



COMUNE DI NIBBIOLA

Provincia di Novara

DETERMINAZIONE n° 72
del Servizio Contabilità
adottata in data 04/04/2025

**OGGETTO: AGGIORNAMENTO PIANO ANNUALE FLUSSI DI CASSA AI
SENSI DELL'ART. 6 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 155/2024 - ANNO 2025**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto l'art. 6 comma 1 e 2 del D.L. 155/2024 convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024 n. 189 che testualmente recita:

“1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone MIC1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano 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. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.
2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1”;

Visto che al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il Piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla Giunta dell'attuazione del Piano. Il Piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del responsabile finanziario.

Vista la delibera di G.C. n. 19 del 26/02/2025 con al quale è stato adottato il piano annuale dei flussi di cassa elaborato dal responsabile del Servizio Finanziario, sul modello reso disponibile dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

Rilevato che, a seguito della chiusura degli incassi e pagamenti, del primo trimestre si è proceduto all'aggiornamento del Piano Annuale dei flussi di cassa.

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 17/12/2024 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2025/2027;

Visto l'art. 6 c. 1 e 2 del D.L. 155/2024;

Visto il Tuel;

Visto il regolamento di contabilità;

DETERMINA

1)Di aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa, a seguito della chiusura del I trimestre 2025, redatto sul modello reso disponibile dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato che si allegato al presente atto

2)Di trasmettere il presente provvedimento alla Giunta Comunale

3)Di trasmettere l'aggiornamento del piano annuale dei flussi di cassa all' organo di revisione

La presente determinazione è stata adottata ai sensi dell'art. 107 D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000.

Il Responsabile del Servizio Contabilità
FIRMATO DIGITALMENTE
BORACCHIA PATRIZIA