I.S.I.S. "L. da Vinci – G.R. Carli- S. de Sandrinelli
Dirigenza e Sede amministrativa via Paolo Veronese, 3 - 34144 Trieste - Tel. 040 309210 - 040 313565
Sede di Via Armando Diaz, 20 - 34124 Trieste - Tel. 040 300744 - C.F. 80020660322
e-mail: tsis001002@istruzione.it - tsis001002@pec.istruzione.it - Sito web: www.davincicarli.edu.it

Protocollo e data, come da segnatura

Al Dirigente scolastico dell'Istituto

Oggetto: Trasmissione Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio 2026 – aggiornamento al 19 ottobre.

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 6 del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla legge 18 dicembre 2024, n. 189, nonché in conformità alle direttive operative impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, la scrivente Direzione provvede a trasmettere, in allegato alla presente, il Piano annuale dei flussi di cassa relativo all'esercizio finanziario 2026 aggiornato alla data del 19 ottobre 2026, debitamente predisposto secondo le modalità prescritte dalla vigente normativa.

Il suddetto Piano è stato elaborato e predisposto sulla scorta dei seguenti elementi:

- della consistenza del saldo iniziale di cassa alla data di avvio dell'esercizio;
- delle previsioni di competenza in entrata e in uscita, approvate con il programma annuale 2026;
- della pianificazione temporale dei flussi di incasso e di pagamento, articolata secondo lo schema proporzionale 8/12 – 4/12, in conformità alle prescrizioni impartite dalla Circolare MIM prot. 2284 del 6 febbraio 2026 recante indicazioni operative sul Piano annuale dei flussi finanziari delle istituzioni scolastiche, debitamente aggiornate alla data del 19 ottobre 2026.

Il Piano in oggetto riveste la funzione di strumento di programmazione finanziaria, finalizzato al costante monitoraggio della liquidità disponibile, al puntuale rispetto dei tempi di pagamento stabiliti dalla normativa vigente, nonché alla realizzazione degli obiettivi di efficienza e trasparenza della gestione finanziaria pubblica in coerenza con le finalità del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Il Direttore S.G.A.
Annalisa De Francesco
Documento firmato digitalmente

Il 19/10/2026 alle 10:05:20, Annalisa De Francesco ha confermato la volonta' di apporre qui la propria Firma Elettronica Avanzata ai sensi dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.