



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

DECRETO PRESIDENZIALE

n. 235 del 28/11/2023

Oggetto: ESERCIZIO 2024 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS..VO N. 267/2000

IL PRESIDENTE

VISTO:

- lo Statuto dell'Ente, approvato dall'Assemblea dei Sindaci con atto n. 1/2015 e successivamente modificato dall'Assemblea dei Sindaci con atto n. 1/2019;
- il Documento Unico Programmazione 2023-2025, approvato dal Consiglio Provinciale con atto n. 60 del 12.12.22 immediatamente eseguibile;
- il Bilancio di Previsione 2023-2025, approvato con Delibera del Consiglio Provinciale n. 61 del 22.12.22;
- il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025, approvato con Decreto del Presidente n. 10 del 23.10.23;
- il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2023 – 2025, approvato con decreto presidenziale n. 23 del 03.02.2023;
- il contratto per l'affidamento del servizio di tesoreria, per il periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2024, con Banca Intesasanpaolo Spa sottoscritto in data 25 gennaio 2021 (contratto rep. n 9/2021);

PREMESSO:

che l'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 dispone:

“1. Il tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta, 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;

2. omissis...”

CONSIDERATO:

che la Provincia di Parma non ha avuto, negli ultimi anni, la necessità di utilizzare l'anticipazione di tesoreria, poiché ha goduto di condizioni di liquidità sufficienti a far fronte ai bisogni dell'Ente;

che tuttavia, a seguito delle disposizioni di cui all'art. 66 della Legge n. 388 del 23 dicembre 2000 relative al controllo dei flussi finanziari e alla sospensione, disposta dall'art 35, c 8 del D.L. 1/2012, del sistema di tesoreria unica mista previsto dall'art 7 del D.lgs. 279/1997, si potrebbe verificare la necessità di attivare l'anticipazione di tesoreria;

che il totale delle entrate accertate nel 2022, relative ai primi tre titoli dell'entrata, ammonta ad € 55.626.096,06;

che pertanto, durante l'esercizio 2024, si potrà ricorrere all'anticipazione di tesoreria fino ad un massimo di € 13.906.524,02 pari ai tre dodicesimi di € 55.626.096,06;

che l'anticipazione di tesoreria verrà gestita attraverso apposito conto corrente bancario, secondo le disposizioni indicate all'art. 13 della convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo dall'01/01/2021 al 31/12/2024, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in data 25/01/2021 Rep. 9;

che sulle anticipazioni di Tesoreria gli interessi saranno determinati a norma dell'art. 13, c. 2 della convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo dall'01/01/2021 al 31/12/2024, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in data 25/01/2021, Rep. 9;

Acquisito il parere favorevole del Dirigente Responsabile del Servizio e del Ragioniere Capo, rispettivamente in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000,

DECRETA

di chiedere a Banca Intesasanpaolo S.p.A., Tesoriere Provinciale, la disponibilità alla concessione di un'anticipazione di cassa, nei limiti di legge, per far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa per l'anno 2023, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del D. Lgs. 267/00, sino alla concorrenza di € 13.906.524,02;

di dare atto che il Tesoriere provvederà ad estinguere di volta in volta l'anticipazione in occasione della riscossione di cespiti di entrata, come da convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo dall'01/01/2021 al 31/12/2024, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in data 25/01/2021 Rep. 9;

di notificare copia del presente provvedimento al Tesoriere dell'Ente Banca Intesasanpaolo S.p.a.;

di autorizzare la Segreteria ad apportare al presente provvedimento le rettifiche necessarie, dovute ad eventuali errori materiali, che non comportino modifica del contenuto volitivo dell'atto medesimo;

di dare atto che il presente provvedimento è da intendersi esecutivo all'atto della sua sottoscrizione.

Il Presidente
(MASSARI ANDREA)
con firma digitale



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

PARERE di REGOLARITA' TECNICA

Sulla proposta n. **4324 /2023** ad oggetto:

" ESERCIZIO 2024 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS..VO
N. 267/2000 "

Viste le motivazioni espresse nel testo della proposta di atto in oggetto, formulate dal sottoscritto Dirigente, ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarita' tecnica.

Note:

Parma , 27/11/2023

Sottoscritto dal Responsabile
(MENOZZI IURI)
con firma digitale



**PROVINCIA
DI PARMA**

**SERVIZIO FINANZIARIO - GESTIONE DEL PERSONALE - PARTECIPATE -
SISTEMI INFORMATIVI - PARI OPPORTUNITA'**

PARERE di REGOLARITA' CONTABILE

Sulla proposta n. **4324 / 2023** ad oggetto:

" ESERCIZIO 2024 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS..VO
N. 267/2000 "

verificata l'esistenza del parere di regolarità tecnica rilasciato dal soggetto competente inerente
la legittimità e la regolarità amministrativa del provvedimento

verificata la legittimità dell'eventuale spesa derivante dal presente provvedimento nei termini
della corretta imputazione al bilancio dell'ente, della regolare copertura finanziaria e del
rispetto degli equilibri di bilancio

valutati gli eventuali riflessi sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente

ai sensi dell'art. 49, 1 comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, si esprime
parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Note:

Parma , 28/11/2023

Sottoscritto dal Responsabile
(MENOZZI IURI)
con firma digitale