

**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 entrata	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)											
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/4 al 30/6)			Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)			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	Dati SIOPE N-1	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE N-2	Dati SIOPE N-1	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE N-2	Dati SIOPE N-1	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Dati SIOPE N-2	Dati SIOPE N-1	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>
	<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>	<b>4.224.763</b>	<b>4.761.797</b>	<b>3.736.235</b>									
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	586.014	815.173	608.332									
<b>E.1.01.00.00.000</b>	<b>Tributi</b>	<b>689.466</b>	<b>178.255</b>	<b>647.064</b>	<b>1.632.157</b>	<b>522.006</b>	<b>1.138.700</b>	<b>1.926.611</b>	<b>1.496.997</b>	<b>1.606.100</b>	<b>3.056.154</b>	<b>2.667.052</b>	<b>2.813.900</b>
<b>E.1.01.01.00.000</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>689.466</b>	<b>178.255</b>	<b>647.064</b>	<b>1.632.157</b>	<b>522.006</b>	<b>1.138.700</b>	<b>1.926.611</b>	<b>1.496.997</b>	<b>1.606.100</b>	<b>3.056.154</b>	<b>2.667.052</b>	<b>2.813.900</b>
E.1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	543.897	43.118	500.000	1.277.918	238.274	800.000	1.311.169	964.337	1.000.000	2.185.635	1.827.898	1.927.000
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	21.934	13.679	25.000	35.131	28.287	35.000	69.914	39.296	70.000	131.201	77.393	130.000
E.1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	452	5	400	767	36	400	1.029	772	1.000	1.209	1.034	1.200
E.1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	121.519	120.257	120.000	313.270	254.162	300.000	535.887	489.971	530.000	728.552	756.104	750.000
E.1.01.01.76.001	Tributi per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	252	13	252	2.677	50	1.000	4.916	183	1.500	5.852	405	2.000
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	1.412	1.183	1.412	2.394	1.197	2.300	3.696	2.438	3.600	3.705	4.218	3.700
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				784.489	663.805	750.000	784.489	714.810	750.000	1.159.664	1.112.377	1.124.187
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>689.466</b>	<b>178.255</b>	<b>647.064</b>	<b>2.416.646</b>	<b>1.185.811</b>	<b>1.888.700</b>	<b>2.711.100</b>	<b>2.211.807</b>	<b>2.356.100</b>	<b>4.215.818</b>	<b>3.779.429</b>	<b>3.938.087</b>
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	453.937	178.109	250.000	462.169	429.301	450.000	479.000	481.043	450.000	603.973	677.988	647.894
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	4.914	5.478	5.478	4.914	5.478	5.478	27.564	14.583	14.583	182.309	25.646	25.646
	Trasferimenti correnti da altri	34.124	15.776	34.000	40.132	41.258	34.000	196.973	63.250	150.000	162.828	174.730	151.079
<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>492.975</b>	<b>199.363</b>	<b>289.478</b>	<b>507.215</b>	<b>476.037</b>	<b>489.478</b>	<b>703.537</b>	<b>558.876</b>	<b>614.583</b>	<b>949.110</b>	<b>878.364</b>	<b>824.618</b>
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	233.705	154.813	241.000	381.118	361.686	380.000	564.899	580.367	560.000	748.482	801.453	800.000
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	949	30.275	30.000	113.879	80.462	80.000	200.379	176.974	176.000	284.095	193.820	200.000
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	6.411	6.082	3.500	6.411	6.082	3.500	6.411	6.082	3.500	12.772	10.364	7.000
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale					18.392	18.000	17.988	18.392	18.000	17.988	18.392	18.000
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	76.319	21.329	50.000	91.151	80.959	80.000	112.049	96.811	96.000	128.711	121.734	120.000
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>317.384</b>	<b>212.499</b>	<b>324.500</b>	<b>592.559</b>	<b>547.581</b>	<b>561.500</b>	<b>901.726</b>	<b>878.626</b>	<b>853.500</b>	<b>1.192.048</b>	<b>1.145.763</b>	<b>1.145.000</b>
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale												
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	45.800	22.981	250.000	427.427	123.920	300.000	497.743	188.863	650.000	1.004.479	398.344	650.000
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		14.658			14.658			14.658		19.337	14.658	
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	31.202	30.173	10.000	46.684	88.997	30.000	113.079	101.848	50.000	127.264	116.797	116.000
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>77.002</b>	<b>67.812</b>	<b>260.000</b>	<b>474.111</b>	<b>227.575</b>	<b>330.000</b>	<b>610.822</b>	<b>305.369</b>	<b>700.000</b>	<b>1.151.080</b>	<b>529.799</b>	<b>766.000</b>
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												
<b>E.5.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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												
<b>E.6.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 6 Accensione Prestiti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	268.689	178.933	230.000	742.081	467.081	450.000	942.818	623.426	650.000	1.131.064	830.687	850.000
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	6.775	6.203	6.200	10.594	10.919	11.000	14.415	15.513	15.000	17.607	20.256	20.000
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>275.464</b>	<b>185.136</b>	<b>236.200</b>	<b>752.675</b>	<b>478.000</b>	<b>461.000</b>	<b>957.233</b>	<b>638.939</b>	<b>665.000</b>	<b>1.148.671</b>	<b>850.943</b>	<b>870.000</b>
E.0.00.00.99.999	Carte contabili <sup>(2)</sup>												
<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>		<b>1.852.291</b>	<b>843.065</b>	<b>1.757.242</b>	<b>4.743.206</b>	<b>2.915.004</b>	<b>3.730.678</b>	<b>5.884.418</b>	<b>4.593.617</b>	<b>5.189.183</b>	<b>8.656.727</b>	<b>7.184.298</b>	<b>7.543.705</b>
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)													
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>		<b>6.077.054</b>	<b>5.604.862</b>	<b>5.493.477</b>	<b>8.967.969</b>	<b>7.676.801</b>	<b>7.466.913</b>	<b>10.109.181</b>	<b>9.355.414</b>	<b>8.925.418</b>	<b>12.881.490</b>	<b>11.946.095</b>	<b>11.279.940</b>
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)				<b>608.332</b>			<b>608.332</b>			<b>608.332</b>			<b>608.332</b>

