

Proponente: 37.A
Proposta: 2024/1446
del 23/07/2024



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 861
del 24/07/2024

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRARRE UN PRESTITO CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI A FINANZIAMENTO DEL PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PISTE CICLABILI 2024, CODICE OPERA C_49501

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 Determina Dirigenziale del Servizio Cura della Città n. 674 del 04/06/2024, veniva approvato il "PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PISTE CICLABILI 2024 CODICE OPERA: C_49501", definendone i seguenti requisiti essenziali:

- Responsabile del Procedimento: Ing. Ursula Montanari
- Codice CUP: J87H24000910004
- Codice opera: C_49501
- Importo: € 250.000,00
- Documento di Programmazione: Allegato parte integrante "Altri lavori pubblici non ricompresi nel Piano Triennale dei LL.PP. 2024-2026" alla Nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2024-2026;

VISTA la Deliberazione Consiliare n. 188 del 19/12/2023 con la quale è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2024-2026 e relativi allegati, fra i quali l'elenco "Altri lavori pubblici non ricompresi nel Piano Triennale dei LL.PP. 2024-2026", nel quale sono incluse le previsioni relative al prestito in oggetto (articolo 203 del T.U.E.L.) per il finanziamento del progetto esecutivo dei lavori di manutenzione straordinaria delle piste ciclabili 2024 codice opera C_49501", importo complessivo dell'intervento pari a € 250.000,00, finanziati per € 50.000,00 con risorse proprie e per € 200.000,00 mediante la contrazione di un finanziamento;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 189 del 19/12/2023 con la quale sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2024 – 2026 (e relativi allegati) nel quale sono incluse le previsioni relative al prestito in oggetto per il finanziamento del progetto esecutivo dei lavori di manutenzione straordinaria delle piste ciclabili 2024 codice opera C_49501", importo complessivo dell'intervento pari a € 250.000,00, finanziati per € 50.000,00 con risorse proprie e per € 200.000,00 mediante la contrazione di un finanziamento;

VISTA la Deliberazione Consiliare n. 53 del 25/03/2024 ad oggetto "VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024-2026 E RELATIVI ALLEGATI", nella quale le previsioni di cui alla citata Deliberazione n. 188 del 19/12/2023 in merito al finanziamento del progetto esecutivo dei lavori di manutenzione straordinaria delle piste ciclabili 2024, codice opera C_49501, sono riproposte e confermate;

VISTA la deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 30/1/2024 ad oggetto: "APPROVAZIONE PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2024/2026 E CONTESTUALE AGGIORNAMENTO DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE E RELATIVI ALLEGATI, APPROVATO CON GC 3 DEL 11/1/2024 ", ove è previsto l'Obiettivo C_49501;

VISTA la deliberazione di C.C. n. 66 del 29/04/2024 esecutiva ai sensi di legge, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto dell'esercizio 2023;

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

VISTO ALTRESÌ:

- che con la già richiamata determinazione dirigenziale I.D. N. 674 del 04/06/2024, è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento in oggetto, per la spesa di complessivi € **250.000,00**, finanziati per € 50.000,00 con fondi propri dell'ente, e per € 200.000,00 con Mutuo da contrarre con Cassa Depositi e Prestiti, come risulta in parte Entrata del Bilancio di Previsione 2024 al capitolo 10723 "MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI e altri ISTITUTI", cui corrispondono i relativi stanziamenti di spesa nel Bilancio di Previsione 2024-26 ai seguenti Capitoli del PEG 2024;

- **per € 50.000,00 al Cap. U.40006/77** "Interventi di manutenzione straordinaria nell'ambito del Piano ciclabili (quota fin. mezzi propri)", Missione 10, Programma 05, Titolo 2, Codice Piano dei Conti U.2.02.01.09.012, - Codice Prodotto C_49501, - **CODICE CUP J87H24000910004**;

- **per € 200.000,00 al Cap. U.40006/78** "Interventi di manutenzione straordinaria nell'ambito del Piano ciclabili (quota fin. Mutuo)", Missione 10, Programma 05, Titolo 2, Codice Piano dei Conti U.2.02.01.09.012 - Codice Prodotto C_49501, - **CODICE CUP J87H24000910004**;

Con la medesima determinazione si dava atto che a seguito dell'approvazione del progetto esecutivo il Dirigente del Servizio Finanziario avrebbe proceduto a dare avvio alle procedure finalizzate alla richiesta di concessione del mutuo alla Cassa Depositi e Prestiti per un importo di € 200.000,00;

- l'atto di P.G. n° 171204 del 21/06/2024, con il quale il Sindaco ha disposto l'attribuzione dell'incarico dirigenziale e delle conseguenti responsabilità del 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 21 giugno 2024 al 18 ottobre 2024;

- il già citato Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2024, che attribuisce al Dirigente del Servizio Finanziario, Dott.ssa Monica Prandi, la responsabilità del perfezionamento contrattuale dei mutui e la gestione delle operazioni di indebitamento;

- le attestazioni di cui ai moduli EP011 - Attestazione inerente i beni culturali e paesaggistici ed EP205 - Dichiarazione relativa all'intervento, rilasciate dal RUP, per quanto di propria competenza, che saranno trasmesse tramite la piattaforma predisposta da CDP ai fini del perfezionamento della domanda di prestito, entrambe allegate al presente atto;

- 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 2024 - 2026;

- che dalla realizzazione del presente progetto non deriveranno spese gestionali aggiuntive, come attestato nella citata Determina Dirigenziale n. ° 674 del 04/06/2024;

- 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 realizzazione del **PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PISTE CICLABILI 2024 – CUP J87H24000910004**;
- 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 **€ 200.000,00**;
- 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 **€ 200.000,00**, necessarie alla realizzazione del **PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PISTE CICLABILI 2024** di cui al progetto esecutivo approvato con Determina Dirigenziale n. 674 del 04/06/2024, **CUP J87H24000910004**.

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

**la Dirigente del
SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Monica Prandi**