



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. **1242** del **05/08/2025**

Struttura proponente: U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Oggetto: Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa al II° trimestre 2025

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giuseppe Longo



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Struttura proponente: U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Oggetto: Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa al II° trimestre 2025

Il Direttore dell'U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie, con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata, attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

Il Direttore UOC GREF
Dott.ssa Rea Cinzia

REGISTRAZIONE CONTABILE

- Il presente provvedimento non comporta oneri diretti a carico dell'Azienda
- Il presente provvedimento comporta oneri diretti a carico dell'Azienda

Il Direttore U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Premesso che con Deliberazione del Direttore Generale n. 315 del 28/02/2025 veniva adottato il Piano annuale dei flussi di cassa di cui all'art. 6 comma 1 D.L. n. 155 del 19 ottobre 2024.

Vista la Determinazione del Ragioniere Generale dello Stato di cui al prot. MEF – RGS – RR 46 del 14/02/2025 con la quale venivano approvati i modelli del piano annuale dei flussi di cassa per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo n. 165 del 2001.

Considerato che la sopracitata Determinazione prevede che al fine di garantire l'efficacia nel corso dell'esercizio, almeno entro 20 giorni dalla data di ciascun trimestre gli enti e gli organismi verificano le previsioni e aggiornano il piano annuale dei flussi di cassa: sostituendo le previsioni del trimestre concluso con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi registrati dall'ente; riformulando, di conseguenza, le previsioni dei trimestri successivi; tenendo conto delle eventuali variazioni apportate al budget economico che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa;

la sopracitata Determinazione prevede che il piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del Direttore Generale o di altra figura apicale analoga, su proposta del responsabile finanziario dell'ente.

Preso atto che dall'estrazione effettuata dal Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE) sono emersi gli allegati incassi (*all. 2*) e pagamenti (*all. 3*) dell'ente; con Pec del 08.07.2025 l'Istituto Tesoriere dell'ente comunicava l'allegata verifica di cassa al 30.06.2025 (*all.4*).

Rilevato che l'allegato aggiornamento al secondo trimestre 2025 del piano dei flussi di cassa (*all. 1*) è coerente sia con la citata estrazione SIOPE degli incassi e dei pagamenti al secondo trimestre 2025 che con la citata verifica di cassa dell'Istituto Tesoriere.

Ritenuto di dover approvare l'aggiornamento al secondo trimestre 2025 del Piano annuale dei flussi di cassa di cui all'allegato 1.

Attestato che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è legittimo ai sensi della normativa vigente e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della L. 20/94 e ss.mm.ii. e che lo stesso trova rispondenza nel documento di budget,

Propone

Per quanto indicato in premessa e che qui si intende integralmente riportato, l'adozione del deliberato che segue:

1. Di approvare l'aggiornamento al secondo trimestre 2025 del Piano annuale dei flussi di cassa di cui all'allegato 1;
2. di tramettere il presente atto deliberativo al Collegio Sindacale.

Il Direttore U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie
Dott.ssa Rea Cinzia

IL DIRETTORE SANITARIO
Nominato con deliberazione n. 695 del 09.08.2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Nominato con deliberazione n. 694 del 09.08.2022

Vista la proposta di delibera sopra riportata, presentata dal Direttore U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie;

Preso atto della dichiarazione formale e sostanziale di tutto quanto sopra, per quanto di rispettiva competenza;

ESPRIMONO

Parere favorevole all'adozione del presente provvedimento.

F.to IL DIRETTORE SANITARIO
Dott.ssa Anna Borrelli

F.to IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Stefano Visani

IL DIRETTORE GENERALE
Nominato con D.G.R.C. n. 327 del 21.06.2022

Letta la proposta di delibera sopra riportata, presentata dal Direttore U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Preso atto che il Direttore U.O.C. proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della L. 20/94 e ss.mm.ii.;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario;

D E L I B E R A

per i motivi sopra esposti, che si intendono qui di seguito integralmente riportati e confermati:

1. Di approvare l'aggiornamento al secondo trimestre 2025 del Piano annuale dei flussi di cassa di cui all'allegato 1;
2. di tramettere il presente atto deliberativo al Collegio Sindacale.

F.to IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giuseppe Longo



DICHIARAZIONE DI REGOLARITÀ CONTABILE

OGGETTO: Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa al II° trimestre 2025

L'imputazione contabile della spesa derivante dalla presente determinazione viene assunta come segue:

Conto Economico n. Preso Nota
Anno Bil. 2025

Il Dirigente Amministrativo
U.O.C. Gestione Risorse Economico
Finanziarie
Dott.ssa Cinzia Rea



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. **1242**

del **05/08/2025**

Struttura proponente: U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Oggetto: Aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa al II° trimestre 2025

SI DICHIARA CHE LA PRESENTE DELIBERA:

È stata pubblicata sull'Albo pretorio dell'Azienda, ai sensi dell'art. 32, Legge n. 69/2009, il 05/08/2025

E' divenuta esecutiva il 20/08/2025

L'addetto alla pubblicazione
Iazzetta Giacomo

Questo atto è stato firmato digitalmente da:

Vitiello Antonio - Responsabile del procedimento U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Rea Cinzia - Dirigente U.O.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie titolare del conto

Visani Stefano - Direttore Amministrativo

Borrelli Anna - Direttore Sanitario

Longo Giuseppe - Direttore Generale

Iazzetta Giacomo - Incaricato alla pubblicazione U.O.C. PNRR, Conservazione Documentale e Segreteria di Staff della Direzione Strategica