



COMUNE DI GARBAGNA

PROVINCIA DI ALESSANDRIA

COPIA

| | |
|---|--------------------|
| Codice ente 06079 | Protocollo n. 0 |
| DELIBERAZIONE N. 11 Soggetta invio capigruppo <input type="checkbox"/> | |
| Trasmessa al C.R.C. <input type="checkbox"/> | |

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Approvazione Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024 n. 189

L'anno **duemilaventicinque** addi **ventotto** del mese di **febbraio** alle ore 17.10, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta, in modalità mista, ai sensi del regolamento comunale approvato dal consiglio comunale con delibera n. 18 del 28/07/2022, i componenti la Giunta Comunale. All'appello nominale, risultano:

| | | |
|----------------------------------|---------------------------|------------------------|
| RAVERA DAVIDE SAMUEL UMBERTO | SINDACO | Presente |
| TORRE CAROLINA TONCINI PIETRO | VICE SINDACO ASSESSORE | Presente R Presente |

Totale presenti 3
Totale assenti 0

Partecipa alla adunanza, in presenza, il Segretario Comunale Dott. SCIAMANNA SANDRO il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti in modalità mista, il Sig. RAVERA DAVIDE SAMUEL UMBERTO nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

Comune di GARBAGNA
Provincia di Alessandria

ALLEGATO ALLA DELIBERA : G.C. n. 11 del 28.02.2025

OGGETTO : Approvazione Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024 n. 189

Parere di regolarità tecnica.

Vista la suesposta proposta il sottoscritto esprime parere favorevole di regolarità tecnica, per quanto di competenza.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Canevaro Alessandra)

Parere di regolarità contabile.

Vista la suesposta proposta, il sottoscritto esprime parere favorevole di regolarità contabile.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Canevaro Alessandra)

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- l'art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189, ha introdotto l'obbligo per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001 di adottare entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa;
- tale adempimento costituisce attuazione della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);
- il piano deve contenere un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento;

VISTI:

- il D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189;
- il modello di Piano dei flussi di cassa reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato sul proprio sito istituzionale in data 13/01/2025;
- il D.Lgs. 267/2000 (TUEL) e successive modifiche ed integrazioni;
- il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- lo Statuto Comunale;

CONSIDERATO CHE:

- il Servizio Finanziario ha predisposto il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, redatto secondo il modello ministeriale;
- il Piano è stato elaborato sulla base:
 - dei dati SIOPE relativi all'esercizio 2023;
 - delle previsioni di cassa per l'esercizio 2025;
 - dei cronoprogrammi delle opere pubbliche, con particolare riferimento agli interventi PNRR;
 - dell'andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti;

RILEVATO CHE il Piano contiene:

- la determinazione del fondo di cassa iniziale;
- le previsioni trimestrali di entrata e di spesa, articolate secondo i codici SIOPE;
- l'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria che nel modello approvato viene indicata solo nella parte di spesa;

RITENUTO opportuno, non indicare alla voce di uscita U.5.00.00.00.000 Titolo 5 – Chiusura anticipazione ricevuta dal tesoriere l'importo previsto, presente nel bilancio di previsione 2025, in quanto l'ente non si trova nelle condizioni di dover ricorrere all'anticipazione di cassa presso il Tesoriere, nel corso dell'anno 2025;

DATO ATTO che in capo al responsabile del procedimento e ai titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale non sussiste conflitto di interessi, neppure potenziale;

ACQUISITI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente provvedimento espressi dai Responsabili dei servizi ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i.;

CON voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

DI APPROVARE, per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate, il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

DI DARE ATTO che il Piano approvato:

- costituisce strumento di programmazione finanziaria;
- sarà monitorato trimestralmente dal Servizio Finanziario;

DI STABILIRE CHE il Responsabile del Servizio Finanziario provvederà a:

- aggiornare trimestralmente il Piano mediante determinazione del responsabile del servizio;
- relazionare alla Giunta entro 15 giorni dalla fine di ciascun trimestre;

DI TRASMETTERE la presente deliberazione completa di allegato Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025:

- all'Organo di Revisione economico-finanziaria per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. 155 del 2024 che testualmente dispone che *“Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa”*;
- ai Responsabili dei Servizi per gli adempimenti di competenza;

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue.

Il Sindaco
F.to RAVERA DAVIDE SAMUEL UMBERTO

Il Segretario Comunale
F.to Dott. SCIAMANNA SANDRO

REFERTO DI PUBBLICAZIONE (art.124, D.Lgs. 18.08.2000 n.267)

n. Registro delle Pubblicazioni

Certifico io sottoscritto Segretario Comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale è stato pubblicato il giorno 10.03.2025 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposto per 15 giorni consecutivi.

Il Messo Comunale
F.to GUGLIELMONE PIETRO

Il Segretario Comunale
F.to Dott. SCIAMANNA SANDRO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA' (art. 134, D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

Si certifica che la suesesa deliberazione è divenuta esecutiva in data 28.02.2025

- Perchè dichiarata immediatamente eseguibile
- Perchè decorso il termine di 10 giorni dalla data di pubblicazione all'Albo Pretorio senza opposizioni

Il Segretario Comunale
F.to Dott. SCIAMANNA SANDRO

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo
Addi', 08.03.2025

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. SCIAMANNA SANDRO