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. 23 - A.S. 2026-27 - Seduta del 28/10/2026

Estratto del Verbale del Consiglio d'Istituto seduta del 28/10/2026

Il giorno 28 del mese di ottobre dell'anno 2026, alle ore 18,00, in modalità telematica attraverso l'applicazione MEET della piattaforma Google Workspace Suite, su prima convocazione del Presidente del Consiglio di Istituto, dott.ssa Carla D'Agostini Costa, Prot. n. 8082/U del 22/10/2026, 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. Maximilian Lombardi, Il Presidente, accertata la validità della riunione, invita i presenti ad esaminare i vari punti dell'o.d.g.

……omissis……

O.d.g. n. 13 - aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155 -Nota MIM 79808 del 08/10/2026

VISTO l'articolo 6, comma 1, del Decreto Legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, recante misure urgenti mirate alla riduzione dei tempi di pagamento delle Pubbliche Amministrazioni, in attuazione della milestone M1C1-72 bis del PNRR;
VISTO il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";
VISTA la propria deliberazione n. 33 del 27 gennaio 2026 con la quale è stato approvato il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026;
VISTA la precedente deliberazione di adozione/presa d'atto del Piano annuale dei flussi di cassa iniziale per l'anno 2026;
VISTA la Nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM) prot. n. 79808 dell'08/10/2026, avente ad oggetto "Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155";
VISTO l'atto del Dirigente Scolastico prot. n. 7973/U del 19/10/2026 con cui è stato formalmente adottato l'aggiornamento del suddetto Piano dei flussi di cassa, elaborato mediante l'apposita funzione nell'area SIDI "Bilancio Integrato Scuole";
PRESO ATTO della proposta di aggiornamento e della relazione illustrativa predisposte dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA), volte a rimodulare il cronoprogramma trimestrale degli incassi e dei pagamenti sulla base dello stato di avanzamento reale dei progetti (ordinari e PNRR) e delle effettive disponibilità di liquidità;
VISTA la proposta formulata dalla Giunta Esecutiva nella seduta del [Data seduta Giunta];

RILEVATA la necessità di assicurare la coerenza delle previsioni di cassa con i dati di gestione del bilancio, al fine di garantire il rispetto dell'indicatore dei tempi medi di pagamento dell'Istituzione Scolastica;
VISTI gli esiti della votazione espressa dal Consiglio di Istituto

DELIBERA (con delibera n. 23)

1. di approvare e ratificare l'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026, redatto in conformità all'art. 6, comma 1, del D.L. 155/2024 e secondo le istruzioni operative della Nota MIM prot. n. 79808/2026, così come modificato e integrato nel modello automatico ministeriale allegato al presente atto;
2. di dare mandato al Dirigente Scolastico e al DSGA per il seguito degli adempimenti di monitoraggio e la trasmissione telematica dei dati finanziari e gestionali attraverso le piattaforme dedicate;
3. di disporre la pubblicazione della presente delibera all'Albo Online e nella sezione "Amministrazione Trasparente" dell'Istituto.

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 1/1 al 31/12)*
		Incassi effettivi/Pagamenti effettivi (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**	138.097,61 €	370.457,67 €
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	40.538,99 €	78.038,74 €
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	78.983,00 €	147.510,00 €
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	18.575,62 €	144.908,93 €
E.3.00.00.00.000	**Entrate extratributarie**	326,03 €	326,03 €
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	326,03 €	326,03 €
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**	- €	300,00 €
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	- €	300,00 €
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	- €	- €
	Incassi da regolarizzare [2]	- €	- €

TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	*138.423,64 €*	*371.083,70 €*
di cui riscossioni con vincolo di cassa	- €	- €
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	*276.174,73 €*	*508.834,79 €*
di cui con vincolo di cassa	*45.261,47 €*	*45.261,47 €*

U.1.00.00.00.000	**Spese correnti**	**123.288,40 €**	**375.202,39 €**
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	- €	86.359,45 €
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	160,14 €	6.075,10 €
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	109.888,13 €	253.225,67 €
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	45,00 €	45,00 €
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	13.195,13 €	29.497,17 €
U.2.00.00.00.000	**Spese in conto capitale**	**4.297,72 €**	**36.754,86 €**
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	4.297,72 €	36.754,86 €
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	**Spese per incremento attività finanziarie**	**- €**	**- €**
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	**Rimborso Prestiti**	- €	- €
U.5.00.00.00.000	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	- €	- €
U.7.00.00.00.000	**Uscite per conto terzi e partite di giro**	**- €**	**300,00 €**
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	- €	300,00 €
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	- €	- €
	Pagamenti da regolarizzare [2]	**- €**	**- €**

TOTALE PAGAMENTI	127.586,12 €	412.257,25 €
di cui pagamenti con vincolo di cassa	- €	- €

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL PERIODO	148.582,61 €	86.577,54 €
di cui con vincolo di cassa	- €	- €
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	- €	- €

(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.

…… omissis ……

Esaurito l'esame di tutti i punti previsti all'O.d.G., la seduta è tolta alle ore 19,40

f.to Il segretario verbalizzante
Maximilian Lombardi

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