

Proponente: 37.A
Proposta: 2021/1665

del 30/08/2021



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 918

del 30/08/2021

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRARRE UN PRESTITO CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI PER IL PROGETTO ESECUTIVO DELL'INTERVENTO DI REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER LA GESTIONE DELLA SOSTA PRESSO IL PARCHEGGIO STAZIONE AV MEDIOPADANA

COMUNE DI REGGIO EMILIA

SERVIZIO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE

VISTI gli artt. 107 e 109, comma 2, 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.);

DATO ATTO che con deliberazione di G.C. I.D. n. 151 del 05/08/2021, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di Legge, veniva approvato, ai sensi dell'art 33 e seguenti del D.P.R. 207/2010 e art. 23 del D. LGS. 50/2016, il progetto esecutivo di **“REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER LA GESTIONE DELLA SOSTA PRESSO IL PARCHEGGIO STAZIONE AV MEDIOPADANA”**, definendone i seguenti requisiti essenziali:

- Responsabile del Procedimento: David Zilioli
- Codice CUP: J81B20001120004
- Codice opera: Z_28901
- Importo: € 800.000,00
- Elenco annuale 2021

VISTA la deliberazione consiliare n. 72 del 08/04/2021 esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2021-2023, la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 e relativi allegati, nel quale sono incluse le previsioni relative al prestito in oggetto (articolo 203 del T.U.E.L.) per il finanziamento dell'intervento di **“REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER LA GESTIONE DELLA SOSTA PRESSO IL PARCHEGGIO STAZIONE AV MEDIOPADANA”**, importo complessivo dell'intervento pari ad **€ 800.000,00**, finanziato interamente con Mutuo;

VISTA la deliberazione n. 163 del 19/07/2021 esecutiva ai sensi di legge, con la quale il Consiglio Comunale ha ratificato la Delibera di Giunta comunale, n.° 104 del 27/05/2021 di variazione in via d'urgenza al Bilancio di Previsione 2021-23, nella quale si disponeva:

“per ragioni di urgenza è necessario applicare una quota di AVANZO MONETIZZAZIONE PARCHEGGI pari a euro 68.000, per finanziare la progettazione dell'opera inserita nel PTLLPP 2021/23 anno 2021 alla voce Z_28901 “Realizzazione infrastrutture per la gestione della sosta presso parcheggio stazione AV Mediopadana”, riducendo contestualmente di pari importo la previsione del mutuo iscritto per il finanziamento dell'intervento in sede di bilancio di previsione”

VISTA la deliberazione di C.C. n. 108 del 10/05/2021 esecutiva ai sensi di legge, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto dell'esercizio 2020;

VISTE le deliberazioni di Giunta Comunale n. 72 del 16/04/2021 e n.° 133 del 13/07/2021, con le quali è stato in primo luogo approvato il Piano Esecutivo di Gestione - risorse finanziarie dell'esercizio 2021, ove è previsto l'Obiettivo Z_28901, e successivamente il piano delle performance 2021-23 e il piano esecutivo di gestione 2021, completo dei relativi allegati, fissando i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/2000;

ATTESA la ricorrenza delle condizioni di cui all'articolo 204, comma 1 del T.U.E.L. e successive modificazioni;

VISTO ALTRESI' CHE:

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 30/01/2020 è stata approvata la nuova struttura organizzativa del Comune di Reggio Emilia;
- con la già richiamata deliberazione di Giunta Comunale I.D. N. 151 del 05/08/2021, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge, è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento in oggetto, per la spesa di complessivi **€ 800.000,00**, finanziati per € 68.000,00 con avanzo di amministrazione 2020, e per € 732.000,00 con Mutuo da contrarre con Cassa Depositi e Prestiti, come risulta in parte Entrata del Bilancio di Previsione 2021 ai capitoli 1/3 "avanzo di amministrazione da destinare al finanziamento di spese investimenti in c/capitale" e 10723 "Mutui Cassa Depositi e Prestiti", cui corrispondono i relativi stanziamenti nel Bilancio di Previsione 2021-23 ai seguenti Capitoli del PEG 2021;

- per **€ 68.000,00 al Cap. 40011/10** "Realizzazione infrastrutture per la gestione della sosta presso parcheggio stazione AV Mediopadana (quota parte finanziata mezzi propri (avanzo invest. da MON. PARCHEGGI)", Missione 10 – Programma 05 – Titolo 2 - Codice del Piano dei Conti 2.02.01.09.012 - Codice Prodotto Z_28901, Centro di Costo 0258 - **CODICE C.U.P. J81B20001120004**;

- per **€ 432.000,00 al Cap. 40011/8** "Realizzazione infrastrutture per la gestione della sosta presso parcheggio stazione AV Mediopadana (fin mutuo)", Missione 10 – Programma 05 – Titolo 2 - Codice Piano dei Conti 2.02.01.09.012 - Codice Prodotto Z_28901, Centro di Costo 0258, - **CODICE C.U.P. J81B20001120004**;

- per **€ 300.000,00 al Cap. 40011/8** "Realizzazione infrastrutture per la gestione della sosta presso parcheggio stazione AV Mediopadana (fin mutuo) NON PROGRAMMABILE (vegg. cap. gest. 40011/8)", Missione 10 – Programma 05 – Titolo 2 - Codice Piano dei Conti 2.05.02.01.001 - quota spesa a riportare all'Esercizio 2022 mediante il meccanismo del FPV, stante l'originario cronoprogramma di avanzamento, Codice Progetto Z_28901 - **CODICE C.U.P. J81B20001120004**;

Considerato che con la già richiamata deliberazione G.C. ID. N. 151 del 05/08/2021, si da mandato al Dirigente del Servizio Finanziario, per l'avvio delle procedure finalizzate alla richiesta di concessione del mutuo a Cassa Depositi e Prestiti ed al suo successivo perfezionamento;

VISTI:

- l'atto di P.G. n° 25239 del 31/01/2020, con il quale il Sindaco ha disposto l'attribuzione dell'incarico dirigenziale e delle conseguenti responsabilità al Servizio Finanziario, alla Dott.ssa Monica Prandi, 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 febbraio 2020 e fino al termine del mandato politico ed elettivo del Sindaco;
- il già citato Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2021, che attribuisce al Dirigente del Servizio Finanziario, D.ssa Monica Prandi, la responsabilità del perfezionamento contrattuale dei mutui e la gestione delle operazioni di indebitamento;
- 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;

DATO ATTO CHE:

- le maggiori spese connesse agli oneri finanziari per il nuovo debito in oggetto, ai sensi art. 200 del D.lgs 267/2000, trovano copertura finanziaria nel Bilancio di Previsione 2021 – 2023;
- che dalla realizzazione del presente progetto non deriveranno spese gestionali aggiuntive;
- che dopo il perfezionamento del mutuo si procederà ad effettuare le necessarie operazioni contabili di accertamento dell'entrata e impegno della spesa, nei relativi importi;

RITENUTO CHE:

- il fine che s'intende perseguire con il contratto di prestito è quello di procurare le risorse finanziarie necessarie per la **“REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER LA GESTIONE DELLA SOSTA PRESSO IL PARCHEGGIO STAZIONE AV MEDIOPADANA”**;
- il contratto con la Cassa Depositi e Prestiti Società per Azioni (CDP S.p.A.), ha per oggetto l'**assunzione di un prestito ordinario** - ai sensi degli articoli 11, 12 e 13 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 6 ottobre 2004 - per l'importo di **€ 732.000,00**;
- tale contratto deve essere stipulato in forma scritta;
- la decorrenza dell'ammortamento è fissata al 1 gennaio del primo anno successivo a quello della data di perfezionamento;
- la durata del prestito è di 20 anni ed il relativo tasso è fisso;
- Che la durata del piano di ammortamento del prestito non è superiore alla vita utile dell'investimento, ai sensi dell'articolo 10, comma 2, della legge 24 dicembre 2012, n. 243;
- Che l'Ente ha rispettato gli obblighi previsti dall'articolo 27, comma 2, lettera c) e dall'articolo 37, comma 1, lettera b), del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, e che pertanto l'Ente non risulta inadempiente agli obblighi di certificazione dei crediti o diniego non motivato anche parziale della certificazione stessa;
- il contraente CDP S.p.A. è stato individuato in base ai criteri di cui al D.L. 30/09/2003, n. 269, convertito con modificazioni dalla legge 24/11/2003, n. 326 e s.m.i. e relativi decreti attuativi.

DETERMINA

1. di porre in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di prestito con la CDP S.p.A., al fine di procurare le risorse finanziarie per l'importo di **€ 732.000,00**, necessarie alla realizzazione degli interventi previsti dal progetto esecutivo di **“REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PER LA GESTIONE DELLA SOSTA PRESSO IL PARCHEGGIO STAZIONE AV MEDIOPADANA”**.

2. 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.

3. 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..

4. 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..

5. di dare atto che con la firma della presente determinazione, si esprime anche parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, 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
(D.ssa Monica Prandi)