

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	€ 318.149,36			
	di cui con vincolo di cassa	-			
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	€ 201.346,67	€ 187.456,67	€ 13.890,00	€ 201.346,67
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 94.346,67	€ 86.456,67	€ 7.890,00	€ 94.346,67
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	€ 107.000,00	€ 101.000,00	€ 6.000,00	€ 107.000,00
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-
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.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	-	-	-	-
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.3.04.00.00.000	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)		€ 201.346,67	187.457	€ 13.890,00	201.347
di cui riscossioni con vincolo di cassa		0			
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		€ 519.496,03	€ 505.606,03	€ 13.890,00	€ 519.496,03
di cui con vincolo di cassa		0		0	

U.1.00.00.00.000	Spese correnti	€ 516.496,03	€ 477.938,96	€ 38.557,07	€ 516.496,03
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	€ 270.338,96	€ 270.338,96	-	€ 270.338,96
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 16.600,00	€ 16.600,00	-	€ 16.600,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	€ 172.155,04	€ 146.800,00	€ 25.355,04	€ 172.155,04
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	-	€ 2.000,00
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.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	€ 55.402,03	€ 42.200,00	€ 13.202,03	€ 55.402,03
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00
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	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00
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	-	-	-	-
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	-	-	-	-

U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	-	-	-	-
	Pagamenti da regolarizzare(2)				
	TOTALE PAGAMENTI	€ 518.496,03	479.439	€ 39.057,07	518.496
	di cui pagamenti con vincolo di cassa				
	FONDO DI CASSA – saldo stimato (fine periodo)	€ 1.000,00	26.167	-	1.000
	di cui con vincolo di cassa	0		-	
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0

(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. Daniele Antonio Costa