

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA ANNO 2026

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 al 31/3/2026	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi al 30/6/2026	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi al 30/09/2026	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	60.988,08	106.831,63						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)								
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
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati								
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	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								
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	344.489,70	376.943,60	424.489,70	413.124,40	467.239,70	515.085,34	808.805,49	996854,6
	Trasferimenti correnti da altri								
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	344.489,70	376.943,60	424.489,70	413.124,40	467.239,70	515.085,34	808.805,49	996.854,60
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	713,13	716,40	2.613,63	1.808,00	5.880,63	3.395,00	8.273,63	9015,9
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti								
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	65,39	0,00	1.429,36	1.534,84	3.182,08	2.744,60	4.021,25	2.874,05
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale								
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	203,00	497,00	203,00	522,00	203,00	500,00
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	778,52	716,40	4.245,99	3.839,84	9.265,71	6.661,60	12.497,88	12.389,95
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale								
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti								89.500,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.500,00
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								
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie								
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.6.01.00.00.000	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								
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento								
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	27.259,71	20.016,45	58.460,04	64.337,78	84.932,57	98.717,67	152.461,56	214.593,66
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	27.259,71	20.016,45	58.460,04	64.337,78	84.932,57	98.717,67	152.461,56	214.593,66
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	372.528	397.676	487.196	481.302	561.438	620.465	973.765	1.313.338
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)								
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	433.516	504.508	548.184	588.134	622.426	727.296	1.034.753	1.420.170
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		-		-		-		-

		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 effettuati al 31/3/2026	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettuati al 30/06/2026	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettuati al 30/9/2026	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa (1)
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	71.194,71	62.020,41	150.698,57	153.785,58	230.973,12	228.434,75	358.792,68	429.949,81
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	5.425,93	4.066,04	10.788,50	7.587,58	16.575,96	15.682,82	28.770,65	35.738,43
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	61.705,06	54.170,65	121.352,56	186.899,94	164.303,76	266.751,98	317.429,36	477.878,63
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti				1.529,00	5.125,00	9.729,00	16.414,70	17.000,00
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						0,00		200,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate				27.046,89		27.046,89		27.046,89
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.626,00	4.626,00	5.544,00	5.373,66	5.544,00	5.541,88	5.544,00	27.878,58
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	142.951,70	124.883,10	288.383,63	382.222,65	422.521,84	553.187,32	726.951,39	1.015.692,34
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	18.300,00	0,00	21.098,52	18,00	21.098,52	52,00	77.485,09	211.571,68
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti								
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale								
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	18.300,00	0,00	21.098,52	18,00	21.098,52	52,00	77.485,09	211.571,68
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie								
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								
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari								
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								
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	30.962,16	18.994,98	56.149,29	45.412,45	88.907,95	96.617,74	152.317,14	192.905,85
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	30.962,16	18.994,98	56.149,29	45.412,45	88.907,95	96.617,74	152.317,14	192.905,85
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		192.214	143.878	365.631	427.653	532.528	649.857	956.754	1.420.170
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)									
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		241.302	360.630	182.552	160.481	89.898	77.439	77.999	-
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			-		-		-		-
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	-	-	-	-	-	-	