



**C O M U N E   D I   F U M O N E**  
(Provincia di Frosinone)  
Servizio Finanziario

ALBO PRETORIO COMUNALE N. 291  
PERIODO DI PUBBLICAZIONE DAL 08/05/2026 AL 23/05/2026

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL  
SERVIZIO AMMINISTRATIVO**

<b>N. 30</b> Del 29.04.2026	<b>OGGETTO: Aggiornamento trimestrale del piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026 – I trimestre.</b>
--------------------------------	---

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 27.12.2025, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2026-2028, redatto secondo gli schemi armonizzati di cui al D. Lgs. n. 118/2011 e i relativi documenti allegati;

Visto il PEG dell'esercizio finanziario 2026/2028, approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 75 del 31.12.2025;

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

- “1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.*
- 2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.”*

**Rilevato che** il Piano dei flussi di cassa è verificato e aggiornato trimestralmente, con atto del Responsabile del Servizio Finanziario da comunicare alla Giunta, provvedendo in tale sede a mero titolo esemplificativo:

- alla sostituzione delle previsioni del trimestre concluso con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi;
- alla conseguente riformulazione delle previsioni dei trimestri successivi;
- tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa.

**Dato atto** che la classificazione delle entrate e delle spese del Piano dei flussi di cassa prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE;

**Dato atto**, altresì, che nel prospetto è rappresentato l'andamento delle entrate e delle spese, distinguendo:

- per le entrate il totale, al netto dell'eventuale anticipazione di tesoreria, tra somme vincolate e

somme disponibili,

- il fondo di cassa al termine di ogni trimestre, evidenziando le somme vincolate,
- per la sola spesa, l'eventuale ricorso all'istituto dell'anticipazioni di tesoreria;

**Richiamata** la Deliberazione di Giunta Comunale n. 8 del 17.02.2026 con cui con cui è stato approvato il Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, stabilendo che il piano dei flussi di cassa dovrà essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, che dovrà essere adottata entro il 30 del mese successivo al trimestre solare appena concluso, da comunicare alla Giunta comunale;

**Ritenuto** necessario provvedere all'aggiornamento trimestrale del Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, con riferimento al primo trimestre 2026, dando comunicazione alla Giunta dell'avvenuto aggiornamento;

**Verificato**, pertanto, il prospetto relativo all' "Aggiornamento trimestrale del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026 – 1 trimestre", allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale (All. "A"), e ritenuto di provvedere alla sua approvazione;

**Visto** il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

**Visti** lo statuto comunale e il Regolamento comunale di contabilità;

**Visto** il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"

## DETERMINA

1. di aggiornare, per le motivazioni di cui in premessa, il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026, come da prospetto relativo all' "Aggiornamento trimestrale del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026 – 1 trimestre", allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale (All. "A"), predisposto sulla base del modello reso disponibile sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, così come approvato dalla Commissione Arconet nella seduta del 18 dicembre 2024;
2. di trasmettere copia della presente determinazione alla Giunta Comunale, rendendo in tal modo la stessa Giunta edotta dell'attuazione del Piano;
3. di dare atto, altresì, che copia della presente determinazione verrà inviata all'Organo di Revisione per la verifica sulla corretta predisposizione ai sensi dell'art. 6 comma 2 del citato DL 155/2024;

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Matteo Campoli



---

## VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Si attesta, ricorrendo l'ipotesi di cui all'art. 183, comma 7, del D.Lgs. n. 267/2000, la relativa copertura finanziaria.

Fumone, lì 2/9/2026

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Matteo Campoli



## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DEL SERVIZIO DELLA PUBBLICAZIONE ALL'ALBO  
PRETORIO, VISIT GLI ATTI D'UFFICIO,

**ATTESTA**

CHE LA PRESENTE DETERMINAZIONE VIENE PUBBLICATA ALL'ALBO PRETORIO  
ON-LINE SUL SITO ISTITUZIONALE [www.comune.fumone.fr.it](http://www.comune.fumone.fr.it).

Fumone, li 08/05/2026

**Il Responsabile del Servizio**

Simonetta Zandri







**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**

COMUNE DI FUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>		<b>494.386,00</b>	<b>840.516,53</b>						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		52.340,15							
E.1.01.00.00.000	Tributi	169.983,90	117.667,07	246.550,46	304.910,70	497.087,17	697.485,90	708.546,71	992.190,90
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	169.983,90	117.667,07	246.550,46	304.910,70	497.087,17	697.485,90	708.546,71	992.190,90
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	62.138,63	64.764,70	70.434,23	91.346,54	114.004,32	122.244,85	185.841,97	200.229,99
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	17.382,04	6.852,07	26.176,15	44.365,04	55.076,15	141.271,97	70.026,11	176.216,81
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	90.463,23	46.050,30	149.940,08	169.199,12	328.006,70	433.969,08	452.678,63	615.744,10
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	293.550,99	291.079,03	293.550,99	291.079,03	447.454,24	447.000,00
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>169.983,90</b>	<b>117.667,07</b>	<b>540.101,45</b>	<b>595.989,73</b>	<b>790.638,16</b>	<b>988.564,93</b>	<b>1.156.000,95</b>	<b>1.439.190,90</b>
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	14.931,13	53.989,80	109.468,49	102.683,92	149.817,55	126.935,63	315.591,01	283.450,80
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14.931,13	53.989,80	109.468,49	102.683,92	149.817,55	126.935,63	315.591,01	283.450,80
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	11.298,08	27.075,40	47.689,82	54.783,48	55.798,91	61.351,78	109.507,24	158.043,87
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	9.175,08	27.075,40	45.566,82	54.783,48	53.675,91	61.351,78	92.173,86	92.534,82
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	2.123,00	0,00	2.123,00	0,00	2.123,00	0,00	17.333,38	65.509,05
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.633,05	26.914,40	61.778,67	47.900,44	94.018,64	65.583,85	206.083,77	125.406,93
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	3.633,05	26.914,40	61.778,67	47.900,44	91.018,64	62.966,73	197.250,41	117.700,93
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.617,12	8.833,36	7.706,00
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>14.931,13</b>	<b>53.989,80</b>	<b>109.468,49</b>	<b>102.683,92</b>	<b>149.817,55</b>	<b>126.935,63</b>	<b>315.591,01</b>	<b>283.450,80</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**

COMUNE DI FUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei Beni	27.465,27	46.593,86	87.389,72	103.920,02	157.281,37	183.807,29	197.446,54	212.313,33
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.582,62	2.857,80	2.401,18	5.579,81	4.137,61	10.219,93	6.046,12	15.637,02
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,22	0,08	0,22	0,08	0,22	0,08	1.713,72	25,00
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	1.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	7.477,38	13.922,92	45.598,48	55.343,75	51.352,21	61.897,73	56.080,01	65.822,22
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>36.525,49</b>	<b>63.374,66</b>	<b>135.389,60</b>	<b>164.843,66</b>	<b>212.771,41</b>	<b>255.925,03</b>	<b>261.286,39</b>	<b>294.797,57</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	995,48	1.540,18	18.564,09	127.964,23	525.550,19	454.644,78
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	28.601,42	0,00	53.601,42	0,00	103.601,42	0,00	128.601,42	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	1.126,37	3.000,00	1.126,37	3.000,00	1.126,37	3.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	733,26	270,00	1.441,22	408,00	1.803,07	1.627,23	5.000,00
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>28.601,42</b>	<b>733,26</b>	<b>55.993,27</b>	<b>5.981,40</b>	<b>123.699,88</b>	<b>132.767,30</b>	<b>656.905,21</b>	<b>462.644,78</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	0,00
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	131.504,50	0,00	131.504,50	0,00	131.504,50	0,00
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



**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**

COMUNE DI FUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	131.504,50	0,00	131.504,50	0,00	131.504,50	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	60.655,88	55.581,02	134.241,30	157.527,88	192.363,33	222.976,45	264.249,21	321.649,80
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	694,00	0,00	1.758,39	26.362,54	2.596,39	47.117,89	2.921,07	55.159,47
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	61.349,88	55.581,02	135.999,69	183.890,42	194.959,72	270.094,34	267.170,28	376.809,27
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	10.578,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione dei tesoriere)</b>	<b>311.391,82</b>	<b>301.924,22</b>	<b>1.108.457,00</b>	<b>1.053.389,13</b>	<b>1.603.391,22</b>	<b>1.774.287,23</b>	<b>2.788.458,34</b>	<b>2.856.893,32</b>
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		36.572,92		36.572,92		36.572,92		36.572,92
	<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>	<b>805.777,82</b>	<b>1.142.440,75</b>	<b>1.602.843,00</b>	<b>1.893.905,66</b>	<b>2.097.777,22</b>	<b>2.614.803,76</b>	<b>3.282.844,34</b>	<b>3.697.409,85</b>
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		88.913,07		88.913,07		88.913,07		88.913,07



**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**

COMUNE DI FUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	117.719,12	13.278,30	192.660,38	134.954,36	273.864,56	266.799,02	387.828,62	451.833,25
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.349,52	4.581,51	21.365,08	21.557,37	27.629,98	29.388,40	38.272,16	42.690,97
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	154.460,20	185.676,07	378.075,32	493.564,41	581.820,88	770.319,48	829.489,01	1.084.250,99
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	9.051,49	19.549,39	24.145,06	36.799,22	27.971,46	41.172,26	59.645,42	77.219,97
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	12.125,92	12.842,66	12.125,92	25.614,56	24.185,02
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	777,00	8.784,78	2.675,39	10.633,30	32.466,48	38.342,64	36.402,10	41.852,09
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.964,32	0,00	31.184,51	11.292,97	49.244,53	18.272,76	56.242,99	20.977,50
<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>291.321,65</b>	<b>231.870,05</b>	<b>650.105,74</b>	<b>720.927,55</b>	<b>1.005.840,55</b>	<b>1.176.420,48</b>	<b>1.433.494,86</b>	<b>1.743.009,79</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	24.653,52	99.234,75	321.428,44	240.921,61	402.004,03	368.728,66	490.643,81	509.326,93
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	11.834,00	15.795,26	11.834,00	15.795,26
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	4.693,51	1.486,51	4.693,51	1.486,51	4.693,51	1.486,51
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	5.978,00	32.845,62	5.978,00	32.845,62
<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>24.653,52</b>	<b>99.234,75</b>	<b>326.121,95</b>	<b>242.408,12</b>	<b>424.509,54</b>	<b>418.856,05</b>	<b>513.149,32</b>	<b>559.454,32</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>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>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



**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**

COMUNE DI FUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	12.678,45	8.101,02	12.678,45	16.250,10	25.432,12
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.678,45</b>	<b>8.101,02</b>	<b>12.678,45</b>	<b>16.250,10</b>	<b>25.432,12</b>
U.5.00.00.00.000	<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>462.445,58</b>	<b>0,00</b>	<b>462.445,58</b>	<b>0,00</b>	<b>462.445,58</b>
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	50.948,66	52.798,95	124.099,49	159.205,49	184.075,42	246.447,58	244.835,53	334.418,79
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	1.875,00	0,00	1.934,39	2.905,55	2.772,39	40.725,65	3.097,07	56.610,00
U.7.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>52.823,66</b>	<b>52.798,95</b>	<b>126.033,88</b>	<b>162.111,04</b>	<b>186.847,81</b>	<b>287.173,23</b>	<b>247.932,60</b>	<b>391.028,79</b>
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	1.250,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>368.798,83</b>	<b>385.154,07</b>	<b>1.102.261,57</b>	<b>1.600.570,74</b>	<b>1.625.298,92</b>	<b>2.357.573,79</b>	<b>2.210.826,88</b>	<b>3.181.370,60</b>
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		107.899,34		107.899,34		107.899,34		107.899,34



**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**

COMUNE DI FIUMONE

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2024	Risc. - Pag. 2026	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
	<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>	436.978,99	757.286,68	500.581,43	293.334,92	472.478,30	257.229,97	1.072.017,46	516.039,25
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		-18.986,27		-18.986,27		-18.986,27		-18.986,27
	<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00