

**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	Incassi effettivi	Dati SIOPE N-2	Incassi effettivi	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	24.044.769,61						
E.1.01.00.00.000	Tributi	8.196.600	7.421.600	15.007.364	15.258.894	22.337.188	23.930.000	28.866.002	28.300.000
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	8.196.600	7.421.600	15.007.364	15.258.894	22.337.188	23.930.000	28.866.002	28.300.000
	1010140 Imposta prov.le per trascrizione autoveicoli	2.766.222	2.629.622	8.223.847	5.295.043	12.174.312	8.944.000	14.975.318	10.500.000
	1010140 Imposta prov.le per trascrizione autoveicoli:Avvisi accertamenti esecutivi e recuperi coattivi	-	-	5.373.990	-	7.750.783	-	10.524.334	-
	1010139 Imposta sulle assicurazioni contro responsabilita' civile	4.911.899	4.357.565	-	9.078.798	-	12.826.000	-	14.700.000
	1010160 Tributo provinciale sullo smaltimento dei rifiuti solidi urbani: anno corrente	518.479	434.413	1.409.527	885.054	2.412.093	2.160.000	3.366.350	3.100.000
	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	7.421.600	15.007.364	15.258.894	22.337.188	23.930.000	28.866.002	28.300.000
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.640.739	12.328.476	5.089.716	17.323.032	6.555.540	18.287.769	18.683.794	18.506.026
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	-	-	-	258.750	-	652.740	20.145	8.216.248
	Trasferimenti correnti da altri	127.760	71.323	377.804	1.144.202	1.012.570	1.638.568	1.704.768	3.368.419
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.768.498	12.399.799	5.467.520	18.725.984	7.568.110	20.579.078	20.408.707	30.090.692
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	219.682	353.759	860.722	1.006.823	1.014.696	1.195.504	1.441.533	1.801.016
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	57.627	117.580	150.035	176.455	309.483	1.035.759	360.989	484.869
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	27.264	25.321	29.625	26.358	30.449	30.340	46.017	30.353
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	3.017	668	4.938	702	5.354	3.474	768.121	583.474
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	114.954	100.408	338.924	142.124	1.804.208	1.313.224	1.890.432	4.188.879
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	422.544	597.736	1.384.243	1.352.462	3.164.190	3.578.301	4.507.092	7.088.592
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale								
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.279.313	20.084	5.887.283	2.187.443	10.159.213	16.335.474	13.403.777	44.998.591
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	-	3.190	50	6.090	50	2.563.419	2.473.854
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	1.007	-	1.007	-	1.007	-	1.293	1.000
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.280.779	1.341.084	5.891.479	3.508.493	10.166.309	17.656.524	15.968.489	48.794.445
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	613.331	1.394.367	613.331	1.606.776	1.962.036	1.836.999	2.255.214
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.394.367	613.331	1.394.367	613.331	1.606.776	1.962.036	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	13.007.646	46.345.192	35.648.894	70.175.019	100.974.915	90.836.746	130.602.624
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	3.234	52.841	47.168	496.161	544.076	625.920	550.425	5.739.202
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	24.596.145	13.060.487	46.392.360	36.145.055	70.719.095	101.600.835	91.387.171	136.341.826
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		32.614		1.345.386				
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		42.658.933	35.466.650	75.537.333	76.949.606	115.561.668	169.306.774	167.704.459	252.881.264
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			72.439		1.725.627		2.848.161		7.180.694
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		57.186.497	55.740.282	90.064.897	97.223.237	130.089.231	189.580.406	182.232.023	273.154.896
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			24.117.209		25.770.397		26.892.930		31.225.466

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui
--	--	--

		Primo trimestre 202.... (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 202... (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE N-2	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE N-2	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.363.825	2.870.143	5.379.299	6.102.889	7.674.062	10.470.409	10.180.966	13.456.973
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	191.740	252.025	432.779	532.020	617.527	959.873	816.265	1.190.195
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	3.359.240	2.779.403	5.608.009	5.358.926	7.602.959	9.741.224	11.373.855	14.817.280
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	4.721.671	16.209.187	7.677.416	18.335.741	8.511.587	19.521.108	22.042.817	26.506.909
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi								
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi								
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	503.031	182.340	630.524	1.034.973	1.687.222	1.431.433	2.653.234	2.461.194
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-	-	-	-	-	-	-	4.500
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.606	20.027	14.461	35.150	18.182	109.148	23.848	220.266
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	131.721	370.658	392.476	765.696	489.972	1.079.554	555.493	1.689.063
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	11.281.833	22.683.783	20.134.964	32.165.394	26.601.510	43.312.750	47.646.479	60.346.379
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente								
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.981.543	6.691.096	12.872.481	13.871.982	21.689.472	40.696.183	27.453.674	64.851.449
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	13.360	-	13.360	-	13.360	-	13.360	-
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	8.328	-	8.328	-	8.328	-	8.328	-
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	9.003.231	6.691.096	12.894.168	13.871.982	21.711.159	40.696.183	27.475.361	64.851.449
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	-	-	-	17.305	-	17.305	-	17.305
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine								
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	4.730.000	-
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	17.305	-	17.305	4.730.000	17.305
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	322.203	45.722	451.652	633.016	909.378	798.328	1.463.213	1.280.200
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	6.311	-	87.568	554.593	182.636	578.136	304.819	1.326.092
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento								
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti								
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	328.515	45.722	539.220	1.187.609	1.092.013	1.376.464	1.768.032	2.606.292
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	-
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	24.585.558	13.288.744	46.638.756	35.984.486	70.376.175	101.915.749	90.955.571	130.774.905
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	228.456	67.685	360.438	534.300	935.910	800.405	1.529.633	1.458.914
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	24.814.014	13.356.429	46.999.194	36.518.786	71.312.085	102.716.154	92.485.203	132.233.819
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾				20.000.00				
TOTALE PAGAMENTI		45.427.592	42.777.030	80.567.546	83.781.076	120.716.768	188.118.855	174.105.075	260.055.245
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			2.285.612		7.559.273		13.779.361		17.917.326
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		11.758.905	12.963.252	9.497.350	13.442.161	9.372.464	1.461.551	8.126.948	13.099.651
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			21.831.596		18.211.124		13.113.570		13.308.138
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	-	-	-	-	-	-	-