



# **COMUNE DI FERRERE**

## **Provincia di Asti**

Copia

### Determinazione del Responsabile **Servizio: Finanziario**

N. 10 Del 03/02/2026 Reg.Servizio N. 18 Del 03/02/2026 Reg. Unico
--

Responsabile del Servizio: Dr.ssa Gioda Valentina

#### **OGGETTO:**

<b>AGGIORNAMENTO A TUTTO IL QUARTO TRIMESTRE 2025 DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA APPROVATO CON DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE</b>
---

L'anno duemilaventisei del mese di febbraio del giorno tre nel proprio ufficio,

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

### **Premesso che:**

- L'articolo 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone l'adozione di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa entro il 28 febbraio di ogni anno;
- Il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025 è stato approvato con Deliberazione della Giunta Comunale di Ferrere n. 8 del 24/02/2025.

**Atteso che** il suddetto piano è finalizzato a rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento, in attuazione della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);

**Atteso altresì che** detto piano è stato oggetto di confronto con il Revisori dei conti;

**Ritenuto** necessario effettuare un aggiornamento trimestrale del Piano, come previsto dalla normativa vigente;

### **Dato atto che:**

- sono stati raccolti i dati SIOPE e i dati della contabilità dell'Ente;
- sono state verificate le previsioni di cassa che hanno permesso di predisporre un piano dei flussi di cassa aggiornato (allegato A);
- le nuove risultanze di detto Piano Annuale dei Flussi di Cassa dovranno essere oggetto di monitoraggio continuo da parte del Responsabile Finanziario al fine di garantire l'equilibrio finanziario e monetario dell'ente;

**Rilevato** che l'adozione del provvedimento rientra tra le competenze dirigenziali per il combinato disposto degli art. 48, comma 1, art. 107, artt. 183 e 184 del D.Lgs. 267/2000 e degli artt. 16 e 17 del D.Lgs. 165/2001;

### **Dato atto che:**

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 23/12/2024 è stato approvato il Bilancio di previsione 2025/2027;

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

## **DETERMINA**

per le motivazioni espresse in narrativa ivi richiamate integralmente

- 1) di approvare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa così come rideterminato riportante le seguenti risultanze prospettiche;
- 2) di presentare l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa;
- 3) di presentare l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa al Revisore dell'ente;

Copia della presente determinazione viene trasmessa, se necessario, all'Area Economico Finanziaria nonché all'Area Amministrativa per quanto di competenza.

Comune di Ferrere, li \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

F.to: Dr.ssa Gioda Valentina

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica che copia del presente verbale viene pubblicata il giorno 09/03/2026 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 c.1 del D.Lgs. 267/2000.

Ferrere, li 09/03/2026

**IL RESPONSABILE DELLA  
PUBBLICAZIONE**

F.to: Finanziario

---

**IL SERVIZIO FINANZIARIO**

Il sottoscritto RESPONSABILE del Servizio Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 151 comma 4 e dell'art.153 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., esprime PARERE FAVOREVOLE di regolarità contabile in ordine alla presente determinazione ed attesta la copertura finanziaria dell'impegno assunto.

Ferrere, li 03/02/2026

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

F.to: Dr.ssa Gioda Valentina

---

E' copia conforme all'originale in carta semplice per uso amministrativo

li, \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale Zaia Dott. Daniele