

Proponente: 37.A
Proposta: 2017/2129

del 21/11/2017



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1270

del 21/11/2017

FINANZIARIO

Dirigente: MARCONI Dr. Marcello

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRARRE UN PRESTITO ORDINARIO CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA, PER IL POTENZIAMENTO DELLA RETE CICLABILE ESISTENTE SUL TERRITORIO – CONNESSIONI SOSTENIBILI E CONTESTUALE REVOCA DELLA DETERMINAZIONE R.U.D. 1235/2017.

COMUNE DI REGGIO EMILIA
AREA DIREZIONE GENERALE
POSIZIONE DI STAFF
AL SERVIZIO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE

PRESO ATTO CHE:

- con Determinazione Dirigenziale del Servizio Finanziario n. 1235 del 14/11/2017, è stato adottato l'atto, avente ad oggetto: "Determinazione a contrarre un prestito con la Cassa Depositi e Prestiti SpA, per il potenziamento della rete ciclabile esistente sul territorio – Connessioni Sostenibili";
- Cassa DD.PP., Ufficio Grandi Enti, in fase d'istruttoria "Domanda On Line", con Prot. n. 2120636/17 del 20/11/2017, a seguito del ricevimento della Determina di cui al punto precedente, rilevando la necessità di dover apportare delle modifiche nel dispositivo dell'atto in questione, ha chiesto di produrre nuova determina a contrarre;
- al fine di procedere seguendo quanto richiesto da Cassa DDPP, si rende necessario revocare con il presente atto la D.D. n. 1235 del 14/11/2017, approvando contestualmente tutto quanto segue, al fine di apportare le modifiche richieste da CDP:

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del C. C. n.2017/54 del 11/04/2017 "APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-2019 E RELATIVI ALLEGATI" sono stati approvati il Bilancio di previsione 2017-2019 e i relativi allegati tra cui l'elenco annuale dei lavori pubblici;
- con Deliberazione di G. C. n. 87 dell' 8/06/2017, ex art. 169 del T.U. n. 267/2000, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione dell'Esercizio 2017;
- con deliberazione della Regione Emilia Romagna n. 352 del 27/03/2017 è stato approvato il disciplinare per l'accesso ai finanziamenti in attuazione del Piano Nazionale di Sicurezza Stradale – Programma ciclabili - (come previsto dal decreto del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti n. 481 del 29/12/2016);
- Il bando della Regione Emilia-Romagna destina a Province, Città metropolitane e Comuni in forma singola o associata, specifici fondi che le sono stati assegnati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, nell'ambito del Piano Nazionale

Sicurezza stradale nella quota percentuale massima di cofinanziamento per ogni proposta di intervento del 50% e nell'importo di cofinanziamento massimo di euro 250.000,00;

- con propria deliberazione I.D. n. 77 dell'11/05/2017 si approvava, in linea meramente tecnica, il progetto di fattibilità tecnica ed economica - ai sensi dell'art. 23 del d.lgs 18 aprile 2016, n. 50 - per il potenziamento della rete ciclabile esistente sul territorio comunale, ai fini di concorrere al suddetto finanziamento, assumendo impegno, nel caso di conseguimento del finanziamento regionale, di richiedere al Consiglio Comunale di variare e aggiornare il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2017-2019 e il bilancio per l'iscrizione del opera in oggetto nonché del contributo stesso e per finanziare la quota residua non coperta dal contributo medesimo e dagli stanziamenti di Bilancio previsti per piste ciclabili, approvando il quadro finanziario dell'intervento è così costituito:

Costo totale	Contributo regionale richiesto	Previsti elenco annuale 2017	Da finanziare con adeguamento del Programma Triennale dei Lavori Pubblici e del Bilancio
€ 950.000,00	€ 250.000,00	€ 600.000,00	€ 100.000,00

- con Deliberazione della Giunta della Regione Emilia Romagna n. 927 del 28/06/2017 è stato approvato l'elenco degli interventi per il programma ciclabili, ove il progetto presentato dal Comune di Reggio Emilia è stato inserito nella "GRADUATORIA DELLE PROPOSTE DA AMMETTERE A CONTRIBUTO" per € 250.000,00;
- con Deliberazione di C.C. n. 2017/118 del 24/07/2017 "Verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000. Variazione al bilancio di previsione finanziario triennio 2017 – 2019 e relativi allegati", è stata inserita nell'elenco annuale dei lavori Pubblici per l'anno 2017, l'opera: "Potenziamento rete ciclabile esistente sul territorio comunale (connessioni sostenibili) per € 950.000,00;
- con la medesima Deliberazione del C.C. n. 118 del 24/07/2017, si è tra l'altro proceduto alla ridefinizione delle opere da finanziare a mutuo, aggiornando il punto 2.1.6 del DUP, prevedendo il progetto in Oggetto da finanziare parzialmente con Mutuo Cassa DD.PP., per un importo massimo di € 680.000,00 con il dettaglio della quota derivante da indebitamento con durata di 20 anni e con ammortamento a partire dal 1/1/2019;
- in data 19/10/2017, con atto di G.C. ID n. 179, è stato approvato il progetto definitivo per il potenziamento della rete ciclabile esistente sul territorio comunale – Connessioni Sostenibili, dando mandato al Dirigente in Staff al Servizio Finanziario, per l'avvio delle procedure finalizzate alla richiesta di concessione del mutuo a Cassa Depositi e Prestiti, per un importo di € 680.000,00 e al suo successivo perfezionamento;

RILEVATO PERTANTO CHE:

- nei documenti di Programmazione e Bilancio sopra citati, il Consiglio Comunale ha previsto per il progetto per il potenziamento della rete ciclabile esistente sul territorio comunale – connessioni sostenibili:

1. il ricorso all'indebitamento nell'Esercizio 2017 con la Cassa Depositi e Prestiti per un importo massimo di € 680.000,00 (**CUP J81B17000440006**) per una durata massima di 20 anni, con relativo stanziamento al Titolo 6° del Bilancio 2017, con inizio ammortamento dall' 1/1/2019, previsione che, essendo inserita in atto fondamentale ai sensi dell'art. 42 del D.Lgs. 267/2000, risulta perfezionabile in termini di contrazione effettiva del mutuo dal dirigente competente con propri atti; la copertura della quota residua progettuale di € 270.000,00 risulta finanziata per euro 250.000,00 con contributo Regionale e per € 20.000,00 con mezzi propri nel seguente modo:

- € 10.248,00 già impegnati per spese tecniche;

- € 9.752,00 già accertati, di cui: € 8.985,00 per spese inerenti l'Incentivo art. 113 comma 2 d.lgs 50/2016, ed € 767,00 per contributo ANAC;

2. la copertura dei maggiori oneri finanziari indotti connessi al nuovo debito, ai sensi art. 183, comma 7, e 200 del D.lgs 267/2000, con le coperture delle rate di ammortamento, ai seguenti stanziamenti di spesa del Bilancio Pluriennale: interessi alla Missione 10 Programma 05 del Titolo 1°, al Capitolo 32590 del PEG 2017 , rimborso del capitale alla Missione 50 Programma 02 del Titolo 4°, al Capitolo 57797 del PEG 2017;

3. l'inserimento dell'opera nell'Elenco Annuale dei Lavori Pubblici 2017 e gli stanziamenti di Bilancio per l'esecuzione dei lavori alla Missione 10 Programma 05 del Titolo 2° nel Bilancio 2017-2019, annualità 2017, 2018 e 2019, tramite il meccanismo del Fondo Pluriennale vincolato per il mutuo, tramite iscrizione del contributo negli anni 2018 e 2019;

- ai sensi dell' art. 200 del TUEL, le maggiori spese indotte dall'investimento sono quelle degli oneri finanziari derivanti dall'indebitamento ed eventuali spese di manutenzione ordinaria e trovano copertura nel Bilancio di Previsione Finanziario 2017-2019;
- nel Piano Esecutivo di Gestione, come variato con la delibera GC 2017/130 del 27/07/2017, sono stati istituiti sul Piano Esecutivo di Gestione i seguenti capitoli:

> **cap. 40006/66** "Potenziamento rete piste ciclo-pedonali progetto connessioni sostenibili, q/finanziamento regionale" per € 250.000 iscritto in parte sul 2018 per €100.000 ed in parte sul 2019 per €150.000, corrispondente capitolo di Entrata **9786/4**;

> **cap. 40006/67** "Potenziamento rete piste ciclo-pedonali progetto connessioni sostenibili, quota finanziamento Mutuo CdP "per € 680.000,00 (con l'Entrata a mutuo iscritta sul 2017 e spesa sul 2018 e 2019 tramite il meccanismo del FPV-FONDO Pluriennale vincolato);

> **cap. 40006/68** "Potenziamento rete piste ciclo-pedonali progetto connessioni sostenibili, quota finanziamento mezzi propri" per € 20.000,00 iscritta nel 2017;

- che il Piano Esecutivo di Gestione dell'Esercizio 2017, nel quale ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000 sono stati affidati i capitoli ai Responsabili dei vari Servizi Comunali, ed in particolare, in Entrata il **cap. 9702**, denominato: "Operazione di gestione per il prestito, secondo i Principi Contabili", ed il **cap. 10723**, denominato: "Mutui Cassa DDPP", mentre in Uscita, rispettivamente, il **cap. 46601**, denominato: "Operazioni di Gestione per versamenti proventi prestito in deposito C.D.P.", ed il **cap. 40006/67**, denominato: "Potenziamento rete piste ciclopedonali, progetto <connessioni sostenibili> finanziamento a Mutuo";
- che dopo il perfezionamento del mutuo, si procederà ad effettuare le necessarie operazioni contabili di accertamento dell'entrata e dell'impegno della spesa, dei relativi importi;

VISTI:

- l'articolo 107 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);
- l'atto di P.G. n° 21351 del 19/05/2015, con il quale il Sindaco ha disposto l'attribuzione dell'incarico dirigenziale e delle conseguenti responsabilità della posizione di Staff al Servizio Finanziario, Attività specialistiche – Fund Management, al Dott. Marcello Marconi, sulla base dei criteri generali di cui all'art. 13 - Sezione A, del Vigente Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, a decorrere dal 1 giugno 2015 e fino al termine del mandato politico ed elettivo del Sindaco, individuando tra le responsabilità affidate in tale incarico il coordinamento e la gestione delle operazioni di Finanza e di Indebitamento;
- il già citato Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2017, che attribuisce al Dirigente alla posizione di STAFF al Servizio Finanziario, Dott. Marcello Marconi, la responsabilità del perfezionamento contrattuale dei mutui e la gestione delle operazioni di indebitamento;
- la deliberazione consiliare già citata, di approvazione del bilancio di previsione annuale 2017, n. 54 del 11/04/2017 e la successiva la deliberazione consiliare n. 118 del 24/07/2017 di variazione al bilancio annuale, esecutiva ai sensi di legge, nella quale quale, come più diffusamente esposto in premessa, sono incluse le previsioni relative al prestito in oggetto;
- la deliberazione consiliare di approvazione del bilancio di consuntivo n. 58 del 28/04/2017 esecutiva ai sensi di legge, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto d'esercizio dell'anno 2016;
- il Regolamento dei Controlli Interni del Comune di Reggio Emilia, approvato con Delibera n. 11 del 28/01/2013 (P.G. 2068), che all'Art. 13, prevede che il parere di regolarità tecnica ex art. 147-bis del TUEL, attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, sia assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile del servizio ed esercitato nelle determinazioni dirigenziali attraverso la firma dell'atto stesso;
- la ricorrenza delle condizioni di cui all'articolo 204, comma 1, del T.U.E.L., e successive modificazioni;

RITENUTO CHE:

- il fine che s'intende perseguire con il contratto di prestito è quello di procurare le risorse finanziarie necessarie alla realizzazione dell'investimento descritto in premessa;
- il contratto con la Cassa Depositi e Prestiti società per azioni (CDP S.p.A.) ha per oggetto l'assunzione di un prestito - ai sensi degli articoli 11, 12 e 13 del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze, 6 ottobre 2004 - per l'importo di Euro 680.000,00;
- tale contratto deve essere stipulato in forma scritta;
- la decorrenza dell'ammortamento è fissata al 1° gennaio 2019, con possibilità di ottenere erogazioni da CDP, già nel 2018, col riconoscimento degli interessi di pre ammortamento sugli importi ottenuti;
- la durata del prestito è di 20 anni ed il relativo tasso è fisso;-
- il contraente CDP S.p.A. è stato individuato in base ai criteri di cui al D.L. 30 settembre 2003, n. 269, convertito con modificazioni dalla legge 24 novembre 2003, n. 326 e s.m.i. e relativi decreti attuativi.

D E T E R M I N A

1. di revocare per i motivi esposti in premessa, l'Atto D.D. n. 2017/1235 del 14/11/2017, approvando contestualmente quanto segue:
2. i porre in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di prestito per l'importo di € 680.000,00 con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., al fine di ottenere le risorse finanziarie necessarie per: "potenziamento rete piste ciclo-pedonali – connessioni sostenibili".
3. di aderire allo schema generale di "Contratto di prestito di scopo ordinario a tasso fisso" ed alle condizioni generali economiche e finanziarie di cui alla Circolare della CDP S.p.A. n. 1280 del 27 Giugno 2013.
4. di dare atto che il tasso d'interesse applicato al contratto di prestito è quello fissato dai Competenti Organi della CDP S.p.A., valido fino alla successiva rilevazione nella settimana in cui la proposta contrattuale è ricevuta dalla CDP S.p.A..
5. di garantire le n. 40 rate semestrali di ammortamento del prestito, con delegazione di pagamento a valere sulle entrate afferenti i primi tre titoli di bilancio, ai sensi dell'art. 206 del T.U.E.L..
6. di dare atto che con la firma della presente determinazione, si esprime anche parere favorevole di regolarità tecnica ex art. 147 BIS del T.U.E.L..

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.

SERVIZIO FINANZIARIO
Il Dirigente in Staff
(dr. Marcello Marconi)

estensore atto: Alberto Tullio Calabrò