

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI SIRACUSA

AREA ORGANIZZATIVA-GESTIONALE

FUNZIONE ORGANIZZATIVA

IL DIRETTORE GENERALE

nella funzione di DIRIGENTE dell'Area Organizzativa-Gestionale

DETERMINA N°4 DEL 11/02/2026

OGGETTO

Aggiornamento al quarto trimestre 2025 del piano dei flussi di cassa 2025 approvato con determina del C.S. n. 61 del 18/03/2025.

SERVIZIO PROPONENTE

PROPOSTA REDATTA DA
(responsabile del procedimento)

Il sottoscritto responsabile dell'Area Organizzativa-Gestionale

Funzione Organizzativa

ATTESTA

la regolarità contabile e la copertura della complessiva somma di

€.

sul cap.

Bilancio di Previsione Esercizi 2025-2026-2027

PRENOTAZIONE IMPEGNO

IMPEGNO DEFINITIVO

N.

DEL

N.

DEL

Siracusa,

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario

Destinatari:

Presidente



Segreteria (originale)



Direttore Generale



Servizio Economico Finanziario



Dirigente Area Organizzativa-Gestionale



Servizio Risorse Umane e Gestione Fiscale



Dirigente Area Tecnica



Responsabile Unico del Procedimento



VISTO DI ESECUTIVITA' DEL DIRETTORE GENERALE

VISTO

SI RENDE ESECUTIVA LA

DETERMINA N°4 DEL 11/02/2026

DEL DIRIGENTE DELL'AREA ORGANIZZATIVA-GESTIONALE

FUNZIONE ORGANIZZATIVA



IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Marco Cannarella)



ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI
DELLA PROVINCIA DI SIRACUSA
AREA ORGANIZZATIVA-GESTIONALE
Funzione Organizzativa

DETERMINA N. 4 DEL 11/02/2026

OGGETTO

Aggiornamento al quarto trimestre 2025 del piano dei flussi di cassa 2025 approvato con determina del C.S. n. 61 del 18/03/2025.

IL DIRETTORE GENERALE

Nella funzione di DIRIGENTE dell'Area Organizzativa-Gestionale
Funzione Organizzativa

VISTO e RICHIAMATO l'art. 6, co. 1, del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155, coordinato con la legge di conversione 9 dicembre 2024, n.189 (*«Misure urgenti in materia economica e fiscale e in favore degli enti territoriali»*), il quale dispone che le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, co. 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, sono tenute ad adottare 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;

VISTI i modelli resi disponibili sul sito *web* istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e le relative istruzioni;

VISTA la Determina del Commissario Straordinario n.61 del 18/03/2025 di approvazione del "PIANO DI FLUSSI DI CASSA 2025", in attuazione della normativa sopra citata;

RILEVATO che, secondo quanto stabilito, le previsioni vanno verificate ed aggiornate trimestralmente con determina del Responsabile del Servizio Finanziario, da comunicare con la medesima periodicità al Collegio Straordinario dei Sindaci e ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi;

VISTO l'unito prospetto di aggiornamento al quarto trimestre 2025 del "PIANO DI FLUSSI DI CASSA 2025", coerente con gli stanziamenti di cassa del primo esercizio del bilancio 2025/2027 e contenente i dati consuntivati al 31 dicembre 2025;

RILEVATO che dal presente aggiornamento trimestrale del piano non emergono situazioni di criticità;

VISTA la vigente normativa in materia di P.N.R.R., di tempi di pagamento e di contrasto ai ritardi nei pagamenti da parte delle pp.aa.;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL);
- il D.Lgs. n. 118/2011 e gli allegati principi contabili applicati;
- il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

Tutto ciò premesso e considerato;

- **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 6, co. 1, del D.L. n. 155/2024, l'unito prospetto di aggiornamento al quarto trimestre 2025 del «PIANO DEI FLUSSI DI CASSA 2025» approvato con la determina del C.S. n.61 del 18/03/2025;
- **Di dare atto** che il prospetto di aggiornamento di cui al punto precedente:
 - o è stato redatto dal Responsabile del Servizio Finanziario sulla base dei modelli ufficiali citati in premessa, seguendo le istruzioni dicasteriali;
 - o le previsioni formulate nell'aggiornamento sono perfettamente coerenti con gli stanziamenti di cassa del primo esercizio del bilancio 2025/2027 e che da esso non emergono situazioni di criticità.
- **Di trasmettere**, per quanto di rispettiva competenza, il presente provvedimento al Collegio Straordinario dei Sindaci dello I.A.C.P. di Siracusa e ai Dirigenti/Responsabili dei servizi per opportuna conoscenza;
- **Di pubblicare** la presente nel sito istituzionale dell'Ente nella sezione “**Amministrazione Trasparente**”.

Siracusa, 11/02/26

IL DIRETTORE GENERALE

Nella funzione di DIRIGENTE dell'Area Organizzativa-Gestionale

Funzione Organizzativa

(Dott. Marco Cannarella)

