Ministero dell'Istruzione e del merito
C.P.I.A *Centro provinciale per l'istruzione degli adulti –Cremona*
"Pier Paolo Pasolini"
Via S. Lorenzo 4/B-26100 CREMONA (CR) tel. 037227662 C.F. 93057140191
CRMM04400D@ISTRUZIONE.IT - CRMM04400D@PEC.ISTRUZIONE.IT
Sedi associate Crema "Mario Rigoni Stern"– Casalmaggiore – Casa Circondariale di Cremona
www.cpiacr.edu.it

Al Dirigente Scolastico
Cpia Cremona

Oggetto: Trasmissione Piano annuale dei flussi di cassa – Esercizio finanziario 2026 – seconda predisposizione annuale

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'Istruzione e del Merito, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota prot. 21133, del 26 febbraio 2026, 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 pari a €178.033,75 di cui 0,00 € vincolato;

- delle previsioni definitive di entrata e di
  spesa totali riscossioni € 469.621,90 ,
  di cui € 0,00 per riscossioni con vincolo di cassa,
  totali pagamenti € 647.355,65 ,
  di cui € 0,00 per pagamenti con vincolo di cassa.

- della programmazione dei flussi di incasso e pagamento articolata secondo lo schema 8/12 – 4/12, come richiesto dalle indicazioni ministeriali:

  per il primo periodo 8/12:
  riscossioni € 124.086,77 ,
  di cui 0,00 € per riscossioni con vincolo di cassa,
  pagamenti € 178.593,09 ,
  di cui 0,00 € per pagamenti con vincolo di cassa;
  per il secondo periodo 4/12:
  riscossioni € 345.535,13 ,

  di cui € 0,00€ per riscossioni con vincolo di cassa,
  pagamenti € 468.762,56 ,
  di cui € 0,00 per pagamenti con vincolo di cassa;

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.
Cordiali saluti.

Funzionario EQ
DSGA
Marisa Jerino'