

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<br>integrato di cui al<br>D.P.R. n. 132/2013 | Descrizione                                                                                     | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui) |                                                         |
|                                                                     |                                                                                                 | Dati al 31 agosto<br>(dal 1/1 al 31/8)       | Dati al 31 dicembre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |
|                                                                     |                                                                                                 | Incassi effettivi/Pagamenti effettivi (1)    | Previsioni di cassa (1)                                 |
|                                                                     |                                                                                                 |                                              |                                                         |
|                                                                     | FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO                                                             | 327.722,93 €                                 |                                                         |
|                                                                     | 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                                                                          | 65.441,43 €                                  | 138.215,30 €                                            |
| E.2.01.01.00.000                                                    | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | 33.360,31 €                                  | 72.088,86 €                                             |
| E.2.01.02.00.000                                                    | Trasferimenti correnti da Famiglie                                                              | 27.581,01 €                                  | 35.981,01 €                                             |
| E.2.01.03.00.000                                                    | Trasferimenti correnti da Imprese                                                               | - €                                          | - €                                                     |
| E.2.01.04.00.000                                                    | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 800,00 €                                     | 8.940,00 €                                              |
| E.2.01.05.00.000                                                    | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 3.700,11 €                                   | 21.205,43 €                                             |
| E.3.00.00.00.000                                                    | Entrate extratributarie                                                                         | 1.688,94 €                                   | 2.888,94 €                                              |
| E.3.01.00.00.000                                                    | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | - €                                          | 1.200,00 €                                              |
| 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                                                               | 1.688,93 €                                   | 1.688,93 €                                              |
| 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 <sup>(2)</sup>                                                         | - €                                          | - €                                                     |
| TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)           |                                                                                                 | 67.130,87                                    | 141.104,84                                              |
| di cui riscossioni con vincolo di cassa                             |                                                                                                 |                                              |                                                         |
| TOTALE RISORSE DISPONIBILI                                          |                                                                                                 | 394.853,80                                   | 468.827,87                                              |
| di cui con vincolo di cassa                                         |                                                                                                 |                                              |                                                         |
| U.1.00.00.00.000                                                    | Spese correnti                                                                                  | 120.757,73 €                                 | 204.761,15 €                                            |
| U.1.01.00.00.000                                                    | Redditi da lavoro dipendente                                                                    | 24.411,35 €                                  | 24.411,35 €                                             |
| U.1.02.00.00.000                                                    | Imposte e tasse a carico dell'ente                                                              | 1.688,88 €                                   | 2.743,22 €                                              |
| U.1.03.00.00.000                                                    | Acquisto di beni e servizi                                                                      | 85.569,89 €                                  | 150.118,97 €                                            |
| 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                                                       | 50,00 €                                      | 50,00 €                                                 |
| U.1.10.00.00.000                                                    | Altre spese correnti                                                                            | 9.037,61 €                                   | 27.437,61 €                                             |
| U.2.00.00.00.000                                                    | Spese in conto capitale                                                                         | 18.250,00 €                                  | 24.758,34 €                                             |
| 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                                                  | 18.250,00 €                                  | 24.758,34 €                                             |
| 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                                                        | - €                                          | - €                                                     |
| U.7.01.00.00.000                                                    | Uscite per partite di giro                                                                      | - €                                          | - €                                                     |
| U.7.02.00.00.000                                                    | Uscite per conto terzi                                                                          | - €                                          | - €                                                     |
|                                                                     | Pagamenti da regolarizzare <sup>(2)</sup>                                                       | - €                                          | - €                                                     |
| TOTALE PAGAMENTI                                                    |                                                                                                 | 139.007,73 €                                 | 229.519,49 €                                            |
| di cui pagamenti con vincolo di cassa                               |                                                                                                 |                                              |                                                         |
| FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO                                |                                                                                                 | 255.845,87                                   | 239.307,88                                              |
| 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.