



CONSIGLIO REGIONALE DELLA CALABRIA

XII LEGISLATURA

ESTRATTO CON ALLEGATO

DELIBERAZIONE DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA N. 51 DEL 31 LUGLIO 2025

OGGETTO: Secondo aggiornamento trimestrale del Piano annuale flussi di cassa del Consiglio regionale della Calabria esercizio 2025 (art. 6, comma 1, del Decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155).

L'UFFICIO DI PRESIDENZA

PREMESSO

CHE l'articolo 6, comma 1, del Decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155 dispone che *“al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C ((M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (P.N.R.R))), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, 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. 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”*;

CHE le previsioni trimestrali del Piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei Settori dell'Ente, tenuto conto anche dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio in corso;

CHE con Deliberazione consiliare n. 336 del 20 dicembre 2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione del Consiglio Regionale della Calabria per gli esercizi finanziari 2025-2027;

VISTA la Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 11 del 27 febbraio 2025, con la quale è stato approvato il Piano annuale dei flussi di cassa del Consiglio regionale della Calabria per l'esercizio 2025;

VISTA la Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 35 del 9 giugno 2025, con la quale è stato approvato il primo aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa del Consiglio regionale della Calabria per l'esercizio 2025;

CONSIDERATO che, al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli Enti, a cura del responsabile finanziario, verificano trimestralmente le previsioni e aggiornano il Piano annuale dei flussi di cassa, sostituendo le previsioni trimestrali dell'esercizio 2025 con gli importi trimestrali degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE;

DATO ATTO

CHE con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 14 del 27 febbraio 2025 è stata approvata la prima variazione al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2025-2027;

CHE con Determinazione del Direttore Generale n. 160 del 7 aprile 2025 è stata approvata la terza variazione del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, mediante applicazione di quota parte delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2024;

CHE con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 27 del 13 maggio 2025 è stata approvata una variazione al bilancio 2025-2027, esercizio 2025, mediante applicazione di quota parte delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2024;

CHE con Determinazione del Direttore Generale n. 222 del 15 maggio 2025 è stata approvata la quinta variazione del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, mediante applicazione di quota parte delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2024;

CHE con Deliberazione consiliare n. 373 del 27 maggio 2025 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2024, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e conseguenti variazioni al bilancio di previsione 2025-2027 del Consiglio regionale della Calabria;

CHE con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 32 del 9 giugno 2025 è stata approvata una variazione al bilancio 2025-2027, esercizio 2025, mediante applicazione di quota parte delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2024;

CHE con Determinazione del Direttore Generale n. 332 del 22 luglio 2025 è stata approvata l'ottava variazione del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, mediante applicazione di quota parte delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione relativo all'esercizio 2024;

RITENUTO, pertanto, necessario aggiornare, relativamente al secondo trimestre 2025, il Piano annuale dei flussi di cassa approvato con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 11 del 27 febbraio 2025;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

VISTA la legge regionale 13 maggio 1996, n. 8;

VISTA la legge regionale 4 settembre 2001, n. 19;

VISTO il nuovo Regolamento interno di amministrazione e contabilità, approvato con D.C.R. n. 190 del 4 maggio 2017 e successivamente aggiornato con D.C.R. n. 342 del 28 settembre 2018;

VISTO il Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 67 del 18 aprile 2001 e successivamente modificato con Deliberazioni dell'Ufficio di Presidenza n. 34 del 19 febbraio 2002, n. 57 del 22 ottobre 2019, n. 20 del 26 giugno 2020 e n. 83 del 22 dicembre 2023;

VISTA la Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 71 del 24 novembre 2017, con la quale è stata approvata la nuova struttura organizzativa del Consiglio regionale, modificata dalla Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 14 del 26 giugno 2020;

RICHIAMATO il parere di legittimità e di regolarità tecnico - amministrativa, rilasciato dal dirigente della Struttura proponente;

all'esito dell'istruttoria compiuta dalla struttura proponente, su proposta del Dirigente

a voti unanimi

DELIBERA

per le considerazioni, motivazioni e finalità di cui in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate:

- 1) di aggiornare, relativamente al secondo trimestre 2025, il Piano annuale dei flussi di cassa del Consiglio regionale della Calabria, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere il presente provvedimento al Segretario Generale, al Direttore Generale, al Dirigente dell'Area Gestione, al Dirigente del Settore Risorse Umane, al Dirigente del Settore Tecnico, al Dirigente del Settore Provveditorato, Economato e Contratti e al Capo di Gabinetto;
- 3) di pubblicare il presente atto sul Bollettino Ufficiale della Regione Calabria.

Il Segretario
F.to Dina Cristiani

Il Presidente
F.to Filippo Mancuso