

Nepi, 19 ottobre 2026

AI REVISORI DEI CONTI
p.c., AL DSGA
ALL' ALBO ONLINE
ALL'AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

OGGETTO: Decreto di adozione dell'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio finanziario 2026 (dati effettivi al 31/08/2026 e previsioni 1/9–31/12). Trasmissione ai Revisori dei conti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

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

VISTO l'art. 6, commi 1 e 2, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189;

VISTA la nota MIM prot. n. 21133 del 26 febbraio 2026, recante le indicazioni operative e il modello semplificato per la predisposizione del Piano annuale dei flussi di cassa;

VISTO il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026 già adottato da questa Istituzione scolastica;

VISTA la nota del DSGA prot. n. 9899 del 19.10.2026, con la quale è stato trasmesso l'aggiornamento del Piano;

PRESO ATTO che, concluso il periodo gennaio–agosto, le previsioni sono state sostituite con gli incassi e i pagamenti effettivi al 31/08/2026, pari rispettivamente a 131.134,48 euro e 128.400,10 euro, con un fondo di cassa al 31/08/2026 di 8.232,94 euro;

PRESO ATTO che le previsioni di cassa del periodo settembre–dicembre sono state aggiornate in 469.059,60 euro di riscossioni e 403.563,57 euro di pagamenti, con un fondo di cassa finale previsto al 31/12/2026 di 73.728,97 euro;

Il Responsabile del procedimento
Direttore S.G.A.
Dott. Giuseppe Manlio Valenti

Istituto Comprensivo "Alessandro Stradella"
Via Roma 71 – 01036 – Nepi (VT)
CF: 90056760565 – CM: VTIC81400X
vtic81400x@istruzione.it – vtic81400x@pec.istruzione.it
0761/556092
http://www.icnepistradella.edu.it/

Redatto il 19/10/2026

CONSIDERATO che il fondo di cassa iniziale è pari a 5.498,56 euro, che non sono presenti somme con vincolo di cassa e che non è previsto il ricorso all'anticipazione del tesoriere

ADOTTA

l'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa dell'Istituzione scolastica per l'esercizio finanziario 2026, con i dati effettivi al 31 agosto 2026 e le previsioni aggiornate al 31 dicembre 2026, allegato al presente decreto quale parte integrante e sostanziale.

DISPONE

1. la trasmissione del presente decreto e del Piano aggiornato ai Revisori dei conti, ai fini della verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
2. che il DSGA curi il monitoraggio dei flussi di cassa nel periodo settembre–dicembre, segnalando tempestivamente scostamenti rilevanti, in particolare sui finanziamenti dell'Unione europea;
3. la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online e nella sezione Amministrazione trasparente del sito istituzionale.

Allegato: Piano annuale dei flussi di cassa e.f. 2026 aggiornato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Michele Lillo
Il presente documento è sottoscritto
con firma digitale ai sensi del D. Lgs. 82/2005

Michele Lillo
19.10.2026 10:54:20
GMT+02:00

Il Responsabile del procedimento
Direttore S.G.A.
Dott. Giuseppe Manlio Valenti

Istituto Comprensivo "Alessandro Stradella"
Via Roma 71 – 01036 – Nepi (VT)
CF: 90056760565 – CM: VTIC81400X
vtic81400x@istruzione.it – vtic81400x@pec.istruzione.it
0761/556092
http://www.icnepistradella.edu.it/

Redatto il 19/10/2026