



COMUNE DI CARBONARA SCRIVIA
Provincia di Alessandria

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
SETTORE FINANZIARIO**

N. generale **12** del **28/01/2026**

**OGGETTO: DETERMINAZIONE DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
PER L'ESERCIZIO 2025 QUARTO TRIMESTRE 2025**

La Determina viene pubblicata all'Albo pretorio dal 28/01/2026 al 12/02/2026.

OGGETTO: DETERMINAZIONE DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2025 QUARTO TRIMESTRE 2025

**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 2025 è stato approvato con Deliberazione Giunta Comunale n. 8 del 27/02/2025.
- la Determinazione n. 31 del 28/04/2025 ha aggiornato il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 – primo trimestre 2025;
- la Determinazione n. 56 del 11/07/2025 ha aggiornato il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 – secondo trimestre 2025;
- la Determinazione n. 88 del 10/10/2025 ha aggiornato il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 – terzo trimestre 2025;
- il suddetto piano ed i suoi aggiornamenti sono stati trasmessi 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 quarto trimestre 2025 con i dati della contabilità dell'Ente ottenendo le risultanze allegate al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale;
- le nuove risultanze di detto Piano Annuale dei Flussi di Cassa trovano riprova nel conto del Tesoriere presentato dallo stesso in data 27/01/2026 con prot. 190 e con le scritture contabili 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. 29 del 18/12/2024 è stato approvato il Bilancio di previsione 2025 / 2027 e successive variazioni;
- con Deliberazione Giunta Comunale n. 4 del 25/02/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2025 / 2027 e successive variazioni.

DETERMINA

- 1) per le motivazioni espresse in narrativa ivi richiamate integralmente 1) di approvare l'aggiornamento del Piano Annuale dei Flussi di Cassa – 4' trimestre 2025, 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:

Torriglia Barbara in data 28/01/2026

Torriglia Barbara in data 28/01/2026



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: 2025

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	Riscossioni 2025
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		659.892,24	538.124,84						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			29.798,63						
E.1.01.00.00.000	Tributi	63.974,52	99.859,44	232.901,67	160.765,90	285.273,64	351.450,18	419.620,35	550.154,16
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	63.974,52	99.859,44	232.901,67	160.765,90	285.273,64	351.450,18	419.620,35	550.154,16
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	47.749,63	75.942,38	189.421,90	117.592,52	208.291,60	265.626,21	307.251,28	421.609,13
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)	16.224,89	23.917,06	43.479,77	43.173,38	76.982,04	85.823,97	112.369,07	128.545,03
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	114.847,65	98.519,87	114.847,65	114.518,32	174.016,39	169.177,13
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	63.974,52	99.859,44	347.749,32	259.285,77	400.121,29	465.968,50	593.636,74	719.331,29
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	10.986,58	6.039,00	23.687,63	26.057,41	36.142,78	47.843,39	40.308,32	105.956,18
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10.986,58	6.039,00	23.687,63	26.057,41	36.142,78	47.843,39	40.308,32	105.956,18
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	6.924,96	0,00	17.302,46	16.671,46	29.757,61	38.457,44	33.923,15	93.904,84
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	6.924,96	0,00	17.302,46	16.671,46	29.757,61	38.457,44	33.923,15	93.904,84
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	4.061,62	6.039,00	6.385,17	9.385,95	6.385,17	9.385,95	6.385,17	12.051,34
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)	4.061,62	6.039,00	6.385,17	9.385,95	6.385,17	9.385,95	6.385,17	12.051,34
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.986,58	6.039,00	23.687,63	26.057,41	36.142,78	47.843,39	40.308,32	105.956,18



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: 2025

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	Riscossioni 2025
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	19.345,83	21.994,46	47.985,88	48.152,55	57.070,11	57.000,39	81.462,06	87.127,59
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	9.770,88	6.250,83	20.220,29	8.924,74	42.897,82	22.442,85	47.845,34	31.382,81
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	29.116,71	28.245,29	68.206,17	57.077,29	99.967,93	79.443,24	129.307,40	118.510,40
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	80.096,81	0,00	82.412,03	84.046,85	173.702,40	93.077,59	552.007,63	128.650,99
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	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	0,00	1.000,00	712,30	4.400,96	3.036,45	8.486,75	4.256,28	12.205,42
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	80.096,81	1.000,00	83.124,33	88.447,81	176.738,85	101.564,34	556.263,91	140.856,41
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 CARBONARA SCRIVIA

Esercizio: 2025

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	Riscossioni 2025
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	28.427,38	22.670,05	77.730,27	53.987,89	256.400,52	82.971,16	309.397,48	119.761,79
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	486,91	1.688,39	1.124,93	2.343,20	2.014,80	2.914,06	45.883,82	3.669,61
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	28.914,29	24.358,44	78.855,20	56.331,09	258.415,32	85.885,22	355.281,30	123.431,40
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	594,67	0,00	148.112,79	0,00	19.622,49	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	213.088,91	160.096,84	601.622,65	635.312,16	971.386,17	800.327,18	1.674.797,67	1.208.085,68
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		1.098,00		1.098,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	872.981,15	698.221,68	1.261.514,89	1.173.437,00	1.631.278,41	1.338.452,02	2.334.689,91	1.746.210,52
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		29.798,63		29.798,63		30.896,63		30.896,63



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: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti 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)	
		Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	29.020,58	34.632,00	60.980,55	73.377,48	101.943,96	119.234,63	150.907,80	168.772,93
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.540,18	3.457,60	7.632,04	7.581,19	11.345,62	11.187,35	15.821,69	15.811,14
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	106.427,06	105.562,23	169.241,23	207.316,49	251.357,82	267.381,88	319.116,30	342.871,41
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	15.833,77	33.998,14	17.645,39	62.808,26	51.189,14	79.081,57	87.382,92	107.084,79
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	2.700,15	1.676,01	13.869,85	1.676,01	15.810,49	12.668,39	26.010,93	23.108,69
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	1.701,75	0,00	1.701,75
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	12.013,00	15.947,00	13.822,34	21.060,93	14.838,94	21.920,75	17.295,45	24.510,37
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	169.534,74	195.272,98	283.191,40	373.820,36	446.485,97	513.176,32	616.535,09	683.861,08
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	37.770,05	9.979,60	249.798,57	42.403,80	514.269,15	101.099,01	591.385,89	225.205,24
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
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	37.770,05	9.979,60	249.798,57	42.403,80	514.269,15	101.099,01	591.385,89	225.205,24
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
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti 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)	
		Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025	Pagamenti 2023	Pagamenti 2025
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	10.562,49	0,00	37.097,40	0,00	37.097,40	28.300,03	53.367,78	57.063,93
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	10.562,49	0,00	37.097,40	0,00	37.097,40	28.300,03	53.367,78	57.063,93
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	17.727,33	12.484,49	62.489,57	47.578,28	221.853,59	78.428,41	309.304,94	119.454,51
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	0,00	755,55	738,76	1.785,55	738,76	3.514,16	45.531,23	3.602,45
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	17.727,33	13.240,04	63.228,33	49.363,83	222.592,35	81.942,57	354.836,17	123.056,96
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	11.235,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	235.594,61	218.492,62	633.315,70	476.823,38	1.220.444,87	724.517,93	1.616.124,93	1.089.187,21
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		28.124,83		29.222,83		30.896,63



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: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti 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)	
		Risc. - Pag. 2023	Risc. - Pag.2025	Risc. - Pag. 2023	Risc. - Pag.2025	Risc. - Pag. 2023	Risc. - Pag.2025	Risc. - Pag. 2023	Risc. - Pag.2025
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	637.386,54	479.729,06	628.199,19	696.613,62	410.833,54	613.934,09	718.564,98	657.023,31
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		29.798,63		1.673,80		1.673,80		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00