

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	€ 160.487,93			
	di cui con vincolo di cassa	€ 139.069,90			
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	€ 326.988,07	€ 243.843,07	€ 83.145,00	€ 326.988,07
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 37.822,00	€ 9.322,00	€ 28.500,00	€ 37.822,00
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	€ 105.325,00	€ 85.680,00	€ 19.645,00	€ 105.325,00
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	€ 183.841,07	€ 148.841,07	€ 35.000,00	€ 183.841,07
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	€ 0,07	€ 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	-	€ 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)		€ 326.988,14	€ 243.843,14	€ 83.145,00	€ 326.988,14
di cui riscossioni con vincolo di cassa		€ 289.166,07	€ 234.521,07	€ 54.645,00	€ 289.166,07
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		€ 487.476,07	€ 404.331,07	€ 83.145,00	€ 487.476,07
di cui con vincolo di cassa		€ 428.235,97	€ 234.521,07	€ 54.645,00	€ 289.166,07

U.1.00.00.00.000	Spese correnti	€ 330.504,68	€ 254.164,86	€ 76.339,82	€ 330.504,68
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	€ 117.000,00	€ 99.000,00	€ 18.000,00	€ 117.000,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	-	-
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	€ 210.454,68	€ 155.164,86	€ 55.289,82	€ 210.454,68
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.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	€ 3.050,00	-	€ 3.050,00	€ 3.050,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	€ 2.500,00	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 2.500,00
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	€ 2.500,00	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 2.500,00
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	€ 500,00	€ 300,00	€ 200,00	€ 500,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	€ 500,00	€ 300,00	€ 200,00	€ 500,00

U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	-	-	-	-
	Pagamenti da regolarizzare(2)				
	TOTALE PAGAMENTI	€ 333.504,68	€ 255.964,86	€ 77.539,82	€ 333.504,68
	di cui pagamenti con vincolo di cassa	€ 283.478,98	€ 217.570,13	€ 65.908,85	€ 283.478,98
	FONDO DI CASSA – saldo stimato (fine periodo)	€ 153.971,39	€ 148.366,21	€ 5.605,18	€ 153.971,39
	di cui con vincolo di cassa	€ 133.955,11	€ 129.078,60	€ 4.876,51	€ 133.955,11
	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
Balocchi Stefano

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Maria Rita Marconi