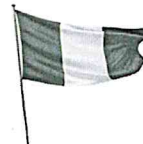




# COMUNE DI COMITINI

*Libero Consorzio Comunale di Agrigento*



*Città del Tricolore*

## Deliberazione di Giunta Municipale

|                            |                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| N. 25<br>Del 25-02<br>2026 | OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DELL'ANNO 2026, AI SENSI DELL'ART.6 COMMI 1 E 2 DEL DECRETO-LEGGE 19 OTTOBRE 2024, N.155 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLE LEGGE DICEMBRE 2024, N.189 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

L'anno **Duemilaventisei**, addì *Venticinque* del mese di **Febbraio** alle ore *14,25* nella Residenza Municipale, si è riunita la Giunta Comunale nelle seguenti persone:

Presenti Assenti

- |                         |             |
|-------------------------|-------------|
| 1) Sig. Luigi Nigrelli  | Sindaco     |
| 2) Sig.ra Teresa Delisi | Vicesindaco |
| 3) Sig. Mario Pavone    | Assessore   |
| 4) Sig. Davide Iacono   | Assessore   |
| 5) Sig. Grado Giuseppe  | Assessore   |

|   |   |
|---|---|
| P | - |
| P | - |
| - | A |
| P | - |
| P | - |

Assume la presidenza il Rag. Luigi Nigrelli Sindaco del Comune, con la partecipazione del Segretario Comunale Dott. Michele Giuffrida.

Il Sindaco constatata la sussistenza del numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

## **LA GIUNTA**

**Dato atto** che la proposta di deliberazione come presentata e munita dei pareri, espressi ai sensi dell'art. 53 della legge N. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni, così come recepito dalla L.R. N. 48/91, e degli art. 49 e 147 del D.lgs. 267/2000. del tenore che precede;

**Viste** le leggi richiamate;

**Considerato** che gli elementi istruttori e valutativi inseriti nella proposta permettono di accettarla in toto;

**Ritenuto** pertanto di dovere approvare la proposta senza alcuna variazione;

**Attesa** la propria competenza a adottare il presente atto.

## **DELIBERA**

**APPROVARE** la proposta n. 27 del 25-02-2026 a firma del Responsabile del Settore II Rag.Maria Assunta Grado, con la narrativa, motivazione e dispositivo di cui alla stessa che allegata alla presente ne diviene parte integrale e sostanziale.

☒ **Con separata ed unanime votazione, la presente deliberazione viene resa immediatamente esecutiva, stante l'urgenza a provvedere.**

---

---

|                                                                                   |                                                                                  |                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <h1>COMUNE DI COMITINI</h1> <p><i>Libero Consorzio Comunale di Agrigento</i></p> |  <p><i>Città del Tricolore</i></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE GIUNTA MUNICIPALE

N. 27 del 25.02.2026

Redatta su iniziativa: ☐ DEL SINDACO ☐ D'UFFICIO

**OGGETTO: Approvazione del Piano annuale dei flussi di cassa dell'anno 2026, ai sensi dell'art.6 commi 1 e 2 del Decreto-legge 19 ottobre 2024, n.155 convertito con modificazioni dalle Legge 9 dicembre 2024, n.189.**

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE II

**DATO ATTO** che il Sindaco con Determina Sindacale n. 2 del 21/01/2026 ha conferito l'incarico di Responsabile della P.O. 2^, Settore II - Settore Finanziario e del Personale – alla sottoscritta Rag. Maria Assunta Grado, attribuendo, pertanto, le funzioni di cui all'art 51, comma 3, - legge 8 giugno 1990 n°142 e ss.mm.ii.; che la sottoscritta nell'adozione del presente atto non incorre in alcuna delle cause incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice comportamento ed alla normativa anticorruzione;

#### Premesso che:

- L'Ente ha approvato lo schema di bilancio di previsione finanziario per il triennio 2026-2028 con delibera di Giunta Municipale n.20 del 17.02.2026 e pertanto, ai sensi di quanto disposto dal Decreto del Ministero dell'Interno del 24/12/2025, si trova in esercizio provvisorio;
- con delibera di Giunta Comunale n. 16 del 11/02/2026, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al periodo 2026/2028;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 07/05/2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025/2027;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 05/08/2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2024;

Visto l'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 che individua tra le amministrazioni pubbliche, tra le altre, le Regioni, le Province, i Comuni, le Comunità montane,





Visto l'art. 6 del Decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155 convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189 che, ai commi 1 e 2, testualmente recita:

1. *Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone MIC MIC1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.*
2. *Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.*

Considerato che il Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, nella Homepage del sito ARCONET, ha reso disponibili i modelli sui quali redigere il Piano annuale dei flussi di cassa, e che l'Ente, adottando la contabilità finanziaria, è tenuto ad utilizzare il primo modello (formato XLSX – dimensione 51Kb);

Rilevato che il suddetto modello del Piano annuale dei flussi di cassa contiene altresì le seguenti indicazioni:

- il Piano dei flussi di cassa è adottato, negli Enti Locali, con delibera di Giunta, anche dagli enti che non hanno ancora approvato il bilancio di previsione, e a seguito dell'adozione, è trasmesso all'Organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- il Piano dei flussi di cassa è verificato e aggiornato trimestralmente, con atto del Responsabile del Servizio Finanziario da comunicare alla Giunta, provvedendo in tale sede a mero titolo esemplificativo:
  - alla sostituzione delle previsioni del trimestre concluso con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi;
  - alla conseguente riformulazione delle previsioni dei trimestri successivi;
  - tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa.

Rilevato inoltre che il modello del Piano annuale dei flussi di cassa riporta:

- per ciascuna voce di entrata e spesa dei primi livelli di codifica SIOPE, rispettivamente le riscossioni e i pagamenti in conto competenza e in conto residui riferite per ciascun trimestre, ai dati SIOPE dell'anno 2024 e alle previsioni di cassa dell'anno di riferimento con dati cumulati;
- per il primo trimestre, il fondo di cassa all'inizio dell'anno, e il “di cui con vincolo di cassa”;
- per ogni trimestre:
  - il totale delle riscossioni al netto dell'anticipazione del Tesoriere,
  - il totale delle risorse disponibili,
  - il totale dei pagamenti,
  - il fondo di cassa alla fine del trimestre,
 con i corrispondenti importi “di cui con vincolo di cassa” riferiti alle sole previsioni dell'anno di riferimento e non anche ai dati SIOPE dell'anno 2024;
  - il ricorso dell'anticipazione dell'istituto tesoriere;

Visto il Piano annuale dei flussi di cassa dell'anno 2026 redatto dal Responsabile del Servizio Finanziario, con il concorso attivo dei Responsabili dei Servizi dell'Ente, tenendo conto:



- dei dati SIOPE dell'anno 2024;
- delle previsioni di cassa dell'anno 2026 iscritte nel bilancio di previsione 2025-2027, così come modificate con le variazioni approvate Consiglio / Giunta

Ritenuto necessario provvedere all'approvazione del suddetto Piano annuale dei flussi di cassa dell'anno 2026, allegato A) parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

Ravvisato che, sulla base delle istruzioni MEF-RGS contenute nel modello, non è richiesto il parere dell'Organo di revisione dell'Ente sulla presente delibera di approvazione del Piano in oggetto;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- il Decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155 convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, con particolare riferimento all'art. 6, commi 1 e 2;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

### **PROPONE**

1. di richiamare le premesse quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 6 commi 1 e 2 del Decreto-legge 19 ottobre 2024 n. 155 convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024 n. 189, il Piano annuale dei flussi di cassa dell'anno 2026, allegato A) parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;
3. di dare atto che, ai sensi dell'art. 193 c. 1 e dell'art. 162 c. 6 del D.Lgs. 267/2000, permangono gli equilibri del bilancio di cassa,
4. di dare mandato al Servizio Segreteria di trasmettere il presente atto ai Responsabili di Servizio dell'Ente e all'Organo di Revisione dell'Ente;
5. di dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario:
  - 5.1 di aggiornare trimestralmente, con proprio atto, il Piano annuale dei flussi di cassa approvato con il presente provvedimento;
  - 5.2 di comunicare l'atto di aggiornamento alla Giunta e ai Responsabili di Servizio;
  - 5.3 di trasmettere l'atto di aggiornamento all'Organo di Revisione dell'Ente, per le verifiche di competenza.

Inoltre si propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12 comma 2 della L.R. 44/91







COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE                        | DESCRIZIONE                                                   | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |              |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |  |  |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|--|--|
|                                     |                                                               | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |              | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |  |  |
|                                     |                                                               | Dati Siope 2024                                     | Incassi      | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |  |  |
|                                     |                                                               |                                                     |              |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |  |  |
| Fondo di cassa all'inizio dell'anno |                                                               | 627.872,39                                          | 1.012.253,68 |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |  |  |
| di cui con vincolo di cassa         |                                                               | 0,00                                                |              |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |  |  |
| E.1.01.00.00.000                    | Tributi                                                       | 132.699,09                                          | 0,00         | 233.061,37                                                           | 0,00    | 376.382,23                                                            | 0,00    | 541.977,38                                                            | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.00.000                    | Imposte, tasse e proventi assimilati                          | 132.699,09                                          | 0,00         | 233.061,37                                                           | 0,00    | 376.382,23                                                            | 0,00    | 541.977,38                                                            | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.06                        | Imposta municipale propria                                    | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.08                        | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                         | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.16                        | Addizionale comunale IRPEF                                    | 9.877,84                                            | 0,00         | 30.043,24                                                            | 0,00    | 51.830,39                                                             | 0,00    | 70.858,14                                                             | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.17                        | Addizionale regionale IRPEF non sanità                        | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.20                        | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |  |  |
| E.1.01.01.31                        | Imposta regionale sulla benzina per autotrazione              | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |  |  |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE | DESCRIZIONE                                                                       | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|              |                                                                                   | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|              |                                                                                   | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
| E.1.01.01.39 | Imposta sulle assicurazioni RC auto                                               | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.40 | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)                  | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.41 | Imposta di soggiorno                                                              | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.42 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo        | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.43 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.44 | Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili                        | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.46 | Tassa regionale per il diritto allo studio universitario                          | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.47 | Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca                              | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.48 | Tasse sulle concessioni regionali                                                 | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.49 | Tasse sulle concessioni comunali                                                  | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE | DESCRIZIONE                                                                         | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|              |                                                                                     | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|              |                                                                                     | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
| E.1.01.01.50 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                  | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.51 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani                                             | 33.331,58                                           | 0,00    | 40.996,05                                                            | 0,00    | 95.681,68                                                             | 0,00    | 147.372,01                                                            | 0,00    |
| E.1.01.01.52 | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche                                            | 26,16                                               | 0,00    | 606,27                                                               | 0,00    | 1.426,05                                                              | 0,00    | 1.864,25                                                              | 0,00    |
| E.1.01.01.53 | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni              | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.54 | Imposta municipale secondaria                                                       | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.55 | Tassa di abilitazione all'esercizio professionale                                   | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.59 | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi                    | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.60 | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.61 | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi                                          | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.64 | Diritti mattatoi                                                                    | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |



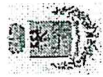
COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA  
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE | DESCRIZIONE                                                       | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|              |                                                                   | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|              |                                                                   | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
| E.1.01.01.65 | Dritti degli Enti provinciali turismo                             | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.68 | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.70 | Proventi del Casinò                                               | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.76 | Tributo per i servizi indivisibili (TASI)                         | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.77 | Addizionale regionale sul gas naturale                            | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.95 | Altre ritenute n.a.c.                                             | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.96 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.97 | Altre accise n.a.c.                                               | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.98 | Altre imposte sostitutive n.a.c.                                  | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.01.99 | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.                 | 89.463,51                                           | 0,00    | 161.415,81                                                           | 0,00    | 227.444,11                                                            | 0,00    | 321.882,98                                                            | 0,00    |





COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA  
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice<br>SIOPE  | DESCRIZIONE                                                                                     | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|                  |                                                                                                 | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|                  |                                                                                                 | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
| E.3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 5.425,68                                            | 0,00    | 34.931,14                                                            | 0,00    | 45.495,73                                                             | 0,00    | 55.994,55                                                             | 0,00    |
| E.3.02.00.00.000 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.3.03.00.00.000 | Interessi attivi                                                                                | 0,03                                                | 0,00    | 0,03                                                                 | 0,00    | 0,03                                                                  | 0,00    | 0,03                                                                  | 0,00    |
| E.3.04.00.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 131,46                                              | 0,00    | 137,34                                                               | 0,00    | 1.072,09                                                              | 0,00    | 1.399,08                                                              | 0,00    |
| E.3.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 3 - Entrate extratributarie                                                       | 5.557,17                                            | 0,00    | 35.068,51                                                            | 0,00    | 46.567,85                                                             | 0,00    | 57.393,66                                                             | 0,00    |
| E.4.01.00.00.000 | Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti                                                                    | 75.549,26                                           | 0,00    | 174.835,89                                                           | 0,00    | 278.435,73                                                            | 0,00    | 610.598,76                                                            | 0,00    |
| E.4.03.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.4.04.00.00.000 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 423,49                                              | 0,00    | 13.128,19                                                            | 0,00    | 13.128,19                                                             | 0,00    | 13.128,19                                                             | 0,00    |





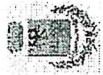
COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE     | DESCRIZIONE                                                                         | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|                  |                                                                                     | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|                  |                                                                                     | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
|                  | Altre imposte, tasse e proventi assimilati                                          | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.02.00.000 | Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)               | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.03.00.000 | Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)           | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.01.04.00.000 | Compartecipazioni di tributi                                                        | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.1.03.00.00.000 | Fondi perequativi                                                                   | 0,00                                                | 0,00    | 177.385,01                                                           | 0,00    | 177.385,01                                                            | 0,00    | 261.872,28                                                            | 0,00    |
| E.1.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 132.699,09                                          | 0,00    | 410.446,38                                                           | 0,00    | 553.767,24                                                            | 0,00    | 803.849,66                                                            | 0,00    |
| E.2.01.01.01.001 | Trasferimenti correnti da Ministeri                                                 | 4.957,46                                            | 0,00    | 297.464,83                                                           | 0,00    | 450.389,34                                                            | 0,00    | 467.874,57                                                            | 0,00    |
| E.2.01.01.02.001 | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                               | 117.043,90                                          | 0,00    | 569.760,61                                                           | 0,00    | 714.242,70                                                            | 0,00    | 1.061.485,50                                                          | 0,00    |
|                  | Trasferimenti correnti da altri                                                     | 0,00                                                | 0,00    | 3.840,00                                                             | 0,00    | 4.702,43                                                              | 0,00    | 10.734,68                                                             | 0,00    |
| E.2.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 2 - Trasferimenti correnti                                            | 122.001,36                                          | 0,00    | 871.065,44                                                           | 0,00    | 1.169.334,47                                                          | 0,00    | 1.540.094,75                                                          | 0,00    |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE     | DESCRIZIONE                                                                    | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |              |                                                                      |              |                                                                       |              |                                                                       |              |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |                                                                                | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |              | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |              | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |              | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |              |
|                  |                                                                                | Dati Siope 2024                                     | Incassi      | Dati Siope 2024                                                      | Incassi      | Dati Siope 2024                                                       | Incassi      | Dati Siope 2024                                                       | Incassi      |
| E-6.04.00.00.000 | Altre forme di indebitamento                                                   | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         |
| E-6.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 6 Accensione Prestiti                                            | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         |
| E-9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro                                                    | 83.146,01                                           | 0,00         | 157.274,82                                                           | 0,00         | 411.364,39                                                            | 0,00         | 565.913,77                                                            | 0,00         |
| E-9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi                                                        | 0,00                                                | 0,00         | 100,00                                                               | 0,00         | 400,00                                                                | 0,00         | 1.502,56                                                              | 0,00         |
| E-9.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                    | 83.146,01                                           | 0,00         | 157.374,82                                                           | 0,00         | 411.764,39                                                            | 0,00         | 567.416,33                                                            | 0,00         |
| E-0.00.00.99.999 | Carte contabili                                                                | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         |
|                  | TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)                      | 419.376,38                                          | 0,00         | 1.661.919,23                                                         | 0,00         | 2.472.997,87                                                          | 0,00         | 3.592.481,35                                                          | 0,00         |
|                  | TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere) con vincolo di cassa |                                                     | 0,00         |                                                                      | 0,00         |                                                                       | 0,00         |                                                                       | 0,00         |
|                  | TOTALE RISORSE DISPONIBILI                                                     | 1.047.248,77                                        | 1.012.253,68 | 2.289.791,62                                                         | 1.012.253,68 | 3.100.870,26                                                          | 1.012.253,68 | 4.220.353,74                                                          | 1.012.253,68 |
|                  | TOTALE RISORSE DISPONIBILI con vincolo di cassa                                |                                                     | 0,00         |                                                                      | 0,00         |                                                                       | 0,00         |                                                                       | 0,00         |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE     | DESCRIZIONE                                                    | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)        |         |                                                                      |         |                                                                       |         |                                                                       |         |
|------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
|                  |                                                                | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |         | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |         | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |         | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |         |
|                  |                                                                | Dati Siope 2024                                     | Incassi | Dati Siope 2024                                                      | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi | Dati Siope 2024                                                       | Incassi |
| E.4.05.00.00.000 | Altre entrate in conto capitale                                | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.4.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 4 - Entrate in conto capitale                    | 75.972,75                                           | 0,00    | 187.964,08                                                           | 0,00    | 291.563,92                                                            | 0,00    | 623.726,95                                                            | 0,00    |
| E.5.01.00.00.000 | Alienazione di attività finanziarie                            | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.5.02.00.00.000 | Riscossione crediti di breve termine                           | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.5.03.00.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine                     | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.5.04.00.00.000 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie            | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.5.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.6.01.00.00.000 | Emissione di titoli obbligazionari                             | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.6.02.00.00.000 | Accensione prestiti a breve termine                            | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |
| E.6.03.00.00.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine   | 0,00                                                | 0,00    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    | 0,00                                                                  | 0,00    |





COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE        | DESCRIZIONE                                    | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)          |           |                                                                      |           |                                                                       |           |                                                                       |           |
|---------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
|                     |                                                | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |           | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |           | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |           | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |           |
|                     |                                                | Dati Siope 2024                                     | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                      | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti |
| U.1.00.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti               | 518.704,38                                          | 0,00      | 1.091.183,10                                                         | 0,00      | 1.601.363,25                                                          | 0,00      | 2.039.773,04                                                          | 0,00      |
| U.2.01.00.00.00.000 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente   | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.2.02.00.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 96.361,91                                           | 0,00      | 129.880,40                                                           | 0,00      | 405.867,38                                                            | 0,00      | 906.452,75                                                            | 0,00      |
| U.2.03.00.00.00.000 | Contributi agli investimenti                   | 45.267,51                                           | 0,00      | 114.308,10                                                           | 0,00      | 171.531,89                                                            | 0,00      | 176.851,47                                                            | 0,00      |
| U.2.04.00.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale          | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.2.05.00.00.00.000 | Altre spese in conto capitale                  | 2.886,99                                            | 0,00      | 29.656,76                                                            | 0,00      | 29.656,76                                                             | 0,00      | 41.347,78                                                             | 0,00      |
| U.2.00.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 2 - Spese in conto capitale      | 144.516,41                                          | 0,00      | 273.645,26                                                           | 0,00      | 607.056,03                                                            | 0,00      | 1.124.652,00                                                          | 0,00      |
| U.3.01.00.00.00.000 | Acquisizioni di attività finanziarie           | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.3.02.00.00.00.000 | Concessione crediti di breve termine           | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.3.03.00.00.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine     | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE     | DESCRIZIONE                               | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)          |  |                                                                      |      |                                                                       |      |                                                                       |      |
|------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------|------|
|                  |                                           | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |  | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |      | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |      | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |      |
|                  |                                           | Pagamenti                                           |  | Pagamenti                                                            |      | Pagamenti                                                             |      | Pagamenti                                                             |      |
|                  |                                           | Dati Siope 2024                                     |  | Dati Siope 2024                                                      |      | Dati Siope 2024                                                       |      | Dati Siope 2024                                                       |      |
| U.1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente              | 184.262,26                                          |  | 371.397,99                                                           | 0,00 | 550.130,30                                                            | 0,00 | 785.689,37                                                            | 0,00 |
| U.1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente        | 12.309,51                                           |  | 25.360,67                                                            | 0,00 | 37.855,18                                                             | 0,00 | 54.081,16                                                             | 0,00 |
| U.1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi                | 251.306,97                                          |  | 603.487,29                                                           | 0,00 | 907.207,88                                                            | 0,00 | 1.076.723,99                                                          | 0,00 |
| U.1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti                    | 14.788,38                                           |  | 34.899,89                                                            | 0,00 | 44.148,60                                                             | 0,00 | 61.257,23                                                             | 0,00 |
| U.1.05.00.00.000 | Trasferimenti di tributi                  | 0,00                                                |  | 0,00                                                                 | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 |
| U.1.06.00.00.000 | Fondi perequativi                         | 0,00                                                |  | 0,00                                                                 | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 |
| U.1.07.00.00.000 | Interessi passivi                         | 138,71                                              |  | 138,71                                                               | 0,00 | 138,71                                                                | 0,00 | 138,71                                                                | 0,00 |
| U.1.08.00.00.000 | Altre spese per redditi da capitale       | 0,00                                                |  | 0,00                                                                 | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00 |
| U.1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 0,00                                                |  | 0,00                                                                 | 0,00 | 1.462,77                                                              | 0,00 | 1.462,77                                                              | 0,00 |
| U.1.10.00.00.000 | Altre spese correnti                      | 55.898,55                                           |  | 55.898,55                                                            | 0,00 | 60.419,81                                                             | 0,00 | 60.419,81                                                             | 0,00 |





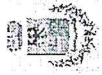
COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE     | DESCRIZIONE                                                                      | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)          |           |                                                                      |           |                                                                       |           |                                                                       |           |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
|                  |                                                                                  | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |           | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |           | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |           | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |           |
|                  |                                                                                  | Dati Siope 2024                                     | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                      | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti |
| U.3.04.00.00.000 | Altre spese per incremento di attività finanziarie                               | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.3.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.01.00.00.000 | Rimborso di titoli obbligazionari                                                | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.02.00.00.000 | Rimborso prestiti a breve termine                                                | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.03.00.00.000 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                       | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.04.00.00.000 | Rimborso di altre forme di indebitamento                                         | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.05.00.00.000 | Fondi per rimborso prestiti                                                      | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.4.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 4 - Rimborso Prestiti                                              | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.5.00.00.00.000 | TOTALE TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00                                                | 0,00      | 0,00                                                                 | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      | 0,00                                                                  | 0,00      |
| U.7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro                                                       | 64.038,37                                           | 0,00      | 152.724,14                                                           | 0,00      | 383.138,32                                                            | 0,00      | 519.129,26                                                            | 0,00      |



COMUNE DI COMITINI

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA  
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

Anno 2026

| Codice SIOPE                                                                                                              | DESCRIZIONE                                                | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)          |              |                                                                      |              |                                                                       |              |                                                                       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                                                                                           |                                                            | I trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |              | Dati a tutto il II trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |              | Dati a tutto il III trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |              | Dati a tutto il IV trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |              |
|                                                                                                                           |                                                            | Dati Siope 2024                                     | Pagamenti    | Dati Siope 2024                                                      | Pagamenti    | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti    | Dati Siope 2024                                                       | Pagamenti    |
| U.7.02.00.00.000                                                                                                          | Uscite per conto terzi                                     | 0,00                                                | 0,00         | 95,00                                                                | 0,00         | 95,00                                                                 | 0,00         | 1.045,00                                                              | 0,00         |
| U.7.00.00.00.000                                                                                                          | TOTALE TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | 64.038,37                                           | 0,00         | 152.819,14                                                           | 0,00         | 383.233,32                                                            | 0,00         | 520.174,26                                                            | 0,00         |
| U.0.00.00.99.999                                                                                                          | Carte contabili                                            | 0,00                                                | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         | 0,00                                                                  | 0,00         |
|                                                                                                                           | TOTALE PAGAMENTI                                           | 727.259,16                                          | 0,00         | 1.517.647,50                                                         | 0,00         | 2.591.652,60                                                          | 0,00         | 3.684.599,30                                                          | 0,00         |
|                                                                                                                           | TOTALE PAGAMENTI con vincolo di cassa                      |                                                     | 0,00         |                                                                      | 0,00         |                                                                       | 0,00         |                                                                       | 0,00         |
| FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE<br>di cui con vincolo di cassa<br>RICORSO ANTICIPAZIONI<br>DELL'ISTITUTO TESORIERE |                                                            | 319.989,61                                          | 1.012.253,68 | 772.144,12                                                           | 1.012.253,68 | 509.217,66                                                            | 1.012.253,68 | 535.754,44                                                            | 1.012.253,68 |
|                                                                                                                           |                                                            |                                                     | 0,00         |                                                                      | 0,00         |                                                                       | 0,00         |                                                                       | 0,00         |
|                                                                                                                           |                                                            |                                                     | 0,00         |                                                                      | 0,00         |                                                                       | 0,00         |                                                                       | 0,00         |

|                                               |                                                                                                     |                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Il Sindaco<br><br>.....<br>Comitini, lì _____ | Il Responsabile del procedimento<br><br><i>Rag. Maria Assunta Grado</i><br>Comitini, lì 25 /02/2026 | Il Responsabile Settore<br>Finanziario e Personale<br><br><i>Rag. Maria Assunta Grado</i><br>Comitini, lì 25 /02/2026 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(Pareri espressi ai sensi dell'art. 53 della Legge N. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni, così come recepito dalla L.R. N. 48/91, e degli art. 49 e 147 del D.lgs 267/2000)

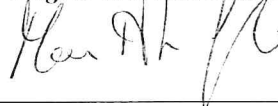
**Parere in ordine alla REGOLARITA' TECNICA:**

Vista e condivisa l'istruttoria si esprime parere favorevole sulla proposta di deliberazione di cui sopra, nonché sulla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa di cui all'art. 147 del D.lgs 267//2000.

Comitini, lì 25/02/2026

*Il Responsabile del Settore Finanziario e Personale*

*Rag. Maria Assunta Grado*



**Parere in ordine alla REGOLARITA' CONTABILE,**

Vista l'istruttoria si esprime parere favorevole sulla proposta di deliberazione di cui sopra, nonché sulla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa di cui all'art. 147 del D.lgs 267//2000.

Comitini, lì 25 /02/2026

*Il Responsabile del Settore Finanziario e Personale*

*Rag. Maria Assunta Grado*



**Il Presidente**

**L' Assessore Anziano** F.to Rag. Luigi Nigrelli

**Il Segretario Comunale**

F.to Sig.ra Delisi Teresa

F.to Dott. Michele Giuffrida

Il presente atto sarà pubblicato all'Albo  
Comunale dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ col n.  
..... del Reg. pubblicazioni.

**Il Messo**

.....

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica, su conforme attestazione del Messo, che la presente deliberazione sarà affissa in copia integrale all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno \_\_\_\_\_ e vi rimarrà pubblicata per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ ai sensi dell'art. 11, della Legge Regionale 03/12/91, n. 44.

*Dalla Residenza Municipale, li .....*

**In fede**

**Il Segretario Comunale**

.....

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 12, comma 1 – 2 della Legge Regionale 03/12/1991, n. 44.

*Dalla Residenza Municipale, li .....*

**In fede**

**Il Segretario Comunale**

.....

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'Ufficio .....

*Dalla Residenza Municipale, li .....*

**Il Responsabile dell'Ufficio**

.....