

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Numero:

18/2024

Data:

19/123/2024

Oggetto: Anticipazione di Tesoreria anno 2025 – art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e comma 782, dell'art. 1 della Legge n. 197/2022.

L'anno 2024, il giorno 19 del mese di dicembre, alle ore 18.30, in modalità telematica, su piattaforma web TEAMS di Microsoft, si riunisce il Consiglio di Amministrazione nelle forme di legge.

Sono presenti ed assenti i seguenti Sigg.:

	Componenti	Presente	Assente
1)	Giancarlo Mario Emilio Ricci - presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2)	Salvatore Coco - componente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3)	Giuseppe Molino - componente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4)	Domenica Maugeri delegata da Francesco Priolo - componente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5)	Salvatore Tosto delegato Carmelo Scandurra - componente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6)	Alessia Tricomi - componente	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

È presente il Dott. Riccardo M. Strada, Direttore dell'Area Marina Protetta, che svolge le funzioni di segretario verbalizzante.

Constatato che gli intervenuti sono in numero legale per deliberare, il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'argomento posto all'ordine del giorno

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che:

- con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 2/2024 in data 15/03/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026;

Considerato che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamato l'art. 222 del D.lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione del C.d.A., concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

Visto il comma 782, dell'art. 1, della Legge n. 197/2022, che aumenta il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente fino a tutto il 2025;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'anno 2023 ammontano a € 411.350,51, e sono così ripartite:

Entrate titolo I	€	0,00
Entrate titolo II	€	380.235,60
Entrate titolo III	€	<u>31.114,91</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€	411.350,51

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2025 è di Euro 171.396,04 pari ai 5/12 (cinque dodicesimi) del totale delle entrate sopra indicate;

Vista la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che *“il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute”*;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il D.lgs. n. 267/2000;

Visto il D.lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto del Consorzio;

DELIBERA
All'unanimità

Per le motivazioni di cui in premessa che s'intendono ripetute e trascritte

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. n. 267/2000 e al comma 782, dell'art. 1 della Legge n. 197/2022, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2025 entro il limite massimo dei 5/12 (cinque dodicesimi), pari a € 171.396,04;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Direttore;

- 3) di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- 4) di autorizzare il tesoriere a utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione;
- 5) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di Tesoreria sarà impegnata con successivo atto del Direttore;
- 6) di trasmettere la presente deliberazione al tesoriere;
- 7) di dichiarare la presente, stante l'urgenza, immediatamente esecutiva.

PARERE TECNICO

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis comma 1, del D.lgs. 267/2000, **parere favorevole** di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis comma 1, del D.lgs. 267/2000, **parere favorevole** di regolarità contabile.

IL RESPONSABILE

Il Presidente
Prof. Giancarlo Mario Emilio Ricci

Il Segretario verbalizzante
Dott. Riccardo M. Strada