

COMITATO ESECUTIVO

Deliberazione n. **88**
del **19/12/2023**

Oggetto RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA NEI LIMITI CONSENTITI DALL'ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000. ESERCIZIO 2024 - APPROVAZIONE

In data 19/12/2023 alle ore 09:30 nella sede dell'Ente, convocato dalla Presidente ai sensi dell'art. 19 dello Statuto e dell'art. 7 della L.R. 24/2011 e smi, si è riunito il Comitato Esecutivo.

All'appello risultano:

SERRI LUCIANA	PRESIDENTE	Presente
GALLI GIOVANNI	COMPONENTE	Presente
MAGNANI PAOLO	COMPONENTE	Presente
LAGAZZI IACOPO	COMPONENTE	Presente
BARTOLINI CASSANDRA	COMPONENTE	Presente

Partecipa il DIRETTORE FIORAVANTI VALERIO, che provvede alla redazione del presente verbale.

Accertata la validità dell'adunanza, SERRI LUCIANA in qualità di PRESIDENTE ne assume la presidenza, dichiarando aperta la seduta e invitando 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 smi.

La proposta in oggetto come di seguito riportata viene approvata con 5 voti favorevoli e 0 voti contrari espressi in forma palese. Vi sono 0 astenuti.

Partecipa alla riunione MARA GOMBI in rappresentanza della Comunità del Paesaggio naturale e seminaturale protetto Collina reggiana - Terre di Matilde.

La seduta si svolge in modalità mista, in presenza presso la sede operativa di Pievepelago e in videoconferenza su piattaforma Zoom.

I l C o m i t a t o E s e c u t i v o

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

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

PARTECIPA alla presente seduta di questo Comitato, senza diritto di voto, la sig.ra Mara Gombi, Assessore del Comune di Canossa (RE), in rappresentanza della Comunità del Paesaggio naturale e seminaturale protetto Collina reggiana - Terre di Matilde;

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 2024;

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 del limite massimo per l'anticipazione di Tesoreria previsto dalla Legge 197/2022;

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 2022, relativamente ai primi tre titoli dell'entrata, è pari a € 1.933.193,01 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 € 805.497,00, come dal prospetto di seguito indicato:

Titolo I ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	€ 0,00
Titolo II TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 1.419.128,61
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 514.064,40
TOTALE	€ 1.933.193,01
Ammontare massimo dell'anticipazione di cassa (5/12)	€ 805.497,00

VISTA la delibera del Comitato Esecutivo N. 21 del 28/04/2023 avente per oggetto *"Approvazione Rendiconto Esercizio Finanziario 2022"*;

VISTA la propria deliberazione del Comitato Esecutivo n. 80 del 30/11/2023 avente per oggetto *"Adozione proposta di schema di Bilancio di Previsione 2024/2026"*;

VISTO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 dal Direttore e dal Responsabile del Servizio Responsabile del Servizio Finanziario, Personale e Bilancio per quanto attiene la regolarità tecnica e contabile del presente atto;

VISTE le seguenti disposizioni normative:

- D.Lgs. 267/2000 e smi
- Legge 190/2012 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;

CON votazione legale unanime favorevole, legalmente espressa;

d e l i b e r a

- (1) DI RICHIEDERE al Tesoriere di questo Ente, Banco BPM S.p.A., Filiale di Fiumalbo, l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2024, fino alla concorrenza dell'importo di € 805.497,00 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del rendiconto 2022, 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 2024, 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 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.

f.to **LA PRESIDENTE**
SERRI LUCIANA

f.to **IL DIRETTORE**
FIORAVANTI VALERIO

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art.3, comma 2, del D.Lgs. 39/1993 e s.m.i.