

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/competenza e in c/residui)	
		Dati al 31 agosto (dal 1/1 al 31/8)	Dati al 31 dicembre (dati cumulati dal 1/9 al 31/12)
		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	162,672.02 €	- €
	di cui con vincolo di cassa	0,00	- €
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	127,848.81 €	88,012.38 €
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	37,373.69 €	21,289.69 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	27,306.35 €	27,306.35 €
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	- €	- €
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	63,168.77 €	136,608.42 €
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	0,01 €	0,01 €
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	- €	- €
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	- €	- €
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	Accessione 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 ⁽²⁾	- €	- €
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	127,848.82 €	88,012.37 €
	di cui riscossioni con vincolo di cassa		
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	290,520.84 €	290,684.39 €
	di cui con vincolo di cassa		
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	75,342.70 €	277,138.22 €
U.1.01.00.00.000	redditi da lavoro dipendente	10,479.74 €	63,503.59 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	826.64 €	926.64 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	50,417.53 €	218,650.16 €
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	140.00 €	900.00 €
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	3,461.29 €	264.89 €
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	- €	- €
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	131.00 €	131.00 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	9,886.50 €	4,693.00 €
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1,159.00 €	14,393.29 €
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	1,159.00 €	14,393.29 €
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 ⁽²⁾	- €	- €
	TOTALE PAGAMENTI	76,501.70 €	291,531.51 €
	di cui pagamenti con vincolo di cassa		
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO	214,019.14 €	40,847.12 €
	di cui con vincolo di cassa		
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	- €	40,847.12 €

(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.

**CORRELAZIONE CON IL 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**

PIANO DEI CONTI DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE

ESERCIZIO FINANZIARIO

2025

DATI DA GENNAIO AD
AGOSTO
(dal 1/1 al 31/8)

DATI DA SETTEMBRE A
DICEMBRE
(dal 1/9 al 31/12)

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO
di cui con vincolo di cassa

100.000,00 €

Livello 1		Livello 2		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾	
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione			
2	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1	Fondi sociali europei (FSE)	16.128,77 €	16.128,02 €	
		2.2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	5.485,21 €	5.485,00 €	
		2.3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	16.128,42 €	16.128,42 €	
3	Finanziamenti dallo Stato	3.1	Deduzione ordinaria	18.834,46 €	18.834,46 €	
		3.2	Deduzione perquisitiva	93.531,51 €	93.531,51 €	
		3.3	Finanziamenti per ammortamenti dell'edilizia			
		3.4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)			
		3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato			
		3.6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.261,07 €	1.261,07 €	
4	Finanziamenti dalle Regioni	4.1	Deduzione ordinaria	- €	- €	
		4.2	Deduzione perquisitiva			
		4.3	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato			
		4.4	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato			
5	Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche	5.1	Finanziamenti non vincolati	5.799,20 €	5.799,20 €	
		5.2	Finanziamenti vincolati			
		5.3	Comune non vincolato			
		5.4	Comune vincolato			
		5.5	Altre istituzioni non vincolate	1.522,10 €	1.522,10 €	
		5.6	Altre istituzioni vincolate	97,20 €	97,20 €	
6	Contributi da privati	6.1	Contributi - ordinari da famiglie	27.908,15 €	27.908,15 €	
		6.2	Contributi per l'iscrizione alunni			
		6.3	Contributi per mensa scolastica			
		6.4	Contributi per vitto, viaggi e prestazioni di studio all'estero	21.082,85 €	21.082,85 €	
		6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.173,00 €	4.173,00 €	
		6.6	Contributi per copertura assicurativa personale	326,30 €	326,30 €	
		6.7	Altri contributi da famiglie non vincolati	24,00 €	24,00 €	
		6.8	Contributi da imprese non vincolate			
		6.9	Contributi da istituzioni sociali private non vincolate			
		6.10	Altre istituzioni da famiglia vincolate			
		6.11	Contributi da imprese vincolate			
		6.12	Contributi da istituzioni sociali private vincolate			
7	Proventi da gestione economica	7.1	Spese Agricole - Proventi dalla vendita di beni di consumo	- €	- €	
		7.2	Spese Agricole - Proventi dalla vendita di servizi			
		7.3	Spese Speciali - Proventi dalla vendita di beni di consumo			
		7.4	Spese Speciali - Proventi dalla vendita di servizi			
		7.5	Spese Speciali - Proventi dalla vendita di beni di consumo			
		7.6	Spese per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi			
		7.7	Altre spese speciali			
8	Rimborsi e restituzioni somme	8.1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	- €	- €	
		8.2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali			
		8.3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali			
		8.4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali			
		8.5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese			
		8.6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP			
9	Ammortamento di beni materiali	9.1	Ammortamento di Mezzi di trasporto stradali	- €	- €	
		9.2	Ammortamento di Mezzi di trasporto aerei			
		9.3	Ammortamento di Mezzi di trasporto per via d'acqua			
		9.4	Ammortamento di mezzi a servizio per ufficio			
		9.5	Ammortamento di mezzi a servizio per attività e sportswomen			
		9.6	Ammortamento di mezzi a servizio per laboratori			
		9.7	Ammortamento di mezzi a servizio per attività di ricerca			
		9.8	Ammortamento di Macchinari			
		9.9	Ammortamento di Impianti			
		9.10	Ammortamento di attrezzature accademiche			
		9.11	Ammortamento di macchine per ufficio			
		9.12	Ammortamento di arredi			
		9.13	Ammortamento di postazioni di lavoro			
		9.14	Ammortamento di attrezzature			
		9.15	Ammortamento di apparati di telecomunicazione			
		9.16	Ammortamento di fabbricati e dispositivi di telefonia fissa e mobile			
		9.17	Ammortamento di hardware n.a.c.			
		9.18	Ammortamento di diritti di natura			
		9.19	Ammortamento di diritti reali			
		9.20	Ammortamento di Marce e insignificanti			
		9.21	Ammortamento di Strumenti finanziari			
		9.22	Ammortamento di Beni immateriali n.a.c.			
10	Ammortamento di beni immateriali	10.1	Ammortamento di Brevetti	- €	- €	
		10.2	Ammortamento di Brevetti			
		10.3	Ammortamento di Diritti d'Invenzione o Diritti d'Autore			
		10.4	Ammortamento di altri Beni immateriali n.a.c.			
11	Spese e utenze locali	11.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	- €	- €	
		11.2	Diritti reali di godimento			
		11.3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche			
		11.4	Proventi da concessioni su beni			
12	Altre entrate	12.1	Interessi	0,01 €	0,01 €	
		12.2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01 €	0,01 €	
		12.3	Altre entrate n.a.c.			
13	Uscite	13.1	Uscite	- €	- €	
14	Variazioni di giro	14.1	Rimborso anticipato al debitore I.G.A.			
		14.2	Altre variazioni di giro			
			ricavi da regolarizzare ⁽³⁾			
				TOTALE RISCOSSIONI (a netto anticipazioni del beneficiario)	127.848,31 €	127.848,31 €
				di cui rimborsati con vincolo di cassa		

Livello 1		Livello 2		Livello 3		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce	Descrizione		
2	Spese di personale					15.360,36 €	62.777,47 €
		1.1	Compensi accessori non a carico FID docenti			- €	71.983,33 €
				1.1.1	Compensi netti		
				1.1.2	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.1.3	Risorse erogate a carico del dipendente		
				1.1.4	Altre risorse a carico del dipendente n.s.c.		
				1.1.5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				1.1.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione		
				1.1.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.s.c.		
		1.2	Compensi accessori non a carico FID ATA				
				1.2.1	Compensi netti	1.107,42 €	1.107,42 €
				1.2.2	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		423,15 €
				1.2.3	Risorse erogate a carico del dipendente		504,15 €
				1.2.4	Altre risorse a carico del dipendente n.s.c.		
				1.2.5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				1.2.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	158,83 €	158,83 €
				1.2.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.s.c.		
		1.3	Altri compensi per personale a tempo indeterminato				
				1.3.1	Compensi per animatore digitale		
				1.3.2	Compensi per referente alla valutazione		
				1.3.3	Compensi per figura aggiuntiva		
				1.3.4	Compensi per facilitatore	- €	- €
				1.3.5	Compensi per progettista		
				1.3.6	Compensi per collaboratore	441,59 €	441,59 €
				1.3.7	Compensi per tutor esterno	- €	- €
				1.3.8	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	1.725,25 €	1.725,25 €
				1.3.9	Indennità di missione		
				1.3.10	Costo di gestione		
				1.3.11	Borse di studio e viaggi		
				1.3.12	Borse studio		
				1.3.13	Contributi verso di attività sociali, sportive e culturali		
				1.3.14	Contributi per prestazioni sanitarie		
				1.3.15	Contributi adempiti		
				1.3.16	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	561,42 €	561,42 €
				1.3.17	Risorse erogate a carico del dipendente	1.295,05 €	1.295,05 €
				1.3.18	Altre risorse a carico del dipendente n.s.c.		
				1.3.19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				1.3.20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	567,29 €	567,29 €
				1.3.21	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.s.c.	1.484,87 €	1.484,87 €
				1.3.22	Avanzamenti		
		1.4	Altri compensi per personale a tempo determinato				
				1.4.1	Compensi per animatore digitale		
				1.4.2	Compensi per referente alla valutazione		
				1.4.3	Compensi per figura aggiuntiva		
				1.4.4	Compensi per facilitatore		
				1.4.5	Compensi per progettista		
				1.4.6	Compensi per collaboratore		
				1.4.7	Compensi per tutor esterno		
				1.4.8	Compensi per altri incarichi conferiti a personale		
				1.4.9	Indennità di missione		
				1.4.10	Costo di gestione		
				1.4.11	Borse di studio e viaggi		
				1.4.12	Borse studio		
				1.4.13	Contributi verso di attività sociali, sportive e culturali		
				1.4.14	Contributi per prestazioni sanitarie		
				1.4.15	Contributi adempiti		
				1.4.16	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.4.17	Risorse erogate a carico del dipendente		
				1.4.18	Altre risorse a carico del dipendente n.s.c.		
				1.4.19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				1.4.20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione		
				1.4.21	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.s.c.		
				1.4.22	Avanzamenti		
3	Acquisto di beni di consumo					12.400,00 €	56.980,00 €
		3.1	Carta, cancelleria e stampati				
				3.1.1	Carta	2.031,30 €	3.968,20 €
				3.1.2	Cancelleria	2.000,00 €	14.021,41 €
				3.1.3	Stampati	267,28 €	2.732,82 €
		3.2	Diagnostici, riviste e pubblicazioni				
				3.2.1	Diagnostici e riviste	1.401,41 €	1.596,50 €
				3.2.2	Pubblicazioni		
		3.3	Materiali e accessori				
				3.3.1	Sensoi alimentati		
				3.3.2	Incendari		
				3.3.3	Dispositivi		
				3.3.4	Cartucce, cilindretti e tubiflex		
				3.3.5	Accessori per uffici e alloggi		
				3.3.6	Accessori per attività sportive e ricreative	- €	2.000,00 €
				3.3.7	Altri materiali tecnologici non sanitari		
				3.3.8	Altri materiali tecnologici non sanitari		
				3.3.9	Materiali e altri beni di consumo sanitario	5.088,00 €	5.088,00 €
				3.3.10	Materiali e altri beni di consumo sanitario	1.284,30 €	1.284,30 €
				3.3.11	Altri materiali e accessori n.s.c.	2.035,30 €	3.968,41 €
						62.000,00 €	121.580,00 €
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						
		3.1	Consulenze				
				3.1.1	Consulenze direzionali e organizzative - esperto		
				3.1.2	Consulenze direzionali e organizzative - società		
				3.1.3	Consulenze tecnico-scientifiche		
				3.1.4	Consulenze giuridico-amministrative - esperto		
				3.1.5	Consulenze giuridico-amministrative - società		
				3.1.6	Consulenze informatiche		
				3.1.7	Altre consulenze n.s.c. - esperto		
				3.1.8	Altre consulenze n.s.c. - società	97,40 €	97,40 €
				3.1.9	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.1.10	Risorse erogate a carico del lavoratore		
				3.1.11	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				3.1.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della amministrazione		
				3.1.13	Altri contributi a carico della amministrazione n.s.c.		
		3.2	Formazioni professionali e specialistiche				
				3.2.1	Interpretariato e traduzioni		
				3.2.2	Spese per convenzioni, ospitalità e convegni		
				3.2.3	Acquisto media stampa		
				3.2.4	Acquisto pacchetti, società e religiosi		
				3.2.5	Acquisto tecnico informatico	3.622,00 €	4.448,00 €
				3.2.6	Forme		
				3.2.7	Servizi investigativi e interpretazioni		
				3.2.8	Formazioni professionali (spese da rimborsare)		
				3.2.9	Altre formazioni professionali e specialistiche n.s.c.	- €	173.970,50 €
				3.2.10	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	1.820,00 €	1.820,00 €
				3.2.11	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	1.220,00 €	2.780,00 €
				3.2.12	Formazioni per personale a tempo pieno a carico del lavoratore		
				3.2.13	Risorse erogate a carico del lavoratore		
				3.2.14	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				3.2.15	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della amministrazione		
				3.2.16	Altri contributi a carico della amministrazione n.s.c.		
		3.3	Servizi per trasferire dati				
				3.3.1	Servizi per trasferire dati		
				3.3.2	Servizi per trasferire dati		
		3.4	Promozione				
				3.4.1	Pubblicità	- €	- €
				3.4.2	Responsabilità		
				3.4.3	Organizzazione manifestazioni e convegni		
				3.4.4	Altre spese di promozione n.s.c.		
		3.5	Formazione e aggiornamento				
				3.5.1	Formazione professionale generica		
				3.5.2	Formazione professionale specialistica	- €	6.296,51 €
				3.5.3	Altre spese di formazione e aggiornamento n.s.c.	540,00 €	540,00 €
				3.5.4	Formazione professionale assistenziali a carico del lavoratore		
				3.5.5	Risorse erogate a carico del lavoratore		
				3.5.6	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				3.5.7	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della amministrazione		
				3.5.8	Altri contributi a carico della amministrazione n.s.c.		
		3.6	Mantenimento ordinaria e riparazioni				
				3.6.1	Mantenimento ordinaria e riparazioni di beni strumentali		
				3.6.2	Mantenimento ordinaria e riparazioni di beni mobili - automobili		
				3.6.3	Mantenimento ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		
				3.6.4	Mantenimento ordinaria e riparazioni di officine e laboratori		
				3.6.5	Mantenimento ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto		
				3.6.6	Mantenimento ordinaria e riparazioni di hardware		
				3.6.7	Mantenimento ordinaria e riparazioni di software		
				3.6.8	Mantenimento ordinaria e riparazioni di altri beni strumentali n.s.c.		
				3.6.9	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.6.10	Risorse erogate a carico del lavoratore		
				3.6.11	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
				3.6.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della amministrazione		
				3.6.13	Altri contributi a carico della amministrazione n.s.c.		
		3.7	Utilizzo di beni di terzi				
				3.7.1	Indagine e analisi impianti e macchinari	1.254,84 €	1.254,84 €
				3.7.2	Indagine e analisi di mezzi di trasporto	390,00 €	390,00 €
				3.7.3	Indagine di affidabilità, tecniche e materiali		
				3.7.4	Indagine e analisi di hardware		
				3.7.5	Indagine di beni strumentali		
				3.7.6	Licenze d'uso per software	1.077,40 €	3.367,60 €
				3.7.7	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.s.c.		



Elenco firmatari

Teresa Ivana Cornelia Perna

Predisposizione Piano Annuale 2025

Firma