



LICEO STATALE - "MARIE CURIE"-MEDA
Prot. 0003312 del 20/10/2026
VI-3 (Uscita)

Al Dirigente Scolastico
Dott.ssa Wilma De Pieri
del Liceo Statale "Marie Curie"
di Meda (MB)

Ai Revisori dei Conti
Al sito web
Atti Bilancio

1

PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO** l'art. 6, comma 1, del D.L. n. 155/2024, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 189/2024, in materia di Piano annuale dei flussi di cassa;
- VISTO** il D.I. 28 agosto 2018, n. 129, recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche;
- VISTO** il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 14 del 13/02/2026;
- VISTO** il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026, adottato con decreto del Dirigente scolastico prot. n. 1143-VI-3 del 30/03/2026;
- VISTA** la nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 79808 dell'8 ottobre 2026, che dispone l'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa entro il 20 ottobre 2026;
- VISTA** la comunicazione pervenuta alle istituzioni scolastiche il 29 settembre 2026, relativa alle risorse per il funzionamento amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2026, alle risorse del Programma Annuale 2027 per il periodo gennaio-agosto 2027 e al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2026/2027;
- RILEVATO** che, per l'aggiornamento del Piano, occorre sostituire le previsioni dei primi otto mesi dell'anno con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivamente realizzati e riformulare le previsioni per il periodo settembre-dicembre 2026;
- CONSIDERATO** che nelle previsioni relative al periodo settembre-dicembre 2026 devono essere recepiti i quattro dodicesimi del funzionamento amministrativo-didattico e le conseguenti variazioni al Programma Annuale 2026,



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Liceo Statale "Marie Curie"
Scientifico - Classico - Linguistico



PROPONE

- 1) di aggiornare il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio finanziario 2026, allegato alla presente proposta quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di recepire nel Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato gli incassi e i pagamenti effettivamente realizzati nel periodo gennaio-agosto 2026;
- 3) di riformulare le previsioni di incasso e di pagamento per il periodo settembre-dicembre 2026, tenendo conto delle risorse assegnate per il funzionamento amministrativo-didattico, inclusi i quattro dodicesimi riferiti al medesimo periodo, delle variazioni al Programma annuale 2026 e delle ulteriori informazioni disponibili;
- 4) di sottoporre il Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato all'adozione formale del Dirigente Scolastico e alla successiva trasmissione ai Revisori dei conti per le verifiche di competenza.

2

Si trasmette al Dirigente Scolastico la presente proposta, corredata dal Piano annuale dei flussi di cassa aggiornato, per l'adozione del relativo provvedimento.

Il **D**irettore dei **S**ervizi **G**enerali e **A**mmministrativi

Dr. Aldo Russo



Firmato digitalmente da:

ALDO RUSSO

Referente del procedimento:

Assistente Amministrativo Aaron Ballabio

Ufficio contabilità – mbps20000g@istruzione.it