



## IL DIRETTORE S.C. BILANCIO

**visto** il Decreto Legislativo n. 502 del 30.12.1992 “Riordino della disciplina in materia sanitaria” e ss.mm.ii;

**vista** la Legge Regionale n. 24 del 11.09.2020 “Riforma del Servizio Sanitario Regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della Legge Regionale n. 10 del 2006, della Legge Regionale n. 23 del 2014 e della Legge Regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore” e ss.mm.ii;

**viste:**

- la deliberazione n. 46/31 del 25.11.2021, con la quale la Giunta Regionale ha costituito l’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari, a far data dal 01.01.2022, e ha individuato la sede legale della stessa;
- la deliberazione n. 51/44 del 30.12.2021, con la quale la Giunta Regionale ha nominato il Dott. Marcello Tidore Direttore Generale dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari;

**vista** la deliberazione del Direttore Generale n. 1 del 04.01.2022, con la quale si è preso atto della nomina del Dott. Marcello Tidore quale Direttore Generale dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n.8 di Cagliari;

**viste**

- le deliberazioni del Direttore Generale n. 334 del 19.07.2022 e n. 338 del 09.09.2022, con le quali il Dott. Gianluca Calabrò è stato nominato Direttore Amministrativo dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari;
- la deliberazione del Direttore Generale n. 404 del 14.10.2022, con la quale il Dott. Roberto Massazza è stato nominato Direttore Sanitario dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari;

**rilevato** che con deliberazione della Giunta Regionale n. 4/61 del 16.02.2023 è stato dichiarato conforme, ai sensi dell’art. 16, comma 2, della legge regionale 11 settembre 2020, n. 24, l’atto aziendale definitivo approvato dall’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari con deliberazione del Direttore Generale n. 25 del 1.2.2023;

**vista** la deliberazione del Direttore Generale n. 512 del 31.08.2023, con la quale è stato conferito alla dott.ssa Laura Balata l’incarico di Direttore della Struttura Complessa Bilancio dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari;

**richiamato** il Decreto Legislativo del 14.03.2013, n. 33 e ss.mm.ii. recante “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;

**dato atto** che il soggetto che propone il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento dei pubblici dipendenti e alla normativa anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all’oggetto dell’atto, ai sensi della legge del 6 novembre 2012, n. 190 e norme collegate;

**premessso** che l’art.6, comma 1, del D.L. 19/10/2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla L. 9/12/2024, n. 189, al fine di rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni, dispone che le stesse adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un crono programma dei pagamenti e degli incassi relativi all’esercizio di riferimento, 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 del Ragioniere Generale dello Stato n. 46 del 14/02/2025, con la quale è stato definito, tra gli altri, il modello (Allegato 4 della determina) sulla base del quale deve essere redatto

il piano annuale dei flussi di cassa degli enti e organismi pubblici che adottano la contabilità economico-patrimoniale, ivi compresi gli enti del Servizio sanitario nazionale;

**visto** il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 adottato con deliberazione n. 119 del 25/02/2025;

**dato atto** che, al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, le previsioni contenute in detto piano devono essere aggiornate entro 20 giorni dalla fine di ciascun trimestre, come previsto nella Nota tecnica allegata alla citata determina RGS n. 46;

**visto** il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, allegato al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale, aggiornato con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi registrati nel primo trimestre del 2025, nonché per effetto della rimodulazione delle previsioni dei trimestri successivi;

**considerato** che l'art. 6, comma 2, del citato D.L. n. 155 del 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;

**ritenuto** di dover adottare detto piano aggiornato e di doverlo trasmettere al Collegio Sindacale, in attuazione delle disposizioni dell'art.6 del D.L. n. 155 del 2024;

## **PROPONE**

**di adottare** il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025, aggiornato con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi registrati nel primo trimestre del 2025, nonché per effetto della rimodulazione delle previsioni dei trimestri successivi, allegato al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale;

**di trasmettere** la presente deliberazione al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art 6, comma 2, del citato D.L. n. 155 del 2024;

**di trasmettere** copia del presente atto alla SC Affari Generali – RPCT- Rapporti con ICT per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line dell'Azienda Socio Sanitaria Locale n.8 di Cagliari.

**IL DIRETTORE S.C. BILANCIO**

**Laura Balata**

(firma apposta sul frontespizio)

per le motivazioni sopra riportate

<b>ACQUISITI I PARERI</b>			
<b>DIRETTORE SANITARIO</b>		<b>DIRETTORE AMMINISTRATIVO</b>	
Dott. Roberto Massazza		Dott. Gianluca Calabrò	
FAVOREVOLE	<input checked="" type="checkbox"/>	FAVOREVOLE	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRARIO	<input type="checkbox"/>	CONTRARIO	<input type="checkbox"/>
NON NECESSARIO	<input type="checkbox"/>	NON NECESSARIO	<input type="checkbox"/>

### **IL DIRETTORE GENERALE**

**vista** la su estesa proposta, che si richiama integralmente;

**dato atto** che il soggetto che adotta il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla Normativa Anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all'oggetto dell'atto, ai sensi della Legge 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

### **DELIBERA**

**di approvare** il contenuto della proposta di deliberazione sopra richiamata e per l'effetto di darne integrale esecuzione.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

Marcello Tidore

**ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE**

Allegato – Piano annuale dei flussi di cassa dell'esercizio 2025. Primo aggiornamento 2025

**ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE**

Nessun allegato

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'ASL8 dal 15/ 04/ 2025 al 30/ 04/ 2025

Il Direttore della SC Affari Generali – RPCT – Rapporti con ICT o suo delegato

Dott. / Dott.ssa     Sig.ra Patrizia Mura