



ISTITUTO COMPRENSIVO DI SPRESIANO
SCUOLA PRIMARIA E SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO A INDIRIZZO MUSICALE
VIA UGO FOSCOLO, 4 – 31207 SPRESIANO TEL. 0422 – 725223
COD. FISC. 80027900267 – C.M. TVIC838006
Email: tvic838006@istruzione.it Pec: tvic838006@pec.istruzione.it



Alla cortese attenzione del Dirigente Scolastico

I.C. SPRESIANO

Oggetto: **Trasmissione Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio 2026**

In attuazione dell'art. 6 del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla legge n. 189/2024, e nel rispetto delle indicazioni operative fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dal MIM, si trasmette in allegato il Piano annuale dei flussi di cassa relativo all'esercizio finanziario 2026.

Il Piano è stato predisposto sulla base:

- del saldo iniziale di cassa;
- delle previsioni definitive di entrata e di spesa;
- della programmazione dei flussi di incasso e pagamento articolata secondo lo schema 8/12 – 4/12, come richiesto dalle indicazioni ministeriali.

Il documento costituisce strumento di programmazione finanziaria finalizzato al monitoraggio della liquidità e al rispetto dei tempi di pagamento, in coerenza con gli obiettivi PNRR.

Si resta a disposizione per eventuali osservazioni o integrazioni e si propone l'adozione formale del Piano ai sensi della normativa vigente.

IL DIRETTORE DEI SERV. GEN.LI E AMM.VI

BARBARA FORNASIER

() Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa*

Firmato digitalmente da D.S.G.A FORNASIER BARBARA