

ISTITUZIONE VENEZIANA

SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA

DETERMINA N. 24

DATA: 15/03/2025

OGGETTO: Determina di adozione del Piano dei flussi finanziari dell'Ente per l'esercizio 2025.

IL SEGRETARIO DIRETTORE

Premesso che:

- in attuazione dell'art. 6, comma 1, del decreto-legge n. 155 del 2024, al fine di rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento (Riforma del PNRR 1.11), gli Enti di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, entro il 28 febbraio di ciascun anno, adottano un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento, redatto sulla base modello fornito dal Ministero dell'Economia e Finanze;
- l'adozione del Piano avviene con atto del Segretario Direttore Generale;

Considerato che, il piano dei flussi di cassa indica gli incassi e i pagamenti che l'Ente prevede di effettuare in ciascun trimestre e che il confronto tra le previsioni dei pagamenti con le risorse disponibili nel medesimo trimestre (fondo di cassa iniziale e gli incassi), consente agli Enti una migliore programmazione delle decisioni di spesa e di entrata volta a garantire l'equilibrio di cassa nel corso dell'esercizio, evitando il rinvio dei pagamenti delle obbligazioni di spesa scadute e limitando il ricorso alle anticipazioni di cassa;

Dato atto che, al fine di garantirne l'efficacia del piano nel corso dell'esercizio, gli Enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni e ad aggiornare il Piano con i dati consuntivi del trimestre precedente e riformulando di conseguenza le previsioni dei trimestri successivi;

Dato atto, che la classificazione delle entrate e delle spese previste del Piano dei flussi di cassa prevista nel modello può essere ulteriormente articolata in base alle esigenze e dell'Ente, seguendo l'articolazione del proprio piano dei conti e della propria specificità;

Preso atto che, a seguito dell'adozione il Piano annuale dei flussi di cassa, lo stesso è trasmesso all'Organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del DL 155 del 2024;

Riconosciuta la regolarità dell'istruttoria tecnico-amministrativa, contabile e la copertura finanziaria,

Viste:

- la D.G.R. 725/2023 e la D.G.R. 282/2024;
- la Deliberazione n.28/2023 con la quale è stato approvato il Regolamento di Contabilità;
- la Deliberazione n.04/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025;

DETERMINA

Considerare quanto espresso in premessa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

ISTITUZIONE VENEZIANA

SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA

1. di adottare il Piano dei flussi finanziari per l'Esercizio 2025, come da allegato al presente provvedimento e di cui è parte integrante;
2. di trasmettere il suddetto Piano all'Organo di Revisione per le verifiche previste;

II SEGRETARIO DIRETTORE

Dott. Andrea Zampieri



Firmato digitalmente da:

ZAMPIERI ANDREA

Firmato il 15/03/2025 09:40

Seriale Certificato: 2003380

Valido dal 13/12/2022 al 13/12/2025

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA