



Città di Bisceglie

Provincia di Barletta - Andria - Trani

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N.44 DEL 27/02/2026

OGGETTO: Piano annuale dei Flussi di Cassa 2026 ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 6 del D. L. n. 155 del 19 ottobre 2024.

L'anno **2026** il giorno **27** del mese di **Febbraio** alle ore **15.23** in Bisceglie nel Palazzo Comunale, regolarmente convocata, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone di:

Nominativo	Ruolo	Presenza
ANGARANO Angelantonio	Sindaco	SI - da remoto
CONSIGLIO Angelo Michele	Vice Sindaco	SI
RIGANTE Roberta	Assessore	SI - da remoto
MUSCO Onofrio	Assessore	SI
BELSITO Antonio	Assessore	SI - da remoto
DI PINTO Maurizio	Assessore	SI - da remoto
MONTERISI Angela	Assessore	NO
BIANCO Addolorata	Assessore	NO

Totale Presenti: 6	Totale Assenti: 2
--------------------	-------------------

Presiede la seduta il **Sindaco ANGARANO Angelantonio**

Partecipa alla seduta il **Vice Segretario PEDONE Angelo**

Constatata la legalità dell'adunanza, il Presidente sottopone all'esame della Giunta l'argomento in oggetto.

Premesso che in attuazione di quanto disposto dal vigente Regolamento per lo svolgimento delle sedute della giunta comunale in modalità videoconferenza, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 16/05/2022, la presente seduta della Giunta Comunale si è tenuta in formula mista con la simultanea e contestuale partecipazione sia in presenza fisica, che mediante collegamento da remoto in videoconferenza tramite la piattaforma WhatsApp Video.

LA GIUNTA COMUNALE

Sulla base dell'istruttoria espletata da **Maria Teresa Petrarolo**, anche quale responsabile dell'istruttoria, rispetto alla quale non ricorrono situazioni di impedimento, né di conflitto di interesse, anche potenziale, né altre situazioni comportanti obbligo di astensione, in applicazione del piano di prevenzione della corruzione.

Richiamate:

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 21/05/2025 avente ad oggetto: «*Approvazione del Rendiconto della gestione per l'esercizio 2024 e suoi allegati*»;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 89 del 24/09/2025, avente ad oggetto «*Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il triennio 2026/2028 (art. 170, comma 1, del d. lgs. n. 267/2000 e smi). Approvazione.*»;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 27/01/2026 avente ad oggetto: «*Esame ed approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (NADUP) per il triennio 2026 - 2028*»;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 27/01/2026 avente ad oggetto: «*Esame ed approvazione del Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2026 - 2028 e suoi allegati*»;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 05/02/2026 avente ad oggetto: «*Esame ed approvazione del Piano Esecutivo di Gestione finanziario per il triennio 2026 - 2028, ex art. 169 del TUEL e suoi allegati.*»;

Premesso che:

- tra le riforme abilitanti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che l'Italia si è impegnata a realizzare, in linea con le raccomandazioni della Commissione Europea, è prevista la Riforma n. 1.11, "Riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie" che contempla il conseguimento di specifici obiettivi in termini di tempo medio di pagamento e di tempo medio di ritardo per le pubbliche amministrazioni;
- l'art. 6 del Decreto Legge 19 ottobre 2024, n. 155 (in G.U. 19/10/2024, n.246) convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189 (in G.U. 12/12/2024, n. 291) ha disposto che 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;
- la Ragioneria Generale dello Stato ha reso disponibile tali modelli sul sito istituzionale del MEF i modelli di cui sopra, già approvati dalla Commissione Arconet nella seduta del 18 dicembre 2024;

Preso atto dell'istruttoria effettuata dalla dott.ssa Maria Teresa Petrarolo, Funzionario Contabile in servizio presso la Ripartizione Finanziaria;

Visto il Piano annuale dei Flussi di Cassa per il 2026, predisposto dal Dirigente della Ripartizione Finanziaria, sentiti i Dirigenti delle altre Ripartizioni dell'Ente, allegato alla presente deliberazione (**all. doc. a**), costituendone parte integrante e sostanziale;

Dato atto che le previsioni trimestrali del Piano dei Flussi di Cassa:

- sono state elaborate dal Responsabile del Servizio Finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'Ente;
- hanno tenuto conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (dati SIOPE);
- sono state considerate le novità e le peculiarità dell'esercizio 2026;

Considerato che, a seguito della presente adozione, il Piano annuale dei Flussi di Cassa sarà trasmesso all'Organo di Revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D. L. 155 del 2024;

Precisato che il Piano annuale dei Flussi di Cassa potrà essere aggiornato con determinazione del Dirigente della Ripartizione Finanziaria, da comunicare alla Giunta Comunale, come indicato nella nota riportata nel succitato modello;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti:

- il D. Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. n. 118/2011;
- il D. Lgs. n. 165/2001;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visti i pareri tecnico e contabile rilasciati dal Dirigente della Ripartizione Finanziaria ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs n. 267/2000;

Preso atto del parere di conformità favorevolmente espresso dal Vice - Segretario Generale, ai sensi dell'art.97, comma 2, del D.Lgs n.267/2000;

Ad unanimità di voti favorevoli espressi per alzata di mano in due separate votazioni di cui una per l'immediata eseguibilità del presente provvedimento

DELIBERA

- 1) **di approvare**, ai sensi del comma 1 del D.L. n. 155 del 19/10/2024, il Piano annuale dei Flussi di Cassa per il 2026 allegato al presente provvedimento (**all. doc. a**);
- 2) **di comunicare**, ai sensi del comma 2 del D. L. n. 155 del 19/10/2024, il presente provvedimento all'Organo di Revisione.
- 3) **Dichiarare** il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 4° comma del D.Lgs. 267/2000, al fine di procedere agli adempimenti successivi.

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 73**

Ufficio Proponente: **Gestione Economico Finanziaria**

Oggetto: **Piano annuale dei Flussi di Cassa 2026 ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 6 del D. L. n. 155 del 19 ottobre 2024.**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Gestione Economico Finanziaria)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 27/02/2026

Il Responsabile di Settore

Dott. Angelo Pedone

Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, come da sottoriportata sintesi che forma parte integrante, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 27/02/2026

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Angelo Pedone

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale da

IL SINDACO
ANGARANO ANGELANTONIO

IL VICE SEGRETARIO
PEDONE ANGELO

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Bisceglie. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Angelo Pedone in data 02/03/2026
ANGELANTONIO ANGARANO in data 02/03/2026

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale GALLUCCI Floriana attesta che la presente delibera è stata inserita nella sezione Albo Pretorio informatico del sito istituzionale www.comune.bisceglie.bt.it il giorno 02/03/2026 e vi è rimasta/rimarrà per 15 giorni consecutivi

La presente Deliberazione viene comunicata ai Capigruppo consiliari contemporaneamente alla pubblicazione all'Albo Pretorio informatico.

Bisceglie, 02/03/2026

Il Segretario Generale
GALLUCCI Floriana

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile e diverrà esecutiva decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione

Bisceglie, 02/03/2026

Il Segretario Generale
GALLUCCI Floriana

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Bisceglie. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Angelo Pedone in data 02/03/2026