

COMITATO ESECUTIVO

Deliberazione num. **9** del **02/02/2026**

Oggetto

PRESA D'ATTO AGGIORNAMENTO PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA ANNO 2025 -
QUARTO TRIMESTRE 2025

In data 02/02/2026 alle ore 09:00 nella sede dell'Ente, convocato dalla Presidente ai sensi dell'art. 19 dello Statuto e dell'art. 7 della L.R. 24/2011 e s.m.i., si è riunito il Comitato Esecutivo.

All'appello risultano:

SERRI LUCIANA	PRESIDENTE	Presente
GALLI GIOVANNI	COMPONENTE	Presente
MAGNANI PAOLO	COMPONENTE	Presente
PARADISI MASSIMO	COMPONENTE	Presente
BARTOLINI CASSANDRA	COMPONENTE	Presente

Partecipa il DIRETTORE FIORAVANTI VALERIO che provvede alla redazione del presente verbale in qualità di Segretario.

Accertata la validità dell'adunanza, SERRI LUCIANA in qualità di PRESIDENTE dichiara aperta la seduta e invita il Comitato Esecutivo a deliberare in merito all'oggetto sopra indicato.

Si accerta, in via preliminare, la presenza dei pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Per la proposta in oggetto, come di seguito riportata, sono stati espressi i seguenti voti in forma palese :

Favorevoli 5

Contrari 0

Astenuti 0

La seduta si svolge videoconferenza piattaforma zoom.

Comitato Esecutivo

RICORDATO che la Regione Emilia-Romagna con la Legge Regionale 24/2011 e smi ha disposto la riorganizzazione del sistema regionale delle aree protette e dei siti di Rete Natura 2000 attraverso la definizione di cinque macroaree territoriali con caratteristiche omogenee, fra le quali la Macroarea per i Parchi e la Biodiversità Emilia Centrale, amministrata dall'omonimo Ente di gestione, comprendente territori situati nelle province di Modena, Reggio Emilia e Parma;

CONSTATATO che il Comitato Esecutivo dell'Ente:

- con propria Deliberazione n. 10 del 09/03/2015 ha provveduto all'approvazione dello Statuto dell'Ente;
- con propria deliberazione n. 42 del 29/06/2023 ha provveduto alla nomina del Direttore nella persona dell'Arch. Valerio Fioravanti;

RICHIAMATA la delibera di Comitato Esecutivo n. 1 del 20/03/2023 avente per oggetto *"Insediamento del Comitato Esecutivo, elezione del Presidente"* ;

VISTA la delibera di Comitato Esecutivo n. 40 del 27/05/2022 avente per oggetto *"Regolamento per la disciplina del funzionamento del Comitato Esecutivo - Approvazione"* ;

RICHIAMATE le seguenti deliberazioni del Comitato Esecutivo:

- n. 2 del 13/01/2025 avente per oggetto "Documento Unico di Programmazione Semplificato (DUPS) 2025/2027. Approvazione";
- n. 3 del 13/01/2025 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione armonizzato 2025/2027 e documenti allegati";
- n. 4 del 13/01/2025 avente ad oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025- 2027";
- n. 8 del 30/01/2025 avente ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO 2025-2027;
- n. 17 del 19/03/2025 avente ad oggetto "Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi al 31/12/2024";
- n. 25 del 17/04/2025 avente ad oggetto "Approvazione Rendiconto esercizio finanziario 2024";
- n. 26 del 17/04/2025 avente ad oggetto "Variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2025-2027";
- n. 33 del 09/06/2025 avente ad oggetto "Variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2025-2027 e utilizzo avanzo di amministrazione";
- n. 44 del 29/07/2025 avente ad oggetto "Assestamento generale di Bilancio e Salvaguardia degli Equilibri per l'esercizio 2025, ai sensi degli art.175 comma 8 e 193 D.lgs, 267/2000";
- n. 56 del 26/09/2025 avente ad oggetto "Variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2025-2027 e utilizzo avanzo di amministrazione";
- n. 71 del 26/11/2025 avente ad oggetto "Variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2025-2027;

CONSIDERATO che con deliberazione del Comitato Esecutivo n. 10 del 27/02/2025 è stato approvato il Piano annuale dei flussi di cassa dell'anno 2025 ai sensi dell'art. 6 commi 1 e 2 del D.L. 19 ottobre 2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189;

DATO ATTO che le istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione indicano che il suddetto Piano è verificato e aggiornato trimestralmente, con atto del Responsabile del Servizio Finanziario, da comunicare alla Giunta/Organo Esecutivo, provvedendo in tale sede a mero titolo esemplificativo:

- alla sostituzione delle previsioni del trimestre concluso con gli importi degli incassi e dei pagamenti

effettivi estratti dalla banca dati SIOPE, rinominando la descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio in "Incassi effettivi/Pagamenti effettivi";

- alla conseguente riformulazione delle previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa;

VISTI:

- la determinazione n. 5 del 26/01/2026 con la quale la Responsabile del Servizio Amministrativo, Personale, Finanziario ha provveduto alla verifica ed all'approvazione dell'aggiornamento del Piano in parola al quarto trimestre 2025 e ne ha disposto la comunicazione al Comitato Esecutivo;

- l'allegato A, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, contenente l'aggiornamento a tutto il 4° trimestre 2025 del Piano annuale dei flussi di cassa;

RITENUTO di attribuire l'immediata eseguibilità al presente atto vista l'urgenza di provvedere agli adempimenti richiesti per legge;

VISTO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 dal DIRETTORE e dal Responsabile del SERVIZIO AMMINISTRATIVO, PERSONALE, FINANZIARIO per quanto attiene la regolarità tecnica del presente atto;

VISTO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 dalla Responsabile del SERVIZIO AMMINISTRATIVO, PERSONALE, FINANZIARIO per quanto attiene la regolarità contabile del presente atto;

VISTE le seguenti disposizioni normative:

- D.Lgs. 267 / 2000 e s.m.i.
- D.Lgs. 165 / 2001 e s.m.i.
- Legge 190 / 2012 e s.m.i.
- D.Lgs. 33 / 2013 e s.m.i.
- Leggi Regionali dell'Emilia-Romagna nn. 6 / 2005 e s.m.i., 24 / 2011 e s.m.i., 13 / 2015 e s.m.i., 24 / 2018 e s.m.i., 4 / 2021 e s.m.i.;
- D.L. 19 ottobre 2024, n. 155 convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189, con particolare riferimento all'art. 6, commi 1 e 2;

VISTO inoltre il vigente Regolamento di contabilità approvato con deliberazione n. 81 del 07/11/2024;

PER quanto precede;

CON votazione legale unanime favorevole, legalmente espressa;

delibera

- (1) DI PRENDERE ATTO, per le ragioni espresse in premessa che qui si intendono integralmente richiamate, della determinazione n. n. 5 del 26/01/2026, predisposta dalla Responsabile del Servizio Amministrativo, Personale, Finanziario, relativa alla verifica ed all'aggiornamento del Piano dei flussi di cassa anno 2025 al quarto trimestre 2025 di cui all'allegato A alla presente, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento
- (2) DI TRASMETTERE copia della presente all'Organo di revisione dell'Ente per la verifica prevista dal menzionato art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- (3) DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile, per le motivazioni indicate in narrativa, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. stante la votazione unanime separata legalmente espressa.

Approvato e sottoscritto.

LA PRESIDENTE
SERRI LUCIANA

IL DIRETTORE
FIORAVANTI VALERIO

Originale firmato digitalmente ai sensi D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. e norme ad esso collegate