Istituto Comprensivo Statale Anna Baldino
Via Vittorio Emanuele III, 69
Barano D'Ischia e Serrara Fontana
naic839007@istruzione.it ; naic839007@pec.istruzione.it

Al Dirigente Scolastico
Dott.ssa Valeria Scotto di Fasano
Sede

OGGETTO: Proposta di aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 6, comma 1, del D.L. n. 155/2024, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 189/2024, in materia di Piano annuale dei flussi di cassa;

VISTO il D.I. 28 agosto 2018, n. 129, recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche;

VISTO il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026, approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 25/2026 del 29.01.2026;

VISTA la nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 79808 dell'8 ottobre 2026, che dispone l'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa entro il 20 ottobre 2026;

VISTA la comunicazione pervenuta alle istituzioni scolastiche il 30 settembre 2026, relativa alle risorse per il funzionamento amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2026, alle risorse del Programma annuale 2027 per il periodo gennaio-agosto 2027 e al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2026/2027;

RILEVATO che, per l'aggiornamento del Piano, occorre sostituire le previsioni dei primi otto mesi dell'anno con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivamente realizzati e riformulare le previsioni per il periodo settembre-dicembre 2026;

CONSIDERATO che nelle previsioni relative al periodo settembre-dicembre 2026 devono essere recepiti i quattro dodicesimi del funzionamento amministrativo-didattico e le conseguenti variazioni al Programma annuale 2026;

PROPONE

1. di aggiornare il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026, allegato alla presente proposta quale parte integrante e sostanziale;

2. di recepire nel Piano aggiornato gli incassi e i pagamenti effettivamente realizzati nel periodo gennaio-agosto 2026;

3. di riformulare le previsioni di incasso e di pagamento per il periodo settembre-dicembre 2026, tenendo conto delle risorse assegnate per il funzionamento amministrativo-didattico, inclusi i quattro dodicesimi riferiti al medesimo periodo, delle variazioni al Programma annuale 2026 e delle ulteriori informazioni disponibili;

4. di sottoporre il Piano aggiornato all'adozione formale del Dirigente scolastico e alla successiva trasmissione ai Revisori dei conti per le verifiche di competenza.

Si trasmette al Dirigente scolastico la presente proposta, corredata dal Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato, per l'adozione del relativo provvedimento.

Il Funzionario di E.Q.

Dott.ssa Patrizia Oddo