

**MODELLO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITÀ FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2004, N. 166**

Codice SIOPE		Riscossioni (in c/cmpetenzza e in c/residui)									
Descrizione		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	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa ⁽¹⁾		
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)											
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO											
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)											
E.1.01.00.00.000	Tributi	467.860	369.027	741.767	1.050.520	910.655	1.107.081	1.349.223	2.101.041		
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	467.860	369.027	741.767	1.050.520	910.655	1.107.081	1.349.223	2.101.041		
	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	131.585	-	211.429	312.467	258.125	-	420.077	624.933		
	Imposta comunale sugli immobili (IC)	33.392	52.963	81.529	105.925	138.636	158.888	179.823	211.850		
	Imposta comunale sugli immobili (IC) - IMU	211.959	256.621	348.511	513.241	405.309	769.862	630.137	1.026.482		
	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	418	7.079	7.187	14.158	15.156	21.236	22.600	28.315		
	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	409	502	420	1.004	469	1.506	477	61.433		
	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	4.079	15.358	6.673	30.717	6.939	46.075	10.091	61.433		
	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	86.018	36.505	86.018	73.009	86.018	109.514	86.018	146.018		
E.1.01.02.00.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.										
E.1.01.03.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)										
E.1.01.04.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)										
E.1.03.00.00.000	Compartecipazioni di tributi										
E.1.00.00.00.000	Fondi perequativi	-	178.222	-	356.445	-	534.667	-	712.889		
Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa											
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	467.860	547.249	741.767	1.406.965	910.655	1.641.748	1.349.223	2.813.930		
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	33.695	645.489	516.092	1.290.979	842.917	1.936.468	1.300.775	2.581.957		
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	-	763.690	1.808.073	1.527.360	1.835.247	2.291.071	2.571.535	3.054.761		
	Trasferimenti correnti da altri	9.389	117.802	28.539	235.604	32.222	353.406	55.255	471.208		
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	43.085	1.526.981	2.352.704	3.053.963	2.710.386	4.580.944	3.927.565	6.107.928		
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	23.480	46.107	36.724	92.214	55.321	138.321	90.931	184.427		
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	377	11.123	878	22.245	878	33.868	878	44.491		
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0	25	0	50	0	75	0	100		
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	23.252	37.810	34.435	75.620	48.500	113.430	116.505	151.240		
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	47.108	95.065	72.038	190.129	104.699	285.194	208.315	380.258		
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	3.535	1.096.881	50.535	2.193.762	411.323	3.290.644	644.931	4.387.525		
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	7.505	10.391	9.916	20.783	29.827	31.174	38.917	41.566		
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.040	1.107.273	60.451	2.214.545	441.150	3.321.818	683.848	4.429.090		
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-		
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	159.781	169.243	253.791	338.486	341.404	507.730	472.045	676.973		
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	87.919	408.370	179.232	816.740	996.795	1.225.110	1.088.385	1.633.480		
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	247.700	577.613	433.023	1.155.226	1.338.198	1.732.839	1.560.430	2.310.453		
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾										
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		816.793	3.854.181	3.659.981	8.020.829	5.505.089	11.562.543	7.729.382	16.041.657		
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)											
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		816.793	3.854.181	3.659.981	8.020.829	5.505.089	11.562.543	7.729.382	16.041.657		
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			-	-	-	-	-	-	-		

		Primo trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)		
		Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	610.241	503.574	1.070.856	1.007.149	1.505.501	1.510.723
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	27.823	30.789	59.578	61.577	87.987	92.366
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	303.533	574.447	637.159	1.148.893	950.628	1.341.054
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	332.632	1.060.214	1.197.678	2.120.428	1.505.751	3.180.643
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	47.732	20.490	49.898	40.979	49.925	61.469
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-	-	-	-	-	-
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	-	-	-	-
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	3.084	55.315	44.790	110.630	60.876	165.945
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	1.325.044	2.244.828	3.059.958	4.489.657	4.160.667	6.734.485
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	352.151	777.425	535.053	1.554.851	808.119	2.332.276
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	-	61.290	-	122.580	-	183.871
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	352.151	838.716	535.053	1.677.431	808.119	2.516.147
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-	-	-
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	-	-	-	-	-
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	-	-	11.764	12.924	11.764	19.385
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	-	-	-	-	-	-
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	-	-	11.764	12.924	11.764	19.385
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	257.141	92.438	2.722.732	92.438	3.001.716	92.438
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	223.346	290.854	394.857	581.709	562.387	872.563
U.7.03.00.00.000	Uscite per conto terzi	4.593	123.292	11.608	246.584	748.787	369.877
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	227.939	414.147	406.465	828.293	1.311.174	1.242.440
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PAGAMENTI	2.162.275	3.590.129	6.735.972	7.100.743	9.293.440	10.604.895
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.345.482	264.052	3.075.990	920.086	3.788.351	957.648
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE	-	-	-	-	-	-

(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".