

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	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	913.445,29	0,00						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00						
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
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	20.100,00	0,00	169.476,92	151.370,00	641.044,19	332.940,00	1.059.566,72	2.552.710,21
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	135.529,03	18.065,48	230.529,62	30.936,59	524.072,83	326.936,59	958.081,60	1.163.375,70
	Trasferimenti correnti da altri	1.043.054,62	728.602,83	3.358.312,81	2.184.803,52	5.945.228,05	7.524.741,32	7.696.439,27	15.620.640,36
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.198.683,65	746.668,31	3.758.319,35	2.367.110,11	7.110.345,07	8.184.617,91	9.714.087,59	19.336.726,27
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.979,96	10.603,76	59.003,14	33.438,23	84.898,27	49.855,45	100.791,58	128.216,77
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	300,00	0,00	450,00	0,00	1.200,00	0,00	1.500,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,10	0,09	0,10	0,09	0,10	0,09	0,10	100,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	82.613,26	53.859,23	314.507,35	194.986,20	431.182,34	715.182,34	564.370,62	1.423.354,34
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	97.893,32	64.463,08	373.960,59	228.424,52	517.280,71	765.037,88	666.662,30	1.551.671,11
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	52.204,23	0,00	52.204,23	0,00	160.089,65	169.728,65
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399.616,86	146.012,18	459.616,86
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	52.204,23	0,00	52.204,23	399.616,86	306.101,83	629.345,51
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	107.337,23	152.957,40	293.019,23	297.681,65	418.673,48	465.498,11	573.657,33	1.573.232,19
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	3.749,20	0,00	14.754,96	95.471,91
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	107.337,23	152.957,40	293.019,23	297.681,65	422.422,68	465.498,11	588.412,29	1.668.704,10
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	1.403.914,20	964.088,79	4.477.503,40	2.893.216,28	8.102.252,69	9.814.770,76	11.275.264,01	23.186.446,99
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	2.317.359,49	964.088,79	5.390.948,69	2.893.216,28	9.015.697,98	9.814.770,76	12.188.709,30	23.186.446,99

**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**

di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
--	--	------	--	------	--	------	--	------

**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	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	39.002,98	140.698,60	71.592,48	281.147,20	113.159,77	562.332,43	154.043,45	1.043.158,90
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.908,33	9.610,64	8.947,32	25.511,28	18.256,42	44.681,92	22.517,28	103.629,18
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.782.980,03	2.354.765,12	4.450.236,63	6.294.107,58	6.745.854,15	8.130.793,40	9.078.021,59	17.095.290,25
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	100.180,34	90.018,23	173.961,99	118.088,98	258.736,07	269.015,31	360.362,04	809.579,07
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	6.457,43	26.791,21	15.885,80	32.452,45	40.011,43	51.016,76	48.052,86	75.712,26
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	39.147,11	58.321,71	88.021,85	165.643,42	239.875,52	231.083,99	263.587,09	523.856,26
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	1.970.676,22	2.680.205,51	4.808.646,07	6.916.950,91	7.415.893,36	9.288.923,81	9.926.584,31	19.651.225,92
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.513,60	88.468,26	862.278,49	305.941,31	862.278,49	410.544,10	1.155.062,28	430.236,78
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.207,40
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	3.513,60	88.468,26	862.278,49	305.941,31	862.278,49	410.544,10	1.155.062,28	434.444,18
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	8.550,03	15.764,16	21.619,14	31.528,32	90.516,16	94.584,96	104.549,63	168.569,97
U.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Rimborso Prestiti	8.550,03	15.764,16	21.619,14	31.528,32	90.516,16	94.584,96	104.549,63	168.569,97
U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	707.986,99	1.289.036,03	1.415.973,98	3.464.732,88	3.332.267,96	3.733.909,84	8.185.966,17
U.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	707.986,99	1.289.036,03	1.415.973,98	3.464.732,88	3.332.267,96	3.733.909,84	8.185.966,17
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	85.703,29	169.155,12	240.774,31	350.811,46	404.136,03	507.965,36	579.318,82	1.568.280,97
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	550,00	724,05	1.400,00	724,05	5.149,20	1.934,22	18.489,21	84.390,17
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	86.253,29	169.879,17	242.174,31	351.535,51	409.285,23	509.899,58	597.808,03	1.652.671,14
TOTALE PAGAMENTI		2.068.993,14	3.662.304,09	7.223.754,04	9.021.930,03	12.242.706,12	13.636.220,41	15.517.914,09	30.092.877,38
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	248.366,35	-2.698.215,30	-1.832.805,35	-6.128.713,75	-3.227.008,14	-3.821.449,65	-3.329.204,79	-6.906.430,39
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	2.698.215,30	0,00	6.128.713,75	0,00	3.821.449,65	0,00	6.906.430,39

(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

**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**

locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.