



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

SERVIZIO BILANCIO ED AFFARI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA E PROVVEDITORATO

DETERMINAZIONE N 40 DEL 26/05/2020

Oggetto:	RINEGOZIAZIONE MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI – CIRCOLARE N. 1300 DEL 23/04/2020. DETERMINAZIONE A CONTRARRE
----------	--

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

PREMESSO che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 06 del 31/03/2020 sono stati approvati il bilancio di previsione 2020/2022 ed i relativi allegati;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale n. 32 del 31/03/2020 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

VISTO il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e successive modifiche e specificamente l'art. 107 relativo alle competenze dei responsabili di servizio;

VISTO il Regolamento dei Controlli Interni del Comune di Bibbiano approvato con Delibera di Consiglio comunale n. 6 del 14/02/2013, che prevede:

- All'art. 3 comma 6 che il parere di regolarità contabile ex art. 147-bis del TUEL nelle determinazioni è esercitata dal Responsabile del servizio finanziario mediante il rilascio del visto attestante la copertura finanziaria;
- All'art. 3 comma 8 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 negli atti diversi dalle deliberazioni attraverso la firma dell'atto stesso;

VISTO il decreto n. 7 del 12/05/2020 con il quale viene nominata la Dott.ssa Rustichelli Laura quale Responsabile del 2° Servizio Bilancio ed Affari Finanziari del Comune di Bibbiano con decorrenza dal 12/05/2020 al 30/09/2020 e comunque nelle more dell'individuazione di nuovo responsabile, dando atto che alla stessa sono attribuiti tutti i compiti ad essa espressamente riservati per legge, Statuto e/o regolamento;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 ad oggetto "Dichiarazione dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili. (20A00737) (GU Serie Generale n.26 del 01-02-2020)";



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

VISTA la circolare n. 1300 del 23/04/2020, in base alla quale la Cassa Depositi e Prestiti si rende disponibile alla rinegoziazione dei prestiti attualmente in ammortamento concessi agli Enti Locali, al fine di liberare immediatamente risorse per le Amministrazioni pubbliche anche per fronteggiare l'emergenza sanitaria Covid-19;

RICHIAMATA la deliberazione consiliare n. 15 del 22/05/2020 ad oggetto CIRCOLARE DELLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI N. 1300 DEL 23/04/2020 – ADESIONE ALLA PROPOSTA DI RINEGOZIAZIONE MUTUI CONCESSI AGLI ENTI LOCALI dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale al fine di una più efficace gestione attiva del debito, si è disposto:

- Di rinegoziare il residuo debito dei seguenti Prestiti Originari intestati al Comune di Bibbiano e aventi le caratteristiche di cui alla circolare n. 1300 del 23/04/2020 della CDP Spa:
 1. Realizzazione Polo educativo di Barco (scadenza originaria 31/12/2027), ID prestito 4464459/00;
 2. Rinnovo Impianto di Illuminazione e Asfaltature (scadenza originaria 31/12/2039 ID prestito 6045912/00;

alle seguenti condizioni:

Id. Prestito	Situazione Post Rinegoziazione					
	Quota Int. (31/07/2020)	Tasso (%)	Quota Cap. (31/12/2020)	Quota Int. (31/12/2020)	Totale 2020	Totale da 2021
4464459/00	17.473,48	3,318	2.145,04	14.234,47	33.852,99	53.492,74
6045912/00	6.002,42	3,214	932,05	5.991,24	12.925,71	22.998,92
Totale					46.778,70	76.491,66

- di corrispondere al 31 luglio 2020 la quota interessi maturata nel primo semestre 2020, calcolata al tasso di interesse applicabile ai Prestiti Originari;
- di corrispondere al 31 dicembre 2020 una rata comprensiva della quota capitale, pari allo 0,25% del debito residuo in essere alla data del 1° gennaio 2020 e della quota interessi, calcolata al Tasso di Interesse Post (Nuovo Tasso) applicabile a ciascun Prestito Rinegoziato;
- di approvare che l'ammortamento dei Prestiti Rinegoziati avvenga mediante rate semestrali, comprensive di capitale ed interessi, a partire dal 30 giugno 2021 e fino dalla data di scadenza del 31/12/2043;
- di approvare i Tassi di Interesse Post applicati ai Prestiti Rinegoziati, indicati, con riferimento a ciascun Prestito Originario, al punto 1;
- di garantire le rate semestrali di ammortamento di ciascun Prestito Rinegoziato mediante delegazione di pagamento a valere sulle entrate afferenti i primi tre titoli di bilancio, ai sensi dell'articolo 206 del TUEL;



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

- di iscrivere le rate di cui l'Ente è debitore nella parte passiva del bilancio per il periodo di anni considerati nonché di soddisfare per tutta la durata del mutuo medesimo i presupposti di impugnabilità delle somme destinate al pagamento delle rate previsti dall'art. 159, comma 2, lett. b) del TUEL;
- di dare atto, al fine di cui sopra, che la situazione debitoria dell'Ente alla data odierna nonché a seguito della rinegoziazione rispetta il limite di indebitamento stabilito dall'art. 204, comma 1, del TUEL;
- di autorizzare il Responsabile del Servizio "Bilancio e Affari Finanziari" ad adottare i necessari provvedimenti per addivenire al perfezionamento delle operazioni oggetto della presente deliberazione di rinegoziazione entro i termini stabiliti dalle Circolari n. 1300 del 23/04/2020;

VISTO l'Elenco Prestiti, individuato dall'Ente in base alle condizioni offerte e rese note dalla CDP tramite il suo sito internet in corrispondenza della data di adesione alla rinegoziazione;

VISTO lo schema di Contratto di Rinegoziazione reso disponibile dalla CDP tramite il suo sito internet;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale nr. 16 del 22/05/2020 ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO PER IL TRIENNIO 2020-2022 - TERZA VARIAZIONE" dichiarata immediatamente eseguibile, di recepimento della variazioni conseguenti all'autorizzazione della rinegoziazione dei mutui e sono state destinate le relative risorse;

DATO ATTO:

- che l'operazione di rinegoziazione è tesa ad allungare le scadenze del debito al fine di liberare risorse di bilancio che l'ente potrà destinare anche ad interventi per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19 e connessi oneri gestionali, oltre che per fronteggiare le necessità eventualmente riscontrate in sede di ricognizione degli equilibri di bilancio per l'annualità 2020 entro il prossimo 31 luglio;
- che i prestiti oggetto di rinegoziazione sono i seguenti:
 1. Realizzazione Polo educativo di Barco (scadenza originaria 31/12/2027), ID prestito 4464459/00;
 2. Rinnovo Impianto di Illuminazione e Asfaltature (scadenza originaria 31/12/2039 ID prestito 6045912/00);
- che la stipula del Contratto di Rinegoziazione non costituisce novazione del rapporto obbligatorio di cui a ciascun Atto Originario. Restano pertanto confermati, per tutto quanto non espressamente modificato con il Contratto di Rinegoziazione, i termini, le condizioni e gli impegni di cui a ciascun Atto Originario, incluse le originarie destinazioni dei Prestiti Originari;
- che il Contratto di Rinegoziazione ha per oggetto la rinegoziazione dei Prestiti Originari concessi dalla CDP e sopra indicati;
- che i Prestiti Rinegoziati hanno scadenza pari al 31/12/2043;
- che il Contratto di Rinegoziazione deve essere stipulato in forma scritta;
- che il debito residuo oggetto di rinegoziazione è, in relazione a ciascun Prestito Originario da rinegoziare, quello risultante al 1° gennaio 2020;



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

RITENUTO di trasmettere le Delegazioni di Pagamento, una per ciascuno dei Prestiti Rinegoziati, a garanzia dell'esatto adempimento delle obbligazioni assunte con il Contratto di Rinegoziazione, notificate al Tesoriere e munite della relata di notifica, entro il termine del 30 luglio 2020 a pena di risoluzione degli Atti Rinegoziati, ai sensi dell'Articolo 10 del Contratto di Rinegoziazione;

ATTESTATA, con la sottoscrizione del presente atto, la regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1 del TUEL;

Per le motivazioni espresse in premessa,

DETERMINA

- 1) **DI PROCEDERE** alla rinegoziazione dei seguenti prestiti individuati nell'Elenco Prestiti allegato al Contratto di Rinegoziazione alle condizioni rese note dalla CDP mediante Circolare n. 1300, pubblicata sul sito www.cdp.it e nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana:
 - Realizzazione Polo educativo di Barco (scadenza originaria 31/12/2027), ID prestito 4464459/00;
 - Rinnovo Impianto di Illuminazione e Asfaltature (scadenza originaria 31/12/2039 ID prestito 6045912/00;ponendo in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del Contratto di Rinegoziazione con la CDP Spa;
- 2) **DI APPROVARE** i le seguenti condizioni di rinegoziazione e i tassi di interesse applicati ai Prestiti Rinegoziati indicati nel seguente prospetto:

Id. Prestito	Situazione Post Rinegoziazione					
	Quota Int. (31/07/2020)	Tasso (%)	Quota Cap. (31/12/2020)	Quota Int. (31/12/2020)	Totale 2020	Totale da 2021
4464459/00	17.473,48	3,318	2.145,04	14.234,47	33.852,99	53.492,74
6045912/00	6.002,42	3,214	932,05	5.991,24	12.925,71	22.998,92
Totale					46.778,70	76.491,66

- 3) **DI APPROVARE** che ciascun Prestito Rinegoziato abbia come data di scadenza il 31/12/2043;
- 4) **DI CORRISPONDERE** al 31 luglio 2020 la quota interessi maturata nel primo semestre 2020, calcolata al tasso di interesse applicabile ai Prestiti Originari, come riportata al punto 2;



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

- 5) **DI CORRISPONDERE** al 31 dicembre 2020 una rata comprensiva della quota capitale, pari allo 0,25% del debito residuo in essere alla data del 1° gennaio 2020 e della quota interessi, calcolata al Tasso di Interesse Post applicabile a ciascun Prestito Rinegoziato, come riportato al punto 2;
- 6) **DI APPROVARE** che l'ammortamento dei Prestiti Rinegoziati avvenga mediante rate semestrali, comprensive di capitale ed interessi, a partire dal 30 giugno 2021 e fino alla Data di Scadenza, secondo le modalità previste dal Contratto di Rinegoziazione;
- 7) **DI GARANTIRE** le rate semestrali di ammortamento di ciascun Prestito Rinegoziato mediante delegazione di pagamento a valere sulle entrate afferenti i primi tre titoli di bilancio, ai sensi dell'articolo 206 del TUEL;
- 8) **DI APPROVARE** integralmente il contenuto dello schema di Contratto di Rinegoziazione destinato agli Enti Locali per l'anno 2020, identificato con il codice 02/50.00/001.00;
- 9) **DI ATTESTARE** ai sensi dell'art. 147bis del TUEL e dell'art. 3 del Regolamento dei Controlli Interni del Comune di Bibbiano approvato con Delibera di Consiglio comunale n. 6 del 14/02/2013 la regolarità amministrativa e contabile del presente provvedimento;
- 10) **DI PRENDERE ATTO** che, ai sensi dell'articolo 10, commi 1, 2 e 3, dello schema di Contratto di Rinegoziazione, la CDP si riserva il diritto di recesso o di risoluzione del Contratto di Rinegoziazione entro i termini e secondo le modalità ivi riportate e che, in conseguenza di tale recesso/risoluzione, i Prestiti Originari oggetto del Contratto di Rinegoziazione continueranno ad essere regolati, senza soluzione di continuità, alle condizioni attualmente previste e garantiti dalle delegazioni di pagamento rilasciate a garanzia dei medesimi Prestiti Originari;
- 11) **DI TRASMETTERE** le Delegazioni di Pagamento, una per ciascuno dei Prestiti Rinegoziati, a garanzia dell'esatto adempimento delle obbligazioni assunte con il Contratto di Rinegoziazione, notificate al Tesoriere e munite della relata di notifica, entro il termine del 30 luglio 2020 a pena di risoluzione degli Atti Rinegoziati, ai sensi dell'Articolo 10 del Contratto di Rinegoziazione;
- 12) **DI AUTORIZZARE** il Responsabile del Servizio "Bilancio e Affari Finanziari" al perfezionamento ed alla sottoscrizione Contratto di Rinegoziazione destinato agli Enti Locali per l'anno 2020, identificato con il codice 02/50.00/001.00.



Comune di Bibbiano
Provincia di Reggio Emilia

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
RUSTICHELLI LAURA / INFOCERT SPA

Documento sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.