



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

DECRETO PRESIDENZIALE

n. 224 del 03/12/2024

Oggetto: ESERCIZIO 2025 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS. 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;
- la delibera di Consiglio Provinciale n. 43 dell'11.12.2023 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024 - 2026 che incorpora, tra l'altro, il Programma Triennale dei lavori pubblici 2024 - 2026 ed il relativo elenco annuale 2024, il Programma Triennale degli Acquisti di Beni e Servizi 2024 - 2026, il Piano delle Alienazioni e Valorizzazione del Patrimonio Immobiliare per il triennio 2024 - 2026, nonché la programmazione delle risorse finanziarie da destinare al Piano dei Fabbisogni del Personale;
- la Delibera di Consiglio Provinciale n. 45 del 21.12.2023, con la quale è stato approvato in via definitiva, il Bilancio di Previsione 2024 - 2026;
- il Decreto del Presidente n. 9 del 19.01.2024, con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024 - 2026;
- il Decreto del Presidente n. 16 del 31.01.2024, con cui stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2024 - 2026.

- il contratto per il rinnovo del Servizio di Tesoreria per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2028, con Banca Intesa San Paolo Spa, a mezzo Determina in fase di redazione;

PREMESSO:

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

“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, comma 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 2023 (rendiconto 2023 approvato con atto n. 15 Consiglio Provinciale del 29/04/2024) , relative ai primi tre titoli dell'entrata, ammonta ad € 61.175.687,16;

che pertanto, durante l'esercizio 2025, si potrà ricorrere all'anticipazione di tesoreria fino ad un massimo di €. 15.293.921,79, pari ai tre dodicesimi di € 61.175.687,16;

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 dal 01/01/2025 al 31/12/2028, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in fase di redazione;

che sulle anticipazioni di Tesoreria gli interessi saranno determinati a norma dell'art. 13, comma 2, della convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2028, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in fase di redazione;

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 Intesa Sanpaolo 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 2025, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del D. Lgs. 267/00, sino alla concorrenza di € 15.293.921,79;

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 dal 01/01/2025 al 31/12/2028, sottoscritta unitamente al contratto di tesoreria, quale sua parte integrante, in fase di redazione;

di notificare copia del presente provvedimento al Tesoriere dell'Ente Banca Intesa Sanpaolo 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
(FADDA ALESSANDRO)
con firma digitale



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

PARERE di REGOLARITA' TECNICA

Sulla proposta n. **4370 /2024** ad oggetto:

" ESERCIZIO 2025 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS. 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 , 03/12/2024

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. **4370 / 2024** ad oggetto:

" ESERCIZIO 2025 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS. 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 , 03/12/2024

Sottoscritto dal Responsabile
(MENOZZI IURI)
con firma digitale