



GIUNTA COMUNALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 70 DEL 27/02/2025

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

SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

L'anno 2025 il giorno 27 del mese di Febbraio alle ore 12:15 nella sala giunta del palazzo civico si è riunita la Giunta Comunale, convocata anche in modalità a distanza, mediante l'applicativo Microsoft Teams della suite Microsoft Office.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 9 amministratori in carica:

	Nome	Qualifica	Presente	Assente
1	PILOTTO PAOLO	SINDACO	X	--
2	LONGONI EGIDIO	VICESINDACO	X	--
3	ABBA' CARLO	ASSESSORE	X	--
4	BETTIN ARIANNA	ASSESSORE	X	--
5	FUMAGALLI ANDREINA LAURA	ASSESSORE	X	--
6	GUIDETTI VIVIANA	ASSESSORE	X	--
7	LAMPERTI MARCO	ASSESSORE	X	--
8	MOCCIA AMBROGIO	ASSESSORE	X	--
9	RIVA EGIDIO	ASSESSORE	--	X
10	ZAPPALA' IRENE	ASSESSORE	X	--

9	1
---	---

Assume la Presidenza il Sindaco: **Paolo Pilotto**

Assiste il Segretario Generale: **Franco Andrea Barbera**

IL PRESIDENTE

Constatata la legalità della riunione, invita l'Assessore competente ad illustrare l'argomento segnalato in oggetto.

Su invito del Presidente, l'Assessore LONGONI EGIDIO illustra la seguente:

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

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

Premesso che:

- l'art. 6, comma 1, del D.L. n. 155/2024, coordinato con la Legge di conversione n. 189/2024 «Misure urgenti in materia economica e fiscale e in favore degli enti territoriali», dispone che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001, e quindi anche i Comuni, sono tenute ad adottare 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;
- 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;
- il piano annuale dei flussi di cassa deve essere redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito web istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- il modello di cui al punto precedente mette a confronto, per ogni trimestre, le previsioni di riscossioni e pagamenti con i dati Siope del penultimo esercizio (per il 2025, si considera il 2023);
- la classificazione delle entrate e delle spese prevista nel modello in parola, ove necessario, può essere ulteriormente articolata in base alle esigenze dell'ente, seguendo l'articolazione del proprio piano dei conti;
- il confronto tra le previsioni dei pagamenti con le risorse disponibili nel medesimo trimestre (fondo di cassa iniziale e gli incassi) è finalizzato a consentire agli enti una migliore programmazione delle decisioni di spesa e di entrata volta a garantire l'equilibrio di cassa nel corso dell'esercizio, evitando il rinvio dei pagamenti delle obbligazioni di spesa scadute e limitando il ricorso alle anticipazioni;
- le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal Responsabile del Servizio Finanziario con la collaborazione degli altri Responsabili di settore, coerentemente con il bilancio approvato, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti, nonché delle novità interne ed esterne e delle peculiarità esogene ed endogene dell'esercizio in corso;
- le previsioni in parola sono verificate ed aggiornate trimestralmente con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario, da comunicare con la medesima periodicità alla Giunta ed ai Revisori;
- i Revisori, ai sensi dell'art. 6, comma 2, del decreto citato devono verificare che il piano annuale dei flussi di cassa sia adottato nei termini e secondo le modalità di legge;

Dato atto che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 23/09/2024 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2027 - aggiornamento Sezione Strategica 2025;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 13/02/2025 è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione: Sezione strategica 2023-2027, Sezione operativa 2025-2027;

- la proposta di Consiglio Comunale n. 4 del 30/01/2025 di approvazione del Bilancio del Previsione per gli esercizi finanziari 2025-2026-2027 e relativi allegati è attualmente oggetto di discussione in Consiglio Comunale per la relativa approvazione;

Dato atto che, per l'adozione del presente provvedimento, non risulta necessario acquisire, nell'ambito dell'istruttoria, pareri di servizi interni o di altre amministrazioni esterne;

Dato atto che, per l'esecuzione del presente provvedimento non risulta necessario acquisire certificazioni o nullaosta di servizi interni o di altre amministrazioni esterne;

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 D.Lgs. n.118/2011 e successive modifiche e integrazioni;
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune di Monza;
- lo Statuto Comunale di Monza;

Considerato che:

- il Servizio Finanziario, anche a seguito di ricognizione fatta con tutti i Settori del Comune, 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 2025, come da Fondo Cassa finale 2024 risultante dal Conto del tesoriere e dalle scritture contabili del Comune di Monza;
- 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 di cassa;

Dato atto che i Revisori dei Conti riceveranno il presente piano per la verifica di cui al comma 2 dell'art. 6 del D.L. n. 155/2024 e per le verifiche periodiche di propria competenza da effettuarsi anche in sede di verifiche ordinarie di cassa;

Dato atto che, il responsabile del procedimento, ai sensi della Legge 241/1990, è la dott.ssa Mariagrazia Matera, Responsabile del Servizio Contabilità Finanziaria, la

quale ha dichiarato l'insussistenza di cause di incompatibilità e di conflitto di interessi (Protocollo n. 7294 del 12/01/2024);

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA come da vigente funzionigramma;

Dato atto che il presente provvedimento costituisce attuazione del seguente obiettivo operativo del DUP: 0103/6.17.34 - Buona gestione economica e finanziaria;

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA come da vigente funzionigramma;

Attesa la competenza della Giunta comunale all'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 48, comma 2, D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'allegato parere in ordine alla regolarità tecnica, espresso sulla proposta in esame dal Dirigente responsabile del SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Su proposta di: VICESINDACO EGIDIO LONGONI

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:
 - contiene previsioni di flussi di cassa coerenti con gli stanziamenti di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione 2025/2027 in approvazione e che non emergono situazioni di criticità;
 - costituisce strumento di programmazione finanziaria;
 - sarà soggetto a monitoraggio trimestrale da parte del Servizio Finanziario;
- 3) di stabilire che il piano sarà aggiornato trimestralmente dal Dirigente Responsabile del Servizio Finanziario con proprio atto determinativo, da comunicare con la medesima periodicità alla Giunta ed al Collegio Revisori;
- 4) di demandare al Responsabile del Servizio Finanziario tutti gli adempimenti e tutte le attività discendenti dal presente atto;
- 5) di trasmettere il presente atto, per l'opportuna conoscenza e per quanto di competenza, al Segretario, ai Responsabili dei Settori, ai Revisori dei Conti ed al Tesoriere comunale;
- 6) di pubblicare il presente provvedimento:
 - All'Albo Pretorio online come per legge;
 - Sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente";

- 7) 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;
- 8) di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG);
- 9) di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP);
- 10) di dichiarare, con separata ed unanime votazione, l'immediata eseguibilità del presente provvedimento, giusta l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

.....

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta in oggetto, come illustrato dall'Assessore LONGONI EGIDIO;

Ritenuto di approvare la suddetta proposta;

Dato atto che sono stati acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile, di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

Con voti unanimi e favorevoli, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

1. di approvare la proposta di delibera: "APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 - ART. 6 DEL D.L. 155/2024, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 9 DICEMBRE 2024, N. 189", come sopra riportata;
2. di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 70 DEL 27/02/2025

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO/PRESIDENTE
Paolo Pilotto

IL SEGRETARIO GENERALE
Franco Andrea Barbera



COMUNE DI MONZA
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

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

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

FAVOREVOLE

Monza,

IL RAGIONIERE CAPO

Comune di Monza

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 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	94.141.490,25	112.913.443,51						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	2.179.445,42	5.045.790,33						
E.1.01.00.00.000	Tributi	8.999.306,11	12.111.522,67	32.963.478,72	37.826.904,57	46.754.128,66	57.717.004,17	79.273.376,28	94.725.715,42
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	8.999.306,11	12.111.522,67	32.963.478,72	37.826.904,57	46.754.128,66	57.717.004,17	79.273.376,28	94.725.715,42
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	3.958.550,86	5.000.000,00	19.472.933,90	19.999.913,77	20.549.494,09	23.999.827,53	38.957.240,13	38.348.759,20
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	16.692,28	12.316,13	17.242,71	13.316,13	21.773,04	30.316,13	26.914,19	49.264,51
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	2.680.408,24	3.000.000,00	8.367.526,92	9.000.000,00	16.280.480,82	17.000.000,00	21.959.938,90	24.479.576,71
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	102.697,00	69.254,03	196.302,29	132.212,23	320.633,66	217.205,81	448.330,29	314.791,03
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	17.616,17	2.281,42	93.425,01	12.775,94	113.686,65	15.513,64	163.530,68	22.814,17
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	38.567,72	115.612,74	105.732,75	282.965,21	128.937,98	352.348,68	183.674,84	440.025,60
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni	55.413,50	34.327,51	84.528,07	55.003,96	104.164,15	70.805,04	179.780,67	117.808,52
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	2.121.739,87	3.836.430,35	4.610.665,85	8.263.275,90	9.218.803,63	15.937.404,97	17.324.963,92	30.696.516,29
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	2.800,14	40.425,51	3.520,89	65.691,45	4.324,31	90.957,39	16.862,33	252.659,41
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	4.820,33	875,00	11.600,33	1.750,00	11.830,33	2.625,00	12.140,33	3.500,00
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	190.118,79	7.542.518,05	10.789.346,88	7.615.606,62	11.139.605,81	11.516.041,45	16.774.489,46
E.1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	0,00	190.118,79	7.542.518,05	10.789.346,88	7.615.606,62	11.139.605,81	11.516.041,45	16.774.489,46
E.1.08.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.999.306,11	12.301.641,46	40.505.996,77	48.616.251,45	54.369.735,28	68.856.609,98	90.789.417,73	111.500.204,88
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2.182.447,39	3.613.542,87	3.823.395,94	7.728.715,69	4.565.219,70	10.657.997,10	8.501.368,23	19.553.667,43
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.684.362,76	2.724.135,46	2.513.503,21	4.586.721,62	2.824.327,23	6.001.203,58	5.825.462,06	11.181.139,18
E.2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	40.000,00
E.2.01.04.01.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	20.600,00	90.000,00	20.600,00	90.000,00
E.2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	7.979,69	142.119,54	7.979,69	142.119,54
E.2.08.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.866.810,15	6.347.678,33	6.336.899,15	12.335.437,31	7.418.126,62	16.921.320,22	14.355.409,98	31.006.926,15
E.3.01.01.01.000	Vendita di beni	0,00	1.900,00	0,00	3.800,00	0,00	5.700,00	0,00	7.600,00
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	1.464.577,17	1.783.287,72	3.149.712,43	3.566.575,44	3.942.165,81	5.349.863,15	5.669.337,68	7.474.655,37
E.3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.822.109,24	2.811.343,15	5.399.811,85	5.691.186,30	8.378.077,90	8.502.529,44	9.755.635,40	11.382.372,59
E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	608.423,07	1.430.855,69	1.088.861,61	2.861.711,37	1.664.441,59	4.292.567,06	2.386.480,63	5.723.422,74
E.3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	1.296.538,40	2.217.145,16	2.649.018,26	4.434.290,31	3.900.895,81	6.651.435,47	5.745.530,24	8.868.580,62
E.3.02.03.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	14.887,45	5.196,00	14.887,45	10.392,00	48.281,48	15.588,00	48.281,48	20.784,00
E.3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	45,55	0,00	45,55	0,00	45,55	0,00	45,55	0,00
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,60	0,00	1,21	0,00	1,81	0,00	2,41
E.3.03.03.99.000	Altri interessi attivi diversi	17.283,74	0,00	17.283,74	141.872,00	17.283,74	141.872,00	162.288,77	283.744,00
E.3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	0,00	0,00	1.766.461,42	0,00	2.199.717,32	2.240.000,00	2.294.271,32	2.240.000,00
E.3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	3.339,85	183.408,78	17.129,45	366.817,56	22.706,21	550.226,34	45.621,07	733.635,12
E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	79.224,61	383.586,91	95.237,42	767.173,83	349.137,38	1.150.760,74	384.897,80	1.534.347,65
E.3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	308.742,75	203.442,26	569.823,14	406.884,52	759.740,99	610.326,78	1.049.096,31	813.769,04
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	540.800,67	1.367.540,86	1.744.619,43	3.124.572,14	4.419.023,88	5.398.057,73	5.144.493,23	7.025.059,63
E.3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	0,00	1.375,00	0,00	2.750,00	0,00	4.125,00	0,00	5.500,00
E.3.05.99.02.000	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	0,00	49.426,25	0,00	98.852,51	0,00	148.278,76	31.760,32	197.705,01

E.3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	8.359,27	14.454,70	13.318,06	28.909,40	28.476,43	43.364,10	32.554,59	57.818,80
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	565.649,76	1.225.711,65	1.579.673,33	2.451.423,29	2.160.808,50	3.704.634,94	3.273.634,23	4.957.846,58
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	6.729.981,53	11.678.674,72	18.105.883,14	23.957.211,86	27.890.802,59	38.809.331,31	36.023.928,62	51.326.843,56
E.4.01.01.01.000	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	0,00	3.250,00	7.373,52	6.500,00	7.373,52	9.750,00	7.373,52	13.000,00
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	595.058,85	4.966.096,82	616.374,71	13.978.460,28	955.624,71	23.988.620,55	1.158.667,75	34.339.905,80
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	40.618,47	362.563,26	1.418.055,16	12.315.382,49	1.462.091,19	13.872.607,37	2.651.979,77	24.724.389,01
E.4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	75.169,09	376.093,00	76.236,69	752.186,01	76.236,69	1.128.279,01	76.236,69	1.504.372,01
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.4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	0,00	0,00	0,00	3.564.212,50	0,00	7.128.425,00	0,00	14.256.850,00
E.4.04.01.10.000	Alienazione di diritti reali	78.529,88	78.644,69	137.225,84	157.289,39	177.985,93	235.934,08	254.197,57	314.578,77
E.4.05.01.01.000	Permessi di costruire	1.408.181,81	3.762.750,00	3.094.175,99	7.525.500,00	5.953.695,54	11.288.250,00	7.410.701,20	15.051.000,00
E.4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	247.932,80	370.000,00	1.019.133,75	740.000,00	1.786.810,29	1.110.000,00	2.113.142,38	1.480.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.445.490,90	9.919.397,77	6.368.575,66	39.039.530,66	10.419.817,87	58.761.866,00	13.672.298,88	91.684.095,59
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.5.04.01.01.000	Prelevi da depositi bancari	248.073,15	3.000.000,00	425.299,75	13.000.000,00	580.697,14	23.000.000,00	1.478.621,91	35.295.500,57
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	248.073,15	3.000.000,00	425.299,75	13.000.000,00	580.697,14	23.000.000,00	1.478.621,91	35.295.500,57
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.6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	0,00	0,00	0,00	3.034.355,46	0,00	6.068.710,92	3.406.634,19	12.137.421,84
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	0,00	0,00	0,00	3.034.355,46	0,00	6.068.710,92	3.406.634,19	12.137.421,84
E.9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	30.913,64	46.646,46	46.730,56	93.292,93	79.287,39	139.939,39	114.807,48	186.585,85
E.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.049.198,93	3.128.611,33	3.845.840,83	6.257.222,67	5.936.805,97	9.385.834,00	8.209.501,63	12.514.445,33
E.9.01.01.03.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.184.251,96	1.900.129,15	2.586.439,54	3.800.258,30	3.102.745,16	5.700.387,44	4.506.476,38	7.600.516,59
E.9.01.01.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	573.134,94	1.158.188,50	1.179.409,76	2.316.377,00	1.472.868,44	3.474.565,50	1.937.916,74	4.632.754,00
E.9.01.01.04.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	112.137,75	382.087,66	216.123,56	764.175,33	318.327,49	1.146.262,99	420.152,64	1.528.350,65
E.9.01.01.05.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	39.217,33	96.455,77	71.249,10	192.911,53	115.869,54	289.367,30	164.014,94	385.823,06
E.9.01.01.06.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	2.750,00	0,00	5.500,00	40,00	8.250,00	40,00	11.000,00
E.9.01.01.07.000	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	2.500,00	0,00	5.000,00	0,00	7.500,00	0,00	10.000,00
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	53.202,65	53.309,52	53.202,65	101.309,52	53.202,65	149.309,52	53.786,32	203.309,52
E.9.01.99.06.000	Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	0,00	62.500.000,25	0,00	125.000.000,50	0,00	187.500.000,75	0,00	250.000.001,00
E.9.01.99.09.000	Altre entrate per partite di giro diverse	81.904,03	522.083,77	241.725,57	1.044.167,54	314.655,40	1.566.251,30	864.442,00	2.088.335,07
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	39.599,43	175.659,63	93.920,30	351.319,27	129.642,27	526.978,90	176.880,67	702.638,53
E.9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	75.000,00	0,00	150.000,00	0,00	225.000,00	0,00	300.000,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	4.163.560,66	70.043.422,04	8.334.641,87	140.081.534,56	11.523.444,31	210.119.647,08	16.448.018,80	280.163.759,60
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		26.453.222,50	113.290.814,32	80.077.296,34	280.064.321,30	112.202.623,81	422.537.485,50	176.174.330,11	613.114.752,18
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		226.522,65	1.700.000,00	574.231,41	6.734.355,46	840.713,23	11.768.710,92	5.333.462,39	19.837.421,84
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		120.594.712,75	226.204.257,83	174.218.786,59	392.977.764,81	206.344.114,06	535.450.929,01	270.315.820,36	726.028.195,69
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.405.968,07	6.745.790,33	2.753.676,83	11.780.145,79	3.020.158,65	16.814.501,25	7.512.907,81	24.883.212,17

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2 (esercizio 2023)	Previsioni di cassa 2025 ⁽¹⁾
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	7.008.410,90	7.735.212,15	13.920.705,74	15.670.424,29	19.590.134,81	23.405.636,44	27.299.820,86	31.140.848,58
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	220.903,40	238.925,82	389.041,80	477.851,65	454.040,49	716.777,47	537.260,23	955.703,29
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	2.164.536,57	2.499.549,65	3.726.257,55	4.999.099,29	5.606.584,03	7.498.648,94	7.202.430,62	9.998.198,58
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	9.828,84	15.643,21	19.377,76	31.286,43	19.629,31	46.929,64	19.706,77	62.572,85
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	654.708,32	637.122,87	1.102.594,63	1.274.245,74	1.632.404,09	1.911.368,60	2.082.436,64	2.548.491,47
U.1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	3.667,00	23.736,36	38.426,97	47.472,73	40.489,54	71.209,09	50.237,24	94.945,45
U.1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.528,42	7.248,12	4.138,14	14.496,25	4.887,47	21.744,37	6.668,11	28.992,49
U.1.02.01.12.000	Imposta Municipale Propria	0,00	500,00	971,00	1.000,00	971,00	1.500,00	1.998,00	2.000,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	16.995,39	97.622,06	17.124,59	184.114,61	26.905,47	271.421,50	156.930,97	357.914,04
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	53.854,55	23.779,50	60.995,16	52.344,42	68.215,23	73.649,34	76.016,58	88.564,81
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	425.505,88	257.849,46	664.426,60	494.219,26	800.443,03	745.947,53	1.159.208,21	1.009.868,53
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	267.917,55	272.754,02	616.907,72	548.518,19	877.463,74	825.348,76	1.168.578,85	1.107.322,29
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicita' e servizi per trasferta	11.491,53	15.897,34	21.800,20	31.903,69	36.765,70	46.483,03	44.824,90	62.489,37
U.1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	4.541,49	147.007,19	5.277,70	294.014,38	10.599,82	441.021,57	51.907,10	588.028,76
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	30.638,68	26.409,76	47.069,46	52.819,53	49.094,46	79.229,29	64.937,66	105.639,05
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	2.242.758,58	1.263.266,52	3.893.939,45	2.526.533,04	4.824.168,03	3.793.299,55	5.822.005,50	5.056.566,07
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	187.001,40	199.482,96	312.744,78	398.965,93	790.366,05	598.448,89	899.851,43	797.931,85
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	971.074,77	2.482.185,40	2.162.502,14	4.952.940,45	3.009.404,94	7.424.511,95	3.992.100,04	9.896.083,45
U.1.03.02.10.000	Consulenze	32.535,87	146.856,00	68.661,79	258.336,94	131.055,67	404.963,83	182.876,31	589.405,36
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	25.710,48	84.689,35	62.408,27	184.654,18	101.463,13	273.631,68	150.264,27	366.586,20
U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	5.250,00	0,00	10.500,00	0,00	15.750,00	0,00	21.000,00
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	224.631,03	609.748,61	692.198,43	1.219.497,22	1.208.623,71	1.829.245,83	1.486.973,51	2.438.994,44
U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	9.739.621,61	9.131.645,12	20.139.577,89	18.344.058,35	32.622.883,35	27.024.654,90	43.678.313,08	35.624.483,34
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	48.601,14	177.376,18	79.678,54	355.052,36	162.494,67	532.728,54	228.312,48	710.404,72
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	9.876,32	20.325,16	14.496,81	40.650,31	25.053,92	60.975,47	56.073,32	81.300,62
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	28.295,30	13.161,92	28.295,30	26.323,83	28.295,30	39.485,75	28.295,30	52.647,66
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	456.378,03	450.512,27	704.858,86	1.393.164,78	814.454,46	2.373.753,28	1.002.194,15	3.327.980,79
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	6.292.004,15	7.924.863,96	11.887.596,48	16.559.774,82	17.835.005,85	25.380.406,94	23.313.535,13	34.258.108,86
U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	0,00	375.207,25	198.660,00	595.317,50	249.597,24	803.427,75	249.597,24	1.115.093,00
U.1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	4.235,60	2.458.709,39	121.153,48	4.727.701,70	171.213,58	6.940.698,94	193.312,58	9.202.203,61
U.1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	258,00	23.245,75	258,00	46.491,50	6.338,00	69.737,25	17.338,00	92.983,00
U.1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	2.416,50	12.665,00	23.556,50	25.330,00	45.810,50	37.995,00	48.426,50	50.660,00
U.1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	571.932,22	997.479,91	1.032.886,23	1.994.959,83	1.717.507,08	2.992.439,74	2.154.567,36	3.989.919,65
U.1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	146.180,03	215.223,71	237.414,45	426.740,96	345.036,14	638.258,22	441.168,59	849.775,47
U.1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	87.895,73	223.428,31	139.772,79	678.883,83	451.185,35	1.134.339,34	739.576,10	1.669.794,87
U.1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	835.826,04	1.091.965,15	1.200.981,70	2.362.692,20	1.901.418,00	2.833.750,75	2.736.334,96	4.013.253,01
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.1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	0,00	0,00	1.212.763,83	1.105.006,00	1.212.763,83	1.105.006,00	2.470.894,50	2.210.012,00
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.1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	42.402,48	47.525,61	118.822,82	95.051,22	263.229,27	142.576,83	327.536,44	190.102,44
U.1.09.99.01.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	233.098,87	0,00	466.197,73	2.017.899,19	699.296,60	2.020.621,52	932.395,46
U.1.09.99.02.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	3.879,65	0,00	7.759,31	0,00	11.638,96	0,00	15.518,61
U.1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	262,08	27.795,48	688,23	55.590,96	688,23	83.386,43	1.243,77	111.181,91
U.1.09.99.05.000	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	2.400,00	2.339,50	2.400,00	3.839,50	2.400,00	7.839,50	3.945,83	11.839,50
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	0,00	162.500,00	0,00	325.000,00	0,00	487.500,00	0,00	650.000,00
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	0,00	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00	450.000,00	0,00	600.000,00

U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	148.474,75	0,00	296.949,50	0,00	445.424,25	0,00	593.899,00
U.1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	100.750,44	221.541,05	268.043,57	443.082,09	381.743,06	664.623,14	536.499,61	886.164,18
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	3.943,79	1.573,02	3.943,79	1.573,02	3.943,79	1.573,02	13.145,96
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	687.153,27	892.373,01	706.447,27	1.157.821,43	755.019,59	1.423.269,84	894.020,79	1.688.718,25
U.1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	0,00	705,88	0,00	1.411,75	0,00	2.117,63	0,00	2.823,50
U.1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	1.223,56	23.647,47	8.132,56	47.294,95	11.968,81	70.942,42	12.565,56	94.589,89
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	519.607,93	2.126.037,23	1.379.779,63	4.252.074,45	1.757.609,45	6.378.111,68	2.277.455,45	8.504.148,90
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	34.136.561,08	43.950.407,69	67.335.407,84	89.863.402,77	102.064.897,61	133.335.096,19	135.890.435,08	178.861.295,13
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.2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	83.694,77	37.281,41	121.514,77	136.844,48	174.157,77	176.669,28	275.595,02	221.450,23
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	52.939,31	26.800,00	92.669,41	48.752,38	112.830,39	64.754,25	203.292,43	82.108,47
U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	23.060,31	467.681,45	30.868,31	683.283,95	52.950,31	703.886,44	52.985,31	925.488,94
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	42.629,99	108.596,21	65.924,53	169.163,02	119.767,62	221.597,60	217.402,62	277.616,96
U.2.02.01.07.000	Hardware	16.372,40	25.807,00	62.732,40	83.613,99	63.920,68	141.420,99	150.306,63	200.827,98
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	1.148.382,04	14.249.071,44	2.228.247,54	36.012.746,39	3.267.713,28	50.028.182,26	5.972.106,35	72.784.734,06
U.2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	111.526,39	266.603,71	144.447,73	2.046.468,45	263.368,18	2.313.072,16	266.350,51	4.092.936,89
U.2.02.01.99.000	Altri beni materiali	19.993,92	23.296,30	19.993,92	46.592,61	61.302,72	69.888,91	157.325,92	93.185,21
U.2.02.02.01.000	Terreni	0,00	12.535,98	9.856,10	25.071,95	9.856,10	37.607,93	9.856,10	323.425,94
U.2.02.03.02.000	Software	988,20	9.370,65	988,20	18.741,30	988,20	28.111,95	58.267,20	37.482,60
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	53.738,53	208.305,70	74.407,69	416.611,41	126.635,47	624.917,11	150.065,67	833.222,81
U.2.02.03.06.000	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	79.263,65	0,00	158.527,30	0,00	237.790,95	0,00	317.054,60
U.2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	43.157,91	102.882,84	172.484,81	205.765,68	172.484,81	308.648,52	205.116,04	411.531,36
U.2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	0,00	99.000,00	99.000,00	4.949.000,00	99.000,00	10.126.248,50	99.000,00	15.393.483,00
U.2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	48.433,44	29.000,00	99.357,92	58.000,01	134.778,28	87.000,01	173.161,32	116.000,01
U.2.03.03.01.000	Contributi agli investimenti a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
U.2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00	131.588,30	0,00	263.176,60	0,00	394.764,90	88.986,19	576.353,20
U.2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	133.188,46	199.857,80	266.376,92	346.625,03	399.565,38	366.865,71	532.753,84
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.2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	53.447,67	50.851,45	54.068,67	101.702,90	54.068,67	152.554,34	352.468,30	203.405,79
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	12.500,00	0,00	25.000,00	0,00	37.500,00	0,00	50.000,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	1.698.364,88	16.073.624,54	3.476.419,80	45.715.439,31	5.090.447,51	66.154.181,46	8.829.151,32	97.473.061,89
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.3.04.07.01.000	Versamenti a depositi bancari	0,00	0,00	0,00	3.034.355,46	0,00	25.000.000,00	3.406.634,19	50.000.000,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	3.034.355,46	0,00	25.000.000,00	3.406.634,19	50.000.000,00
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.4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	0,00	0,00	3.406.312,66	3.884.060,50	3.406.312,66	3.884.060,50	6.848.035,88	7.768.121,00
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
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	3.406.312,66	3.884.060,50	3.406.312,66	3.884.060,50	6.848.035,88	7.768.121,00
U.5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.00.00.00.001	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.7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	37.218,54	49.607,81	49.315,80	99.215,62	75.880,28	148.823,43	89.073,41	198.431,24
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.900.556,47	3.322.359,24	3.614.321,91	6.644.718,47	6.151.111,98	9.967.077,71	7.814.050,40	13.289.436,94
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.533.683,86	2.073.294,81	2.563.030,63	4.146.589,63	3.492.289,93	6.219.884,44	4.606.160,41	8.293.179,25
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	758.034,81	1.225.731,72	1.250.062,87	2.451.463,44	1.729.058,78	3.677.195,15	2.061.766,94	4.902.926,87
U.7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	113.586,09	389.763,63	218.595,53	779.527,26	321.411,73	1.169.290,89	419.750,41	1.559.054,52
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	33.135,86	99.081,05	65.927,45	198.162,10	104.900,03	297.243,14	136.263,25	396.324,19
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	2.750,00	0,00	5.500,00	40,00	8.250,00	40,00	11.000,00
U.7.01.03.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	2.500,00	0,00	5.000,00	0,00	7.500,00	0,00	10.000,00

U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	38.500,00	60.000,00	51.000,00	87.000,00	52.000,00	114.000,00	55.000,00	150.001,00
U.7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	0,00	62.500.000,25	0,00	125.000.000,50	0,00	187.500.000,75	0,00	250.000.001,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	124.006,57	556.039,49	247.587,86	1.112.078,98	382.706,94	1.668.118,47	532.710,46	2.224.157,96
U.7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	75.000,00	0,00	150.000,00	0,00	225.000,00	0,00	300.000,00
U.7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	31.148,18	278.457,65	176.008,88	556.915,29	212.303,05	835.372,94	240.678,45	1.113.830,59
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	4.569.870,38	70.634.585,64	8.235.850,93	141.236.171,28	12.521.702,72	211.837.756,91	15.955.493,73	282.448.343,56
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTALE PAGAMENTI		40.404.796,34	130.658.617,86	82.453.991,23	283.733.429,32	123.083.360,50	440.211.095,06	170.929.750,20	616.550.821,58
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		365.715,83	1.700.000,00	664.209,82	6.734.355,46	868.746,63	11.768.710,92	5.356.255,00	19.837.421,84
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		80.189.916,41	95.545.639,96	91.764.795,36	109.244.335,49	83.260.753,56	95.239.833,95	99.386.070,16	109.477.374,11
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		2.040.252,24	5.045.790,33	2.089.467,01	5.045.790,33	2.151.412,02	5.045.790,33	2.156.652,81	5.045.790,33
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0	0	0	0	0	0	0	0



COMUNE DI MONZA
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

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

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267

FAVOREVOLE

Il provvedimento ha riflessi contabili, finanziari o patrimoniali

Monza, 26/02/2025

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
