

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

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO
di cui con vincolo di cassa

23.200,00 €

0

0

Codice	Descrizione	Livello 1		Livello 2	
		Voce	Previdenti di cassa (I)	Previdenti di cassa (I)	Previdenti di cassa (I)
Livello 1					
Finanziamenti dall'Unione Europea					
2.1	Fondi sociali europei (FSE)		335.537,97 €	- €	- €
2.2	Fondi di sviluppo regionali (FSE+)		2.547,73 €	- €	- €
2.3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		111.590,27 €	- €	- €
Finanziamenti dallo Stato					
3.1	Dotazione ordinaria		10.852,00 €	- €	- €
3.2	Dotazione preequivale		- €	- €	- €
3.3	Finanziamenti per l'implemento dell'offerta		- €	- €	- €
3.4	Fondi per lo sviluppo e la coesione (FSC)		- €	- €	- €
3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		- €	- €	- €
3.6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		265,50 €	- €	- €
Finanziamenti dalle Regioni					
4.1	Dotazione ordinaria		2.400,00 €	- €	- €
4.2	Dotazione preequivale		- €	- €	- €
4.3	Altri finanziamenti non vincolati dalle Stato		- €	- €	- €
4.4	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		23.592,00 €	- €	- €
Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche					
5.1	Provincia non vincolati		1.273,45 €	- €	- €
5.2	Provincia vincolati		- €	- €	- €
5.3	Comune non vincolati		23.552,00 €	- €	- €
5.4	Comune vincolati		594,09 €	- €	- €
5.5	Altre istituzioni non vincolati		- €	- €	- €
5.6	Altre istituzioni vincolati		2617,00 €	- €	- €
Contributi da privati					
6.1	Contributi volontari da famiglie		120,00 €	- €	- €
6.2	Contributi per mensa scolastica		- €	- €	- €
6.3	Contributi per mensa scolastica		- €	- €	- €
6.4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		10.050,00 €	- €	- €
6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		- €	- €	- €
6.6	Contributi per copertura assicurativa personale		- €	- €	- €
6.7	Altri contributi da famiglie non vincolati		75,00 €	- €	- €
6.8	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati		- €	- €	- €
6.9	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		2.238,50 €	- €	- €
6.10	Contributi da imprese vincolati		2.238,50 €	- €	- €
6.11	Contributi da imprese vincolati		5.527,00 €	- €	- €
6.12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		- €	- €	- €
Proventi da gestioni economiche					
7.1	Azienda Agricola - Proventi dalla vendita di beni di consumo		- €	- €	- €
7.2	Azienda Agricola - Proventi dalla vendita di servizi		- €	- €	- €
7.3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo		- €	- €	- €
7.4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi		- €	- €	- €
7.5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo		- €	- €	- €
7.6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi		- €	- €	- €
7.7	Altre attività economiche		- €	- €	- €
Rimborzi e restituzioni somme					
8.1	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali		- €	- €	- €
8.2	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali		- €	- €	- €
8.3	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali		- €	- €	- €
8.4	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie		- €	- €	- €
8.5	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese		- €	- €	- €
8.6	Rimborzi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese		- €	- €	- €
Alimentazione di beni materiali					
9.1	Alimentazione di mezzi di trasporto privati		- €	- €	- €
9.2	Alimentazione di mezzi di trasporto aerei		- €	- €	- €
9.3	Alimentazione di mezzi di trasporto navale		- €	- €	- €
9.4	Alimentazione di mezzi di trasporto stradale		- €	- €	- €
9.5	Alimentazione di mobili e arredi per dirigenti e personale		- €	- €	- €
9.6	Alimentazione di mobili e arredi per docenti		- €	- €	- €
9.7	Alimentazione di mobili e arredi per collaboratori		- €	- €	- €
9.8	Alimentazione di mobili e arredi per personale		- €	- €	- €
9.9	Alimentazione di impianti		- €	- €	- €
9.10	Alimentazione di attrezzature scientifiche		- €	- €	- €
9.11	Alimentazione di attrezzature per ufficio		- €	- €	- €
9.12	Alimentazione di servizi		- €	- €	- €
9.13	Alimentazione di portatori di lavoro		- €	- €	- €

9.14.	Attenuazione di perdite	9.14.	Attenuazione di perdite		
9.15.	Attenuazione di appalti di telecomunicazione	9.15.	Attenuazione di appalti di telecomunicazione		
9.16.	Attenuazione di robot e dispositivi di telefonia fissa mobile	9.16.	Attenuazione di robot e dispositivi di telefonia fissa mobile		
9.17.	Attenuazione di hardware n.a.c.	9.17.	Attenuazione di hardware n.a.c.		
9.18.	Attenuazione di oggetti di valore	9.18.	Attenuazione di oggetti di valore		
9.19.	Attenuazione di diritti sui brevetti	9.19.	Attenuazione di diritti sui brevetti		
9.20.	Attenuazione di diritti sui marchi	9.20.	Attenuazione di diritti sui marchi		
9.21.	Attenuazione di strumenti finanziari	9.21.	Attenuazione di strumenti finanziari		
9.22.	Attenuazione di beni materiali n.a.c.	9.22.	Attenuazione di beni materiali n.a.c.		
10.	Attenuazione di beni immateriali	10.1.	Attenuazione di software		
		10.2.	Attenuazione di brevetti		
		10.3.	Attenuazione di Opere dell'Ingegno e Diritti d'Autore		
		10.4.	Attenuazione di altri beni immateriali n.a.c.		
11.	Spese e reddito fiscali	11.1.	Proventi derivanti dalle partecipazioni		
		11.2.	Proventi fiscali di reddito		
		11.3.	Proventi fiscali di plusvalenze		
		11.4.	Proventi da concessioni sui beni		
12.	Altre entrate	12.1.	Interessi	0,02 €	
		12.2.	Interessi maturati da Banca d'Italia	0,02 €	
		12.3.	Altre entrate n.a.c.		
13.	Metodi	13.1.	Metodi		
99.	Perdite di giro	99.1.	Recupero attivo di Diritto S.p.A.		
		99.2.	Altre perdite di giro		
Incassi da registrazione RI					
TOTALE RISCOSSIONI (in senso ampio) del periodo				174.119,24 €	
di cui riscossioni con rinvio 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	1.1	Compenzi accessori non a carico fis. sociati	1.1.1	Compenzi netti	14.413,7 €	- €
				1.1.2	Rimborse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	399,11 €	- €
				1.1.3	Rimborse erariali a carico del dipendente	975,68 €	- €
				1.1.4	Altre rimborse a carico del dipendente n.a.c.	- €	- €
				1.1.5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	370,48 €	- €
				1.1.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	1.054,85 €	- €
				1.1.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.	55,00 €	- €
				1.1.9	Acconti mensili	- €	- €
				1.2.1	Compenzi netti	9.150,33 €	- €
				1.2.2	Rimborse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	204,42 €	- €
				1.2.3	Rimborse erariali a carico del dipendente	3.059,64 €	- €
				1.2.4	Altre rimborse a carico del dipendente n.a.c.	- €	- €
				1.2.5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.057,79 €	- €
				1.2.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	564,72 €	- €
				1.2.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.	- €	- €
				1.2.9	Acconti mensili	- €	- €
1.3	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.3.1	Compenzi per anzianità e di fine rapporto	1.3.1	Compenzi per anzianità e di fine rapporto	- €	- €
				1.3.2	Compenzi per anzianità e di fine rapporto	- €	- €
				1.3.3	Compenzi per fine agguantata	- €	- €
				1.3.4	Compenzi per ferie agguantata	- €	- €
				1.3.5	Compenzi per festività	- €	- €
				1.3.6	Compenzi per progettazione	- €	- €
				1.3.7	Compenzi per tutor interno	4.594,98 €	- €
				1.3.8	Compenzi per altri incarichi conferiti a personale	18.096,78 €	- €
				1.3.9	Rimborso di missione	- €	- €
				1.3.10	Indennità di precario	- €	- €
				1.3.11	Indennità di precario	- €	- €
				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	3.137,74 €	- €
				1.3.16	Rimborse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	9.113,72 €	- €
				1.3.17	Rimborse erariali a carico del dipendente	2.915,57 €	- €
				1.3.18	Altre rimborse a carico del dipendente n.a.c.	6.259,52 €	- €
				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.	- €	- €
				1.3.26	Acconti mensili	- €	- €
1.4	Altri compensi per personale a tempo determinato	1.4.1	Compenzi per anzianità e di fine rapporto	1.4.1	Compenzi per anzianità e di fine rapporto	- €	- €
				1.4.2	Compenzi per fine agguantata	- €	- €
				1.4.3	Compenzi per ferie agguantata	- €	- €
				1.4.4	Compenzi per festività	- €	- €
				1.4.5	Compenzi per progettazione	- €	- €
				1.4.6	Compenzi per tutor interno	130,60 €	- €
				1.4.7	Compenzi per altri incarichi conferiti a personale	4.237,81 €	- €
				1.4.8	Rimborso di missione	10.562,29 €	- €
				1.4.9	Indennità di precario	- €	- €
				1.4.10	Indennità di precario	- €	- €
				1.4.11	Buoni pasto	- €	- €
				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	1.999,58 €	- €
				1.4.16	Rimborse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	5.660,17 €	- €
				1.4.17	Rimborse erariali a carico del dipendente	1.489,50 €	- €
				1.4.18	Altre rimborse a carico del dipendente n.a.c.	5.920,21 €	- €
				1.4.19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	352,02 €	- €
				1.4.20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	- €	- €
				1.4.21	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.	- €	- €
				1.4.26	Acconti mensili	- €	- €
2	Acquisto di beni di consumo	2.1	Carta cancelleria e stampa	2.1.1	Carta	2.150,00 €	- €
				2.1.2	Cancelleria	1.384,16 €	- €
				2.1.3	Stampati	865,84 €	- €
				2.2	Pubblicità	200,00 €	- €
				2.3	Materiali e accessori	- €	- €
				2.3.1	Generi alimentari	- €	- €
				2.3.2	Vestituario	- €	- €
				2.3.3	Equipaggiamento	- €	- €
				2.3.4	Calzature, calzature e calzature	- €	- €
				2.3.5	Accessori per uffici e alloggi	100,00 €	- €
				2.3.6	Accessori per attività sportive e ricreative	824,89 €	- €
				2.3.7	Strumenti tecnici-produttivi non sanitari	590,00 €	- €
				2.3.8	Altri materiali tecnico-produttivi non sanitari	20,00 €	- €
				2.3.10	Materiali e beni di consumo sanitario	11.098,27 €	- €
				2.3.11	Altri materiali e accessori n.a.c.	79.484,62 €	- €
3	Acquisto di servizi ed acquisto di beni di vendita	3.1	Completive			- €	- €

			4.4.15.	Mantenimento straordinaria impianti				
			4.4.16.	Mantenimento straordinaria attrezzature scientifiche				
			4.4.17.	Mantenimento straordinaria server				
			4.4.18.	Mantenimento straordinaria periferiche				
			4.4.19.	Mantenimento straordinaria hardware di telecomunicazione				
			4.4.20.	Mantenimento straordinaria server e dispositivi di telefonia fissa e mobile				
			4.4.21.	Mantenimento straordinaria software n.a.c.				
			4.4.22.	Mantenimento straordinaria software n.a.c.				
			4.4.23.	Mantenimento straordinaria oggetti di valore				
			4.4.24.	Mantenimento straordinaria materiale bibliografico				
			4.4.25.	Mantenimento straordinaria strumenti musicali				
			4.4.26.	Altre manutenzioni straordinarie n.a.c.				
			4.5.1.	Titoli dello stato				
			4.5.2.	Altre immobilizzazioni finanziarie n.a.c.				
			5.1.	Amministrazione		238.879 €	- €	
			5.1.1.	Spese correnti				
			5.1.2.	Carichi sociali, politici e contribuzione consortili		962,27 €	- €	
			5.1.3.	Contribuzioni e riconoscimenti istituzionali				
			5.1.4.	Pubblicazioni libri ed altri				
			5.1.5.	Iscrizione a ordini professionali				
			5.1.6.	Altre spese amministrative n.a.c.		100,00 €	- €	
			5.2.	Risparmi dei conti				
			5.2.1.	Indennità ai docenti				
			5.2.2.	Indennità ai docenti laureati				
			5.2.3.	Indennità ai docenti laureati		400,00 €	- €	
			5.2.4.	Indennità regionali sulle attività produttive (IRAP)				
			5.2.5.	Altri Contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.				
			5.2.6.	Ricette previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore				
			5.2.7.	Ricette 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 consorti				
			5.3.4.	Partecipazione ad associazioni di categoria n.a.c.				
			5.3.5.	Altre spese di partecipazione ad organizzazioni n.a.c.		2.336,00 €	- €	
			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.V.A.				
			6.1.5.	Altre imposte n.a.c.				
			6.2.	Imposte				
			6.2.1.	Tassa di immissione (finanziaria) solidi urbani				
			6.2.2.	Tassa per plus valori immobiliari				
			6.2.3.	Tassa di possesso per mesi di possesso				
			6.2.4.	Altre tasse n.a.c.				
			7.	Oneri straordinari e da contenzioso				
			7.1.	Oneri straordinari				
			7.1.1.	Interessi passivi per ritardi pagamenti				
			7.1.2.	Sanzioni amministrative				
			7.1.3.	Altri oneri straordinari n.a.c.				
			7.2.	Oneri da contenzioso verso persone dipendenti				
			7.2.1.	Oneri da contenzioso verso Enti/IRPEI				
			7.2.2.	Oneri da contenzioso verso cittadini				
			7.2.3.	Oneri da contenzioso verso organismi				
			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.	Finanziamenti e poteri concessivi				
			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 Enti/IRPEI				
			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				
			9.2.4.	Restituzione somme non utilizzate a famiglie				
			99.1.	Partire di rigo		500,00 €	- €	
			99.2.	Altre partite di rigo		500,00 €	- €	
			Pagamenti da registrazione (P)					
			99.1.	Indirizzo al Direttore S.G.A.		500,00 €	- €	
			99.2.	Altre partite di rigo		500,00 €	- €	
			TOTALE PAGAMENTI				222.750,29 €	- €
			di cui pagamenti con vincolo di cassa					
			FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO				23.685,89 €	23.685,89 €

Data 27/3/2026

Il cui vincolo si basa	
RISORSA ANTICIPAZIONI DELL'ITTO RESIDENZIALE	
€	€

[1] Al termine del primo periodo (anno-biennio) le previsioni sono costituite con l'impegno degli incassi/pagamenti effettivi e non aggiornate le previsioni del secondo periodo (estensione/rimborso) la decisione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio e riepilogativa "incassi effettivi"/"pagamenti effettivi".

[2] L'importo degli incassi e dei pagamenti da regolarizzare è inserito quando si costituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi ed è indicato in occasione dei successivi aggiornamenti.

Il DSGA *Paolo Fiorani*