

ATTO NON SOGGETTO
A CONTROLLI



ESECUTIVA

Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

Matera

DELIBERAZIONE N. 44 DEL 26 FEB. 2026

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2026

L'anno DUEMILAVENTISEI, il giorno 26 del mese di FEBBRAIO alle ore 10 nella sede ALSIA di MATERA, il Dott. Michele Blasi, nella sua qualità di Direttore ALSIA, in virtù della D.G.R. n. 582 del 30/09/2025, è affidata la gestione dell'ALSIA, ai sensi della Legge Regionale n. 9 del 20/03/2015, ha deciso quanto di seguito riportato.

L'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 DIRETTORE

- 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. 66 del 18.04.2025 con la quale l'Agenzia ha approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2025-2027, approvato con L.R. n.31 del 30/06/2025 e pubblicato sul BURB n. 35, parte 1, del 01/07/2025 ed in vigore dal 02/07/2025;
- VISTA** la Delibera n. 204 del 29.12.2025, che approva l'Esercizio Provvisorio fino al 30.04.2026 ai sensi del combinato disposto dell'art.11, comma 3, della L.R. n.38/96 e ss.mm.ii. e l'art. 2, della L.R. n. 53 del 23.12.2025, pubblicata sul B.U.R.B. n. 68 Speciale in pari data;
- 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 2026, conforme al modello ministeriale reso disponibile online, ed elaborato basandosi sui seguenti elementi:
- Previsioni di cassa per l'esercizio 2026 secondo l'andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti degli anni 2024 e 2025;
 - Banca Dati SIOPE;
- 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 2024 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.03 del 24.02.2026.**

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 2026, 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.03 del 24.02.2026 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. 44 DEL 26 FEB. 2026

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 DIRETTORE

Dott. Michele Blasì

- ☒ 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 03 MAR. 2026

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, 03 MAR. 2026



ESECUTIVA

Matera, 26 FEB. 2026

IL DIRETTORE

Dott. Michele Blasi



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 (...)."