



Istituto Comprensivo di Torrile

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado del Comune di Torrile
Via Giuffredi n. 12, 43056 San Polo di Torrile (PR)
Tel. 0521 812334 – CF 80101960344
email: pric818005@istruzione.it – pec: pric818005@pec.istruzione.it
sito web: <https://ictorrile.edu.it>

DECRETO DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

del 30 marzo 2026

OGGETTO: Adozione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio finanziario 2026 ai sensi dell'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, concernente disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi;

VISTO il D.P.R. 28 marzo 2013, n. 80, recante il regolamento sul Sistema Nazionale di Valutazione in materia di istruzione e formazione;

VISTO il D.P.R. 5 giugno 2019, n. 91, concernente la revisione del Regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche;

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

VISTO il Modello di Piano Annuale dei Flussi di Cassa degli Enti e Organismi Pubblici di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, in contabilità finanziaria, ad esclusione degli enti territoriali e dei loro enti strumentali, allegato al presente decreto;

VISTO il programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 dell'Istituto Comprensivo di Torrile;

CONSIDERATO che le istituzioni scolastiche sono tenute alla redazione e all'adozione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa, con rilevazione trimestrale degli incassi e pagamenti effettivi e delle relative previsioni;

CONSIDERATO che il fondo di cassa all'inizio dell'anno 2026 ammonta ad euro 92.401,62;

CONSIDERATO che le previsioni di cassa per l'esercizio 2026 evidenziano entrate totali previste pari ad euro 499.434,92 e uscite totali previste pari ad euro 422.608,25, con un fondo di cassa previsto a fine anno di euro 76.826,67;

RILEVATO che la D.S.G.A., Maria Grottola, ha predisposto il prospetto del Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio finanziario 2026 in data 30 marzo 2026;

DECRETA

Art. 1 – Adozione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa

È adottato il Piano Annuale dei Flussi di Cassa dell'Istituto Comprensivo di Torrile (codice meccanografico PRIC818005) per l'esercizio finanziario 2026, redatto dalla D.S.G.A. Maria Grottola in data 30 marzo 2026, che costituisce allegato integrante e sostanziale al presente decreto.

Art. 2 – Dati di sintesi

Il Piano Annuale dei Flussi di Cassa evidenzia i seguenti dati per l'esercizio 2026:

- Fondo di cassa all'inizio dell'anno: € 92.401,62;
- Totale riscossioni previste a fine anno: € 499.434,92;
- Totale pagamenti previsti a fine anno: € 422.608,25;
- Fondo di cassa previsto al 31 dicembre 2026: € 76.826,67;

Non sono previsti ricorsi ad anticipazioni dell'istituto tesoriere nel corso dell'esercizio.

Art. 3 – Aggiornamenti trimestrali

Al termine di ciascun trimestre, le previsioni di cassa saranno sostituite con l'importo degli incassi e pagamenti effettivi e saranno aggiornate le previsioni dei trimestri successivi, ai sensi della normativa vigente.

Art. 4 – Pubblicazione

Il presente decreto e il Piano Annuale dei Flussi di Cassa allegato saranno pubblicati sul sito istituzionale dell'Istituto Comprensivo di Torrile nella sezione "Amministrazione Trasparente" e trasmessi agli organi competenti secondo le disposizioni normative vigenti.

Art. 5 – Comunicazioni

Il presente decreto è comunicato alla D.S.G.A. Maria Grottola per gli adempimenti di competenza.

Torrile, 30 marzo 2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Firmato digitalmente da MARCELLA GUSSONI