

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			
			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	Di cui 4/12	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	€ 141.370,42			
	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		40.447,88 €	160.581,47 €	201.029,35 €
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		22.032,28 €	10.773,66 €	32.805,94 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie		14.419,60 €	632,00 €	15.051,60 €
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		3.996,00 €	149.175,81 €	153.171,81 €
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie		0,01 €	- €	0,01 €
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		0,01 €	- €	0,01 €
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)			40.447,89 €	160.581,47 €	201.029,36 €
di cui riscossioni con vincolo di cassa					
TOTALE RISORSE DISPONIBILI			181.818,31 €	160.581,47 €	342.399,78 €
di cui con vincolo di cassa				- €	

U.1.00.00.00.000	Spese correnti		9.741,70 €	299.088,60 €	308.830,30 €
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente		4.636,09 €	183.248,26 €	187.884,35 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente		- €	841,29 €	841,29 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi		5.099,61 €	111.064,55 €	116.164,16 €
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		- €	2.770,00 €	2.770,00 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti		6,00 €	1.164,50 €	1.170,50 €
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale		- €	13.855,63 €	13.855,63 €
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		- €	13.855,63 €	13.855,63 €
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		9.741,70 €	312.944,23 €	322.685,93 €
	di cui pagamenti con vincolo di cassa				
	FONDO DI CASSA – saldo stimato (fine periodo)		172.076,61 €	- 152.362,76 €	19.713,85 €
	di cui con vincolo di cassa			-	
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		- €	152.362,76 €	- €

(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.