



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 N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	8.737.604,85	14.610.936,00						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		1.409.104,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	-	-	-	-	-	-	-	-
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati (inserire i principali tributi dell'ente)	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri								
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.444.795,28	1.449.438,00	2.883.716,05	2.892.983,00	4.877.254,67	4.892.928,00	10.920.844,49	10.955.939,00
	Trasferimenti correnti da altri	30.897	31.296,05	87.581,25	88.465,29	89.207,47	90.501,37	97.957,52	100.507,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.475.693	1.480.734	2.971.297	2.981.448	4.966.462	4.983.429	11.018.802	11.056.446
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	882.192,92	969.308,80	4.562.501,64	5.008.596,00	5.481.182,68	6.017.382,00	8.875.004,56	9.743.206,00
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	68.513,42	19.554,41	130.367,69	37.208,23	197.846,11	56.467,23	262.779,97	75.000,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-	729,00	5.000,00	729,00	5.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	153.353,13	215.356,70	187.687,28	263.572,70	215.175,51	302.175,00	394.034,53	553.350,00
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	1.104.059	1.204.220	4.880.557	5.309.377	5.894.933	6.381.024	9.532.548	10.376.556
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale								
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	-	-	-	84.688	2.387.594	4.766.688,00	2.391.094	14.302.190,00
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	5.673,00		30.673,00		30.673,00		30.673,00	
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	3.037,03	0,00	4.223,92	0,00	5.628,59	0,00	11.772,88	31.624,96
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.710	-	34.897	84.688	2.423.896	4.766.688	2.433.540	14.333.815
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	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	3.000.000	
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	-	-	-	-	-	-	3.000.000
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	306.172,71	477.329,00	1.459.959,62	2.447.660,00	3.087.809,14	5.403.542,00	6.518.416,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi		42.500,00		85.000,00		127.500,00	170.000,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	306.173	519.829	1.459.960	2.532.660	3.087.809	5.531.042	6.688.416
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾							
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		2.894.635	3.204.783	9.346.710	10.908.173	16.373.100	21.662.184	26.709.785
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)								
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		11.632.240	17.815.719	18.084.315	25.519.109	25.110.705	36.273.120	35.447.390
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.409.104		1.409.104		1.409.104	1.409.104

		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 N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Dati SIOPE N-2	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	791.515,45	653.151,40	1.718.372,53	1.508.887,17	2.418.280,97	2.545.027,00	3.527.126,23	3.711.988,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	58.341,74	70.517,07	111.987,86	114.556,44	156.393,50	188.182,80	221.419,51	267.627,50
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.087.569,04	3.456.424,68	5.110.252,66	8.446.804,75	7.803.531,65	12.917.437,68	11.108.159,25	18.388.017,69
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	389.905,04	1.534.236,75	991.442,01	3.883.919,78	1.271.502,33	5.003.232,58	2.110.662,01	8.305.240,73
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		250,00		500,00		750,00	-	1.000,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	34.867,95	23.503,73	34.867,95	23.503,73	72.691,85	49.000,00	72.691,85	49.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	224,50	419,53	4.399,88	8.222,19	36.339,19	67.908,18	171.672,06	320.808,92
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	3.362.424	5.738.503	7.971.323	13.986.394	11.758.739	20.771.538	17.211.731	31.043.683
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	120.682,95	20.000,00	374.832,21	574.783,61	569.377,07	6.920.209,61	732.758,76	10.284.640,08
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti			216.222,84	320.000,00	313.611,12	1.619.200,00	506.720,32	4.760.466,16
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale								
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale		25.000,00		50.000,00		75.000,00		100.000,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	120.683	45.000	591.055	944.784	882.988	8.614.410	1.239.479	15.145.106
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		-		-		-		3.000.000
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	357.191,91	663.665,30	1.640.030,44	2.928.089,42	3.242.017,51	5.865.618,18	3.737.034,65	6.924.767,24
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi		-	3.030,00	36.478,71	30.001,75	361.196,41	30.001,75	361.196,41
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	357.192	663.665	1.643.060	2.964.568	3.272.019	6.226.815	3.767.036	7.285.964
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾								
TOTALE PAGAMENTI		3.840.299	6.447.168	10.205.438	17.895.746	15.913.747	35.612.762	22.218.246	56.474.753
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)									
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		7.791.941	11.368.551	7.878.877	7.623.363	9.196.958	660.357	13.229.144	3.591.416
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.409.104		1.409.104		1.409.104		1.409.104
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		-	-	-	-	-	-	-	-

(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 segreterio generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.