

Verbale di Deliberazione di Giunta Comunale

ORIGINALE

Numero	24
Data	20/02/2025
Oggetto	Approvazione del piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dell'art. 6, comma 1, del decreto legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024

L'anno duemilaventicinque il giorno venti del mese di febbraio alle ore 18:30, presso questa Sede Municipale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta Comunale.

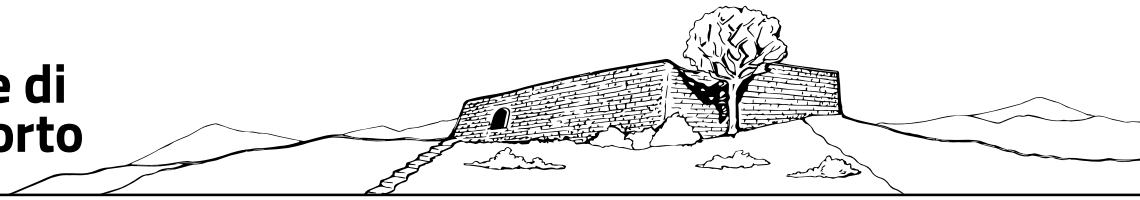
Dei Signori componenti della Giunta Comunale di questo Comune:

N.	Cognome e nome		Presente	Assente
1.	GALIZZI MARIA CRISTINA	SINDACO	X	
2.	LO MONACO ROBERTO	ASSESSORE	X	
3.	CHIESA ILARIA	ASSESSORE	X	
4.	ZENONI RODOLFO	ASSESSORE	X	
5.	MILONI MASSIMILIANO	ASSESSORE	X	

ne risultano presenti n. 5 e assenti n. 0.

Partecipa il Segretario Comunale, Dott. Rosario Bua, il quale cura la redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, la sig.ra GALIZZI MARIA CRISTINA in qualità di Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.



LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che l'art. 6, comma 1, del Decreto legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni nella legge n. 189/2024, al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento (Riforma PNRR 1.11) dispone che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, adottino entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento;

Preso atto che il piano annuale dei flussi di cassa deve essere redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

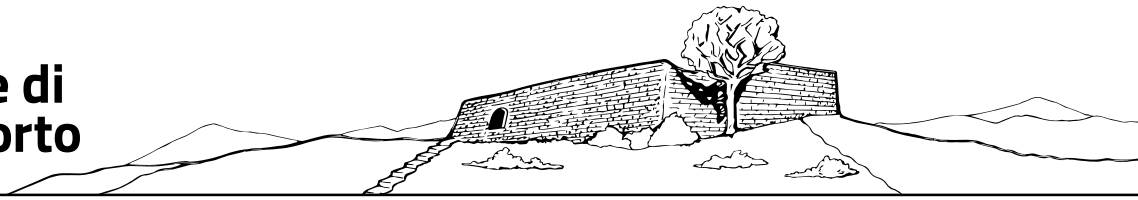
Tenuto presente che il modello rilasciato dal MEF è articolato in previsioni trimestrali degli incassi e dei pagamenti con dati cumulati dei flussi (indistintamente dei residui e delle previsioni di competenza). Per ogni trimestre, oltre alla programmazione dei flussi di cassa, è altresì prevista l'esposizione dei flussi di cassa dello stesso trimestre presenti in SIOPE relativi all'annualità che precede l'esercizio appena chiuso (per il 2025 i dati SIOPE sono quelli del 2023);

Atteso che il piano annuale dei flussi di cassa, elaborato dal Responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dell'Ente, è approvato con delibera di Giunta comunale entro il termine sopra indicato e trasmesso all'organo di revisione per la verifica di regolarità amministrativa e contabile prevista dall'articolo 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;

Visto l'allegato piano annuale dei flussi di cassa, elaborato dall'Ufficio Ragioneria dell'Ente sulla base del modello reso disponibile dal MEF- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

Evidenziato che il suddetto Piano sarà oggetto, con cadenza trimestrale, di aggiornamento con provvedimento del Responsabile Finanziario, tenendo conto anche delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni di cassa;

Visto il bilancio di previsione 2025-2027 approvato con delibera consiliare n. 46 del 12 dicembre 2024, esecutiva ai sensi di legge;



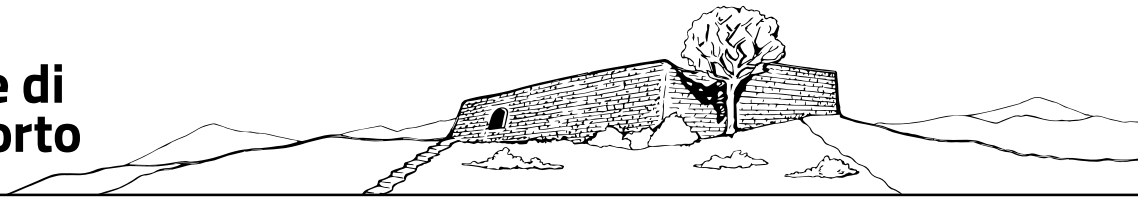
Accertato che sulla presente proposta di deliberazione è stato acquisito il parere in ordine alla regolarità tecnica e contabile del Responsabile Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49 del TUEL;

Visto il regolamento di contabilità dell'Ente;

Con voti unanimi favorevoli,

DELIBERA

1. di approvare i richiami, le premesse e l'intera narrativa quali parti integranti e sostanziale del dispositivo;
2. di approvare il Piano annuale dei flussi di cassa, elaborato dal Responsabile Finanziario sulla base del modello rilasciato dal MEF;
3. di precisare che il Piano sarà oggetto di aggiornamento trimestrale da parte del Responsabile Economico Finanziario, al quale sono demandati i conseguenti provvedimenti;
4. di trasmettere il Piano dei flussi di cassa all'Organo di revisione contabile per le verifiche previste dall'art. 6, comma 2, del DL 155/2024;
5. di dichiarare il presente atto, con separata ed unanime votazione favorevole, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 – comma 4 – del D.lgs. n. 267 del 18 agosto 2000.



Deliberazione di Giunta Comunale

Numero	24
Data	20/02/2025
Oggetto	Approvazione del piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dell'art. 6, comma 1, del decreto legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024

LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO

GALIZZI MARIA CRISTINA
Sindaco

Dott. Rosario Bua
Segretario

Documento firmato digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 445 del 28 dicembre 2000 e del D.Lgs n. 82 del 7 marzo 2005 e norme collegate