



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

ISTITUTO COMPRENSIVO "PIAZZA WINCKELMANN"

P.zza J. J. Winckelmann, 20 - 00162 ROMA – Cod. RMIC8EC00C

Tel. 06/97858796 – Codice Fiscale 97713670582

e-mail rmic8ec00c@istruzione.it – PEC rmic8ec00c@pec.istruzione.it – Codice Univoco Ufficio **UF9CBP**

CONSIGLIO DI ISTITUTO

DELIBERA N. 38 - A.S. 2025-26 - Seduta del 22/04/2026

Il giorno 22 del mese di aprile dell'anno 2026, alle ore 18,00, in modalità videoconferenza tramite Hangouts - Meet, su prima convocazione del Presidente del Consiglio di Istituto, dott.ssa Carla D'Agostini Costa, Prot. n. 3274/U del 13/04/2026, si è riunito il Consiglio d'Istituto per discutere e deliberare sui seguenti punti posti all'o.d.g.:

.....omissis.....

Presiede la seduta il presidente, dott.ssa Carla D'Agostini Costa, funge da segretario verbalizzatore il dott. Lombardi Maximilian. Il Presidente, accertata la validità della riunione, invita i presenti ad esaminare i vari punti dell'o.d.g.

.....omissis.....

O.d.g. 6 - Piano Annuale flussi di cassa anno 2026;

VISTO l'art. 6 del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189 che obbliga le istituzioni scolastiche ad adottare entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi;

VISTA la Nota MIM prot. n. 2284 del 06/02/2026 contenente le indicazioni operative sulla predisposizione e trasmissione del Piano annuale dei flussi finanziari;

VISTA la Nota MIM prot. n. 21133 del 26/02/2026 avente ad oggetto "Adozione del Piano annuale dei flussi di cassa, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D.L. 19 ottobre 2024 n. 155. Istruzioni operative" che proroga in sede di prima applicazione il termine al 31/03/2026;

VISTO l'Atto di predisposizione del DSGA del Piano Annuale dei Flussi di Cassa - Esercizio Finanziario 2026, prot. n. 0002685/U del 19/03/2026

VISTO il Decreto di adozione del DS del Piano Annuale dei Flussi di Cassa - Esercizio Finanziario 2026, prot. n. 2697/U del 20/03/2026

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

DELIBERA (con delibera n. 38)

il Piano Annuale dei flussi di cassa anno 2026 - Esercizio Finanziario 2026



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 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 1/9 al 31/12)
		Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	137.751,09 €	- €
	di cui con vincolo di cassa	45.261,47 €	- €
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	214.518,78 €	107.259,39 €
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	31.246,16 €	15.623,08 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	86.666,67 €	43.333,33 €
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	96.605,95 €	48.302,98 €
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	217,27 €	108,63 €
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	217,27 €	108,63 €
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)		214.736,05 €	107.368,02 €
di cui riscossioni con vincolo di cassa			
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		352.487,14 €	245.119,11 €
di cui con vincolo di cassa			

..... omissis

Esaurito l'esame di tutti i punti previsti all'O.d.G., la seduta è tolta alle ore 19,11

f.to Il segretario verbalizzante
 Maximilian Lombardi

f.to Il Presidente del C.d.I.
 Carla D'Agostini Costa