

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

UNITÀ OPERATIVA:U.O.C. GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

OGGETTO:Piano Annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, di cui all'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189.– Aggiornamento II° Trimestre 2025. Esecuzione Immediata

I Il Direttore della UOC propone quanto di seguito riportato

VISTO l'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, il quale dispone che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone (M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)), adottano 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;

Considerato che, ai sensi del citato articolo 6, comma 1, del decreto-legge n. 155 del 2024, il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'Economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

VISTA la determina n. 46 del 14.02.2025 del Ragioniere Generale dello Stato, con la quale sono stati pubblicati i suindicati modelli, ivi compreso quello relativo agli Enti del SSN in contabilità economica patrimoniale, allegato 4, di cui ne è parte integrante e sostanziale del presente atto;

Precisato che, l'A.O. ha già adottato nel 2024 un nuovo processo dematerializzato per i pagamenti aziendali: attraverso l'adozione di nuove procedure aziendali ai fini della semplificazione e automazione dei processi che prevedono, tra l'altro, di attestare la regolare conformità dei beni/servizi/prestazioni ricevuti direttamente a mezzo sistema informatico e contestuale invio di una mail di cortesia al fornitore cd. "benestare alla fatturazione", assicurando la certezza e l'obiettività dell'esito dei controlli delle fatture emesse dai fornitori, in modo da efficientare e ridurre i tempi dei pagamenti;

Visto l'indice di tempestività dei pagamenti aziendale, in continuo miglioramento, attestandosi per l'anno 2024 a -54 giorni;

Ritenuto comunque di dover adottare Il Piano Annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, aggiornato al II° Trimestre, di cui all'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, redatto sul modello denominato "Allegato 4"

previsto per gli Enti del SSN in contabilità economica patrimoniale, di cui ne è parte integrante e sostanziale del presente atto,

Dato atto che l'articolo 6, c. 2, del predetto D. L. 155/2024, attribuisce al competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile il compito di verificare che sia predisposto il piano dei flussi di cassa di cui trattasi

Propone

- di adottare il Piano Annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025 aggiornato al II° Trimestre, di cui all'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, redatto sul modello previsto con la determina n. 46 del 14.02.2025 del Ragioniere Generale dello Stato per gli Enti del SSN in contabilità economica patrimoniale, allegato 4, costituente parte integrante e sostanziale del presente atto.

Il responsabile del procedimento

(f.to digitalmente)

Dr.ssa Maria Anna Cacciapuoti

Direttore ad interim UOC GEF

Dr.ssa Daniela Mignone

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo che sottoscrive per conferma

Direttore Amministrativo

Dr.ssa Daniela Mignone

(f.to digitalmente)

Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario che sottoscrive per conferma

Il Direttore Sanitario

Dott.ssa Maria Vittoria Montemurro

(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE GENERALE

In virtù dei poteri conferitigli con D.P.G.R.C. N. 04 DEL 22/01/2024

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla Unità Operativa proponente o che predispone l'istruttoria, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità resa dal responsabile di tale Unità Operativa con la firma apposta in calce.

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono integralmente riportate:

- di adottare Il Piano Annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, aggiornato al II° Trimestre, di cui all'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, redatto sul modello previsto con la determina n. 46 del 14.02.2025 del Ragioniere Generale dello Stato per gli Enti del SSN in contabilità economica patrimoniale, allegato 4, costituente parte integrante e sostanziale del presente atto;
- di demandare al Direttore della UOC Gestione Economico Finanziaria la predisposizione e l'attuazione di tutti gli atti consequenziali;
- di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale al fine della verifica prevista dall'art. 6,c.2, del D.L. 155/2024;
- di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo, stante la necessità di adempiere alla normativa vigente in materia

**Il Direttore Generale
Dr. Rodolfo Conenna**
(firmato digitalmente)