

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)

28.852,48

128.852,48

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO di cui con vincolo di cassa

Livello 1		Livello 2		Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>	Previsioni di cassa <sup>(1)</sup>
Codice	Descrizione	Voce	Descrizione		
2	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1	Fondi sociali europei (FSE)	280.461,21 €	140.230,60 €
		2.2	Fondi europei di sviluppo regionali (FSE+)	57.704,04 €	28.852,04 €
		2.3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	222.897,21 €	111.348,60 €
3	Finanziamenti dallo Stato	3.1	Dotazione ordinaria	858.000 €	858.000 €
		3.2	Dotazione perequativa	15.585,04 €	7.792,52 €
		3.3	Finanziamenti per l'implementazione dell'offerta		
		3.4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSE)		
		3.5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
		3.6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	666,57 €	333,28 €
4	Finanziamenti dalla Regione	4.1	Dotazione ordinaria	1.500,00 €	750,00 €
		4.2	Dotazione perequativa		
		4.3	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		
		4.4	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.500,00 €	750,00 €
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.1	Provincia non vincolati	- €	- €
		5.2	Provincia vincolati		
		5.3	Comuni non vincolati		
		5.4	Comuni vincolati		
		5.5	Altre istituzioni non vincolati		
		5.6	Altre istituzioni vincolati		
6	Contributi da privati	6.1	Contributi volontari da famiglie	25.528,81 €	12.779,31 €
		6.2	Contributi per iscrizione alunni	13.528,81 €	6.779,31 €
		6.3	Contributi per attività extrascolastiche		
		6.4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
		6.5	Contributi per copertura assicurativa dagli alunni	6.400,00 €	3.200,00 €
		6.6	Contributi per copertura assicurativa personale	6.400,00 €	3.200,00 €
		6.7	Altri contributi da famiglie non vincolati		
		6.8	Altri contributi da famiglie vincolati		
		6.9	Contributi da imprese non vincolati		
		6.10	Altri contributi da imprese 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 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	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 terziarie	- €	- €
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 ricogli 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 Imbarcati		
		9.10	Alienazione di attrezzature Scientifiche		
		9.11	Alienazione di macchine per ufficio		
		9.12	Alienazione di spener		
		9.13	Alienazione di postazioni di lavoro		
		9.14	Alienazione di periferiche		
		9.15	Alienazione di apparati di telecomunicazione		
		9.16	Alienazione di Tablet 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	Alienazione di beni immateriali	10.1	Alienazione di software		
		10.2	Alienazione di Brevetti		
		10.3	Alienazione di Diritti dell'Ingegneria e Diritti d'Autore		
		10.4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.		
11	Sponsor e utilità locali	11.1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	- €	- €
		11.2	Diritti reali di godimento		
		11.3	Canone 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.a.c.	- €	- €
13	Mutui	13.1	Mutui	- €	- €
99	Varità di giro	99.1	Rimborso anticipo al Direttore S.G.A.	- €	- €
		99.2	Altre varità di giro		
<b>Incessi da regolarizzare <sup>(2)</sup></b>					
<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazioni del tesoro)</b>				<b>324.086,10 €</b>	<b>162.043,05 €</b>
<b>di cui rimborsi con vincolo di cassa</b>					

Firmato digitalmente da ILARIA FACCILO



	3.8	Utenze e canoni	3.8.1	Telefonia fissa		
			3.8.2	Telefonia mobile		
			3.8.3	Accesso a banche dati e pubblicazione online		
			3.8.4	Altri di telecomunicazione		
			3.8.5	Energia elettrica		
			3.8.6	Acqua		
			3.8.7	Gas		
			3.8.8	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.		
	3.9	Servizi di ristorazione	3.9.1	Mensa scolastica		
			3.9.2	Bar terza		
			3.9.3	Altri servizi di ristorazione n.a.c.		
	3.10	Servizi ausiliari	3.10.1	Sorveglianza e custodia	1.80,00 €	590,00 €
			3.10.2	Servizi di pulizia e lavanderia		
			3.10.3	Stampa e rilegatura		
			3.10.4	Trasporti, traffico e factoring		
			3.10.5	Servizi ausiliari a beneficio del personale		
			3.10.6	Terzizzazione dei servizi		
			3.10.7	Assunzione e stanziamento di rifiuti ordinari e speciali		
			3.10.8	Altri servizi ausiliari n.a.c.		
	3.11	Assicurazione	3.11.1	Assicurazioni su beni immobili		
			3.11.2	Assicurazioni su beni mobili		
			3.11.3	Assicurazioni per personale scolastico	6.000,00 €	3.000,00 €
			3.11.4	Altre assicurazioni n.a.c.		
	3.12	Viaggi, viaggi e programmi di studio all'estero	3.12.1	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.333,33 €	1.166,67 €
	3.13	Servizi di cassa	3.13.1	Somme da corrispondere all'istituto versatore	333,33 €	166,67 €
	3.14	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.14.1	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.989,61 €	16.994,81 €
<b>4</b>	<b>Acquisto di beni d'investimento</b>					
	4.1	Beni immateriali	4.1.1	Software	3.989,62 €	1.994,81 €
			4.1.2	Brevetti		
			4.1.3	Diritti dell'ingegno e Diritti d'autore		
			4.1.4	Altri beni immateriali n.a.c.		
	4.2	Beni immobili	4.2.1	Terreni agricoli		
			4.2.2	Terreni edificabili		
			4.2.3	Altri terreni n.a.c.		
			4.2.4	Infrastruttura idraulica		
			4.2.5	Opere per la sistemazione del suolo		
			4.2.6	Fabbricati ad uso scolastico		
			4.2.7	Fabbricati vari		
			4.2.8	Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico		
			4.2.9	Impianti sportivi		
			4.2.10	Altri beni immobili n.a.c.		
	4.3	Beni mobili	4.3.1	Mezzi di trasporto stradali leggeri		
			4.3.2	Mezzi di trasporto stradali pesanti		
			4.3.3	Automobili ad uso specifico		
			4.3.4	Mezzi di trasporto aerei		
			4.3.5	Mezzi di trasporto marittimi		
			4.3.6	Macchine per ufficio		
			4.3.7	Mobili e arredi per ufficio		
			4.3.8	Macchine per ufficio		
			4.3.9	Macchine e arredi per locali ad uso specifico		
			4.3.10	Macchine		
			4.3.11	Impianti		
			4.3.12	Attrezzature scientifiche		
			4.3.13	Opere		
			4.3.14	Periferiche		
			4.3.15	Apparati di telecomunicazione		
			4.3.16	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	1.333,33 €	666,67 €
			4.3.17	Hardware n.a.c.	5.333,33 €	2.666,67 €
			4.3.18	Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico		
			4.3.19	Materiale bibliografico		
			4.3.20	Documenti musicali		
			4.3.21	Strumenti		
			4.3.22	Altri beni mobili n.a.c.	23.333,33 €	11.666,67 €
	4.4	Manutenzione straordinaria	4.4.1	Manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche		
			4.4.2	Manutenzione straordinaria opere per la sistemazione del suolo		
			4.4.3	Manutenzione straordinaria fabbricati ad uso scolastico		
			4.4.4	Manutenzione straordinaria fabbricati vari		
			4.4.5	Manutenzione straordinaria beni immobili di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico		
			4.4.6	Manutenzione straordinaria impianti sportivi		
			4.4.7	Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto stradali pesanti		
			4.4.8	Manutenzione straordinaria automobili ad uso specifico		
			4.4.9	Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto aerei		
			4.4.10	Manutenzione straordinaria mezzi di trasporto marittimi		
			4.4.11	Manutenzione straordinaria mobili ed arredi per ufficio		
			4.4.12	Manutenzione straordinaria mobili e arredi per alloggi e pertinenze		
			4.4.13	Manutenzione straordinaria mobili e arredi per laboratori		
			4.4.14	Manutenzione straordinaria macchinari		
			4.4.15	Manutenzione straordinaria impianti		
			4.4.16	Manutenzione straordinaria attrezzature scientifiche		
			4.4.17	Manutenzione straordinaria opere		
			4.4.18	Manutenzione straordinaria periferiche		
			4.4.19	Manutenzione straordinaria supporti di telecomunicazione		
			4.4.20	Manutenzione straordinaria tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile		
			4.4.21	Manutenzione straordinaria hardware n.a.c.		
			4.4.22	Manutenzione straordinaria software		
			4.4.23	Manutenzione straordinaria supporti di disegno		
			4.4.24	Manutenzione straordinaria materiale bibliografico		
			4.4.25	Manutenzione straordinaria strumenti musicali		
			4.4.26	Altre manutenzioni straordinarie n.a.c.		
	4.5	Immobilizzazioni finanziarie	4.5.1	Titoli dello stato		
			4.5.2	Altre immobilizzazioni finanziarie n.a.c.	1.333,33 €	666,67 €
<b>5</b>	<b>Altre spese</b>					
	5.1	Amministrative	5.1.1	Spese postali	188,64 €	94,32 €
			5.1.2	Costi unico, bolli e registrazioni contrattuali		
			5.1.3	Chierichesse e riconoscimenti contrattuali		
			5.1.4	Pubblicazioni fuori di giro		
			5.1.5	Iscrizione a ordini professionali		
			5.1.6	Altre spese amministrative n.a.c.		
	5.2	Revisori dei conti	5.2.1	Indennità ai Revisori		
			5.2.2	Costi per il Revisori		
			5.2.3	Rimborso spese per i Revisori		
			5.2.4	Imposta regionale sulla attività produttiva (IRAP)		
			5.2.5	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.		
			5.2.6	Rimborso previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore		
			5.2.7	Rimborso mensili a carico del lavoratore		
			5.2.8	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'Amministrazione		
	5.3	Partecipazione ad organizzazioni	5.3.1	Partecipazione ad organismi nazionali		
			5.3.2	Partecipazione ad organismi internazionali		
			5.3.3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	791,15 €	395,58 €
			5.3.4	Partecipazione a gare e consorzi	333,33 €	166,67 €
			5.3.5	Altre spese di partecipazione ad organizzazioni n.a.c.		
	5.4	Borse di studio	5.4.1	Borse di studio e sussidi agli studenti		
			5.4.2	Contributi agli studenti	21.240,54 €	10.620,28 €
<b>6</b>	<b>Imposte e tasse</b>					
	6.1	Imposte	6.1.1	Imposte sul reddito		
			6.1.2	Imposte sul patrimonio		
			6.1.3	Imposte di registro		
			6.1.4	I.V.A.	21.240,54 €	10.620,28 €
			6.1.5	Altre imposte n.a.c.		
	6.2	Tasse	6.2.1	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani		
			6.2.2	Tassa per punti canoni		
			6.2.3	Tassa di possesso per mezzi di trasporto		
			6.2.4	Altre tasse n.a.c.		
<b>7</b>	<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>					
	7.1	Oneri straordinari	7.1.1	Interessi passivi per ritardati pagamenti		
			7.1.2	Sanzioni amministrative		
			7.1.3	Altri oneri straordinari n.a.c.		
	7.2	Oneri da contenzioso	7.2.1	Oneri da contenzioso verso personale dipendente		
			7.2.2	Oneri da contenzioso verso fornitori		
			7.2.3	Oneri da contenzioso verso cittadini		
<b>8</b>	<b>Oneri finanziari</b>					
	8.1	Oneri su finanziamenti specifici	8.1.1	Rimborso di mutui		
			8.1.2	Rimborso di anticipazioni		
			8.1.3	Altri oneri finanziari n.a.c.		
<b>9</b>	<b>Rimborzi e quote contributive</b>					
	9.1	Restituzione versamenti non dovuti	9.1.1	Restituzione versamenti non dovuti all'Unione Europea		
			9.1.2	Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Centrali		
			9.1.3	Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Locali		
			9.1.4	Restituzione versamenti non dovuti a famiglie		
	9.2	Restituzione somme non utilizzate	9.2.1	Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea		
			9.2.2	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali		
			9.2.3	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Locali		
			9.2.4	Restituzione somme non utilizzate a famiglie	333,33 €	166,67 €
<b>99</b>	<b>Partite di giro</b>					
	99.1	Partite di giro	99.1.1	Anticipo al Direttore S.G.A.	333,33 €	166,67 €
			99.1.2	Altre partite di giro		

<b>TOTALE PAGAMENTI</b>		<b>329.575,98 €</b>	<b>164.788,04 €</b>
<b>di cui pagamenti con vincolo di cassa</b>			
<b>FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO</b>		<b>54.301,71 €</b>	<b>21.306,71 €</b>
<b>di cui con vincolo di cassa</b>			
<b>RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>

[1] Al termine del primo periodo (gennaio-agosto), le previsioni sono sottratte con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni del secondo periodo (settembre-dicembre). La descrizione della colonna che riporta gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ribattezzata "incassi effettivi" ("Pagamenti effettivi").

[2] L'importo degli incassi e dei pagamenti da regolarizzare è inserito quando si costituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti.