

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE  
N. 327 DEL 05/06/2018**

**OGGETTO**

IMPEGNO DI SPESA RELATIVO ALLE RATE MUTUI DI CASSA E DEPOSITI E PRESTITI DI GIUGNO 2018 E ALL'ESTINZIONE ANTICIPATA DI ALCUNE POSIZIONI CON AMMORTAMENTO SCADUTO

## Servizio Bilancio

### IL DIRIGENTE

Premesso che con decreto del Presidente n. 79 del 11/04/2018, successivamente modificato con decreto del Presidente n. 106 del 01/06/2018, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2018-2020 ed è stata affidata ai dirigenti responsabili dei centri di responsabilità l'adozione di tutti i provvedimenti di contenuto gestionale necessari per assicurare il perseguimento degli obiettivi assegnati;

Viste le rate di ammortamento dei mutui Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. in scadenza al 30/06/2018 di cui alla comunicazione ricevuta via PEC n. 10971 del 18/05/2018 per complessivi € 4.768.251,66, di cui € 3.035.779,40 quota capitale e € 1.732.472,26 per quota interessi;

ritenuto necessario impegnare:

- le somme relative al rimborso delle quote capitali, per complessivi € 3.035.779,40, da imputare alla Missione 50 Programma 02 codice V livello 4030104003 (per € 2.229.739,79) e codice V livello 4030104004 (per € 806.039,61) e al corrispondente capitolo 7000/1 del PEG 2018;
- le somme relative agli interessi per complessivi € 1.732.472,26, secondo la seguente ripartizione sui capitoli in base alla tipologia di mutuo assunto:

Interessi	Missione-Programma	Capitolo	V livello
29.803,87	01-05	<b>2980</b>	1070504003
27.436,70	01-08	<b>2981/1</b>	1070504003
1.023,29	01-08	<b>2981/1</b>	1070504004
48.515,30	04-02	<b>2982/2</b>	1070504004
411.161	04-02	<b>2982/2</b>	1070504003
14.128,48	04-04	<b>2983</b>	1070504003
3.335,47	05-02	<b>2984</b>	1070504003
984,93	05-02	<b>2984</b>	1070504004
78.395,86	05-01	<b>2985</b>	1070504003
1147,88	05-01	<b>2985</b>	1070504004
21.781,05	07-01	<b>2986</b>	1070504003
17.316,40	10-02	<b>2987</b>	1070504003
1.030.391,70	10-05	<b>2988/2</b>	1070504003
21.941,28	10-05	<b>2988/2</b>	1070504004

9.660,12	09-08	<b>2989</b>	1070504003
4.720,29	09-05	<b>2990</b>	1070504003
458,87	01-08	<b>2992</b>	1070504004
10.269,77	01-03	<b>2993</b>	1070504003
<b>1.732.472,26</b>			

Visto il D.L. 78/2015, convertito in Legge n. 125 del 06/08/2015, che all'art. 7 comma 5 ha integrato l'art. 56 bis del D. L. 69/2013, convertito in Legge n. 98/2013, disponendo che per gli enti locali territoriali la quota del 10% dei proventi da alienazione di beni immobili dev'essere destinata prioritariamente per l'estinzione anticipata dei mutui;

Rilevato che nel corso del 2017 sono stati alienati alcuni immobili del patrimonio provinciale per complessivi € 814.076,15 e pertanto in base alla normativa sopracitata, sono stati vincolati nell'avanzo di amministrazione € 81.407,62 corrispondenti al 10% dell'importo incassato;

A seguito di verifica con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., si sono individuate alcune posizioni di mutuo il cui naturale periodo di ammortamento si è concluso, ma essendo state oggetto di differimenti grazie alle iniziative promosse per gli enti terremotati del maggio 2012, su queste posizioni risultano ancora rate in scadenza negli esercizi futuri ed è quindi possibile utilizzare l'avanzo per estinguerle definitivamente;

Tali posizioni sono le seguenti:

0015942/01	0652835/00	4015185/00	4199472/01
0022378/00	0664783/00	4015185/01	4199473/01
0031737/00	0743414/00	4015196/00	4199474/01
0040080/01	0743416/00	4015196/01	4199477/01
0042316/01	3040638/00	4021315/01	4207972/00
0042332/00	3078913/00	4021316/00	4208055/00
0071704/00	3081456/00	4167245/01	4208066/00
0072922/01	3081456/01	4185822/01	4208111/01
0086063/01	3120177/00	4186576/00	4208112/01
0092806/00	3135149/01	4186741/00	4240855/00
0604270/00	3221818/01	4199438/01	4253854/00
0604559/00	4015167/01	4199439/01	4257881/01

Vista la comunicazione prot. 11153 del 21/05/2018 della Provincia di Reggio Emilia e la successiva conferma da parte della CDP S.p.A. a procedere alla chiusura di tali posizioni, da regolarizzare mediante bonifico bancario;

ritenuto necessario pertanto impegnare € 81.383,63 per la quota capitale alla Missione 50 Programma 02 codice V livello 4030104003 e al corrispondente capitolo 7010 del PEG 2018, finanziato con avanzo vincolato, ed € 3.989,77 per la quota interessi (codice V livello 1070504003), così ripartita:

Importo interessi	Missione – Programma	Capitolo
81,18	01-05	<b>2980</b>
552,36	04-02	<b>2982/2</b>
2,79	05-02	<b>2984</b>
15,76	05-01	<b>2985</b>
3.233,32	10-05	<b>2988/2</b>
14,30	09-08	<b>2989</b>
90,06	09-05	<b>2990</b>

Visto l'obiettivo di gestione R02G1OG2 del PEG 2018;

atteso che, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il parere favorevole relativo alla regolarità tecnica del presente provvedimento, è reso unitamente alla sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio;

#### DETERMINA

di impegnare le somme relative al rimborso delle rate di ammortamento dei mutui Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., in scadenza al 30.06.2018, per complessivi € 4.768.251,66 di cui:

- € 3.035.779,40 relativi alle quote capitali, da imputare alla Missione 50 Programma 02 codice V livello 4030104003 (per € 2.229.739,79) e codice V livello 4030104004 (per € 806.039,61) e al corrispondente capitolo 7000/1 del PEG 2018;
- € 1.732.472,26 relativi alle quote interessi, secondo la seguente ripartizione sui capitoli in base alla tipologia di mutuo assunto:

Quota interessi	Missione- Programma	Capitolo
29.803,87	01-05	<b>2980</b>
27.436,70	01-08	<b>2981/1</b>
1.023,29	01-08	<b>2981/1</b>
48.515,30	04-02	<b>2982/2</b>
411.161	04-02	<b>2982/2</b>
14.128,48	04-04	<b>2983</b>
3.335,47	05-02	<b>2984</b>
984,93	05-02	<b>2984</b>

78.395,86	05-01	<b>2985</b>
1147,88	05-01	<b>2985</b>
21.781,05	07-01	<b>2986</b>
17.316,40	10-02	<b>2987</b>
1.030.391,70	10-05	<b>2988/2</b>
21941,28	10-05	<b>2988/2</b>
9.660,12	09-08	<b>2989</b>
4.720,29	09-05	<b>2990</b>
458,87	01-08	<b>2992</b>
10.269,77	01-03	<b>2993</b>
<b>1.732.472,26</b>		

di impegnare inoltre le somme necessarie al rimborso delle posizioni CDP riportate in premessa il cui piano d'ammortamento è scaduto, utilizzando il 10% dei proventi da alienazione di patrimonio provinciale, imputando € 81.383,63 per la quota capitale alla Missione 50 Programma 02 codice V livello 4030104003 e al corrispondente capitolo 7010 del PEG 2018, finanziato con avanzo vincolato, e complessivi € 3.989,77 per la quota interessi (codice V livello 1070504003) da imputare sui seguenti capitoli:

Importo interessi	Missione – Programma	Capitolo
81,18	01-05	<b>2980</b>
552,36	04-02	<b>2982/2</b>
2,79	05-02	<b>2984</b>
15,76	05-01	<b>2985</b>
3.233,32	10-05	<b>2988/2</b>
14,30	09-08	<b>2989</b>
90,06	09-05	<b>2990</b>

di procedere alla liquidazione delle somme a favore della Cassa Depositi e Prestiti S.p.A..

Reggio Emilia, li 05/06/2018

IL DIRIGENTE DEL  
Servizio Bilancio  
F.to DEL RIO CLAUDIA

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n ..... del .....

Reggio Emilia, li.....Qualifica e firma .....



Visto, si attesta con esito FAVOREVOLE la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa della determina N. 327 del 05/06/2018.

Reggio Emilia, li 05/06/2018

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to DEL RIO CLAUDIA