



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. LEVA" TRAVEDONA MONATE (VA)  
Largo Don Lorenzo Milani n. 20, 21028 Travedona Monate Tel. 0332/977461 – C.F. 83007110121  
e-mail vaic83300l@istruzione.it - posta certificata vaic83300l@pec.istruzione.it Codice meccanografico VAIC83300L

ALLEGATO 3

**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, IN CONTABILITA' FINANZIARIA, AD ESCLUSIONE DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO  
ENTI STRUMENTALI**

**Esercizio finanziario 2026**

| Codice Piano dei conti<br>integrato di cui al<br>D.P.R. n. 132/2013 | Descrizione                                | Riscossioni (in c/competenza e in c/residui) |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                     |                                            | Dati al 31 agosto<br>(dal 1/1 al 31/8)       | Dati al 31 dicembre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12) |
|                                                                     |                                            | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>           | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>                      |
|                                                                     | <b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b> | <b>93.509,68 €</b>                           |                                                         |
|                                                                     | <b>di cui con vincolo di cassa</b>         | <b>- €</b>                                   |                                                         |

|                  |                                                                                                 |                     |                     |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                   | <b>231.444,27 €</b> | <b>316.827,80 €</b> |
| E.2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | 27.141,18 €         | 27.141,18 €         |
| E.2.01.02.00.000 | Trasferimenti correnti da Famiglie                                                              | 109.631,00 €        | 118.281,00 €        |
| 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                                | 94.672,09 €         | 171.405,62 €        |
| E.3.00.00.00.000 | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                  | <b>0,04 €</b>       | <b>0,04 €</b>       |
| 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                                                                                | 0,04 €              | 0,04 €              |
| 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 | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 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 | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                             | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 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 | <b>Accensione Prestiti</b>                                                                      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| E.9.00.00.00.000 | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                                                | <b>- €</b>          | <b>400,00 €</b>     |
| E.9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro                                                                     | - €                 | 400,00 €            |
| E.9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi                                                                         | - €                 | - €                 |
|                  | <b>Incassi da regolarizzare <sup>(2)</sup></b>                                                  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |

|                                                                  |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b> | <b>231.444,31 €</b> | <b>317.227,84 €</b> |
| <b>di cui riscossioni con vincolo di cassa</b>                   |                     |                     |
| <b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>                                | <b>324.953,99 €</b> | <b>410.737,52 €</b> |
| <b>di cui con vincolo di cassa</b>                               |                     |                     |

|                  |                                                                       |                     |                     |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| U.1.00.00.00.000 | <b>Spese correnti</b>                                                 | <b>247.267,21 €</b> | <b>383.837,52 €</b> |
| U.1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente                                          | 36.392,87 €         | 55.392,87 €         |
| U.1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente                                    | 1.842,02 €          | 2.842,02 €          |
| U.1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi                                            | 207.684,32 €        | 253.134,32 €        |
| U.1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti                                                | 1.000,00 €          | 1.000,00 €          |
| 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                             | 348,00 €            | 64.455,81 €         |
| U.1.10.00.00.000 | Altre spese correnti                                                  | - €                 | 7.012,50 €          |
| U.2.00.00.00.000 | <b>Spese in conto capitale</b>                                        | <b>10.000,00 €</b>  | <b>26.000,00 €</b>  |
| 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                        | 10.000,00 €         | 26.000,00 €         |
| 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 | <b>Spese per incremento attività finanziarie</b>                      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 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 | <b>Rimborso Prestiti</b>                                              | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| U.5.00.00.00.000 | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| U.7.00.00.00.000 | <b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                       | <b>400,00 €</b>     | <b>400,00 €</b>     |
| U.7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro                                            | 400,00 €            | 400,00 €            |
| U.7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi                                                | - €                 | - €                 |
|                  | <b>Pagamenti da regolarizzare <sup>(2)</sup></b>                      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |

|                                              |                     |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                      | <b>257.667,21 €</b> | <b>410.237,52 €</b> |
| <b>di cui pagamenti con vincolo di cassa</b> |                     |                     |

|                                                      |                    |                 |
|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|
| <b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO</b>          | <b>67.286,78 €</b> | <b>500,00 €</b> |
| <b>di cui con vincolo di cassa</b>                   |                    |                 |
| <b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b> | <b>- €</b>         | <b>- €</b>      |

<sup>(1)</sup> Al termine del primo periodo (gennaio-agosto), le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni del secondo periodo (settembre-dicembre). La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è denominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

<sup>(2)</sup> 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.

Data 30/03/2026

Il DSGA **Linda Occhiazzi**  
Firma digitale