

**COMUNE DI SS. COSMA E DAMIANO**

**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**

**Terzo aggiornamento 2025**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (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	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	1.969.961,04	5.661.342,98	-	-	-	-	-	-
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>E.1.01.00.00.000</b>	<b>Tributi</b>	<b>375.921,32</b>	<b>371.490,93</b>	<b>904.451,19</b>	<b>808.384,08</b>	<b>1.526.551,23</b>	<b>1.280.370,80</b>	<b>2.223.205,99</b>	<b>4.846.602,95</b>
<b>E.1.01.01.00.000</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>375.921,32</b>	<b>371.490,93</b>	<b>904.451,19</b>	<b>808.384,08</b>	<b>1.526.551,23</b>	<b>1.280.370,80</b>	<b>2.223.205,99</b>	<b>4.846.602,95</b>
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	163.898,40	203.217,93	511.522,04	469.404,51	626.491,86	568.440,71	894.258,46	1.459.915,65
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	47.943,32	70.043,57	182.709,99	215.467,28	322.479,60	328.152,87	439.309,28	571.205,96
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	164.079,60	98.229,43	209.336,52	123.293,29	576.159,13	383.339,22	888.112,85	2.797.803,54
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	-	-	882,64	-	882,64	-	987,40	4.997,52
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	-	-	-	219,00	538,00	438,00	538,00	11.801,28
E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	-	-	-	-	-	-	-	879,00
E.1.01.01.77.000	Addizionale regionale sul gas naturale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	-	-	513.308,34	-	562.269,30	-	826.728,88	1.158.561,04
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>375.921,32</b>	<b>371.490,93</b>	<b>1.417.759,53</b>	<b>808.384,08</b>	<b>2.088.820,53</b>	<b>1.280.370,80</b>	<b>3.049.934,87</b>	<b>6.005.163,99</b>

## **COMUNE DI SS. COSMA E DAMIANO**

## 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 2001, N. 165

### Terzo aggiornamento 2025

**COMUNE DI SS. COSMA E DAMIANO**

**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**

**Terzo aggiornamento 2025**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residuo)							
		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	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
<b>E.5.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	-	-	-	-	-	-	-	1.264.290,64
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	-	15.585,35	-	15.585,35	-	15.585,35	-	554.390,82
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>E.6.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 6 Accensione Prestiti</b>	-	<b>15.585,35</b>	-	<b>15.585,35</b>	-	<b>15.585,35</b>	-	<b>554.390,82</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	121.580,79	225.012,43	256.542,44	405.898,35	405.600,58	612.442,92	573.561,16	11.162.339,75
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	-	-	-	-	535,00	-	1.205,00	3.873,68
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>121.580,79</b>	<b>225.012,43</b>	<b>256.542,44</b>	<b>405.898,35</b>	<b>406.135,58</b>	<b>612.442,92</b>	<b>574.766,16</b>	<b>11.166.213,43</b>
E.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)	-	163.021,35	-	950.154,64	-	2.918.590,59	-	-
	<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>	<b>1.216.563,01</b>	<b>1.242.749,06</b>	<b>2.920.322,55</b>	<b>3.035.448,64</b>	<b>5.340.705,02</b>	<b>5.852.958,34</b>	<b>7.846.672,17</b>	<b>32.031.080,02</b>
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>	<b>3.186.524,05</b>	<b>6.904.092,04</b>	<b>4.890.283,59</b>	<b>8.696.791,62</b>	<b>7.310.666,06</b>	<b>11.514.301,32</b>	<b>9.816.633,21</b>	<b>37.692.423,00</b>
	<b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(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 e' inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed e' 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 e' adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segreterio generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale e' adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.

## **COMUNE DI SS. COSMA E DAMIANO**

## 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

## Terzo aggiornamento 2025

## COMUNE DI SS. COSMA E DAMIANO

### 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

Terzo aggiornamento 2025

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2025		Dati a tutto il secondo trimestre 2025		Dati a tutto il terzo trimestre 2025		Dati a tutto il quarto trimestre 2025	
		(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		(dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2023	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2023	Previsioni di cassa (1)
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	1.199.689,64
<b>U.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>1.199.689,64</b>
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	-	-	103.681,65	58.617,08	103.681,65	58.617,08	193.306,60	101.107,36
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>	-	-	<b>103.681,65</b>	<b>58.617,08</b>	<b>103.681,65</b>	<b>58.617,08</b>	<b>193.306,60</b>	<b>101.107,36</b>
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	84.981,96	137.963,35	205.429,05	356.403,30	386.366,92	537.790,96	574.237,18	11.177.535,99
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	-	-	-	-	670,00	-	1.205,00	3.340,00
<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>84.981,96</b>	<b>137.963,35</b>	<b>205.429,05</b>	<b>356.403,30</b>	<b>387.036,92</b>	<b>537.790,96</b>	<b>575.442,18</b>	<b>11.180.875,99</b>
U.0.00.00.99.999	Carte contabili (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>1.175.687,75</b>	<b>2.186.020,55</b>	<b>2.582.223,74</b>	<b>4.021.884,18</b>	<b>4.167.493,34</b>	<b>6.083.388,81</b>	<b>5.977.616,10</b>	<b>37.520.048,00</b>
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>	<b>2.010.836,30</b>	<b>4.718.071,49</b>	<b>2.308.059,85</b>	<b>4.674.907,44</b>	<b>3.143.172,72</b>	<b>5.430.912,51</b>	<b>3.839.017,11</b>	<b>172.375,00</b>
	<b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(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 segreterio generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.