

Deliberazione n° 8 del 28/02/2025	Oggetto APPROVAZIONE PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2025, AI SENSI DELL'ART. 6 DEL D.L. 155/2024, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 9 DICEMBRE 2024, N. 189.
--	--

L'AMMINISTRATORE UNICO

Visto lo Statuto;

Visto il Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto il Regolamento di contabilità;

Richiamata la deliberazione n. 1 adottata dall'Assemblea dei Soci il 14 febbraio 2025 con la quale, per le motivazioni ivi espresse si è nominato, con votazione unanime e con effetto dal 16 febbraio 2025 e fino al 15 febbraio 2030 ad Amministratore Unico di ASP Terre di Castelli – Giorgio Gasparini - con sede in Vignola alla Via Libertà n. 823 il Dott. Filippo Molinari [REDACTED] e domiciliato per la carica presso ASP Terre di Castelli – Giorgio Gasparini -;

Acquisito che il nuovo Amministratore nominato con la richiamata delibera assume il ruolo, le funzioni e le competenze indicate dallo Statuto e dalle norme e leggi di riferimento, senza soluzione di continuità;

Preso atto che con deliberazione n. 56 adottata dal precedente Amministratore Unico in data 31/12/2024 si è provveduto ad approvare l'*"ACCORDO TRA L'UNIONE TERRE DI CASTELLI, IL COMUNE DI VIGNOLA E L'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "GIORGIO GASPARINI", PER LA GESTIONE IN FORMA UNITARIA DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL BIENNIO 2025-2026"*,

Premesso che:

- l'art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189, ha introdotto l'obbligo per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001 di adottare entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa;
- tale adempimento costituisce attuazione della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);
- il piano deve contenere un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento;

Considerato che anche le Aziende pubbliche di servizi alla persona, essendo enti strumentali di enti territoriali in contabilità economico-patrimoniale, pur se non tenute all'utilizzo del sistema SIOPE, riservato agli enti strumentali in contabilità finanziaria, sono tenute a predisporre il piano dei flussi di cassa;

Visto il modello del Piano annuale dei flussi di cassa degli enti strumentali degli enti territoriali in contabilità economico-patrimoniale, reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato sul proprio sito istituzionale in data 13/01/2025;

Dato atto che:

- il Servizio Finanziario ha predisposto il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, redatto secondo il modello ministeriale;
- il Piano è stato elaborato sulla base delle previsioni di cassa per l'esercizio 2025 e dell'andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti;

Rilevato che il piano contiene

- la determinazione del fondo di cassa iniziale;
- le previsioni trimestrali di incassi e pagamenti;
- l'evidenza delle eventuali anticipazioni di credito

Tutto ciò premesso

DELIBERA

Per quanto espresso nella parte narrativa e nei documenti richiamati nel presente provvedimento, che si intende integralmente confermato nel presente dispositivo

1. **Di approvare**, per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate, il Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, allegato "A" alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale.
2. **Di dare atto** che il Piano approvato costituisce strumento di programmazione finanziaria e sarà monitorato trimestralmente dal Servizio Finanziario.
3. **Di stabilire** che il Responsabile del Servizio Finanziario provvederà con propri atti ad aggiornare trimestralmente il Piano.
4. **Di trasmettere** la presente deliberazione all'Organo di Revisione economico-finanziaria;
5. **Di dichiarare** il presente atto immediatamente eseguibile come previsto dalla normativa vigente

L'Amministratore Unico

Dott. Filippo Molinari

