



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	<b>Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</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								
E.6.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 6 Accensione Prestiti</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	770.607	822.661	1.643.866	1.600.299	2.328.503	2.390.134	3.296.726	3.447.013
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	61.532	2.092	13.712	2.092	16.380	6.678	23.115	14.523
E.9.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>832.138</b>	<b>824.754</b>	<b>1.657.579</b>	<b>1.602.391</b>	<b>2.344.883</b>	<b>2.396.812</b>	<b>3.319.841</b>	<b>3.461.536</b>
E.0.00.00.99.999	Carte contabili <sup>(2)</sup> (Entrate da regolarizzare)	25.055							
<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>		<b>2.743.077</b>	<b>1.363.971</b>	<b>2.520.029</b>	<b>2.745.264</b>	<b>3.823.884</b>	<b>8.005.492</b>	<b>13.310.453</b>	<b>13.957.445</b>
<b>di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>									
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>		<b>2.743.077</b>	<b>7.958.707</b>	<b>2.520.029</b>	<b>9.340.000</b>	<b>3.823.884</b>	<b>14.600.228</b>	<b>13.310.453</b>	<b>20.552.181</b>
<b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>			-		-		-		-

		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)	
		Pagamenti effettivi	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	1.298.522	1.383.404	2.912.885	2.722.867	4.103.178	4.144.160	5.697.091	5.743.056
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	90.182	209.296	413.015	581.413	556.821	735.399	1.228.745	1.349.338
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	537.537	603.585	948.417	1.032.323	1.489.239	1.575.614	2.068.051	2.144.684
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	561.908				30.000	112.615	30.000	235.960
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	16.141		16.141		16.141		19.689
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale								
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	52						100	4.768
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	8.219	2.218.592	4.890	17.249	41.933	58.008	52.137	86.296
U.1.00.00.00.000	<b>Totale titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>2.496.420</b>	<b>4.431.019</b>	<b>4.279.206</b>	<b>4.369.994</b>	<b>6.221.170</b>	<b>6.641.936</b>	<b>9.076.125</b>	<b>9.583.793</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	51.945	153.908	170.129	213.050	245.221	336.541	532.287	1.070.127
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	478.400							
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	478.400	-	478.400	359.055	478.400	359.055
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale								
U.2.00.00.00.000	<b>Totale titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>530.345</b>	<b>153.908</b>	<b>648.529</b>	<b>213.050</b>	<b>723.621</b>	<b>695.596</b>	<b>1.010.687</b>	<b>1.429.182</b>
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie							700	
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	<b>Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700</b>	<b>-</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								
U.4.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
U.5.00.00.00.001	<b>Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>								
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	940.551	1.083.418	1.798.243	1.911.899	2.552.415	2.621.506	3.252.932	3.450.545
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	25.313	1.275	13.712	1.275	22.380	5.861	30.750	12.954

U.7.00.00.00.000	<b>Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>965.864</b>	<b>1.084.692</b>	<b>1.811.955</b>	<b>1.913.174</b>	<b>2.574.794</b>	<b>2.627.367</b>	<b>3.283.682</b>	<b>3.463.499</b>
U.0.00.00.99.999	Carte contabili <sup>(2)</sup>								
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>3.992.629</b>	<b>5.669.619</b>	<b>6.739.690</b>	<b>6.496.218</b>	<b>9.519.586</b>	<b>9.964.899</b>	<b>13.371.194</b>	<b>14.476.473</b>
	<b>di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>								
	<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>	<b>- 1.249.552</b>	<b>2.289.088</b>	<b>- 4.219.661</b>	<b>2.843.782</b>	<b>- 5.695.702</b>	<b>4.635.329</b>	<b>- 60.740</b>	<b>6.075.708</b>
	<b>di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
	<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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.





