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 2024	Incassi effettivi [1]	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi [1]	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi [1]	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa [1]
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	9.354.205,21	12.469.713,22						
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		517.333,77						
E.1.01.00.00.000	**Tributi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.01.01.00.000	**Imposte, tasse e proventi assimilati**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Trasferimenti correnti da altri	500.353,39	301.584,33	565.519,85	1.526.183,99	2.256.775,55	2.041.399,33	3.734.794,32	16.003.808,92
E.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti**	**500.353,39**	**301.584,33**	**565.519,85**	**1.526.183,99**	**2.256.775,55**	**2.041.399,33**	**3.734.794,32**	**16.003.808,92**
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	57.732,00	63.897,00	118.854,68	123.918,63	165.959,62	173.899,63	217.484,62	205.500,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	1,61	0,64	1,61	3.889,54	1,61	8.152,34	1,61	10.200,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	5.537,51	7.427,20	5.537,51	23.939,93	32.489,21	47.122,24	34.677,21	124.137,44
E.3.00.00.00.000	**Totale titolo 3 - Entrate extratributarie**	**63.271,12**	**71.324,84**	**124.393,80**	**151.748,10**	**198.450,44**	**229.174,21**	**252.163,44**	**339.837,44**
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	20.887,50	33.001,50	29.001,25	95.242,00	148.872,25	128.552,50	160.811,25	533.051,23
E.4.00.00.00.000	**Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale**	**20.887,50**	**33.001,50**	**29.001,25**	**95.242,00**	**148.872,25**	**128.552,50**	**160.811,25**	**533.051,23**
E.5.00.00.00.000	**Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.00.00.00.000	**Totale titolo 6 - Accensione Prestiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	155.613,79	223.979,98	334.724,74	389.864,83	555.340,14	644.116,70	807.996,11	1.210.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	2.300.800,00	19.740.176,04	69.785.547,67	60.758.209,26	83.501.536,74	84.466.448,85	134.104.975,24	207.068.297,61
E.9.00.00.00.000	**Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	**2.456.413,79**	**19.964.156,02**	**70.120.272,41**	**61.148.074,09**	**84.056.876,88**	**85.110.565,55**	**134.912.971,35**	**208.278.297,61**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	314.658,55	0,00	1.287,00	0,00	15.983,48	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	3.040.925,80	20.684.725,24	70.839.187,31	62.922.535,18	86.660.975,12	87.525.675,07	139.060.740,36	225.154.995,20
	di cui riscossioni con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		19.740.176,04		60.758.209,26		79.231.182,09		203.357.392,85
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	12.395.131,01	33.154.438,46	80.193.392,52	75.392.248,40	96.015.180,33	99.995.388,29	148.414.945,57	237.624.708,42
	di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		20.257.509,81		61.275.543,03		79.748.515,86		203.874.726,62

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 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 2024	Pagamenti effettivi (1)	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi (1)	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	495.454,37	615.022,51	1.011.242,29	1.197.256,45	1.706.247,50	2.026.977,33	2.463.374,47	3.466.128,02
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	22.583,89	24.290,72	65.932,07	71.201,45	113.761,54	125.589,62	175.499,67	258.074,45
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	167.243,19	161.924,29	380.305,75	322.898,27	489.743,88	410.237,36	725.808,49	1.633.785,16
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.013,41	0,00	1.813,41	0,00	1.813,41	62,63	1.813,41	8.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	5.164,88	15.909,71	6.297,40	15.911,71	6.329,40	20.751,71	8.180,40	49.421,37
U.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Spese correnti**	**691.459,74**	**817.147,23**	**1.465.590,92**	**1.607.267,88**	**2.317.895,73**	**2.583.618,65**	**3.374.676,44**	**5.416.409,00**
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	172.955,00	0,00	172.955,00	0,00	215.432,75	0,00	1.405.555,52
U.2.00.00.00.000	**Totale titolo 2 - Spese in conto capitale**	**0,00**	**172.955,00**	**0,00**	**172.955,00**	**0,00**	**215.432,75**	**0,00**	**1.405.555,52**
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	116.936,92	125.099,29	289.196,32	342.386,57	505.801,50	593.174,85	807.981,28	1.210.009,95
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	3.452.572,31	20.257.509,81	62.228.736,12	61.275.543,03	84.653.309,05	84.983.782,62	133.641.739,05	207.585.631,38
U.7.00.00.00.000	**Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	**3.569.509,23**	**20.382.609,10**	**62.517.932,44**	**61.617.929,60**	**85.159.110,55**	**85.576.957,47**	**134.449.720,33**	**208.795.641,33**
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	52,43	0,00	635,97	0,00	1.328,33	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	4.260.968,97	21.372.763,76	63.983.523,36	63.398.788,45	87.477.006,28	88.377.337,20	137.824.396,77	215.617.605,85
	di cui pagamenti con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		20.257.509,81		61.275.543,03		79.748.515,86		203.874.726,62

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	8.134.162,04	11.781.674,70	16.209.869,16	11.993.459,95	8.538.174,05	11.618.051,09	10.590.548,80	22.007.102,57
di cui con vincolo di cassa *(solo per gli enti locali)*		0,00		0,00		0,00		0,00
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE	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.