

Decreto del Presidente n. 2

del **08/02/2023**

Oggetto

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA NEI LIMITI CONSENTITI DALL'ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000. ESERCIZIO 2023

Servizio proponente

SERVIZIO FINANZIARIO, PERSONALE E BILANCIO

(Proposta n. 13 / 2023)

Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversità Emilia Centrale



Viale Martiri della Libertà, 34 - 41121 Modena
C.F. 94164020367 - Part. IVA 03435780360
tel 059209311 - cell 3485219711 - fax 059209803
protocollo@pec.parchiemiliacentrale.it
<http://www.parchiemiliacentrale.it>

II Presidente

RICORDATO che la Regione Emilia-Romagna con la Legge regionale 23/12/2011, n. 24 e s.m.i. ha disposto la riorganizzazione del sistema regionale delle aree protette e dei siti Rete Natura 2000 attraverso la definizione di cinque macroaree territoriali, 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;

VISTA la Deliberazione del Comitato Esecutivo n. 10 del 09/03/2015 con cui è stato approvato lo Statuto dell'Ente;

RICHIAMATA la delibera del Comitato Esecutivo n. 51 del 16/10/2017 avente per oggetto *"Insediamento del Comitato Esecutivo, elezione del Presidente e adozione del Documento Programmatico di Mandato 2017-2022"*;

PREMESSO che si ritiene opportuno e necessario autorizzare il Servizio Finanziario, Personale e Bilancio ad attivare tempestivamente l'anticipazione di tesoreria per ovviare ad urgenti esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2023;

VISTO l'art. 222 - comma 1 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, il quale dispone che il tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta (Comitato Esecutivo), concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

DATO ATTO che lo stesso articolo prevede, al comma 2°, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione che disciplina il servizio di Tesoreria;

VISTA la legge 197/2022 (art. 1 comma 782), recante il Bilancio di Previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025, pubblicata in G.U. il 29/12/2022, la quale ha aumentato il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del TUEL, da tre a cinque dodicesimi per gli anni 2023/2025;

DATO ATTO che l'Ente intende avvalersi dell'aumento da tre a cinque dodicesimi dei limiti massimo per l'anticipazione di Tesoreria previsto dalla Legge 197/2022;

VISTA la convenzione stipulata in data 03/02/2023 fra l'Ente di Gestione per i parchi e la Biodiversità Emilia Centrale e il Banco BPM S.p.A., relativa alla disciplina del Servizio di Tesoreria dell'Ente per il periodo 2023/2027, svolto da tale istituto di Credito ;

CONSIDERATO che il totale accertato delle entrate nel rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2021, relativamente ai primi tre titoli dell'entrata, è pari a € 1.747.785,56 e che pertanto il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria concedibile ai sensi del comma 1, art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e dalla Legge 197/2022, è pari a € 741.959,00, come dal prospetto di seguito indicato:

Titolo I ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	€ 0
Titolo II TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 1.393.141,36
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 387.561,17
TOTALE	€ 1.780.702,53
Ammontare massimo dell'anticipazione di cassa (5/12)	€ 741.959,00

VISTA la delibera del Comitato Esecutivo N. 29 del 22/04/2022 avente per oggetto "Approvazione Rendiconto Esercizio Finanziario 2021;

STABILITO che il presente decreto e i relativi allegati siano portati all'attenzione del Comitato Esecutivo nella prima seduta utile per apposita ratifica;

VISTE le seguenti disposizioni normative:

- D.Lgs. 267/2000 e smi
- Legge 197/2022 e smi
- D.Lgs. 33/2013 e smi
- Leggi Regionali Emilia-Romagna 6/2005 e smi, 24/2011 e smi, 13/2015 e smi, 24/2018 e smi;

PER quanto precede;

d e c r e t a

- (1) DI RICHIEDERE, per le motivazioni indicate in premessa che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, al Tesoriere di questo Ente, Banco BPM S.p.A., l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2023, fino alla concorrenza dell'importo di € 741.959,00 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del rendiconto 2021, così come previsto dall'art. 222 - 1° comma del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 e dalla Legge 197/2022 ;
- (2) DI AUTORIZZARE, per l'anno 2023, ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. n. 267/2000 (così come modificato dal D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii e dal D. Lgs. n. 126/2014), l'utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate (art. 180, comma 3, lettera d), del D. Lgs. 267/2000) per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile e quindi pari a cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio (art. 222, c. 1 D. Lgs. 267/2000 e Legge n. 197/2022);
- (3) DI DARE ATTO che per quanto concerne la liquidazione gli interessi sulle somme effettivamente utilizzate verrà applicato il tasso debitore nella misura prevista all'art. 16.1 della convenzione di cui in premessa;
- (4) DI DARE MANDATO alla Responsabile del Servizio Finanziario di provvedere all'impegno ed alla liquidazione degli interessi di cui sopra;
- (5) DI TRASMETTERE il presente atto al Tesoriere unitamente alla richiesta di anticipazione, così come previsto dall'art. 222 - comma 1 del D. Lgs. 267/2000 sopracitato;
- (6) DI DISPORRE che quanto stabilito dal presente decreto sia portato all'attenzione del Comitato Esecutivo nella prima seduta utile per apposita ratifica.

Modena, 08/02/2023

f.to Il Presidente dell'Ente
PASINI GIOVANNI BATTISTA

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3, comma 2, del D.Lgs. 39/1993 e s.m.i.*