

**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 2025**

| Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013      | Descrizione                                                                                     | Riscossioni (in c/c competenza e in c/residui)     |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                    |                                                                                                 |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
|                                                                    |                                                                                                 | Primo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3) | Dati a tutto il secondo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6) | Dati a tutto il terzo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9) | Dati a tutto il quarto trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |
|                                                                    |                                                                                                 | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>                 | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>                                   | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>                                 | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>                                   |
| FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO<br>di cui con vincolo di cassa |                                                                                                 | 16.576.329,71<br>1.683.873,54                      |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| E.1.00.00.00.000                                                   | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                               | 49.459                                             | 53.444                                                               | 194.714                                                            | 297.617                                                              |
| E.1.01.00.00.000                                                   | Tributi                                                                                         |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| E.1.02.00.00.000                                                   | Contributi sociali e premi                                                                      | 49.459                                             | 53.444                                                               | 194.714                                                            | 297.617                                                              |
| E.2.00.00.00.000                                                   | Trasferimenti correnti                                                                          | 30.358                                             | 1.180.039                                                            | 4.164.779                                                          | 5.376.177                                                            |
| E.2.01.01.00.000                                                   | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | -                                                  | 1.093.739                                                            | 3.885.216                                                          | 4.978.956                                                            |
| E.2.01.02.00.000                                                   | Trasferimenti correnti da Famiglie                                                              | 28.735                                             | 69.150                                                               | 196.515                                                            | 294.400                                                              |
| E.2.01.03.00.000                                                   | Trasferimenti correnti da Imprese                                                               | 1.622                                              | 17.150                                                               | 83.048                                                             | 101.820                                                              |
| 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                                |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| E.3.00.00.00.000                                                   | Entrate extratributarie                                                                         | 6.014                                              | 29.292                                                               | 99.412                                                             | 131.272                                                              |
| E.3.01.00.00.000                                                   | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 4.420                                              | 27.440                                                               | 97.560                                                             | 129.420                                                              |
| 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                                                                                | 1.574                                              | 1.574                                                                | 1.574                                                              | 1.574                                                                |
| E.3.04.00.00.000                                                   | Altre entrate da redditi da capitale                                                            |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| E.3.05.00.00.000                                                   | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 20                                                 | 278                                                                  | 278                                                                | 278                                                                  |
| E.4.00.00.00.000                                                   | Entrate in conto capitale                                                                       | -                                                  | -                                                                    | -                                                                  | 63.383                                                               |
| 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                                          |                                                    |                                                                      |                                                                    | 63.383                                                               |
| 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                                                                             | 79.457                                             | 293.021                                                              | 559.786                                                            | 932.264                                                              |
| E.9.00.00.00.000                                                   | Entrate per conto terzi e partite di giro                                                       | 76.093                                             | 281.745                                                              | 144.687                                                            | 502.525                                                              |
| E.9.01.00.00.000                                                   | Entrate per partite di giro                                                                     | 3.365                                              | 11.276                                                               | 415.099                                                            | 429.739                                                              |
| E.9.02.00.00.000                                                   | Entrate per conto terzi                                                                         |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
|                                                                    | Incassi da regolarizzare <sup>(2)</sup>                                                         |                                                    |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| TOTALE RISCOSSIONI (a netto anticipazione del tesoriere)           |                                                                                                 | 165.288                                            | 1.555.796                                                            | 5.018.690                                                          | 6.799.711                                                            |
| di cui riscossioni con vincolo di cassa                            |                                                                                                 | 0                                                  |                                                                      |                                                                    |                                                                      |
| TOTALE RISORSE DISPONIBILI                                         |                                                                                                 | 16.741.618                                         | 17.132.126                                                           | 20.595.020                                                         | 22.376.041                                                           |
| di cui con vincolo di cassa                                        |                                                                                                 | 1.683.873,54                                       | 1.683.873,54                                                         | 1.683.873,54                                                       | 1.683.873,54                                                         |

|                    |                                                                |  |              |              |              |              |
|--------------------|----------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| U.1.00.00.00.00.00 | Spese correnti                                                 |  | 957.799      | 2.363.020    | 9.256.626    | 12.561.834   |
| U.1.01.00.00.00.00 | Redditi da lavoro dipendente                                   |  | 197.605      | 463.982      | 972.902      | 1.634.486    |
| U.1.02.00.00.00.00 | Imposte e tasse a carico dell'ente                             |  | 15.474       | 45.779       | 78.954       | 140.207      |
| U.1.03.00.00.00.00 | Acquisto di beni e servizi                                     |  | 725.020      | 1.820.023    | 6.744.424    | 9.289.468    |
| U.1.04.00.00.00.00 | Trasferimenti correnti                                         |  |              | 15.610       | 15.610       | 15.610       |
| U.1.07.00.00.00.00 | Interessi passivi                                              |  |              |              |              |              |
| U.1.08.00.00.00.00 | Altre spese per redditi da capitale                            |  |              |              |              |              |
| U.1.09.00.00.00.00 | Rimborsi e poste correttive delle entrate                      |  |              |              |              |              |
| U.1.10.00.00.00.00 | Altre spese correnti                                           |  | 19.700       | 17.626       | 1.444.735    | 1.482.062    |
| U.2.00.00.00.00.00 | Spese in conto capitale                                        |  | 16.860       | 46.076       | 1.133.047    | 1.195.983    |
| U.2.01.00.00.00.00 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente                   |  |              |              |              |              |
| U.2.02.00.00.00.00 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                 |  | 16.860       | 46.076       | 1.133.047    | 1.195.983    |
| U.2.03.00.00.00.00 | Contributi agli investimenti                                   |  |              |              |              |              |
| U.2.04.00.00.00.00 | Altri trasferimenti in conto capitale                          |  |              |              |              |              |
| U.2.05.00.00.00.00 | Altre spese in conto capitale                                  |  |              |              |              |              |
| U.3.00.00.00.00.00 | Spese per incremento attività finanziarie                      |  | -            | -            | -            | -            |
| U.3.01.00.00.00.00 | Acquisizioni di attività finanziarie                           |  |              |              |              |              |
| U.3.02.00.00.00.00 | Concessione crediti di breve termine                           |  |              |              |              |              |
| U.3.03.00.00.00.00 | Concessione crediti di medio-lungo termine                     |  |              |              |              |              |
| U.3.04.00.00.00.00 | Altre spese per incremento di attività finanziarie             |  |              |              |              |              |
| U.4.00.00.00.00.00 | Rimborso Prestiti                                              |  |              |              |              |              |
| U.5.00.00.00.00.00 | Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere |  |              |              |              |              |
| U.7.00.00.00.00.00 | Uscite per conto terzi e partite di giro                       |  | 356.148      | 496.399      | 204.216      | 1.056.763    |
| U.7.01.00.00.00.00 | Uscite per partite di giro                                     |  | 146.676      | 278.483      | 143.044      | 568.202      |
| U.7.02.00.00.00.00 | Uscite per conto terzi                                         |  | 209.473      | 217.916      | 61.172       | 488.560      |
|                    | Pagamenti da regolarizzare <sup>(2)</sup>                      |  |              |              |              |              |
|                    | TOTALE PAGAMENTI                                               |  | 1.330.807    | 2.905.495    | 10.593.888   | 14.814.580   |
|                    | di cui pagamenti con vincolo di cassa                          |  | -            |              |              |              |
|                    | FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE                         |  | 14.410.811   | 14.226.620   | 10.001.132   | 7.561.461    |
|                    | di cui con vincolo di cassa                                    |  | 1.683.873,54 | 1.683.873,54 | 1.683.873,54 | 1.683.873,54 |
|                    | RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE                  |  | 0            | 0            | 0            | 0            |

(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".

(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 .....18/07/2025.....

IL RSC  
Il Direttore generale .....  
.....