



ISTITUTO COMPRENSIVO “Vincenzo Pagani”

COMUNI di ALTIDONA, CAMPOFILONE, LAPEDONA, MONTERUBBIANO, MORESCO PEDASO

Via Trento e Trieste 7 - 63825 MONTERUBBIANO (FM)

Tel. 0734/59178 - c.f.: 81002700441 **codice univoco: UFCPSR**

APIC82200L@istruzione.it APIC82200L@pec.istruzione.it

_URL: www.icpagani.edu.it



Prot.3526

Monterubbiano, 23/03/2026

Alla Dirigente Scolastica
Prof.ssa Annarita Bregliozzi
IC Vincenzo Pagani
Monterubbiano

Oggetto: atto di predisposizione del Piano Annuale dei flussi di cassa anno finanziario 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 di entrata e di spesa;
- della programmazione dei flussi di incasso e pagamento articolata secondo la programmazione 8/12 – 4/12 come da Allegato I, trasmesso dalla Direzione. Generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche in data 23/03/2026 ed acquisito al ns. Prot.3516.

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 Michela Feliziani

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Firmato digitalmente da MICHELA FELIZIANI