

FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO "CAROLI"**

Via Vallini, 23 – 24040 Stezzano (BG)- Tel.035/591529 – Fax 035/592335
e-mail: bgic87900d@istruzione.it; bgic87900d@pec.istruzione.it
Codice meccanografico: BGIC87900D - Codice Fiscale: 95119270163



<Prot e data vedi segnatura>

Alla cortese attenzione del Dirigente Scolastico,

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.
Vincenzo Gambardella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
MAZZOLENI MARIA LINA

Firmato digitalmente da MARIA LINA MAZZOLENI