



Determinazione del Segretario Generale

N. 127 del 24/07/2025

Oggetto: *PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA 2025 – AGGIORNAMENTO.*

Il Segretario Generale f.f.

- *Visto lo Statuto della Regione Siciliana;*
- *Visto il D.P.R. 5 novembre 1949, n. 1182 recante "Norme di attuazione dello Statuto della Regione Siciliana nelle materie relative all'Industria e al Commercio";*
- *Vista la legge 29 dicembre 1993, n. 580 e s.m.i recante "Riordinamento delle Camere di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura";*
- *Vista la L.R. 4 aprile 1995, n. 29 e s.m.i contenente "Norme sulle Camere di Commercio I.A.A";*
- *Vista la L.R. 10/2000 recante "Norme sulla Dirigenza e sui rapporti di impiego e di lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana";*
- *Visto il D.P.R. 254/2005 recante "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio";*
- *Visto il D. Lgs n. 23 del 15 febbraio 2010 "Riforma dell'ordinamento relativo alle Camere di Commercio";*
- *Vista la L.R. 2 marzo 2010, n. 4 "Nuovo ordinamento delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura";*
- *Visto il D.P.R.S. 5 agosto 2010 n. 17 "Regolamento di attuazione della L.R. 2 marzo 2010, n.4, recante Nuovo ordinamento delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura";*
- *Visto il D.Lgs. 175/2016 e s.m.i.;*
- *Visto l'art. 6 del D.L. 19 ottobre 2024 n.155, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024 n. 189, il quale nell'ottica di fornire un valido strumento di presidio dei tempi di pagamento della PA, ha stabilito l'obbligo di adottare, 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;*
- *Considerato che tale strumento è obbligatorio per tutte le Pubbliche Amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001, anche per quelle, come la Camera di Commercio di Trapani che rispettano ampiamente i tempi di pagamento;*
- *Considerato che il suddetto Piano annuale deve:*
 - *essere redatto sulla base dell'apposito modello per gli enti in contabilità economico-patrimoniale, reso disponibile sul sito istituzionale del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;*
 - *contenere previsioni articolate su base trimestrale;*

- *essere coerente con le previsioni di cassa del bilancio preventivo 2025 e deve riportare la previsione del flusso di cassa iniziale, che rappresenta il vincolo di tesoreria;*
- *Vista la Determina del Segretario Generale n.53 del 28 febbraio 2025 con il quale è stato approvato il Piano annuale dei flussi di cassa dell'esercizio 2025;*
- *Considerato, altresì, che una volta approvato, il Piano dovrà essere verificato e aggiornato dopo ogni trimestre;*
- *Considerato che con Determina del Segretario Generale n.77 del 18 aprile 2025 l'Ente ha verificato e aggiornato, in riferimento al primo trimestre 2025, il suddetto Piano;*
- *Visto l'aggiornamento relativo al secondo trimestre 2025 che viene allegato alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;*
- *Considerato che al Collegio dei Revisori dei Conti compete sia la verifica del rispetto dell'adempimento da parte della Camera di Commercio sia il controllo successivo dell'andamento del Piano, del quale dovrà essere data evidenza nei verbali di verifica trimestrale di cassa.*

DETERMINA

Per tutto quanto che qui si intende ripetuto e trascritto:

- *di approvare l'aggiornamento del Piano annuale dei flussi di cassa dell'esercizio 2025 – secondo trimestre 2025 - che allegato al presente provvedimento ne costituisce parte integrante e sostanziale;*
- *di trasmettere la presente Determinazione al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti al quale compete sia la verifica del rispetto dell'adempimento da parte della Camera di Commercio sia il controllo successivo dell'andamento del Piano, del quale dovrà essere data evidenza nei verbali di verifica trimestrale di cassa;*
- *di trasmettere la presente Determinazione all'Ufficio di Ragioneria;*
- *di dare atto che il presente provvedimento non è soggetto alla pubblicità legale ai sensi dell'art. 8 del Regolamento approvato con delibera di Consiglio n. 8 del 21.12.2010 .*

IL SEGRETARIO GENERALE f.f.
(Dott. Diego Carpitella)