

ATTO NON SOGGETTO
A CONTROLLI



ESECUTIVA

Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

Matera

DELIBERAZIONE N. 27 DEL 25 FEB. 2025

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2025

L'anno **DUEMILAVENTICINQUE**, il giorno - 25 del mese di FEBBRAIO alle ore 14
nella sede ALSIA di POTENZA, il **Dott. Rocco Vittorio Restaino**, nella sua qualità di **Commissario**, in virtù
della D.G.R. 31 del 22/01/2025, è affidata la gestione dell'ALSIA, ai sensi della Legge Regionale n. 9 del 20/03/2015, ha
deciso quanto di seguito riportato

ISTRUTTORE
(Dott. Lorenzo TORTORELLI)

E.Q. RAGIONERIA E
FISCALITA' BILANCIO
(Sig.ra Fausta
PIETRANTONIO)

La Dirigente
Area ATTIVITA' NEGOZIALI,
RISORSE UMANE E
FINANZIARIE
(Dott.ssa Rosanna
CARAGIULO)

SITUAZIONE CONTABILE

- Prenotazione di impegno n. _____ Miss. Progr _____ Cap. _____ per €. _____
 - Assunto impegno contabile n. _____ Miss. Progr _____ Cap. _____ per €. _____
 - Assunto accertamento contabile n. _____ Tipol. Cat _____ Cap. _____ per €. _____
- Esercizio _____ per € _____

Visto di Regolarità Contabile
Il Dirigente
Area Attività Negoziali, Risorse Umane
e Finanziarie
Dott.ssa Rosanna Caragiulo

IL COMMISSARIO

- VISTE** le Leggi Regionali n. 38/1996 e ss.mm.ii., n. 21/1998, n. 61/2000, n. 29/2001, n. 11/2006, n. 9/2015, n. 41/2020;
- VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011 modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- VISTA** la Delibera n. 87 del 27/06/2024 con al quale l'Agenzia ha approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2024-2026, approvato con L.R. 32 DEL 24/10/2024 e pubblicato sul B.U.R. 53 del 28/10/2024.
- PRESO ATTO** della D.G.R. n. 31 del 22/01/2025 con la quale è nominato Commissario dell'ALSIA il Dott. Rocco Vittorio Restaino;
- VISTA** la delibera del Commissario ad Acta n. 183 del 31.12.2024 che approva l'Esercizio Provvisorio 2025 ai sensi del combinato disposto dell'art.11, comma 3, della L.R. n.38/96 e ss.mm.ii. e l'art. 2, Legge n. 48 del 22.12.2023, pubblicata sul B.U.R.B. n. 69/BIS Speciale in pari data, fino al 30 aprile 2024;
- PREMESSO CHE** L'articolo 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001, l'adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;
- Il Piano deve delineare un cronoprogramma dettagliato dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio finanziario di riferimento;
- VISTO** Il modello di Piano dei flussi di cassa reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, pubblicato sul sito istituzionale in data 13/01/2025;
- CONSIDERATO CHE** l'Ufficio Finanziario dell'Agenzia ha predisposto il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, conforme al modello ministeriale reso disponibile online, ed elaborato basandosi sui seguenti elementi:
- Dati SIOPE relativi all'esercizio 2023;
 - Previsioni di cassa per l'esercizio 2025 secondo l'andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti degli anni 2023 e 2024;
- al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio finanziario, l'ufficio finanziario provvederà, con proprio atto, a verificare trimestralmente le previsioni anche in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (a titolo esemplificativo, nuove attività previste nel programma delle attività e/o modifiche del quadro normativo) e a dare comunicazione della sua attuazione al Legale rappresentante dell'Ente;
- 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, il confronto con i dati dell'esercizio 2023 e, se presenti, l'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria;
- VISTO** il parere favorevole espresso dal Revisore Unico nel verbale n.2 del 24.02.2025

su proposta del Dirigente competente DELIBERA

Per le motivazioni descritte in premessa, che qui si intendono tutte integralmente ripetute e trascritte:

Di approvare:

1. il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, allegato alla presente deliberazione come parte integrante e sostanziale (Allegato A);
2. di dare atto che il Piano approvato costituisce strumento di programmazione finanziaria che sarà soggetto a monitoraggio trimestrale da parte dell'ufficio Finanziario anche in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (a titolo esemplificativo, nuove attività previste nel programma delle attività e/o modifiche del quadro normativo); l'ufficio Finanziario darà comunicazione della sua attuazione al Legale rappresentante dell'Ente;
3. di prendere atto del parere del Revisore Unico dell'Agenzia espresso nel verbale n.2 del 24.02.2025 che si allega quale Allegato B) al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale;
4. di pubblicare il presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente"

Responsabile del procedimento è La Sig.ra Fausta Pietrantonio incaricata della E.Q. "Ragioneria e Fiscalità".

Tutta la documentazione alla quale è fatto riferimento nelle premesse e nel dispositivo del presente provvedimento è depositata presso l'Area Attività Negoziali, Risorse Umane e Finanziarie che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

DELIBERAZIONE N. 27 DEL 25 FEB. 2025

4

Si dà altresì atto che il presente provvedimento (*barrare la casella*)

- | | |
|---|---|
| ☒ È dichiarato immediatamente esecutivo | ☐ Non è immediatamente esecutivo |
| ☐ Comporta impegno di spesa | ☒ Non comporta impegno di spesa |
| ☐ È soggetto a controllo | ☒ Non è soggetto a controllo |

IL COMMISSARIO

Dott. Rocco Vittorio Restaino

DELIBERAZIONE N. 27 DEL 25 FEB. 2025

5

☒ Atto **non** soggetto a controllo ex art. 17 L.R. 11/06 ☐ Atto soggetto a controllo ex art. 17 L.R. 11/06

☒ Atto da **non** trasmettere alla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ☐ Atto da trasmettere alla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti

IL DIRIGENTE



L'atto si compone di n.(5) pagine compreso il frontespizio e di n. (2) allegati

La presente Deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line¹ dell'ALSIA a partire dal 27 FEB. 2025

Trasmessa con nota n. _____ del _____ è stata

☐ approvata ☐ annullata

■ Dalla Giunta Regionale con provvedimento n. _____ del _____

■ Dal Consiglio Regionale con legge n. _____ del _____

L'addetto alla pubblicazione

Matera, 27 FEB. 2025



ESECUTIVA

25 FEB. 2025
Matera,

IL COMMISSARIO

Dott. Rocco Vittorio Restaino

¹Art. 32 L. n. 69/2009: "A far data dal 1° gennaio 2010, gli obblighi di pubblicazione di atti e provvedimenti amministrativi aventi effetto di pubblicità legale si intendono assolti con la pubblicazione nei propri siti informatici da parte delle amministrazioni e degli enti pubblici obbligati (...)."