Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "INDRO MONTANELLI"
Piazza L. Cerva, 45 – ROMA 00143 – ☎ 06.5010348 – 🖷 06.50513645 -
C.F. 97197560580
sedi associate: RMEE86101D Boltar – RMMM86101C -Battisti
COD. MEC. RMIC86100B - ✉ rmic86100b@istruzione.it
rmic86100b@pec.istruzione.it
Codice univoco di fatturazione: UF49NI

PROPOSTA DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.L. 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, e in particolare l'art. 6, comma 1;

VISTO il D.I. 28 agosto 2018, n. 129, recante il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche;

VISTA la Determina MEF-RGS n. 46/2025, concernente l'adozione dei modelli per la predisposizione del Piano annuale dei flussi di cassa;

VISTA la Nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 21133 del 26 febbraio 2026, recante le indicazioni operative per l'adozione del Piano annuale dei flussi di cassa da parte delle Istituzioni scolastiche;

VISTO, in particolare, quanto previsto dalla citata Nota MIM prot. n. 21133 del 26 febbraio 2026 in ordine alla formulazione delle previsioni annuali di cassa e al successivo aggiornamento nel corso dell'esercizio, a seguito dell'assegnazione da parte del MIM delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo-didattico relative al periodo settembre-dicembre e, comunque, non oltre il 20 ottobre;

VISTO il Provvedimento di adozione del Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio finanziario 2026, prot. n. 2797 del 19/03/2026, adottato dal Dirigente Scolastico;

CONSIDERATO che il predetto Piano, adottato nel mese di marzo 2026, deve essere aggiornato nel corso dell'esercizio sulla base dell'andamento effettivo della gestione finanziaria e delle ulteriori assegnazioni di risorse intervenute;

CONSIDERATO che sono state assegnate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito le risorse finanziarie relative al periodo settembre-dicembre 2026;

RILEVATA pertanto la necessità di procedere all'aggiornamento delle previsioni annuali di cassa, tenendo conto degli incassi e dei pagamenti effettivamente registrati e delle previsioni relative al periodo settembre-dicembre 2026;

TENUTO CONTO delle risultanze della gestione finanziaria alla data di predisposizione dell'aggiornamento, delle disponibilità di cassa, delle variazioni intervenute nel Programma Annuale 2026 e delle ulteriori entrate e spese previste sino alla conclusione dell'esercizio finanziario;

PROPONE

al Dirigente Scolastico l'adozione dell'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa dell'Istituzione scolastica per l'esercizio finanziario 2026, predisposto in conformità alle disposizioni normative vigenti e alle indicazioni operative impartite dal Ministero dell'Istruzione e del Merito.

L'aggiornamento è effettuato sulla base:
- dei dati di cassa effettivamente registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2026;
- dell'andamento degli incassi e dei pagamenti alla data di predisposizione dell'aggiornamento;
- delle risorse finanziarie assegnate dal MIM per il periodo settembre-dicembre 2026;
- delle variazioni intervenute nel Programma Annuale 2026;
- delle disponibilità di cassa risultanti alla data di aggiornamento;
- delle previsioni di incasso e di pagamento relative al periodo settembre-dicembre 2026.

Il Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, costituisce aggiornamento del Piano originariamente adottato con Provvedimento prot. n. 2797 del 19/03/2026

PROPONE ALTRESÌ

al Dirigente Scolastico di procedere all'adozione formale del predetto aggiornamento e alla successiva trasmissione del Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato ai Revisori dei conti, secondo le modalità previste dalla normativa vigente e dalle indicazioni ministeriali.

Allegato: • Piano annuale dei flussi di cassa – E.F. 2026 – Aggiornamento.

Il Direttore Servizi Generali e Amm.vi
Carla Anulli
Documento firmato digitalmente ai sensi del CAD e norme ad esso connesse