



COMUNE DI MOSCIANO S.ANGELO

Provincia di Teramo

Codice Fiscale n° 82000070670

Partita I.V.A. n° 00252130679

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 25 DEL 26/02/2025

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA - ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 – ART. 6 DEL D.L. 155/2024, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 9 DICEMBRE 2024, N. 189.

L'Anno duemilaventicinque il giorno ventisei del mese di **Febbraio** alle ore **13:54**, presso la **Sala della Giunta**, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti della Giunta Comunale.

All'appello Risultano:

Presenti Assenti

1	GALIFFI GIULIANO	Sindaco	X	
2	ROSSI MIRKO	Vicesindaco	X	
3	CORDONE DONATELLA	Assessore		X
4	ANDRENACCI KATIA	Assessore	X	
5	NOBILE ERNESTO	Assessore	X	

Totali:

4

1

Partecipa alla seduta il **Segretario Generale Dr.ssa Raffaella D'Egidio**.

Essendo legale il numero degli intervenuti, **Galiffi Giuliano - Sindaco** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- L'articolo 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del [D.Lgs. 165/2001](#), l'adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;
- Tale adempimento è **attuativo della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**;
- Il Piano deve delineare un cronoprogramma dettagliato dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio finanziario di riferimento;

VISTI:

- Il Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189;
- Il modello di Piano dei flussi di cassa reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, pubblicato sul sito istituzionale in data 13/01/2025;
- Il D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali – TUEL) e successive modifiche e integrazioni;
- Il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- Lo Statuto Comunale;

CONSIDERATO CHE:

- Il Servizio Finanziario ha predisposto il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, conforme al modello ministeriale reso disponibile online;
- Il Piano è stato elaborato basandosi sui seguenti elementi:
 - Dati SIOPE relativi all'esercizio 2023;
 - Previsioni di cassa per l'esercizio 2025;
 - Cronoprogrammi delle opere pubbliche, con particolare attenzione agli interventi PNRR;
 - Andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti;

RILEVATO CHE:

- Il Piano contiene:
 - La determinazione del fondo di cassa iniziale presunto;
 - Le previsioni trimestrali di entrata e di spesa, articolate secondo i codici SIOPE;
 - Il confronto con i dati dell'esercizio 2023;
 - L'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria;

ATTESO CHE:

- Le previsioni di cassa relative a trasferimenti per investimenti sono subordinate all'esito delle attività di rendicontazione già svolte e pendenti presso gli organi di controllo nazionale o regionale;
- Tali entrate, pur essendo legate a variabili esterne, sono da considerarsi incassabili in quanto connesse a spese già sostenute, al fine di assicurare il rispetto dei tempi di pagamento pubblici;

ACQUISITI i pareri di regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 TUEL;

DELIBERA

1. Di **approvare**, per le motivazioni espresse in premessa, il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, allegato alla presente deliberazione come parte integrante e sostanziale (Allegato A);
2. Di **dare atto** che il Piano approvato:
 - Costituisce strumento di programmazione finanziaria;
 - Sarà soggetto a monitoraggio trimestrale da parte del Servizio Finanziario;
3. Di **stabilire che**:
 - Il Responsabile del Servizio Finanziario provvederà a:
 - Aggiornare trimestralmente il Piano mediante determinazione;

- Attivare il sistema di allerta in caso di:
 - Ritardi nei pagamenti superiori a 30 giorni
 - Utilizzo dell'anticipazione di tesoreria oltre il 20% del fondo
 - L'aggiornamento trimestrale dovrà evidenziare:
 - Gli scostamenti rispetto alle previsioni;
 - Le cause degli scostamenti;
 - Le misure correttive adottate o da adottare;
4. Di **trasmettere** la presente deliberazione:
 - All'Organo di Revisione economico-finanziaria entro 5 giorni dall'adozione del presente provvedimento;
 - Ai Responsabili dei Servizi per gli adempimenti di competenza;
 5. Di **pubblicare** il presente provvedimento:
 - All'Albo Pretorio online come per legge;
 - Sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente";
 - Sul Portale del Federalismo Fiscale;
 6. Di **dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, con separata e unanime votazione dei presenti.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di delibera che precede;
Ritenuto di dover provvedere alla sua approvazione;
Acquisiti i pareri di cui all'art. 49 del TUEL;
Con voti unanimi e palesi, espressi nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

- Di approvare, come in effetti approva, la proposta di delibera che precede.

Inoltre,

LA GIUNTA COMUNALE

Stante l'urgenza del provvedimento;
Con voti unanimi e palesi, espressi nei modi e nelle forme di legge;

D E L I B E R A

- Di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 – 4° comma del TUEL.

Letto, approvato e sottoscritto

Il Sindaco
Galiffi Giuliano

Il Segretario Generale
Dr.ssa Raffaella D'Egidio

(Atto Sottoscritto Digitalmente)

**COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO****PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
Fondo di cassa all'inizio dell'anno		2.826.308,64	3.606.997,41						
di cui con vincolo di cassa			0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	858.494,24	1.344.353,61	1.815.981,50	2.688.707,22	2.423.554,88	4.033.060,83	4.615.534,24	5.377.414,44
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	858.494,24	1.344.353,61	1.815.981,50	2.688.707,22	2.423.554,88	4.033.060,83	4.615.534,24	5.377.414,44
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	149.666,93	359.000,00	1.003.847,26	718.000,00	1.003.847,26	1.077.000,00	1.330.460,89	1.436.000,00
E.1.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.008.161,17	1.703.353,61	2.819.828,76	3.406.707,22	3.427.402,14	5.110.060,83	5.945.995,13	6.813.414,44
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	125.921,75	0,00	251.843,50	9.294,44	377.765,25	104.542,78	503.687,00

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale

firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.



COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	59.457,45	38.376,50	72.324,11	76.753,00	75.924,11	115.129,50	124.283,59	153.506,00
	Trasferimenti correnti da altri	25.018,76	29.316,77	34.468,76	58.633,54	34.468,76	87.950,32	50.468,76	117.267,09
E.2.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	84.476,21	193.615,02	106.792,87	387.230,04	119.687,31	580.845,07	279.295,13	774.460,09
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	48.187,15	204.263,14	142.103,92	408.526,28	388.649,22	612.789,43	494.423,32	817.052,57
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	61.462,82	69.515,74	83.685,02	139.031,48	131.369,53	208.547,22	229.391,14	278.062,96
E.3.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 3 - Entrate extratributarie	109.649,97	273.778,88	225.788,94	547.557,76	520.018,75	821.336,65	723.814,46	1.095.115,53
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

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale
firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.

**COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO****PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	76.794,70	4.514.461,74	323.710,53	9.028.923,48	781.938,88	13.543.385,21	2.267.539,13	18.057.846,95
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	8.029,91	509.477,50	34.172,86	1.018.955,00	34.172,86	1.528.432,50	56.334,58	2.037.910,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	84.824,61	5.023.939,24	357.883,39	10.047.878,48	816.111,74	15.071.817,71	2.323.873,71	20.095.756,95
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

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.

**COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO****PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
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	212.413,14	522.650,36	220.000,00	1.045.300,72	220.000,00	1.567.951,09	420.000,00	2.090.601,45
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 6 Accensione Prestiti	212.413,14	522.650,36	220.000,00	1.045.300,72	220.000,00	1.567.951,09	420.000,00	2.090.601,45
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	307.077,96	531.919,10	481.093,20	1.063.838,21	779.548,33	1.595.757,32	1.068.082,05	2.127.676,42
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	69.453,99	68.487,62	87.072,16	136.975,24	97.335,18	205.462,87	110.653,83	273.950,49
E.9.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	376.531,95	600.406,73	568.165,36	1.200.813,46	876.883,51	1.801.220,18	1.178.735,88	2.401.626,91
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	1.876.057,05	8.317.743,84	4.298.459,32	16.635.487,68	5.980.103,45	24.953.231,53	10.871.714,31	33.270.975,37

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale
firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.



COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere) con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	4.702.365,69	11.924.741,25	7.124.767,96	20.242.485,10	8.806.412,09	28.560.228,94	13.698.022,95	36.877.972,78
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00		0,00

**COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO****PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	286.981,19	427.879,37	548.255,42	855.758,74	886.107,58	1.283.638,11	1.258.272,23	1.711.517,48
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	15.550,64	35.362,25	37.350,32	70.724,50	62.888,45	106.086,74	97.092,01	141.448,99
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	991.413,22	1.334.217,44	1.628.278,54	2.668.434,88	2.606.553,60	4.002.652,32	3.628.513,02	5.336.869,76
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	182.882,78	421.264,32	222.770,43	842.528,64	247.416,02	1.263.792,96	412.717,12	1.685.057,28
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	84.087,18	98.266,93	168.174,37	126.740,23	252.261,56	249.033,60	336.348,74
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	0,00	0,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	83.971,93	50.404,88	108.298,93	100.809,76	145.933,40	151.214,63	159.794,20	201.619,51

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale
firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.

**COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO****PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.1.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti	1.560.799,76	2.353.215,44	2.643.220,57	4.706.430,88	4.075.639,28	7.059.646,32	5.805.422,18	9.412.861,76
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	1.011.800,88	5.898.586,41	1.395.618,11	11.797.172,82	2.049.497,91	17.695.759,24	2.949.869,96	23.594.345,65
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	1.750,00	0,00	3.500,00	0,00	5.250,00	0,00	7.000,00
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	1.011.800,88	5.900.336,41	1.395.618,11	11.800.672,82	2.049.497,91	17.701.009,24	2.949.869,96	23.601.345,65
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

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.



COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5.133,74	81.904,66	26.613,76	163.809,33	86.333,12	245.714,00	182.120,70	327.618,66
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	5.133,74	81.904,66	26.613,76	163.809,33	86.333,12	245.714,00	182.120,70	327.618,66
U.5.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	125.000,00	0,00	250.000,00	0,00	375.000,00	0,00	500.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	237.287,38	495.874,31	423.828,72	991.748,62	705.785,44	1.487.622,93	1.039.639,76	1.983.497,24

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.



COMUNE DI MOSCIANO SANT'ANGELO

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

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

I TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	66.269,53	140.577,49	91.902,40	281.154,98	103.115,82	421.732,46	113.972,94	562.309,95
U.7.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	303.556,91	636.451,80	515.731,12	1.272.903,60	808.901,26	1.909.355,39	1.153.612,70	2.545.807,19
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	2.881.291,29	9.096.908,32	4.581.183,56	18.193.816,63	7.020.371,57	27.290.724,94	10.091.025,54	36.387.633,26
	TOTALE PAGAMENTI con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00		0,00
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.821.074,40	2.827.832,94	2.543.584,40	2.048.668,46	1.786.040,52	1.269.503,99	3.606.997,41	490.339,52
	di cui con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale

firmato digitalmente da RAFFAELLA D'EGIDIO, giuliano galiffi e stampato il giorno 05/03/2025 da Valeria Amatucci.



COMUNE DI MOSCIANO S.ANGELO

Area Finanziaria

Area Finanziaria

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA N. 30 del 18/02/2025

PARERI ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267

Area Finanziaria

In ordine alla regolarità tecnica, si esprime **PARERE FAVOREVOLE**.

Note:

Li, 18/02/2025

Il Responsabile Di Settore

gaudini daniele

(Atto Sottoscritto Digitalmente)



COMUNE DI MOSCIANO S.ANGELO

Area Finanziaria

Area Finanziaria

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA N. 30 del 18/02/2025

PARERI ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267

SETTORE (GESTIONE CONTABILE)-UFFICIO RAGIONERIA

In ordine alla regolarità contabile, si esprime **PARERE FAVOREVOLE**

Note:

Li, 18/02/2025

Il Responsabile Di Settore
gaudini daniele
(Atto Sottoscritto Digitalmente)



COMUNE DI MOSCIANO S.ANGELO

Provincia di Teramo

Codice Fiscale n° 82000070670

Partita I.V.A. n° 00252130679

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 25 DEL 26/02/2025

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA - ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 – ART. 6 DEL D.L. 155/2024, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 9 DICEMBRE 2024, N. 189.

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE E ESECUTIVITA'

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio,

A T T E S T A

che la presente deliberazione:

- è divenuta esecutiva il giorno 26/02/2025, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del T.U.- D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.
- Viene pubblicata all'albo pretorio comunale, come previsto dall'articolo 124, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000, per quindici giorni consecutivi a partire dal 05/03/2025 e contemporaneamente comunicato ai capigruppo consiglieri ai sensi dell'art. 125, comma 1 della Legge 267/00.

Dalla Residenza Comunale, li 05/03/2025

L'istruttore
Amatucci Valeria
(Atto Sottoscritto Digitalmente)