



DETERMINA N° 22/2025

OGGETTO:	Approvazione del piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 – ex art. 6, commi 1 e 2, del Decreto-legge n. 155/2024.
-----------------	--

IL SEGRETARIO GENERALE F.F.

- VISTA** la legge 28 Gennaio 1994 n. 84, e le successive modificazioni e integrazioni, in tema di riordino della legislazione in materia portuale;
- VISTO** il D.P.R. 16 luglio 1998, istitutivo dell'Autorità Portuale del porto di Gioia Tauro, che ha conferito alla stessa i compiti di cui alla legge 84/94;
- VISTO** l'art. 8 comma 11 bis della legge 27/02/1998 n. 30 come modificato dall'art. 10 della legge 30/11/1998 n. 413 che ha classificato il porto di Gioia Tauro di rilevanza economica internazionale di categoria II classe I;
- VISTO** il D.M. in data 4 agosto 1998 col quale sono stati individuati i limiti della circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale, modificati con Verbale di delimitazione demaniale marittima n° 1/2002 del 12/2/2002, approvato con Decreto del Direttore Marittimo della Calabria n° 5/2002 del 7/4/2002;
- VISTO** il Decreto Legislativo 4 agosto 2016 n. 169 che ha novellato la legge 28 gennaio 1994, n. 84 ss.mm.ii, istituendo tra l'altro l'Autorità di Sistema Portuale dei Mari Tirreno Meridionale e Ionio e dello Stretto;
- VISTO** l'articolo 22-bis del decreto-legge 23 ottobre 2018, n. 119, convertito dalla legge 17 dicembre 2018, n. 136, con il quale è stata emendata la denominazione e la competenza territoriale della predetta Autorità di sistema portuale, per come previsto dal precedente D.lgs. n. 169/2016, modificandola in Autorità di sistema portuale dei Mari Tirreno meridionale e Ionio con competenza sui porti di Gioia Tauro, Crotona (porto vecchio e nuovo), Corigliano Calabro, Taureana di Palmi e Vibo Valentia;
- VISTO** il Decreto del Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale dei Mari Tirreno Meridionale e Ionio n. 134/2024 del 06/06/2024 di nomina del Segretario Generale f.f. Dott. Pasquale Faraone;
- VISTA** la delibera n. 62 del 31.10.2024 con la quale il Comitato di Gestione ha approvato il Bilancio di previsione 2025/2027;
- VISTA** la nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. m_inf. ACF565C.REGISTRO UFFICIALE . U . 0007019 del 23-12-2024 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2025/2027;
- VISTA** la Delibera del Comitato Portuale n. 09/07 del 28/09/2007, di approvazione del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Gioia Tauro adeguato ai principi di cui alla legge n. 94/1997;

- VISTA** la nota del Ministero dei Trasporti del 15 gennaio 2008 con la quale è stato approvato, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, il suddetto regolamento con le modifiche riportate nella stessa nota;
- PREMESSO** che l'art. 6, commi 1 e 2, del Decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, ha introdotto l'obbligo di adottare entro il 28 febbraio di ciascun esercizio il piano annuale dei flussi di cassa;
- CONSIDERATO** che tale piano si concretizza in un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi, redatto sulla base di un modello reso disponibile sul sito istituzionale della Ragioneria Generale dello Stato (RGS) e che lo stesso dovrà essere coerente e congruo con le previsioni di cassa autorizzatorie sulla prima annualità del bilancio previsionale finanziario, considerando gli stanziamenti di competenza e residui;
- PRESO ATTO** che la Ragioneria Generale dello Stato, con determina RR 46 del 14.02.2025, ha approvato i modelli che le amministrazioni pubbliche dovranno utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa di cui trattasi;
- VISTO** in particolare, il prospetto di cui all'allegato n. 3 alla determina RGS anzidetta, intitolato MODELLO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI E ORGANISMI PUBBLICI, da utilizzare ai fini dell'adempimento di che trattasi, che rileva, su base trimestrale, le previsioni di riscossioni, di pagamenti e risorse disponibili (contando il fondo iniziale di cassa);
- PRESO ATTO** che come disposto dalla suddetta norma, a seguito dell'adozione del provvedimento di approvazione del piano annuale dei flussi di cassa, lo stesso deve essere trasmesso all'Organo di revisione contabile per le competenti verifiche ed è aggiornato trimestralmente a cura del Responsabile del Servizio finanziario dell'ente;
- VISTO** il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio in corso, redatto dall'ufficio finanziario, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- PRESTO ATTO** che il suddetto piano contiene i dati relativi alle seguenti voci, come da modello predisposto dalla RGS:
- il fondo iniziale di cassa all'1/1/2025;
 - le previsioni dell'esercizio 2025, distinti in quattro trimestri e per codici SIOPE, dei flussi di cassa di entrata e di uscita, con i dati cumulati alla fine di ogni trimestre;
 - le previsioni del fondo di cassa alla fine di ogni trimestre;
- DATO ATTO** che il piano annuale dei flussi di cassa oggetto del presente atto sarà oggetto di aggiornamento trimestrale, a cura del responsabile del Servizio finanziario che ne proporrà l'adozione al Segretario generale;

DETERMINA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del Decreto-legge n. 155/2024, il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 dell'AdSP MTMI, come da allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

2. di trasmettere la presente determinazione al Collegio dei Revisori dei conti in ossequio a quanto previsto dal comma 2 del richiamato art. 6 del D.L. n. 155/2024;
3. di dare atto che il piano annuale dei flussi di cassa adottato con il presente atto, sarà oggetto di aggiornamento trimestrale.

Gioia Tauro, 28/02/2025

IL DIRIGENTE
DELL'AREA FINANZA CONTROLLO E RISORSE
UMANE

Dott. Luigi Ventrici

IL SEGRETARIO GENERALE f.f.
Dott. Pasquale FARAONE