

**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 N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	14.527.563,49	20.273.631,72						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	16.764.856,87	24.046.061,61						
E.1.01.00.00.000	Tributi	8.196.600	8.036.960	15.007.364	14.686.497	22.337.188	21.825.295	28.866.002	28.202.626
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	8.196.600	8.036.960	15.007.364	14.686.497	22.337.188	21.825.295	28.866.002	28.202.626
	1.01.01.39.001 Imposta sulle assicurazioni RC auto riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	4.911.899	4.788.795	8.223.847	8.017.738	12.174.312	11.869.194	14.975.318	14.600.000
	1.01.01.40.001 Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	2.766.222	2.786.110	5.373.990	5.412.627	7.750.783	7.806.508	10.524.334	10.600.000
	1.01.0140002 Imposta prov.le per trascrizione autoveicoli:Avvisi accertamenti esecutivi e recuperi coattivi	-	-	-	-	-	-	-	2.626
	1.01.01.60.001 Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	518.479	462.054	1.409.527	1.256.133	2.412.093	2.149.592	3.366.350	3.000.000
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								
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.196.600	8.036.960	15.007.364	14.686.497	22.337.188	21.825.295	28.866.002	28.202.626
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.640.739	16.969.214	5.089.716	17.810.068	6.555.540	20.435.117	18.683.794	22.711.077
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	-	-	-	-	-	-	20.145	455.119
	Trasferimenti correnti da altri	127.760	274.110	377.804	863.725	1.012.570	935.416	1.704.768	9.962.479
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.768.498	17.243.325	5.467.520	18.673.793	7.568.110	21.370.533	20.408.707	33.128.675
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	219.682	177.568	860.722	957.342	1.014.696	1.114.283	1.441.533	1.558.990
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	57.627	396.830	150.035	771.004	309.483	1.051.363	360.989	1.350.745
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	27.264	1.773	29.625	5.632	30.449	7.540	46.017	9.944
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	3.017	1.958	4.938	3.204	5.354	3.474	768.121	583.474
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	114.954	250.104	338.924	776.166	1.804.208	3.911.889	1.890.432	4.377.084
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	422.544	828.233	1.384.243	2.513.348	3.164.190	6.088.549	4.507.092	7.880.238
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale								
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.279.313	11.757.600	5.887.283	28.664.552	10.159.213	59.374.106	13.403.777	85.987.375
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	-	1.321.000	-	1.321.000	-	1.321.000	-	1.321.000
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	460	138.667	3.190	409.973	6.090	409.973	2.563.419	813.795
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	1.007	5.779	1.007	10.779	1.007	15.779	1.293	21.000
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.280.779	13.223.046	5.891.479	30.406.304	10.166.309	61.120.858	15.968.489	88.143.171
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	-	-	-	-	-	-	-	10.495
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.394.367	1.711.669	1.394.367	1.711.669	1.606.776	1.972.503	1.836.999	2.255.214
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.394.367	1.711.669	1.394.367	1.711.669	1.606.776	1.972.503	1.836.999	2.265.709
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	-	-	-	-	-	-	4.730.000	-
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	-	-	-	-	-	4.730.000	-
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	24.592.911	35.379.936	46.345.192	66.522.351	70.175.019	101.120.353	90.836.746	131.135.060
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	3.234	11.758	47.168	52.703	544.076	617.154	550.425	5.943.702
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	24.596.145	35.391.693	46.392.360	66.575.054	70.719.095	101.737.507	91.387.171	137.078.762
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	42.658.934	76.434.924	75.537.333	134.566.665	115.561.668	214.115.244	167.704.459	296.699.181
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		63.451,70		4.232.960,92		10.841.192,11		16.291.428,58
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	57.186.497	96.708.556	90.064.897	154.840.297	130.089.231	234.388.876	182.232.023	316.972.812
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		24.109.513		28.279.023		34.887.254		40.337.490

		Pagamenti 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 N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	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.1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	2.363.825	2.987.739	5.379.299	7.100.071	7.674.062	9.938.144	10.180.966	12.806.723
U.1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'ente	191.740	291.090	432.779	662.826	617.527	904.740	816.265	1.152.239
U.1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	3.359.240	4.685.421	5.608.009	7.998.618	7.602.959	11.012.939	11.373.855	17.977.512
U.1.04.00.00.00	Trasferimenti correnti	4.721.671	13.269.896	7.677.416	14.481.731	8.511.587	14.672.894	22.042.817	23.884.523
U.1.05.00.00.00	Trasferimenti di tributi								
U.1.06.00.00.00	Fondi perequativi								
U.1.07.00.00.00	Interessi passivi	503.031	460.836	630.524	608.381	1.687.222	1.635.993	2.653.234	2.520.494
U.1.08.00.00.00	Altre spese per redditi da capitale	-	1.125	-	2.250	-	3.375	-	4.500
U.1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.606	55.136	14.461	108.926	18.182	164.304	23.848	220.182
U.1.10.00.00.00	Altre spese correnti	131.721	546.106	392.476	940.240	489.972	1.075.581	555.493	1.509.126
U.1.00.00.00.00	Totale titolo 1 - Spese correnti	11.281.833	22.297.348	20.134.964	31.903.043	26.601.510	39.407.970	47.646.479	60.075.299
U.2.01.00.00.00	Tributi in conto capitale a carico dell'ente								
U.2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.981.543	33.373.628	12.872.481	48.085.264	21.689.472	80.329.741	27.453.674	99.031.538
U.2.03.00.00.00	Contributi agli investimenti	13.360	-	13.360	-	13.360	-	13.360	-
U.2.04.00.00.00	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.00	Altre spese in conto capitale	8.328	-	8.328	-	8.328	-	8.328	-
U.2.00.00.00.00	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	9.003.231	33.373.628	12.894.168	48.085.264	21.711.159	80.329.741	27.475.361	99.031.538
U.3.01.00.00.00	Acquisizioni di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	17.305
U.3.02.00.00.00	Concessione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-
U.3.03.00.00.00	Concessione crediti di medio-lungo termine								
U.3.04.00.00.00	Altre spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	4.730.000	-
U.3.00.00.00.00	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	4.730.000	17.305
U.4.01.00.00.00	Rimborso di titoli obbligazionari	322.203	280.547	451.652	394.379	909.378	795.434	1.463.213	1.280.200
U.4.02.00.00.00	Rimborso prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-
U.4.03.00.00.00	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	6.311	60.614	87.568	275.281	182.636	1.305.393	304.819	2.494.546
U.4.04.00.00.00	Rimborso di altre forme di indebitamento								
U.4.05.00.00.00	Fondi per rimborso prestiti								
U.4.00.00.00.00	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	328.515	341.161	539.220	669.661	1.092.013	2.100.827	1.768.032	3.774.746
U.5.00.00.00.00	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	-
U.7.01.00.00.00	Uscite per partite di giro	24.585.558	35.620.311	46.638.756	67.358.328	70.376.175	101.939.368	90.955.571	131.997.244
U.7.02.00.00.00	Uscite per conto terzi	228.456	275.825	360.438	437.391	935.910	945.892	1.529.633	1.670.414
U.7.00.00.00.00	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	24.814.014	35.896.136	46.999.194	67.795.718	71.312.085	102.885.260	92.485.203	133.667.659
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		45.427.592	91.908.273	80.567.546	148.453.685	120.716.768	224.723.798	174.105.075	296.566.547
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			6.096.451,52		8.673.475,72		15.679.196,01		23.130.907,38
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		11.758.905	4.800.283	9.497.350	6.386.611	9.372.464	9.665.078	8.126.948	20.406.265
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			18.013.062		19.605.547		19.208.058		17.206.583
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	-	-	-	-	-	-	-