



Comune di Giarole

Provincia di Alessandria

Via Vittorio Emanuele, 39 15036 GIAROLE (AL)

Cod. Fisc. 82000950061 – Part. IVA 00899070064

TEL.0142 68123 – E-mail: info@comune.giarole.al.it protocollo@pec.comune.giarole.al.it

Determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario

N. 28 DATA 04/04/2025	AGGIORNAMENTO PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA – I TRIMESTRE 2025.
--------------------------	--

L'anno **DUEMILAVENTICINQUE** addì **QUATTRO** del mese di **APRILE** nell'Ufficio Ragioneria, la sottoscritta Dott.ssa Cristina Casarotto, Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di GIAROLE nella sua qualità d'incaricato del Servizio;

Visto il decreto sindacale n. 5/2024 del 26/10/2024 con il quale è stata attribuita alla sottoscritta dott.ssa Cristina Casarotto, la responsabilità del servizio economico finanziario dal 01.11.2024 al 31.10.2027;

Premesso che

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 20/12/2024. è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2025-2027;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 20/12/2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'anno 2025 ed il Bilancio per il Triennio 2025-2027;
- con provvedimento della Giunta Comunale n. 7-2025. è stato approvato, e dichiarato immediatamente eseguibile il Piano Esecutivo di Gestione – (PEG) per l'anno 2025;
- con l'adozione del PEG i Responsabili dei Servizi/Settori sono stati autorizzati, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000 ad adottare gli atti relativi alla gestione finanziaria delle spese connesse alla realizzazione degli obiettivi loro assegnati nonché a procedere all'esecuzione delle spese nel rispetto della normativa vigente;

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;

Dato atto che con deliberazione della giunta comunale GC 22 del 28/02/2025 ad 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."** veniva adottato il piano annuale 2025;

Considerato che l'aggiornamento trimestrale viene effettuato con un atto del responsabile dei servizi finanziari il quale deve darne comunicazione alla giunta, relazionando di conseguenza in merito all'attuazione del piano stesso entro 30 giorni dalla fine del trimestre;

Dato atto che le operazioni previste per questa attività comprendono:

- la sostituzione delle previsioni del primo trimestre con i dati SIOPE relativi agli incassi e pagamenti effettivi;

- l'aggiornamento degli stanziamenti sulle previsioni trimestrali di cassa;
- la verifica ed eventuale correzione delle previsioni per i trimestri successivi.

Ritenuto pertanto necessario aggiornare il Piano dei Flussi di cassa, relativamente al I trimestre 2025, allegato alla presente determinazione; ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestarne la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147- bis del D.Lgs. 267/2000;

Dato atto che dell'adozione di tale provvedimento verrà:

- 1) informato il revisore del conto
- 2) relazionato alla giunta comunale;

Accertata la conformità allo Statuto e ai regolamenti provinciali in vigore;

Tutto ciò premesso e considerato,

D E T E R M I N A

Per le motivazioni espresse in premessa,

1. di aggiornare il Piano annuale dei Flussi di Cassa, relativamente al I trimestre 2025, allegato alla presente determinazione;
2. di attestare la regolarità e correttezza amministrativa del presente atto;
3. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti conseguenti.
4. che i provvedimenti relativi alla presente procedura saranno pubblicati, oltre che sull'Albo pretorio online, sul profilo internet del Comune di Giarole nella sezione **“Amministrazione trasparente”** ai sensi degli artt. 23 del D.Lgs. n. 33/2013.

Giarole, 04/04/2025

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to CASAROTTO Dr.ssa Cristina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune di Giarole in data odierna per 15 giorni consecutivi

Giarole, 07/08/2025

Il Vice Segretario Comunale
f.to AMELOTTI Dr. Fabio