

**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<br/>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)</i> | <i>Dati a tutto il secondo trimestre<br/>2026<br/>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)</i> | <i>Dati a tutto il terzo trimestre 2026<br/>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)</i> | <i>Dati a tutto il quarto trimestre 2026<br/>(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>- 3.972.411</b>  | <b>- 4.771.943</b>  | <b>- 5.457.633</b>  | <b>- 6.455.683</b> |
| <b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>             |                     |                     |                     |                    |
| <b>Flussi finanziari da prestiti</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>           |
| Accensione prestiti   |                     |                     |                     |                    |
| (Rimborso prestiti)   |                     |                     |                     |                    |
| <b>Flussi finanziari da mezzi propri</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>           |
| 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>INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>               | <b>- 30.004.253</b> | <b>- 36.565.314</b> | <b>- 52.868.199</b> | <b>12.825.377</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 .....