



COMUNE DI LONGI

Città Metropolitana di MESSINA

ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 28 Reg. DEL 26 FEBBRAIO 2026

OGGETTO: Approvazione del piano annuale dei flussi di cassa – Anno 2026.

L'anno **DUEMILAVENTISEI** il giorno **VENTISEI** del mese di **FEBBRAIO** dalle ore **13,00** alle ore **13,10** si è riunita la Giunta Comunale, in presenza e per mezzo di un collegamento in videoconferenza, convocata nelle forme di legge e secondo le modalità di svolgimento delle sedute di Giunta Comunale in modalità telematiche e/o miste, disciplinate con la delibera di Giunta Comunale n. 39/2022.

COMPONENTI DELLA GIUNTA COMUNALE	PRESENTI	ASSENTI
1. LAZZARA Calogero - Sindaco	X	
2. LAZZARA Alessandro - Vicesindaco		X
3. FABIO Salvatore - Assessore	X	
4. FRUSTERI Francesca - Assessore	X	
5. PIDALA' Nino Martino - Assessore		X

- ◆ Presiede, in presenza, il Sindaco **Dott. Calogero LAZZARA**.
- ◆ Partecipa, video-conferenza, il Segretario Comunale **Dott. Carmelo VERZI'**.
- ◆ Partecipano, in video-conferenza gli Assessori **Francesca FRUSTERI** e **Salvatore FABIO**.
- ◆ Non sono intervenuti il Vicesindaco **Alessandro LAZZARA** e l'Assessore **Nino Martino PIDALA'**.
- ◆ Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato e di cui alla infra riportata proposta.

LA GIUNTA COMUNALE

- **Vista** l'allegata proposta di deliberazione **n. 28 del 26 Febbraio 2026**;
- **Considerato** che la proposta è corredata dai pareri prescritti dall'art. 1, comma 1, lettera i), della L.R. 11.12.1991 n. 48, come modificato dall'art. 12 della L.R. 23.12.2000 n. 30, e dall'articolo 49 del T.U.EE.LL., D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- **Ritenuta** la stessa meritevole di approvazione;
- **Visto** l'O.A.EE.LL. della Regione Siciliana;

Con votazione unanime, legalmente espressa e verificata dal Presidente,

DELIBERA

- 1) **Di approvare la proposta di cui in premessa che unitamente ai pareri su di essa apposti fa parte integrante del presente provvedimento.**
- 2) **Di dichiarare, con separata ed unanime votazione, la presente immediatamente esecutiva.**



COMUNE DI LONGI

Città Metropolitana di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

<p>PROPOSTA REGISTRO AREA ECONOMICO FINANZIARIA N° 07/ 2026 Del 26/02/2026</p>	<p>PROPOSTA REGISTRO GENERALE N° <u>28</u> /2026 Del <u>26.02.2026</u></p>
--	--

APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA - ANNO 2026

IL SINDACO

PREMESSO che al fine di ridurre i tempi di pagamento delle Pubbliche Amministrazioni nelle operazioni commerciali, ai sensi del milestone MIC1-72 bis del PNRR, l'art. 6, commi 1 e 2, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/2024, prevede quanto segue:

"1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone MIC1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano 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. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1."

CONSIDERATO che sul sito del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, sono stati resi disponibili i modelli da utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa sopra indicato;

RILEVATO che le indicazioni operative recate dai modelli suddetti precisano che:

- per gli enti locali il Piano annuale dei flussi di cassa è adottato dalla giunta comunale;

- il Piano deve essere 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.
- le previsioni sono elaborate dal Responsabile del servizio finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti;
- la classificazione delle entrate e delle spese del piano prevista nel modello è definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, e può essere ulteriormente articolata, seguendo comunque la codifica SIOPE;
- a seguito dell'adozione, il Piano annuale dei flussi di cassa deve essere trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del sopra citato d.l. n. 155/2024.
- il Piano è successivamente aggiornato con atto del Responsabile del servizio finanziario, che vi provvede con periodicità trimestrale;
- degli avvenuti aggiornamenti il Responsabile del servizio finanziario dovrà dare formale comunicazione alla Giunta;
- l'importo delle carte contabili previsto nel modello è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

VISTO il Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, predisposto dal Servizio Finanziario utilizzando il modello pubblicato dalla Ragioneria Generale dello Stato e seguendo le indicazioni fornite dalla stessa, e ritenuto lo stesso meritevole di approvazione;

VISTO il Regolamento comunale di contabilità;

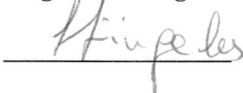
ACQUISITI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta, espressi ai sensi dell'art. 49 del TUEL e allegati alla presente deliberazione;

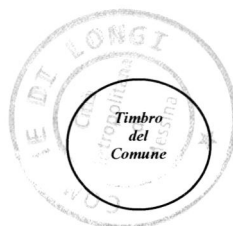
DELIBERA

- 1) DI APPROVARE, per le motivazioni in premessa, il Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, quale risulta dal modello che viene allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
- 2) DI TRASMETTERE copia della presente deliberazione all'Organo di revisione dell'Ente per la verifica prevista dal comma 2 dell'articolo 6 del d.l. n. 155/2024 riportato in premessa;
- 3) DI DARE ATTO che il Piano dei flussi di cassa dovrà essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, che dovrà essere adottata entro il mese successivo a ciascun trimestre solare e dovrà essere comunicata alla Giunta comunale nella prima seduta utile nonché all'Organo di revisione;
- 4) DI DICHIARARE, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del TUEL.

**LA RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO- FINANZIARIA**

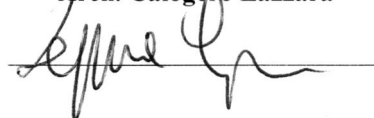
Rag. Lidia Zingales





**IL PROPONENTE
IL SINDACO**

Arch. Calogero Lazzara





PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		308.454,60	721.264,83						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	151.378,84							
E.1.01.00.00.000	Tributi	74.980,97	126.937,18	269.819,84	226.197,40	298.654,12	321.589,30	638.578,27	818.604,00
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	74.980,97	126.937,18	121.253,38	226.197,40	150.087,66	321.589,30	318.897,96	818.604,00
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	59.513,87	59.497,97	91.537,80	91.513,34	110.699,73	110.670,15	185.362,05	185.312,52
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	323,00	6.248,91	955,00	18.475,87	3.382,40	65.437,47	6.124,08	118.479,27
E.1.01.01.02.000	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	15.144,10	61.190,30	28.760,58	116.208,19	36.005,53	145.481,68	127.411,83	514.812,21
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	Partecipazioni di tributi	0,00	0,00	148.566,46	0,00	148.566,46	0,00	319.680,31	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	147.417,06	207.984,04	147.417,06	207.984,04	201.626,71	284.465,98
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	74.980,97	126.937,18	417.236,90	434.181,44	446.071,18	529.573,34	840.204,98	1.103.069,98
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	162.887,73	228.967,86	683.532,30	1.275.161,28	813.665,83	1.459.197,17	1.065.969,29	1.870.491,09
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	162.887,73	228.967,86	683.532,30	1.275.161,28	813.665,83	1.459.197,17	1.065.969,29	1.870.491,09
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	28.136,11	44.107,03	47.969,93	75.199,14	64.122,29	102.868,42	81.764,36	157.714,92
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	28.136,11	44.107,03	47.969,93	75.199,14	63.420,00	99.419,15	72.930,59	114.328,25
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	702,29	3.449,27	8.833,77	43.386,67
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	134.751,62	184.860,83	635.562,37	1.199.962,14	749.543,54	1.356.328,75	984.204,93	1.712.776,17
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	134.751,62	184.860,83	588.050,90	806.725,59	702.032,07	963.092,20	931.693,46	1.278.156,29
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	47.511,47	393.236,55	47.511,47	393.236,55	52.511,47	434.619,88
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	162.887,73	228.967,86	683.532,30	1.275.161,28	813.665,83	1.459.197,17	1.065.969,29	1.870.491,09



PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.009,12	8.699,94	48.962,50	85.039,08	75.509,40	131.146,29	117.903,63	204.777,47
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	103,20	336,89	222,90	727,64	650,70	2.124,16	827,10	2.700,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	117,71	100,00	117,71	100,00	117,71	100,00	117,71	100,00
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	389,46	5.130,29	1.998,23	26.322,34	11.349,49	149.504,90	16.724,07	220.303,33
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	5.619,49	14.267,12	51.301,34	112.189,06	87.627,30	282.875,35	135.572,51	427.880,80
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	219.786,98	3.110.234,68	306.428,92	4.336.316,25	968.479,24	13.705.078,07	1.148.212,25	16.248.503,71
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.880,00	2.186.714,02
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	219.786,98	3.110.234,68	306.428,92	4.336.316,25	968.479,24	13.705.078,07	1.203.092,25	18.442.217,73
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.185,25
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI
CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui								
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)		
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.185,25
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	58.601,27	317.651,08	125.127,52	678.259,91	198.832,63	1.077.782,10	384.171,00	2.082.417,89	
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	25,82	2.917,39	1.590,82	179.746,08	
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	58.601,27	317.651,08	125.127,52	678.259,91	198.858,45	1.080.699,49	385.761,82	2.262.163,97	
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione dei tesoriere)	521.876,44	3.798.057,92	1.583.626,98	6.836.107,94	2.514.702,00	17.057.423,42	3.630.600,85	24.108.008,82	
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	830.331,04	4.519.322,75	1.892.081,58	7.557.372,77	2.823.156,60	17.778.688,25	3.939.055,45	24.829.273,65	
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		151.378,84		151.378,84		151.378,84		151.378,84	



PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI
CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	185.328,55	425.047,84	338.194,70	775.643,72	471.222,84	1.080.741,47	660.658,50	1.515.208,90
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	9.587,02	12.081,94	20.508,68	25.845,84	30.502,91	38.440,96	44.716,92	56.354,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	182.777,55	373.398,66	374.146,97	764.349,76	506.466,00	1.034.666,05	742.810,51	1.517.497,36
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	16.057,71	32.600,51	31.636,17	64.228,04	50.465,18	102.454,86	69.597,05	141.296,55
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	3.894,23	1.419,11	11.392,96	4.151,75	44.762,38	16.312,03	65.361,34	23.818,58
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	1.029,13	3.607,25	6.364,28	22.307,70	9.312,28	32.640,86	9.312,28	32.640,86
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	398.674,19	848.155,31	782.243,76	1.656.526,81	1.112.731,59	2.305.256,23	1.592.456,60	3.286.816,25
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	76.790,21	838.380,54	409.286,14	4.468.506,26	454.456,03	4.961.662,31	1.382.399,66	15.092.769,88
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	38.890,00	176.769,57	53.890,00	244.950,17	202.456,43	920.240,05	396.347,27	1.801.546,30
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	2.347,49	5.383,16	2.347,49	5.383,16	2.347,49	5.383,16	14.497,49	33.245,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	2.551.373,61
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	118.027,70	1.020.533,27	465.523,63	4.718.839,59	659.259,95	5.887.285,52	1.823.744,42	19.478.934,79
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI
CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui											
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)		Pagamenti 2024		Previsione di cassa	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	43.940,52	44.652,40	51.440,52	52.273,91	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	43.940,52	44.652,40	51.440,52	52.273,91	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	52.323,27	321.972,24	115.688,88	711.893,73	193.877,03	1.193.026,00	330.176,44	2.031.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	755,55	6.195,27	21.380,89	175.316,36	22.270,76	182.613,01	22.589,77	185.228,79	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	53.078,82	328.167,51	137.069,77	887.210,09	216.147,79	1.375.639,01	352.766,21	2.216.975,79	0,00	0,00	0,00	0,00
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		569.780,71	2.196.856,09	1.384.837,16	7.262.576,49	2.032.079,85	9.612.833,16	3.820.407,75	25.035.000,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI
CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

COMUNE DI LONGI

Esercizio: 2026

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	260.550,33	2.322.466,66	507.244,42	294.796,28	791.076,75	8.165.855,09	118.647,70	-205.727,09
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		151.378,84		151.378,84		151.378,84		151.378,84
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.727,09

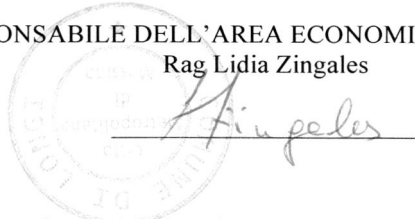
PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI G.C. , RESI AI SENSI DELL'ART. 12 DELLA LEGGE REGIONALE 23 DICEMBRE 2000, N. 30 E DELL'ART. 49 DEL T.U.EE.LL. n.267/2000 e SS.MM.II.

Si esprime parere **FAVOREVOLE**, in ordine alla **REGOLARITA' TECNICA**

Longi, 26/02/2026

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Rag Lidia Zingales

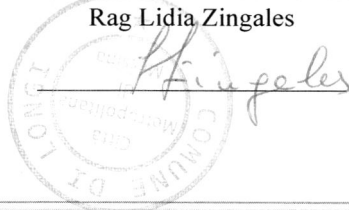


Ai sensi dell'articolo 12 della legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30 e dell'articolo 49 del T.U. EE.LL. n. 267/2000 e s.m.i. per quanto concerne la **REGOLARITÀ CONTABILE**, si esprime **PARERE FAVOREVOLE**.

Longi, 26/02/2026

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Rag Lidia Zingales



ALLEGATO ALLA DELIBERA DI

GIUNTA COMUNALE N. 28

DEL 26-02-2026

DALLE ORE 13,00 - ALLE ORE 13,10.

PROPOSTA N. 28 del 26-02-2026

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
f.to Dott. Calogero LAZZARA

L'Assessore Anziano
f.to Salvatore FABIO

Il Segretario Comunale
f.to Dott. Carmelo VERZI'

 La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 12, comma 2° della Legge Regionale 3.12.1991, n. 44.

Longi, li 26-02-2026 - Il Segretario Comunale – f.to *Dott. Carmelo VERZI'* _____

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ ai sensi dell'Art. 12 comma 1 Legge Regionale 3 dicembre 1991 n. 44, in quanto decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione all'Albo On-line del sito istituzionale dell'Ente.

Longi, _____ - Il Segretario Comunale – *Dott. Carmelo VERZI'* _____

PUBBLICAZIONE DEL PROVVEDIMENTO

Il sottoscritto Segretario Comunale dispone che la presente deliberazione della Giunta Comunale sarà pubblicata all'Albo *on-line* del sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi a far data dal 02-03-2026.

Longi, li 26-02-2026

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott. Carmelo VERZI'

Si attesta che la presente deliberazione è stata trasmessa ai Capigruppo Consiliari con nota Prot. n. _____ del _____.

IL RESPONSABILE
DELL'AREA A.A. G.G. – Servizi alla Persona

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, su conforme attestazione del responsabile delle Pubblicazioni,

CERTIFICA

che la presente deliberazione – ai sensi dell'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991 è stata pubblicata all'Albo *on-line* del sito istituzionale dell'Ente, per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ e che non sono stati presentati reclami o osservazioni.

Longi li _____

Il Responsabile delle Pubblicazioni

IL SEGRETARIO COMUNALE
