



Istituto Comprensivo  
Senigallia Centro  
Giulio Fagnani

via Maerini, 9  
Tel. 071 60180  
Fax 071 7912508  
C.F. 83007430420

Cod. Univoco: UF80AE  
Mail: anic84700a@istruzione.it  
PEC: anic84700a@pec.istruzione.it



Prot. 4974/VI.3

Senigallia, 27/03/2026

Alla cortese attenzione del Dirigente Scolastico

Dell'I.C. Senigallia Centro - Fagnani

**Oggetto: Trasmissione Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio 2026**

In attuazione dell'art. 6 del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla legge n. 189/2024, e nel rispetto delle indicazioni operative fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dal MIM, si trasmette in allegato il Piano annuale dei flussi di cassa relativo al periodo gennaio / agosto dell'esercizio finanziario 2026.

Il Piano è stato predisposto sulla base:

- del saldo iniziale di cassa;
- delle previsioni definitive di entrata e di spesa;
- della programmazione dei flussi di incasso e pagamento articolata secondo lo schema 8/12 – 4/12, come richiesto dalle indicazioni ministeriali.

Il documento costituisce strumento di programmazione finanziaria finalizzato al monitoraggio della liquidità e al rispetto dei tempi di pagamento, in coerenza con gli obiettivi PNRR.

Si resta a disposizione per eventuali osservazioni o integrazioni e si propone l'adozione formale del Piano ai sensi della normativa vigente.

Cordiali saluti.

Il Direttore S.G.A.  
Dott.ssa Francesca Fratesi  
F.to Digitalmente