

**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

	Primo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)
	Previsioni di cassa	Previsioni di cassa	Previsioni di cassa	Previsioni di cassa
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	21.485.133,42			
A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' OPERATIVA				
INCASSI	8.332.591,00	11.282.327,00	25.726.851,00	30.367.970,00
Proventi da tributi	342.063,00	1.290.734,00	5.171.732,00	6.541.118,00
Trasferimenti in conto esercizio	6.715.001,00	6.933.239,00	16.141.453,00	17.816.376,00
Trasferimenti in conto investimenti	-	-	-	-
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	27.900,00	61.490,00	83.584,00	100.960,00
Ricavi da partecipazioni	-	-	-	-
Interessi attivi	2.237,00	4.076,00	6.048,00	7.867,00
Altri incassi	1.245.390,00	2.992.788,00	4.324.034,00	5.901.649,00
PAGAMENTI	3.917.067,00	18.140.798,00	22.915.674,00	32.498.061,00
(Beni e servizi)	838.156,00	7.569.744,00	8.207.473,00	9.256.138,00
(Trasferimenti)	1.353.966,00	6.305.844,00	9.336.344,00	14.351.183,00
(Personale)	1.411.416,00	2.578.969,00	3.040.027,00	4.062.366,00
(Interessi passivi)	-	-	-	-
(Altri pagamenti)	313.529,00	1.686.241,00	2.331.830,00	4.828.374,00
TOTALE FLUSSI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA A)	4.415.524,00	- 6.858.471,00	2.811.177,00	- 2.130.091,00
B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO				
Attività immateriali	- 2.950,00	- 2.950,00	- 9.017,00	- 9.017,00
(Investimenti)	2.950,00	2.950,00	9.017,00	9.017,00
Disinvestimenti				
Attività materiali	- 145.616,00	- 508.806,00	- 642.883,00	- 948.558,00
(Investimenti)	145.616,00	508.806,00	642.883,00	948.558,00
Disinvestimenti				
Attività finanziarie	-	-	-	-
(Investimenti)				
Disinvestimenti				
TOTALE FLUSSI FINANZIARI NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO B)	- 148.566,00	- 511.756,00	- 651.900,00	- 957.575,00
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
Flussi finanziari da prestiti	14.076,00	27.605,00	74.493,00	74.581,00
Accensione prestiti	14.076,00	27.605,00	74.493,00	74.581,00
(Rimborso prestiti)	-	-	-	-
Flussi finanziari da mezzi propri	-	-	-	-
Acquisizione di mezzi propri				
(Devoluzione di mezzi propri)				
TOTALE FLUSSI DI CASSA NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO C)	14.076,00	27.605,00	74.493,00	74.581,00
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	4.281.034,00	- 7.342.622,00	2.233.770,00	- 3.013.085,00
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	25.766.167,42	14.142.511,42	23.718.903,42	18.472.048,42

(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 26/02/2026

Il Dirigente dell'Area Servizi di Supporto

Dr.ssa Serafina Porcu