



Assemblée du GECT / Assemblea del GECT
Séance du 10 octobre 2019 / Seduta del 10 ottobre 2019

Délibération n°2019-13 / Deliberazione n. 2019-13

Ouverture d'une ligne de trésorerie
Attivazione di un'anticipazione di cassa

Membres présents / Membri presenti :

Sig. Paolo SALSOTTO, M. Charles-Ange GINESY, M. Jean-Pierre VASSALLO, M. Fernand BLANCHI

Membres excusés / Membri giustificati :

Sig. Paolo MOLINARO, Sig. Fulvio DALMASSO,

Vu les délibérations n°2015-09 du 27 novembre 2015 et n°2017-01 et n°2017-02 du 6 mars 2017 relatives à la composition de l'assemblée transfrontalière ;

Vu les statuts du GECT ;

Vu le rapport du directeur ;

Viste le deliberazioni n. 2015-09 del 27 novembre 2015 e n. 2017-01 e n. 2017-02 relative alla composizione dell'assemblea del GECT;

Visto lo statuto del GECT;

Vista la relazione del direttore;

Exposé des motifs :

Au titre de la mise en œuvre des 5 projets simples du PITER Alpimed sur la période 2018-2022, le GECT dispose d'un budget important de 1 335 295 € qui se décompose en deux grandes catégories de dépenses :

- frais de personnel et de gestion administrative pour un montant de 205 633 € : ces frais permettent de couvrir les besoins d'autofinancement du projet et ne sont pas des frais directs pour le Parc européen, dans la mesure où ils ne feront pas l'objet de décaissements.
- frais de prestations de service, de déplacements et d'achats de fournitures et de services, pour un montant de 1 129 662 € qui feront, eux, l'objet de décaissements.

Afin de limiter le poids de ce budget global sur la structure, le GECT a confié à ses deux membres fondateurs la gestion directe d'une partie de son enveloppe dans les limites de ce que le programme lui permettait de faire. Un montant de 269 800 € sera ainsi géré directement par le Parc national du Mercantour et l'Ente di gestione Aree Protette Alpi Marittime. Ces derniers anticiperont la totalité des dépenses et seront remboursés en fin de projet après la perception des différents soldes.

Le plan pluriannuel de financement approuvé pour le GECT conduit donc à la réalisation prévisionnelle de décaissements à hauteur de 859 862 € répartis entre le 31 janvier 2018 et le 31 décembre 2022, avec une majorité des décaissements sur 2019, 2020 et 2021.

Du fait du décalage entre les décaissements et les encaissements des subventions européennes, dont la majorité arriveront en fin de projet (2023-2024), le GECT Parc européen ne pourra s'appuyer sur sa seule trésorerie déjà constituée pour mener à terme ce projet ambitieux de territoire.

Face à la nécessité pour le GECT de disposer d'un soutien en trésorerie permettant de faire l'avance des dépenses en attendant le versement des subventions acquises, il est dès lors proposé à la validation de l'assemblée transfrontalière l'ouverture d'une ligne de trésorerie auprès d'une banque, qui permettra de financer dès 2020 les décalages entre les dépenses et les recettes.

Après consultation de différentes banques, et compte tenu des besoins du GECT, il est proposé de retenir l'offre du Crédit agricole, dont les caractéristiques sont les suivantes :

Plafond : 40 000 €

Durée : un an

Taux facturé : Euribor 3 mois moyenné + marge 1 %

La valeur de base du taux facturé est, au 17 septembre, de - 0,408 %. Sur cette base le taux facturé est donc de 0,592 %

Base de calcul des intérêts : 365 jours

Commission de confirmation : 0.10 % soit 40 €

Facturation trimestrielle des intérêts, en fonction de l'utilisation.

Montant minimum d'un tirage : 5 000 €

Pas de frais de dossier ni de part sociale

La durée de la convention d'ouverture de ligne de trésorerie étant d'une année, elle devra être renouvelée fin 2020, si sa mise en œuvre s'avère concluante et indispensable à la bonne mise en œuvre des actions du PITER.

Cette ligne de trésorerie ne sera pas mobilisée d'ici la fin de l'année 2019, la trésorerie étant suffisante pour couvrir les dépenses programmées. Elle sera en revanche activée au cours de l'année 2020.

Giustificazioni :

Per l'attuazione dei 5 progetti semplici del PITER Alpimed nel periodo 2018-2022, il GECT dispone di un budget significativo di 1.335.295 euro, suddiviso in due principali categorie di spesa:

- *Spese di personale e di gestione amministrativa per un importo di 205 633 €: tali costi coprono il fabbisogno di autofinanziamento del progetto e non sono costi diretti per il Parco europeo, in quanto non saranno erogati.*
- *Spese per consulenze e servizi esterni, spese di viaggio e soggiorno e spese per attrezzature, per un importo pari a 1.129.662 € che saranno effettivamente versate.*

Per limitare l'incidenza di tale budget globale sulla struttura, il GECT ha affidato ai suoi due membri fondatori la gestione diretta di una parte dello stanziamento nei limiti delle possibilità offerte dal programma. Un importo di 269.800 euro sarà gestito direttamente dal Parc National du Mercantour e dall'Ente di gestione Aree Protette Alpi Marittime. Questi ultimi anticiperanno tutte le spese e saranno rimborsati alla fine del progetto dopo la ricezione dei vari saldi.

Il piano di finanziamento pluriennale approvato per il GECT prevede quindi delle spese stimate per un importo di 859.862 euro distribuite tra il 31 gennaio 2018 ed il 31 dicembre 2022, con una prevalenza di spese nel 2019, 2020 e 2021.

A causa delle tempistiche tra le spese effettuate e gli incassi dei fondi europei, di cui la maggior parte giungerà alla fine del progetto (2023-2024), il GECT Parco europeo non potrà contare unicamente sulla propria posizione di cassa già consolidata per completare questo ambizioso progetto territoriale.

Di fronte alla necessità per il GECT di disporre di un supporto di cassa per anticipare le spese in attesa del pagamento dei contributi ottenuti, si propone all'assemblea transfrontaliera di convalidare l'attivazione di un'anticipazione di cassa con una banca, che consentirà di finanziare dal 2020 in poi le tempistiche tra spese ed entrate.

Dopo aver consultato varie banche e tenendo conto delle esigenze del GECT, si propone di accettare l'offerta del Crédit Agricole, le cui caratteristiche sono le seguenti:

Massimale: 40.000 euro

Durata: un anno

Tasso fatturato: Euribor medio a 3 mesi + 1% di margine.

Il valore base del tasso fatturato è, al 17 settembre, pari a -0,408%. Su questa base, il tasso fatturato è quindi pari allo 0,592%.

Base di calcolo degli interessi: 365 giorni

Commissione di conferma: 0,10% o 40 €.

Fatturazione trimestrale degli interessi, in base all'utilizzo.

Importo minimo di un utilizzo: 5.000 euro

Nessuna spesa per pratica o di partecipazione azionaria

Poiché la durata della convenzione sull'attivazione di un'anticipazione di cassa è di un anno, dovrà essere rinnovata alla fine del 2020, se la sua attuazione si rivelerà efficace ed essenziale per la realizzazione delle azioni PITER.

Questa anticipazione di cassa non sarà utilizzata entro la fine del 2019, in quanto vi è liquidità sufficiente per coprire le spese previste. Tuttavia, sarà attivata nel 2020.

Sur proposition du président.

Su proposta del presidente

L'assemblée du GECT-Parc européen, après en avoir délibéré, décide :

L'assemblea del GECT-Parco europeo, dopo aver deliberato, decide:

Article 1: de valider la souscription d'une ligne de trésorerie de 40 000 € auprès du Crédit agricole aux conditions énumérées ci-dessus.

Articolo 1: di convalidare la sottoscrizione di un'anticipazione di cassa di 40.000 euro con il Crédit Agricole alle condizioni sopra elencate.

Article 2: d'affecter le montant de cette ligne de trésorerie au paiement des dépenses relatives à la mise en œuvre des projets du PITER ALPIMED et relevant de la section de fonctionnement du budget du GECT.

Articolo 2: di destinare l'importo di questa anticipazione di cassa al pagamento delle fatture relative alle spese connesse all'attuazione dei progetti del PITER ALPIMED e che rientrano nella sezione di funzionamento del bilancio del GECT.

Article 3: d'autoriser le directeur du GECT à signer tous les documents relatifs à la conclusion de la convention d'ouverture de la ligne de trésorerie (en annexe de la présente délibération) et tout document permettant le fonctionnement de cette ligne de trésorerie pendant la durée du contrat.

Articolo 3: di autorizzare il direttore del GECT a firmare tutti i documenti relativi alla conclusione della convenzione di attivazione di un'anticipazione di cassa (allegata alla presente deliberazione) e qualsiasi documento che consenta il funzionamento di tale anticipazione di cassa nel corso della durata del contratto.

Article 4 : d'inscrire au budget 2020, lorsqu'il sera élaboré, les sommes nécessaires à son remboursement et au règlement des intérêts.

Articolo 4: di includere nel bilancio 2020, quando sarà redatto, gli importi necessari per il suo rimborso e i pagamenti di interessi.

Cette délibération est adoptée à 4. voix pour, . voix contre, . abstention(s)

La presente deliberazione è adottata con 4. voti favorevoli, . voti contro, . astensione (i)

Fait à Nice, le 10 octobre 2019

Le président du GECT / Parc européen
Alpi Marittime-Mercantour



Paolo SALSOTTO

Le directeur du GECT / Parc européen
Alpi Marittime-Mercantour



Christophe VIRET