



Carlo Poma

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Mantova

**DECRETO N. 1152 DEL 17/09/2026
DEL DIRETTORE GENERALE**

**OGGETTO: PIANO ANNUALE FLUSSI DI CASSA 2026 - MILESTONE M1C1-72- BIS
DEL PNNR - ART. 6 DECRETO LEGGE NR. 155/2024 - II TRIM.2026**

Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Mantova

Strada Lago Pajolo 10 - 46100 Mantova | www.asst-mantova.it
Centralino 0376 2011 | Codice Fiscale e Partita Iva 02481840201



IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO che:

la normativa di riordino del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D. Lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 in particolare gli articoli 3 e 3 bis;

➤ la L.R. 30 dicembre 2009, n. 33 Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità come modificata dalla legge n. 23 dell'11 agosto 2015 "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al titolo I e II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)";

➤ la DGR X/4495 del 10/12/2015 ad oggetto "Attuazione L.R. 23/2015: costituzione Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) di Mantova" che dispone la costituzione della nuova Azienda con decorrenza dal 1° gennaio 2016 avente autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica;

RICHIAMATI:

➤ la D.G.R. n. XII/5524 del 17 dicembre 2025 "Determinazione in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Sociosanitario per l'esercizio 2026 – Quadro economico programmatico"

➤ il decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 18933 del 19/12/2025 relativo all'assegnazione del finanziamento di parte corrente per l'anno 2026, suddivisa nelle distinte assegnazioni: sanitaria, territoriale e AREU;

➤ il Decreto del Direttore Generale di questa Azienda n. 1581 del 24/12/2025 ad oggetto: "Bilancio preventivo economico 2026 – approvazione".

➤ la DGR n. XII/5722 del 09/02/2026 ad oggetto: "Approvazione dei Bilanci preventivi economici 2026 delle Aziende di tutela della salute (A.T.S.), delle Aziende Socio-sanitarie Territoriali (A.S.S.T.) degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.) e dell'Agenzia Regionale Emergenza Urgenza – I provvedimento (di concerto con l'Assessore Bertolaso)";

VISTI:

➤ il Decreto-legge n. 155 del 19 ottobre 2024, art. 6, c. 1 recante: "Misure urgenti in materia economica e fiscale e in favore degli enti territoriali" (convertito con legge 9 dicembre 2024, n. 189) che stabilisce la seguente disposizione in materia di PNRR: "Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone ((M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), 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";

➤ l'art. 6 comma 2 del medesimo decreto che chiarisce, inoltre, che "il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1";

➤ la nota della Regione Lombardia Protocollo A1.2025.0064555 del 27/01/2025 ad oggetto: "Redazione Piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dell'art. 6 del Decreto legge n. 155/2024" nella quale viene richiesto a ciascuna azienda sanitaria pubblica di



predisporre il Piano annuale dei flussi di cassa e dei suoi aggiornamenti trimestrali, rispettando le indicazioni e il modello predisposto dal MEF – Ragioneria Generale dello Stato;

RICHIAMATO il Decreto del Direttore Generale di questa Azienda n. 253 del 27/02/2026 ad oggetto: "Piano annuale dei flussi di cassa 2026 – milestone M1C1-72-BIS del PNNR – art. 6 Decreto-legge nr. 155/2024";

DATO ATTO che al fine di garantire l'efficacia del Piano nel corso dell'esercizio, è stato richiesto di procedere ad una verifica trimestrale delle previsioni, provvedendo ad un aggiornamento del piano stesso,

STABILITO di procedere ad aggiornare il Piano con gli importi degli incassi e pagamenti effettivamente eseguiti nel II trimestre 2026 nonché con la revisione delle previsioni negli altri trimestri con l'utilizzo del modello predisposto dal MEF – Ragioneria generale dello Stato, così come risulta dall'allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente Decreto;

PRESO ATTO dell'attestazione di regolarità e di legittimità del presente provvedimento espressa da MOI NICOLETTA Direttore della Struttura BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTABILITÀ, e da MOI NICOLETTA, responsabile del procedimento;

DATO ATTO che il presente provvedimento non comporta oneri o proventi a carico dell'Azienda;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario f.f. e del Direttore Socio Sanitario;

DECRETA

1. di adottare il piano dei flussi di cassa riferito agli effettivi incassi e pagamenti del II trimestre 2026 ed alla revisione della previsione dei successivi trimestri dell'esercizio 2026, sul modello predisposto dal MEF – Ragioneria Generale dello Stato di cui all'allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente Decreto;
2. di dare mandato al Responsabile della SC Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale;
3. di procedere alla pubblicazione del Piano dei flussi di cassa relativo al II trim. 2026 (e dei suoi aggiornamenti trimestrali) nella sezione documentale del portale SCRIBA unitamente alla copia dei verbali dei Collegi Sindacali relativi all'oggetto;



4. di pubblicare il presente provvedimento all'Albo on line sul sito istituzionale aziendale, ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009 e dell'art. 17 della L.R. 33/2009, nel rispetto del Regolamento UE 2016/679.

PRESO ATTO dei pareri di

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DIRETTORE SANITARIO F.F.
DIRETTORE SOCIO SANITARIO

AVALDI GUIDO
PAJOLA FABIO
BELLANI ANGELA

DIRETTORE GENERALE
GEROLA ANNA

(atto firmato digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge)