



**COMUNE DI FALOPPIO**  
*Provincia di Como*

Comune di Faloppio

Al Presidente del Consiglio Comunale

Al Segretario Generale

Al Responsabile Servizi Finanziari

**REVISORE UNICO DEI CONTI  
COMUNE DI FALOPPIO**

**Verbale n.2 del 04.03.2026**

Verbale della verifica di cassa e delle gestioni degli agenti contabili alla data del 31.12.2025.

L'anno 2026 il giorno 04 del mese di marzo alle ore 10,30 il Revisore Unico dei Conti, nominato con delibera del Consiglio Comunale nr. 38 del 04.12.2023, nella persona del Dott.ssa Chiara Pentrella, che ha accettato la nomina per il triennio 2024-2026

- **visto** lo statuto e il regolamento di contabilità;
- **visto** l'art.223 del Tuel;

**premessò che**

il servizio di tesoreria è stato affidato a BANCO BPM Spa in base ad apposita convenzione periodo 01.04.2021-31.12.2025 sottoscritta in data 24.06.2021, Rep.17/2021 del 24.06.2021.

**considerato**

che il controllo della documentazione giustificativa della gestione del 31.12.2025 è stata inviata mezzo email dall'Ente in data 25.02.2026, successivamente in data 27.02.2026, in data 02.03.2025 e in data 04.03.2026 documentazione integrativa;

**VISTA** la deliberazione della Giunta Comunale n.26 del 27.02.2025, avente ad oggetto:” Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’anno 2025, ai sensi art.6 comma 1 del D.L. n.155 del 19 ottobre 2024” con allegato piano annuale dei flussi di cassa degli enti territoriali e dei loro enti strumentali in contabilità finanziariadi cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 - esercizio 2025

VISTO il prospetto del Tesoriere “BANCO BPM SpA” per la verifica di cassa al 31.12.2025  
si

**attesta quanto segue:**

a) che il saldo di cassa del 31.12.2025 risultante dal giornale di cassa è determinato da:

| <b>I. – ENTRATA</b>                                                   |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                       | CONTI DI DIRITTO      | CONTI DI FATTO        |
| Fondo di cassa alla chiusura dell’esercizio 2024                      | € 3.904.200,24        | € 3.904.200,24        |
| Reversali emesse dall’Ente (dal n. 1.528 al n. 2.170): € 5.716.230,23 |                       |                       |
| Reversali riscosse:                                                   | € 5.716.230,23        | €5.716.230,23         |
| Reversali da riscuotere:                                              |                       |                       |
| Reversali a copertura:                                                |                       |                       |
| Entrate da regolarizzate con reversali:                               | €                     | €                     |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                                 | <b>€ 9.620.430,47</b> | <b>€ 9.620.430,47</b> |

| <b>II.-USCITA</b>                                                  |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                    | CONTI DI DIRITTO      | CONTI DI FATTO        |
| Deficienza di cassa alla chiusura dell’esercizio 2024              | \                     | \                     |
| Mandati emessi dall’Ente (dal n.1.407 al n. 1.901): € 5.957.426,91 |                       |                       |
| Mandati pagati:                                                    | € 5.957.426,91        | € 5.957.426,91        |
| Mandati da pagare:                                                 |                       |                       |
| Mandati a copertura: €                                             |                       |                       |
| Uscite da regolarizzate con mandati:                               | €                     | €                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                               | <b>€ 5.957.426,91</b> | <b>€ 5.957.426,91</b> |

|                                                                    | CONTI DI DIRITTO     | CONTI DI FATTO       |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Fondi a disposizione dell’Ente per la gestione del Bilancio</b> | <b>€3.663.003,56</b> | <b>€3.663.003,56</b> |

| Descrizione                         | Competenza          | Residuo             | Totale              |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Fondo di cassa iniziale</b>      |                     |                     |                     |
| con vincolo                         |                     |                     | 0,00                |
| senza vincolo                       |                     |                     | 3.904.200,24        |
| <b>Totale</b>                       |                     |                     | <b>3.904.200,24</b> |
| <b>Reversali</b>                    |                     |                     |                     |
| con vincolo                         | 6.076,84            | 0,00                | 6.076,84            |
| senza vincolo                       | 4.500.105,43        | 1.210.047,96        | 5.710.153,39        |
| <b>Movimenti emessi 2901 Totale</b> | <b>4.506.182,27</b> | <b>1.210.047,96</b> | <b>5.716.230,23</b> |
| <b>Mandati</b>                      |                     |                     |                     |
| con vincolo                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| senza vincolo                       | 3.066.409,03        | 2.891.017,88        | 5.957.426,91        |
| <b>Movimenti emessi 1902 Totale</b> | <b>3.066.409,03</b> | <b>2.891.017,88</b> | <b>5.957.426,91</b> |
| <b>Fondo di cassa finale</b>        |                     |                     |                     |
| con vincolo                         |                     |                     | 6.076,84            |
| senza vincolo                       |                     |                     | 3.656.926,72        |
| <b>Totale</b>                       |                     |                     | <b>3.663.003,56</b> |

**Ente Codice** 000087712  
**Ente Descrizione** COMUNE DI FALOPPIO  
**Categoria** Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni  
**Sotto Categoria** COMUNI  
**Periodo** ANNUALE 2025  
**Prospetto** INCASSI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 26-feb-2026  
**Data stampa** 01-mar-2026  
**Importi in EURO**

|                       |                                                                                                           | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>1.00.00.00.000</b> | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                  | <b>1.819.707,20</b> | <b>1.819.707,20</b>        |
| <b>1.01.00.00.000</b> | <b>Tributi</b>                                                                                            | <b>1.436.530,91</b> | <b>1.436.530,91</b>        |
| <b>1.01.01.00.000</b> | <b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>                                                               | <b>1.436.530,91</b> | <b>1.436.530,91</b>        |
| 1.01.01.08.001        | Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione             | 2.400,84            | 2.400,84                   |
| 1.01.01.08.002        | Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo             | 55.397,47           | 55.397,47                  |
| 1.01.01.16.001        | Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                        | 148.479,12          | 148.479,12                 |
| 1.01.01.51.001        | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione           | 652.435,60          | 652.435,60                 |
| 1.01.01.99.001        | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione | 562.190,14          | 562.190,14                 |
| 1.01.01.99.002        | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo | 15.627,74           | 15.627,74                  |
| <b>1.03.00.00.000</b> | <b>Fondi perequativi</b>                                                                                  | <b>383.176,29</b>   | <b>383.176,29</b>          |
| <b>1.03.01.00.000</b> | <b>Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>                                                      | <b>383.176,29</b>   | <b>383.176,29</b>          |
| 1.03.01.01.001        | Fondi perequativi dallo Stato                                                                             | 383.176,29          | 383.176,29                 |
| <b>2.00.00.00.000</b> | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                             | <b>808.938,91</b>   | <b>808.938,91</b>          |
| <b>2.01.00.00.000</b> | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                             | <b>808.938,91</b>   | <b>808.938,91</b>          |
| <b>2.01.01.00.000</b> | <b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>                                                | <b>791.704,75</b>   | <b>791.704,75</b>          |
| 2.01.01.01.001        | Trasferimenti correnti da Ministeri                                                                       | 197.285,20          | 197.285,20                 |
| 2.01.01.01.002        | Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche                             | 14.844,60           | 14.844,60                  |
| 2.01.01.01.999        | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.                                           | 566.540,18          | 566.540,18                 |
| 2.01.01.02.001        | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                                                     | 13.034,77           | 13.034,77                  |
| <b>2.01.03.00.000</b> | <b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>                                                                  | <b>17.234,16</b>    | <b>17.234,16</b>           |
| 2.01.03.02.999        | Altri trasferimenti correnti da altre imprese                                                             | 17.234,16           | 17.234,16                  |
| <b>3.00.00.00.000</b> | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                            | <b>654.222,08</b>   | <b>654.222,08</b>          |
| <b>3.01.00.00.000</b> | <b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                             | <b>398.451,20</b>   | <b>398.451,20</b>          |
| <b>3.01.02.00.000</b> | <b>Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>                                                 | <b>349.265,88</b>   | <b>349.265,88</b>          |
| 3.01.02.01.001        | Proventi da alberghi                                                                                      | 2.913,61            | 2.913,61                   |
| 3.01.02.01.004        | Proventi da corsi extrascolastici                                                                         | 16.025,70           | 16.025,70                  |
| 3.01.02.01.008        | Proventi da mense                                                                                         | 72.134,00           | 72.134,00                  |
| 3.01.02.01.014        | Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva                                        | 18.506,00           | 18.506,00                  |
| 3.01.02.01.016        | Proventi da trasporto scolastico                                                                          | 13.880,70           | 13.880,70                  |
| 3.01.02.01.018        | Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali            | 50,00               | 50,00                      |
| 3.01.02.01.033        | Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria                                                   | 4.955,07            | 4.955,07                   |
| 3.01.02.01.035        | Proventi da autorizzazioni                                                                                | 29.274,30           | 29.274,30                  |
| 3.01.02.01.039        | Proventi dallo svolgimento di attivita' di certificazione                                                 | 6.342,57            | 6.342,57                   |
| 3.01.02.01.999        | Proventi da servizi n.a.c.                                                                                | 185.183,93          | 185.183,93                 |

000087712 - COMUNE DI FALOPPIO

|                       |                                                                                                                          | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>3.01.03.00.000</b> | <b>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                                                                        | <b>49.185,32</b>    | <b>49.185,32</b>           |
| 3.01.03.01.003        | Proventi da concessioni su beni                                                                                          | 26.002,50           | 26.002,50                  |
| 3.01.03.02.002        | Locazioni di altri beni immobili                                                                                         | 23.182,82           | 23.182,82                  |
| <b>3.02.00.00.000</b> | <b>Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>                   | <b>52.146,08</b>    | <b>52.146,08</b>           |
| <b>3.02.02.00.000</b> | <b>Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>        | <b>52.146,08</b>    | <b>52.146,08</b>           |
| 3.02.02.01.004        | Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie                  | 52.146,08           | 52.146,08                  |
| <b>3.03.00.00.000</b> | <b>Interessi attivi</b>                                                                                                  | <b>0,61</b>         | <b>0,61</b>                |
| <b>3.03.03.00.000</b> | <b>Altri interessi attivi</b>                                                                                            | <b>0,61</b>         | <b>0,61</b>                |
| 3.03.03.04.001        | Interessi attivi da depositi bancari o postali                                                                           | 0,61                | 0,61                       |
| <b>3.04.00.00.000</b> | <b>Altre entrate da redditi da capitale</b>                                                                              | <b>4.820,72</b>     | <b>4.820,72</b>            |
| <b>3.04.02.00.000</b> | <b>Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi</b>                                                                | <b>4.820,72</b>     | <b>4.820,72</b>            |
| 3.04.02.03.002        | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche | 4.820,72            | 4.820,72                   |
| <b>3.05.00.00.000</b> | <b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>                                                                                 | <b>198.803,47</b>   | <b>198.803,47</b>          |
| <b>3.05.02.00.000</b> | <b>Rimborsi in entrata</b>                                                                                               | <b>48.803,47</b>    | <b>48.803,47</b>           |
| 3.05.02.01.001        | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)                             | 12.207,90           | 12.207,90                  |
| 3.05.02.03.004        | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie                      | 36.595,57           | 36.595,57                  |
| <b>3.05.99.00.000</b> | <b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>                                                                                     | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>          |
| 3.05.99.99.999        | Altre entrate correnti n.a.c.                                                                                            | 150.000,00          | 150.000,00                 |
| <b>4.00.00.00.000</b> | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                                         | <b>1.736.473,74</b> | <b>1.736.473,74</b>        |
| <b>4.03.00.00.000</b> | <b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>                                                                             | <b>1.562.414,38</b> | <b>1.562.414,38</b>        |
| <b>4.03.10.00.000</b> | <b>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</b>                                                | <b>1.553.216,38</b> | <b>1.553.216,38</b>        |
| 4.03.10.01.001        | Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri                                                                       | 800,00              | 800,00                     |
| 4.03.10.01.999        | Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.                                           | 806.400,00          | 806.400,00                 |
| 4.03.10.02.001        | Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome                                                     | 708.740,56          | 708.740,56                 |
| 4.03.10.02.003        | Altri trasferimenti in conto capitale da Comuni                                                                          | 37.275,82           | 37.275,82                  |
| <b>4.03.11.00.000</b> | <b>Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie</b>                                                                 | <b>9.198,00</b>     | <b>9.198,00</b>            |
| 4.03.11.01.001        | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie                                                                        | 9.198,00            | 9.198,00                   |
| <b>4.05.00.00.000</b> | <b>Altre entrate in conto capitale</b>                                                                                   | <b>174.059,36</b>   | <b>174.059,36</b>          |
| <b>4.05.01.00.000</b> | <b>Permessi di costruire</b>                                                                                             | <b>174.059,36</b>   | <b>174.059,36</b>          |
| 4.05.01.01.001        | Permessi di costruire                                                                                                    | 174.059,36          | 174.059,36                 |
| <b>9.00.00.00.000</b> | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                                                                         | <b>696.888,30</b>   | <b>696.888,30</b>          |

|                                                                     |                                                                                        |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro</b>                   |                                                                                        | <b>149.639,81</b>   | <b>149.639,81</b>   |
| <b>9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>      |                                                                                        | <b>135.787,83</b>   | <b>135.787,83</b>   |
| 9.01.02.01.001                                                      | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                      | 83.082,91           | 83.082,91           |
| 9.01.02.02.001                                                      | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 42.024,34           | 42.024,34           |
| 9.01.02.99.999                                                      | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi                              | 10.680,58           | 10.680,58           |
| <b>9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>        |                                                                                        | <b>12.851,98</b>    | <b>12.851,98</b>    |
| 9.01.03.01.001                                                      | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi                        | 12.851,98           | 12.851,98           |
| <b>9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro</b>             |                                                                                        | <b>1.000,00</b>     | <b>1.000,00</b>     |
| 9.01.99.03.001                                                      | Rimborso di fondi economici e carte aziendali                                          | 1.000,00            | 1.000,00            |
| <b>9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi</b>                       |                                                                                        | <b>547.248,49</b>   | <b>547.248,49</b>   |
| <b>9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi</b>                      |                                                                                        | <b>5.450,00</b>     | <b>5.450,00</b>     |
| 9.02.04.01.001                                                      | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                            | 5.450,00            | 5.450,00            |
| <b>9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi</b> |                                                                                        | <b>404.013,59</b>   | <b>404.013,59</b>   |
| 9.02.05.01.001                                                      | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi                           | 404.013,59          | 404.013,59          |
| <b>9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi</b>                 |                                                                                        | <b>137.784,90</b>   | <b>137.784,90</b>   |
| 9.02.99.99.999                                                      | Altre entrate per conto terzi                                                          | 137.784,90          | 137.784,90          |
| <b>Entrate da regolarizzare</b>                                     |                                                                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0.00.0<br>0.99.9<br>99                                              | ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE INCASSI</b>                                               |                                                                                        | <b>5.716.230,23</b> | <b>5.716.230,23</b> |

|                                  |                                                             |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <b>Ente Codice</b>               | 000087712                                                   |
| <b>Ente Descrizione</b>          | COMUNE DI FALOPPIO                                          |
| <b>Categoria</b>                 | Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni |
| <b>Sotto Categoria</b>           | COMUNI                                                      |
| <b>Periodo</b>                   | ANNUALE 2025                                                |
| <b>Prospetto</b>                 | PAGAMENTI                                                   |
| <b>Tipo Report</b>               | Semplice                                                    |
| <b>Data ultimo aggiornamento</b> | 26-feb-2026                                                 |
| <b>Data stampa</b>               | 01-mar-2026                                                 |
| <b>Importi in EURO</b>           |                                                             |

C\_D482 - COMUNE DI FALOPPIO - 1 - 2026-03-06 - 0001846 - CLASS: 02 - 11 - 00

|                                      |                     |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1.00.00.00.000 Spese correnti</b> | <b>2.922.289,37</b> | <b>2.922.289,37</b> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|

|                                                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente</b> | <b>473.785,46</b> | <b>473.785,46</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|

|                                          |                   |                   |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde</b> | <b>390.001,44</b> | <b>390.001,44</b> |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|

|                |                                                                                                                               |            |            |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.01.01.01.002 | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                                               | 301.387,08 | 301.387,08 |
| 1.01.01.01.003 | Straordinario per il personale a tempo indeterminato                                                                          | 51.209,73  | 51.209,73  |
| 1.01.01.01.004 | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato           | 33.919,21  | 33.919,21  |
| 1.01.01.01.006 | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato                                                                 | 2.063,62   | 2.063,62   |
| 1.01.01.01.008 | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | 1.421,80   | 1.421,80   |

|                                                             |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente</b> | <b>83.784,02</b> | <b>83.784,02</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|

|                |                                           |           |           |
|----------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.01.02.01.001 | Contributi obbligatori per il personale   | 82.734,97 | 82.734,97 |
| 1.01.02.01.999 | Altri contributi sociali effettivi n.a.c. | 1.049,05  | 1.049,05  |

|                                                          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente</b> | <b>60.557,12</b> | <b>60.557,12</b> |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|

|                                                                               |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b> | <b>60.557,12</b> | <b>60.557,12</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|

|                |                                                                |           |           |
|----------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.02.01.01.001 | Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)            | 34.957,89 | 34.957,89 |
| 1.02.01.99.999 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | 25.599,23 | 25.599,23 |

|                                                  |                     |                     |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi</b> | <b>1.435.458,73</b> | <b>1.435.458,73</b> |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|

|                                        |                  |                  |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1.03.01.00.000 Acquisto di beni</b> | <b>80.254,04</b> | <b>80.254,04</b> |
|----------------------------------------|------------------|------------------|

|                |                                                    |           |           |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.03.01.01.001 | Giornali e riviste                                 | 500,00    | 500,00    |
| 1.03.01.01.002 | Pubblicazioni                                      | 8.163,72  | 8.163,72  |
| 1.03.01.02.001 | Carta, cancelleria e stampati                      | 12.412,14 | 12.412,14 |
| 1.03.01.02.002 | Carburanti, combustibili e lubrificanti            | 1.972,03  | 1.972,03  |
| 1.03.01.02.006 | Materiale informatico                              | 12.874,92 | 12.874,92 |
| 1.03.01.02.007 | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | 629,73    | 629,73    |
| 1.03.01.02.008 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari       | 15.273,48 | 15.273,48 |
| 1.03.01.02.014 | Stampati specialistici                             | 16.467,94 | 16.467,94 |
| 1.03.01.02.999 | Altri beni e materiali di consumo n.a.c.           | 11.960,08 | 11.960,08 |

|                                           |                     |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1.03.02.00.000 Acquisto di servizi</b> | <b>1.355.204,69</b> | <b>1.355.204,69</b> |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|

|                |                                                                           |            |            |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.03.02.01.001 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'                    | 66.449,92  | 66.449,92  |
| 1.03.02.01.007 | Commissioni elettorali                                                    | 5.523,41   | 5.523,41   |
| 1.03.02.02.002 | Indennita' di missione e di trasferta                                     | 490,50     | 490,50     |
| 1.03.02.02.005 | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni               | 14.465,69  | 14.465,69  |
| 1.03.02.04.999 | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. | 1.207,67   | 1.207,67   |
| 1.03.02.05.001 | Telefonia fissa                                                           | 3.516,86   | 3.516,86   |
| 1.03.02.05.004 | Energia elettrica                                                         | 199.283,55 | 199.283,55 |
| 1.03.02.05.005 | Acqua                                                                     | 1.460,09   | 1.460,09   |
| 1.03.02.05.006 | Gas                                                                       | 104.330,69 | 104.330,69 |
| 1.03.02.05.007 | Spese di condominio                                                       | 700,00     | 700,00     |
| 1.03.02.05.999 | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.                                  | 20.826,82  | 20.826,82  |

|                |                                                                                                          |          |          |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 1.03.02.07.999 | Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.                                               | 3.492,17 | 3.492,17 |
| 1.03.02.09.001 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 6.325,72 | 6.325,72 |

|                |                                                                                                 |            |            |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.03.02.09.003 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi                                         | 475,00     | 475,00     |
| 1.03.02.09.004 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari                                   | 553,72     | 553,72     |
| 1.03.02.09.008 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili                                           | 37.738,86  | 37.738,86  |
| 1.03.02.09.009 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | 2.446,20   | 2.446,20   |
| 1.03.02.09.011 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali                                    | 43.521,91  | 43.521,91  |
| 1.03.02.09.012 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti                   | 816,20     | 816,20     |
| 1.03.02.11.008 | Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro                                        | 32.054,41  | 32.054,41  |
| 1.03.02.11.999 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.                                         | 20.460,72  | 20.460,72  |
| 1.03.02.13.001 | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza                                                 | 3.916,20   | 3.916,20   |
| 1.03.02.13.002 | Servizi di pulizia e lavanderia                                                                 | 9.897,86   | 9.897,86   |
| 1.03.02.13.999 | Altri servizi ausiliari n.a.c.                                                                  | 1.290,81   | 1.290,81   |
| 1.03.02.15.002 | Contratti di servizio di trasporto scolastico                                                   | 24.355,70  | 24.355,70  |
| 1.03.02.15.004 | Contratti di servizio per la raccolta rifiuti                                                   | 433.779,73 | 433.779,73 |
| 1.03.02.15.005 | Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti                              | 153.502,61 | 153.502,61 |
| 1.03.02.15.006 | Contratti di servizio per le mense scolastiche                                                  | 95.646,88  | 95.646,88  |
| 1.03.02.15.999 | Altre spese per contratti di servizio pubblico                                                  | 5.394,22   | 5.394,22   |
| 1.03.02.16.999 | Altre spese per servizi amministrativi                                                          | 299,72     | 299,72     |
| 1.03.02.19.001 | Gestione e manutenzione applicazioni                                                            | 11.799,93  | 11.799,93  |
| 1.03.02.19.004 | Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione                            | 1.466,56   | 1.466,56   |
| 1.03.02.99.004 | Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente                                              | 398,96     | 398,96     |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c.                                                                    | 47.315,40  | 47.315,40  |

**1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti** **831.217,41** **831.217,41**

**1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche** **313.480,53** **313.480,53**

|                |                                                                              |            |            |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.04.01.01.001 | Trasferimenti correnti a Ministeri                                           | 10.594,49  | 10.594,49  |
| 1.04.01.01.002 | Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche | 20.878,00  | 20.878,00  |
| 1.04.01.02.002 | Trasferimenti correnti a Province                                            | 1.655,39   | 1.655,39   |
| 1.04.01.02.003 | Trasferimenti correnti a Comuni                                              | 42.017,51  | 42.017,51  |
| 1.04.01.02.005 | Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni                                    | 122.679,83 | 122.679,83 |
| 1.04.01.02.018 | Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali                             | 28.926,58  | 28.926,58  |
| 1.04.01.02.999 | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.                 | 86.728,73  | 86.728,73  |

**1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie** **9.656,75** **9.656,75**

|                |                                       |          |          |
|----------------|---------------------------------------|----------|----------|
| 1.04.02.05.999 | Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. | 9.656,75 | 9.656,75 |
|----------------|---------------------------------------|----------|----------|

**1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese** **286.294,64** **286.294,64**

|                |                                        |            |            |
|----------------|----------------------------------------|------------|------------|
| 1.04.03.99.999 | Trasferimenti correnti a altre imprese | 286.294,64 | 286.294,64 |
|----------------|----------------------------------------|------------|------------|

**1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private** **221.785,49** **221.785,49**

|                |                                                      |            |            |
|----------------|------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.04.04.01.001 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 221.785,49 | 221.785,49 |
|----------------|------------------------------------------------------|------------|------------|

**1.07.00.00.000 Interessi passivi** **61.813,52** **61.813,52**

**1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **61.813,52** **61.813,52**

|                |                                                                                                                              |           |           |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.07.05.01.001 | Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                                           | 25.454,13 | 25.454,13 |
| 1.07.05.01.002 | Interessi passivi a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 33.913,74 | 33.913,74 |

|                |                                                                                                        |        |        |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 1.07.05.04.003 | Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 359,09 | 359,09 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|

|                |                                                                                                                      |          |          |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 1.07.05.04.004 | Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 2.086,56 | 2.086,56 |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|

**1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate** **18.931,91** **18.931,91**

**1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)** **17.660,71** **17.660,71**

|                |                                                                                     |           |           |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.09.01.01.001 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 17.660,71 | 17.660,71 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

**1.09.02.00.000 Rimborsi di imposte in uscita** **1.271,20** **1.271,20**

|                |                                                |          |          |
|----------------|------------------------------------------------|----------|----------|
| 1.09.02.01.001 | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente | 1.271,20 | 1.271,20 |
|----------------|------------------------------------------------|----------|----------|

**1.10.00.00.000 Altre spese correnti** **40.525,22** **40.525,22**

**1.10.04.00.000 Premi di assicurazione** **40.525,22** **40.525,22**

|                |                                                               |           |           |
|----------------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.10.04.01.001 | Premi di assicurazione su beni mobili                         | 272,26    | 272,26    |
| 1.10.04.01.003 | Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi | 34.767,96 | 34.767,96 |
| 1.10.04.01.999 | Altri premi di assicurazione contro i danni                   | 5.485,00  | 5.485,00  |

**2.00.00.00.000 Spese in conto capitale** **2.423.300,14** **2.423.300,14**

**2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni** **2.381.569,48** **2.381.569,48**

**2.02.01.00.000 Beni materiali** **2.363.695,17** **2.363.695,17**

|                |                                                                         |              |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 2.02.01.05.999 | Attrezzature n.a.c.                                                     | 290,36       | 290,36       |
| 2.02.01.07.999 | Hardware n.a.c.                                                         | 1.610,40     | 1.610,40     |
| 2.02.01.09.001 | Fabbricati ad uso abitativo                                             | 975,00       | 975,00       |
| 2.02.01.09.003 | Fabbricati ad uso scolastico                                            | 119.089,89   | 119.089,89   |
| 2.02.01.09.009 | Infrastrutture telematiche                                              | 4.857,27     | 4.857,27     |
| 2.02.01.09.012 | Infrastrutture stradali                                                 | 259.844,32   | 259.844,32   |
| 2.02.01.09.014 | Opere per la sistemazione del suolo                                     | 45.508,72    | 45.508,72    |
| 2.02.01.09.015 | Cimiteri                                                                | 6.832,00     | 6.832,00     |
| 2.02.01.09.018 | Musei, teatri e biblioteche                                             | 25.179,16    | 25.179,16    |
| 2.02.01.09.019 | Fabbricati ad uso strumentale                                           | 13.788,83    | 13.788,83    |
| 2.02.01.09.999 | Beni immobili n.a.c.                                                    | 49.240,93    | 49.240,93    |
| 2.02.01.10.001 | Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico   | 65.952,01    | 65.952,01    |
| 2.02.01.10.003 | Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico  | 1.764.548,28 | 1.764.548,28 |
| 2.02.01.10.009 | Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico | 5.978,00     | 5.978,00     |

**2.02.03.00.000 Beni immateriali** **17.874,31** **17.874,31**

|                |                                                              |           |           |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.02.03.05.001 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 17.874,31 | 17.874,31 |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

**2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti** **37.455,06** **37.455,06**

**2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche** **37.455,06** **37.455,06**

|                |                                       |           |           |
|----------------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.03.01.02.003 | Contributi agli investimenti a Comuni | 37.455,06 | 37.455,06 |
|----------------|---------------------------------------|-----------|-----------|

**2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale** **4.275,60** **4.275,60**

**2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.** **4.275,60** **4.275,60**

|                |                                      |          |          |
|----------------|--------------------------------------|----------|----------|
| 2.05.99.99.999 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 4.275,60 | 4.275,60 |
|----------------|--------------------------------------|----------|----------|

|                                   |                                                                                                               |  |                     |                     |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>4.00.00.00.000</b>             | <b>Rimborso Prestiti</b>                                                                                      |  | <b>74.047,39</b>    | <b>74.047,39</b>    |
| <b>4.03.00.00.000</b>             | <b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>                                             |  | <b>74.047,39</b>    | <b>74.047,39</b>    |
| <b>4.03.01.00.000</b>             | <b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>                                             |  | <b>74.047,39</b>    | <b>74.047,39</b>    |
| 4.03.01.04.003                    | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA     |  | 37.388,22           | 37.388,22           |
| 4.03.01.04.004                    | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro      |  | 36.659,17           | 36.659,17           |
| <b>7.00.00.00.000</b>             | <b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                                                               |  | <b>537.790,01</b>   | <b>537.790,01</b>   |
| <b>7.01.00.00.000</b>             | <b>Uscite per partite di giro</b>                                                                             |  | <b>151.601,91</b>   | <b>151.601,91</b>   |
| <b>7.01.02.00.000</b>             | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>                                                 |  | <b>135.860,03</b>   | <b>135.860,03</b>   |
| 7.01.02.01.001                    | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                      |  | 83.155,11           | 83.155,11           |
| 7.01.02.02.001                    | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi |  | 42.024,34           | 42.024,34           |
| 7.01.02.99.999                    | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                       |  | 10.680,58           | 10.680,58           |
| <b>7.01.03.00.000</b>             | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>                                                   |  | <b>14.741,88</b>    | <b>14.741,88</b>    |
| 7.01.03.01.001                    | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                 |  | 14.741,88           | 14.741,88           |
| <b>7.01.99.00.000</b>             | <b>Altre uscite per partite di giro</b>                                                                       |  | <b>1.000,00</b>     | <b>1.000,00</b>     |
| 7.01.99.03.001                    | Costituzione fondi economici e carte aziendali                                                                |  | 1.000,00            | 1.000,00            |
| <b>7.02.00.00.000</b>             | <b>Uscite per conto terzi</b>                                                                                 |  | <b>386.188,10</b>   | <b>386.188,10</b>   |
| <b>7.02.04.00.000</b>             | <b>Depositi di/presso terzi</b>                                                                               |  | <b>4.300,00</b>     | <b>4.300,00</b>     |
| 7.02.04.02.001                    | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                                                   |  | 4.300,00            | 4.300,00            |
| <b>7.02.05.00.000</b>             | <b>Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b>                                               |  | <b>353.347,14</b>   | <b>353.347,14</b>   |
| 7.02.05.01.001                    | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi                                  |  | 353.347,14          | 353.347,14          |
| <b>7.02.99.00.000</b>             | <b>Altre uscite per conto terzi</b>                                                                           |  | <b>28.540,96</b>    | <b>28.540,96</b>    |
| 7.02.99.99.999                    | Altre uscite per conto terzi n.a.c.                                                                           |  | 28.540,96           | 28.540,96           |
| <b>Pagamenti da regolarizzare</b> |                                                                                                               |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0.00.0<br>0.99.9<br>99            | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)                                         |  | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>           |                                                                                                               |  | <b>5.957.426,91</b> | <b>5.957.426,91</b> |

Si precisa che:

b) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare che:

1) per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;

2) per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dell'Ente contenenti le indicazioni minime;

c) che si è provveduto alla verifica delle reversali e mandati relativi al periodo Ottobre -novembre - dicembre 2025 e si è proceduto ad effettuare l'estrazione a campione dei seguenti mandati e reversali: **Mandati** n.1.407 del 03.10.2025; n.1.422 del 20.10.2025; n.1.500 del 28.10.2025; n.1.541 del 30.10.2025; n.1.577 del 10.11.2025; n.1.603 del 13.11.2025; n.1.622 del 18.11.2025; n.1.710 del 25.11.2025; n.1.763 del 03.12.2025; n.1.830 del 11.12.2025; n.1.867 del 17.12.2025, n.1901 del 31.12.2025; **Reversali**; n.1.528 del 01.10.2025; n.1.573 del 06.10.2025; n.1.620 del 22.10.2025; n.1.663 del 27.10.2025; n.1.736 del 05.11.2025; n.1.778 del 12.11.2025; n.1.816 del 19.11.2025; n.1.868 del 25.11.2025; n.1.908 del 03.12.2025; n.1.986 del 10.12.2025; n.2.055 del 17.12.2025; n.2.170 del 31.12.2025 rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente.

**VISTA** la delibera di Giunta Comunale n.20 del 10.02.2025 "Fondo di garanzia debiti commerciali - annualità 2025"

Tempo medio ponderato di ritardo -19 giorni anno 2025.

Tempo medio ponderato di pagamento 11 giorni anno 2025.

Il revisore unico effettua le ulteriori seguenti verifiche:

#### **Inps Denunce Uniemens periodiche**

Uniemens periodo ottobre 2025 ID Trasmissione 98214088 del 21.11.2025;

Uniemens periodo novembre 2025 ID Trasmissione 98779037 del 17.12.2025;

Uniemens periodo dicembre 2025 ID Trasmissione 99841473 del 26.01.2026.

#### **Saldi conti correnti postali.**

**E' stato verificato il saldo dei conti correnti postali alla data del 31.12.2025.**

**Conto Corrente n.127225 Euro 907,34;**

**Conto Corrente n.15363229 Euro 20.323,23;**

**Conto Corrente n.87066981 Euro 2.768,59.**

#### **COMUNICAZIONE PERIODICA IVA**

Comunicazione periodica Iva 3 trim.2025 da versare € 2.623,63 trasmessa in data 26.11.2025 con protocollo n.388163958;

**Residui attivi**

| (A)                               | (B)                   | (C= A-B)                    | (D)                       | (E=C-D)                         | F=E/A           |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Residui attivi al 1° gennaio 2025 | Incassi al 31.12.2025 | Residui ancora da incassare | Radiazione residui attivi | Residui attivi ancora in essere | % da riscuotere |
| 7.064.287,72                      | 1.210.047,96          | 5.854.239,76                | 22,00                     | 5.854.261,76                    | 82,87%          |

**Residui passivi**

| (A)                                | (B)                     | (C= A-B)                 | (D)                          | (E=C-D)                          | F=E/A       |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Residui passivi al 1° gennaio 2025 | Pagamenti al 31.12.2025 | Residui ancora da pagare | Radiazioni e residui passivi | Residui passivi ancora in essere | % da pagare |
| 8.955.952,82                       | 2.901.675,57            | 6.054.277,88             | -                            | 6.054.277,25                     | 67,60%      |

**Il Revisore invita l'Ente ad una maggiore incisività per riscossione dei residui attivi utilizzando tutti gli strumenti necessari previsti dal regolamento e dalle leggi vigenti.**

**versamenti periodici obbligatori**

Procede quindi al controllo dell'effettuazione e del versamento delle ritenute fiscali relative a lavoro subordinato ed autonomo, nonché dei contributi previdenziali/assistenziali di legge e dell'iva relativa allo split payment, rilevando quanto segue:

| Periodo                                            | Mese di competenza:<br>Ottobre2025<br>Data Versam. 14/11/2025 | Mese di competenza:<br>Novembre2025<br>Data versam: 16/12/2025 |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Natura versamenti                                  | Importo                                                       | Importo                                                        |
| Ritenute IRPEF cod.100E                            | €9.740,82                                                     | €6.832,77                                                      |
| Rit/te su emol/ti arret/ti 102E                    |                                                               |                                                                |
| IVA Split Payment cod.620E                         | €11.633,71                                                    | €15.088,39                                                     |
| Add. Com. Irpef trat. sost. imp./acconto cod. 133E |                                                               | €373,00                                                        |
| Add. Com. Irpef trat. sost. imp./saldo cod. 134E   | €215,00                                                       |                                                                |
| Ritenuta d'acconto cod. 104E                       | €1.685,00                                                     | €241,60                                                        |
| Ritenuta d'Acconto cod.106E                        |                                                               |                                                                |
| RIT/TE su Indennità Cess/ne 110E                   |                                                               |                                                                |

|                                                                                   |                                                                                         |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Int. Pag/to dil importi rat/li<br>Irpef trat. Sost. Imp. cod. 118E                |                                                                                         |                |
| Erario Rit/te cod.147/E                                                           |                                                                                         |                |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.cod.150E                                                      |                                                                                         |                |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/le<br>Regioni cod.153E                                    |                                                                                         |                |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li<br>Comunali cod.154E                                   |                                                                                         |                |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li<br>Comunali cod.155E                                   |                                                                                         |                |
| Erario Vers.Iva Ottobre<br>Cod.610E                                               | €733,88                                                                                 |                |
| Credito maturato sost. Imp.per<br>erogazione trattamento<br>integrativo cod. 170E |                                                                                         |                |
| INAIL                                                                             |                                                                                         |                |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add.li<br>Comunali cod.161E                                   |                                                                                         |                |
| Contributi INPS (P201)                                                            | €13.885,31                                                                              | €11.643,45     |
| Contributi INPS (P607)                                                            | €332,33                                                                                 | €332,33        |
| Contributi INPS ( P608)                                                           | €938,15                                                                                 | €938,15        |
| Contributi INPS (P909)                                                            | €150,40                                                                                 | €126,49        |
| Contributi INPS (P211)                                                            |                                                                                         |                |
| Contributi INPS (P206)                                                            | €2,77                                                                                   | €2,77          |
| Sanz. x Ravv. Rit/te E.cod.890E                                                   |                                                                                         |                |
| ERARIO INT.RAVV.IVA cod.138E                                                      |                                                                                         |                |
| ERARIO SANZ.PEC.IVA cod.801E                                                      |                                                                                         |                |
| Cassa INADEL - contr. Ulteriore<br>elementi imponibili TFR cod.<br>P632           | €114,82                                                                                 | €114,82        |
| Addiz. Irpef Comunale saldo<br>cod.384E                                           | €90,90                                                                                  | €86,74         |
| Addiz. Irpef Comunale acconto<br>cod.385E                                         | €33,50                                                                                  | €30,72         |
| Addiz. Irpef Reg.le cod.381E                                                      | €325,30                                                                                 | €320,14        |
| Irap cod.380E                                                                     | €3.992,77                                                                               | €3.517,09      |
| Int.pag/to dil. Add.Reg. Irpef<br>cod. 124E                                       |                                                                                         |                |
| Int.pag/to dil. Add.Com. Irpef<br>cod. 125E                                       |                                                                                         |                |
| Add. Reg. Irpef TFR cod.126E                                                      | €131,00                                                                                 |                |
| Add. Com. Irpef TFR acc/to<br>cod.127E                                            | €37,00                                                                                  |                |
| Add. Com. Irpef TFR saldo<br>cod.128/E                                            | €123,00                                                                                 |                |
| INPS DM10                                                                         |                                                                                         |                |
| <b>Periodo</b>                                                                    | <b>Mese di competenza:<br/>Dicembre2025<br/>Data versam: 22/12/2025-<br/>16/01/2026</b> |                |
| <b>Natura versamenti</b>                                                          | <b>Importo</b>                                                                          | <b>Importo</b> |
| Ritenute IRPEF cod.100E                                                           | €10.726,14                                                                              |                |
| Rit/te su emol/ti arret/ti 102E                                                   |                                                                                         |                |
| IVA Split Payment cod.620E                                                        | €65.857,87                                                                              |                |
| Add. Com. Irpef trat. sost.<br>imp./acconto cod. 133E                             |                                                                                         |                |
| Add. Com. Irpef trat. sost.<br>imp./saldo cod. 134E                               |                                                                                         |                |

|                                                                                                                                                                                          |            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| Ritenuta d'acconto cod. 104E                                                                                                                                                             | €2.881,20  |  |
| Ritenuta d'Acconto cod.106E                                                                                                                                                              |            |  |
| RIT/TE su Indennità Cess/ne<br>110E                                                                                                                                                      |            |  |
| Int. Pag/to dil importi rat/li<br>Irpef trat. Sost. Imp. cod. 118E                                                                                                                       |            |  |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.cod.150E                                                                                                                                                             |            |  |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/le<br>Regioni cod.153E                                                                                                                                           |            |  |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li<br>Comunali cod.154E                                                                                                                                          |            |  |
| IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li<br>Comunali cod.155E                                                                                                                                          |            |  |
| Erario Vers.Iva Settembre<br>Cod.609E                                                                                                                                                    |            |  |
| Credito maturato sost. Imp.per<br>erogazione trattamento<br>integrativo cod. 170E                                                                                                        | -€907,40   |  |
| Credito maturato dai sost.<br>d'imp. per l'erogazione del<br>bonus ai lavoratori dipendenti<br>cod.174E                                                                                  | -€821,28   |  |
| Credito maturato dai sostituti d'imposta<br>per l'erogazione ai lavoratori dipendenti<br>della somma di cui all'articolo 1, comma<br>4, della legge 30 dicembre 2024, n.<br>207"cod.175E |            |  |
| Contributi INPS (P201)                                                                                                                                                                   | €18.032,80 |  |
| Contributi INPS (P607)                                                                                                                                                                   | €664,66    |  |
| Contributi INPS (P608)                                                                                                                                                                   | €1.633,94  |  |
| Contributi INPS (P909)                                                                                                                                                                   | €195,50    |  |
| Contributi INPS (P211)                                                                                                                                                                   |            |  |
| Contributi INPS (P206)                                                                                                                                                                   | €5,54      |  |
| Sanz.per Ravv.Rit/te<br>E.cod.890E                                                                                                                                                       |            |  |
| Cassa INADEL - contr. Ulteriore<br>elementi imponibili TFR cod.<br>P632                                                                                                                  | €195,11    |  |
| Addiz. Irpef Comunale saldo<br>cod.384E                                                                                                                                                  | €287,69    |  |
| Addiz. Irpef Comunale acconto<br>385E                                                                                                                                                    |            |  |
| Addiz. Irpef Reg.le cod.381E                                                                                                                                                             | €1.147,21  |  |
| Irap cod.380E                                                                                                                                                                            | €5.090,34  |  |
| Int.pag/to dil. Add.Reg. Irpef<br>cod. 124E                                                                                                                                              |            |  |
| Int.pag/to dil. Add.Com. Irpef<br>cod. 125E                                                                                                                                              |            |  |
| Add. Reg. Irpef TFR cod.126E                                                                                                                                                             |            |  |
| Add. Com. Irpef TFR acc/to<br>cod.127E                                                                                                                                                   |            |  |
| Add. Com. Irpef TFR saldo<br>cod.128/E                                                                                                                                                   |            |  |
| INPS DM10                                                                                                                                                                                |            |  |

**VISTO** la deliberazione di Giunta comunale n.11 del 21.01.2025, avente ad oggetto” Anticipazione di spesa all’Economista Comunale per la gestione del Servizio di Economato anno 2025 per l’importo complessivo di €2.500,00 e affidare il servizio economato alla dipendente Elena Bernasconi, dipendente del Comune di Faloppio sino al 31.12.2025.

**VISTA** la determinazione n.4 del registro interno, n.29 del registro generale avente ad oggetto:” anticipazione di cassa a favore dell’economista e assunzione di spesa per servizio economato anno 2025.

**VISTO** la determinazione dell’area economico finanziaria n.611 del 31.12.2025, avente ad oggetto:” rendicontazione spese economali periodo gennaio-dicembre 2025”

**VISTO** il prospetto dettagliato delle spese in uscite e delle entrate al 31.12.2025 ”**Economato**”, come sotto riportato:

### Situazione di Cassa Anticipazioni Economali

COMUNE DI FALOPPIO

Esercizio: 2025 Periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2025

| Agente contabile |        | ECONOMO                       |                                                 |          |                |        |               |        |
|------------------|--------|-------------------------------|-------------------------------------------------|----------|----------------|--------|---------------|--------|
| Data             | Numero | Causale                       | Descrizione Movimento                           | Nr. Mov. | Importo        |        |               |        |
| 31/01/2025       | 1      | ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE | ANTICIPAZIONE ECONOMALE                         | 1        | 1.000,00       |        |               |        |
| 19/02/2025       | 1      | BUONO DI PAGAMENTO            | FORNITURA CARTA PER CRONOTACHIGRAFO PER         | 1        | 15,00          |        |               |        |
| 12/06/2025       | 2      | BUONO DI PAGAMENTO            | LAVAGGIO LENZUOLA/COPERTE IN OCCASIONE DELLE    | 2        | 57,00          |        |               |        |
| 17/06/2025       | 3      | BUONO DI PAGAMENTO            | RIMBORSO DIPENDENTE VELLA PATRIZIA PER          | 3        | 11,86          |        |               |        |
| 01/07/2025       | 4      | BUONO DI PAGAMENTO            | PAGAMENTO TASSA AUTOMOBILISTICA AUTOMEZZI       | 4        | 105,94         |        |               |        |
| 04/08/2025       | 5      | BUONO DI PAGAMENTO            | TELEGRAMMA CONDOGLIANZE ORGANI ISTITUZIONALI    | 5        | 9,35           |        |               |        |
| 05/09/2025       | 6      | BUONO DI PAGAMENTO            | FORNITURA MATERIALE MINUTERIA PER UFFICI        | 6        | 22,45          |        |               |        |
| 18/09/2025       | 7      | BUONO DI PAGAMENTO            | PAGAMENTO TASSA AUTOMOBILISTICA AUTOMEZZO       | 7        | 134,33         |        |               |        |
| 25/09/2025       | 8      | BUONO DI PAGAMENTO            | RIFACIMENTO COPIA CHIAVI INGRESSO MUNICIPALE    | 8        | 30,00          |        |               |        |
| 23/10/2025       | 9      | BUONO DI PAGAMENTO            | RIMBORSO SPESE PARCHEGGIO A COMO PER            | 9        | 7,50           |        |               |        |
| 23/10/2025       | 10     | BUONO DI PAGAMENTO            | ACQUISTO CARTUCCIA STAMPANTE UFFICIO SINDACO    | 10       | 41,00          |        |               |        |
| 28/10/2025       | 11     | BUONO DI PAGAMENTO            | SPESE PER DUPLICATO CHIAVI AUTOMEZZO COMUNALE - | 11       | 60,00          |        |               |        |
| 31/10/2025       | 12     | BUONO DI PAGAMENTO            | ATTIVAZIONE DI SIM PROVVISORIE PER TABELLONE    | 12       | 47,99          |        |               |        |
| 04/11/2025       | 13     | BUONO DI PAGAMENTO            | RICARICHE SIM TABELLONI LUMINOSI E SERVIZIO     | 13       | 40,00          |        |               |        |
| Saldo precedente |        | 0,00                          | Entrate periodo                                 | 1.000,00 | Uscite periodo | 582,42 | Saldo periodo | 417,58 |

**RICHIAMATO** la deliberazione della Giunta Comunale n.26 del 27.02.2025, avente ad oggetto:” Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’anno 2025, ai sensi art.6 comma 1 del D.L. n.155 del 19 ottobre 2024”;

**VISTA** la determinazione n.23 del Reg.Interno nr.258 del Registro Generale ricevuta in data 04.06.2025, avente ad oggetto: “Aggiornamento piano flussi di cassa ai sensi art.6 comma 1 e 2 del D.L. n.155/2024 1° trimestre 2025 del 19 ottobre 2024 “.

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITÀ FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165 - ESERCIZIO 2025**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                                                     | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)            |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                      |                                                                           |                      |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                                                 | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                      | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                                                 | Riscossioni 2023                                        | Incassi effettivi   | Riscossioni 2023                                                          | Prev. di cassa      | Riscossioni 2023                                                        | Prev. di cassa       | Riscossioni 2023                                                          | Prev. di cassa       |
|                         | FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO                                                             | 2.603.567,06                                            | 3.904.200,24        |                                                                           |                     |                                                                         |                      |                                                                           |                      |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                          |                                                         | 0,00                |                                                                           |                     |                                                                         |                      |                                                                           |                      |
| <b>E.1.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>      | <b>172.087,08</b>                                       | <b>247.901,74</b>   | <b>544.242,43</b>                                                         | <b>1.485.045,50</b> | <b>813.473,27</b>                                                       | <b>2.017.942,71</b>  | <b>1.174.409,66</b>                                                       | <b>2.631.476,90</b>  |
| E.1.01.01.06.000        | Imposta municipale propria                                                                      | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| E.1.01.01.08.000        | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                                           | 19.111,70                                               | 27.394,60           | 64.218,41                                                                 | 86.859,61           | 78.784,87                                                               | 106.062,93           | 96.848,23                                                                 | 129.876,2            |
|                         | Altro Imposte, tasse e proventi assimilati                                                      | 152.975,38                                              | 220.507,14          | 480.024,02                                                                | 1.201.185,83        | 734.688,40                                                              | 1.517.879,78         | 1.077.561,43                                                              | 1.910.600,69         |
| 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                | 0,00                                                                      | 197.000,00          | 0,00                                                                    | 394.000,00           | 0,00                                                                      | 591.000,00           |
| <b>E.2.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                                                 | <b>59.496,09</b>                                        | <b>21.611,70</b>    | <b>454.598,26</b>                                                         | <b>472.726,22</b>   | <b>816.381,02</b>                                                       | <b>535.205,46</b>    | <b>1.071.249,61</b>                                                       | <b>821.280,16</b>    |
| E.2.01.01.01.001        | Trasferimenti correnti da Ministeri                                                             | 55.206,75                                               | 13.961,00           | 450.308,92                                                                | 137.381,54          | 505.953,95                                                              | 154.763,73           | 760.822,54                                                                | 234.378,62           |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                                        | 4.289,34                                                | 0,00                | 4.289,34                                                                  | 312.222,25          | 296.884,16                                                              | 356.194,77           | 296.884,16                                                                | 557.600,00           |
| E.2.01.01.02.001        | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                                           | 0,00                                                    | 7.650,77            | 0,00                                                                      | 15.301,54           | 0,00                                                                    | 15.301,54            | 0,00                                                                      | 15.301,54            |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                                          | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 13.542,91                                                               | 0,00                 | 13.542,91                                                                 | 0,00                 |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                       | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
|                         | Altro Trasferimenti correnti                                                                    | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 7.820,85            | 0,00                                                                    | 8.945,43             | 0,00                                                                      | 14.000,00            |
| <b>E.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                                | <b>58.759,25</b>                                        | <b>88.327,40</b>    | <b>200.275,70</b>                                                         | <b>439.341,37</b>   | <b>308.993,01</b>                                                       | <b>663.270,75</b>    | <b>418.309,95</b>                                                         | <b>813.878,55</b>    |
| E.3.01.00.00.000        | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 58.358,08                                               | 70.966,68           | 199.607,63                                                                | 274.546,04          | 308.191,49                                                              | 431.045,17           | 412.687,75                                                                | 581.652,93           |
| E.3.02.00.00.000        | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                    | 13.760,10           | 0,00                                                                      | 26.334,16           | 0,00                                                                    | 26.334,16            | 0,00                                                                      | 26.334,16            |
| E.3.03.00.00.000        | Interessi attivi                                                                                | 0,82                                                    | 0,61                | 0,82                                                                      | 0,61                | 0,82                                                                    | 0,61                 | 0,82                                                                      | 0,61                 |
| E.3.04.00.00.000        | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 4.820,72                                                                  | 0,00                 |
| E.3.05.00.00.000        | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 400,35                                                  | 3.600,00            | 667,25                                                                    | 138.460,54          | 800,70                                                                  | 205.890,83           | 800,70                                                                    | 205.890,83           |
| <b>E.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>                                              | <b>94.998,08</b>                                        | <b>93.204,06</b>    | <b>146.668,52</b>                                                         | <b>304.118,65</b>   | <b>1.017.606,78</b>                                                     | <b>3.915.189,30</b>  | <b>1.088.691,31</b>                                                       | <b>4.123.115,42</b>  |
| 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                                                                    | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| E.4.03.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 45.444,00                                               | 0,00                | 69.444,00                                                                 | 103.963,06          | 903.064,08                                                              | 3.715.033,71         | 951.064,08                                                                | 3.922.959,84         |
| E.4.04.00.00.000        | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| E.4.05.00.00.000        | Altre entrate in conto capitale                                                                 | 49.554,08                                               | 93.204,06           | 77.224,52                                                                 | 200.155,59          | 114.542,70                                                              | 200.155,59           | 137.627,23                                                                | 200.155,59           |
| <b>E.5.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                           | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>902.666,67</b>   | <b>0,00</b>                                                             | <b>1.805.333,34</b>  | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.708.000,00</b>  |
| 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                                                                      | 902.666,67          | 0,00                                                                    | 1.805.333,34         | 0,00                                                                      | 2.708.000,00         |
| <b>E.6.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 6 - Accensione Prestiti</b>                                                    | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>989.333,33</b>   | <b>0,00</b>                                                             | <b>1.978.666,66</b>  | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.968.000,00</b>  |
| 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                                                                      | 989.333,33          | 0,00                                                                    | 1.978.666,66         | 0,00                                                                      | 2.968.000,00         |
| 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                 |
| <b>E.9.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                              | <b>93.347,30</b>                                        | <b>215.296,04</b>   | <b>454.179,43</b>                                                         | <b>602.569,55</b>   | <b>494.293,77</b>                                                       | <b>674.011,16</b>    | <b>555.919,73</b>                                                         | <b>796.949,61</b>    |
| E.9.01.00.00.000        | Entrate per partite di giro                                                                     | 20.779,80                                               | 34.810,48           | 37.580,38                                                                 | 88.997,88           | 52.024,96                                                               | 135.586,40           | 80.057,32                                                                 | 226.000,00           |
| E.9.02.00.00.000        | Entrate per conto terzi                                                                         | 72.567,50                                               | 180.485,56          | 416.599,05                                                                | 513.571,71          | 442.268,81                                                              | 538.424,78           | 475.862,41                                                                | 570.949,61           |
| E.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                                                 | 0,00                                                    | 2.804,56            | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>                                | <b>478.687,80</b>                                       | <b>668.145,60</b>   | <b>1.799.964,34</b>                                                       | <b>5.195.801,33</b> | <b>3.450.747,85</b>                                                     | <b>11.589.619,41</b> | <b>4.308.580,30</b>                                                       | <b>14.862.700,63</b> |
|                         | di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                              |                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                 |                                                                           | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                                               | <b>3.082.254,86</b>                                     | <b>4.573.345,84</b> | <b>4.403.531,40</b>                                                       | <b>9.100.001,57</b> | <b>6.054.314,91</b>                                                     | <b>15.493.819,71</b> | <b>6.912.147,36</b>                                                       | <b>18.766.900,83</b> |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                          |                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                 |                                                                           | 0,00                 |

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                                             | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)              |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                      |                                                                           |                      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                                         | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                      | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                                         | Pagamenti 2023                                          | Pagamenti effettivi | Pagamenti 2023                                                            | Prev. di cassa      | Pagamenti 2023                                                          | Prev. di cassa       | Pagamenti 2023                                                            | Prev. di cassa       |
| <b>U.1.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>                                                 | <b>746.318,17</b>                                       | <b>824.280,77</b>   | <b>1.678.329,48</b>                                                       | <b>2.365.590,41</b> | <b>2.231.208,67</b>                                                     | <b>3.138.140,01</b>  | <b>2.817.400,21</b>                                                       | <b>4.263.184,41</b>  |
| U.1.01.00.00.000        | Redditi da lavoro dipendente                                                            | 24.293,94                                               | 111.735,16          | 50.446,65                                                                 | 242.793,74          | 76.587,01                                                               | 373.790,04           | 112.800,00                                                                | 555.263,23           |
| U.1.02.00.00.000        | Imposte e tasse a carico dell'ente                                                      | 2.557,30                                                | 11.242,67           | 7.507,36                                                                  | 23.987,93           | 11.780,80                                                               | 34.991,06            | 21.318,26                                                                 | 59.547,82            |
| U.1.03.00.00.000        | Acquisto di beni e servizi                                                              | 142.642,73                                              | 429.915,46          | 291.260,16                                                                | 1.162.180,51        | 330.406,05                                                              | 1.355.059,42         | 443.492,36                                                                | 1.912.256,30         |
| U.1.04.00.00.000        | Trasferimenti correnti                                                                  | 510.060,55                                              | 221.068,82          | 1.222.421,64                                                              | 781.163,80          | 1.651.395,80                                                            | 1.118.445,36         | 2.074.690,81                                                              | 1.451.261,71         |
| U.1.07.00.00.000        | Interessi passivi                                                                       | 0,00                                                    | 0,00                | 4.235,98                                                                  | 30.259,95           | 4.235,98                                                                | 30.259,95            | 8.295,73                                                                  | 59.261,00            |
| 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                                                                      | 0,00                 |
| U.1.09.00.00.000        | Rimborsi e poste correttive delle entrate                                               | 20.723,05                                               | 17.660,77           | 55.617,56                                                                 | 24.796,87           | 108.906,88                                                              | 35.694,85            | 108.906,88                                                                | 35.694,85            |
| U.1.10.00.00.000        | Altre spese correnti                                                                    | 46.040,60                                               | 32.657,96           | 46.840,05                                                                 | 100.407,61          | 47.896,15                                                               | 189.899,27           | 47.896,15                                                                 | 189.899,50           |
| <b>U.2.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                                        | <b>263.724,73</b>                                       | <b>1.066.519,74</b> | <b>534.194,38</b>                                                         | <b>4.552.331,72</b> | <b>657.850,48</b>                                                       | <b>6.174.244,83</b>  | <b>841.416,47</b>                                                         | <b>8.556.755,20</b>  |
| U.2.01.00.00.000        | 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.2.02.00.00.000        | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                                          | 261.361,73                                              | 1.066.519,74        | 531.831,35                                                                | 4.500.317,41        | 655.487,48                                                              | 6.070.216,21         | 839.053,47                                                                | 8.400.712,23         |
| U.2.03.00.00.000        | Contributi agli investimenti                                                            | 2.363,00                                                | 0,00                | 2.363,00                                                                  | 46.568,21           | 2.363,00                                                                | 93.136,42            | 2.363,00                                                                  | 139.704,63           |
| U.2.04.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                                                   | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| U.2.05.00.00.000        | Altre spese in conto capitale                                                           | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 5.446,10            | 0,00                                                                    | 10.892,20            | 0,00                                                                      | 16.336,33            |
| <b>U.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>                      | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>902.666,67</b>   | <b>0,00</b>                                                             | <b>1.805.333,34</b>  | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.708.000,00</b>  |
| U.3.01.00.00.000        | Acquisizioni di attività finanziarie                                                    | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| U.3.02.00.00.000        | Concessione crediti di breve termine                                                    | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| U.3.03.00.00.000        | Concessione crediti di medio-lungo termine                                              | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| U.3.04.00.00.000        | Altre spese per incremento di attività finanziarie                                      | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 902.666,67          | 0,00                                                                    | 1.805.333,34         | 0,00                                                                      | 2.708.000,00         |
| <b>U.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>                                              | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>12.107,31</b>                                                          | <b>36.757,45</b>    | <b>12.107,31</b>                                                        | <b>36.757,45</b>     | <b>24.390,85</b>                                                          | <b>74.050,00</b>     |
| 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                | 12.107,31                                                                 | 36.757,45           | 12.107,31                                                               | 36.757,45            | 24.390,85                                                                 | 74.050,00            |
| 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                 |
| <b>U.5.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>          |
| U.5.01.00.00.000        | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                          | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| <b>U.7.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>141.834,58</b>                                       | <b>167.424,11</b>   | <b>262.861,27</b>                                                         | <b>381.501,82</b>   | <b>337.547,54</b>                                                       | <b>519.561,04</b>    | <b>430.572,22</b>                                                         | <b>712.369,57</b>    |
| U.7.01.00.00.000        | Uscite per partite di giro                                                              | 15.817,95                                               | 31.997,56           | 33.429,27                                                                 | 85.355,96           | 48.329,85                                                               | 130.501,43           | 81.018,57                                                                 | 229.541,00           |
| U.7.02.00.00.000        | Uscite per conto terzi                                                                  | 126.016,63                                              | 135.426,56          | 229.432,00                                                                | 296.145,84          | 289.217,69                                                              | 389.059,61           | 349.553,65                                                                | 482.828,57           |
| U.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                                         | 0,00                                                    | 405,52              | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                 | 0,00                                                                      | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                                                                 | <b>1.151.877,48</b>                                     | <b>2.058.630,20</b> | <b>2.487.492,45</b>                                                       | <b>8.238.848,11</b> | <b>3.238.714,00</b>                                                     | <b>11.674.036,71</b> | <b>4.113.779,73</b>                                                       | <b>16.314.359,20</b> |
|                         | di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                        |                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                 |                                                                           | 0,00                 |
|                         | <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>                                           | <b>1.930.377,38</b>                                     | <b>2.514.715,64</b> | <b>1.916.038,95</b>                                                       | <b>861.153,46</b>   | <b>2.815.600,91</b>                                                     | <b>3.819.783,00</b>  | <b>2.798.367,61</b>                                                       | <b>2.452.541,64</b>  |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                  |                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                 |                                                                           | 0,00                 |
|                         | <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>                                    | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>          |

**Il revisore Evidenzia che l'aggiornamento del "Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, approvato ai sensi dell'art.6 comma 1, del D.L. n.155 /2024" non è stato effettuato nei termini previsti di legge in data del 15.07.2025, appena possibile trasmette al Revisore copia della determina dell'aggiornamento del secondo trimestre, pertanto si invita che per il prossimo aggiornamento del terzo trimestre a effettuarlo nei termini di legge.**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                                                     | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)            |                   |                                                                           |                   |                                                                         |                     |                                                                           |                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         |                                                                                                 | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |                   | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                   | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|                         |                                                                                                 | Riscossioni 2023                                        | Incassi effettivi | Riscossioni 2023                                                          | Incassi effettivi | Riscossioni 2023                                                        | Prev. di cassa      | Riscossioni 2023                                                          | Prev. di cassa      |
|                         | FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO                                                             | 2.603.567,06                                            | 3.904.200,24      |                                                                           |                   |                                                                         |                     |                                                                           |                     |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                          |                                                         | 0,00              |                                                                           |                   |                                                                         |                     |                                                                           |                     |
| <b>E.1.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>      | <b>172.087,08</b>                                       | <b>247.901,74</b> | <b>544.242,43</b>                                                         | <b>586.650,95</b> | <b>813.473,27</b>                                                       | <b>1.592.705,85</b> | <b>1.174.409,66</b>                                                       | <b>2.600.917,64</b> |
| E.1.01.01.06.000        | Imposta municipale propria                                                                      | 0,00                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
| E.1.01.01.08.000        | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                                           | 19.111,70                                               | 27.394,60         | 64.218,41                                                                 | 35.315,60         | 78.784,87                                                               | 77.528,94           | 96.848,23                                                                 | 129.876,2           |
|                         | Altro Imposte, tasse e proventi assimilati                                                      | 152.975,38                                              | 220.507,14        | 480.024,02                                                                | 551.335,35        | 734.688,40                                                              | 1.144.490,61        | 1.077.561,43                                                              | 1.880.041,43        |
| 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              | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 370.686,34          | 0,00                                                                      | 591.000,00          |
| <b>E.2.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                                                 | <b>58.496,09</b>                                        | <b>21.611,77</b>  | <b>454.598,28</b>                                                         | <b>21.611,77</b>  | <b>816.381,02</b>                                                       | <b>706.342,31</b>   | <b>1.071.249,61</b>                                                       | <b>830.039,32</b>   |
| E.2.01.01.01.001        | Trasferimenti correnti da Ministeri                                                             | 55.206,75                                               | 13.961,00         | 450.308,92                                                                | 13.961,00         | 505.953,95                                                              | 124.477,90          | 760.822,54                                                                | 234.174,82          |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                                        | 4.289,34                                                | 0,00              | 4.289,34                                                                  | 0,00              | 296.884,16                                                              | 560.087,34          | 296.884,16                                                                | 574.087,3           |
| E.2.01.01.02.001        | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                                           | 0,00                                                    | 7.650,77          | 0,00                                                                      | 7.650,77          | 0,00                                                                    | 7.650,77            | 0,00                                                                      | 7.650,77            |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                                          | 0,00                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00              | 13.542,91                                                               | 0,00                | 13.542,91                                                                 | 0,00                |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                       | 0,00                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
|                         | Altro Trasferimenti correnti                                                                    | 0,00                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 14.126,36           | 0,00                                                                      | 14.126,36           |
| <b>E.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                                | <b>58.759,25</b>                                        | <b>88.327,40</b>  | <b>200.275,70</b>                                                         | <b>404.126,56</b> | <b>308.993,01</b>                                                       | <b>826.381,85</b>   | <b>418.309,95</b>                                                         | <b>1.067.173,64</b> |
| E.3.01.00.00.000        | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 58.358,08                                               | 70.966,68         | 199.607,63                                                                | 181.472,80        | 308.191,49                                                              | 431.683,70          | 412.687,75                                                                | 672.475,4           |
| E.3.02.00.00.000        | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                    | 13.780,10         | 0,00                                                                      | 31.560,68         | 0,00                                                                    | 31.560,68           | 0,00                                                                      | 31.560,68           |
| E.3.03.00.00.000        | Interessi attivi                                                                                | 0,82                                                    | 0,61              | 0,82                                                                      | 0,61              | 0,82                                                                    | 0,61                | 0,82                                                                      | 0,61                |
| E.3.04.00.00.000        | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00                | 4.820,72                                                                  | 0,00                |
| E.3.05.00.00.000        | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 400,35                                                  | 3.600,00          | 667,25                                                                    | 191.092,47        | 800,70                                                                  | 363.136,90          | 800,70                                                                    | 363.136,90          |

|                         |                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>E.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>                    | <b>94.998,08</b>    | <b>93.204,06</b>    | <b>146.668,52</b>   | <b>129.281,33</b>   | <b>1.017.606,78</b> | <b>3.849.511,80</b>  | <b>1.088.691,31</b> | <b>4.086.006,78</b>  |
| 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                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| E.4.03.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                                 | 45.444,00           | 0,00                | 69.444,00           | 800,00              | 903.064,08          | 3.697.385,57         | 951.064,06          | 3.910.235,68         |
| E.4.04.00.00.000        | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| E.4.05.00.00.000        | Altre entrate in conto capitale                                       | 49.554,08           | 93.204,06           | 77.224,52           | 128.481,33          | 114.542,70          | 152.126,23           | 137.627,25          | 175.771,12           |
| <b>E.5.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>1.354.000,01</b>  | <b>0,00</b>         | <b>2.708.000,00</b>  |
| 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                | 1.354.000,01         | 0,00                | 2.708.000,00         |
| <b>E.6.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 6 - Accensione Prestiti</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>1.483.999,99</b>  | <b>0,00</b>         | <b>2.968.000,00</b>  |
| 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                | 1.483.999,99         | 0,00                | 2.968.000,00         |
| 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                 |
| <b>E.9.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    | <b>93.347,30</b>    | <b>215.296,04</b>   | <b>454.179,43</b>   | <b>343.857,91</b>   | <b>494.293,77</b>   | <b>867.893,66</b>    | <b>555.919,73</b>   | <b>1.589.913,22</b>  |
| E.9.01.00.00.000        | Entrate per partite di giro                                           | 20.779,80           | 34.810,48           | 37.580,38           | 64.459,38           | 52.024,96           | 121.772,77           | 80.057,32           | 233.000,00           |
| E.9.02.00.00.000        | Entrate per conto terzi                                               | 72.567,50           | 180.485,56          | 416.599,05          | 279.398,56          | 442.268,81          | 746.120,89           | 475.862,41          | 1.356.913,22         |
| E.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                       | 0,00                | 2.804,56            | 0,00                | 2.619,83            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>      | <b>478.687,80</b>   | <b>668.145,60</b>   | <b>1.799.964,34</b> | <b>1.488.148,38</b> | <b>3.450.747,85</b> | <b>10.680.835,61</b> | <b>4.308.580,30</b> | <b>15.850.050,62</b> |
|                         | di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)    |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                 |                     | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                     | <b>3.082.254,86</b> | <b>4.573.345,84</b> | <b>4.403.531,46</b> | <b>5.392.348,63</b> | <b>6.054.314,91</b> | <b>14.585.035,83</b> | <b>6.912.147,36</b> | <b>19.754.250,88</b> |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                 |                     | 0,00                 |

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                        | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)              |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                     |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         |                                                                    | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|                         |                                                                    | Pagamenti 2023                                          | Pagamenti effettivi | Pagamenti 2023                                                            | Pagamenti effettivi | Pagamenti 2023                                                          | Prev. di cassa      | Pagamenti 2023                                                            | Prev. di cassa      |
| <b>U.1.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>                            | <b>746.318,17</b>                                       | <b>824.280,71</b>   | <b>1.678.329,48</b>                                                       | <b>1.531.909,72</b> | <b>2.231.208,67</b>                                                     | <b>2.744.351,85</b> | <b>2.817.400,21</b>                                                       | <b>4.516.749,59</b> |
| U.1.01.00.00.000        | Redditi da lavoro dipendente                                       | 24.293,94                                               | 111.735,15          | 50.446,69                                                                 | 202.725,30          | 76.587,01                                                               | 355.737,34          | 112.800,00                                                                | 567.709,64          |
| U.1.02.00.00.000        | Imposte e tasse a carico dell'ente                                 | 2.557,30                                                | 11.242,67           | 7.507,36                                                                  | 23.224,42           | 11.780,80                                                               | 38.281,99           | 21.318,26                                                                 | 71.887,44           |
| U.1.03.00.00.000        | Acquisto di beni e servizi                                         | 142.642,73                                              | 429.915,46          | 291.260,16                                                                | 808.831,91          | 330.406,05                                                              | 1.147.551,58        | 443.492,36                                                                | 2.126.059,50        |
| U.1.04.00.00.000        | Trasferimenti correnti                                             | 510.060,55                                              | 221.068,82          | 1.222.421,64                                                              | 413.067,10          | 1.651.395,80                                                            | 942.154,64          | 2.074.690,81                                                              | 1.464.237,62        |
| U.1.07.00.00.000        | Interessi passivi                                                  | 0,00                                                    | 0,00                | 4.235,98                                                                  | 33.032,32           | 4.235,98                                                                | 33.032,32           | 8.295,73                                                                  | 59.261,00           |
| 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                                                                      | 0,00                |
| U.1.09.00.00.000        | Rimborsi e poste correttive delle entrate                          | 20.723,05                                               | 17.660,71           | 55.617,56                                                                 | 17.660,71           | 108.906,88                                                              | 35.694,85           | 108.906,88                                                                | 35.694,85           |
| U.1.10.00.00.000        | Altre spese correnti                                               | 46.040,60                                               | 32.657,96           | 46.840,05                                                                 | 33.367,96           | 47.896,15                                                               | 191.899,05          | 47.896,15                                                                 | 191.899,50          |
| <b>U.2.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                   | <b>263.724,73</b>                                       | <b>1.066.519,74</b> | <b>534.194,38</b>                                                         | <b>1.655.638,23</b> | <b>657.850,48</b>                                                       | <b>4.905.268,35</b> | <b>841.416,47</b>                                                         | <b>9.686.593,58</b> |
| U.2.01.00.00.000        | 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.2.02.00.00.000        | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                     | 261.361,73                                              | 1.066.519,74        | 531.831,38                                                                | 1.632.513,54        | 655.487,48                                                              | 4.793.984,58        | 839.053,47                                                                | 9.487.150,63        |
| U.2.03.00.00.000        | Contributi agli investimenti                                       | 2.363,00                                                | 0,00                | 2.363,00                                                                  | 18.879,05           | 2.363,00                                                                | 100.991,86          | 2.363,00                                                                  | 183.104,62          |
| U.2.04.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                              | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
| U.2.05.00.00.000        | Altre spese in conto capitale                                      | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 4.245,60            | 0,00                                                                    | 10.291,99           | 0,00                                                                      | 16.338,33           |
| <b>U.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b> | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>1.354.000,01</b> | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.708.000,00</b> |
| U.3.01.00.00.000        | Acquisizioni di attività finanziarie                               | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
| U.3.02.00.00.000        | Concessione crediti di breve termine                               | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
| U.3.03.00.00.000        | Concessione crediti di medio-lungo termine                         | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                |
| U.3.04.00.00.000        | Altre spese per incremento di attività finanziarie                 | 0,00                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 1.354.000,01        | 0,00                                                                      | 2.708.000,00        |
| <b>U.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>                         | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>12.107,31</b>                                                          | <b>36.639,17</b>    | <b>12.107,31</b>                                                        | <b>36.659,17</b>    | <b>24.390,85</b>                                                          | <b>74.050,00</b>    |
| 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                | 12.107,31           | 36.659,11           | 12.107,31           | 36.659,11           | 24.390,85           | 74.050,00            |
| 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                 |
| <b>U.5.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| U.5.01.00.00.000        | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>U.7.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>141.834,58</b>   | <b>167.424,11</b>   | <b>262.861,27</b>   | <b>304.133,00</b>   | <b>337.547,54</b>   | <b>878.629,14</b>   | <b>430.572,22</b>   | <b>1.523.872,75</b>  |
| U.7.01.00.00.000        | Uscite per partite di giro                                                              | 15.817,95           | 31.997,58           | 33.429,27           | 60.052,98           | 48.329,85           | 115.312,75          | 81.018,57           | 236.541,00           |
| U.7.02.00.00.000        | Uscite per conto terzi                                                                  | 126.016,63          | 135.426,58          | 229.432,00          | 244.080,10          | 289.217,69          | 763.316,39          | 349.553,65          | 1.287.331,75         |
| U.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                                         | 0,00                | 405,52              | 0,00                | 608,20              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                                                                 | <b>1.151.877,48</b> | <b>2.058.630,20</b> | <b>2.487.492,45</b> | <b>3.528.948,41</b> | <b>3.238.714,00</b> | <b>9.918.908,56</b> | <b>4.113.779,75</b> | <b>18.509.265,98</b> |
|                         | di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                        |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                 |
|                         | <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>                                           | <b>1.930.377,38</b> | <b>2.514.715,64</b> | <b>1.916.038,95</b> | <b>1.863.400,11</b> | <b>2.815.600,91</b> | <b>4.666.127,25</b> | <b>2.798.367,61</b> | <b>1.244.984,90</b>  |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                  |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                |                     | 0,00                 |
|                         | <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |

**Il Revisore Unico dei conti raccomanda l'Ente, rispettivamente:**

**- l'aggiornamento del "Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, approvato ai sensi dell'art.6 comma 1, del D.L. n.155 /2024" non è stato effettuato nei termini previsti di legge in data del 15.10.2025, pertanto si invita che per il prossimo aggiornamento del quarto trimestre a effettuarlo nei termini di legge e inviare copia della termina e l'elenco dei flussi aggiornato nei termini previsti dalla legge al Revisore.**

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                              | Riscossioni in c/competenza e in c/residui       |                     |                                                                        |                   |                                                                      |                     |                                                                        |                     |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         |                                                                          | Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                   | Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|                         |                                                                          | Riscossioni 2023                                 | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                       | Riscossioni 2025  | Riscossioni 2023                                                     | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                       | Previsione di cassa |
|                         | <b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>                               | <b>2.603.567,06</b>                              | <b>3.904.200,24</b> |                                                                        |                   |                                                                      |                     |                                                                        |                     |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                   |                                                  | 0,00                |                                                                        |                   |                                                                      |                     |                                                                        |                     |
| E.1.01.00.00.000        | Tributi                                                                  | 172.087,08                                       | 247.901,74          | 544.242,43                                                             | 538.854,89        | 813.473,27                                                           | 953.842,69          | 1.174.409,66                                                           | 2.009.917,64        |
| E.1.01.01.00.000        | Imposte, tasse e proventi assimilati                                     | 172.087,08                                       | 247.901,74          | 544.242,43                                                             | 538.854,89        | 813.473,27                                                           | 953.842,69          | 1.174.409,66                                                           | 2.009.917,64        |
| E.1.01.01.06.000        | Imposta municipale propria                                               | 0,00                                             | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00              | 0,00                                                                 | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00                |
| E.1.01.01.08.000        | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                    | 19.111,70                                        | 27.394,60           | 64.218,41                                                              | 35.715,60         | 78.784,87                                                            | 45.243,16           | 96.848,23                                                              | 129.876,21          |
|                         | Altro Imposte, tasse e proventi assimilati                               | 152.975,38                                       | 220.507,14          | 480.024,02                                                             | 503.139,29        | 734.688,40                                                           | 908.599,53          | 1.077.561,43                                                           | 1.880.041,43        |
| E.1.01.04.00.000        | Comp partecipazioni 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                | 0,00                                                                   | 0,00              | 0,00                                                                 | 383.176,29          | 0,00                                                                   | 591.000,00          |
| <b>E.1.00.00.00.000</b> | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | <b>172.087,08</b>                                | <b>247.901,74</b>   | <b>544.242,43</b>                                                      | <b>538.854,89</b> | <b>813.473,27</b>                                                    | <b>1.337.018,98</b> | <b>1.174.409,66</b>                                                    | <b>2.600.917,64</b> |
| E.2.01.00.00.000        | Trasferimenti correnti                                                   | 59.496,09                                        | 21.611,77           | 454.598,26                                                             | 29.262,54         | 816.381,02                                                           | 727.263,81          | 1.071.249,61                                                           | 905.833,24          |
| E.2.01.01.00.000        | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                      | 59.496,09                                        | 21.611,77           | 454.598,26                                                             | 29.262,54         | 816.381,02                                                           | 713.137,45          | 1.071.249,61                                                           | 891.706,88          |
| E.2.01.01.01.000        | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                       | 59.496,09                                        | 13.961,00           | 454.598,26                                                             | 13.961,00         | 802.838,11                                                           | 705.486,68          | 1.057.706,70                                                           | 884.056,11          |
| E.2.01.01.01.001        | Trasferimenti correnti da Ministeri                                      | 55.206,75                                        | 13.961,00           | 450.308,92                                                             | 13.961,00         | 505.953,95                                                           | 124.477,90          | 760.822,54                                                             | 300.448,50          |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                 | 4.289,34                                         | 0,00                | 4.289,34                                                               | 0,00              | 296.884,16                                                           | 581.008,78          | 296.884,16                                                             | 583.607,61          |
| E.2.01.01.02.000        | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                         | 0,00                                             | 7.650,77            | 0,00                                                                   | 15.301,54         | 13.542,91                                                            | 7.650,77            | 13.542,91                                                              | 7.650,77            |
| E.2.01.01.02.001        | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                    | 0,00                                             | 7.650,77            | 0,00                                                                   | 15.301,54         | 0,00                                                                 | 7.650,77            | 0,00                                                                   | 7.650,77            |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                   | 0,00                                             | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00              | 13.542,91                                                            | 0,00                | 13.542,91                                                              | 0,00                |
|                         | Altro Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                | 0,00                                             | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00              | 0,00                                                                 | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00                |
|                         | Altro Trasferimenti correnti                                             | 0,00                                             | 0,00                | 0,00                                                                   | 0,00              | 0,00                                                                 | 14.126,36           | 0,00                                                                   | 14.126,36           |
| <b>E.2.00.00.00.000</b> | <b>Trasferimenti correnti</b>                                            | <b>59.496,09</b>                                 | <b>21.611,77</b>    | <b>454.598,26</b>                                                      | <b>29.262,54</b>  | <b>816.381,02</b>                                                    | <b>727.263,81</b>   | <b>1.071.249,61</b>                                                    | <b>905.833,24</b>   |
| E.3.01.00.00.000        | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni   | 58.358,08                                        | 70.966,69           | 199.607,63                                                             | 191.748,53        | 308.191,49                                                           | 251.733,89          | 412.687,75                                                             | 717.613,47          |

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                                                     | Riscossioni in c/competenza e in c/residui          |                  |                                                                           |                   |                                                                         |                   |                                                                           |                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         |                                                                                                 | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                  | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                   | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                   | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|                         |                                                                                                 | Riscossioni 2023                                    | Riscossioni 2025 | Riscossioni 2023                                                          | Riscossioni 2025  | Riscossioni 2023                                                        | Riscossioni 2025  | Riscossioni 2023                                                          | Previsione di cassa |
| E.3.02.00.00.000        | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                | 13.760,10        | 0,00                                                                      | 31.560,68         | 0,00                                                                    | 41.156,38         | 0,00                                                                      | 48.248,69           |
| E.3.03.00.00.000        | Interessi attivi                                                                                | 0,82                                                | 0,61             | 0,82                                                                      | 0,61              | 0,82                                                                    | 0,61              | 0,82                                                                      | 0,61                |
| E.3.04.00.00.000        | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00                                                | 0,00             | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00              | 4.820,72                                                                  | 0,00                |
| E.3.05.00.00.000        | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 400,35                                              | 3.600,00         | 667,25                                                                    | 20.532,04         | 800,70                                                                  | 195.261,47        | 800,70                                                                    | 287.958,83          |
| <b>E.3.00.00.00.000</b> | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                  | <b>58.759,25</b>                                    | <b>88.327,40</b> | <b>200.275,70</b>                                                         | <b>243.841,86</b> | <b>308.993,01</b>                                                       | <b>488.152,35</b> | <b>418.309,99</b>                                                         | <b>1.053.821,60</b> |
| 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                                                                    | 0,00                                                | 0,00             | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00                |
| E.4.03.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 45.444,00                                           | 0,00             | 69.444,00                                                                 | 800,00            | 903.064,08                                                              | 807.200,00        | 951.064,08                                                                | 3.897.670,67        |
| E.4.04.00.00.000        | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 0,00                                                | 0,00             | 0,00                                                                      | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00              | 0,00                                                                      | 0,00                |
| E.4.05.00.00.000        | Altre entrate in conto capitale                                                                 | 49.554,08                                           | 93.204,06        | 77.224,52                                                                 | 204.343,64        | 114.542,70                                                              | 151.883,47        | 137.627,23                                                                | 166.337,37          |
| <b>E.4.00.00.00.000</b> | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                | <b>94.998,08</b>                                    | <b>93.204,06</b> | <b>146.668,52</b>                                                         | <b>205.143,64</b> | <b>1.017.606,78</b>                                                     | <b>959.083,47</b> | <b>1.088.691,31</b>                                                       | <b>4.064.008,04</b> |
| 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                                                                      | 2.708.000,00        |
| <b>E.5.00.00.00.000</b> | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                             | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.708.000,00</b> |
| 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                                                                      | 2.968.000,00        |
| 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                |
| <b>E.6.00.00.00.000</b> | <b>Accensione Prestiti</b>                                                                      | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                               | <b>2.968.000,00</b> |
| E.9.01.00.00.000        | Entrate per partite di giro                                                                     | 20.779,80                                           | 34.810,48        | 37.580,38                                                                 | 63.892,88         | 52.024,96                                                               | 97.419,50         | 80.057,32                                                                 | 233.000,00          |

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                        | Riscossioni in c/competenza e in c/residui          |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                      |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                    | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                    | Riscossioni 2023                                    | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                          | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                        | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                          | Previsione di cassa  |
| E.9.02.00.00.000        | Entrate per conto terzi                                            | 72.567,50                                           | 180.485,56          | 416.599,05                                                                | 279.517,41          | 442.268,81                                                              | 437.769,25          | 475.862,41                                                                | 1.256.913,22         |
| <b>E.9.00.00.00.000</b> | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                   | <b>93.347,30</b>                                    | <b>215.296,04</b>   | <b>454.179,43</b>                                                         | <b>343.410,29</b>   | <b>494.293,77</b>                                                       | <b>535.188,75</b>   | <b>555.919,73</b>                                                         | <b>1.489.913,22</b>  |
| E.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                    | 0,00                                                | 2.804,59            | 0,00                                                                      | 2.498.753,18        | 0,00                                                                    | 7.929,20            | 0,00                                                                      | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>   | <b>478.687,80</b>                                   | <b>669.145,60</b>   | <b>1.799.964,34</b>                                                       | <b>3.859.266,40</b> | <b>3.450.747,85</b>                                                     | <b>4.054.636,56</b> | <b>4.308.580,30</b>                                                       | <b>15.790.493,74</b> |
|                         | di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 6.076,84            |                                                                           | 6.076,84             |
|                         | <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                  | <b>3.082.254,86</b>                                 | <b>4.573.345,84</b> | <b>4.403.531,40</b>                                                       | <b>7.763.466,64</b> | <b>6.054.314,91</b>                                                     | <b>7.958.836,80</b> | <b>6.912.147,36</b>                                                       | <b>19.694.693,98</b> |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)             |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 6.076,84            |                                                                           | 6.076,84             |

| CODICE SIOPE | DESCRIZIONE | Pagamenti in c/competenza e in c/residui            |                |                                                                           |                |                                                                         |                |                                                                           |                     |
|--------------|-------------|-----------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|              |             | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|              |             | Pagamenti 2023                                      | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                            | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                          | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                            | Previsione di cassa |

|                         |                                                            |                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U.1.01.00.00.000        | Redditi da lavoro dipendente                               | 24.293,94         | 111.735,15          | 50.446,69           | 202.824,62          | 76.587,01           | 305.269,18          | 112.800,00          | 544.665,36          |
| U.1.02.00.00.000        | Imposte e tasse a carico dell'ente                         | 2.557,30          | 11.242,67           | 7.507,36            | 23.269,99           | 11.780,80           | 38.281,74           | 21.318,26           | 71.137,44           |
| U.1.03.00.00.000        | Acquisto di beni e servizi                                 | 142.642,73        | 429.915,46          | 291.260,16          | 806.862,52          | 330.406,05          | 1.079.578,48        | 443.492,38          | 2.205.836,50        |
| U.1.04.00.00.000        | Trasferimenti correnti                                     | 510.060,55        | 221.068,82          | 1.222.421,64        | 413.067,10          | 1.651.395,80        | 644.363,91          | 2.074.690,81        | 1.536.381,14        |
| U.1.07.00.00.000        | Interessi passivi                                          | 0,00              | 0,00                | 4.235,98            | 33.032,32           | 4.235,98            | 33.032,32           | 8.295,73            | 61.832,93           |
| 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                | 0,00                |
| U.1.09.00.00.000        | Rimborsi e poste correttive delle entrate                  | 20.723,05         | 17.660,71           | 55.617,56           | 17.660,71           | 108.906,88          | 17.784,71           | 108.906,88          | 36.494,89           |
| U.1.10.00.00.000        | Altre spese correnti                                       | 46.040,60         | 32.657,96           | 46.840,09           | 33.367,96           | 47.896,15           | 40.525,22           | 47.896,15           | 52.549,57           |
| <b>U.1.00.00.00.000</b> | <b>Spese correnti</b>                                      | <b>746.318,17</b> | <b>824.280,77</b>   | <b>1.678.329,48</b> | <b>1.530.085,22</b> | <b>2.231.208,67</b> | <b>2.158.835,56</b> | <b>2.817.400,21</b> | <b>4.508.897,83</b> |
| U.2.01.00.00.000        | 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.2.02.00.00.000        | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni             | 261.361,73        | 1.066.519,74        | 531.831,39          | 1.632.513,54        | 655.487,48          | 1.776.998,23        | 839.053,47          | 9.474.585,64        |
| U.2.03.00.00.000        | Contributi agli investimenti                               | 2.363,00          | 0,00                | 2.363,00            | 18.879,09           | 2.363,00            | 18.879,09           | 2.363,00            | 183.104,62          |
| U.2.04.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                      | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.2.05.00.00.000        | Altre spese in conto capitale                              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 4.245,60            | 0,00                | 4.275,60            | 0,00                | 16.338,33           |
| <b>U.2.00.00.00.000</b> | <b>Spese in conto capitale</b>                             | <b>263.724,73</b> | <b>1.066.519,74</b> | <b>534.194,39</b>   | <b>1.655.638,23</b> | <b>657.850,48</b>   | <b>1.800.152,92</b> | <b>841.416,47</b>   | <b>9.674.028,59</b> |
| U.3.01.00.00.000        | Acquisizioni di attività finanziarie                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.3.02.00.00.000        | Concessione crediti di breve termine                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.3.03.00.00.000        | Concessione crediti di medio-lungo termine                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 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                | 2.708.000,00        |
| <b>U.3.00.00.00.000</b> | <b>Spese per incremento attività finanziarie</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>2.708.000,00</b> |
| 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                | 12.107,31           | 36.659,17           | 12.107,31           | 36.659,17           | 24.390,85           | 74.050,00           |

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                           | Pagamenti in c/competenza e in c/residui            |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                       | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                       | Pagamenti 2023                                      | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                            | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                          | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                            | Previsione di cassa  |
| 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                 |
| <b>U.4.00.00.00.000</b> | <b>Rimborso Prestiti</b>                                              | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>12.107,31</b>                                                          | <b>36.659,17</b>    | <b>12.107,31</b>                                                        | <b>36.659,17</b>    | <b>24.390,85</b>                                                          | <b>74.050,00</b>     |
| U.5.01.00.00.000        | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere        | 0,00                                                | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| <b>U.5.00.00.00.000</b> | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>          |
| U.7.01.00.00.000        | Uscite per partite di giro                                            | 15.817,95                                           | 31.997,59           | 33.429,27                                                                 | 60.348,03           | 48.329,85                                                               | 94.660,39           | 81.018,57                                                                 | 236.320,00           |
| U.7.02.00.00.000        | Uscite per conto terzi                                                | 126.016,63                                          | 135.426,58          | 229.432,00                                                                | 244.080,10          | 289.217,69                                                              | 321.981,54          | 349.553,65                                                                | 1.187.331,79         |
| <b>U.7.00.00.00.000</b> | <b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>141.834,58</b>                                   | <b>167.424,17</b>   | <b>262.861,27</b>                                                         | <b>304.428,13</b>   | <b>337.547,54</b>                                                       | <b>416.641,93</b>   | <b>430.572,22</b>                                                         | <b>1.423.651,79</b>  |
| U.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                       | 0,00                                                | 405,52              | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 609,28              | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b> |                                                                       | <b>1.151.877,48</b>                                 | <b>2.058.630,20</b> | <b>2.487.492,45</b>                                                       | <b>3.526.810,75</b> | <b>3.238.714,00</b>                                                     | <b>4.412.898,86</b> | <b>4.113.779,75</b>                                                       | <b>18.388.628,21</b> |
|                         | di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)      |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                 |

| CODICE SIOPE                                         | DESCRIZIONE                                            | Pagamenti in c/competenza e in c/residui            |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                     |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                      |                                                        | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|                                                      |                                                        | Risc. - Pag. 2023                                   | Risc. - Pag. 2025   | Risc. - Pag. 2023                                                         | Risc. - Pag. 2025   | Risc. - Pag. 2023                                                       | Risc. - Pag. 2025   | Risc. - Pag. 2023                                                         | Previsione di cassa |
| <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>        |                                                        | <b>1.930.377,38</b>                                 | <b>2.514.715,64</b> | <b>1.916.038,95</b>                                                       | <b>4.236.655,89</b> | <b>2.815.600,91</b>                                                     | <b>3.545.937,94</b> | <b>2.798.367,61</b>                                                       | <b>1.306.065,77</b> |
|                                                      | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 6.076,84            |                                                                           | 6.076,84            |
| <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b> |                                                        | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         |

## PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

| CODICE SIOPE | DESCRIZIONE | Riscossioni in c/competenza e in c/residui          |                  |                                                                           |                  |                                                                         |                  |                                                                           |                     |
|--------------|-------------|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|              |             | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                  | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                  | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                  | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|              |             | Riscossioni 2023                                    | Riscossioni 2025 | Riscossioni 2023                                                          | Riscossioni 2025 | Riscossioni 2023                                                        | Riscossioni 2025 | Riscossioni 2023                                                          | Previsione di cassa |

|                         |                                                                                                 |                  |                  |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| E.3.02.00.00.000        | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00             | 13.760,10        | 0,00              | 31.560,68         | 0,00                | 41.156,38         | 0,00                | 48.248,69           |
| E.3.03.00.00.000        | Interessi attivi                                                                                | 0,82             | 0,61             | 0,82              | 0,61              | 0,82                | 0,61              | 0,82                | 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                | 4.820,72            |
| E.3.05.00.00.000        | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 400,35           | 3.600,00         | 667,25            | 20.532,04         | 800,70              | 195.261,47        | 800,70              | 195.261,47          |
| <b>E.3.00.00.00.000</b> | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                  | <b>58.759,25</b> | <b>88.327,40</b> | <b>200.275,70</b> | <b>243.841,86</b> | <b>308.993,01</b>   | <b>488.152,35</b> | <b>413.489,27</b>   | <b>851.988,37</b>   |
| 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                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                |
| E.4.03.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 45.444,00        | 0,00             | 69.444,00         | 800,00            | 903.064,08          | 807.200,00        | 951.064,08          | 1.019.409,54        |
| E.4.04.00.00.000        | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                |
| E.4.05.00.00.000        | Altre entrate in conto capitale                                                                 | 49.554,08        | 93.204,06        | 77.224,52         | 204.343,64        | 114.542,70          | 151.883,47        | 137.627,23          | 166.336,47          |
| <b>E.4.00.00.00.000</b> | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                | <b>94.998,08</b> | <b>93.204,06</b> | <b>146.668,52</b> | <b>205.143,64</b> | <b>1.017.606,78</b> | <b>959.083,47</b> | <b>1.088.691,31</b> | <b>1.185.746,01</b> |
| 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                | 2.708.000,00        |
| <b>E.5.00.00.00.000</b> | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>2.708.000,00</b> |
| 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                | 2.968.000,00        |
| 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                |
| <b>E.6.00.00.00.000</b> | <b>Accensione Prestiti</b>                                                                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>2.968.000,00</b> |
| E.9.01.00.00.000        | Entrate per partite di giro                                                                     | 20.779,80        | 34.810,48        | 37.580,38         | 63.892,88         | 52.024,96           | 97.419,50         | 80.057,32           | 232.999,50          |

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                        | Riscossioni in c/competenza e in c/residui          |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                      |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                    | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                    | Riscossioni 2023                                    | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                          | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                        | Riscossioni 2025    | Riscossioni 2023                                                          | Previsione di cassa  |
| E.9.02.00.00.000        | Entrate per conto terzi                                            | 72.567,50                                           | 180.485,56          | 416.599,05                                                                | 279.517,41          | 442.268,81                                                              | 437.769,25          | 475.862,41                                                                | 1.150.254,00         |
| <b>E.9.00.00.00.000</b> | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                   | <b>93.347,30</b>                                    | <b>215.296,04</b>   | <b>454.179,43</b>                                                         | <b>343.410,29</b>   | <b>494.293,77</b>                                                       | <b>535.188,75</b>   | <b>555.919,73</b>                                                         | <b>1.383.253,50</b>  |
| E.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                    | 0,00                                                | 2.804,59            | 0,00                                                                      | 2.498.753,18        | 0,00                                                                    | 7.929,20            | 0,00                                                                      | 0,00                 |
|                         | <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>   | <b>478.687,80</b>                                   | <b>669.145,60</b>   | <b>1.799.964,34</b>                                                       | <b>3.859.266,40</b> | <b>3.450.747,85</b>                                                     | <b>3.593.172,93</b> | <b>4.303.759,58</b>                                                       | <b>12.050.632,05</b> |
|                         | di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 6.076,84            |                                                                           | 6.076,84             |
|                         | <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                  | <b>3.082.254,86</b>                                 | <b>4.573.345,84</b> | <b>4.403.531,40</b>                                                       | <b>7.763.466,64</b> | <b>6.054.314,91</b>                                                     | <b>7.497.373,17</b> | <b>6.907.326,64</b>                                                       | <b>15.954.832,29</b> |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)             |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 6.076,84            |                                                                           | 6.076,84             |

| CODICE SIOPE | DESCRIZIONE | Pagamenti in c/competenza e in c/residui            |                |                                                                           |                |                                                                         |                |                                                                           |                     |
|--------------|-------------|-----------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|              |             | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                     |
|              |             | Pagamenti 2023                                      | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                            | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                          | Pagamenti 2025 | Pagamenti 2023                                                            | Previsione di cassa |

|                         |                                                            |                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| U.1.01.00.00.000        | Redditi da lavoro dipendente                               | 24.293,94         | 111.735,15          | 50.446,69           | 202.824,62          | 76.587,01           | 305.269,18          | 112.800,00          | 621.594,99          |
| U.1.02.00.00.000        | Imposte e tasse a carico dell'ente                         | 2.557,30          | 11.242,67           | 7.507,36            | 23.269,99           | 11.780,80           | 38.281,74           | 21.318,26           | 87.407,47           |
| U.1.03.00.00.000        | Acquisto di beni e servizi                                 | 142.642,73        | 429.915,46          | 291.260,16          | 806.862,52          | 330.406,05          | 1.079.578,48        | 443.492,38          | 2.718.193,19        |
| U.1.04.00.00.000        | Trasferimenti correnti                                     | 510.060,55        | 221.068,82          | 1.222.421,64        | 413.067,10          | 1.651.395,80        | 644.363,91          | 2.074.690,81        | 1.407.435,59        |
| U.1.07.00.00.000        | Interessi passivi                                          | 0,00              | 0,00                | 4.235,98            | 33.032,32           | 4.235,98            | 33.032,32           | 8.295,73            | 94.865,25           |
| 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                | 0,00                |
| U.1.09.00.00.000        | Rimborsi e poste correttive delle entrate                  | 20.723,05         | 17.660,71           | 55.617,56           | 17.660,71           | 108.906,88          | 17.784,71           | 108.906,88          | 17.784,71           |
| U.1.10.00.00.000        | Altre spese correnti                                       | 46.040,60         | 32.657,96           | 46.840,09           | 33.367,96           | 47.896,15           | 40.525,22           | 47.896,15           | 40.525,22           |
| <b>U.1.00.00.00.000</b> | <b>Spese correnti</b>                                      | <b>746.318,17</b> | <b>824.280,77</b>   | <b>1.678.329,48</b> | <b>1.530.085,22</b> | <b>2.231.208,67</b> | <b>2.158.835,56</b> | <b>2.817.400,21</b> | <b>4.987.806,42</b> |
| U.2.01.00.00.000        | 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.2.02.00.00.000        | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni             | 261.361,73        | 1.066.519,74        | 531.831,39          | 1.632.513,54        | 655.487,48          | 1.776.998,23        | 839.053,47          | 7.438.087,74        |
| U.2.03.00.00.000        | Contributi agli investimenti                               | 2.363,00          | 0,00                | 2.363,00            | 18.879,09           | 2.363,00            | 18.879,09           | 2.363,00            | 18.879,09           |
| U.2.04.00.00.000        | Altri trasferimenti in conto capitale                      | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.2.05.00.00.000        | Altre spese in conto capitale                              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 4.245,60            | 0,00                | 4.275,60            | 0,00                | 4.275,60            |
| <b>U.2.00.00.00.000</b> | <b>Spese in conto capitale</b>                             | <b>263.724,73</b> | <b>1.066.519,74</b> | <b>534.194,39</b>   | <b>1.655.638,23</b> | <b>657.850,48</b>   | <b>1.800.152,92</b> | <b>841.416,47</b>   | <b>7.461.242,43</b> |
| U.3.01.00.00.000        | Acquisizioni di attività finanziarie                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.3.02.00.00.000        | Concessione crediti di breve termine                       | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| U.3.03.00.00.000        | Concessione crediti di medio-lungo termine                 | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 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                |
| <b>U.3.00.00.00.000</b> | <b>Spese per incremento attività finanziarie</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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                | 12.107,31           | 36.659,17           | 12.107,31           | 36.659,17           | 24.390,85           | 110.709,17          |

| CODICE SIOPE            | DESCRIZIONE                                                           | Pagamenti in c/competenza e in c/residui            |                     |                                                                           |                     |                                                                         |                     |                                                                           |                      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         |                                                                       | Primo trimestre 2025<br>(dati cumulati 1/1 al 31/3) |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                     | Dati a tutto il terzo trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                     | Dati a tutto il quarto trimestre 2025<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                      |
|                         |                                                                       | Pagamenti 2023                                      | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                            | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                          | Pagamenti 2025      | Pagamenti 2023                                                            | Previsione di cassa  |
| 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                 |
| <b>U.4.00.00.00.000</b> | <b>Rimborso Prestiti</b>                                              | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>12.107,31</b>                                                          | <b>36.659,17</b>    | <b>12.107,31</b>                                                        | <b>36.659,17</b>    | <b>24.390,85</b>                                                          | <b>110.709,17</b>    |
| U.5.01.00.00.000        | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere        | 0,00                                                | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| <b>U.5.00.00.00.000</b> | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b>          |
| U.7.01.00.00.000        | Uscite per partite di giro                                            | 15.817,95                                           | 31.997,59           | 33.429,27                                                                 | 60.348,03           | 48.329,85                                                               | 94.660,39           | 81.018,57                                                                 | 256.986,76           |
| U.7.02.00.00.000        | Uscite per conto terzi                                                | 126.016,63                                          | 135.426,58          | 229.432,00                                                                | 244.080,10          | 289.217,69                                                              | 321.981,54          | 349.553,65                                                                | 918.366,98           |
| <b>U.7.00.00.00.000</b> | <b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>141.834,58</b>                                   | <b>167.424,17</b>   | <b>262.861,27</b>                                                         | <b>304.428,13</b>   | <b>337.547,54</b>                                                       | <b>416.641,93</b>   | <b>430.572,22</b>                                                         | <b>1.175.353,74</b>  |
| U.0.00.00.99.999        | Carte contabili                                                       | 0,00                                                | 405,52              | 0,00                                                                      | 0,00                | 0,00                                                                    | 609,28              | 0,00                                                                      | 0,00                 |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b> |                                                                       | <b>1.151.877,48</b>                                 | <b>2.058.630,20</b> | <b>2.487.492,45</b>                                                       | <b>3.526.810,75</b> | <b>3.238.714,00</b>                                                     | <b>4.412.898,86</b> | <b>4.113.779,75</b>                                                       | <b>13.735.111,76</b> |
|                         | di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)      |                                                     | 0,00                |                                                                           | 0,00                |                                                                         | 0,00                |                                                                           | 0,00                 |

**Il Revisore Unico dei conti raccomanda l'Ente, rispettivamente:**

**- a predisporre la determina del 4 trimestre 2025 del "Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, approvato ai sensi dell'art.6 comma 1, del D.L. n.155 /2024" non è stato effettuato nei termini previsti di legge, pertanto si invita il responsabile del servizio che per il prossimo esercizio finanziario anno 2026 di rispettare i termini di legge e a determinare con determina i flussi di cassa unito il prospetto dei flussi di cassa.**

Dispone

La trasmissione di copia del presente verbale al Responsabile del Servizio Finanziario;

Il Revisore, altresì, invita a monitorare in maniera costante la situazione di cassa tenendo sotto controllo le Entrate e le Uscite.

Faloppio/Melzo, lì 04.03.2025

Il Revisore Unico dei Conti  
Dott.ssa Chiara Pentrella