Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo Giovanni Cagliero

Largo Volumnia, 11 – 00181 Roma – Tel 067803254

PEO: rmic8gc00n@istruzione.it – PEC: rmic8gc00n@pec.istruzione.it

Sito Web: www.icgcagliero.edu.it

C.M.: RMIC8GC00N – C.F. 80246110581

DECRETO DIRIGENZIALE DI ADOZIONE DELL'AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

OGGETTO: Adozione dell'aggiornamento del Piano annuale 2026 dei flussi di cassa (ex art. 6 comma 1 decreto- legge 19 ottobre 2024, N.155, convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189)
Circolare MIM prot. n. 79808 dell'08/10/2026.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- **VISTO** l'art. 6 del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla L. 189/2024;
- **VISTO** il D. Lgs. 165/2001, art. 25, comma 2;
- **VISTO** il D.I. 28 agosto 2018, n. 129, artt. 4 e 25;
- **VISTA** la Nota MIM prot. n. 0079808 dell'08/10/2026 avente ad oggetto "Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa";
- **ESAMINATO** l'atto di predisposizione dell'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026, redatto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi in data 16/10/2026;
- **VERIFICATA** la perfetta coerenza delle risultanze con il Programma Annuale approvato con Delibera del Consiglio d'Istituto n. 1 del 21.01.2026 e con le successive variazioni di bilancio;

Firmato digitalmente da ANNA FUCILE

DECRETA

Art. 1 – È adottato l'**aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa semplificato per l'esercizio finanziario 2026**, come predisposto dal DSGA. **Art. 2** – È disposta l'immediata trasmissione del presente decreto e della relativa documentazione contabile ai **Revisori dei Conti** per le verifiche di competenza ai sensi dell'art. 6, comma 2, del D.L. 155/2024.
Roma, 16/10/2026

Quadro Sinottico di Sintesi dei Flussi di Cassa Aggiornati

Voce Contabile	Periodo 1: Gen-Ago 2026 (Consuntivato Effettivo)	Periodo 2: Set-Dic 2026 (Previsione Riformulata)	Totale Esercizio 2026 / Previsione di Cassa
Fondo di Cassa Iniziale (01/01/2026)	**€ 173.630,73**	**€ 177.334,97** (al 01/09/2026)	**€ 173.630,73**
Totale Incassi / Riscossioni	**€ 188.314,87**	**€ 333.707,37**	**€ 522.022,24** (Previsione cassa totale)
Totale Risorse Disponibili	**€ 361.945,60**	**€ 511.042,34**	**€ 695.652,97**
Reversali già Incassate (al 16/10/2026)	€ 189.364,87	—	**€ 189.364,87**

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Fucile Anna
(Documento firmato digitalmente ai sensi del CAD e norme ad esso connesse)