



AGENZIA REGIONALE PER LA CASA E L'ABITARE ARCA SUD SALENTO

PROVVEDIMENTO DELL'AMMINISTRATORE UNICO N. 14 DEL 20/02/2026

OGGETTO: Approvazione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'anno 2026, ai sensi dell'art. 6, comma 1 del D.L. n. 155/2024

L' AMMINISTRATORE UNICO

Vista la documentazione agli atti e l'istruttoria espletata dal Dott. Alessandro Tondo – Servizio Economico Finanziario

Esaminata la relativa proposta formulata dal Direttore Generale Dott.ssa Daniela Macrì, che qui di seguito si riporta:

VISTO l'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/2024, che recita:

“1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 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.”;

RILEVATO che sul programma gestionale in uso all'Ente è presente il menù “Piano Annuale Flussi di Cassa” dove sono disponibili i template da utilizzare per la redazione del Piano, in analogia ai modelli ministeriali della Commissione Arconet, di cui alla sopra richiamata normativa;

CONSIDERATO

- che il modello di Piano Annuale dei Flussi di Cassa relativo agli enti territoriali è corredato dalle istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione;
- che a seguito dell'adozione, il Piano è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2 del D.L. n. 155/2024;
- che 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 e in considerazione delle novità e delle

peculiarità dell'esercizio;

- che non sono pervenute, alla data del 10/02/2026, da parte dei Dirigenti e Responsabili dell'Ente eventuali osservazioni su possibili variazioni di cassa per l'annualità 2026;
- che il piano è aggiornato trimestralmente con atto del Responsabile Finanziario;
- che al termine di ciascun trimestre, le previsioni del trimestre concluso sono sostituite con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE e sono conseguentemente aggiornate/riformulate le previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa;

CONSIDERATO che con Provvedimento dell'Amministratore Unico n. 3 del 15/01/2026 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026 - 2027 - 2028;

CONSIDERATO che il Piano Annuale dei Flussi di Cassa deve essere coerente con le previsioni di cassa del bilancio di previsione

VISTO il comma 6 dell'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL, che prevede che il bilancio di previsione venga deliberato garantendo un fondo di cassa non negativo e ritenuta tale disposizione, per coerenza, applicabile anche al piano annuale dei flussi di cassa

VISTO il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'anno 2026 allegato alla presente, predisposto utilizzando i template del programma gestionale in uso all'Ente, in analogia alle linee guida pubblicate dalla Ragioneria Generale dello Stato, ed è ritenuto lo stesso meritevole di approvazione

RITENUTO inoltre di dover stabilire che il piano annuale dei flussi di cassa 2026 dovrà essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, che dovrà essere adottata entro il 20 del mese successivo al trimestre solare appena concluso

VISTI inoltre:

il vigente Regolamento di contabilità;

il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL, quando applicabile;

PRESO ATTO dei pareri favorevoli di regolarità tecnica dell'atto, di regolarità contabile e di legittimità espressi dai Responsabili dei Servizi;

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Lecce, li 11/02/2026

Per Il Dirigente del Servizio
Dott.ssa Serena CARAMIA
(FIRMA DIGITALE)

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Lecce, li 11/02/2026

Per Il Dirigente del Servizio Economico Finanziario
Dott.ssa Serena CARAMIA
(FIRMA DIGITALE)
FAVOREVOLE

PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Lecce, li 11/02/2026

IL DIRETTORE GENERALE

Dott.ssa Daniela MACRI

(FIRMA DIGITALE)

Ritenuto di condividere il documento istruttorio del presente decreto quanto in premessa riportato;

Con i poteri di cui alla Legge regionale n.22/2014, conferiti con Deliberazione di nomina della Giunta Regionale n. 573 del 29 aprile 2025 e Decreto del Presidente della Giunta n. 366 del 27.06.2025.

Visto il parere di regolarità amministrativa del Direttore Generale;

COSI' PROVEDE

1. DI APPROVARE, per le motivazioni in premessa, il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'anno 2026, allegato alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
2. DI TRASMETTERE copia della presente all'Organo di Revisione dell'Ente per la verifica prevista dal menzionato art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
3. DI STABILIRE che il Piano Annuale dei Flussi di Cassa dovrà essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, che dovrà essere adottata entro il 20 del mese successivo al trimestre solare appena concluso;
4. DI TRASMETTERE copia della presente al Responsabile finanziario per gli adempimenti di cui al punto 3);
5. DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, ultimo comma del D.Lgs. n. 267/2000 – TUEL;
6. DI STABILIRE la pubblicazione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa anno 2026 nella sezione Amministrazione Trasparente dell'Ente

AMMINISTRATORE UNICO

Dott. Cosimo CASILLI

(FIRMA DIGITALE)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta e certifica che il presente provvedimento è stato pubblicato all'albo pretorio online di questo Ente il giorno 20/02/2026 e vi rimarrà per 15 gg consecutivi

Lecce, li 20/02/2026

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE

Rag. Gabriella Giardino

(FIRMA DIGITALE)

Documento firmato digitalmente ai sensi del TU n. 445/00, dell'art. 20 del D.lgs. 82/2005 e norme collegate. Tale documento informatico è memorizzato digitalmente su banca dati dell'Arca Sud Salento.

A.R.C.A. SUD SALENTO

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. 165Piano annuale dei flussi di
cassa 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026		Dati a tutto il secondo trimestre 2026		Dati a tutto il terzo trimestre 2026		Dati a tutto il quarto trimestre 2026	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	8.328.046,35	8.817.096,95	-	-	-	-	-	-
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.00.00.000	Tributi	-	148.938,59	-	297.877,18	-	446.815,76	-	595.754,35
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	-	148.938,59	-	297.877,18	-	446.815,76	-	595.754,35
E.1.01.01.17.000	Addizionale regionale IRPEF non sanità	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.20.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.31.000	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.40.000	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.42.000	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.43.000	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.44.000	Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.46.000	Tassa regionale per il diritto allo studio universitario	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.47.000	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.48.000	Tasse sulle concessioni regionali	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.50.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.55.000	Tassa di abilitazione all'esercizio professionale	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.59.000	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.98.000	Altre imposte sostitutive n.a.c.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	-	148.938,59	-	297.877,18	-	446.815,76	-	595.754,35
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-

A.R.C.A. SUD SALENTO

**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**

**Piano annuale dei flussi di
cassa 2026**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026		Dati a tutto il secondo trimestre 2026		Dati a tutto il terzo trimestre 2026		Dati a tutto il quarto trimestre 2026	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	148.938,59	-	297.877,18	-	446.815,76	-	595.754,35
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	-	26.250,00	-	52.500,00	-	78.750,00	14.000,00	105.000,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	-	-	-	-	-	-	-	-
	Trasferimenti correnti da altri	-	-	-	-	-	-	-	-
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	-	26.250,00	-	52.500,00	-	78.750,00	14.000,00	105.000,00
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	17.958,17	4.605.469,23	1.094.690,88	9.210.938,48	1.102.342,79	13.816.407,68	5.476.798,34	18.421.878,90
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	311.293,00	81.956,49	622.585,99	81.956,49	933.878,99	441.198,62	1.245.171,98
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	224.978,27	87.278,93	227.394,06	174.557,87	227.394,06	261.836,79	239.034,01	349.115,72
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-	-	-	-	-
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	544.644,99	1.317.175,73	1.189.245,65	2.634.351,45	1.740.431,07	3.951.527,17	2.092.557,01	5.268.702,83
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	787.581,43	6.321.216,89	2.593.287,08	12.642.433,79	3.152.124,41	18.963.650,63	8.249.587,98	25.284.867,43
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.799.501,55	17.856.100,67	6.348.990,75	35.712.201,35	7.988.615,86	53.568.301,99	12.556.593,71	71.424.402,68
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	-	3.414.882,56	-	6.829.765,13	398.405,57	10.244.647,69	1.130.885,48	13.659.530,25
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	176.848,29	529.440,77	476.700,33	1.058.881,55	652.726,29	1.588.322,32	708.403,82	2.117.763,09
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	-	7.500,00	-	15.000,00	-	22.500,00	-	30.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.976.349,84	21.807.924,00	6.825.691,08	43.615.848,03	9.039.747,72	65.423.772,00	14.395.883,01	87.231.696,00

A.R.C.A. SUD SALENTO

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. 165Piano annuale dei flussi di
cassa 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026		Dati a tutto il secondo trimestre 2026		Dati a tutto il terzo trimestre 2026		Dati a tutto il quarto trimestre 2026	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		(dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	-	41.659,55	908,15	83.319,09	1.613,54	124.978,64	1.613,54	166.638,19
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	7.519,61	597.797,37	7.519,61	1.195.594,70	7.519,61	1.793.392,04	7.519,61	2.391.189,37
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.214.755,31	2.616.972,18	3.326.525,21	5.233.944,37	4.858.987,64	7.850.916,55	7.140.997,79	10.467.886,73
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.222.274,92	3.256.429,10	3.334.952,97	6.512.858,16	4.868.120,79	9.769.287,23	7.150.130,94	13.025.716,29
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	-	100.828,04	-	201.656,09	-	302.484,13	-	403.312,17
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	325.000,00	-	650.000,00	-	975.000,00	-	1.300.000,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	425.828,04	-	851.656,09	-	1.277.484,13	-	1.703.312,17
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	481.540,38	1.444.801,41	1.148.871,73	2.889.602,83	1.800.637,96	4.334.404,23	2.455.052,48	5.779.205,64
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	11.175,03	399.502,03	23.856,15	799.004,07	24.066,15	1.198.506,10	24.979,63	1.598.008,13
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	492.715,41	1.844.303,44	1.172.727,88	3.688.606,90	1.824.704,11	5.532.910,33	2.480.032,11	7.377.213,77
E.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	6.478.921,60	33.830.890,06	13.926.659,01	67.661.780,15	18.884.697,03	101.492.670,08	32.289.634,04	135.323.560,01
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	14.806.967,95	42.647.987,01	22.254.705,36	76.478.877,10	27.212.743,38	110.309.767,03	40.617.680,39	144.140.656,96
		-	-	-	-	-	-	-	-

(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 e' inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed e' 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 e' 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 e' adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.

A.R.C.A. SUD SALENTO

**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**

**Piano annuale dei flussi di
cassa 2026**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026		Dati a tutto il secondo trimestre 2026		Dati a tutto il terzo trimestre 2026		Dati a tutto il quarto trimestre 2026	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		(dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	543.206,36	1.092.469,51	1.092.242,98	2.184.939,03	1.984.683,06	3.277.408,54	2.561.542,38	4.369.878,03
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	82.297,35	651.582,34	672.752,74	1.303.164,71	719.104,91	1.954.747,05	1.185.632,11	2.606.329,39
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	400.276,91	844.128,24	680.367,67	1.688.256,44	938.329,35	2.532.384,64	1.222.967,60	3.376.512,77
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	87.040,84	112.202,96	87.040,84	224.405,91	87.040,84	336.608,86	87.040,84	448.811,82
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	412,18	153.233,40	502,82	306.466,81	589,14	459.700,21	1.759,99	612.933,61
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	3.000,00	33.417,87	6.000,00	33.417,87	9.000,00	33.417,87	12.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	257.562,69	1.110.731,16	728.496,61	2.221.462,34	1.150.038,72	3.332.193,51	1.575.581,01	4.442.924,66
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	1.370.796,33	3.967.347,61	3.294.821,53	7.934.695,24	4.913.203,89	11.902.042,81	6.667.941,80	15.869.390,28
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	3.089.852,59	21.655.347,42	7.119.400,48	43.310.694,81	10.867.333,75	64.966.042,21	15.671.531,27	86.621.389,57
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
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	3.089.852,59	21.655.347,42	7.119.400,48	43.310.694,81	10.867.333,75	64.966.042,21	15.671.531,27	86.621.389,57
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	319,48	12.500,00	933,45	25.000,00	1.231,41	37.500,00	1.231,41	50.000,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	-	100.538,58	27.381,22	201.077,17	27.381,22	301.615,75	27.381,22	402.154,33

A.R.C.A. SUD SALENTO

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. 165Piano annuale dei flussi di
cassa 2026

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026		Dati a tutto il secondo trimestre 2026		Dati a tutto il terzo trimestre 2026		Dati a tutto il quarto trimestre 2026	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		(dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	607.929,47	5.461.190,75	2.155.149,97	10.922.381,51	2.155.832,97	16.383.572,25	7.017.082,54	21.844.762,99
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	608.248,95	5.574.229,33	2.183.464,64	11.148.458,68	2.184.445,60	16.722.688,00	7.045.695,17	22.296.917,32
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	-	100.828,04	-	201.656,09	-	302.484,13	-	403.312,17
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	32.500,00	-	65.000,00	-	97.500,00	-	130.000,00
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	-	133.328,04	-	266.656,09	-	399.984,13	-	533.312,17
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	-
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	566.751,45	1.505.025,51	1.145.246,32	3.010.051,02	1.905.084,75	4.515.076,52	2.306.628,63	6.020.102,03
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	-	423.846,78	51,65	847.693,56	51,65	1.271.540,33	51,65	1.695.387,10
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	566.751,45	1.928.872,29	1.145.297,97	3.857.744,58	1.905.136,40	5.786.616,85	2.306.680,28	7.715.489,13
U.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PAGAMENTI	5.635.649,32	33.259.124,69	13.742.984,62	66.518.249,40	19.870.119,64	99.777.374,00	31.691.848,52	133.036.498,47
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	9.171.318,63	9.388.862,32	8.511.720,74	9.960.627,70	7.342.623,74	10.532.393,03	8.925.831,87	11.104.158,49
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-	-	-

(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 e' inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed e' 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 e' 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 e' adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.