

Il Piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del responsabile finanziario.
La classificazione delle entrate e delle spese del Piano dei flussi di cassa prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE.

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	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⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	31.954,54	28.409,30						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)								
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	-		-		57.253	18.386	57.253	18.386
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	30.191	18.908	77.652	48.631	125.678	78.708	149.495	93.624
	Trasferimenti correnti da altri	55.784	43.369	114.468	88.992	115.352	89.680	154.352	120.000
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	85.975	62.277	192.120	139.770	298.283	186.774	361.099	232.009
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-	-	-	-	-	-	-
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	197	-	498	-	932	-	1.979	-
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	-		-		-	-	-	-
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	197	-	498	-	932	-	1.979	-
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.000	-	3.000		66.339	-	66.436	-
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								
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.000	-	3.000	-	66.339	-	66.436	-
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.237	2.235	11.143	11.132	11.556	11.544	24.825	24.800
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi								
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.237	2.235	11.143	11.132	11.556	11.544	24.825	24.800
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		91.410	64.512	206.761	150.902	377.109	198.318	454.339	256.809
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)									
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		123.364	92.921	238.715	179.311	409.064	226.727	486.294	285.219
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			-		-		-		-

		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	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⁾
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	-	300	-		54	300	54	300
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	59.399	59.385	198.571	118.770	215.674	214.211	258.180	258.119
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	-			-	-	-	-	-
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	-			-		-		-
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	-		-		-		-	
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	452	2.000	452	2.000	452	2.000	452	2.000
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	59.851	61.685	199.023	120.770	216.180	216.511	258.686	260.419
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.427	-	6.778		6.778	-	64.465	-
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	1.427	-	6.778	-	6.778	-	64.465	-
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto								
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.301	1.591	5.013	6.133	7.395	9.048	20.271	24.800
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi								
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.301	1.591	5.013	6.133	7.395	9.048	20.271	24.800
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		62.579	63.276	210.814	126.903	230.354	225.559	343.422	285.219
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)									
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		60.786	29.645	27.901	52.408	178.710	1.169	142.872	2.000
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 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 casa 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.