



ALLEGATO 3

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 CONTABILITÀ 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)	
		Dati al 31 agosto (dal 1/1 al 31/8)	Dati al 31 dicembre (dati cumulati dal 1/9 al 31/12)
		Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>
<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>		<b>954.384,67 €</b>	<b>534.934,54 €</b>
<b>di cui con vincolo di cassa</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
E.1.01.00.00.000	Tributi	- €	- €
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi	- €	- €
<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>502.042,36 €</b>	<b>143.978,43 €</b>
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	185.087,35 €	20.000,00 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	109.886,01 €	20.443,93 €
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	13.032,00 €	6.516,00 €
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	194.037,00 €	97.018,50 €
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	- €	- €
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	- €	- €
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	- €	- €
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	- €	- €
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	- €	- €
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	- €	- €
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	- €	- €
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	- €	- €
<b>E.5.00.00.00.000</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>- €</b>	<b>- €</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.6.00.00.00.000</b>	<b>Accensione Prestiti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>- €</b>	<b>300,00 €</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	- €	300,00 €
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	- €	- €
	<b>Incassi da regolarizzare <sup>(2)</sup></b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>		<b>502.042,36 €</b>	<b>144.278,43 €</b>
<b>di cui riscossioni con vincolo di cassa</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>		<b>1.456.427,03 €</b>	<b>679.212,97 €</b>
<b>di cui con vincolo di cassa</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>861.900,10 €</b>	<b>428.262,05 €</b>
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	119.573,11 €	59.786,55 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	9.874,00 €	4.937,00 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	705.522,87 €	352.018,27 €
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	- €	- €
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	- €	- €
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	- €	- €
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	26.930,12 €	3.190,23 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	- €	8.330,00 €
<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>59.292,39 €</b>	<b>29.646,21 €</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	59.292,39 €	29.646,21 €
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	- €	- €
<b>U.3.00.00.00.000</b>	<b>Spese per incremento attività finanziarie</b>	<b>- €</b>	<b>- €</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.4.00.00.00.000</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>U.5.00.00.00.000</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>300,00 €</b>	<b>- €</b>
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	300,00 €	- €
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	- €	- €
	<b>Pagamenti da regolarizzare <sup>(2)</sup></b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>		<b>921.492,49 €</b>	<b>457.908,26 €</b>
<b>di cui pagamenti con vincolo di cassa</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO</b>		<b>534.934,54 €</b>	<b>221.304,71 €</b>
<b>di cui con vincolo di cassa</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>

(1) Al termine del primo periodo (gennaio-agosto), le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni del secondo periodo (settembre-dicembre). 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.