

CITTA' DI LANZO TORINESE

Città Metropolitana di Torino

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 144

OGGETTO :

Comunicazione aggiornamento piano annuale flussi di cassa ai sensi dell'art. 6 c. 1 e 2 del D.L. 155/2024 – 2 e3° trimestre anno 2026

L'anno duemilaventisei addì ventidue del mese di ottobre alle ore diciotto minuti trenta nella solita sala delle riunioni, regolarmente convocata si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori :

Cognome e Nome	Presente
1. VOTTERO BERNARDINA FABRIZIO - Sindaco	Sì
2. CASASSA FABRIZIO - Vice Sindaco	Sì
3. ASSALTO ERNESTINA - Assessore	Sì
4. GISOLO PAOLO - Assessore	Giust.
5. ZANELLATO ERIKA - Assessore	Sì
Totale Presenti:	4
Totale Assenti:	1

Assiste alla seduta il Segretario Comunale D.SSA CONCETTA CHISARI

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta, acquisiti agli atti i pareri espressi ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 - comma 1 del Decreto Legislativo 18.8.2000 n. 267.

LA GIUNTA COMUNALE

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 M1C1-72 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.

Vista la delibera di G.C. n. 30 del 26 febbraio 2026 con al quale è stato adottato il piano annuale dei flussi di cassa elaborato dal responsabile del Servizio Finanziario, in collaborazione con gli altri settori, sul modello reso disponibile dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

Considerato che il Piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del responsabile finanziario. La verifica e l'aggiornamento del prospetto possono, ad esempio, essere effettuati:

- a) sostituendo le previsioni del trimestre concluso e i dati SIOPE dei trimestri precedenti con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE;
 - b) riformulando di conseguenza le previsioni dei trimestri successivi;
 - c) tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa;
- la classificazione delle entrate e delle spese del Piano dei flussi di cassa prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE.

Considerato 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/organo esecutivo dell'attuazione del Piano.

Visto lo statuto dell'Ente;

Visto il regolamento di contabilità;

Visti gli allegati pareri favorevoli espressi sul presente atto, in ordine alla regolarità tecnica, e quello sulla regolarità contabile resi, dal Servizio Finanziario, ai sensi del primo comma dell'art.49 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, che entrano a far parte integrante e sostanziale del presente atto;

A voti unanimi espressi in forma palese;

DELIBERA

Di prendere atto della comunicazione del responsabile del servizio finanziario della verifica del 2° e 3° trimestre del flusso di cassa anno 2026 del Comune di Lanzo Torinese come da Determinazioni del Responsabile della Ragioneria n. 318 del 20/07/2026 e Determina n° 435 del 14/10/2026 che si allega alla presente deliberazione.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 445 del 28 dicembre 2000 e del D.Lgs. n. 82 del 7 marzo 2005 e norme collegate.

IL PRESIDENTE
Firmato digitalmente
VOTTERO BERNARDINA FABRIZIO

IL SEGRETARIO COMUNALE
Firmato digitalmente
D.SSA CONCETTA CHISARI
