



CONSORZIO PER LA PUBBLICA LETTURA "S. SATTA"
NUORO
In liquidazione

Deliberazione n. 2 del 27/02/2025

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'anno duemilaventicinque, il giorno 27 del mese di febbraio, alle ore 16,00 nei locali della sede centrale della biblioteca Satta, alla presenza del funzionario dottor Mario Carta, che funge anche da segretario verbalizzante,

LA COMMISSARIA LIQUIDATRICE
(Poteri del Consiglio Direttivo)

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;

VISTI:

- il D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189;
- il modello di Piano dei flussi di cassa reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato sul proprio sito istituzionale in data 13/01/2025;
- il D.Lgs. 267/2000 (TUEL) e successive modifiche ed integrazioni;
- il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- lo Statuto del Consorzio;

CONSIDERATO 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:
 - dei dati SIOPE relativi all'esercizio 2023;
 - delle previsioni di cassa per l'esercizio 2025;
 - dell'andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti;

RILEVATO che il Piano contiene:

- la determinazione del fondo di cassa iniziale;
- le previsioni trimestrali di entrata e di spesa, articolate secondo i codici SIOPE;
- l'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria;

DATO ATTO che in capo al responsabile del procedimento e ai titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale non sussiste conflitto di interessi, neppure potenziale;

VISTO l'allegato parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica reso sulla proposta in esame ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;

VISTO l'allegato parere favorevole in ordine alla regolarità contabile reso sulla proposta in esame ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;

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 alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
2. Di dare atto che il Piano approvato:
 - a. costituisce strumento di programmazione finanziaria;
 - b. sarà monitorato trimestralmente dal Servizio Finanziario;
3. Di stabilire che il Responsabile del Servizio Finanziario provvederà a:
 - a. aggiornare trimestralmente il Piano mediante determinazione dirigenziale;
 - b. relazionare alla Commissaria o all'Organo Politico equivalente entro 15 giorni dalla fine di ciascun trimestre;
4. Di trasmettere la presente deliberazione all'Organo di Revisione economico-finanziaria secondo quanto disposto dal D.L 155/2024 art.6, comma2;
5. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

.....

In merito al presente atto il Responsabile dei servizi finanziari esprime il seguente parere
FAVOREVOLE

Il Responsabile dei servizi finanziari Mario Carta _____

La Commissaria Liquidatrice

Maria Bonaria Marina Corrias

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che della presente deliberazione è stata iniziata la pubblicazione il giorno 03/03/2025 e che la presente rimarrà esposta all'Albo Pretorio di questo ente per 15 giorni consecutivi.

Nuoro, 03/03/2025