

COMITATO ESECUTIVO

Deliberazione num. **81** del **18/12/2025**

Oggetto

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA NEI LIMITI CONSENTITI DALL'ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000. ESERCIZIO 2026 - APPROVAZIONE

In data 18/12/2025 alle ore 11:00 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	Assente
MAGNANI PAOLO	COMPONENTE	Presente
PARADISI MASSIMO	COMPONENTE	Assente
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 3

Contrari 0

Astenuti 0

La seduta si svolge Mista: in presenza presso la sede legale dell' Ente Pievepelago e su 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"* ;

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 2026;

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 convenzione stipulata in data 03/02/2023 (Repertorio interno dell'Ente n. 3-2023) 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 2024, relativamente ai primi tre titoli dell'entrata, è pari a € 2.303.693,67 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 € 575.923,41, come dal prospetto di seguito indicato:

Titolo I ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	€ 0,00
Titolo II TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 1.749.580,96
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 554.112,71
TOTALE	€ 2.303.693,67
Ammontare massimo dell'anticipazione di cassa (3/12)	€ 575.923,41

VISTA la delibera del Comitato Esecutivo N. 25 del 17/04/2025 avente per oggetto *"Approvazione Rendiconto Esercizio Finanziario 2024"*;

RITENUTO altresì di attribuire l'immediata eseguibilità al presente stante la necessità di procedere quanto

prima alla trasmissione dell'atto alla Tesoreria, la quale ha inoltrato specifica comunicazione recante le tempistiche relative agli adempimenti di fine esercizio;

VISTO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 dal DIRETTORE e dal Responsabile del SERVIZIO FINANZIARIO, PERSONALE E BILANCIO 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 FINANZIARIO, PERSONALE, BILANCIO 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.;

PER quanto precede;

CON votazione legale unanime favorevole, legalmente espressa;

delibera

- (1) DI RICHIEDERE al Tesoriere di questo Ente, Banco BPM S.p.A., Filiale di Fiumalbo, l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2026, fino alla concorrenza dell'importo di € 575.923,41 pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del rendiconto 2024, così come previsto dall'art. 222 - 1° comma del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e dall'art. 1 comma 782 della legge 197/2022;
- (2) DI AUTORIZZARE, per l'anno 2026, 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 tre 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 dall'art. 1 comma 782 della legge 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 ATTO, altresì, che il Responsabile del Servizio provvederà 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 DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile, per le motivazioni indicate in premessa, 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