

**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**

**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**

<b>E.5.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.150,00</b>
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.150,00
<b>E.6.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 6 - Accensione Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.150,00</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	55.998,63	63.132,24	95.811,78	105.547,51	158.885,74	138.446,17	263.509,38	1.015.364,09	
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	150,00	7,26	457,73	1.240,26	2.797,73	1.240,26	4.399,46	113.116,45	
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>56.148,63</b>	<b>63.139,50</b>	<b>96.269,51</b>	<b>106.787,77</b>	<b>161.683,47</b>	<b>139.686,43</b>	<b>267.908,84</b>	<b>1.128.480,54</b>	
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.118,73	0,00	0,00	
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b> (al netto anticipazione del tesoriere)		291.509,76	246.020,39	652.117,60	820.012,69	1.183.999,30	1.392.423,11	2.414.684,16	9.449.043,05	
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.809,50		121.626,18		241.626,18		897.417,88	
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>		1.735.115,01	1.848.552,32	2.095.722,85	2.422.544,62	2.627.604,55	2.994.955,04	3.858.289,41	11.051.574,98	
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			902.870,13		1.022.686,81		1.142.686,81		1.798.478,51	

**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**

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 <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	32.184,34	36.900,60	65.714,28	76.001,09	110.315,78	109.259,99	167.522,59	252.772,49
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.499,27	5.674,93	5.872,54	9.813,32	9.381,51	15.118,93	16.049,98	38.761,86
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	165.637,22	179.473,34	359.117,43	373.384,58	491.304,33	504.518,78	645.370,74	943.170,48
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	84.267,99	9.831,76	103.810,58	82.435,08	136.179,63	100.396,90	167.376,60	310.057,09
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	15.531,66	0,00	15.531,66	14.383,55	30.782,79	33.627,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	17.256,80	13.770,71	20.393,45	22.935,07	24.114,29	27.002,71	60.479,56
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	9.955,50	8.022,66	13.696,83	13.890,35	14.405,79	14.092,47	14.766,78	69.658,83
<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>294.544,32</b>	<b>257.160,09</b>	<b>577.514,03</b>	<b>575.917,87</b>	<b>800.053,77</b>	<b>781.884,91</b>	<b>1.068.872,19</b>	<b>1.708.527,31</b>
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	172.560,26	240.408,29	294.049,76	362.495,22	491.595,58	433.989,75	861.995,13	6.774.369,90
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	16.571,26	0,00	19.001,26	0,00	43.490,97	500.600,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	9.760,00	0,00	9.760,00	0,00	9.760,00	0,00
<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>172.560,26</b>	<b>240.408,29</b>	<b>320.381,02</b>	<b>362.495,22</b>	<b>520.356,84</b>	<b>433.989,75</b>	<b>915.246,10</b>	<b>7.274.969,90</b>
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.150,00
<b>U.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.150,00</b>
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	15.430,67	0,00	15.430,67	14.747,89	31.146,32	32.034,54
<b>U.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.430,67</b>	<b>0,00</b>	<b>15.430,67</b>	<b>14.747,89</b>	<b>31.146,32</b>	<b>32.034,54</b>
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	300.000,00
<b>U.5.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	7.274,84	17.657,91	23.459,43	36.610,35	36.858,78	51.741,01	58.343,43	644.640,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	48.553,91	81.718,80	92.019,33	119.810,60	145.798,66	138.585,22	171.924,03	530.179,31
<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>55.828,75</b>	<b>99.376,71</b>	<b>115.478,76</b>	<b>156.420,95</b>	<b>182.657,44</b>	<b>190.326,23</b>	<b>230.267,46</b>	<b>1.174.819,31</b>
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>		522.933,33	596.945,09	1.028.804,48	1.094.834,04	1.518.498,72	2.478.965,00	2.245.532,07	10.613.501,06
<b>di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>			137.149,16		226.925,92		283.760,34		897.417,88

<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>	1.212.181,68	1.251.607,23	1.066.918,37	1.327.710,58	1.109.105,83	2.994.955,04	1.612.757,34	438.073,92
<b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>		765.720,97		795.760,89		858.926,47		901.060,63

**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**

<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>	0,00	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.