

Proponente: 37.A
Proposta: 2022/2459

del 07/12/2022



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1368

del 12/12/2022

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRARRE UN PRESTITO CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI A FINANZIAMENTO DEL PROGETTO DEFINITIVO DI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLE STRADE COMUNALI E SEGNALETICA

COMUNE DI REGGIO EMILIA

SERVIZIO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- il Consiglio Comunale con **delibera n. 45 del 29/03/2022** ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024, la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2022-2024 e relativi allegati, fra i quali il PTLL.PP. ove é previsto l'intervento codice prodotto/progetto **A_14501** "MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E SEGNALETICA - PROGRAMMA STRAORDINARIO PTLLPP (FINANZ A MUTUO)" – CUP **J87H20000250004**, per l'importo di € 1.000.000,00;
- con deliberazione di Giunta Comunale I.D. N. 98 del 26/05/2022 è stato approvato il progetto definitivo - esecutivo degli interventi di "MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI E SEGNALETICA 2022", per la spesa di complessivi € 1.000.000,00, finanziati interamente con Mutuo da contrarre con Cassa Depositi e Prestiti;
- con atto di R.U.D. 549 del 01/06/2022 la Dirigente del Servizio Finanziario, sulla base delle indicazioni fornite dalla Giunta comunale con la citata Deliberazione n.° 98/2022, ha adottato determinazione a contrarre un prestito con la Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione degli interventi di cui sopra, per l'importo di € 1.000.000,00, prestito che si è perfezionato con l'invio tramite PEC, assunta agli atti con P.G. N.143852 del 10/06/2022, da parte di CDP Spa, del Contratto in originale controfirmato, (Posizione N. 6211369);
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 178 del 28/11/2022 dichiarata immediatamente eseguibile, è stata approvata "VARIAZIONE AL BILANCIO 2022-2024, AL D.U.P. E AI RELATIVI ALLEGATI - ULTIMO ASSESTAMENTO". Con la stessa viene aggiornato del Piano Triennale dei Lavori Pubblici 2022 – 24, e per l'intervento cod. Prog. A_14501 "Interventi di manutenzione straordinaria strade comunali 2022", l'importo è incrementato di €. 1.500.000,00, portandolo così a complessivi € 2.500.000,00, interamente finanziati con Mutuo, dei quali € 1.000.000,00 già contratti ed € 1.500.000,00 da contrarre, come risulta in parte Entrata del Bilancio di Previsione 2022 - 24, come variato con la citata Deliberazione, al capitolo 10723 "MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI e altri ISTITUTI", cui corrispondono i relativi stanziamenti di spesa ai seguenti Capitoli del PEG 2022:
 - per € 1.000.000,00 al Cap. U.40000/14 "manutenzione straordinaria strade e segnaletica - programma straordinario PTLLPP (finanz a mutuo)", Missione 10, Programma 05, Titolo 2, Codice Piano dei Conti U.2.02.01.09.012, - Codice Prodotto A_14501, - CODICE CUP J87H20000250004, Codice Finanziamento 6Y_MS_STRA, interamente impegnati (impegni 2022/4379, 2022/4379_1, 2022/4379_2, 2022/4379_4, 2022/6465_1, 2022/6465_2, 2022/6465_3, 2022/6465_4)
 - per € 1.500.000,00 al Cap. U.50000/14 "manutenzione straordinaria strade e segnaletica - programma straordinario PTLLPP (finanz a mutuo) vegg cap gest 40000/14", Missione 10, Programma 05, Titolo 2, Codice Piano dei Conti U.2.05.02.01.001 - Codice Prodotto A_14501, - CODICE CUP J87H20000250004,

DATO ATTO che con atto di G.C. I.D. n. 259 del 06/12/2022, dichiarato immediatamente eseguibile ai sensi di Legge, veniva approvata, ai sensi dell'art 33 e seguenti del D.P.R. 207/2010 e art. 23 del D. LGS. 50/2016, la Deliberazione ad oggetto: "APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI 2022 DA VARIAZIONE DI BILANCIO CON COPERTURA FINANZIATA A MUTUO CODICE PROGETTO: A_14501 - CUP: J87H20000250004", definendo i seguenti requisiti essenziali del progetto:

- Responsabile del Procedimento: Geom. Luca Mastrangelo;
- Codice CUP: J87H20000250004;
- Codice opera: A_14501;
- Importo: € 1.500.000,00, finanziati interamente con Mutuo da contrarre con Cassa Depositi e Prestiti, cui corrisponde il relativo stanziamento di spesa nel Bilancio di Previsione 2022-24 al Capitolo 50000/14 del PEG 2022;
- PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI – INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE;

VISTA la deliberazione di C.C. n. 68 del 28/04/2022, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto dell'esercizio 2021;

VISTA la deliberazione di Giunta Comunale n. 65 del 19/04/2021, con la quale è stato approvato il piano delle performance 2022-24 e il piano esecutivo di gestione 2022, completo dei relativi allegati, fissando i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/2000, ove è previsto l'Obiettivo A_14501;

VISTA la Deliberazione di Giunta Comunale - I.D. n. 127 del 30/06/2022, con la quale sono stati approvati il Piano Integrato delle Attività e Organizzazione (P.I.A.O.), l'integrazione del Piano delle Performance 2022/2024, del Piano Esecutivo di Gestione 2022 e altri allegati, ove è confermato l'Obiettivo A_14501;

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.);

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

VISTO ALTRESI' CHE con la già richiamata deliberazione G.C. ID. N. 259 del 06/12/2022, 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 2022, 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 dell'art. 200 del D.lgs 267/2000, trovano copertura finanziaria nel Bilancio di Previsione 2022 – 2024;
- che dalla realizzazione del presente progetto non deriveranno spese gestionali aggiuntive, come attestato nella citata Delibera GC n. ° 259 del 06/12/2022;
- 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 dell'intervento di **MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLE STRADE COMUNALI E SEGNALETICA, CUP J87H20000250004**;
- 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 **€ 1.500.000,00**;
- 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 **€ 1.500.000,00**, necessarie alla realizzazione degli interventi di **"MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLE STRADE COMUNALI E SEGNALETICA"**, di cui al progetto definitivo approvato con Delibera G.C. n. 259 del 06/12/2022, **CUP J87H20000250004**.
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, come successivamente modificata ed integrata;

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)