

**MODELLO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI E ORGANISMI PUBBLICI DI CUI ALL'ARTICOLO 1, COMMA 2, DEL DECRETO
LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165,
IN CONTABILITA' FINANZIARIA,
AD ESCLUSIONE DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI**

Esercizio finanziario 2026

Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)			
		Primo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)
		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	48.389.725.161,63			
	di cui con vincolo di cassa				
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64.557.974.620	129.115.949.241	193.673.923.861	258.231.898.482
E.1.01.00.00.000	Tributi				
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi	64.557.974.620	129.115.949.241	193.673.923.861	258.231.898.482
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	41.668.857.944	83.337.715.888	125.006.573.831	166.675.431.775
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	41.627.393.519	83.254.787.038	124.882.180.556	166.509.574.075
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	41.464.425	82.928.850	124.393.275	165.857.700
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese				
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private				
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.153.909.852	2.307.819.704	3.461.729.557	4.615.639.409
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	28.610.250	57.220.500	85.830.750	114.441.000
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	134.943.461	269.886.922	404.830.383	539.773.844
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	31.142.660	62.285.320	93.427.981	124.570.641
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	2.550.000	5.100.000	7.650.000	10.200.000
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	956.663.481	1.913.326.962	2.869.990.443	3.826.653.924
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	78.525.205	157.050.411	235.575.616	314.100.821
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale				
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.981.500	3.963.000	5.944.500	7.926.000
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	76.543.705	153.087.411	229.631.116	306.174.821
E.5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.632.988.728	5.265.977.456	7.898.966.183	10.531.954.911
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	5.240.996	10.481.992	15.722.989	20.963.985
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	1.747.732.395	3.495.464.790	5.243.197.185	6.990.929.580
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	880.015.336	1.760.030.673	2.640.046.009	3.520.061.346
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	386.750.000	773.500.000	1.160.250.000	1.547.000.000
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	80.500.000	161.000.000	241.500.000	322.000.000
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro				
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	80.500.000	161.000.000	241.500.000	322.000.000
	Incassi da regolarizzare ⁽²⁾				
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	110.559.506.350	221.119.012.699	331.678.519.049	442.238.025.398
	di cui riscossioni con vincolo di cassa				
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	158.949.231.511	269.508.737.861	380.068.244.210	490.627.750.560
	di cui con vincolo di cassa				
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	89.055.220.946	178.110.441.893	267.165.662.839	356.220.883.786
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	526.996.228	1.053.992.457	1.580.988.685	2.107.984.913
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	45.381.929	90.763.857	136.145.786	181.527.714
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	239.806.052	479.612.105	719.418.157	959.224.210
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	87.495.438.273	174.990.876.546	262.486.314.819	349.981.753.091
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	12.957.496	25.914.991	38.872.487	51.829.982
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	-			
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	250.000.000	500.000.000	750.000.000	1.000.000.000
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	484.640.969	969.281.937	1.453.922.906	1.938.563.875
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	160.158.600	320.317.200	480.475.800	640.634.400
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	160.158.600	320.317.200	480.475.800	640.634.400
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.3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	2.100.882.377	4.201.764.754	6.302.647.131	8.403.529.509
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	100.027.500	200.055.000	300.082.500	400.110.000
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	1.815.429.877	3.630.859.754	5.446.289.631	7.261.719.509
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	185.420.000	370.840.000	556.260.000	741.680.000
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	5.000	10.000	15.000	20.000
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	762.500.000	1.525.000.000	2.287.500.000	3.050.000.000
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	19.715.686.940	39.431.373.881	59.147.060.821	78.862.747.762
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	19.635.186.940	39.270.373.881	58.905.560.821	78.540.747.762
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	80.500.000	161.000.000	241.500.000	322.000.000
	Pagamenti da regolarizzare ⁽²⁾				
	TOTALE PAGAMENTI	111.794.448.864	223.588.897.728	335.383.346.592	447.177.795.456
	di cui pagamenti con vincolo di cassa				
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	47.154.782.647,13	45.919.840.132,64	44.684.897.618,14	43.449.955.103,64
	di cui con vincolo di cassa				
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-

(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 degli incassi e dei pagamenti da regolarizzare è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti.