



|   |  |                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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  | 18.372         | 60.604           | 44.446           | 135.253          | 116.419          | 209.903          | 161.362          | 289.500          |
| E.9.02.00.00.000  | Entrate per conto terzi  |                | 571              |                  | 11.926           |                  | 23.282           |                  | 34.638           |
| <b>E.9.00.00.00.000</b>   | <b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>18.372</b>  | <b>61.174</b>    | <b>44.446</b>    | <b>147.180</b>   | <b>116.419</b>   | <b>233.185</b>   | <b>161.362</b>   | <b>324.138</b>   |
| E.0.00.00.99.999  | Carte contabili <sup>(2)</sup>                                     |                | 34.738           |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>          |  | <b>190.164</b> | <b>213.598</b>   | <b>823.040</b>   | <b>727.280</b>   | <b>1.169.504</b> | <b>1.133.720</b> | <b>1.484.070</b> | <b>1.904.645</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>887.642</b> | <b>1.185.502</b> | <b>1.520.518</b> | <b>1.699.184</b> | <b>1.866.982</b> | <b>2.105.625</b> | <b>2.181.547</b> | <b>2.876.549</b> |
| <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>             |  |                | <b>412.395</b>   |                  | <b>412.395</b>   |                  | <b>412.395</b>   |                  | <b>412.395</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  | Pagamenti effettivi (1) | 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 (1) |
| U.1.01.00.00.000  | Redditi da lavoro dipendente  | 25.971  | 32.398                  | 48.719  | 77.108                             | 71.965  | 121.819                            | 105.237   | 181.433                 |
| U.1.02.00.00.000  | Imposte e tasse a carico dell'ente  | 1.237   | 2.638                   | 3.714   | 7.655                              | 5.755   | 11.353                             | 9.498   | 17.388                  |
| U.1.03.00.00.000  | Acquisto di beni e servizi  | 69.426  | 116.829                 | 191.405   | 272.739                            | 340.285   | 402.858                            | 452.144   | 575.048                 |
| U.1.04.00.00.000  | Trasferimenti correnti  | 13.224  | 30.506                  | 32.041  | 89.627                             | 72.238  | 148.968                            | 99.796  | 211.901                 |
| 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   |   | 0                       |   | 3.341                              | 5.211   | 3.341                              | 10.016  | 6.681                   |
| U.1.08.00.00.000  | Altre spese per redditi da capitale   |   |                         |   |                                    |   |                                    |   |                         |
| U.1.09.00.00.000  | Rimborsi e poste correttive delle entrate   |   | 3.056                   | 344   | 3.436                              | 344   | 3.817                              | 344   | 4.197                   |
| U.1.10.00.00.000  | Altre spese correnti  | 250   | 1.737                   | 7.947   | 13.788                             | 11.747  | 14.321                             | 11.963  | 20.037                  |
| <b>U.1.00.00.00.000</b>   | <b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>   | <b>110.108</b>  | <b>187.164</b>          | <b>284.171</b>  | <b>467.695</b>                     | <b>507.545</b>  | <b>706.476</b>                     | <b>688.998</b>  | <b>1.016.683</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  | 8.939   | 203.241                 | 45.560  | 310.427                            | 366.960   | 361.817                            | 482.399   | 523.849                 |
| U.2.03.00.00.000  | Contributi agli investimenti  |   | 0                       |   | 0                                  |   | 0                                  |   | 500                     |
| U.2.04.00.00.000  | Altri trasferimenti in conto capitale   |   |                         |   |                                    |   |                                    |   |                         |
| U.2.05.00.00.000  | Altre spese in conto capitale   |   |                         |   |                                    |   |                                    |   |                         |
| <b>U.2.00.00.00.000</b>   | <b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>  | <b>8.939</b>  | <b>203.241</b>          | <b>45.560</b>   | <b>310.427</b>                     | <b>366.960</b>  | <b>361.817</b>                     | <b>482.399</b>  | <b>524.349</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                       |   | 17.554                             | 18.457  | 17.554                             | 37.320  | 35.107                  |
| 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>0</b>  | <b>17.554</b>                      | <b>18.457</b>   | <b>17.554</b>                      | <b>37.320</b>   | <b>35.107</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  | 13.828  | 55.982                  | 41.752  | 131.172                            | 103.389   | 206.362                            | 147.225   | 286.500                 |
| U.7.02.00.00.000  | Uscite per conto terzi  |   | 8.988                   |   | 18.530                             |   | 28.071                             |   | 37.613                  |
| <b>U.7.00.00.00.000</b>   | <b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>13.828</b>   | <b>64.970</b>           | <b>41.752</b>   | <b>149.702</b>                     | <b>103.389</b>  | <b>234.433</b>                     | <b>147.225</b>  | <b>324.113</b>          |
| E.0.00.00.99.999  | Carte contabili <sup>(2)</sup>  |   | 103                     |   | 0                                  |   | 0                                  |   | 0                       |
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>   |   | <b>132.876</b>  | <b>455.478</b>          | <b>371.483</b>  | <b>945.376</b>                     | <b>996.352</b>  | <b>1.320.280</b>                   | <b>1.355.941</b>  | <b>1.900.252</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>754.766</b>  | <b>730.024</b>          | <b>1.149.035</b>  | <b>753.808</b>                     | <b>870.630</b>  | <b>785.345</b>                     | <b>825.607</b>  | <b>976.297</b>          |
| <b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>           |   |   | <b>412.395</b>          |   | <b>412.395</b>                     |   | <b>412.395</b>                     |   | <b>412.395</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.