

ALLEGATO 3 – Piano annuale dei flussi di cassa (adattamento scuole: MIM 8/12 + 4/12)

Modello di piano annuale dei flussi di cassa per le II.SS. – aggregazione per Piano dei conti integrato (raccordo)

Esercizio finanziario 2026

Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013	Descrizione	Previsioni di cassa (incassi/pagamenti) riferiti agli 8/12 e ai 4/12, 12/12 cumulato			
		Totale anno (12/12)	Dati a tutto 8/12 (cumulati dal 1/1 al 31/8)	Ultimi 4/12 (di periodo: 1/9-31/12)	Dati a tutto 12/12 (cumulati dal 1/1 al 31/12)
		Previsioni di cassa	Previsioni di cassa	Di cui 4/12	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	€ 212.723,80			
	di cui con vincolo di cassa	-			
E.1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.00.00.000	Tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	252.649,18	220.456,00	32.193,18	252.649,18
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	26.907,94	16.113,61	10.794,33	26.907,94
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	74.422,50	74.422,50	0,00	74.422,50
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	151.318,74	129.919,89	21.398,85	151.318,74
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	0,02	0,02	0,00	0,02
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,02	0,02	0,00	0,02
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incassi da regolarizzare(2)				
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		252.649,20	220.456,02	32.193,18	252.649,20
di cui riscossioni con vincolo di cassa		0,00			
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		465.373,00	433.179,82	32.193,18	465.373,00
di cui con vincolo di cassa		0,00		0,00	

U.1.00.00.00.000	Spese correnti	434.859,54	397.682,79	37.176,75	434.859,54
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	219.334,56	219.334,56	0,00	219.334,56
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	4.011,13	4.011,13	0,00	4.011,13
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	158.926,43	132.876,43	26.050,00	158.926,43
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	11.546,47	11.546,47	0,00	11.546,47
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	41.040,95	29.914,20	11.126,75	41.040,95
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	18.682,78	16.327,94	2.354,84	18.682,78
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	18.682,78	16.327,94	2.354,84	18.682,78
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagamenti da regolarizzare(2)				
TOTALE PAGAMENTI		453.542,32	414.010,73	39.531,59	453.542,32
di cui pagamenti con vincolo di cassa					

FONDO DI CASSA – saldo stimato (fine periodo)	11.830,68	19.169,09	-	11.830,68
di cui con vincolo di cassa	0,00		-	
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonna D: importi cumulati dal 1/1 al 31/8 (8/12). Colonna E: importi del solo periodo 1/9-31/12 (4/12), calcolati come differenza F-D. Colonna F: importi cumulati dal 1/1 al 31/12 (12/12).

(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.

Il DSGA
Dott.ssa Erika CATANIA