

**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		2026	
				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		372.999,00 €	
				0,00	
Codice	Livello 1 Descrizione	Voce	Livello 2 Descrizione	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
2	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1	Fondi sociali europei (FSE)	137.053,47 €	68.526,74 €
		2.2	Fondi europei di sviluppo regionale (FSE)		
		2.3	Altri finanziamenti dall'unione europea	137.053,47 €	68.526,74 €
3	Finanziamenti dallo Stato	3.1	Dotazioni ordinarie	79.044,48 €	39.522,29 €
		3.2	Dotazioni penitenziarie	24.876,15 €	12.438,08 €
		3.3	Finanziamenti per l'impiego dell'energia		
		3.4	Fondo per lo sviluppo in condizioni FSE		
		3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
		3.6	Finanziamenti vincolati dallo Stato	54.165,53 €	27.082,67 €
4	Finanziamenti dalla Regione	4.1	Dotazione ordinaria		
		4.2	Dotazione penitenziaria		
		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	Provincia non vincolati	807,99 €	454,00 €
		5.2	Provincia vincolati		
		5.3	Comune non vincolati		
		5.4	Comune vincolati		
		5.5	Altre istituzioni non vincolati		
		5.6	Altre istituzioni vincolati	967,99 €	434,01 €
6	Contributi da privati	6.1	Contributi volontari da Famiglie	20.000,00 €	10.000,00 €
		6.2	Contributi per iscrizione alunni		
		6.3	Contributi per mensa scolastica		
		6.4	Contributi per visite, viaggi e soggiorni di studio all'estero		
		6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.333,33 €	2.666,67 €
		6.6	Contributi per copertura assicurativa personale	393,33 €	196,67 €
		6.7	Altri contributi da famiglie non vincolati		
		6.8	Contributi da imprese non vincolati		
		6.9	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati		
		6.10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.333,33 €	1.666,67 €
		6.11	Contributi da imprese vincolati		
		6.12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		
7	Proventi da gestione economica	7.1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo		
		7.2	Azienda Agricola - Proventi dalla vendita di servizi		
		7.3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo		
		7.4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi		
		7.5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo		
		7.6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi		
		7.7	Attività commerciali		
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 Famiglie		
		8.5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese		
9	Alienazioni di beni materiali	9.1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali		
		9.2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei		
		9.3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua		
		9.4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio		
		9.5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze		
		9.6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori		
		9.7	Alienazione di mobili e arredi n.c.		
		9.8	Alienazione di Macchinari		
		9.9	Alienazione di impianti		
		9.10	Alienazione di attrezzature scientifiche		
		9.11	Alienazione di macchine per ufficio		
		9.12	Alienazione di terreni		
		9.13	Alienazione di postazioni di lavoro		
		9.14	Alienazione di pertinenze		
		9.15	Alienazione di apparati di telecomunicazione		
		9.16	Alienazione di telefoni e dispositivi di telefonia fissa e mobile		
		9.17	Alienazione di hardware n.c.		
		9.18	Alienazione di Oggetti di valore		
		9.19	Alienazione di diritti reali		
		9.20	Alienazione di Materiale bibliografico		
		9.21	Alienazione di strumenti musicali		
		9.22	Alienazione di beni materiali n.c.		
10	Alienazioni di beni immateriali	10.1	Alienazione di software		
		10.2	Alienazione di Brevetti		
		10.3	Alienazione di quote dell'apporto e diritti d'autore		
		10.4	Alienazione di altri beni immateriali n.c.		
11	Sponsor e utilizzo locali	11.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		
		11.2	Diritti reali di godimento		
		11.3	Canone locazione spazi a enti pubbliche		
		11.4	Proventi da concessioni su beni	0,01 €	0,02 €
12	Altre entrate	12.1	Interessi	0,01 €	0,02 €
		12.2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01 €	0,02 €
		12.3	Altre entrate n.c.		
13	Mutui	13.1	Mutui		
99	Partite di giro	99.1	Rimborso anticipi al Direttore S.G.A.		
		99.2	Altre partite di giro		
Incassi da regolarizzare ⁽³⁾					
TOTALE RISCOSSIONI nei limiti anticipazioni del Ministero di cui rimborsati con vincolo di cassa				256.009,46 €	121.003,40 €

Codice	Livello 1		Livello 2		Livello 3		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce	Descrizione			
1	Spese di personale						180.873,00 €	10.433,88 €
		1.1	Compenso accessori non a carico FPA ATA					
				1.1.1	Compenso inerti		147.320,73 €	73.660,37 €
				1.1.2	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente			
				1.1.3	Risorse erariali a carico del dipendente			
				1.1.4	Altre risorse a carico del dipendente n.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.c.			
				1.1.99	Arretrati			
		1.2	Compenso accessori non a carico FPA ATA				31.559,01 €	16.779,51 €
				1.2.1	Compenso inerti			
				1.2.2	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente			
				1.2.3	Risorse erariali a carico del dipendente			
				1.2.4	Altre risorse a carico del dipendente n.c.			
				1.2.5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				1.2.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				1.2.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.c.			
				1.2.99	Arretrati			
		1.3	Altri compensi per personale a tempo indeterminato					
				1.3.1	Compenso per animatore digitale			
				1.3.2	Compenso per referente alla valutazione			
				1.3.3	Compenso per figura aggiuntiva			
				1.3.4	Compenso per facilitatore			
				1.3.5	Compenso per progettista			
				1.3.6	Compenso per collaboratore			
				1.3.7	Compenso per tutor attività			
				1.3.8	Compenso per altri incarichi conferiti a personale			
				1.3.9	Indennità di missione			
				1.3.10	Indennità di presenza			
				1.3.11	Borse di studio e sussidi			
				1.3.12	Buoni pasto			
				1.3.13	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali			
				1.3.14	Contributi per evacuazioni sanitarie			
				1.3.15	Contributi aggiuntivi			
				1.3.16	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente			
				1.3.17	Risorse erariali a carico del dipendente			
				1.3.18	Altre risorse a carico del dipendente n.c.			
				1.3.19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				1.3.20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				1.3.21	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.c.			
				1.3.99	Arretrati			
		1.4	Altri compensi per personale a tempo determinato					
				1.4.1	Compenso per animatore digitale			
				1.4.2	Compenso per referente alla valutazione			
				1.4.3	Compenso per figura aggiuntiva			
				1.4.4	Compenso per facilitatore			
				1.4.5	Compenso per progettista			
				1.4.6	Compenso per collaboratore			
				1.4.7	Compenso per tutor attività			
				1.4.8	Compenso per altri incarichi conferiti a personale			
				1.4.9	Indennità di missione			
				1.4.10	Indennità di presenza			
				1.4.11	Borse di studio e sussidi			
				1.4.12	Buoni pasto			
				1.4.13	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali			
				1.4.14	Contributi per evacuazioni sanitarie			
				1.4.15	Contributi aggiuntivi			
				1.4.16	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente			
				1.4.17	Risorse erariali a carico del dipendente			
				1.4.18	Altre risorse a carico del dipendente n.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.c.			
				1.4.99	Arretrati			
2	Acquisto di beni di consumo						37.119,09 €	18.559,58 €
		2.1	Carte, cancelleria e stamperi					
				2.1.1	Carte		5.232,27 €	1.662,67 €
				2.1.2	Cancelleria		4.000,00 €	2.000,00 €
				2.1.3	Stamperi		8.277,43 €	4.139,71 €
		2.2	Giornali, riviste e pubblicazioni					
				2.2.1	Giornali e riviste		1.082,53 €	541,27 €
				2.2.2	Pubblicazioni		86,27 €	42,21 €
		2.3	Materiali e accessori					
				2.3.1	Generi alimentari			
				2.3.2	Vestitario			
				2.3.3	Equipaggiamento			
				2.3.4	Materiali, sussidi, libri e identificazione			
				2.3.5	Accessori per ufficio			
				2.3.6	Accessori per attività sportive e ricreative		4.000,00 €	2.000,00 €
				2.3.7	Strumenti tecnico-scientifici non sanitari			
				2.3.8	Altri materiali tecnico-scientifici non sanitari			
				2.3.9	Materiali informatici		4.333,33 €	2.166,67 €
				2.3.10	Medicina e altri beni di consumo sanitario		1.333,33 €	666,67 €
				2.3.11	Altri materiali e accessori n.c.		7.892,47 €	3.946,24 €
							134.200,33 €	67.000,86 €
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi							
		3.1	Consulenze					
				3.1.1	Consulenza aziendale e organizzativa - società			
				3.1.2	Consulenza direzione organizzativa - società			
				3.1.3	Consulenza tecnico-scientifica			
				3.1.4	Consulenza giuridico-amministrativa - esperto			
				3.1.5	Consulenza giuridico-amministrativa - società			
				3.1.6	Consulenza informatica			
				3.1.7	Altre consulenze n.c. - esperto			
				3.1.8	Altre consulenze n.c. - società		329,40 €	164,70 €
				3.1.9	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore			
				3.1.10	Risorse erariali a carico del lavoratore			
				3.1.11	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				3.1.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				3.1.13	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.			
		3.2	Previdenze professionali e specialistiche					
				3.2.1	Interventi e trasferte			
				3.2.2	Eventi e manifestazioni scientifiche e culturali			
				3.2.3	Accidentologia medica-sanitaria		666,67 €	333,33 €
				3.2.4	Assistenza odontologica - sociale e veterinaria		2.333,33 €	1.166,67 €
				3.2.5	Assistenza tecnico-informatica		4.266,67 €	2.133,33 €
				3.2.6	Perizie			
				3.2.7	Servizi professionali a prestazioni			
				3.2.8	Previdenze professionali sulle da modelli viventi			
				3.2.9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.c.		35.439,81 €	17.719,96 €
				3.2.10	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro		2.333,33 €	1.166,67 €
				3.2.11	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali		1.000,00 €	500,00 €
				3.2.12	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore			
				3.2.13	Risorse erariali a carico del lavoratore			
				3.2.14	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				3.2.15	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				3.2.16	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.			
		3.3	Servizi per trasferte				13.153,45 €	6.576,72 €
				3.3.1	Servizi per trasferte Italia			
				3.3.2	Servizi per trasferte all'estero			
		3.4	Pubblicità					
				3.4.1	Pubblicità		434,01 €	217,01 €
				3.4.2	Relazioni stampa		233,25 €	116,63 €
				3.4.3	Organizzazione manifestazioni e convegni			
				3.4.4	Altre spese di promozione n.c.		333,33 €	166,67 €
		3.5	Formazione e aggiornamento					
				3.5.1	Formazione professionale generica			
				3.5.2	Formazione professionale specialistica		1.333,33 €	666,67 €
				3.5.3	Altre spese di formazione e aggiornamento n.c.		1.000,00 €	500,00 €
				3.5.4	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore			
				3.5.5	Risorse erariali a carico del lavoratore			
				3.5.6	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				3.5.7	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				3.5.8	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.			
		3.6	Manutenzione ordinaria e riparazioni					
				3.6.1	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili		512,40 €	256,20 €
				3.6.2	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori		4.402,46 €	2.201,23 €
				3.6.3	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		4.971,00 €	2.485,50 €
				3.6.4	Manutenzione ordinaria e riparazioni di officine e laboratori		2.333,33 €	1.166,67 €
				3.6.5	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto			
				3.6.6	Manutenzione ordinaria e riparazioni di baracche		4.000,00 €	2.000,00 €
				3.6.7	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software		349,61 €	174,80 €
				3.6.8	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.c.		2.000,00 €	1.000,00 €
				3.6.9	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore			
				3.6.10	Risorse erariali a carico del lavoratore			
				3.6.11	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
				3.6.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione			
				3.6.13	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.			
		3.7	Utilizzo di beni di terzi					
				3.7.1	Noleggio e locazione immobili e macchinari		6.554,67 €	3.277,33 €
				3.7.2	Noleggio di beni di terzi			
				3.7.3	Noleggio di attrezzature scientifiche e sanitarie			
				3.7.4	Noleggio di banche e finanziarie			
				3.7.5	Locazione di beni immobili			
				3.7.6	Licenze di uso per software		3.500,00 €	1.750,00 €
				3.7.7	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.c.		1.500,00 €	750,00 €

