

**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**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	9.466.243,60	12.001.022,47						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		512.049,21						
E.1.01.00.00.000	Tributi	921.417,47	934.471,43	3.374.914,75	3.455.730,27	5.470.015,01	6.349.532,58	8.370.191,42	11.575.209,28
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	921.417,47	934.471,43	3.374.914,75	3.455.730,27	5.470.015,01	6.349.532,58	8.370.191,42	11.575.209,28
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	434.746,09	468.469,13	1.986.520,47	1.889.518,29	2.193.857,41	3.174.599,22	3.859.409,09	5.140.323,71
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	120,89	0,00	120,89	0,00	120,89	50.693,69	124,49	202.774,77
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	294.482,72	176.379,97	892.247,74	982.641,60	1.745.483,74	1.570.978,59	2.360.180,73	2.353.347,97
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	25.379,50	63.669,50	51.746,50	120.018,50	104.752,00	170.285,50	116.367,50	201.068,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	155.046,02	122.264,47	427.685,59	355.916,84	1.395.614,25	1.213.326,82	1.991.819,16	3.429.639,93
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	204,00	0,00	2.111,25	0,00	3.334,52	0,00	4.544,81	0,00
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	11.438,25	12.172,73	14.482,31	15.679,41	26.852,20	36.252,52	37.745,64	82.292,45
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	91.515,63	0,00	91.955,63	0,00	133.396,24	0,00	165.762,45
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	34,50	730.082,63	34,50	737.750,67	253.386,46	1.125.318,72	1.013.407,82
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	921.417,47	934.505,93	4.104.997,38	3.455.764,77	6.207.765,68	6.602.919,04	9.495.510,14	12.588.617,10
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	102.748,67	19.277,03	114.033,63	23.111,43	195.260,52	132.908,80	273.797,69	439.189,47
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	310.238,97	0,00	310.238,97	0,00	337.234,51	105.441,51	418.176,18	421.766,03
	Trasferimenti correnti da altri	48.627,60	2.106,48	141.328,53	3.606,48	192.764,01	50.283,75	222.434,33	186.709,07
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	461.615,24	21.383,51	565.601,13	26.717,91	725.259,04	288.634,06	914.408,20	1.047.664,57
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	501.827,66	527.627,66	750.282,09	852.785,94	1.177.767,34	1.336.770,58	1.415.317,61	1.935.938,54
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	130.064,10	190.332,92	250.162,67	375.537,05	385.759,39	512.583,04	554.265,95	548.183,94
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	144,72	1.645,32	148,35	1.971,38	152,02	1.971,38	2.106,24	1.971,38
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	115.006,20	0,00	115.006,20	0,00	115.006,20
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	38.622,10	38.274,09	78.049,64	80.006,55	115.785,59	179.274,71	275.453,96	397.072,65
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	670.658,58	757.879,99	1.078.642,75	1.425.307,12	1.679.464,34	2.145.605,91	2.247.143,76	2.998.172,71
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	11.187,20	0,00	148.983,07	194.892,00	558.620,33	1.160.171,57	896.429,29	3.796.141,60
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251,45	0,00	5.005,80
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.029,00	865,70	27.229,44	3.134,80	39.626,16	6.874,38	62.822,14	14.958,30

**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**

E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	700.327,71	109.515,36	894.421,55	409.488,32	1.195.417,81	724.953,12	1.605.788,02	1.261.859,19
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	726.543,91	110.381,06	1.070.634,06	607.515,12	1.793.664,30	1.893.250,52	2.565.039,45	5.077.964,89
E.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00							
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18
E.6.00.00.00.000	Totale titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18	0,00	80.783,18
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	416.849,19	361.908,84	761.997,99	655.711,40	1.107.046,00	1.552.961,40	1.674.055,93	3.589.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	36.031,40	20.758,67	54.928,95	32.388,26	73.466,83	177.085,98	85.551,83	495.386,45
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	452.880,59	382.667,51	816.926,94	688.099,66	1.180.512,83	1.730.047,38	1.759.607,76	4.084.386,45
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	119.821,29	0,00	246.461,36	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		3.233.115,79	2.407.422,47	7.636.802,26	6.530.649,12	11.586.666,19	12.741.240,09	16.981.709,31	25.877.588,90
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		155.234,00		229.048,53		687.145,59
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		12.699.359,39	14.408.444,94	17.103.045,86	18.531.671,59	21.052.909,79	24.742.262,56	26.447.952,91	37.878.611,37
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			512.049,21		667.283,21		741.097,74		1.199.194,80

**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**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi (1)	Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	496.124,09	598.649,65	1.026.256,40	1.137.121,36	1.563.494,74	1.890.132,64	2.412.143,87	3.012.045,11
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	33.491,58	56.607,77	95.915,67	102.721,99	142.647,49	186.760,13	219.294,53	336.152,55
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.476.682,97	1.462.349,13	2.649.801,00	2.771.688,92	3.985.392,63	4.199.863,33	5.396.923,11	8.569.046,46
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	493.089,04	312.910,54	706.041,09	523.150,67	1.010.570,27	1.018.279,16	1.458.333,40	1.980.513,95
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	142.114,41	0,00	143.907,00	90.840,78	272.295,87	181.681,55
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	13.855,19	6.979,57	15.196,80	13.337,05	17.926,87	23.731,90	22.370,96	41.579,40
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	164.504,94	251.190,67	173.459,60	264.864,63	220.466,00	401.626,63	229.624,48	547.048,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2.677.747,81	2.688.687,33	4.808.784,97	4.812.884,62	7.084.405,00	7.811.234,57	10.010.986,22	14.668.067,02
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	713.052,15	499.632,48	1.295.130,15	615.417,63	1.847.676,42	2.509.603,03	2.666.617,25	9.470.927,01
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	7.776,34	0,00	7.776,34	0,00	7.776,34	0,00	83.553,72	98.252,97
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	213.557,28	0,00	213.557,28	8.000,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	720.828,49	499.632,48	1.302.906,49	615.417,63	2.069.010,04	2.509.603,03	2.963.728,25	9.577.179,98
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.888,27
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	167.888,27
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	538.317,92	3.333,00	742.631,10	555.281,47	1.260.114,47	1.113.895,93
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.650,61	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	538.317,92	3.333,00	742.631,10	555.281,47	1.280.765,08	1.113.895,93
U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
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	2.000.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	422.978,65	369.298,15	852.006,92	617.336,86	1.172.551,71	1.530.617,64	1.742.797,02	3.653.123,12
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	24.323,33	9.999,29	60.195,67	18.234,54	74.779,58	141.884,84	94.898,29	494.601,20
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	447.301,98	379.297,44	912.202,59	635.571,40	1.247.331,29	1.672.502,48	1.837.695,31	4.147.724,32
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	3.422,98	0,00	645.872,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	3.845.878,28	3.571.040,23	7.562.211,97	6.713.079,54	11.143.377,43	12.548.621,55	16.093.174,86	31.674.755,52
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		141.045,00		304.119,14		175.617,87		479.737,01

**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**

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	8.853.481,11	10.837.404,71	9.540.833,89	11.818.592,05	9.909.532,36	12.193.641,01	10.354.778,05	6.203.855,85
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		371.004,21		363.164,07		565.479,87		719.457,79
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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.