

CLIENTE:	Palitalsoft
Riferimento Cliente:	
Riferimento Interno	

OGGETTO:	MANUALE GESTIONE FLUSSI DI CASSA ANNUALI
SOFTWARE	CWOL
TIPO DOCUMENTO	SOLO USO PUBBLICO

Revisioni del Documento				
Rev.	Descrizione Revisione	Redatto da:	Approvato da:	Data
00	Prima Stesura	Federico Dagoli		18/02/2025
01	Integrazione par. 1.2	Federico Dagoli		03/04/2025

Sommario

Sommario	1
1. Quadro normativo.....	2
1.1 Iter operativo in CWOL	2
1.1.1 Funzione a menù e nuovo inserimento.....	2
1.1.2 Parametrizzazione estrazione	3
1.1.3 Operatività sul modello	5
1.1.4 Salvataggio ed esportazione del modello "Piano annuale flussi di cassa"	7
1.1.5 Autorizzazioni.....	8
1.2 Importazione dati da SIOPE	8
1.2.1 Esportazione da siope.it	9
1.2.2 Operatività in CWOL.....	9
1.2.3 Esempi pratici	11

1. QUADRO NORMATIVO

L'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024 stabilisce che, al fine di rafforzare le misure già introdotte per la riduzione dei tempi di pagamento e in attuazione della riforma del PNRR 1.11, le amministrazioni pubbliche, tra cui gli enti locali e i loro enti strumentali, hanno l'obbligo di adottare, entro il **28 febbraio** di ciascun anno, un **piano annuale dei flussi di cassa**, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento, la cui predisposizione deve essere verificata dall'organo di revisione dell'ente.

Link decreto legge: <https://www.gazzettaufficiale.it/eli/id/2024/10/19/24G00175/SG>

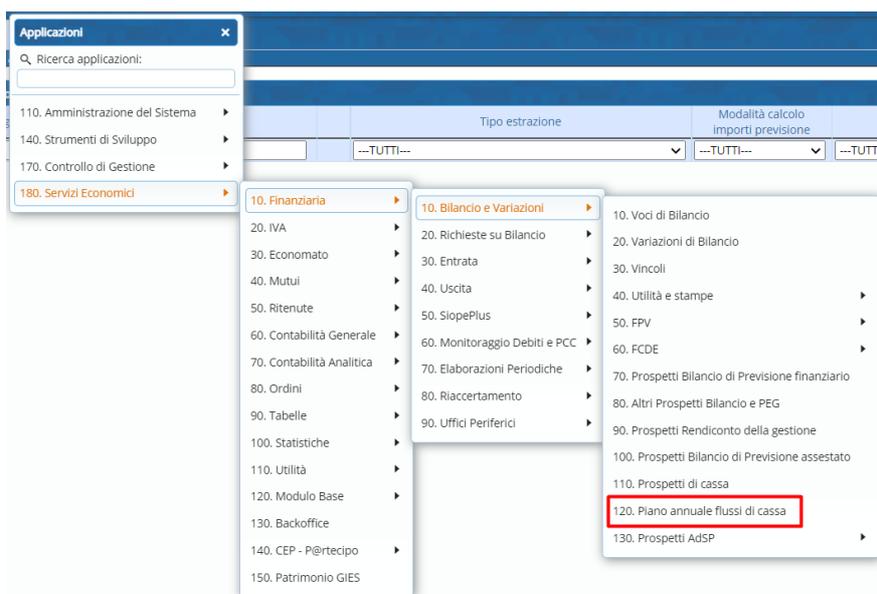
Link ai modelli (sito Arconet): https://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-l/e_government/amministrazioni_pubbliche/arconet/

1.1 ITER OPERATIVO IN CWOL

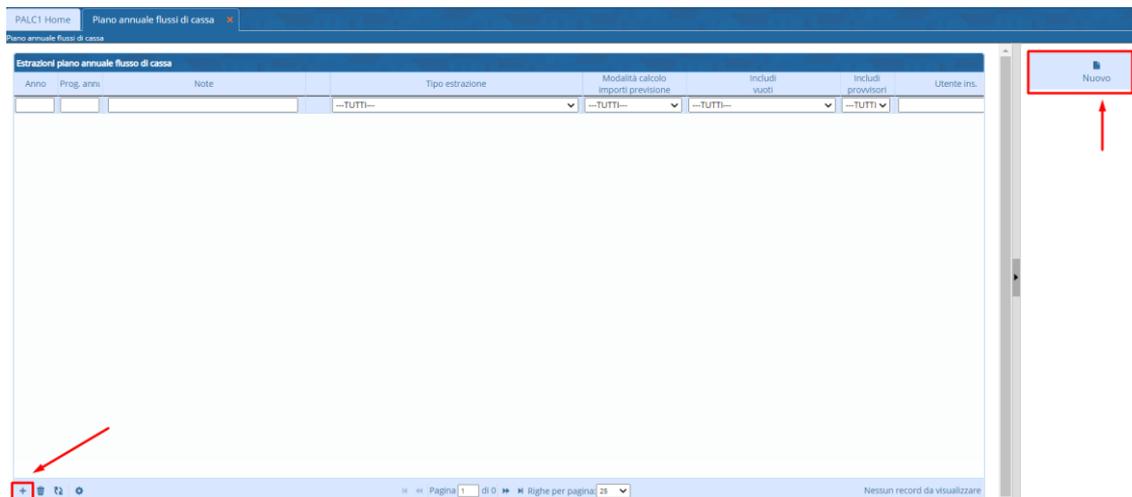
Di seguito viene riportato l'iter da seguire in CWOL per l'elaborazione del modello.

1.1.1 Funzione a menù e nuovo inserimento

La funzione è disponibile seguendo il percorso: *“Servizi economici – Finanziaria – Bilancio e variazioni – Piano annuale flussi di cassa”*:

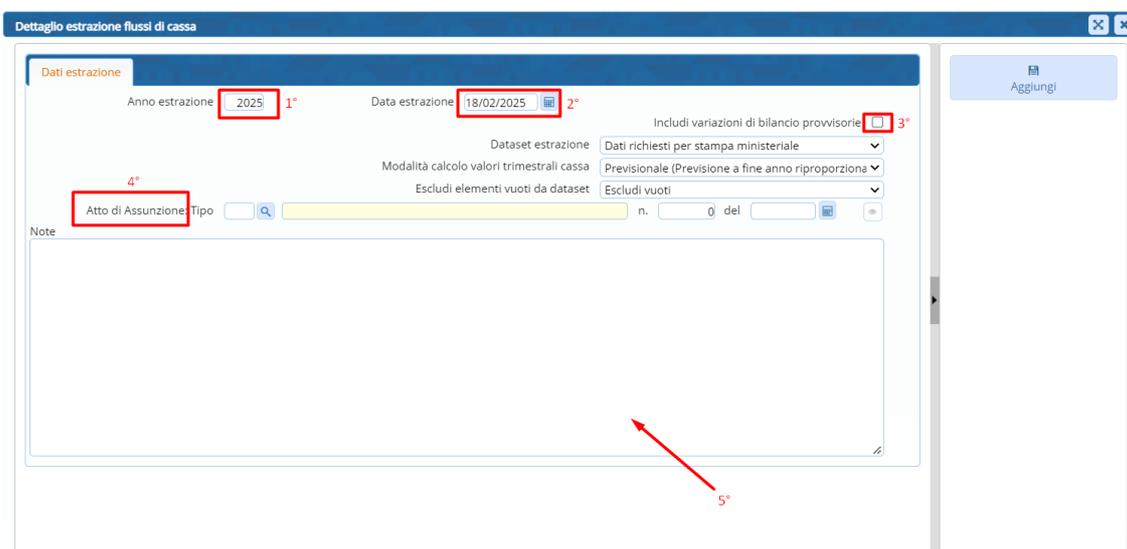


La videata presenta eventuali estrazioni già create; è possibile richiamarle o farne di nuove cliccando il bottone “Nuovo” o il simbolo “+” in basso a sinistra:



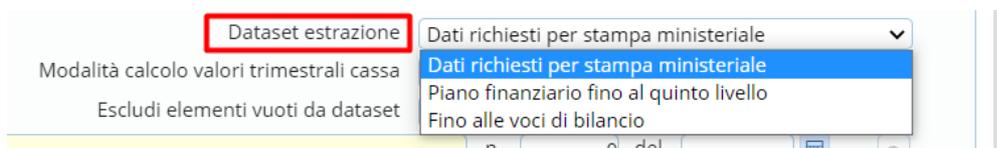
1.1.2 Parametrizzazione estrazione

In fase di creazione di un nuova estrazione sarà necessario inserire gli elementi necessari alla parametrizzazione dell'elaborato :



1. **Anno estrazione** : è l'anno su cui si vuole elaborare il modello, la procedura propone di default l'anno contabile.
2. **Data estrazione** : è la data alla quale si vuole effettuare l'estrazione, la procedura propone di default la data alla quale si sta lavorando e tale data serve per determinare il trimestre a cui l'elaborato fa riferimento.

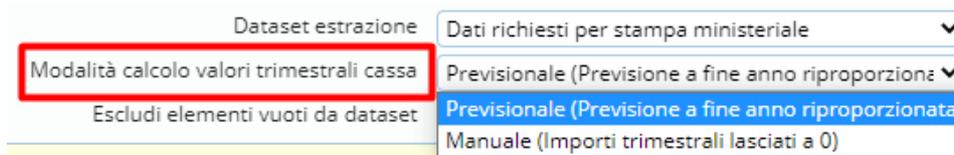
3. **Includi variazioni di bilancio provvisorie** : spuntando questa opzione verranno inclusi nell'estrazione anche gli importi di eventuali variazioni di bilancio di cassa provvisorie.
4. **Atto di Assunzione** : in questi campi sarà possibile indicare l'atto con il quale verrà presentata l'elaborazione.
5. **Note** : campo note libero nel quale l'operatore potrà inserire eventuali annotazioni riguardo l'estrazione (esempio : piano annuale dei flussi di casse primo trimestre 2025).
6. **Dataset estrazione** : identifica la base dati su cui l'ente vuole lavorare ed indicare le previsioni di cassa. Nel menù a tendina sarà possibile scegliere tra le seguenti opzioni :



- **Dati richiesti per stampa ministeriale** : viene proposto di default dalla procedura ed è consigliato nel momento in cui si vuole effettuare l'estrazione in base al modello ministeriale.
- **Piano finanziario fino al quinto livello** : i dati saranno estratti e ripartiti in base a tutto il piano finanziario, fino al quinto livello.
- **Fino alle voci di bilancio** : i dati saranno estratti e ripartiti in base alle voci di bilancio.

Tale scelta non influirà sulla creazione dell'elaborato finale in quanto sarà possibile selezionare la modalità in fase di creazione dell'elaborato stesso.

7. **Modalità calcolo valori trimestrali cassa** : nel menù a tendina sarà possibile scegliere la modalità di calcolo della cassa per quanto riguarda i valori trimestrali :



- **Previsionale** : partendo dai dati degli stanziamenti di cassa, gli importi vengono automaticamente riproporzionata sui trimestri.
- **Manuale** : gli importi trimestrali vengono lasciati a zero dando la possibilità all'operatore di inserirli manualmente.

8. **Escludi elementi vuoti da dataset** : vi è la possibilità di riportare o meno eventuali piani finanziari non utilizzati. Per determinare se un piano finanziario è stato utilizzato, il software esamina l'anno contabile e l'anno contabile -2 :

Dataset estrazione: **Dati richiesti per stampa ministeriale**

Modalità calcolo valori trimestrali cassa: **Previsionale (Previsione a fine anno riproporzionata)**

Escludi elementi vuoti da dataset: **Escludi vuoti**

Escludi vuoti

Includi anche piani finanziari vuoti

Una volta settati tutti i parametri, cliccare « **Aggiungi** » per salvare l'elaborazione.

1.1.3 Operatività sul modello

Una volta salvata l'estrazione la procedura rimanderà in automatico l'operatore alla videata delle estrazioni create fino a quel momento, basterà quindi cliccare due volte sopra l'estrazione da visualizzare per aprirla in dettaglio. Nel caso invece si volesse eliminare un elaborato basterà selezionarlo per poi cliccare il simbolo del cestino in basso a sinistra:

Anno	Prog. ai	Note	Tipo estrazione	Modalità calcolo valori previsionale	Includi vuoti	Includi prelievi	Utente ins.	Data ins.	Utente mod.	Data mod.	Dis.
2025	1		--- <td>Previsionale</td> <td>Escludi vuoti</td> <td><input type="checkbox"/></td> <td>PALC1</td> <td>14:22:29 - 18/02/2025</td> <td>PALC1</td> <td>14:22:29 - 18/02/2025</td> <td><input type="checkbox"/></td>	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1	14:22:29 - 18/02/2025	PALC1	14:22:29 - 18/02/2025	<input type="checkbox"/>
2025	2		Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1	15:32:10 - 18/02/2025	PALC1	15:32:10 - 18/02/2025	<input type="checkbox"/>

Visualizzati 1 - 2 di 2

Una volta entrati in dettaglio sarà possibile consultare i dati inclusi nell'estrazione; nell'esempio che riportiamo abbiamo scelto di effettuare l'estrazione con gli importi incasellati nella struttura ministeriale e la cassa trimestrale riproporzionata automaticamente:

Dataset estrazione		Piano finanziario		Descrizione		Stato riga		Primo trimestre 2025		Data tutto il secondo trimestre 2025		Data tutto il terzo trimestre 2025		Data tutto il quarto trimestre 2025	
						---TUTTI---		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa
-	ENTRATE		Entrate		Impporti non elaborati			9.458.379,18	36.390.846,48	32.214.297,39	72.781.692,95	39.381.580,26	109.172.539,34	65.361.148,47	145.563.385,69
-	E.01		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		Importi non elaborati			3.725.192,09	15.304.062,67	20.582.305,20	30.608.125,34	23.544.093,79	45.912.187,99	38.924.674,41	61.216.250,65
-	E.01.01		Tributi		Importi non elaborati			3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59	14.492.534,20	25.448.337,86	25.219.255,81	33.931.117,15
-	E.01.01.01		Imposte, tasse e proventi assimilati		Importi non elaborati			3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59	14.492.534,20	25.448.337,86	25.219.255,81	33.931.117,15
+	E.01.03		Fondi perequativi		Importi non elaborati			0,00	6.821.283,38	9.009.814,65	13.642.566,75	9.051.559,59	20.463.850,13	13.705.418,60	27.285.133,50
+	E.02		Trasferimenti correnti		Importi non elaborati			1.016.065,10	1.517.760,93	1.939.390,80	3.035.521,84	2.281.734,84	4.553.282,77	2.913.615,39	6.071.043,68
+	E.03		Entrate extratributarie		Importi non elaborati			1.456.513,80	3.034.813,65	3.686.886,81	6.069.627,29	5.173.787,44	9.104.440,92	8.997.476,81	12.139.254,50
+	E.04		Entrate in conto capitale		Importi non elaborati			1.321.855,51	10.433.348,37	2.527.340,34	20.866.696,75	3.917.595,21	31.300.045,08	5.610.068,18	41.733.393,44
+	E.05		Entrate da riduzione di attività finanziarie		Importi non elaborati			569.921,87	2.985.597,66	855.149,30	5.971.195,33	855.149,30	8.956.792,99	1.212.164,95	11.942.390,65
+	E.06		Accensione Prestiti		Importi non elaborati			0,00	550.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.650.000,00	2.447.280,00	2.200.000,00
+	E.09		Entrate per conto terzi e partite di giro		Importi non elaborati			1.368.830,81	2.565.263,20	2.623.224,94	5.130.526,40	3.609.219,68	7.695.789,59	5.259.819,23	10.261.052,77
+	E.0.00.00.99.999		Carte contabili		Importi non elaborati			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.950,50	0,00
-	USCITE		Uscite		Importi non elaborati			10.900.206,06	46.050.765,85	31.930.440,07	92.101.531,77	47.693.853,03	138.152.297,32	67.435.652,87	184.203.062,95
+	U.01		Spese correnti		Importi non elaborati			6.255.560,84	25.301.001,18	23.238.437,30	50.602.002,42	36.301.188,48	75.903.003,36	49.954.940,19	101.204.004,40
+	U.02		Spese in conto capitale		Importi non elaborati			2.885.481,35	17.199.482,14	4.769.534,09	34.398.964,29	6.337.454,67	51.598.446,39	8.360.777,72	68.797.928,47
+	U.03		Spese per incremento attività finanziarie		Importi non elaborati			0,00	550.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.650.000,00	2.447.280,00	2.200.000,00
+	U.04		Rimborso Prestiti		Importi non elaborati			0,00	411.261,00	947.016,69	822.522,00	947.016,69	1.233.783,00	1.209.694,71	1.645.044,00
+	U.07		Uscite per conto terzi e partite di giro		Importi non elaborati			1.759.163,87	2.589.021,53	2.975.451,99	5.178.043,06	4.108.193,19	7.767.064,57	5.462.960,25	10.356.068,08
+	U.0.00.00.99.999		Carte contabili		Importi non elaborati			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I vari piani finanziari sono consultabili in una comoda struttura ad albero e per ogni piano finanziario sarà possibile consultarne il "Navigatore" e le relative voci di bilancio collegate.

N.B. Appunto sul piano finanziario E02.01 : nel modello ministeriale vengono esclusi alcuni piani finanziari relativi ai trasferimenti correnti. Per completezza di calcolo abbiamo ritenuto comunque utile riportare gli importi dei piani finanziari esclusi, evidenziandoli comunque con i simboli « *** », e aggiungendo la dicitura « *Restante parte di...* » :

Dataset estrazione		Piano finanziario		Descrizione		Stato riga		Primo trimestre 2025		Data tutto il secondo trimestre 2025		Data tutto il terzo trimestre 2025		Data tutto il quarto trimestre 2025	
						---TUTTI---		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa
-	ENTRATE		Entrate		Importi non elaborati			9.458.379,18	36.390.846,48	32.214.297,39	72.781.692,95	39.381.580,26	109.172.539,34	65.361.148,47	145.563.385,69
+	E.01		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		Importi non elaborati			3.725.192,09	15.304.062,67	20.582.305,20	30.608.125,34	23.544.093,79	45.912.187,99	38.924.674,41	61.216.250,65
-	E.02		Trasferimenti correnti		Importi non elaborati			1.016.065,10	1.517.760,93	1.939.390,80	3.035.521,84	2.281.734,84	4.553.282,77	2.913.615,39	6.071.043,68
-	E.02.01		Trasferimenti correnti		Importi non elaborati			1.016.065,10	1.517.760,93	1.939.390,80	3.035.521,84	2.281.734,84	4.553.282,77	2.913.615,39	6.071.043,68
-	E.02.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Importi non elaborati			960.615,03	1.107.239,49	1.883.522,40	2.214.478,96	2.048.467,53	3.321.718,45	2.635.971,50	4.428.957,92
-	E.02.01.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		Importi non elaborati			897.979,29	770.743,95	1.636.638,50	1.541.487,89	1.776.322,76	2.312.231,84	2.219.345,21	3.062.975,78
-	E.02.01.01.01.001		Trasferimenti correnti da Ministeri		Importi non elaborati			897.979,29	758.820,80	1.629.305,90	1.517.641,59	1.765.568,16	2.276.462,39	2.208.590,61	3.035.283,18
-	E.02.01.01.01.01.***		Restante parte di trasferimenti correnti da Amministrazioni C		Importi non elaborati			0,00	11.923,15	7.332,60	23.846,30	10.754,60	35.769,46	10.754,60	47.692,60
-	E.02.01.01.02		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		Importi non elaborati			62.635,74	336.495,54	246.868,90	672.991,07	272.144,77	1.009.486,61	416.626,29	1.345.982,14
-	E.02.01.01.02.001		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		Importi non elaborati			33.635,74	235.124,21	182.767,92	470.248,42	208.028,79	705.372,63	290.170,53	940.496,84
-	E.02.01.01.02.001.***		Restante parte di trasferimenti correnti da Amministrazioni L		Importi non elaborati			29.000,00	101.371,33	64.115,98	202.742,65	64.115,98	304.113,98	126.455,76	405.485,30
-	E.02.01.***		Restante parte di trasferimenti correnti		Importi non elaborati			55.450,07	410.521,44	55.866,40	821.042,88	333.267,31	1.231.564,32	277.643,89	1.642.085,76
+	E.03		Entrate extratributarie		Importi non elaborati			1.456.513,80	3.034.813,65	3.686.886,81	6.069.627,29	5.173.787,44	9.104.440,92	8.997.476,81	12.139.254,50
+	E.04		Entrate in conto capitale		Importi non elaborati			1.321.855,51	10.433.348,37	2.527.340,34	20.866.696,75	3.917.595,21	31.300.045,08	5.610.068,18	41.733.393,44
+	E.05		Entrate da riduzione di attività finanziarie		Importi non elaborati			569.921,87	2.985.597,66	855.149,30	5.971.195,33	855.149,30	8.956.792,99	1.212.164,95	11.942.390,65
+	E.06		Accensione Prestiti		Importi non elaborati			0,00	550.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.650.000,00	2.447.280,00	2.200.000,00
+	E.09		Entrate per conto terzi e partite di giro		Importi non elaborati			1.368.830,81	2.565.263,20	2.623.224,94	5.130.526,40	3.609.219,68	7.695.789,59	5.259.819,23	10.261.052,77
+	E.0.00.00.99.999		Carte contabili		Importi non elaborati			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.950,50	0,00
-	USCITE		Uscite		Importi non elaborati			10.900.206,06	46.050.765,85	31.930.440,07	92.101.531,77	47.693.853,03	138.152.297,32	67.435.652,87	184.203.062,95
+	U.01		Spese correnti		Importi non elaborati			6.255.560,84	25.301.001,18	23.238.437,30	50.602.002,42	36.301.188,48	75.903.003,36	49.954.940,19	101.204.004,40
+	U.02		Spese in conto capitale		Importi non elaborati			2.885.481,35	17.199.482,14	4.769.534,09	34.398.964,29	6.337.454,67	51.598.446,39	8.360.777,72	68.797.928,47
+	U.03		Spese per incremento attività finanziarie		Importi non elaborati			0,00	550.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.650.000,00	2.447.280,00	2.200.000,00
+	U.04		Rimborso Prestiti		Importi non elaborati			0,00	411.261,00	947.016,69	822.522,00	947.016,69	1.233.783,00	1.209.694,71	1.645.044,00
+	U.07		Uscite per conto terzi e partite di giro		Importi non elaborati			1.759.163,87	2.589.021,53	2.975.451,99	5.178.043,06	4.108.193,19	7.767.064,57	5.462.960,25	10.356.068,08
+	U.0.00.00.99.999		Carte contabili		Importi non elaborati			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In questo modo l'utente avrà la possibilità di verificare la correttezza degli importi rispetto al piano finanziario in questione, ad esempio, prendendo il totale delle **previsioni di cassa del primo trimestre 2025** del piano finanziario **E.02.01** ovvero **1.517.760,93**, vediamo subito come sia composto dalla somma degli importo presente nel piano **E.02.01.01 (1.107.239,49)** più l'importo presente nel piano **E.02.01.*** (410.521,44)**.

Per modificare i dati estratti automaticamente dal software è disponibile il bottone raffigurante la matita :

Dataset estrazione		Piano finanziario		Descrizione		Stato riga		Primo trimestre 2025		Data tutto il secondo trimestre 2025		Data tutto il terzo trimestre 2025		Data tutto il quarto trimestre 2025	
						---TUTTI---		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa
-	ENTRATE		Entrate		Importi non elaborati			8.895.529,76	36.374.248,73	31.519.034,20	72.748.497,45				
-	E.01		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		Importi non elaborati			3.725.192,09	15.304.062,67	20.582.305,20	30.608.125,34				
-	E.01.01		Tributi		Importi non elaborati			3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59				
-	E.01.01.01		Imposte, tasse e proventi assimilati		Importi non elaborati			3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59				
-	E.01.01.01.06		Imposta municipale propria		Importi non elaborati			2.902.287,13	6.441.272,82	9.178.836,00	12.882.545,65				
+	E.01.01.01.06.001		Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ord		Importi non elaborati			2.524.641,05	4.418.548,92	8.376.651,12	8.837.097,84				
+	E.01.01.01.06.002		Imposta municipale propria riscossa a seguito di attività di ve		Importi non elaborati			377.646,08	2.022.723,90	802.184,88	4.045.447,81				
+	E.01.01.01.08		Imposta comunale sugli immobili (ICI)		Importi non elaborati			16.806,77	7.503,39	26.548,31	15.006,78				

Una volta terminato l'inserimento e l'eventuale modifica dei dati, sarà possibile, tramite il bottone **Dati aggiuntivi e anteprima** visualizzare l'anteprima del modello ed indicare manualmente degli importi aggiuntivi :

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in competenza e in c/residui)					
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/03)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/06)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/09)	
		Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa
	Fondo di cassa all'inizio dell'anno di cui con vincolo di cassa	39.488.855,1	0,00				
E.01.01	Tributi	3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59	14.492.534,20	25.448.337,86
E.01.01.01	Imposte, tasse e proventi assimilati	3.725.192,09	8.482.779,29	11.572.490,55	16.965.558,59	14.492.534,20	25.448.337,86
E.01.03	Fondi perequativi	0,00	6.821.283,38	9.009.814,65	13.642.566,75	9.051.559,59	20.463.850,13
E.01	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.725.192,09	15.304.062,67	20.582.305,20	30.608.125,34	23.544.093,79	45.912.187,99
E.02.01	Trasferimenti in entrata	1.016.065,10	1.517.760,92	1.939.390,80	3.035.521,84	2.281.734,84	4.553.282,77

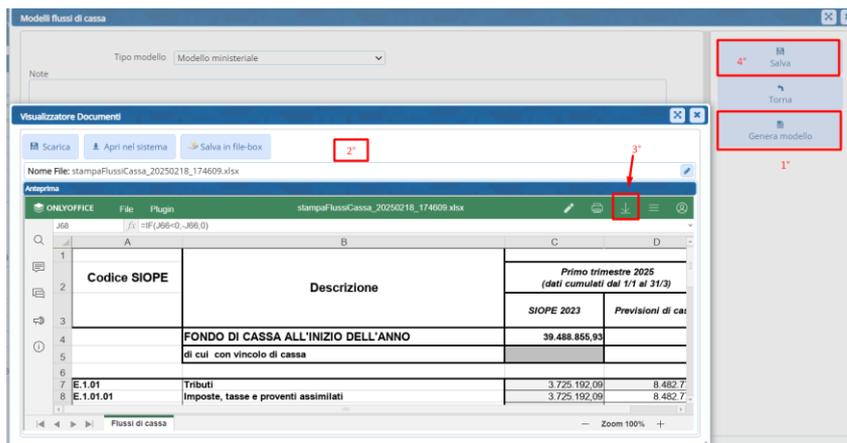
1.1.4 Salvataggio ed esportazione del modello "Piano annuale flussi di cassa"

Una volta verificati gli importi sarà possibile per l'utente creare il piano annuale, salvarlo ed eventualmente effettuare un download per scaricarlo una copia in locale:

Piano finanziario	Descrizione	Stato riga	Primo trimestre 2025		Dati a tutto il secondo trimestre 2025		Dati a tutto il terzo trimestre 2025
			Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	
- ENTRATE							
+ E.01	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Importi non elaborati	9.458.379,18	36.390.846,48	32.214.297,39	72.781.692,95	39,00
+ E.02	Trasferimenti correnti	Importi non elaborati	3.725.192,09	15.304.062,67	20.582.305,20	30.608.125,34	23,00
+ E.03	Fondi perequativi	Importi non elaborati	1.016.065,10	1.517.760,93	1.939.390,80	3.035.521,84	2,00
+ E.04	Entrate in conto capitale	Importi non elaborati	1.456.513,80	3.034.813,65	3.686.886,81	6.069.627,29	5,00
+ E.05	Entrate da riduzione di attività finanziarie	Importi non elaborati	1.321.855,51	10.433.348,37	2.527.340,34	20.866.696,75	3,00
+ E.06	Entrate da attività finanziarie	Importi non elaborati	569.921,87	2.985.597,66	855.149,30	5.971.195,33	3,00

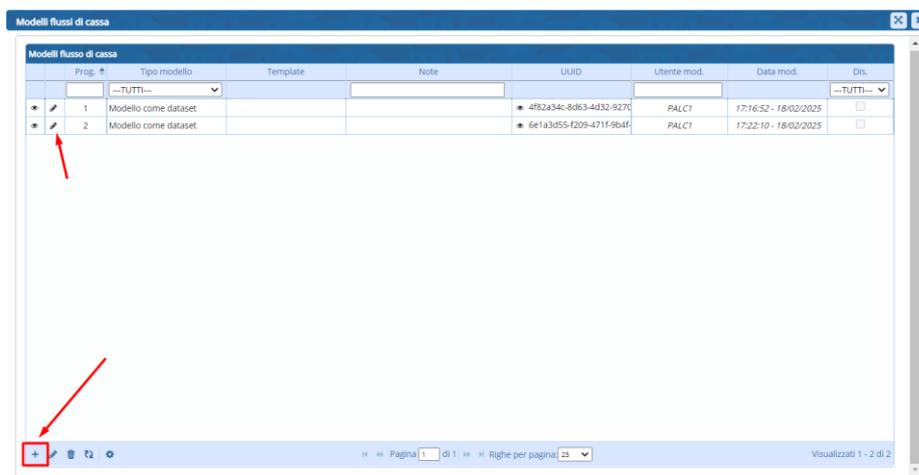
- **Crea modelli:** si aprirà una maschera dalla quale sarà possibile innanzitutto scegliere il tipo modello, ovvero nel caso sia scelto inizialmente un tipo estrazione diverso da quello ministeriale, in questa fase sarà possibile generare comunque il modello secondo i canoni ministeriali:

Cliccando poi "Genera modello" è possibile generare e visualizzare immediatamente il modello creato con la possibilità di effettuare immediatamente un download in locale:



A questo punto cliccando "Salva" sarà possibile salvare in archivio il modello per poterlo poi consultare in seguito ogni qualvolta si voglia.

- **Visualizza modelli:** in questa funzione, come si accennava sopra, sono presenti tutti i modelli salvati dall'utente. Da qui, cliccando due volte la riga interessata o cliccando i simboli dell'occholino o della matita sarà possibile rientrare nel dettaglio del modello per visualizzarlo, aggiornarlo e, volendo, riscaricarlo in locale.



Cliccando invece il simbolo "+" in basso a sinistra sarà invece possibile procedere ad una nuova estrazione senza dover ricliccare "Crea estrazione" nella maschera principale.

1.1.5 Autorizzazioni

L'autorizzazione da gestire per utilizzare le nuove funzioni è la FBI/22

1.2 IMPORTAZIONE DATI DA SIOPE

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276



Nel caso si volessero utilizzare gli importi in possesso di SIOPE per gli incassi ed i pagamenti sarà necessario seguire le successive indicazioni.

1.2.1 Esportazione da siope.it

In primis è necessario accedere al seguente indirizzo <https://www.siope.it/Siope/> e poi entrare nella sezione Enti/Prospetti periodici.



A questo punto è necessario innanzitutto ricercare l'ente per cui si vogliono esportare i dati, parametrizzando poi i seguenti campi:

- Periodicità: scegliere SEMPRE la voce "TRIMESTRALE".
- Trimestre: scegliere tra 1°, 2°, 3° o 4° trimestre e anno di riferimento.
- Tipo prospetto: scegliere "INCASSI" o "PAGAMENTI" in base alle proprie esigenze

Cliccando poi "Ricerca" comparirà la riga dove poter effettuare il download del file .csv

Periodo di riferimento	Ente	Tipo report	Download
1° trimestre 2025	0000 - COMUNE DI	INCASSI	

In conclusione per avere i dati aggiornati di un intero anno dovranno essere estratti 8 file csv, 4 per gli incassi e 4 per i pagamenti.

1.2.2 Operatività in CWOL

Per caricare i files in procedura basta recarsi nella funzione "Carica CSV SIOPE" posizionata in alto a destra nella schermata iniziale della funzione del Piano annuale flussi di cassa.

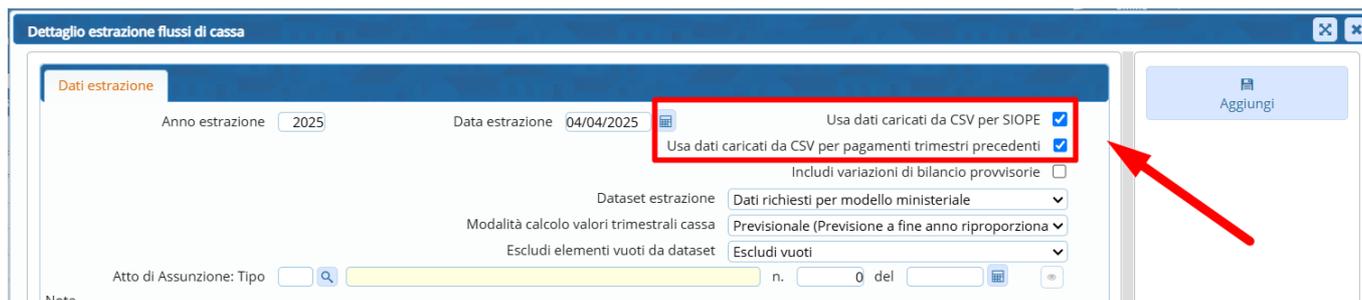
Anno	Prog. ann.	Note	Tipo estrazione	Modello calcolo importi previsionale	Includi vuoti	Includi provvisori	Utente ins.
2025	13	prova Luca 5	Dati richiesti per estrazione fino alle voci di bilancio	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	12	prova Luca 4	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	11	prova Luca 3	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	10	prova Luca 2	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	9	prova Luca	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	8	DATI DA ENTE NO SIOPE	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	7	DATI ENTE	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	6		Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	5		Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	4	test fondo cassa	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	3	Primo trimestre 2025	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	2		Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2025	1		Dati richiesti per estrazione su piano finanziario fino al quinto li	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2024	1	Dati SIOPE 2024	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2023	1		Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2022	3	ANNO 2022 - no siope bis	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2022	2	ANNO 2022 - dati SIOPE	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1
2022	1	ANNO 2022 - Dati ente	Dati richiesti per stampa ministeriale	Previsionale	Escludi vuoti	<input type="checkbox"/>	PALC1

Nella schermata successiva, cliccando ancora **“Carica CSV Siope”**, potrete effettuare il caricamento dei files scaricati precedentemente da siope.it. Nella stessa pagina troverete inoltre lo storico dei caricamenti effettuati fino a quel momento, divisi per annualità e relativi trimestri:

- Le celle con la tick verde sono trimestri in cui sono stati importati i dati SIOPE
- Le celle con la tick rossa sono trimestri in cui NON sono importati i dati SIOPE

Anno	Primo trimestre		Secondo trimestre		Terzo trimestre		Quarto trimestre		Utente mod.	Data mod.
	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite		
2022	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	PALC1	15:17:30 - 02/04/2025
2023	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	PALC1	15:23:25 - 01/04/2025
2025	✓	✓	✗	✗	✗	✗	✗	✗	PALC1	10:32:54 - 03/04/2025

A questo punto, inserendo un nuovo modello, in base alle annualità e ai trimestri inseriti, si potrà decidere di utilizzare o meno gli importi provenienti da siope.it tramite i seguenti due flag:



Nella gestione del piano annuale dei flussi di cassa compariranno comunque due button che consentono di sovrascrivere i dati dell'Ente, utilizzando quelli scaricati da sito SIOPE.

Ponendo di essere nell'esercizio contabile 2025, ci saranno i due button con il seguente significato:

Button su sidebar di destra	Funzionamento
 Aggiorna dati SIOPE anno 2023	Aggiorna i dati dell'esercizio N-2, ovvero il 2023, e <u>sovrascrive la 1°, la 3°, la 5° e la 7° colonna del prospetto</u>
 Aggiorna dati SIOPE anno 2025	Aggiorna i dati dell'esercizio N, ovvero il 2025, e <u>sovrascrive la 2°, la 4°, la 6° e la 8° colonna del prospetto</u>

1.2.3 Esempi pratici

- **CASO 1:** Ho caricato i csv del primo trimestre dell'anno 2025 (seconda colonna del modello) e tutti i trimestri dell'anno 2023 (prima, terza, quinta e settima colonna del modello):

Anno	Primo trimestre		Secondo trimestre		Terzo trimestre		Quarto trimestre		Utente mod.	Data mod.
	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite		
2023	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	PALCT	12:58:37 - 04/04/2025
2025	✓	✓	✗	✗	✗	✗	✗	✗	PALCT	12:43:55 - 04/04/2025

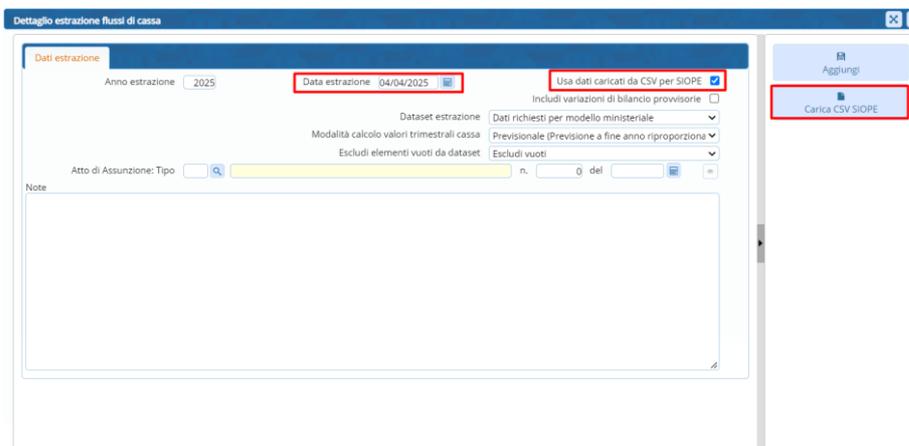
Elaborando il modello in data 01/04/2025, rispetto ai caricamenti dei csv effettuati, avrò la possibilità di utilizzare gli importi SIOPE sia per il primo trimestre 2025 (flag su Usa dati caricati da CSV per pagamenti trimestri precedenti) ma anche per tutti i trimestri del 2023 (flag su Usa dati caricati da CSV):

Nel caso in cui non si fossero inseriti i flag in questa fase, ci sarà sempre la possibilità di farlo in un secondo momento, utilizzando i bottoni presenti a destra nella schermata del modello elaborato:

Descrizione	Stato riga	Primo trimestre 2025		Dati a tutto il secondo trimestre 2025		Dati a tutto il terzo trimestre 2025		Dati a tutto il quarto trimestre 2025	
		Dati SIOPE 2023	Pag/nr. effettivi	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa
Entrate	Importi non elaborati	9.458.379,18	4.155.228,47	32.214.297,39	48.521.128,56	39.381.513,43	97.042.257,13	65.405.096,9	
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Importi non elaborati	3.725.192,09	463.581,70	20.582.305,20	20.405.416,88	23.544.093,79	40.810.833,77	38.524.674,4	
Trasferimenti correnti	Importi non elaborati	1.016.065,10	553.246,00	1.939.390,80	2.023.681,23	2.281.734,84	4.047.362,45	2.913.615,3	
Entrate extratributarie	Importi non elaborati	1.456.513,80	818.018,15	3.686.886,81	4.046.418,16	5.173.720,61	8.092.836,34	8.997.476,8	
Entrate in conto capitale	Importi non elaborati	1.321.855,51	247.746,75	2.527.340,34	13.911.131,14	3.917.595,21	27.822.263,30	5.610.068,1	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	Importi non elaborati	569.921,87	591.454,05	855.149,30	3.980.796,88	855.149,30	7.961.593,77	1.212.164,9	
Accessione Prestiti	Importi non elaborati	0,00	0,00	0,00	733.333,33	0,00	1.466.666,67	2.447.280,0	
Entrate per conto terzi e partite di giro	Importi non elaborati	1.368.830,81	1.481.181,82	2.623.224,94	3.420.350,94	3.609.219,68	6.840.701,83	5.299.819,2	
Carte contabili	Importi non elaborati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Uscite	Importi non elaborati	12.316.547,15	19.515.677,86	33.346.781,16	61.401.020,99	49.126.830,89	122.802.041,96	68.851.993,9	
Spese correnti	Importi non elaborati	6.686.720,03	11.324.946,97	23.669.596,49	33.734.668,13	36.748.984,44	67.469.336,27	50.386.099,3	
Spese in conto capitale	Importi non elaborati	3.091.168,31	6.228.972,25	4.975.221,05	22.932.642,83	6.543.141,63	45.885.285,64	8.566.464,6	
Spese per incremento attività finanziarie	Importi non elaborati	0,00	0,00	0,00	733.333,33	0,00	1.466.666,67	2.447.280,0	
Rimborso Prestiti	Importi non elaborati	779.494,94	0,00	1.726.511,63	548.348,00	1.726.511,63	1.096.696,00	1.989.189,6	
Uscite per conto terzi e partite di giro	Importi non elaborati	1.759.163,87	1.961.758,64	2.975.451,99	3.452.028,70	4.108.193,19	6.904.057,38	5.462.940,2	
Carte contabili	Importi non elaborati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- CASO 2: Ho caricato i csv di tutti i trimestri dell'anno 2023 (prima, terza, quinta e settima colonna del modello) e non dell'anno 2025:

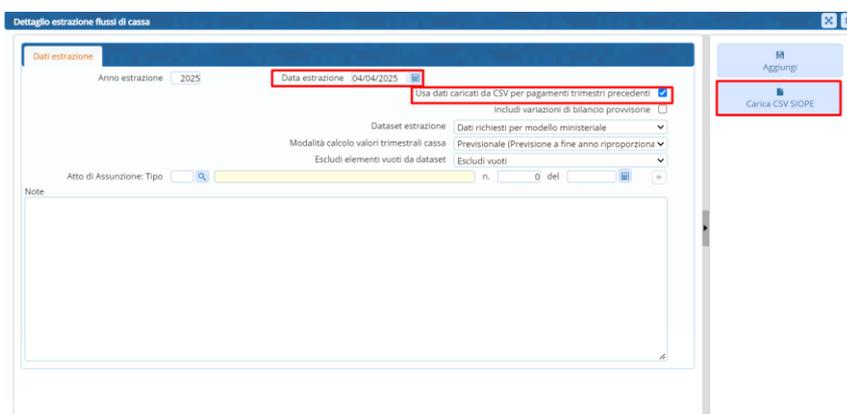
In questo caso, in fase di inserimento del nuovo modello avrò la possibilità di utilizzare, sempre tramite flag, solo gli importi caricati per il 2023, potendo però, sempre in questa fase, procedere al caricamento dei files mancanti per il 2025 tramite il bottone Carica CSV SIOPE.



- CASO 3: Ho caricato i csv dei primi due trimestri dell'anno 2025 (seconda colonna del modello) e nessun files del 2023:

Anno	Primo trimestre		Secondo trimestre		Terzo trimestre		Quarto trimestre		Utile mod.	Data mod.
	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite		
2025	✓	✓	✗	✗	✗	✗	✗	✗	PALCT	12:43:55 - 04/04/2025

Per questa casistica avrò invece la possibilità di utilizzare solo gli importi dei trimestri dell'anno 2025, potendo però sempre caricare in questa fase i csv mancanti relativi all'annualità 2023.



N.B. Nel momento in cui si volessero utilizzare i dati presi da siope.it in un secondo momento, ovvero in un modello creato precedentemente, si ricorda che gli importi verranno sovrascritti senza possibilità di annullare l'operazione una volta confermata.

The screenshot shows the 'PALCI Home' interface with a 'Piano annuale flussi di cassa' (Annual Cash Flow Statement) table. A dialog box titled 'Aggiornamento dati SIOPE' is overlaid on the table, asking for confirmation to update the data. The table columns include 'Piano finanziario', 'Descrizione', 'Stato riga', 'Primo trimestre 2025', 'Dati a tutto il secondo trimestre 2025', and 'Dati a tutto il primo trimestre 2025'. The table lists various financial items under 'ENTRATE' and 'USCITE'.

Piano finanziario	Descrizione	Stato riga	Primo trimestre 2025	Dati a tutto il secondo trimestre 2025	Dati a tutto il primo trimestre 2025
			Dati SIOPE 2023	Pag/Inc. effettivi	Dati SIOPE 2023
- ENTRATE	Entrate	Importi non elaborati	9.458.379,18	4.155.228,47	32.214.297,39
+ E.01	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Importi non elaborati	3.725.192,09	463.581,70	20.582.305,20
+ E.02	Trasferimenti correnti	Importi non elaborati	1.016.065,10	553.246,00	1.939.390,80
+ E.03	Entrate extratributarie	Importi non elaborati			3.686.886,81
+ E.04	Entrate in conto capitale	Importi non elaborati			2.527.340,34
+ E.05	Entrate da riduzione di attività finanziarie	Importi non elaborati			855.149,30
+ E.06	Accensione Prestiti	Importi non elaborati			0,00
+ E.09	Entrate per conto terzi e partite di giro	Importi non elaborati			2.623.224,94
* / O E.0.00.00.99.999	Carte contabili	Importi non elaborati			0,00
- USCITE	Uscite	Importi non elaborati	12.216.247,13	19.313.677,26	33.346.781,16
+ U.01	Spese correnti	Importi non elaborati	6.686.720,03	11.324.946,97	23.669.596,49
+ U.02	Spese in conto capitale	Importi non elaborati	3.091.168,31	6.228.972,25	4.975.221,05
+ U.03	Spese per incremento attività finanziarie	Importi non elaborati			0,00
+ U.04	Rimborso Prestiti	Importi non elaborati	779.494,94	0,00	1.726.511,63
+ U.07	Uscite per conto terzi e partite di giro	Importi non elaborati	1.759.163,87	1.961.758,64	2.975.451,99
* / O U.0.00.00.99.999	Carte contabili	Importi non elaborati			0,00

Palitalsoft Srl

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276

