



# COMUNE DI SAN BASSANO

## PROVINCIA DI CREMONA

COPIA

Determinazione n. 67 del 28.04.2025

Oggetto: **AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA - I TRIMESTRE 2025**

Settore: **FINANZIARIO/CONTABILITA'**

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

#### **PREMESSO CHE:**

- con Decreto Sindacale n.5 del 10/07/2024 il sottoscritto è stato nominato Responsabile del Settore Finanziario;
- che salve situazioni di cui allo stato non vi è conoscenza, non sussistono cause di incompatibilità e/o conflitto di interesse, anche potenziale, previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione, rispetto all'adozione del presente atto

#### **RICHIAMATE:**

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 27/12/2024, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2025/2027;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 29/04/2024, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Rendiconto di Gestione anno 2023;

#### **VISTI** altresì:

- il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, e successive modificazioni ed integrazioni;
- il vigente Regolamento di comunale di contabilità;
- il D.lgs. 23/06/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 5/05/2009 n.42";

#### **CONSIDERATO** 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 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;

**ATTESO** che con delibera di Giunta Comunale n.13 del 27/02/2025 è stata effettuata l'approvazione del 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;

**CONSIDERATO** che il Piano dei Flussi di Cassa:

- deve essere aggiornato trimestralmente con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- deve essere trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024;

**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;

## DETERMINA

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 all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024;
4. di comunicare la presente alla Giunta Comunale nella prima seduta utile.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
F.to **PIZZOCHERO ROBERTA**

---

Si attesta che la presente determinazione in data odierna viene pubblicata in copia all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi.

Addì, 12.05.2025

**L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE**  
F.to **AGAZZI CHIARA LORENZA**

---