



|   |   |                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</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>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| E.9.01.00.00.000  | Entrate per partite di giro   | 53.115         | 73.578           | 115.482          | 147.156          | 186.145          | 220.734          | 260.255          | 303.395          |
| E.9.02.00.00.000  | Entrate per conto terzi   |                | 19.053           | 3.738            | 38.106           | 8.411            | 57.159           | 8.411            | 76.212           |
| <b>E.9.00.00.00.000</b>   | <b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    | <b>53.115</b>  | <b>92.631</b>    | <b>119.220</b>   | <b>185.262</b>   | <b>194.556</b>   | <b>277.893</b>   | <b>268.666</b>   | <b>379.607</b>   |
| <b>E.0.00.00.99.999</b>   | Carte contabili <sup>(2)</sup>  |                | 0                |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>          |   | <b>338.762</b> | <b>1.214.259</b> | <b>1.012.269</b> | <b>2.428.519</b> | <b>1.410.738</b> | <b>3.642.778</b> | <b>2.001.053</b> | <b>4.866.119</b> |
| <b>di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b> |   |                | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>   |   | <b>965.562</b> | <b>1.431.921</b> | <b>1.639.070</b> | <b>2.646.181</b> | <b>2.037.538</b> | <b>3.860.440</b> | <b>2.627.854</b> | <b>5.083.781</b> |
| <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>             |   |                | <b>921</b>       |                  | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |

| Codice SIOPE  | Descrizione   | Pagamenti in c/competenza e in c/residui                |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
|---|---|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|
|   |   | Primo trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) |                                    | Dati a tutto il secondo trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) |                                    | Dati a tutto il terzo trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) |                                    | Dati a tutto il quarto trimestre 2026<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |                                    |
|   |   | Dati SIOPE N-2  | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup> | Dati SIOPE N-2  | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup> | Dati SIOPE N-2  | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup> | Dati SIOPE N-2  | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup> |
| U.1.01.00.00.000  | Redditi da lavoro dipendente  | 56.531  | 75.178                             | 104.789   | 150.356                            | 171.356   | 225.534                            | 279.073   | 325.771                            |
| U.1.02.00.00.000  | Imposte e tasse a carico dell'ente  | 3.998   | 8.855                              | 9.478   | 17.710                             | 15.845  | 26.565                             | 26.425  | 37.431                             |
| U.1.03.00.00.000  | Acquisto di beni e servizi  | 227.940   | 251.583                            | 430.757   | 503.165                            | 634.100   | 754.748                            | 840.896   | 1.006.330                          |
| U.1.04.00.00.000  | Trasferimenti correnti  | 50.219  | 58.041                             | 53.262  | 116.081                            | 119.064   | 174.122                            | 173.448   | 232.163                            |
| 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   | 1.734   | 0                                  | 8.085   | 12.822                             | 17.176  | 12.822                             | 25.745  | 25.645                             |
| U.1.08.00.00.000  | Altre spese per redditi da capitale   |   |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
| U.1.09.00.00.000  | Rimborsi e poste correttive delle entrate   |   |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
| U.1.10.00.00.000  | Altre spese correnti  | 5.254   | 24.710                             | 14.698  | 49.420                             | 20.978  | 74.130                             | 29.801  | 98.840                             |
| <b>U.1.00.00.00.000</b>   | <b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>   | <b>345.674</b>  | <b>418.366</b>                     | <b>621.070</b>  | <b>849.555</b>                     | <b>978.519</b>  | <b>1.267.921</b>                   | <b>1.375.389</b>  | <b>1.726.180</b>                   |
| 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  | 139.082   | 439.831                            | 586.652   | 879.663                            | 850.913   | 1.319.494                          | 904.003   | 1.759.325                          |
| U.2.03.00.00.000  | Contributi agli investimenti  |   | 75.875                             |   | 151.750                            |   | 227.625                            |   | 303.500                            |
| U.2.04.00.00.000  | Altri trasferimenti in conto capitale   |   |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
| U.2.05.00.00.000  | Altre spese in conto capitale   | 3.318   | 11.384                             | 16.426  | 22.769                             | 16.426  | 34.153                             | 19.484  | 45.538                             |
| <b>U.2.00.00.00.000</b>   | <b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>  | <b>142.400</b>  | <b>527.091</b>                     | <b>603.078</b>  | <b>1.054.181</b>                   | <b>867.339</b>  | <b>1.581.272</b>                   | <b>923.487</b>  | <b>2.108.363</b>                   |
| 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                                      |   |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
| <b>U.3.00.00.00.000</b>   | <b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>                      | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</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                              |   | 0                                  | 10.832  | 19.784                             | 26.298  | 19.784                             | 41.903  | 39.567                             |
| 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>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>10.832</b>   | <b>19.784</b>                      | <b>26.298</b>   | <b>19.784</b>                      | <b>41.903</b>   | <b>39.567</b>                      |
| <b>U.5.01.00.00.000</b>   | <b>Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> |   |                                    |   |                                    |   |                                    |   |                                    |
| U.7.01.00.00.000  | Uscite per partite di giro  | 41.954  | 74.884                             | 131.450   | 149.768                            | 190.500   | 224.652                            | 260.680   | 308.640                            |
| U.7.02.00.00.000  | Uscite per conto terzi  |   | 21.262                             |   | 42.523                             | 9.448   | 63.785                             | 9.619   | 85.047                             |
| <b>U.7.00.00.00.000</b>   | <b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>41.954</b>   | <b>96.146</b>                      | <b>131.450</b>  | <b>192.291</b>                     | <b>199.948</b>  | <b>288.437</b>                     | <b>270.299</b>  | <b>393.687</b>                     |
| <b>U.0.00.00.99.999</b>   | Carte contabili <sup>(2)</sup>  |   | 0                                  |   | 0                                  |   | 0                                  |   | 0                                  |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>   |   | <b>530.029</b>  | <b>1.041.602</b>                   | <b>1.366.429</b>  | <b>2.115.811</b>                   | <b>2.072.105</b>  | <b>3.157.413</b>                   | <b>2.611.078</b>  | <b>4.267.797</b>                   |
| <b>di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b> |   |   | <b>0</b>                           |   | <b>0</b>                           |   | <b>0</b>                           |   | <b>0</b>                           |

|   |                |                |                |                |                |                |               |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>                 | <b>435.533</b> | <b>390.319</b> | <b>272.641</b> | <b>530.370</b> | <b>-34.567</b> | <b>703.027</b> | <b>16.776</b> | <b>815.984</b> |
| <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</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 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 segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.





