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	***213.627,06 €***	
	di cui con vincolo di cassa	***0,00***	

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**	**134.626,03 €**	**188.835,10 €**
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	44.749,98 €	73.010,75 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	16.040,00 €	19.960,00 €
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	33,85 €	33,85 €
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	8.461,25 €	8.461,25 €
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	65.340,95 €	87.369,25 €
E.3.00.00.00.000	**Entrate extratributarie**	**948,02 €**	**948,02 €**
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	948,01 €	948,01 €
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**	**- €**	**- €**
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	- €	- €
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	- €	- €
	Incassi da regolarizzare [2]	**- €**	**- €**

TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	***135.574,05 €***	***189.783,12 €***
di cui riscossioni con vincolo di cassa	**- €**	**- €**
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	***349.201,11 €***	***403.410,18 €***
di cui con vincolo di cassa	**- €**	**- €**

U.1.00.00.00.000	**Spese correnti**	**142.427,54 €**	**270.196,08 €**
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	77.488,54 €	129.665,31 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	6.019,93 €	6.192,12 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	56.525,52 €	119.168,90 €
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	- €	181,00 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	2.393,55 €	14.988,75 €
U.2.00.00.00.000	**Spese in conto capitale**	**6.817,46 €**	**23.175,07 €**
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	6.817,46 €	23.175,07 €
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 €**	**400,00 €**
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	400,00 €	400,00 €
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	- €	- €
	Pagamenti da regolarizzare [2]	**- €**	**- €**

TOTALE PAGAMENTI	**149.645,00 €**	**293.771,15 €**
di cui pagamenti con vincolo di cassa	**- €**	**- €**

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO	***199.556,11 €***	***109.639,03 €***
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 **19 ottobre 2026** **Il DSGA** ***MONICA GIOVANNINI***

SAVONA

Firmato digitalmente da Giovannini Monica

Firmato digitalmente da Giovannini Monica