

**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**

*Allegato alla Deliberazione
G.C. n. 7 del 19.02.2026*

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	350.039,63	514.261,92						
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>		0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	78.403,82	20.000,00	175.103,27	99.000,00	201.751,41	143.000,00	356.239,56	257.759,09
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	78.403,82	20.000,00	175.103,27	99.000,00	201.751,41	143.000,00	356.239,56	257.759,09
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	61.890,43	8.000,00	121.242,54	68.000,00	132.536,46	78.000,00	256.647,07	149.000,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	4.797,89	4.000,00	13.226,16	16.000,00	22.981,92	24.000,00	31.152,42	41.000,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	11.715,50	8.000,00	40.634,57	15.000,00	46.233,03	41.000,00	68.440,07	67.759,09
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	69.642,49	60.143,92	69.861,27	69.632,86	102.609,45	103.000,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	78.403,82	20.000,00	244.745,76	159.143,92	271.612,68	212.632,86	458.849,01	360.759,09
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	51.772,25	3.928,40	51.772,25	59.702,72	54.579,90	70.029,65	103.847,70	99.360,81
	Trasferimenti correnti da altri	941,00	0,00	941,00	0,00	941,00	0,00	941,00	0,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	52.713,25	3.928,40	52.713,25	59.702,72	55.520,90	70.029,65	104.788,70	99.360,81
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.618,17	7.363,78	11.487,50	15.659,04	15.793,60	23.139,98	33.053,95	39.916,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,10	0,20	0,10	0,20	0,10	0,20	0,10	400,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	200,00	0,00	2.303,00	0,00	3.203,00	950,00	3.892,13
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	2.618,27	7.563,98	11.487,60	17.962,24	15.793,70	26.343,18	34.004,05	45.208,13
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	47.642,51	5.000,00	91.433,64	256.589,87	91.433,64	306.589,87
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	659,42	4.000,00	659,42	6.000,00	3.215,44	8.000,00	8.889,10	10.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	659,42	4.000,00	48.301,93	11.000,00	94.649,08	264.589,87	100.322,74	316.589,87
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.6.00.00.00.000	Totale titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	23.427,95	48.066,84	49.275,78	90.914,67	65.168,04	141.571,94	90.521,95	192.564,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	251,85	18.425,00	688,39	36.850,00	923,45	55.275,00	1.576,78	73.700,00
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite	23.679,80	66.491,84	49.964,17	127.764,67	66.091,49	196.846,94	92.098,73	266.264,00

**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**

*Allegato alla Deliberazione
G.C. n. 7 del 19.02.2026*

	di giro								
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		158.074,56	101.984,22	407.212,71	375.573,55	503.667,85	770.442,50	790.063,23	1.088.181,90
di cui riscossioni con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			0,00		0,00		0,00		0,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		508.114,19	616.246,14	757.252,34	889.835,47	853.707,48	1.284.704,42	1.140.102,86	1.602.443,82
di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			0,00		0,00		0,00		0,00

**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**

*Allegato alla Deliberazione
G.C. n. 7 del 19.02.2026*

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti 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)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	18.055,10	24.190,00	40.513,44	54.980,76	61.318,18	78.330,76	86.741,19	118.069,54
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.267,54	1.780,00	3.581,93	4.640,55	5.525,39	5.680,85	9.110,11	10.774,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	59.977,33	92.336,88	127.844,37	152.378,63	195.375,23	213.449,51	254.342,96	291.622,56
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.845,65	15.765,22	25.545,47	38.390,22	40.028,81	46.542,22	51.272,69	90.250,58
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	4.920,29	401,00	8.374,75	4.237,12	16.120,29	4.614,47	28.338,13
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	982,67	500,00	2.794,69	2.500,00	8.403,69	9.500,00	9.603,69	13.700,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	94.128,29	139.492,39	200.680,90	261.264,91	314.888,42	369.623,63	415.685,11	552.754,81
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	89.311,47	116.089,87	184.222,32	173.689,87	184.804,75	175.689,87	265.982,60	177.780,26
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	382,23	0,00	382,23	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	89.311,47	116.089,87	184.222,32	173.689,87	185.186,98	175.689,87	266.364,83	177.780,26
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	13.808,51	50.056,84	45.231,72	84.958,30	63.170,36	139.410,32	90.521,95	192.564,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	251,85	18.425,00	688,39	36.850,00	923,45	55.575,00	1.376,78	74.100,00
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	14.060,36	68.481,84	45.920,11	121.808,30	64.093,81	194.985,32	91.898,73	266.664,00
TOTALE PAGAMENTI		197.500,12	324.064,10	430.823,33	556.763,08	564.169,21	740.298,82	773.948,67	997.199,07
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		310.614,07	292.182,04	326.429,01	333.072,39	289.538,27	544.405,60	366.154,19	605.244,75
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		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 denominata "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.