

**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)
<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>				86.176,48	28.746,78
<b>di cui con vincolo di cassa</b>				0,00	-
<b>Livello 1</b>	<b>Livello 2</b>	<b>Previsioni di cassa <sup>(1)</sup></b>	<b>Previsioni di cassa <sup>(2)</sup></b>		
<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>				
<b>2</b>	<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>				
	2.1. Fondi locali europei (FLE)	60.405,71 €	20.135,24 €		
	2.2. Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				
	2.3. Altri finanziamenti dall'Unione Europea	60.405,71 €	20.135,24 €		
<b>3</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	18.849,09 €	6.633,00 €		
	3.1. Dotazione ordinaria	13.544,29 €	4.515,00 €		
	3.2. Dotazione straordinaria				
	3.3. Finanziamenti per l'impiego dell'ufficio				
	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	6.305,00 €	2.100,00 €		
<b>4</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	-	-		
	4.1. Dotazione ordinaria	-	-		
	4.2. Dotazione straordinaria				
	4.3. Altri finanziamenti non vincolati dalla Regione				
	4.4. Altri finanziamenti vincolati dalla Regione				
<b>5</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	11.196,21 €	3.732,07 €		
	5.1. Provincia non vincolati				
	5.2. Provincia vincolati				
	5.3. Comune non vincolati				
	5.4. Comune vincolati	7.521,21 €	2.507,07 €		
	5.5. Altre istituzioni non vincolati	525,00 €	175,00 €		
	5.6. Altre istituzioni vincolati	3.150,00 €	1.050,00 €		
<b>6</b>	<b>Contributi da privati</b>	9.829,43 €	3.175,42 €		
	6.1. Contributi volontari da famiglie	3.829,43 €	1.276,70 €		
	6.2. Contributi per iscrizione alunni				
	6.3. Contributi per mensa scolastica				
	6.4. Contributi per mense, viaggi e pernottamenti di studio all'estero	2.077,13 €	693,38 €		
	6.5. Contributi per coperture assicurativa degli alunni	238,75 €	76,25 €		
	6.6. Contributi per copertura assicurativa personale	92,63 €	30,88 €		
	6.7. Altri contributi da famiglie non vincolati				
	6.8. Contributi da imprese non vincolati	2.454,79 €	818,26 €		
	6.9. Contributi da istituzioni ecclesiastiche non vincolati				
	6.10. Altri contributi da famiglie vincolati				
	6.11. Contributi da imprese vincolati	843,75 €	281,25 €		
	6.12. Contributi da istituzioni sociali private vincolati				
<b>7</b>	<b>Preventi da gestioni economiche</b>	-	-		
	7.1. Azienda Agraria - Preventi dalla vendita di beni di consumo				
	7.2. Azienda Agraria - Preventi dalla vendita di servizi				
	7.3. Azienda Speciale - Preventi dalla vendita di beni di consumo				
	7.4. Azienda Speciale - Preventi dalla vendita di servizi				
	7.5. Attività per conto terzi - Preventi dalla vendita di beni di consumo				
	7.6. Attività per conto terzi - Preventi dalla vendita di servizi				
	7.7. Attività commerciali				
<b>8</b>	<b>Rimborsi e restituzioni somme</b>	-	-		
	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				
	8.6. Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				
<b>9</b>	<b>Alienazioni di beni materiali</b>	-	-		
	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 stradali e pertinenze				
	9.6. Alienazione di mobili e arredi per laboratori				
	9.7. Alienazione di mobili e arredi n.a.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 server				
	9.13. Alienazione di possessioni di lavoro				
	9.14. Alienazione di periferiche				
	9.15. Alienazione di apparati di telecomunicazione				
	9.16. Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				
	9.17. Alienazione di hardware n.a.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. Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
<b>10</b>	<b>Alienazioni di beni immateriali</b>	-	-		
	10.1. Alienazione di software				
	10.2. Alienazione di Brevetti				
	10.3. Alienazione di Diritti d'Ingegneria e Diritti d'Autore				
	10.4. Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				
<b>11</b>	<b>Sponsor e utilizzi locali</b>	-	-		
	11.1. Preventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	11.2. Diritti reali di godimento				
	11.3. Ceduti di concessione usate a titolo pubblico				
	11.4. Preventi da concessioni su beni				
<b>12</b>	<b>Altre entrate</b>	-	-		
	12.1. Interessi				
	12.2. Interessi attivi da Banca d'Italia				
	12.3. Altre entrate n.a.c.				
<b>13</b>	<b>Mutui</b>	-	-		
	13.1. Mutui				
<b>14</b>	<b>Partite di giro</b>	-	-		
	99.1. Rientro anticipato al Direttore S.G.A.				
	99.2. Altre partite di giro				
<b>Incassi da regolarizzare <sup>(3)</sup></b>					
<b>TOTALE RICORSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>		<b>100.972,44</b>	<b>33.657,33</b>		
<b>di cui ricorsi con vincolo di cassa</b>					

Livello 1		Livello 2		Livello 3		Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce	Descrizione		
<b>1.</b>	<b>Spese di personale</b>					<b>14.503.75 €</b>	<b>11.307.26 €</b>
		<b>1.1.</b>	<b>Compensi accessori non a carico FIS docenti</b>				
				1.1.1.	Compensi netti	44.602,20 €	14.887,24 €
				1.1.2.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	6.541,74 €	2.513,81 €
				1.1.3.	Ritenute erariali a carico del dipendente	20.526,27 €	6.842,21 €
				1.1.4.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.		
				1.1.5.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	5.487,08 €	1.829,03 €
				1.1.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	15.979,04 €	5.126,34 €
				1.1.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.		
				1.1.99.	Arrottamenti		
		<b>1.2.</b>	<b>Compensi accessori non a carico FIS Atta</b>				
				1.2.1.	Compensi netti	1.031,82 €	343,34 €
				1.2.2.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.2.3.	Ritenute erariali a carico del dipendente	308,20 €	102,74 €
				1.2.4.	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.		
				1.2.5.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	125,27 €	41,79 €
				1.2.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione		
				1.2.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.		
				1.2.99.	Arrottamenti		
		<b>1.3.</b>	<b>Altri compensi per personale a tempo indeterminato</b>				
				1.3.1.	Compensi per animatore digitale		
				1.3.2.	Compensi per referente alla valutazione		
				1.3.3.	Compensi per figura aggettiva		
				1.3.4.	Compensi per facilitatore		
				1.3.5.	Compensi per progettista		
				1.3.6.	Compensi per collaudatore		
				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.	Settimane 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.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.3.17.	Ritenute 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.	Arrottamenti		
		<b>1.4.</b>	<b>Altri compensi per personale a tempo determinato</b>				
				1.4.1.	Compensi per animatore digitale		
				1.4.2.	Compensi per referente alla valutazione		
				1.4.3.	Compensi per figura aggettiva		
				1.4.4.	Compensi per facilitatore		
				1.4.5.	Compensi per progettista		
				1.4.6.	Compensi per collaudatore		
				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.	Buoni pasto		
				1.4.11.	Borse di studio e sussidi		
				1.4.12.	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali		
				1.4.13.	Contributi per prestazioni sanitarie		
				1.4.14.	Contributi aggiuntivi		
				1.4.15.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.4.17.	Ritenute 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.	Arrottamenti		
<b>2.</b>	<b>Acquisto di beni di consumo</b>					<b>30.907,62 €</b>	<b>10.309,22 €</b>
		<b>2.1.</b>	<b>Carta, cancelleria e stampati</b>				
				2.1.1.	Carta	6.000,00 €	2.000,00 €
				2.1.2.	Cancelleria	12.401,24 €	4.133,25 €
				2.1.3.	Stampati		
		<b>2.2.</b>	<b>Giornali, riviste e pubblicazioni</b>				
				2.2.1.	Giornali e riviste		
				2.2.2.	Pubblicazioni		
		<b>2.3.</b>	<b>Materiali e accessori</b>				
				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		
				2.3.8.	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	6.168,48 €	1.722,01 €
				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.	7.537,30 €	2.452,44 €
						32.922,17 €	10.974,07 €
<b>3.</b>	<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>						
		<b>3.1.</b>	<b>Consulenze</b>				
				3.1.1.	Consulenza dirigenziale e organizzativa - esterno		
				3.1.2.	Consulenza dirigenziale e organizzativa - società		
				3.1.3.	Consulenza tecnico-scientifica		
				3.1.4.	Consulenza giuridico-amministrativa - esterno		
				3.1.5.	Consulenza giuridico-amministrativa - società		
				3.1.6.	Consulenza informatica		
				3.1.7.	Altre consulenze n.a.c. - esterno		
				3.1.8.	Altre consulenze n.a.c. - società		
				3.1.9.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.1.10.	Ritenute erariali 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.a.c.		
		<b>3.2.</b>	<b>Prestazioni professionali e specialistiche</b>				
				3.2.1.	Interpretariato e traduzioni		
				3.2.2.	Servizi per comitati, comitati e convegni		
				3.2.3.	Assistenza medico-sanitaria		
				3.2.4.	Assistenza psicologica, sociale e religiosa		
				3.2.5.	Assistenza tecnico-informatica	1.125,00 €	375,00 €
				3.2.6.	Perizie		
				3.2.7.	Servizi investigativi e intercettazioni		
				3.2.8.	Prestazioni professionali sicche da modelli viventi		
				3.2.9.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	14.999,74 €	4.999,92 €
				3.2.10.	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro		
				3.2.11.	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali		
				3.2.12.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.2.13.	Ritenute erariali 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.a.c.		
		<b>3.3.</b>	<b>Servizi per trasferite</b>				
				3.3.1.	Servizi per trasferite nella		
				3.3.2.	Servizi per trasferite all'estero		
		<b>3.4.</b>	<b>Promozione</b>				
				3.4.1.	Pubblicità		
				3.4.2.	Rappresentanza		
				3.4.3.	Organizzazione manifestazioni e adempimenti		
				3.4.4.	Altre spese di promozione n.a.c.		
		<b>3.5.</b>	<b>Formazione e aggiornamento</b>				
				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.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.5.5.	Ritenute erariali 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.a.c.		
		<b>3.6.</b>	<b>Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>				
				3.6.1.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili		
				3.6.2.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e dotazioni		
				3.6.3.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		
				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.	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.6.10.	Ritenute erariali 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.a.c.		
		<b>3.7.</b>	<b>Utilizzo di beni di terzi</b>				
				3.7.1.	Indolegica locazione impianti e macchinari	7.505,00 €	2.505,00 €
				3.7.2.	Indolegica locazione di mezzi di trasporto		
				3.7.3.	Indolegica locazione di attrezzature scientifiche e sanitarie		
				3.7.4.	Indolegica locazione di barboni		
				3.7.5.	Locazione di beni immobili		
				3.7.6.	Licenze d'uso per software	3.040,63 €	1.013,53 €
				3.7.7.	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		

