CPIA Mohamed Dansoko - SAVONA

“CPIA Albenga - Finale L. - Savona - Valbormida”

SEDE AMMINISTRATIVA: Via P.Giuria 9A/R - 17100 Savona telefono 019 820730 e-mail: svmm062003@istruzione.it
pec svmm062003@pec.istruzione.it - CF 92104610099 - Codice univoco fatturazione elettronica UF4C2Q
- sito www.cpiasavona.edu.it -

PROT. (vedi segnatura) Savona,19/10/2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

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

VISTO l'articolo 1, comma 2, del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO il Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2026, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 27/01/2026;

CONSIDERATO l'obbligo per le istituzioni scolastiche in regime di contabilità finanziaria di provvedere al monitoraggio periodico dei flussi di cassa e all'aggiornamento delle previsioni di incasso e pagamento;

VISTO il Modello dell'Allegato 3 (Piano annuale dei flussi di cassa) predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA) in data 19 ottobre 2026, recante i dati degli incassi effettivi e dei pagamenti eseguiti nel periodo dal 01/01/2026 al 31/08/2026;

PRESO ATTO delle rettifiche e delle rimodulazioni apportate d'ufficio alle proiezioni dei flussi finanziari di spesa e di incasso per il periodo settembre-dicembre 2026, formulate sulla base delle ipotesi di realizzabilità e di liquidazione finanziaria della scuola al fine di evitare sovrastime;

ACCERTATA la quadratura finanziaria dei dati inseriti nel prospetto aggiornato;

DISPONE

Art. 1 - Approvazione e Adozione

È adottato l'aggiornamento del **Piano Annuale dei Flussi di Cassa (Allegato 3) per l’Esercizio Finanziario 2026**, riformulato sulla base dei dati contabili effettivi al 31 agosto 2026 e delle nuove stime prudenziali per il periodo di chiusura al 31 dicembre 2026.

Art. 2 - Risultanze Finanziarie Aggiornate

I dati salienti del flusso di cassa approvato vengono così recepiti all'interno del presente provvedimento in conformità alle risultanze del modello contabile:

Fondo di cassa all'inizio dell'anno (01/01/2026):	213.627,06 €
Totale Riscossioni complessive previste al 31/12/2026:	189.783,12 €
Totale Risorse disponibili complessive:	403.410,18 €
Totale Pagamenti complessivi previsti al 31/12/2026:	293.771,15 €
Fondo di cassa stimato alla fine del periodo (31/12/2026):	**109.639,03 €**

Art. 3 - Adempimenti Successivi

Il presente decreto e il relativo modello Allegato 3 vengono trasmessi ai dei Revisori dei Conti per i controlli di competenza e pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale.

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Maria Battaglia