

**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 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 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)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	3.738.355,39	2.144.333,05						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		101.358,01						
E.1.01.00.00.000	Tributi	1.562.733,36	2.218.126,59	4.126.412,56	5.511.226,59	5.899.000,38	7.699.526,59	11.581.621,59	14.054.104,54
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.562.733,36	2.218.126,59	4.126.412,56	5.511.226,59	5.899.000,38	7.699.526,59	11.581.621,59	14.054.104,54
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	1.141.905,06	530.000,00	3.419.487,02	3.260.000,00	4.120.420,14	4.120.000,00	7.912.811,70	8.109.575,21
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	103.848,41	105.900,00	311.794,21	305.000,00	608.061,13	708.300,00	858.102,77	905.000,00
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	1.569,70	56.000,00	18.771,70	70.000,00	488.945,95	378.000,00	539.548,25	523.854,08
E.1.01.01.49.000	Tasse sulle concessioni comunali	26.226,59	26.226,59	26.226,59	26.226,59	26.226,59	26.226,59	26.226,59	26.675,25
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	289.183,60	1.500.000,00	350.133,04	1.850.000,00	655.346,57	2.467.000,00	2.244.932,28	4.489.000,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.562.733,36	2.218.126,59	4.126.412,56	5.511.226,59	5.899.000,38	7.699.526,59	11.581.621,59	14.054.104,54
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	82.074,62	81.000,00	102.374,62	129.000,00	132.533,93	308.000,00	305.704,36	356.179,50
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	127.740,76	132.850,00	127.740,76	195.700,00	137.630,72	316.000,00	194.652,94	416.974,33
	Trasferimenti correnti da altri	40,00	1.200,00	2.843,71	2.367,00	3.150,71	3.150,00	44.236,13	380.000,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	209.855,38	215.050,00	232.959,09	327.067,00	273.315,36	627.150,00	544.593,43	1.153.153,83
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	137.503,04	159.560,00	192.872,56	278.965,00	844.010,20	746.789,00	1.077.037,53	1.960.111,23
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	125,10	146.000,00	212,60	342.856,00	728,60	836.443,00	494.142,64	856.524,21
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	4,23	0,00	4,23	0,00	4,23	0,00	4,23	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	114.280,58	100.000,00	142.227,59	114.544,00	148.229,93	232.000,00	168.932,26	392.127,88
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	251.912,95	405.560,00	335.316,98	736.365,00	992.972,96	1.815.232,00	1.740.116,66	3.208.763,32
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	23.468,97	45.000,00	940.361,97	800.000,00	1.615.239,17	1.656.999,00	2.235.947,70	4.067.430,88
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	23.076,13	0,00	69.228,38	0,00	69.228,38	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	12.395,76	0,00	17.217,24	0,00	30.330,74	150.000,00	52.459,69	856.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	105.785,67	156.786,00	163.451,91	189.777,00	257.791,53	243.667,00	351.051,30	390.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	141.650,40	201.786,00	1.144.107,25	989.777,00	1.972.589,82	2.050.666,00	2.708.687,07	5.313.430,88
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.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	15.947,26	200.000,00	15.947,26	600.000,00	565.959,06	750.000,00	729.839,58	2.083.820,65

**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.6.00.00.00.000	Totale titolo 6 - Accensione Prestiti	15.947,26	200.000,00	15.947,26	600.000,00	565.959,06	750.000,00	729.839,58	2.083.820,65
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	172.802,67	145.000,00	397.344,18	300.000,00	584.128,92	450.000,00	807.878,60	1.649.512,19
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	355.887,66	200.000,00	631.328,48	300.000,00	1.070.164,84	700.000,00	1.639.228,06	962.372,69
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	528.690,33	345.000,00	1.028.672,66	600.000,00	1.654.293,76	1.150.000,00	2.447.106,66	2.611.884,88
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	2.710.789,68	3.585.522,59	6.883.415,80	8.764.435,59	11.358.131,34	14.092.574,59	19.751.964,99	28.425.158,10
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	6.449.145,07	5.729.855,64	10.621.771,19	10.908.768,64	15.096.486,73	16.236.907,64	23.490.320,38	30.569.491,15
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		101.358,01		101.358,01		101.358,01		101.358,01

**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**

(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.