

**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				28.311,74 €	
di cui con vincolo di cassa					
Livello 1	Livello 2			Previsioni di cassa (1)	Previsioni di cassa (2)
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione		
2	Finanziamenti dall'Unione Europea			- €	- €
		2.1	Fondi sociali Europei (FSE)		
		2.2	Fondi europei di sviluppo regionale (FSE+)		
		2.3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		
3	Finanziamenti dallo Stato			10.650,07 €	- €
		3.1	Dotazione ordinaria	10.650,07 €	
		3.2	Dotazione straordinaria		
		3.3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta		
		3.4	Finanziamenti per l'adempimento di funzioni (FFI)		
		3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
		3.6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		
4	Finanziamenti dalle Regioni			- €	- €
		4.1	Dotazione ordinaria		
		4.2	Dotazione straordinaria		
		4.3	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
		4.4	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		
5	Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche			11.725,10 €	- €
		5.1	Provincia non vincolati		
		5.2	Provincia vincolati		
		5.3	Comuni non vincolati		
		5.4	Comuni vincolati	10.425,10 €	
		5.5	Altre istituzioni non vincolati	800,00 €	
		5.6	Altre istituzioni vincolati	2.500,00 €	
6	Contributi da privati			10.000,00 €	- €
		6.1	Contributi volontari da famiglie		
		6.2	Contributi per iscrizione alunni		
		6.3	Contributi per mensa scolastica		
		6.4	Contributi per rette, tasse e impegni di studio all'estero	25.000,00 €	
		6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00 €	
		6.6	Contributi per copertura assicurativa per personale	1.000,00 €	
		6.7	Altri contributi da famiglie non vincolati		
		6.8	Contributi da imprese non vincolati		
		6.9	Contributi da istituzioni locali private non vincolati		
		6.10	Altri contributi da famiglie vincolati		
		6.11	Contributi da imprese vincolati		
		6.12	Contributi da istituzioni locali private vincolati		
7	Proventi da gestione economica			- €	- €
		7.1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo		
		7.2	Azienda Agraria - 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	Azienda per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo		
		7.6	Azienda per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi		
8	Rimborsi e restituzioni somme			- €	- €
		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		
9	Alienazione di beni materiali			- €	- €
		9.1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali		
		9.2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei		
		9.3	Alienazione di Mezzi di trasporto per via d'acqua		
		9.4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio		
		9.5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze		
		9.6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori		
		9.7	Alienazione di mobili e arredi n.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 armerie		
		9.13	Alienazione di postazioni di lavoro		
		9.14	Alienazione di telefoni		
		9.15	Alienazione di apparati di telecomunicazione		
		9.16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile		
		9.17	Alienazione di beni diversi n.c.		
		9.18	Alienazione di Oggetti di valore		
		9.19	Alienazione di diritti reali		
		9.20	Alienazione di Materiale bibliografico		
		9.21	Alienazione di Beni materiali		
		9.22	Alienazione di beni materiali n.c.		
10	Alienazione di beni immateriali			- €	- €
		10.1	Alienazione di software		
		10.2	Alienazione di Brevetti		
		10.3	Alienazione di Opere dell'Ingegno e Diritti d'autore		
		10.4	Alienazione di altri beni immateriali n.c.		
11	Sponsor e utilità sociali			- €	- €
		11.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		
		11.2	Diritti reali di godimento		
		11.3	Canoni occupazione spazi e aree pubbliche		
		11.4	Proventi da concessioni su beni		
12	Altre entrate			- €	- €
		12.1	Interessi		
		12.2	Interessi attivi da Banca d'Italia		
		12.3	Altre entrate n.c.		
13	Miscel			- €	- €
		13.1	Miscel		
14	Partite di giro				
		14.1	Ritiro/trasferimento al Direttore S.d.A.		
		14.2	Altre partite di giro		
			Incessi da regolarizzare (3)		
			TOTALE RISCOSSIONI (in netto imputazione del bilancio)	114.375,77 €	4
			di cui rimborsati 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					-	-
		1.1	Compenso accessori non a carico F24 diposti				
				1.1.1	Compenso (netti)		
				1.1.2	Risorse professionali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.1.3	Risorse speciali a carico del dipendente		
				1.1.4	Altre risorse a carico del dipendente n. a. c.		
				1.1.5	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				1.1.6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione		
				1.1.7	Altri contributi a carico dell'amministrazione n. a. c.		
				1.1.99	Arretrati/anticipi		
		1.2	Compenso accessori non a carico F24, AT4				
				1.2.1	Compenso (netti)		
				1.2.2	Risorse professionali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.2.3	Risorse speciali a carico del dipendente		
				1.2.4	Altre risorse a carico del dipendente n. a. c.		
				1.2.5	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				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	Arretrati/anticipi		
		1.3	Altri compensi per personale a tempo indeterminato				
				1.3.1	Compenso per animatore digitale		
				1.3.2	Compenso per referente alla valutazione		
				1.3.3	Compenso per funz. ausiliaria		
				1.3.4	Compenso per facilitatore		
				1.3.5	Compenso per economista		
				1.3.6	Compenso per collaboratore		
				1.3.7	Compenso per labor intern		
				1.3.8	Compenso per altri incarichi conferiti a personale		
				1.3.9	Indennità di missione		
				1.3.10	Indennità di trasferta		
				1.3.11	Borse di studio e sussidi		
				1.3.12	Borse di studio e sussidi		
				1.3.13	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali		
				1.3.14	Contributi per associazioni sanitarie		
				1.3.15	Contributi aggiuntivi		
				1.3.16	Risorse professionali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.3.17	Risorse speciali a carico del dipendente		
				1.3.18	Altre risorse a carico del dipendente n. a. c.		
				1.3.19	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (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	Arretrati/anticipi		
		1.4	Altri compensi per personale a tempo determinato				
				1.4.1	Compenso per animatore didattico		
				1.4.2	Compenso per referente alla valutazione		
				1.4.3	Compenso per funz. ausiliaria		
				1.4.4	Compenso per facilitatore		
				1.4.5	Compenso per economista		
				1.4.6	Compenso per collaboratore		
				1.4.7	Compenso per labor intern		
				1.4.8	Compenso per altri incarichi conferiti a personale		
				1.4.9	Indennità di missione		
				1.4.10	Indennità di trasferta		
				1.4.11	Borse di studio e sussidi		
				1.4.12	Borse di studio e sussidi		
				1.4.13	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali		
				1.4.14	Contributi per associazioni sanitarie		
				1.4.15	Contributi aggiuntivi		
				1.4.16	Risorse professionali e assistenziali a carico del dipendente		
				1.4.17	Risorse speciali a carico del dipendente		
				1.4.18	Altre risorse a carico del dipendente n. a. c.		
				1.4.19	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (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	Arretrati/anticipi		
2	Acquisto di beni di consumo					8.800,00 €	€
		2.1	Carte, cancelleria e stampati				
				2.1.1	Carte		
				2.1.2	Cancelleria	4.900,00 €	
				2.1.3	Stampati		
		2.2	Altri materiali, riviste e pubblicazioni				
				2.2.1	Materiali a carico		
				2.2.2	Pubblicazioni		
		2.3	Materiali e accessori				
				2.3.1	Spese amministrative		
				2.3.2	Vestire		
				2.3.3	Equipaggiamento		
				2.3.4	Materiali consumabili e lubrificanti		
				2.3.5	Accessori per attività sportive e ricreative		
				2.3.6	Accessori per attività sportive e ricreative		
				2.3.7	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari		
				2.3.8	Altre spese tecnico-specialistiche non sanitarie		
				2.3.9	Materiali informatici		
				2.3.10	Materiali a fini di consumo sanitario	4.500,00 €	
				2.3.11	Altri materiali e accessori n. a. c.		
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi					68.750,00 €	€
		3.1	Consulenze				
				3.1.1	Consulenza direzionale e organizzativa - supporto		
				3.1.2	Consulenza di tipo tecnico, specialistico, scientifico		
				3.1.3	Consulenza tecnico-scientifica		
				3.1.4	Consulenza giuridico-amministrativa - legale		
				3.1.5	Consulenza giuridico-amministrativa - società		
				3.1.6	Consulenza informatica		
				3.1.7	Altre consulenze n. a. c. - supporto		
				3.1.8	Altre consulenze n. a. c. - società		
				3.1.9	Risorse professionali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.1.10	Risorse speciali a carico del lavoratore		
				3.1.11	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				3.1.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della Amministrazione		
				3.1.13	Altri contributi a carico della Amministrazione n. a. c.		
		3.2	Prestazioni professionali e specialistiche				
				3.2.1	Interpretare e tradurre		
				3.2.2	Finanziarie, assicurative, immobiliari e censuarie		
				3.2.3	Assistenza medico-sanitaria	1.200,00 €	
				3.2.4	Assistenza psicologica, sociale e religiosa		
				3.2.5	Assistenza tecnico-informatica	800,00 €	
				3.2.6	Patente		
				3.2.7	Servizi investigativi e intersecurazioni		
				3.2.8	Prestazioni professionali svolte da modelli viventi		
				3.2.9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n. a. c.	60.540,00 €	
				3.2.10	Servizi inerenti al trattamento e alla sicurezza del lavoro	1.800,00 €	
				3.2.11	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dai dati personali		
				3.2.12	Risorse professionali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.2.13	Risorse speciali a carico del lavoratore		
				3.2.14	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				3.2.15	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della Amministrazione		
				3.2.16	Altri contributi a carico della Amministrazione n. a. c.		
		3.3	Servizi per trasferte				
				3.3.1	Servizi per trasferte Italia		
				3.3.2	Servizi per trasferte all'estero		
		3.4	Promozione				
				3.4.1	Pubblicità		
				3.4.2	Repubblicanza		
				3.4.3	Organizzazione, manutenzione e consumo		
				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	Risorse professionali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.5.5	Risorse speciali a carico del lavoratore		
				3.5.6	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				3.5.7	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della 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, arredi e accessori		
				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	Risorse professionali e assistenziali a carico del lavoratore		
				3.6.10	Risorse speciali a carico del lavoratore		
				3.6.11	Imposta sostitutiva sulla attività produttiva (IRAP)		
				3.6.12	Contributi previdenziali e assistenziali a carico della Amministrazione		
				3.6.13	Altri contributi a carico della Amministrazione n. a. c.		
		3.7	Utilizzo di beni di terzi				
				3.7.1	Indirizzo e lavoro risultanti e marchiati	3.240,00 €	
				3.7.2	Indirizzo e lavoro di mezzo di trasporto		
				3.7.3	Indirizzo e lavoro di attrezzature scientifiche e sportive		
				3.7.4	Indirizzo e lavoro di hardware		
				3.7.5	Locazione di beni immobili		
				3.7.6	Utilizzo di beni di terzi	1.550,00 €	
				3.7.7	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n. a. c.		

