



**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	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
E.1.00.00.00.000	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	1.798.126,03	4.066.322,21						
	di cui con vincolo di cassa		3.055.848,85						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.047,76	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	220.067,48	1.049.135,56	514.311,27	500.000,00	514.311,27	800.000,00	1.009.889,44	1.500.000,00
	Trasferimenti correnti da altri	500,00	20.960,00	17.000,00	453.607,29	17.000,00	123.870,00	17.000,00	51.000,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	220.567,48	1.070.095,56	531.311,27	953.607,29	531.311,27	923.870,00	1.325.937,20	1.551.000,00
E.3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.03.02.000	Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' 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.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00	0,00	2.002,00	0,00
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	2.858,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	1.083,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	19,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**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	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	3.961,26	220,00	0,00	220,00	0,00	2.002,00	0,00
E.0.00.00.99.999	Carte contabili		0,00						
TOTALE RISCOSSIONI		220.567,48	1.104.056,82	531.531,27	983.607,29	531.531,27	923.870,00	1.327.939,20	1.551.000,00
di cui riscossioni con vincolo di cassa			300.000,00		450.000,00		700.000,00		1.200.000,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		2.018.693,51	5.170.379,03	2.329.657,30	5.049.929,50	2.329.657,30	4.990.192,21	3.126.065,23	5.617.322,21
di cui con vincolo di cassa			3.355.848,85		3.505.848,85		3.755.848,85		4.255.848,85

**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**

[illegible]



**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	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
U.1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797,85	0,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	12.147,56	26.540,64	13.367,56	603.607,45	13.367,56	433.724,70	27.211,81	5.000,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.538,40	0,00
U.2.02.03.06.000	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.000,00	0,00	0,00
U.2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	259.000,00	4.538,40	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.648,54	0,00
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	0,00	7.139,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	0,00	2.435,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	9.575,13	0,00	0,00	0,00	0,00	21.248,54	0,00
U.0.00.00.99.999	Carte contabili		0,00						



**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	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
	TOTALE PAGAMENTI	12.147,56	36.115,77	13.367,56	628.607,45	13.367,56	692.724,70	52.998,75	5.000,00
	di cui pagamenti con vincolo di cassa		30.000,00		460.000,00		600.000,00		1.000.000,00
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	2.006.545,95	5.134.263,26	2.316.289,74	4.421.322,05	2.316.289,74	4.297.467,51	3.073.066,48	5.612.322,21
	di cui con vincolo di cassa		3.325.848,85		3.045.848,85		3.155.848,85		3.255.848,85
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00