

**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**

100,00 €

di cui con vincolo di cassa

-

Livello 1		Livello 2		Previsioni di cassa (01)	Previsioni di cassa (02)
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione		
<b>3</b>	<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>			<b>303.000,00 €</b>	<b>- €</b>
		3.1	Fondi sociali europei (FSE)	46.531,40 €	-
		3.2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-	-
		3.3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	156.468,60 €	-
<b>4</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>			<b>13.800,00 €</b>	<b>- €</b>
		4.1	Dotazione ordinaria	-	-
		4.2	Dotazione perequativa	-	-
		4.3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta	-	-
		4.4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	-	-
		4.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	-	-
		4.6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	-	-
<b>5</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		5.1	Dotazione ordinaria	-	-
		5.2	Dotazione perequativa	-	-
		5.3	Altri finanziamenti non vincolati dalla Stato	-	-
		5.4	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	-	-
<b>6</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche</b>			<b>22.850,00 €</b>	<b>- €</b>
		6.1	Finanziamenti non vincolati	-	-
		6.2	Finanziamenti vincolati	-	-
		6.3	Comuni non vincolati	7.000,00 €	-
		6.4	Comuni vincolati	15.850,00 €	-
		6.5	Altre istituzioni non vincolati	-	-
		6.6	Altre istituzioni vincolati	-	-
<b>7</b>	<b>Contributi da privati</b>			<b>68.750,00 €</b>	<b>- €</b>
		7.1	Contributi volontari dai famiglie	-	-
		7.2	Contributi per iniziative attive	11.000,00 €	-
		7.3	Contributi per attività scolastiche	-	-
		7.4	Contributi per altre attività e programmi di studio all'estero	45.000,00 €	-
		7.5	Contributi per copertura assicurativa dagli alunni	7.000,00 €	-
		7.6	Contributi per copertura assicurativa per docenti	1.000,00 €	-
		7.7	Altri contributi da famiglie non vincolati	-	-
		7.8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00 €	-
		7.9	Contributi da imprese vincolati	-	-
		7.10	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	-	-
		7.11	Contributi da imprese vincolati	3.000,00 €	-
		7.12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	-	-
<b>8</b>	<b>Proventi da gestione economica</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		8.1	Scuola Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	-	-
		8.2	Scuola Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	-	-
		8.3	Scuola Sperimentale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	-	-
		8.4	Scuola Sperimentale - Proventi dalla vendita di servizi	-	-
		8.5	Altre proventi da gestione economica	-	-
<b>9</b>	<b>Rimborsi e rimborsazioni somme</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		9.1	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	-	-
		9.2	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	-	-
		9.3	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	-	-
		9.4	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	-	-
		9.5	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	-	-
		9.6	Rimborso rimborsi e rimborsazioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	-	-
<b>10</b>	<b>Ablazione di beni materiali</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		10.1	Ablazione di Mezzi di trasporto stradali	-	-
		10.2	Ablazione di Mezzi di trasporto aerei	-	-
		10.3	Ablazione di Mezzi di trasporto per via d'acqua	-	-
		10.4	Ablazione di mobili e arredi per ufficio	-	-
		10.5	Ablazione di mobili e arredi per villeggi e pernottamenti	-	-
		10.6	Ablazione di mobili e arredi per laboratori	-	-
		10.7	Ablazione di mobili e arredi I.P.A.	-	-
		10.8	Ablazione di Macchinari	-	-
		10.9	Ablazione di impianti	-	-
		10.10	Ablazione di attrezzature scientifiche	-	-
		10.11	Ablazione di macchine per ufficio	-	-
		10.12	Ablazione di arredi	-	-
		10.13	Ablazione di poltrone di legno	-	-
		10.14	Ablazione di poltrone di ferro	-	-
		10.15	Ablazione di apparecchi di telecomunicazione	-	-
		10.16	Ablazione di telefoni e dispositivi di telefonia fissa e mobile	-	-
		10.17	Ablazione di barbe e rasoi	-	-
		10.18	Ablazione di oggetti di valore	-	-
		10.19	Ablazione di diritti reali	-	-
		10.20	Ablazione di materiale fotografico	-	-
		10.21	Ablazione di documenti musicali	-	-
		10.22	Ablazione di beni materiali n.c.	-	-
<b>11</b>	<b>Ablazione di beni immateriali</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		11.1	Ablazione di brevetti	-	-
		11.2	Ablazione di marchi	-	-
		11.3	Ablazione di diritti d'autore	-	-
		11.4	Ablazione di altri beni immateriali n.c.	-	-
<b>12</b>	<b>Spese e oneri fiscali</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		12.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	-	-
		12.2	Oneri fiscali di gestione	-	-
		12.3	Costo occupazione spazi e aree pubbliche	-	-
		12.4	Proventi da concessioni su beni	-	-
<b>13</b>	<b>Altre entrate</b>			<b>0,00 €</b>	<b>- €</b>
		13.1	Interessi	-	-
		13.2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00 €	-
		13.3	Altre entrate n.c.	-	-
<b>14</b>	<b>Altre</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>
		14.1	Mutui	-	-
<b>15</b>	<b>Partita di giro</b>			<b>100,00 €</b>	<b>- €</b>
		15.1	Rimborso anticipato al Direttore S.G.A.	100,00 €	-
		15.2	Altra partita di giro	-	-
<b>Inizi da regolarizzare (03)</b>					
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione dei trattamenti)				<b>307.850,00 €</b>	<b>- €</b>
di cui rimborsi con vincolo di cassa				-	-





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

<b>Esercizio finanziario 2026</b>			
Codice Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)	
		Dati al 31 agosto (dal 1/1 al 31/8)	Dati al 31 dicembre (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>117,001.82 €</b>	
	di cui con vincolo di cassa	- €	
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	- €	- €
E.1.01.00.00.000	Tributi	- €	- €
E.1.02.00.00.000	Contributi sociali e premi	- €	- €
<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>307,112.97 €</b>	<b>307,112.97 €</b>
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	36,716.66 €	36,716.66 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	67,250.00 €	67,250.00 €
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	1,500.00 €	1,500.00 €
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	201,646.31 €	201,646.31 €
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>0.02 €</b>	<b>0.02 €</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	0.02 €	0.02 €
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	- €	- €
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	- €	- €
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<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	- €	- €
<b>E.5.00.00.00.000</b>	<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	- €	- €
<b>E.6.00.00.00.000</b>	<b>Accessione Prestiti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	500.00 €	500.00 €
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	500.00 €	500.00 €
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>307,612.99 €</b>	<b>307,612.99 €</b>
	di cui riscossioni con vincolo di cassa		
	<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>	<b>424,614.81 €</b>	<b>424,614.81 €</b>
	di cui con vincolo di cassa		
<b>U.1.00.00.00.000</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>416,021.81 €</b>	<b>416,021.81 €</b>
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	527.38 €	527.38 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	- €	- €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	406,694.43 €	406,694.43 €
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	- €	- €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	8,800.00 €	8,800.00 €
<b>U.2.00.00.00.000</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>7,793.00 €</b>	<b>7,793.00 €</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	7,793.00 €	7,793.00 €
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	- €	- €
<b>U.3.00.00.00.000</b>	<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	- €	- €
<b>U.4.00.00.00.000</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>U.5.00.00.00.000</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>U.7.00.00.00.000</b>	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>500.00 €</b>	<b>500.00 €</b>
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	500.00 €	500.00 €
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>424,314.81 €</b>	<b>424,314.81 €</b>
	di cui pagamenti con vincolo di cassa		
	<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO</b>	<b>300.00 €</b>	<b>300.00 €</b>
	di cui con vincolo di cassa		
	<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

(1) 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 ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(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.