

**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	Incassi effettivi ⁽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	229.517,21	415.389,73						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		93.613,37						
E.1.01.00.00.000	Tributi	137.429,82	4.671,37	252.203,90	385.774,48	317.900,02	530.210,93	450.800,51	618.231,69
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	137.429,82	4.671,37	252.203,90	385.774,48	317.900,02	530.210,93	450.800,51	618.231,69
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	78.232,63	4.671,37	169.881,24	203.916,43	172.864,82	207.497,76	269.177,21	245.033,35
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	39,44	0,00	54,92	5,29	61,70	5,94	1.038,65	100,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	10.890,11	0,00	28.476,71	48.005,07	47.443,71	79.978,99	64.259,63	98.166,73
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	48.267,64	0,00	53.768,39	133.847,69	97.507,15	242.728,24	116.302,38	274.331,61
E.1.01.01.60.000	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	22,64	0,00	22,64	0,00	22,64	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	4.936,82	0,00	83.452,49	112.027,67	83.452,49	112.027,67	110.008,85	113.500,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	142.366,64	4.671,37	335.656,39	497.802,15	401.352,51	642.238,60	560.809,36	731.731,69
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	54.050,73	0,00	54.050,73	49.739,00	57.814,85	49.739,00	61.445,13	49.739,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	68.127,00	0,00	137.061,04	0,00	184.093,12	0,00	248.125,00	567,00
	Trasferimenti correnti da altri	0,00	0,00	0,00	37.341,71	23.516,04	56.562,25	23.516,04	58.200,77
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	122.177,73	0,00	191.111,77	87.080,71	265.424,01	106.301,25	333.086,17	108.506,77
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	136.906,09	300,75	282.761,96	293.137,54	421.968,49	293.137,54	528.740,08	308.035,61
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	516,00	0,00	1.548,00	1.200,00	1.548,00	1.200,00	2.064,00	1.600,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	111,11	58,48	111,11	58,48	111,11	58,48	221,20	100,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	67,18	47,41	141,71	100,00	141,71	100,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	44.633,66	18,87	79.962,02	18,87	108.689,47	18,87	143.336,63	28.353,77
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	182.166,86	378,10	364.450,27	294.462,30	532.458,78	294.514,89	674.503,62	338.189,38
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	98.028,00	0,00	145.028,17	168.447,40	164.191,17	190.704,85	213.478,17	309.721,14
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	1.200,00	0,00	1.200,00	17.543,37	1.200,00	17.543,37	1.200,00	17.543,37
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	99.228,00	0,00	146.228,17	188.990,77	165.391,17	211.248,22	214.678,17	330.264,51

**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.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	0,00	0,00	0,00	5.570,78	0,00	5.570,78	0,00	5.570,78
E.6.00.00.00.000	Totale titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	5.570,78	0,00	5.570,78	0,00	5.570,78
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	23.045,73	32.594,30	49.766,46	229.252,85	80.838,56	372.388,75	112.051,80	416.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	5.638,02	0,00	6.007,40	45.509,27	6.393,57	48.434,72	7.113,69	53.890,01
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	28.683,75	32.594,30	55.773,86	274.762,12	87.232,13	420.823,47	119.165,49	469.890,01
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	127.213,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		574.622,98	164.857,06	1.093.220,46	1.348.668,83	1.451.858,60	1.680.697,21	1.902.242,81	1.984.153,14
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		804.140,19	580.246,79	1.322.737,67	1.764.058,56	1.681.375,81	2.096.086,94	2.131.760,02	2.399.542,87
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			93.613,37		93.613,37		93.613,37		93.613,37

**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.