

**CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA**

**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**

**1 Trim. 2026**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                                                     | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui) |                      |                                        |                         |                                      |                         |                                       |                         |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|                         |                                                                                                 | Primo trimestre 2026                         |                      | Dati a tutto il secondo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il terzo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il quarto trimestre 2026 |                         |
|                         |                                                                                                 | (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)              |                      | (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)        |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)      |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)      |                         |
|                         |                                                                                                 | Dati SIOPE 2024                              | Incassi effettivi    | Dati SIOPE 2024                        | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                      | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                       | Previsioni di cassa (1) |
|                         | FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO                                                             | 132.432.049,97                               | 138.303.571,15       | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
|                         | di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                                          | -                                            | 16.435.960,12        | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| <b>E.1.01.00.00.000</b> | <b>Tributi</b>                                                                                  | <b>14.119.982,18</b>                         | <b>16.373.251,70</b> | <b>34.731.578,77</b>                   | <b>33.145.524,57</b>    | <b>48.336.762,26</b>                 | <b>49.917.797,44</b>    | <b>69.111.123,07</b>                  | <b>66.690.070,31</b>    |
| <b>E.1.01.01.00.000</b> | <b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>                                                     | <b>14.119.982,18</b>                         | <b>16.373.251,70</b> | <b>34.731.578,77</b>                   | <b>33.145.524,57</b>    | <b>48.336.762,26</b>                 | <b>49.917.797,44</b>    | <b>69.111.123,07</b>                  | <b>66.690.070,31</b>    |
| E.1.01.01.39.000        | Imposta sulle assicurazioni RC auto                                                             | 7.101.288,18                                 | 7.328.522,79         | 14.948.187,30                          | 14.672.348,53           | 22.658.746,91                        | 22.016.174,26           | 32.204.777,89                         | 29.360.000,00           |
| E.1.01.01.40.000        | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)                                | 6.672.922,57                                 | 6.692.790,65         | 13.047.782,35                          | 12.395.277,00           | 18.789.382,06                        | 18.097.763,35           | 25.710.510,10                         | 23.800.249,70           |
| E.1.01.01.60.000        | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente             | 345.771,43                                   | 2.351.161,26         | 6.734.759,12                           | 6.070.714,38            | 6.885.683,29                         | 9.790.267,49            | 11.190.875,08                         | 13.509.820,61           |
|                         | Altre imposte, tasse e proventi assimilati                                                      | -                                            | 777,00               | 850,00                                 | 7.184,66                | 2.950,00                             | 13.592,34               | 4.960,00                              | 20.000,00               |
| 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                                                                               | -                                            | -                    | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| <b>E.1.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>      | <b>14.119.982,18</b>                         | <b>16.373.251,70</b> | <b>34.731.578,77</b>                   | <b>33.145.524,57</b>    | <b>48.336.762,26</b>                 | <b>49.917.797,44</b>    | <b>69.111.123,07</b>                  | <b>66.690.070,31</b>    |
| E.2.01.01.01.001        | Trasferimenti correnti da Ministeri                                                             | -                                            | 6.927,65             | 25.771.438,28                          | 10.565.829,05           | 25.774.122,84                        | 21.124.730,45           | 26.116.907,12                         | 31.683.631,85           |
| E.2.01.01.02.001        | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                                           | 21.185.125,86                                | 13.059.501,32        | 22.195.683,58                          | 24.673.938,41           | 36.028.511,70                        | 36.288.375,49           | 44.394.613,53                         | 47.902.812,58           |
|                         | Trasferimenti correnti da altri                                                                 | 927.413,00                                   | 550.859,47           | 2.604.951,18                           | 2.427.295,72            | 3.664.928,11                         | 4.303.731,97            | 5.686.658,14                          | 6.180.168,22            |
| <b>E.2.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>                                                 | <b>22.112.538,86</b>                         | <b>13.617.288,44</b> | <b>50.572.073,04</b>                   | <b>37.667.063,18</b>    | <b>65.467.562,65</b>                 | <b>61.716.837,91</b>    | <b>76.198.178,79</b>                  | <b>85.766.612,65</b>    |
| E.3.01.00.00.000        | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 565.405,68                                   | 535.748,98           | 1.721.535,65                           | 1.569.065,07            | 2.416.302,58                         | 2.602.381,15            | 3.815.855,90                          | 3.635.697,24            |
| E.3.02.00.00.000        | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 375.270,37                                   | 321.909,72           | 774.068,45                             | 3.909.920,31            | 1.143.058,82                         | 7.497.930,91            | 1.581.332,12                          | 11.085.941,50           |
| E.3.03.00.00.000        | Interessi attivi                                                                                | 4.884,29                                     | 8.337,01             | 10.136,76                              | 8.798,56                | 15.936,75                            | 9.260,12                | 22.926,12                             | 9.721,67                |

**CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA**

**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**

**1 Trim. 2026**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                           | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui) |                     |                                        |                         |                                      |                         |                                       |                         |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|                         |                                                                       | Primo trimestre 2026                         |                     | Dati a tutto il secondo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il terzo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il quarto trimestre 2026 |                         |
|                         |                                                                       | (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)              |                     | (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)        |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)      |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)      |                         |
|                         |                                                                       | Dati SIOPE 2024                              | Incassi effettivi   | Dati SIOPE 2024                        | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                      | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                       | Previsioni di cassa (1) |
| E.3.04.00.00.000        | Altre entrate da redditi da capitale                                  | -                                            | -                   | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| E.3.05.00.00.000        | Rimborsi e altre entrate correnti                                     | 406.928,60                                   | 698.601,17          | 726.697,11                             | 1.788.529,20            | 1.002.010,52                         | 2.878.457,22            | 1.807.813,78                          | 3.968.385,25            |
| <b>E.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                      | <b>1.352.488,94</b>                          | <b>1.564.596,88</b> | <b>3.232.437,97</b>                    | <b>7.276.313,14</b>     | <b>4.577.308,67</b>                  | <b>12.988.029,40</b>    | <b>7.227.927,92</b>                   | <b>18.699.745,66</b>    |
| E.4.01.00.00.000        | Tributi in conto capitale                                             | -                                            | -                   | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| E.4.02.00.00.000        | Contributi agli investimenti                                          | 2.168.521,48                                 | 1.971.574,56        | 12.483.607,30                          | 33.058.095,31           | 15.840.272,72                        | 64.144.616,07           | 24.891.055,49                         | 95.231.136,82           |
| 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                | -                                            | -                   | 4.526,00                               | 4.169.798,00            | 5.593,00                             | 8.339.596,00            | 5.593,00                              | 12.509.394,00           |
| E.4.05.00.00.000        | Altre entrate in conto capitale                                       | -                                            | -                   | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| <b>E.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>                    | <b>2.168.521,48</b>                          | <b>1.971.574,56</b> | <b>12.488.133,30</b>                   | <b>37.227.893,31</b>    | <b>15.845.865,72</b>                 | <b>72.484.212,07</b>    | <b>24.896.648,49</b>                  | <b>107.740.530,82</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>                |
| 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>                |
| E.9.01.00.00.000        | Entrate per partite di giro                                           | 3.007.741,64                                 | 2.415.396,24        | 18.727.569,43                          | 9.005.339,94            | 21.411.170,40                        | 15.595.283,63           | 25.712.647,48                         | 22.185.227,33           |

**CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA**

**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**

**1 Trim. 2026**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                        | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui) |                       |                                        |                         |                                      |                         |                                       |                         |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|                         |                                                                    | Primo trimestre 2026                         |                       | Dati a tutto il secondo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il terzo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il quarto trimestre 2026 |                         |
|                         |                                                                    | (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)              |                       | (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)        |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)      |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)      |                         |
|                         |                                                                    | Dati SIOPE 2024                              | Incassi effettivi     | Dati SIOPE 2024                        | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                      | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                       | Previsioni di cassa (1) |
| E.9.02.00.00.000        | Entrate per conto terzi                                            | 88.290,97                                    | 32.865,00             | 138.099,51                             | 131.422,32              | 186.514,87                           | 229.979,63              | 212.179,87                            | 328.536,95              |
| <b>E.9.00.00.00.000</b> | <b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>3.096.032,61</b>                          | <b>2.448.261,24</b>   | <b>18.865.668,94</b>                   | <b>9.136.762,26</b>     | <b>21.597.685,27</b>                 | <b>15.825.263,26</b>    | <b>25.924.827,35</b>                  | <b>22.513.764,28</b>    |
| E.0.00.00.99.999        | Carte contabili (2)                                                | -                                            | 345.705,91            | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
|                         | <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>   | <b>42.849.564,07</b>                         | <b>36.320.678,73</b>  | <b>119.889.892,02</b>                  | <b>124.453.556,46</b>   | <b>155.825.184,57</b>                | <b>212.932.140,08</b>   | <b>203.358.705,62</b>                 | <b>301.410.723,72</b>   |
|                         | di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali) | -                                            | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
|                         | <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                  | <b>175.281.614,04</b>                        | <b>174.624.249,88</b> | <b>252.321.941,99</b>                  | <b>262.757.127,61</b>   | <b>288.257.234,54</b>                | <b>351.235.711,23</b>   | <b>335.790.755,59</b>                 | <b>439.714.294,87</b>   |
|                         | <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>      | <b>-</b>                                     | <b>16.435.960,12</b>  | <b>-</b>                               | <b>16.435.960,12</b>    | <b>-</b>                             | <b>16.435.960,12</b>    | <b>-</b>                              | <b>16.435.960,12</b>    |

(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 e' inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed e' 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 e' adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale e' adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.



**CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA**

**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**

**1 Trim. 2026**

| Codice SIOPE            | Descrizione                                                                      | Pagamenti (in c/competenza e in c/residui) |                       |                                        |                         |                                      |                         |                                       |                         |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|                         |                                                                                  | Primo trimestre 2026                       |                       | Dati a tutto il secondo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il terzo trimestre 2026 |                         | Dati a tutto il quarto trimestre 2026 |                         |
|                         |                                                                                  | (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)            |                       | (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)        |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)      |                         | (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)      |                         |
|                         |                                                                                  | Dati SIOPE 2024                            | Pagamenti effettivi   | Dati SIOPE 2024                        | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                      | Previsioni di cassa (1) | Dati SIOPE 2024                       | Previsioni di cassa (1) |
| U.3.04.00.00.000        | Altre spese per incremento di attività finanziarie                               | -                                          | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| <b>U.3.00.00.00.000</b> | <b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>               | -                                          | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| 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                                                      | -                                          | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| <b>U.4.00.00.00.000</b> | <b>Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>                                       | -                                          | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
| 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                                                       | 2.676.074,88                               | 1.427.568,92          | 17.750.115,13                          | 9.137.626,15            | 20.814.731,74                        | 16.847.683,39           | 25.715.636,74                         | 24.557.740,62           |
| U.7.02.00.00.000        | Uscite per conto terzi                                                           | 74.995,34                                  | 12.120,10             | 105.685,19                             | 107.391,69              | 106.291,39                           | 202.663,27              | 221.629,01                            | 297.934,86              |
| <b>U.7.00.00.00.000</b> | <b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                | <b>2.751.070,22</b>                        | <b>1.439.689,02</b>   | <b>17.855.800,32</b>                   | <b>9.245.017,84</b>     | <b>20.921.023,13</b>                 | <b>17.050.346,66</b>    | <b>25.937.265,75</b>                  | <b>24.855.675,48</b>    |
| U.0.00.00.99.999        | Carte contabili (2)                                                              | -                                          | 1.019,34              | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |
|                         | <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                                                          | <b>25.091.188,42</b>                       | <b>25.830.614,08</b>  | <b>121.019.894,68</b>                  | <b>142.072.400,82</b>   | <b>157.712.835,92</b>                | <b>258.315.206,89</b>   | <b>204.599.890,59</b>                 | <b>374.558.012,97</b>   |
|                         | di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)                 | -                                          | 23.400,96             | -                                      | 23.400,96               | -                                    | 23.400,96               | -                                     | 23.400,96               |
|                         | <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>                                    | <b>150.190.425,62</b>                      | <b>148.793.635,80</b> | <b>131.302.047,31</b>                  | <b>120.684.726,79</b>   | <b>130.544.398,62</b>                | <b>92.920.504,34</b>    | <b>131.190.865,00</b>                 | <b>65.156.281,90</b>    |
|                         | <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>                    | -                                          | <b>16.412.559,16</b>  | -                                      | <b>16.412.559,16</b>    | -                                    | <b>16.412.559,16</b>    | -                                     | <b>16.412.559,16</b>    |
|                         | <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>                             | -                                          | -                     | -                                      | -                       | -                                    | -                       | -                                     | -                       |

(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 e' inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed e' 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 casa e' 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 e' adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.