

**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' ECONOMICO-PATRIMONIALE, IVI COMPRESI GLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE,  
AD ESCLUSIONE DEGLI ENTI STRUMENTALI DEGLI ENTI TERRITORIALI**

**Esercizio finanziario 2026**

	<i>Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)</i>	<i>Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)</i>	<i>Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)</i>	<i>Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)</i>
	<i>Previsioni di cassa <sup>(1)</sup></i>	<i>Previsioni di cassa <sup>(1)</sup></i>	<i>Previsioni di cassa <sup>(1)</sup></i>	<i>Previsioni di cassa <sup>(1)</sup></i>
<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>	295.551.007			
<b>A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' OPERATIVA</b>				
<b>INCASSI</b>	40.103.462	99.726.686	158.483.089	302.045.991
Proventi da tributi				
Trasferimenti in conto esercizio	10.768.018	33.877.951	67.883.126	177.315.792
Trasferimenti in conto investimenti	5.797.330	5.807.005	5.817.005	5.822.005
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.814.623	17.274.838	19.985.066	31.877.820
Ricavi da partecipazioni				
Interessi attivi	3	3	3	3
Altri incassi	20.723.488	42.766.888	64.797.888	87.030.371
<b>PAGAMENTI</b>	66.135.304	131.520.056	205.893.655	282.764.931
(Beni e servizi)	8.727.927	18.092.759	25.857.379	34.229.463
(Trasferimenti)	8.221.520	16.093.661	22.565.757	29.123.060
(Personale)	35.125.369	63.273.148	100.533.041	139.682.364
(Interessi passivi)				
(Altri pagamenti)	14.060.488	34.060.488	56.937.478	79.730.045
<b>TOTALE FLUSSI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA A)</b>	- 26.031.842	- 31.793.371	- 47.410.566	- 19.281.060
<b>B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>				
<b>Attività immateriali</b>	- 213.139	- 213.139	- 243.639	- 243.639
(Investimenti)	213.139	213.139	243.639	243.639
Disinvestimenti				
<b>Attività materiali</b>	- 3.759.272	- 4.558.804	- 5.213.994	- 6.212.044
(Investimenti)	3.864.585	4.570.265	5.225.455	6.223.505
Disinvestimenti	105.313	11.461	11.461	11.461

Attività finanziarie	-	-	-	-	-
(Investimenti)					
Disinvestimenti					
<b>TOTALE FLUSSI FINANZIARI NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO B)</b>	<b>-</b>	<b>3.972.411</b>	<b>-</b>	<b>4.771.943</b>	<b>-</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>					
Flussi finanziari da prestiti	-	-	-	-	-
Accensione prestiti					
(Rimborso prestiti)					
Flussi finanziari da mezzi propri	-	-	-	-	-
Acquisizione di mezzi propri					
(Devoluzione di mezzi propri)					
<b>TOTALE FLUSSI DI CASSA NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>-</b>	<b>30.004.253</b>	<b>-</b>	<b>36.565.314</b>	<b>-</b>
<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE</b>	<b>265.546.754</b>		<b>258.985.693</b>		<b>242.682.807</b>
					<b>308.376.384</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**".

**Data .....**

**Il Direttore generale .....**