

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			86.176,44	
			0,00	
Livello 1	Livello 2		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
Codice	Descrizione	Voce		
2.	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1.	75.967,26 €	35.027,68 €
		2.2.	5.596,20 €	26.955,60 €
		2.3.		
3.	Finanziamenti dallo Stato	3.1.	66.509,06 €	14.051,89 €
		3.2.	18.659,59 €	23.526,96 €
		3.3.	18.659,59 €	- €
		3.4.		
		3.5.		
		3.6.	- €	82.126,98 €
4.	Finanziamenti dalla Regione	4.1.	- €	- €
		4.2.		
		4.3.		
		4.4.		
5.	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.1.	19.865,47 €	6.345,49 €
		5.2.		
		5.3.		
		5.4.		
		5.5.		
		5.6.		
6.	Contributi da privati	6.1.	50.490,27 €	23.181,18 €
		6.2.	297,50 €	4.808,50 €
		6.3.		
		6.4.		
		6.5.	72.872,50 €	7.840,00 €
		6.6.	299,00 €	5.817,00 €
		6.7.	221,00 €	26,00 €
		6.8.		
		6.9.	7.122,37 €	3.130,68 €
		6.10.		
		6.11.	9.677,90 €	1.579,00 €
		6.12.		
7.	Proventi da gestioni economiche	7.1.	- €	- €
		7.2.		
		7.3.		
		7.4.		
		7.5.		
		7.6.		
		7.7.		
8.	Rimborsi e restituzioni somme	8.1.	- €	- €
		8.2.		
		8.3.		
		8.4.		
		8.5.		
		8.6.		
9.	Alienazione di beni materiali	9.1.	- €	- €
		9.2.		
		9.3.		
		9.4.		
		9.5.		
		9.6.		
		9.7.		
		9.8.		
		9.9.		
		9.10.		
		9.11.		
		9.12.		
		9.13.		
		9.14.		
		9.15.		
		9.16.		
		9.17.		
		9.18.		
		9.19.		
		9.20.		
		9.21.		
		9.22.	- €	- €
10.	Alienazione di beni immateriali	10.1.	- €	- €
		10.2.		
		10.3.		
		10.4.		
11.	Sponsor e utilizzo locali	11.1.	- €	- €
		11.2.		
		11.3.		
		11.4.		
12.	Altre entrate	12.1.	0,07 €	- €
		12.2.		
		12.3.	0,07 €	- €
13.	Mutui	13.1.	- €	- €
99.	Partita di giro	99.1.	- €	- €
		99.2.		
Incassi da regolarizzare ⁽²⁾				
TOTALI RISCOSSIONI (il netto anticipazione del tesoriere)			203.921,06	148.695,74
di cui incassazioni con vincolo di cassa				

Livello 1		Livello 2		Livello 3		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce	Descrizione		
1. Spese di personale						94.851,50 €	94.577,95 €
		1.1.	Compensi accessori non a carico FIS docenti				
				1.1.1.	Compensi netti	43.342,30 €	23.893,11 €
				1.1.2.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	6.350,31 €	3.522,21 €
				1.1.3.	Rimburse erariali a carico del dipendente	17.432,10 €	13.437,11 €
				1.1.4.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.		
				1.1.5.	imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	5.741,33 €	2.489,93 €
				1.1.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	16.452,03 €	8.289,73 €
				1.1.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.		
				1.1.99.	Arrotondamenti		
		1.2.	Compensi accessori non a carico FIS ATA				
				1.2.1.	Compensi netti	2.725,43 €	2.261,37 €
				1.2.2.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	176,53 €	97,11 €
				1.2.3.	Rimburse erariali a carico del dipendente	814,03 €	1.148,21 €
				1.2.4.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.		
				1.2.5.	imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	391,13 €	163,63 €
				1.2.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	486,37 €	8.626,35 €
				1.2.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.		
				1.2.99.	Arrotondamenti		
		1.3.	Altri compensi per personale a tempo indeterminato				
				1.3.1.	Compensi per animatore digitale		
				1.3.2.	Compensi per riferimento 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		
				1.3.7.	Compensi per tutor interno		
				1.3.8.	Compensi per altri incarichi conferiti a personale		
				1.3.9.	Indennità di missione		
				1.3.10.	Gestioni 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 prestazioni sanitarie		
				1.3.15.	Contributi aggiuntivi		
				1.3.16.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.3.17.	Rimburse erariali a carico del dipendente		
				1.3.18.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.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.a.c.		
				1.3.99.	Arrotondamenti		
		1.4.	Altri compensi per personale a tempo determinato				
				1.4.1.	Compensi per animatore digitale		
				1.4.2.	Compensi per riferimento 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 interno		
				1.4.8.	Compensi per altri incarichi conferiti a personale		
				1.4.9.	Indennità di missione		
				1.4.10.	Gestioni 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 prestazioni sanitarie		
				1.4.15.	Contributi aggiuntivi		
				1.4.16.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.4.17.	Rimburse erariali a carico del dipendente		
				1.4.18.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.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.a.c.		
				1.4.99.	Arrotondamenti		
2.	Acquisto di beni di consumo					15.526,70 €	34.964,50 €
		2.1.	Carta, cancelleria e stampati				
				2.1.1.	Carta	2.698,13 €	5.911,47 €
				2.1.2.	Cancelleria	3.947,31 €	19.253,61 €
				2.1.3.	Stampati		
		2.2.	Giornali, riviste e pubblicazioni				
				2.2.1.	Giornali e riviste		
				2.2.2.	Pubblicazioni	745,00 €	322,67 €
		2.3.	Materiali e accessori				
				2.3.1.	Generi alimentari		
				2.3.2.	Vestitario		
				2.3.3.	Equipaggiamento		
				2.3.4.	Carburanti, combustibili e lubrificanti		
				2.3.5.	Accessori per uffici e alloggi		
				2.3.6.	Accessori per attività sportive e ricreative		
				2.3.7.	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	5,43 €	0,57 €
				2.3.8.	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	7.779,80 €	3.904,49 €
				2.3.9.	Materiale informatico		
				2.3.10.	Medicinali e altri beni di consumo sanitario		
				2.3.11.	Altri materiali e accessori n.a.c.	2.602,71 €	8.107,23 €
						116.908,42 €	88.102,87 €
3.	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						
		3.1.	Consulenze				
				3.1.1.	Consulenza dirazionale e organizzativa - esperto		
				3.1.2.	Consulenza dirazionale e 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.a.c. - esperto		
				3.1.8.	Altre consulenze n.a.c. - società		
				3.1.9.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.1.10.	Rimburse 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.a.c.		
		3.2.	Prestazioni professionali e specialistiche				
				3.2.1.	Interpretariato e traduzioni		
				3.2.2.	Sperti per commissioni, comitati e consigli		
				3.2.3.	Assistenza medico sanitaria		
				3.2.4.	Assistenza psicologica, sociale e religiosa		
				3.2.5.	Assistenza tecnico-informatica	1.349,00 €	151,00 €
				3.2.6.	Perizie		
				3.2.7.	Servizi investigativi e intercettazioni		
				3.2.8.	Prestazioni professionali svolte da modelli viventi		
				3.2.9.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	32.588,30 €	1.947,25 €
				3.2.10.	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza del lavoro		
				3.2.11.	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali		
				3.2.12.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.2.13.	Rimburse 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.a.c.		
		3.3.	Servizi per trasferire				
				3.3.1.	Servizi per trasferire Italia		
				3.3.2.	Servizi per trasferire all'estero		
		3.4.	Promozione				
				3.4.1.	Pubblicità	- €	299,90 €
				3.4.2.	Rappresentanza		
				3.4.3.	Organizzazione manifestazioni e congressi		
				3.4.4.	Altre spese di promozione n.a.c.		
		3.5.	Formazione e aggiornamento				
				3.5.1.	Formazione professionale generica		
				3.5.2.	Formazione professionale specialistica		
				3.5.3.	Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c.		
				3.5.4.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.5.5.	Rimburse 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.a.c.		
		3.6.	Manutenzione ordinaria e riparazioni				
				3.6.1.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili		
				3.6.2.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, veicoli e accessori		
				3.6.3.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchine		
				3.6.4.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di officine e laboratori		
				3.6.5.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto		
				3.6.6.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di hardware		
				3.6.7.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di software		
				3.6.8.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.		
				3.6.9.	Rimburse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.6.10.	Rimburse 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.a.c.		
		3.7.	Utilizzo di beni di terzi				
				3.7.1.	Noleggio e locazione di macchinari	6.790,00 €	3.730,00 €
				3.7.2.	Noleggio e locazione di mezzi di trasporto		
				3.7.3.	Noleggio di attrezzature scientifiche e sanitarie		
				3.7.4.	Noleggio e locazione di hardware		
				3.7.5.	Locazione di beni immobili		
				3.7.6.	Licenze d'uso per software	2.490,00 €	3.309,20 €
				3.7.7.	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		

		3.8. Utenze e canoni	3.8.1. Telefonia fissa		
			3.8.2. Telefonia mobile		
			3.8.3. Accesso a banche dati e pubblicazioni online		
			3.8.4. Reti di trasmissione		
			3.8.5. Energia elettrica		
			3.8.6. Gas		
			3.8.7. Risc.		
			3.8.8. Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.		
		3.9. Servizi di ristorazione	3.9.1. Mensa scolastica		
			3.9.2. Per terzi		
			3.9.3. Altri servizi di ristorazione n.a.c.		
		3.10. Servizi ausiliari	3.10.1. Sorveglianza e custodia		
			3.10.2. Servizi di pulizia e lavanderia		
			3.10.3. Stampa e rilegatura		
			3.10.4. Trasporto, traslochi e stoccaggio		
			3.10.5. Servizi ausiliari a beneficio del personale		
			3.10.6. Intercomunicazione dei servizi		
			3.10.7. Riparazione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali		
			3.10.8. Altri servizi ausiliari n.a.c.		
		3.11. Assicurazioni	3.11.1. Assicurazioni su beni immobili		
			3.11.2. Assicurazioni su beni mobili		
			3.11.3. Assicurazioni per alunni	- €	5.811,00 €
			3.11.4. Assicurazioni per personale scolastico	123,50 €	- €
			3.11.5. Altre assicurazioni n.a.c.		
		3.12. Vieste, viaggi e programmi di studio all'estero	3.12.1. Spese per vieste, viaggi e programmi di studio all'estero	72.962,94 €	73.824,44 €
		3.13. Servizio di cassa	3.13.1. Somma da corrispondere all'Istituto Tesoriere	- €	1.000,00 €
		3.14. Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.14.1. Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	- €	
4.	Acquisto di beni d'investimento			- €	21.209,00 €
	4.1. Beni immobiliari	4.1.1. Software			
		4.1.2. Brevetti			
		4.1.3. Opere dell'ingegno e Diritti d'autore			
		4.1.4. Altri beni immateriali n.a.c.			
	4.2. Beni immobili	4.2.1. Terreni agricoli			
		4.2.2. Terreni edificabili			
		4.2.3. Altri terreni n.a.c.			
		4.2.4. Infrastruttura stradale			
		4.2.5. Opere per la sistemazione del suolo			
		4.2.6. Fabbricati ad uso scolastico			
		4.2.7. Fabbricati rurali			
		4.2.8. Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico			
		4.2.9. Impianti sportivi			
		4.2.10. Altri beni immobili n.a.c.			
	4.3. Beni mobili	4.3.1. Mezzi di trasporto stradali leggeri			
		4.3.2. Mezzi di trasporto stradali pesanti			
		4.3.3. Automezzi ad uso specifico			
		4.3.4. Mezzi di trasporto aerei			
		4.3.5. Mezzi di trasporto marittimi			
		4.3.6. Macchine per ufficio			
		4.3.7. Mobili e arredi per ufficio			
		4.3.8. Mobili e arredi per alloggi e pertinenze			
		4.3.9. Mobili e arredi per locali ad uso specifico			
		4.3.10. Impianti			
		4.3.11. Strumenti			
		4.3.12. Attrezzature scientifiche			
		4.3.13. Server			
		4.3.14. Periferiche			
		4.3.15. Appareti di telecomunicazione			
		4.3.16. Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile			
		4.3.17. Hardware n.a.c.	- €		21.209,00 €
		4.3.18. Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico			
		4.3.19. Materiale bibliografico			
		4.3.20. Strumenti musicali			
		4.3.21. Animali			
		4.3.22. Altri beni mobili n.a.c.			
	4.4. Manutenzione straordinaria	4.4.1. Manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche			
		4.4.2. Manutenzione straordinaria opere per la sistemazione del suolo			
		4.4.3. Manutenzione straordinaria fabbricati ad uso scolastico			
		4.4.4. Manutenzione straordinaria fabbricati rurali			
		4.4.5. Manutenzione straordinaria beni immobili di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico			
		4.4.6. Manutenzione straordinaria impianti sportivi			
		4.4.7. Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto stradali pesanti			
		4.4.8. Manutenzione straordinaria automezzi ad uso specifico			
		4.4.9. Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto aerei			
		4.4.10. Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto marittimi			
		4.4.11. Manutenzione straordinaria mobili ed arredi per ufficio			
		4.4.12. Manutenzione straordinaria mobili e arredi per alloggi e pertinenze			
		4.4.13. Manutenzione straordinaria mobili e arredi per laboratori			
		4.4.14. Manutenzione straordinaria macchine			
		4.4.15. Manutenzione straordinaria impianti			
		4.4.16. Manutenzione straordinaria attrezzature scientifiche			
		4.4.17. Manutenzione straordinaria periferiche			
		4.4.18. Manutenzione straordinaria periferiche			
		4.4.19. Manutenzione straordinaria apparati di telecomunicazione			
		4.4.20. Manutenzione straordinaria tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile			
		4.4.21. Manutenzione straordinaria hardware n.a.c.			
		4.4.22. Manutenzione straordinaria software			
		4.4.23. Manutenzione straordinaria oggetti di valore			
		4.4.24. Manutenzione straordinaria materiale bibliografico			
		4.4.25. Manutenzione straordinaria strumenti musicali			
		4.4.26. Altre manutenzioni straordinarie n.a.c.			
	4.5. Immobilizzazioni finanziarie	4.5.1. Titoli dello stato			
		4.5.2. Altre immobilizzazioni finanziarie n.a.c.			
5.	Altre spese			235,17 €	368,17 €
	5.1. Amministrative	5.1.1. Spese postali		131,85 €	368,17 €
		5.1.2. Carte veleni, bolli e registrazione contratti			
		5.1.3. Divulgazione e reclutamento istruzione			
		5.1.4. Pubblicazioni bandi di gara			
		5.1.5. Iscrizione a ordini professionali			
		5.1.6. Altre spese amministrative n.a.c.			
	5.2. Revisori dei conti	5.2.1. Indennità ai Revisori			
		5.2.2. Compensi ai Revisori			
		5.2.3. Rimborzi spese per i Revisori	103,34 €	- €	
		5.2.4. Imposte relative sulle attività produttive (IRAP)			
		5.2.5. Altri Contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.			
		5.2.6. Risanzi previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore			
		5.2.7. Risanzi erariali a carico del lavoratore			
		5.2.8. Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'Amministrazione			
	5.3. Partecipazione ad organizzazioni	5.3.1. Partecipazione ad organismi nazionali			
		5.3.2. Partecipazione ad organismi internazionali			
		5.3.3. Partecipazione a reti di scuole e consorzi			
		5.3.4. Partecipazione a gare e concorsi			
		5.3.5. Altre spese di partecipazione ad organizzazioni n.a.c.			
	5.4. Borse di studio	5.4.1. Borse di studio e sussidi agli studenti			
		5.4.2. Contributi agli studenti			
6.	Imposte e tasse			- €	- €
	6.1. Imposte	6.1.1. Imposte sul reddito			
		6.1.2. Imposte sul patrimonio			
		6.1.3. Imposte di registro			
		6.1.4. I.P.T.			
		6.1.5. Altre imposte n.a.c.			
	6.2. Tasse	6.2.1. Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani			
		6.2.2. Tassa per petri carichi			
		6.2.3. Tassa di possesso per mezzi di trasporto			
		6.2.4. Altre tasse n.a.c.			
7.	Oneri straordinari e da contenzioso			- €	- €
	7.1. Oneri straordinari	7.1.1. Interessi passivi per ritardati pagamenti			
		7.1.2. Sanzioni amministrative			
		7.1.3. Altri oneri straordinari n.a.c.			
	7.2. Oneri da contenzioso	7.2.1. Oneri da contenzioso verso personale dipendente			
		7.2.2. Oneri da contenzioso verso fornitori			
		7.2.3. Oneri da contenzioso verso cittadini			
8.	Oneri finanziari			- €	- €
	8.1. Oneri su finanziamenti specifici	8.1.1. Rimborso di mutui			
		8.1.2. Rimborso di anticipazioni			
		8.1.3. Altri oneri finanziari n.a.c.			
9.	Rimborzi e poste correttive			576,00 €	40,00 €
	9.1. Restituzione versamenti non dovuti	9.1.1. Restituzione versamenti non dovuti all'Unione Europea			
		9.1.2. Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Centrali			
		9.1.3. Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Locali			
		9.1.4. Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie			
	9.2. Restituzione somme non utilizzate	9.2.1. Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea			
		9.2.2. Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali			
		9.2.3. Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Locali	576,00 €		40,00 €
		9.2.4. Restituzione somme non utilizzate a Famiglie			
95.	Partita di giro	95.1. Partita di giro		500,00 €	- €
		95.1.1. Anticipo al Direttore S.C.A.		500,00 €	- €
		95.1.2. Altre partite di giro			
Pagamenti da regolarizzare (2)				- €	- €

TOTALE PAGAMENTI	228.698,69 €	208.892,52 €
di cui pagamenti con vincolo di cassa		
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO	61.399,10 €	1.305,00 €
di cui con vincolo di cassa		
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	- €	- €

(1) Al termine del primo periodo (genno-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 ribattezzata "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.

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 2026			
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 1/1 al 31/12)
		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	86.176,82 €	
	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	203.920,99 €	352.620,33 €
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	37.923,46 €	128.413,93 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	83.367,90 €	103.438,40 €
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	7.122,37 €	10.233,05 €
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	75.507,26 €	110.534,95 €
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	0,07 €	0,07 €
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	0,07 €	0,07 €
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	Accensione 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)		203.921,06 €	352.620,40 €
di cui riscossioni con vincolo di cassa			
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		290.097,88 €	438.797,22 €
di cui con vincolo di cassa			
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	228.098,69 €	415.782,22 €
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	88.779,44 €	149.944,87 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	6.072,48 €	9.085,02 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	132.547,27 €	250.201,83 €
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	576,00 €	616,00 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	123,50 €	5.934,50 €
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	- €	21.209,00 €
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	- €	21.209,00 €
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	600,00 €	600,00 €
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	600,00 €	600,00 €
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	- €	- €
	Pagamenti da regolarizzare ⁽²⁾	- €	- €
TOTALE PAGAMENTI		228.698,69 €	437.591,22 €
di cui pagamenti con vincolo di cassa			
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO		61.399,19 €	1.206,00 €
di cui con vincolo di cassa			
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		- €	- €
⁽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.			