



**ISTITUTO COMPRENSIVO "ENRICO MESTICA"**  
**Piazzale Maria Montessori, 1 - 62100 MACERATA**  
tel.: 0733 230336 / 0733 239334 - fax: 0733 239334  
e-mail: MCIC82800P@istruzione.it - u.r.l.: www.istitutomesticamacerata.edu.it  
codice fiscale: 80005700432 - posta certificata: mcic82800p@pec.istruzione.it  
Codice IPA istsc mcic82800p - Codice Univoco ufficio UF0HK9



Prot. e data in segnature

All'Albo

Agli Atti

**Oggetto: Decreto di approvazione del piano iniziale dei flussi di cassa e.f. 2026.**

#### IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- VISTO** l'art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59;
- VISTO** il D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, concernente il Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche;
- VISTO** il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", in particolare gli artt. 4, 5 e 23;
- VISTA** la Legge 13 luglio 2015, n. 107;
- VISTO** il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2026, approvato dal Consiglio di Istituto in data 12/01/2026 con delibera n. 186;
- CONSIDERATO** che le istituzioni scolastiche sono tenute ad adottare il piano dei flussi di cassa al fine di garantire la sostenibilità dei pagamenti e la corretta gestione della liquidità, in coerenza con la programmazione finanziaria;
- VISTO** il piano dei flussi di cassa per l'Esercizio Finanziario 2026 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, sulla base delle previsioni contenute nel Programma Annuale;
- RITENUTO** necessario procedere alla sua formale approvazione;

#### DECRETA

##### **Art. 1 – Approvazione**

È approvato il Piano dei flussi di cassa relativo all'Esercizio Finanziario 2026, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale.

##### **Art. 2 – Coerenza con il Programma Annuale**

Il Piano dei flussi di cassa è redatto in coerenza con il Programma Annuale E.F. 2026, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 186 del 12/01/2026.

**Firmato digitalmente da ARIANNA SIMONETTI**



**ISTITUTO COMPRENSIVO "ENRICO MESTICA"**

**Piazzale Maria Montessori, 1 - 62100 MACERATA**

tel.: 0733 230336 / 0733 239334 - fax: 0733 239334

e-mail: MCIC82800P@istruzione.it - u.r.l.: www.istitutomesticamacerata.edu.it

codice fiscale: 80005700432 - posta certificata: mcic82800p@pec.istruzione.it

Codice iPA istsc mcic82800p - Codice Univoco ufficio UF0HK9



### Art. 3 – Pubblicità

Il presente decreto è pubblicato all'Albo online dell'Istituzione scolastica e nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi della normativa vigente.

Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Arianna Simonetti