**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 CONTABILITA' 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 1/1 al 31/12)* |
| | | *Incassi effettivi/Pagamenti effettivi (1)* | *Previsioni di cassa (1)* |
| | **FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO** | ***226.340,03 €*** | |
| | **di cui con vincolo di cassa** | **- €** | |
| **E.1.00.00.00.000** | **Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa** | **- €** | **- €** |
| **E.1.01.00.00.000** | Tributi | - € | - € |
| **E.1.02.00.00.000** | Contributi sociali e premi | - € | - € |
| **E.2.00.00.00.000** | **Trasferimenti correnti** | **256.628,64 €** | **550.012,34 €** |
| **E.2.01.01.00.000** | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 197.642,41 € | 474.445,22 € |
| **E.2.01.02.00.000** | Trasferimenti correnti da Famiglie | 19.185,78 € | 24.195,78 € |
| **E.2.01.03.00.000** | Trasferimenti correnti da Imprese | 600,00 € | 600,00 € |
| **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 | 39.200,45 € | 50.771,34 € |
| **E.3.00.00.00.000** | **Entrate extratributarie** | **14.733,00 €** | **16.920,00 €** |
| **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 | 0,01 € | 0,01 € |
| **E.3.04.00.00.000** | Altre entrate da redditi da capitale | - € | - € |
| **E.3.05.00.00.000** | Rimborsi e altre entrate correnti | 14.732,99 € | 16.919,99 € |
| **E.4.00.00.00.000** | **Entrate in conto capitale** | **- €** | **- €** |
| **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 | - € | - € |
| **E.5.00.00.00.000** | **Entrate da riduzione di attività finanziarie** | **- €** | **- €** |
| **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.6.00.00.00.000** | **Accensione Prestiti** | **- €** | **- €** |
| **E.9.00.00.00.000** | **Entrate per conto terzi e partite di giro** | **- €** | **600,00 €** |
| **E.9.01.00.00.000** | Entrate per partite di giro | - € | 600,00 € |
| **E.9.02.00.00.000** | Entrate per conto terzi | - € | - € |
| | ***Incassi da regolarizzare*** [2] | **- €** | **- €** |
| | **TOTALE RISCOSSIONI** (al netto anticipazione del tesoriere) | ***271.361,64 €*** | ***567.532,34 €*** |
| | **di cui riscossioni con vincolo di cassa** | | |
| | **TOTALE RISORSE DISPONIBILI** | ***497.701,67 €*** | ***793.872,37 €*** |
| | **di cui con vincolo di cassa** | | |
| **U.1.00.00.00.000** | **Spese correnti** | **271.705,04 €** | **493.798,82 €** |
| **U.1.01.00.00.000** | Redditi da lavoro dipendente | 87.092,38 € | 93.001,38 € |
| **U.1.02.00.00.000** | Imposte e tasse a carico dell'ente | - € | - € |
| **U.1.03.00.00.000** | Acquisto di beni e servizi | 184.612,66 € | 397.397,44 € |
| **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 | - € | - € |
| **U.1.10.00.00.000** | Altre spese correnti | - € | 3.400,00 € |
| **U.2.00.00.00.000** | **Spese in conto capitale** | **25.699,16 €** | **32.361,37 €** |
| **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 | 25.699,16 € | 32.361,37 € |
| **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 | - € | - € |
| **U.3.00.00.00.000** | **Spese per incremento attività finanziarie** | **- €** | **- €** |
| **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 | - € | - € |
| **U.4.00.00.00.000** | **Rimborso Prestiti** | - € | - € |
| **U.5.00.00.00.000** | **Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere** | - € | - € |
| **U.7.00.00.00.000** | **Uscite per conto terzi e partite di giro** | **400,00 €** | **600,00 €** |
| **U.7.01.00.00.000** | Uscite per partite di giro | 400,00 € | 600,00 € |
| **U.7.02.00.00.000** | Uscite per conto terzi | - € | - € |
| | ***Pagamenti da regolarizzare*** [2] | **- €** | **- €** |
| | **TOTALE PAGAMENTI** | **297.804,20 €** | **526.760,19 €** |
| | **di cui pagamenti con vincolo di cassa** | | |
| | **FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO** | ***199.897,47 €*** | ***267.112,18 €*** |
| | **di cui con vincolo di cassa** | | |
| | **RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE** | **- €** | **- €** |

*(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.*

**Data 30/09/2026**

**Il DSGA *ROSELLA ROTELLINI***

Firmato digitalmente da GIOVANNI RAIMONDI