



**COMUNE DI CARBONARA SCRIVIA**  
Provincia di Alessandria

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE  
SETTORE FINANZIARIO**

N. generale **38** del **20/04/2026**

**OGGETTO: DETERMINAZIONE DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA  
PER L'ESERCIZIO 2026 PRIMO TRIMESTRE 2026**

La Determina viene pubblicata all'Albo pretorio dal 21/04/2026 al 06/05/2026.

OGGETTO: DETERMINAZIONE DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 PRIMO TRIMESTRE 2026

**IL RESPONSABILE  
SETTORE FINANZIARIO**

Richiamato il Decreto Sindacale n. 3/2023 del 15.04.2023 con cui è stato assegnato alla sottoscritta, Funzionario/EQ, dipendente del Comune di Carbonara Scrivia a tempo pieno e indeterminato, l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario;

Premesso che:

- l'articolo 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone l'adozione di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa entro il 28 febbraio di ogni anno;
- Il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2026 è stato approvato con Deliberazione Giunta Comunale n. 12 del 19/02/2026.

- il suddetto piano è stato trasmesso al revisore dei conti;

Atteso che il suddetto piano è finalizzato a rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento, in attuazione della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);

Ritenuto necessario effettuare un aggiornamento trimestrale del Piano, come previsto dalla normativa vigente;

Dato atto che:

- sono stati raccolti i dati SIOPE relativi al primo trimestre 2026 con i dati della contabilità dell'Ente ottenendo le risultanze allegate al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale;

- sono state verificate le previsioni di cassa per il trimestre successivo e sono state apportate le necessarie modifiche al piano originale approvato con Deliberazione Giunta Comunale n° 12 del 19/02/2026 che hanno permesso di predisporre un piano dei flussi di cassa aggiornato;

- le modifiche apportate trovano fondamento:

o nella sostituzione delle previsioni del secondo trimestre con i dati SIOPE effettivi relativi agli incassi e pagamenti eseguiti dal primo gennaio 2026 al 31 marzo 2026;

o nell'aggiornare gli stanziamenti di detto modello sulle previsioni trimestrali di cassa in coerenza con gli stanziamenti autorizzatori di cassa presenti nel Bilancio di Previsione di cassa alla data di approvazione della presente determinazione;

- le nuove risultanze di detto Piano Annuale dei Flussi di Cassa dovranno essere oggetto di monitoraggio continuo da parte del Responsabile Finanziario al fine di garantire l'equilibrio finanziario e monetario dell'ente;

Rilevato che l'adozione del provvedimento rientra tra le competenze dirigenziali per il combinato disposto degli art. 48, comma 1, art. 107, artt. 183 e 184 del D.Lgs. 267/2000 e degli artt. 16 e 17 del D.Lgs. 165/2001;

Dato atto che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 23/12/2025 è stato approvato il Bilancio di previsione 2026/2028 e successive variazioni;

Determinazione n. 18 del 20/04/2026

- con Deliberazione Giunta Comunale n. 1 del 20/01/2026 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2026/ 2028.

#### DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa ivi richiamate integralmente:

- 1) di approvare l'aggiornamento del Piano Annuale dei Flussi di Cassa – 1' trimestre 2026, così come rideterminato nel prospetto allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta comunale e al revisore dei conti;
- 3) di pubblicare l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa nella sezione del sito istituzionale dell'Ente nella sezione ad esso dedicata.

Il Responsabile  
Settore Finanziario  
Barbara Torriglia

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Carbonara Scrivia.

Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Barbara Torriglia in data 20/04/2026

Barbara Torriglia in data 20/04/2026



# 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 CARBONARA SCRIVIA

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>718.564,98</b>	<b>657.023,31</b>						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	141.448,33	49.942,36	191.284,66	109.755,38	395.764,58	310.659,83	568.843,10	570.033,07
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	141.448,33	49.942,36	191.284,66	109.755,38	395.764,58	310.659,83	568.843,10	570.033,07
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	125.382,37	41.915,79	148.646,97	62.260,78	321.063,50	207.391,75	450.718,61	335.480,25
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	16.065,96	8.026,57	42.637,69	47.494,60	74.701,08	103.268,08	118.124,49	234.552,82
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	113.301,07	109.253,70	113.301,07	109.253,70	173.186,62	167.000,00
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>141.448,33</b>	<b>49.942,36</b>	<b>304.585,73</b>	<b>219.009,08</b>	<b>509.065,65</b>	<b>419.913,53</b>	<b>742.029,72</b>	<b>737.033,07</b>
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	9.175,08	0,00	39.481,29	6.360,18	43.420,77	15.915,76	55.012,74	45.015,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9.175,08	0,00	39.481,29	6.360,18	43.420,77	15.915,76	55.012,74	45.015,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	9.175,08	0,00	33.272,15	2.560,18	37.211,63	12.115,76	48.803,60	41.215,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	6.209,14	3.800,00	6.209,14	3.800,00	6.209,14	3.800,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	6.209,14	3.800,00	6.209,14	3.800,00	6.209,14	3.800,00
	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>9.175,08</b>	<b>0,00</b>	<b>39.481,29</b>	<b>6.360,18</b>	<b>43.420,77</b>	<b>15.915,76</b>	<b>55.012,74</b>	<b>45.015,00</b>
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.031,22	31.705,10	49.885,43	58.635,85	63.606,32	67.413,34	90.498,88	94.994,82



**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 CARBONARA SCRIVIA

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.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	12.758,25	8.250,28	28.256,15	20.918,12	34.749,05	32.172,08	47.793,82	38.650,50
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>26.789,47</b>	<b>39.955,38</b>	<b>78.141,58</b>	<b>79.553,97</b>	<b>98.355,37</b>	<b>99.585,42</b>	<b>138.292,70</b>	<b>133.645,32</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	38.019,42	6.142,20	77.019,42	6.142,20	112.714,19	822.115,73
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.606,12
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	20.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	1.516,00	806,44	4.878,95	2.991,81	5.394,95	3.327,13	21.192,55	13.593,00
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>1.516,00</b>	<b>806,44</b>	<b>44.098,37</b>	<b>9.134,01</b>	<b>83.614,37</b>	<b>9.469,33</b>	<b>135.106,74</b>	<b>955.314,85</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	39.598,69	29.913,62	75.896,72	224.708,61	131.253,80	485.144,76	185.493,14	1.440.267,00



# 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 CARBONARA SCRIVIA

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.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	419,75	1.007,40	1.040,98	1.713,55	2.652,82	3.545,74	3.492,32	185.490,00
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>40.018,44</b>	<b>30.921,02</b>	<b>76.937,70</b>	<b>226.422,16</b>	<b>133.906,62</b>	<b>488.690,50</b>	<b>188.985,46</b>	<b>1.625.757,00</b>
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	18.275,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>	<b>218.947,32</b>	<b>139.901,15</b>	<b>543.244,67</b>	<b>540.479,40</b>	<b>868.362,78</b>	<b>1.033.574,54</b>	<b>1.259.427,36</b>	<b>3.496.765,24</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>937.512,30</b>	<b>796.924,46</b>	<b>1.261.809,65</b>	<b>1.197.502,71</b>	<b>1.586.927,76</b>	<b>1.690.597,85</b>	<b>1.977.992,34</b>	<b>4.153.788,55</b>
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		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 CARBONARA SCRIVIA

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	35.284,65	40.572,16	69.858,09	80.995,36	118.752,36	151.706,27	167.114,66	218.105,31
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	6.148,15	4.286,69	9.104,20	8.227,07	13.578,99	14.214,23	18.668,12	23.055,52
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	113.016,46	138.675,95	233.489,75	375.359,13	278.416,01	449.077,33	391.873,64	670.383,80
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.935,03	11.243,32	41.356,03	38.833,32	58.881,53	78.122,39	92.707,02	127.762,64
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	2.405,10	0,00	2.405,10	0,00	14.479,08	11.348,78	24.346,75	19.600,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.701,75	1.716,25
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	14.741,00	12.953,00	16.490,88	23.529,52	18.561,95	26.497,20	20.924,66	77.154,86
<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>185.530,39</b>	<b>207.731,12</b>	<b>372.704,05</b>	<b>526.944,40</b>	<b>502.669,92</b>	<b>730.966,20</b>	<b>717.336,60</b>	<b>1.137.778,38</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	113.866,27	24.360,04	196.634,69	29.276,02	398.029,83	80.029,84	467.859,81	1.347.765,01
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>113.866,27</b>	<b>24.360,04</b>	<b>196.634,69</b>	<b>29.276,02</b>	<b>398.029,83</b>	<b>80.029,84</b>	<b>467.859,81</b>	<b>1.347.765,01</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 CARBONARA SCRIVIA

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	10.681,12	0,00	10.681,12	0,00	38.075,97	29.263,87	65.912,91	59.000,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>U.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>	<b>10.681,12</b>	<b>0,00</b>	<b>10.681,12</b>	<b>0,00</b>	<b>38.075,97</b>	<b>29.263,87</b>	<b>65.912,91</b>	<b>59.000,00</b>
<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.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	39.991,33	19.107,16	76.303,91	364.428,09	100.985,86	493.412,94	185.685,61	1.307.873,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	352,59	856,29	1.326,41	2.166,20	3.072,57	4.515,00	3.072,57	187.305,00
<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>40.343,92</b>	<b>19.963,45</b>	<b>77.630,32</b>	<b>366.594,29</b>	<b>104.058,43</b>	<b>497.927,94</b>	<b>188.758,18</b>	<b>1.495.178,00</b>
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	3.541,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>350.421,70</b>	<b>255.595,99</b>	<b>657.650,18</b>	<b>922.814,71</b>	<b>1.042.834,15</b>	<b>1.338.187,85</b>	<b>1.439.867,50</b>	<b>4.039.721,39</b>
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		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 CARBONARA SCRIVIA

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>	<b>587.090,60</b>	<b>541.328,47</b>	<b>604.159,47</b>	<b>274.688,00</b>	<b>544.093,61</b>	<b>352.410,00</b>	<b>538.124,84</b>	<b>114.067,16</b>
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<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>