

E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine								
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	11.557		11.557		11.557		11.557	
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	11.557	0	11.557	0	11.557	0	11.557	0
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	10.798	34.172	19.728	68.344	27.140	102.516	41.392	145.233
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	26.582	46.150	45.640	92.300	113.822	138.450	172.100	186.100
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	37.379	80.322	65.367	160.644	140.962	240.966	213.492	331.333
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		0		0		0		0
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	204.470	301.905	385.050	1.167.329	616.648	1.359.237	1.118.742	2.495.950
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0		0		0		0
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	1.245.498	442.780	1.426.078	1.308.204	1.657.677	1.500.112	2.159.771	2.636.825
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		18.171		18.171		18.171		18.171

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	25.972	36.334	59.072	81.036	86.684	122.780	129.249	175.835
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.645	2.924	4.118	5.992	8.473	8.916	12.156	12.710
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	46.299	79.643	90.202	151.116	162.294	249.872	234.956	420.837
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	4.627	11.927	5.558	21.273	13.750	33.925	33.794	54.639
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi								
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi								
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	872	0	1.647	2.548	4.953	2.548	8.715	5.196
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	390	4.006	1.290	5.856	1.290	5.906	4.899	9.260
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.618	6.182	4.618	7.700	4.914	7.700	5.314	14.700
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	84.423	141.016	166.505	275.521	282.358	431.648	429.083	693.178
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente								
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	233.587	166.553	350.756	358.753	687.613	361.498	982.761	1.263.620
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti					1.454		1.454	
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale								
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	233.587	166.553	350.756	358.753	689.067	361.498	984.215	1.263.620
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie								
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine								
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine								
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie								
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari								
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine								
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.740	0	5.576	15.872	17.076	15.872	31.731	31.743
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento								
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti								
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	2.740	0	5.576	15.872	17.076	15.872	31.731	31.743
U.5.01.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere								
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	9.161	36.114	17.282	71.195	27.093	106.276	41.392	149.000
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	16.969	44.715	39.340	89.431	97.084	134.146	142.002	186.361
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	26.129	80.829	56.622	160.625	124.177	240.422	183.394	335.361
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		0		0		0		0
	TOTALE PAGAMENTI	346.879	388.399	579.458	810.771	1.112.677	1.049.439	1.628.423	2.323.902
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0		0		0		0
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	898.620	54.382	846.620	497.434	544.999	450.673	531.348	312.923
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		18.171		18.171		18.171		18.171
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE	0	0	0	0	0	0	0	0

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(2) L'importo delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.

**MODELLO DEL 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**

In attuazione dell'art. 6, comma 1, del decreto-legge n. 155 del 2024, al fine di rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento (Riforma del PNRR 1.11), entro il 28 febbraio di ciascun anno gli enti territoriali ed i loro enti strumentali in contabilità finanziaria di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento, redatto sulla base del seguente modello. Gli enti che hanno sottoscritto l'accordo di cui all'art. 40 del DL 19 del 2024, nel 2025 proseguono la sperimentazione del Programma dei pagamenti (allegato n. 3 all'accordo sottoscritto con il Ministro dell'economia e delle finanze).

Le previsioni trimestrali del Piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (consultabili dal sito internet www.SIOPE.it), e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o modifiche del quadro normativo).

Il Piano annuale dei flussi di cassa è adottato anche dagli enti che non hanno ancora approvato il bilancio di previsione, in quanto l'assenza delle previsioni del bilancio di cassa rende ancora più necessarie le previsioni del piano annuale dei flussi di cassa.

A seguito dell'adozione (1°), il Piano annuale dei flussi di cassa è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024.

Al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il Piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla Giunta/organo esecutivo dell'attuazione del Piano.

La verifica e l'aggiornamento del prospetto possono, ad esempio, essere effettuati:

- sostituendo le previsioni del trimestre concluso e i dati SIOPE dei trimestri precedenti con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE;

- riformulando di conseguenza le previsioni dei trimestri successivi;

- tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa.

Il Piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del responsabile finanziario.

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

Codice SIOPE	Descrizione	Capitolo / Articolo	Piano dei Conti Finanziario (Livello IV)	Piano dei Conti Finanziario (Livello V)	Tipo di Calcolo	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)								
						Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)		
						Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa (1)	
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO					1.041.028	140.875							
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)						18.171							
E.1.01.00.00.000	Tributi					42.439	39.292	112.255	64.249	126.057	148.565	261.459	246.422	
	1.0101 - 1005/1005/99 - I.M.U	E.1.01.01.06.000 - Imposta municipale propria	E.1.01.01.06.001 - Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	Percentuale			33.726		55.275		99.627		165.000	
	1.0101 - 1007/1007/99 - ACCERTAMENTI IMU	E.1.01.01.08.000 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	E.1.01.01.08.002 - Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	Percentuale			3.523		6.199		10.163		10.260	
	1.0101 - 1025/1025/99 - TARI	E.1.01.01.51.000 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	E.1.01.01.51.001 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	Manuale			2.042		2.775		38.775		71.162	
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi						0	31.959	32.761	31.959	32.761	53.002	54.330	
	1.0301 - 1004/1004/99 - FONDO DI SOLIDARIETA'	E.1.03.01.01.000 - Fondi perequativi dallo Stato	E.1.03.01.01.001 - Fondi perequativi dallo Stato	Percentuale			0		32.761		32.761		54.330	
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					42.439	39.292	144.214	97.011	158.016	181.326	314.461	300.752	
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti					60.469	15.756	69.092	59.008	117.975	67.849	122.400	123.742	
	2.0101 - 2003/2003/1 - CONTRIBUTO DAL MINISTERO PER SOSTEGNO ATTIVITA' PRODUTTIVE	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Manuale			0		10.265		10.265		10.265	
	2.0101 - 2003/2003/4 - RIPARTO DEL FONDO ART. 1 COMMA 508 L. 213/2023 - DAL 2024 AL 2027	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Percentuale			0		0		0		750	
	2.0101 - 2003/2003/6 - CONTRIBUTO DALL'AGENZIA PER LA COESIONE TERRITORIALE PER LA PROGETTAZIONE TERRITORIALE - D.M. 17 DICEMBRE 2021	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Manuale			8.533		8.533		8.533		8.533	
	2.0101 - 2003/2003/7 - ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Percentuale			0		0		1.162		1.775	
	2.0101 - 2003/2003/9 - CONTRIBUTO PER INDENNITA' AL SINDACO	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Semestrale			0		12.341		12.341		24.682	
	2.0101 - 2003/2003/17 - PNRR (M3 C3.12.1) IL TURISMO DELLE RADICI - UNA STRATEGIA INTEGRATA PER LA RIPRESA DEL SETTORE DEL TURISMO NELL'ITALIA POST COVID-19	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Manuale			0		0		9		37	
	2.0101 - 2004/2004/99 - RIMBORSO SPESE ELETTORALI	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Manuale			0		5.000		5.000		5.000	
	2.0101 - 2006/2006/99 - CONTRIBUTI DELLO STATO PER RILEVAZIONI ISTAT	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.013 - Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e istituti e stazioni sperimentali per la	Manuale			0		1.200		1.200		1.200	
	2.0101 - 2006/2008/99 - Trasferimento per asilo nido	E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	Manuale			0		0		7.669		7.669	
	2.0101 - 2022/2022/99 - CONTR. DALLA REGIONE PER INTERESSI EQUOTA CAPITALE MUTUO SIST. E MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COM.LE	E.2.01.01.02.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	Percentuale			7.222		21.669		21.669		21.669	
	2.0101 - 2031/2031/99 - CONTR. DALLA REGIONE PER ADEGUAM. STRUMENTAZ. URBANISTICA L.R. 24/96-FINANZ IL CAPLO 1569	E.2.01.01.02.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	Manuale			0		0		0		36.859	
	2.0101 - 2040/2040/99 - RIMBORSO DAL BIM QUOTA INTERESSI PER MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA DD.PP	E.2.01.01.02.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.018 - Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	Percentuale			0		0		0		4.302	
	2.0101 - 2041/2041/99 - CONTRIBUTI DAL BIM PER ATTIVITA' CULTURALI	E.2.01.01.02.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E.2.01.01.02.018 - Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	Manuale			0		0		0		1.000	
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti					60.469	15.756	69.092	59.008	117.975	67.849	122.400	123.742	
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					11.892	62.185	29.598	122.492	92.856	136.266	145.254	169.488	
	3.0100 - 3001/3001/1 - DIRITTI DI SEGRETERIA (ART. 15 COMMA 10 D.L. 342)	E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.035 - Proventi da autorizzazioni	Percentuale			1.469		1.874		2.811		4.116	
	3.0100 - 3001/3001/99 - DIRITTI DI SEGRETERIA	E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.032 - Proventi da diritti di segreteria e rogiti	Percentuale			52		1.514		1.647		2.713	
	3.0100 - 3004/3004/99 - DIRITTI PER IL RILASCIO DI CARTE D'IDENTITA'	E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.033 - Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	Dodicesimi			115		230		344		459	
	3.0100 - 3012/3012/99 - PROVENTI DI SERVIZI CIMITERIALI	E.3.01.03.01.000 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni	Dodicesimi			1.963		3.925		5.888		7.850	
	3.0100 - 3014/3014/99 - PROVENTI DEI SERVIZI PER L'ASSISTENZA SCOLASTICA	E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.016 - Proventi da trasporto scolastico	Manuale			200		200		2.795		2.795	
	3.0100 - 3062/3062/99 - FITTI REALI DI FONDI RUSTICI	E.3.01.03.02.000 - Fitti, noleggi e locazioni naturali	E.3.01.03.02.001 - Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	Percentuale			603		3.801		3.801		3.801	
	3.0100 - 3063/3063/99 - FITTI REALI DI FABBRICATI	E.3.01.03.02.000 - Fitti, noleggi e locazioni immobili	E.3.01.03.02.002 - Locazioni di altri beni immobili	Dodicesimi			4.464		8.927		13.391		17.855	
	3.0100 - 3066/3066/99 - PROVENTI PER TAGLI ORDINARI DI BOSCHI	E.3.01.01.01.000 - Vendita di beni	E.3.01.01.01.003 - Proventi dalla vendita di flora e fauna	Manuale			0		0		0		1.500	
	3.0100 - 3070/3070/99 - CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	E.3.01.03.01.000 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche	Percentuale			0		2.637		4.500		4.611	
	3.0100 - 3071/3071/99 - CANONE DI CONCESSIONE AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	E.3.01.03.01.000 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni	Percentuale			497		790		917		1.621	

				46.299	79.643	90.202	151.116	162.294	249.872	234.956	420.837
01.01.1 - 30/1001/99 - INDENNITA' SINDACO, ASS. E CONS.	U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.001 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	Manuale		9.442		9.442		18.385		28.427
01.01.1 - 30/1007/1 - SPESE ELETTORALI - BENI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.010 - Beni per consultazioni elettorali	Manuale		0		1.650		1.650		1.650
01.01.1 - 30/1007/2 - SPESE ELETTORALI - ONORARI COMP. SEGGI	U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	U.1.03.02.99.004 - Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	Manuale		0		1.100		1.100		1.100
01.02.1 - 140/1047/1 - RIMBORSO SPESE PER VIAGGIO - SEGRETARIO COMUNALE	U.1.03.02.02.000 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggi e trasloco	Dodicesimi		150		300		450		600
01.02.1 - 140/1047/99 - SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE	U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	U.1.03.02.99.005 - Spese per commissioni e comitati dell'Ente	Percentuale		0		0		144		144
01.03.1 - 250/1004/99 - SPESE SERVIZIO DI TESORERIA	U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari	U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria	Manuale		0		1.711		1.711		3.421
01.03.1 - 250/1005/99 - COMPENSO PER IL REVISORE DEL CONTO CONSUNTIVO	U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	Manuale		0		1.300		1.300		3.800
01.03.1 - 250/1087/1 - SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI DI NATURA CONTABILE E FISCALE	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.008 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	Manuale		1.586		2.776		3.965		4.758
01.05.1 - 460/1156/99 - SPESE DI MANUTENZ. E GESTIONE DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Dodicesimi		2.851		5.703		8.554		11.406
01.05.1 - 470/1156/1 - SPESE DI GESTIONE DEL PATRIMONIO PREST. DI SERVIZI	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.001 - Altre spese per manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	Dodicesimi		232		464		695		927
01.05.1 - 470/1156/2 - SPESE DI GESTIONE DEL PATRIMONIO PREST. DI SERVIZI - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi		381		763		1.144		1.525
01.05.1 - 480/1158/99 - CANONI AFFITTO ED ALTRE PREST. PASSIVE	U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	Manuale		0		0		0		640
01.06.1 - 570/1088/1 - MEZZI DI TRASPORTO ED IMPIANTI ADIBITI A SERVIZI TECNICI - carburante	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	Manuale		0		500		500		500
01.06.1 - 570/1088/2 - MEZZI DI TRASPORTO ED IMPIANTI ADIBITI A SERVIZI TECNICI - beni per manutenzioni	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Dodicesimi		250		500		750		1.000
01.06.1 - 570/1089/1 - SPESE DIVERSE PER IL CANTIERE COMUNALE - carburante	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	Manuale		426		851		1.277		1.702
01.06.1 - 580/1086/1 - SPESE PER PROGETTAZIONE FINANZIATE DA FONDO PER LA PROGETTAZIONE TERRITORIALE - D.M. 17 DICEMBRE 2021	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Manuale		7.048		7.048		7.048		7.048
01.06.1 - 580/1086/2 - SPESE PER PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Manuale		0		0		0		73.220
01.06.1 - 580/1086/99 - PRESTAZ. PROFESSIONALI PER STUDI, PROGET., DIREZ. LAVORI	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Manuale		0		761		761		5.158
01.06.1 - 580/1088/99 - MEZZI DI TRASPORTO ED IMPIANTI ADIBITI AI SERVIZI TECNICI	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	Dodicesimi		375		750		1.125		1.500
01.11.1 - 790/1043/99 - ACQUISTO BENI E SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati	Percentuale		409		1.278		1.856		3.396
01.11.1 - 800/1043/1 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - telefonia	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.001 - Telefonia fissa	Dodicesimi		668		1.335		2.003		2.671
01.11.1 - 800/1043/4 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi		828		1.657		2.485		3.314
01.11.1 - 800/1043/5 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - gas per riscaldamento	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.006 - Gas	Dodicesimi		1.970		3.941		5.911		7.882
01.11.1 - 800/1043/6 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - ENTI REV, ENTI SERVICE E DITTE VARIE	U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999 - Altre spese per servizi amministrativi	Percentuale		2.145		4.603		6.440		10.873
01.11.1 - 800/1043/7 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - servizi informatici	U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni	Percentuale		6.487		11.468		15.312		19.885
01.11.1 - 800/1043/8 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - servizio di pulizia	U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.002 - Servizi di pulizia e lavanderia	Percentuale		1.243		1.864		3.107		3.728
01.11.1 - 800/1043/9 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - spese fotocopiante	U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.002 - Spese postali	Percentuale		0		420		906		1.000
01.11.1 - 800/1043/10 - FORNITURA SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICI - noleggio macchinari	U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.008 - Noleggi di impianti e macchinari	Percentuale		557		1.169		1.751		2.336
01.11.1 - 800/1059/99 - SPESE PER GARE D'APPALTO E CONTRATTI	U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.001 - Pubblicazione bandi di gara	Dodicesimi		50		100		150		200
01.11.1 - 850/1058/99 - SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.006 - Patrocinio legale	Dodicesimi		250		500		750		1.000
03.02.1 - 3880/1630/99 - SPESE PER CUSTODIA CANI RANDAGI - LEGGE 281/91 E RECUPERO ANIMALI SELVATICI	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.011 - Contratti di servizio per la lotta al randagismo	Manuale		0		0		448		448
04.06.1 - 1890/1417/3 - SPESE PER LA GESTIONE DEI TRASPORTI SCOLASTICI - manutenzioni	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Percentuale		657		657		942		1.500
04.06.1 - 1890/1417/99 - SPESE PER LA GESTIONE DEI TRASPORTI SCOLASTICI - carburante	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	Percentuale		4.000		4.000		4.000		4.000
04.06.1 - 1900/1417/3 - SPESE PER LA GESTIONE DEI TRASPORTI SCOLASTICI - PRESTAZIONE DI SERVIZI	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e	Percentuale		0		0		1.000		1.000
05.02.1 - 2110/1828/2 - ACQUISTO DI BENI LIBRARI PER BIBLIOTECA	U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.002 - Pubblicazioni	Manuale		500		500		500		1.050
05.02.1 - 2120/1828/1 - SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI - PRESTAZIONE DI	U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	U.1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	Manuale		0		0		0		450
06.01.1 - 2330/1829/99 - SPESE PER IL MANTENUTO E FUNZTO DI I IMPIANTI SPORTIVI	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	Dodicesimi		732		1.464		2.196		2.928
06.01.1 - 2340/1829/1 - SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DI IMPIANTI SPORTIVI - ENERGIA ELETTRICA	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi		239		478		717		955
07.01.1 - 2560/1514/1 - SPESE DI GESTIONE AREA CAMPER - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi		342		684		1.027		1.369
07.01.1 - 2560/1514/2 - SPESE DI GESTIONE AREA CAMPER - acqua	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.005 - Acqua	Percentuale		0		0		94		388
07.01.1 - 2560/1514/99 - SPESE DI GESTIONE AREA CAMPER	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	Manuale		0		0		0		1.000

08.01.1 - 3110/1568/99 - SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADEGUAMENTO DEGLI STRUM. TI. URBANISTICI	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Manuale	3.806	3.806	3.806	15.150				
09.02.1 - 3650/1808/99 - SPESE DI FUNZIONI DEL SERVIZIO PARCHI E GIARDINI	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Percentuale	0	0	0	1.000				
09.02.1 - 3660/1807/99 - MANUTENZIONE ORDINARIA AREE VERDI COMUNALI	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico	Percentuale	0	2.900	3.918	4.296				
09.03.1 - 3550/1736/99 - CANONE DI APPALTO DEL SERVIZIO DI SMALT.RIFIUTI SOLIDI INT	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.005 - Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	Dodicesimi	15.498	30.995	46.493	61.991				
09.03.1 - 3550/1737/99 - QUOTA ASSOCIATIVA PER SERVIZIO SMALT. RIFIUTI	U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	U.1.03.02.99.003 - Quote di associazioni	Manuale	0	0	0	200				
09.03.1 - 3550/1739/99 - SPESE DI GEST. DIRETTA DEL SERV. DI SMALTIM.	U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Percentuale	0	0	732	2.000				
09.03.1 - 3550/1741/99 - SPESE PER GESTIONE ISOLA ECOLOGICA PRESTAZIONE DI SERVIZI	U.1.03.02.15.004 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.004 - Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	Percentuale	1.175	1.175	5.000	5.000				
10.05.1 - 2770/1928/99 - MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Percentuale	0	4.550	7.618	9.000				
10.05.1 - 2780/1928/1 - MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi	1.383	2.765	4.148	5.530				
10.05.1 - 2780/1933/99 - SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	Percentuale	0	3.854	3.854	3.854				
10.05.1 - 2780/1934/99 - SGOMBERO NEVE STRADE COMUNALI	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico	Manuale	0	0	26.000	26.000				
10.05.1 - 2890/1937/99 - CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA PER LA PUBBLICA	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi	7.489	14.977	22.466	29.954				
10.05.1 - 2890/1938/99 - SPESE DI GESTIONE E DI MANUTENZIONE DEGLI	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.015 - Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	Percentuale	1.386	2.574	6.813	8.002				
11.01.1 - 3330/1325/99 - SPESE PER SERVIZI PROTEZIONE CIVILE E PRONTO INTERVENTO	U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	U.1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	Manuale	0	1.000	1.000	2.000				
12.01.1 - 3790/1780/2 - POTENZIAMENTO DEI SERVIZI PER LA PRIMA INFANZIA (non utilizzare)	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.010 - Contratti di servizio di asilo nido	Dodicesimi	330	660	990	1.320				
12.03.1 - 3990/1781/1 - EX MUNICIPIO STRUTTURA PER ANZIANI PRESTAZIONE DI SERVIZI - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi	1.271	2.541	3.812	5.082				
12.03.1 - 3990/1781/2 - EX MUNICIPIO STRUTTURA PER ANZIANI PRESTAZIONE DI SERVIZI - gas	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.006 - Gas	Dodicesimi	2.588	5.177	7.765	10.354				
12.09.1 - 4200/1656/99 - SPESE DI MANUTENZ. ORDIN. E GEST. DEI CIMITERI COMUNALI	U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Dodicesimi	793	1.585	2.378	3.171				
12.09.1 - 4210/1656/1 - SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI CIMITERI PRESTAZIONE DI SERVIZI - energia elettrica	U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	Dodicesimi	108	215	323	431				
12.11.1 - 3770/5210/1 - POTENZIAMENTO DEI SERVIZI PER LA PRIMA INFANZIA	U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.010 - Contratti di servizio di asilo nido	Manuale	0	0	0	6.000				
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti			4.627	11.927	5.558	21.273	13.750	33.925	33.794	54.639
01.01.1 - 50/1060/99 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ANNUALI	U.1.04.04.01.000 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	Manuale	0	469	469	1.219				
01.03.1 - 50/1002/1 - CONCORSO ALLA FINANZA PUBBLICA AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 533, 534 E 535 DELLA LEGGE 30 DICEMBRE 2023, N. 213	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri	Manuale	2.910	2.910	2.910	5.657				
01.03.1 - 50/1002/2 - CONTRIBUTO ALLA FINANZA PUBBLICA LEGGE DI BILANCIO 2021, C.D. SPENDING REVIEW	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di	Manuale	0	0	0	1.009				
01.03.1 - 50/1002/99 - RESTITUZIONE FONDI COVID-19	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di	Manuale	3.081	3.081	3.081	6.161				
01.06.1 - 600/1042/99 - CENTRALE DI COMMITTENZA STAZIONE UNICA	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.003 - Trasferimenti correnti a Comuni	Manuale	0	0	0	400				
01.11.1 - 800/1072/99 - QUOTA CONCORSO NELLE SPESE PER LOCALI SEZ. CIRCOSCRIZIONALI	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.003 - Trasferimenti correnti a Comuni	Manuale	0	0	0	171				
04.02.1 - 1560/1368/1 - FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA ELEM.	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.005 - Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	Percentuale	0	0	0	700				
04.06.1 - 1590/1374/99 - CONTRIBUTO ALLA DIREZIONE DIDATTICA PER QUOTA FUNZIONI MISTE	U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.002 - Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	Manuale	0	762	762	2.162				
04.06.1 - 1920/1393/99 - CONTRIBUTO PER PULCRITUDINE DI SAMMPRE	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.003 - Trasferimenti correnti a Comuni	Manuale	0	2.173	4.373	4.373				
05.02.1 - 2140/1515/1 - CONTRIBUTO ALLA VIUOLUNADO	U.1.04.04.01.000 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	Manuale	0	0	0	1.000				
05.02.1 - 2140/1830/99 - QUOTA EDESIONE SISTEMA BIBLIOTECARIO	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.999 - Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	Manuale	0	0	0	300				
06.01.1 - 2360/1829/2 - CONTRIBUTO ALLA PARROCCHIA DI SANTO STEFANO E MAURIZIO PER UTILIZZO TERRENO ADIBITO A CAMPO SPORTIVO	U.1.04.04.01.000 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	Percentuale	0	0	400	400				
06.02.1 - 4120/1889/99 - PROGETTO YEPP MONVISO	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.006 - Trasferimenti correnti a Comunità Montane	Manuale	0	0	0	250				
07.01.1 - 2690/1517/99 - CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI	U.1.04.04.01.000 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	Percentuale	0	0	813	3.250				
08.01.1 - 3110/1570/99 - L.R. 32/2008 COMMISSIONE TECNICA PER IL PAESAGGIO	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.005 - Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	Manuale	0	500	500	1.000				
09.03.1 - 3570/1743/1 - TRASFERIMENTI AL CSEA COMPONENTE PEREQUATIVA UR1 E UR2	U.1.04.05.04.000 - Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	U.1.04.05.04.001 - Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	Manuale	1.499	6.706	10.059	13.411				
12.01.1 - 3790/1780/1 - TRASFERIMENTI ALLE FAMIGLIE PER ASILO NIDO (non utilizzare)	U.1.04.02.05.000 - Altri trasferimenti a famiglie	U.1.04.02.05.999 - Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	Manuale	234	469	703	937				
12.03.1 - 4120/1878/99 - ASSISTENZA ALLE PERSONE ANZIANE BISOGNOSE	U.1.04.02.05.000 - Altri trasferimenti a famiglie	U.1.04.02.05.999 - Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	Percentuale	0	0	0	619				
12.05.1 - 4120/1886/99 - TRASFERIMENTO FONDI ALL'UNIONE PER FUNZIONI SOCIO ASSISTENZIALI	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.005 - Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	Percentuale	4.203	4.203	8.407	8.500				
12.09.1 - 4210/1650/99 - SPESE FUNZIONI OBBLIGATORIE	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.011 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali n.a.c.	Percentuale	0	0	150	150				
12.11.1 - 3790/1000/1 - Trasferimenti alle famiglie per asilo nido	U.1.04.02.05.000 - Altri trasferimenti a famiglie	U.1.04.02.05.999 - Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	Manuale	0	0	0	1.669				
13.07.1 - 4120/1884/99 - CONTRIBUTO ALLA C.R.I. DI MELLE	U.1.04.04.01.000 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	Percentuale	0	0	200	200				
14.01.1 - 4890/2108/99 - QUOTA FISSA PER SPORTELLINO UNICO IMPRESE	U.1.04.01.02.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.005 - Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	Percentuale	0	0	1.100	1.100				
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi			0	0	0	0				

U.1.06.00.00.00	Fondi perequativi					872	0	1.647	2.548	4.953	2.548	8.715	5.196
U.1.07.00.00.00	Interessi passivi												
	50.01.1 - 500/1064/1 - INTERESSI PASSIVI PER MUTUO DI EURO 100.000,00 PER RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA	U.1.07.05.04.000 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Semestrale		0		361			361		722
	50.01.1 - 2370/1330/1 - INTERESSI PASSIVI SU MUTUO PER ACQUISTO TERRENO PER SEDE PROTEZIONE CIVILE	U.1.07.05.04.000 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Semestrale		0		312			312		623
	50.01.1 - 2370/1834/1 - INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI - IMPIANTI SPORTIVI	U.1.07.05.04.000 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Semestrale		0		546			546		1.092
	50.01.1 - 2810/1941/3 - INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEB. PATRIM. LSTRADE AREA ARTIG. CHIANILE E PUBBLICA ILL. NE	U.1.07.05.04.000 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Semestrale		0		966			966		1.931
	50.01.1 - 2810/1942/99 - INTERESSI MUTUO DI € 70.000,00 A CARICO DELLA REGIONE	U.1.07.05.04.000 - Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	U.1.07.05.04.999 - Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a medio lungo termine	Semestrale		0		364			364		728
	60.01.1 - 820/2161/99 - INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	U.1.07.06.04.000 - Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	U.1.07.06.04.001 - Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	Manuale		0		0			0		100
U.1.08.00.00.00	Altre spese per redditi da capitale												
U.1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate					390	4.006	1.290	5.856	1.290	5.906	4.899	9.260
	01.01.1 - 50/1000/99 - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE AD AMMINISTRAZIONI CENTRALI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	U.1.09.99.01.000 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.001 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	Manuale				3.956			3.956		7.260
	01.06.1 - 560/1096/99 - RIMBORSO SPESE PERSONALE UFFICIO TECNICO AL COMUNE DI SAMPEYRE	U.1.09.01.01.000 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	U.1.09.01.01.001 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	Manuale		0		1.800			1.800		1.800
	09.03.1 - 3570/1749/99 - SPESE PER ESEZIONI E RIDUZIONI PREVISTE NEL REGOLAMENTO COM.LE PER LA TASSA	U.1.09.02.01.000 - Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	U.1.09.02.01.001 - Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	Dodicesimi		50		100			150		200
U.1.10.00.00.00	Altre spese correnti					4.618	6.182	4.618	7.700	4.914	7.700	5.314	14.700
	01.11.1 - 800/1044/99 - ONERI PER LE ASSICURAZIONI E BOLLI	U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999 - Altri premi di assicurazione contro i danni	Manuale				5.259			6.500		6.500
	04.06.1 - 1900/1417/1 - SPESE PER LA GESTIONE DEI TRASPORTI SCOLASTICI - assicurazioni	U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.003 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	Manuale		923		1.200			1.200		1.200
	20.01.1 - 880/2152/2152 - FONDO DI RISERVA DI CASSA	U.1.10.01.01.000 - Fondo di riserva	U.1.10.01.01.001 - Fondi di riserva	Manuale		0		0			0		7.000
						84.423	141.016	166.505	275.521	282.358	431.648	429.083	693.178
U.1.00.00.00.00	Totale titolo 1 - Spese correnti					233.587	166.553	350.756	358.753	687.613	361.498	982.761	1.263.620
U.2.01.00.00.00	Tributi in conto capitale a carico dell'ente												
U.2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni												
	01.05.2 - 6130/3050/99 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE COMUNALE - CUP E74J22001030001 - A VALERE SU FONDO P.N.R.R. MISSIONE 2, COMPONENTE 4, INVESTIMENTO 2.2	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.019 - Fabbricati ad uso strumentale	Manuale		0		0			0		2.435
	01.05.2 - 6130/3050/1 - LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO COMUNALE, SOSTITUZIONE CALDAIA	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.019 - Fabbricati ad uso strumentale	Manuale		0		0			0		1.538
	01.06.2 - 6270/801/1044 - PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - PCM - DFP - PNRR M1C1 Sub Investimento 2.2.3 "Digitalizzazione e semplificazione delle procedure (SUAP e SUE)" ENTI TERZI - COMUNI	U.2.02.03.02.000 - Software	U.2.02.03.02.002 - Acquisto software	Manuale		0		1.623			1.623		1.623
	01.07.2 - 30/1010/99 - FONDI PNRR - PCM - DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE - PNRR M1C1 - 1.4.4. - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELL'ANAGRAFE NAZIONALE DIGITALE (ANPR) - ADESIONE ALLO STATO CIVILE DIGITALE (ANSC) - AVVISO DEL 22 LUGLIO	U.2.02.03.02.000 - Software	U.2.02.03.02.002 - Acquisto software	Manuale		0		3.743			3.743		3.743
	01.11.2 - 790/1046/1 - P.N.R.R. - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.3 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" ANNCUS - Next Generation EU	U.2.02.03.02.000 - Software	U.2.02.03.02.002 - Acquisto software	Manuale		0		4.270			4.270		4.270
	CUP:E31J2500740006 05.02.2 - 7570/3300/1 - REALIZZAZIONE DEL MUSEO DELLA TRADIZIONE DEL COSTRUIRE DI FRASSINO - CUP E78E22000010007 A VALERE SU FONDO P.N.R.R. M1C3 - TURISMO E CULTURA 4.0 - 2.1: ATTRATTIVITA' DEI BORGHI	U.2.02.01.10.000 - Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.004 - Opere destinate al culto di valore culturale, storico ed artistico	Manuale		0		0			0		368.438
	05.02.2 - 7570/3300/2 - RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DEL PARCO AVVENTURA DI CHIARONTO - CUP E75B22000010007 - A VALERE SU FONDO P.N.R.R. M1C3 - TURISMO E CULTURA 4.0 - 2.1: ATTRATTIVITA' DEI BORGHI	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.016 - Impianti sportivi	Manuale		0		0			0		279.868
	05.02.2 - 7690/3003/99 - LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE, DI RESTAURO CONSERVATIVO E RISANAMENTO SULLA CHIESA ED ANNESSO CAMPANILE DELLA PARROCCHIALE DI "S. STEFANO" DI FRASSINO (FINANZIATO IN ENTRATA DA CAP. 4048/99)	U.2.02.03.06.000 - Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.999 - Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	Manuale		104.942		176.188			176.188		176.188
	06.01.2 - 7830/3701/99 - RIQUALIFICAZIONE CAMPO SPORTIVO POLIVALENTE DEL CAPOLUOGO	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.016 - Impianti sportivi	Manuale		0		0			0		227
	09.02.2 - 8530/3482/1 - REALIZZAZIONE DI GIARDINO CON AREA ATTEZZATA	U.2.02.01.99.000 - Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999 - Altri beni materiali diversi	Manuale		0		0			0		598
	09.02.2 - 9030/3493/1 - INTERVENTI DI MANUTENZIONE IDRAULICA CON MOVIMENTAZIONE DEL MATERIALE LITOIDE E TAGLIO PIANTE - RIO VILLA E RIO	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.014 - Opere per la sistemazione del suolo	Manuale		0		0			0		472
	09.02.2 - 9030/3495/99 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE SENTIERISTICA COMUNALE	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione	Manuale		0		0			0		19.745
	09.02.2 - 9030/3496/99 - RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL CENTRO ABITATO DI FRASSINO FIN. CON FONDI FSC 2021-2027 PER MISURA AREE TERRITORIALI	U.2.02.01.09.000 - Beni immobili	U.2.02.01.09.999 - Beni immobili n.a.c.	Manuale		0		0			0		135.000

	99.01.7 - 13570/5005/2 - VERSAMENTO CORRISPETTIVI C.I.E.	U.7.02.99.99.000 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.	Dodicesimi	806	1.612	2.418	3.224				
	99.01.7 - 13570/5005/99 - SERVIZIO PER CONTO DI TERZI	U.7.02.99.99.000 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.	Dodicesimi	5.511	11.021	16.532	22.042				
	99.01.7 - 13590/5007/99 - RESTITUZIONE DI DEPOSITI CONTRATTUALI	U.7.02.04.02.000 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	Manuale	0	0	0	5.000				
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro				26.129	80.829	56.622	160.625	124.177	240.422	183.394	335.361
U.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)				0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE PAGAMENTI				346.879	388.399	579.458	810.771	1.112.677	1.049.439	1.628.423	2.323.902
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)				0	0	0	0	0	0	0	0
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE				898.620	54.382	846.620	497.434	544.999	450.673	531.348	312.923
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)				0	18.171	18.171	0	0	18.171	0	18.171
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE				0	0	0	0	0	0	0	0

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(2) L'importo delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.