

**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				212.329,26 €	
di cui con vincolo di cassa				0,00	
Codice	Livello 1 Descrizione	Voce	Livello 2 Descrizione	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
2	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1	Fonti sociali europei (FSE)	102.854,54 €	51.427,07 €
		2.2	Fonti europei di sviluppo regionale (FSE)	42.068,00 €	21.034,00 €
		2.3	Altri finanziamenti dall'unione europea		
3	Finanziamenti dallo Stato	3.1	Dotazioni ordinarie	60.846,14 €	30.423,07 €
		3.2	Dotazioni penitenziarie	12.810,22 €	6.405,11 €
		3.3	Finanziamenti per l'impiego dell'energia		
		3.4	Fondo per lo sviluppo in condizioni FESD		
		3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
4	Finanziamenti dalla Regione	4.1	Dotazione ordinaria	14.305,88 €	7.152,94 €
		4.2	Dotazione penitenziaria		
		4.3	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
5	Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche	5.1	Provincia non vincolati		
		5.2	Provincia vincolati		
		5.3	Comune non vincolati		
		5.4	Comune vincolati	3.433,53 €	1.816,67 €
		5.5	Altre istituzioni non vincolati		
		5.6	Altre istituzioni vincolati	16.473,83 €	8.236,91 €
6	Contributi da privati	6.1	Contributi volontari da famiglia		
		6.2	Contributi per iscrizione alunni		
		6.3	Contributi per mensa scolastica		
		6.4	Contributi per visite, viaggi e soggiorni di studio all'estero		
		6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.666,47 €	3.333,23 €
		6.6	Contributi per copertura assicurativa personale		
		6.7	Altri contributi da famiglia non vincolati		
		6.8	Contributi da imprese non vincolati		
		6.9	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati		
		6.10	Altri contributi da famiglia vincolati		
		6.11	Contributi da imprese vincolati		
		6.12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		
7	Proventi da gestione economica	7.1	Azienda Agraria - 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	Attività commerciali		
8	Rimborsi o 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 Finanziari		
		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		
9	Alienazioni 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 vie 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.a.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 terreni		
		9.13	Alienazione di postazioni di lavoro		
		9.14	Alienazione di portatili		
		9.15	Alienazione di apparati di telecomunicazione		
		9.16	Alienazione di telefoni e dispositivi di telefonia fissa e mobile		
		9.17	Alienazione di hardware n.a.c.		
		9.18	Alienazione di Oggetti di valore		
		9.19	Alienazione di diritti reali		
		9.20	Alienazione di Materiale bibliografico		
		9.21	Alienazione di strumenti musicali		
		9.22	Alienazione di beni materiali n.a.c.		
10	Alienazioni di beni immateriali	10.1	Alienazione di software	-	-
		10.2	Alienazione di Brevetti		
		10.3	Alienazione di quote dell'apporto e diritti d'autore		
		10.4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.		
11	Sponsor e utilizzo locali	11.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	-	-
		11.2	Diritti reali di godimento		
		11.3	Canone locazione spazi a enti pubbliche		
		11.4	Proventi da concessioni su beni		
12	Altre entrate	12.1	Interessi	288,73 €	144,37 €
		12.2	Interessi attivi da Banca d'Italia		
		12.3	Altre entrate n.a.c.	383,73 €	191,87 €
13	Mutui	13.1	Mutui	-	-
99	Partite di giro	99.1	Rimborso anticipato al Direttore S.G.A.		
		99.2	Altre partite di giro		
Incassi da regolarizzare ⁽³⁾					
TOTALE RISCOSSIONI nei limiti anticipazioni del Ministero				151.239,26 €	76.616,16 €
di cui rimborsati con vincolo di cassa					

Codice	Livello 1		Livello 2		Livello 3		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽²⁾
	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce	Descrizione	Voce		
1.	Spese di personale						66.344,25 €	12.672,11 €
		1.1.	Compensi accessori non a carico F24,ATA					
		1.1.1.	Compensi vari					
		1.1.2.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente					
		1.1.3.	Risorse erariali a carico del dipendente n.c.					
		1.1.4.	Altre risorse a carico del dipendente n.c.					
		1.1.5.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		1.1.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		1.1.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.c.					
		1.1.99.	Arretrati/avanzi					
		1.2.	Compensi accessori non a carico F24,ATA					
		1.2.1.	Compensi vari					
		1.2.2.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente					
		1.2.3.	Risorse erariali a carico del dipendente n.c.					
		1.2.4.	Altre risorse a carico del dipendente n.c.					
		1.2.5.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		1.2.6.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		1.2.7.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.c.					
		1.2.99.	Arretrati/avanzi					
		1.3.	Altri compensi per personale a tempo indeterminato					
		1.3.1.	Compensi per animazione digitale					
		1.3.2.	Compensi per referente alla valutazione					
		1.3.3.	Compensi per figure aggiuntive					
		1.3.4.	Compensi per facilitatore					
		1.3.5.	Compensi per progettista					
		1.3.6.	Compensi per collaboratore					
		1.3.7.	Compensi per tutor/istruz.					
		1.3.8.	Compensi per altri incarichi conferiti a personale					
		1.3.9.	Indennità di missione					
		1.3.10.	Indennità di presenza					
		1.3.11.	Borse di studio e sussidi					
		1.3.12.	Buoni pasto					
		1.3.13.	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali					
		1.3.14.	Contributi per evacuazioni sanitarie					
		1.3.15.	Contributi aggiuntivi					
		1.3.16.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente					
		1.3.17.	Risorse erariali a carico del dipendente					
		1.3.18.	Altre risorse a carico del dipendente n.c.					
		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.c.					
		1.3.99.	Arretrati/avanzi					
		1.4.	Altri compensi per personale a tempo determinato					
		1.4.1.	Compensi per animazione digitale					
		1.4.2.	Compensi per referente alla valutazione					
		1.4.3.	Compensi per figure aggiuntive					
		1.4.4.	Compensi per facilitatore					
		1.4.5.	Compensi per progettista					
		1.4.6.	Compensi per collaboratore					
		1.4.7.	Compensi per tutor/istruz.					
		1.4.8.	Compensi per altri incarichi conferiti a personale					
		1.4.9.	Indennità di missione					
		1.4.10.	Indennità di presenza					
		1.4.11.	Borse di studio e sussidi					
		1.4.12.	Buoni pasto					
		1.4.13.	Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali					
		1.4.14.	Contributi per evacuazioni sanitarie					
		1.4.15.	Contributi aggiuntivi					
		1.4.16.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del dipendente					
		1.4.17.	Risorse erariali a carico del dipendente					
		1.4.18.	Altre risorse a carico del dipendente n.c.					
		1.4.19.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		1.4.20.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		1.4.21.	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.c.					
		1.4.99.	Arretrati/avanzi					
2.	Acquisto di beni di consumo						40.633,67 €	20.316,88 €
		2.1.	Carte, cancelleria e stamperi					
		2.1.1.	Carte					
		2.1.2.	Cancelleria					
		2.1.3.	Stamperi					
		2.2.	Giornali, riviste e pubblicazioni					
		2.2.1.	Giornali e riviste					
		2.2.2.	Pubblicazioni					
		2.3.	Materiali e accessori					
		2.3.1.	Generi alimentari					
		2.3.2.	Vestitario					
		2.3.3.	Equipaggiamento					
		2.3.4.	Materiali, utensili, materiali e infornici					
		2.3.5.	Accessori per uffici					
		2.3.6.	Accessori per attività sportive e ricreative					
		2.3.7.	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari					
		2.3.8.	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari					
		2.3.9.	Materiali informatici					
		2.3.10.	Materiali e altri beni di consumo sanitario					
		2.3.11.	Altri materiali e accessori n.c.					
3.	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						86.511,81 €	43.255,98 €
		3.1.	Consulenze					
		3.1.1.	Consulenza dirigenziale e organizzativa - società					
		3.1.2.	Consulenza dirigenziale e organizzativa - società					
		3.1.3.	Consulenza tecnico-scientifica					
		3.1.4.	Consulenza giuridico-amministrativa - esperto					
		3.1.5.	Consulenza giuridico-amministrativa - società					
		3.1.6.	Consulenza informatica					
		3.1.7.	Altre consulenze n.c. - esperto					
		3.1.8.	Altre consulenze n.c. - società					
		3.1.9.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore					
		3.1.10.	Risorse erariali a carico del lavoratore					
		3.1.11.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		3.1.12.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		3.1.13.	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.					
		3.2.	Previdenze professionali e specialistiche					
		3.2.1.	Interventi periti e trasferte					
		3.2.2.	Eventi nelle istituzioni, comitati e comitati					
		3.2.3.	Assistenza medica sanitaria					
		3.2.4.	Assistenza odontologica, sociale e veterinaria					
		3.2.5.	Assistenza tecnico-informatica					
		3.2.6.	Perizie					
		3.2.7.	Servizi assistenziali e sanzionamenti					
		3.2.8.	Previdenze professionali sulle da modelli viventi					
		3.2.9.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.c.					
		3.2.10.	Servizi inerenti alla ricerca e alla sicurezza sul lavoro					
		3.2.11.	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali					
		3.2.12.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore					
		3.2.13.	Risorse erariali a carico del lavoratore					
		3.2.14.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		3.2.15.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		3.2.16.	Altri contributi a carico della amministrazione n.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.	Relazioni stampa					
		3.4.3.	Organizzazione manifestazioni e convegni					
		3.4.4.	Altre spese di promozione n.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.c.					
		3.5.4.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore					
		3.5.5.	Risorse erariali a carico del lavoratore					
		3.5.6.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		3.5.7.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		3.5.8.	Altri contributi a carico della amministrazione n.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.c.					
		3.6.9.	Risorse previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore					
		3.6.10.	Risorse erariali a carico del lavoratore					
		3.6.11.	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
		3.6.12.	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione					
		3.6.13.	Altri contributi a carico della amministrazione n.c.					
		3.7.	Utilizzo di beni di terzi					
		3.7.1.	Noleggio e locazione immobili e macchinari					
		3.7.2.	Noleggio e locazione di mezzi di trasporto					
		3.7.3.	Noleggio di attrezzature scientifiche e sanitarie					
		3.7.4.	Noleggio di banche di dati					
		3.7.5.	Locazione di beni immobili					
		3.7.6.	Licenze di uso per software					
		3.7.7.	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.c.					

