

Deliberazione n° 7 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

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

Visto il vigente Statuto;

ASP DELIA REPETTO

Enti soci: Castelfranco Emilia, San Cesario
Bomporto, Ravarino, Bastiglia, Nonantola

Via Circondaria Nord 39
41013 Castelfranco Emilia (MO)
C.F. 80005470366
P.IVA 02558870362
www.aspdeliarepetto.it

Cecilia Luppi
Amministratore Unico
Amministratore@aspdeliarepetto.it
Tel 059 925880

DELIBERA

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 Servizio Finanziario provvederà ad aggiornare trimestralmente il Piano.
4. Di trasmettere la presente deliberazione all'Organo di Revisione economico-finanziaria.

Amministratore Unico
Cecilia Luppi

