



ISTITUTO COMPRENSIVO DI ZOLA PREDOSA
Ministero dell’Istruzione e del Merito – U.S.R. Emilia Romagna Ambito Territoriale n. 3
Via Albergati 30 – 40069 Zola Predosa (BO) - Tel. 051 75.53.55– Fax 051 75.37.54
C.F. 80072450374 – C.M. BOIC86400N
E-mail: boic86400n@istruzione.it - P.E.C.: boic86400n@pec.istruzione.it
<https://iczolabo.edu.it/>

ALLEGATO 3

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)			
		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)
		Incassi/pagamenti effettivi	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	135.752,15			
	di cui con vincolo di cassa	124.929,44			
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	66.615,62	82.498,76	87.728,65	231.938,67
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	10.822,67	10.822,67	10.822,67	5.348,00
E.2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	543,00	543,00	543,00	233,00
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	3.536,85	11.036,85	13.546,74	3.540,00
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie				
E.2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da Famiglie	51.713,10	59.096,24	59.116,24	4.000,00
E.2.01.03.02.999	Trasferimenti correnti da Imprese		1.000,00	3.700,00	0,00
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.2.01.05.01.005	Fondi sociali europei (FSE)				79.182,99
E.2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)				190,79
E.2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea			0,00	139.443,89
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	0,04	0,04	667,70	0,00
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				
E.3.03.03.07.001	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04	
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale				
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti				
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				806,76
E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali			667,66	0,00
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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				
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	300,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro				300,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi				
	Incassi da regolarizzare ⁽²⁾				
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		66.615,66	82.498,80	88.396,35	232.238,67
di cui riscossioni con vincolo di cassa		55.792,95	71.676,09		
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		202.367,81	218.250,95	224.148,50	367.990,82
di cui con vincolo di cassa		191.545,10			
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	18.362,46	68.406,02	145.895,10	123.185,00
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente				
U.1.01.01.01.002	Compensi accessori non a carico FIS DOCENTI			5.435,03	10.000,00
U.1.01.01.01.002	Compensi accessori non a carico FIS ATA			1.526,83	
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale			6.799,21	
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			1.483,44	
U.1.01.01.01.004	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale		4.131,08	2.508,92	35.000,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente			4.023,45	
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi				35.000,00
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	607,28	607,28	1.553,64	
U.1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari			1.335,15	1.000,00
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico			1.382,00	3.000,00
U.1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari				
U.1.03.01.02.999	Altri materiali e accessori n.a.c.	482,97	3.644,58	4.685,73	
U.1.03.01.05.999	Medicinali e altri beni di consumo sanitario			0,00	500,00
U.1.03.02.02.004	Pubblicità			371,00	
U.1.03.02.02.999	Partecipazione a reti di scuole e consorzi			0,00	500,00
U.1.03.02.04.004	Formazione professionale generica			1.230,00	
U.1.03.02.04.004	Formazione professionale specialistica	1.000,00	1.230,00	180,00	1.500,00
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.			0,00	
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software			655,00	
U.1.03.02.07.008	Noleggio e leasing di impianti e macchinari	94,53	674,53	1.227,27	435,00
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari				600,00
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.949,68	14.499,68	63.508,37	30.000,00
U.1.03.02.15.999	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.033,35	40.480,83	43.277,19	

U.1.03.02.16.002	Spese postali	BOIC86400N - AOBOIC86400N - REGISTRO PROTOCOLLO - 0010057 - 24/10/2025 - VI.3 - U			0,00	50,00
U.1.03.02.17.002	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere		58,00	78,00		1.600,00
U.1.03.02.18.999	Assistenza medico-sanitaria		750,00	937,50		1.500,00
U.1.03.02.19.002	Assistenza tecnico-informatica			0,00		2.500,00
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti					
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi					
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale					
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate					
U.1.09.99.04.001	Restituzione somme non utilizzate a Famiglie	25,62	25,62			
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti					
U.1.10.03.01.001	I.V.A.	103,03	2.238,42	3.631,37		1.500,00
U.1.10.04.01.003	Assicurazioni per alunni e personale scolastico	66,00	66,00	66,00		4.500,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	0,00	1.342,80	4.188,63		5.000,00
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					
U.2.02.01.04.001	Macchinari					
U.2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche			0,00		2.000,00
U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.			0,00		
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio		1.342,80	0,00		
U.2.02.01.03.003	Mobili e arredi per laboratori			1.342,80		3.000,00
U.2.02.03.02.002	Acquisto software			2.410,04		
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti					
U.1.10.03.01.001	I.V.A.					
U.1.03.02.02.999	Partecipazione a reti di scuole e consorzi			419,96		
U.1.03.02.16.002	Spese postali			15,83		
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	0,00	0,00	0,00		0,00
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	300,00	300,00	0,00		0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	300,00	300,00	0,00		
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi					
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive					
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		25,62	25,62		
	Pagamenti da regolarizzare ⁽²⁾					
TOTALE PAGAMENTI		18.662,46	70.048,82	150.109,35		128.185,00
di cui pagamenti con vincolo di cassa						
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE		183.705,35	148.202,13	74.039,15		239.805,82
di cui con vincolo di cassa						
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.