



Comune di Uzzano

(Provincia di Pistoia)

SERVIZIO FINANZIARIO

Determinazione n. 97 in data _18-12-2018

OGGETTO: ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA CON DECORRENZA 01.01.2019

Il Responsabile del settore finanziario associato

Visto il decreto sindacale n. 05 del 07.03.2018, con il quale gli è stata affidata la responsabilità del settore finanziario, contabile e personale associato ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi e dell'art. 107 del TUEL 18.08.2000 n. 267;

Premesso che

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 03 in data 13.11.2018 è stato deliberato di procedere alla estinzione anticipata di alcuni mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti Spa per un importo complessivo in linea capitale di €. 234.215,74, con decorrenza 1° gennaio 2019;
- con la suddetta deliberazione si autorizzava altresì la corresponsione alla Cassa Depositi e Prestiti Spa di un indennizzo, rinviando la sua esatta determinazione al momento della chiusura dell'operazione, sulla base di specifica comunicazione da parte dell'istituto stesso;
- con la suddetta deliberazione si provvedeva altresì ad incaricare il responsabile del settore finanziario associato di tutte le procedure amministrative necessarie per il perfezionamento dell'operazione di estinzione, nel rispetto della normativa vigente, e alla assunzione dei necessari impegni di spesa;

Vista la nota del 15.12.2018, acquisita agli atti con prot. 11249 del 17.12.2018, con la quale la Cassa Depositi e Prestiti Spa ha trasmesso il conteggio per l'estinzione anticipata con pagamento da effettuarsi entro il 31.12.2018, da cui si evincono i seguenti dati:

Posizione	Data	Debito	Debito ente		Somma da
-----------	------	--------	-------------	--	----------

	concessione	residuo	capitale	Indennizzo	versare a CDP
3092140/00	10/02/1981	10.123,18	6.828,19	831,59	7.659,78
4307506/01	01/01/2006	142.238,42	130.644,71	9.036,69	139.681,40
4404083/01	01/01/2006	66.372,96	58.810,56	4.216,82	63.027,38
4467707/00	27/04/2005	15.481,18	12.101,18	1.070,85	13.172,03
		234.215,74	208.384,64	15.155,95	223.540,59

Dato atto che:

- il pagamento dovrà avvenire entro il 31.12.2018, sul seguente **IBAN** (come da comunicazione prot. 11249/2018): IT27 Z 07602 03200 000000029814, indicando come **causale**: “Estinz. Ant. CDP 007” - BIC Code CADPITRRXXX;
- la quota capitale risulta stanziata al bilancio sul capitolo “Quota capitale amm.to mutui - Cassa DD.PP. - quota finanziata con avанzo” (cap. 50024.03.0400) per un importo di €. 234.215,74;
- l'importo relativo al pagamento dell'indennizzo risulta stanziato al capitolo “indennizzo estinzione anticipata mutui” (cap. 01111.10.0100) per un importo complessivo di €. 25.000,00;
- i suddetti mutui non risultavano, per vari motivi, interamente erogati e di conseguenza residua un importo da incassare pari a €. 25.831,10 (di cui €. 22.453,71 rilevati tra i residui attivi dell'ente);

Ricordato che il rimborso anticipato dei mutui consente all'Ente di perseguire l'obiettivo del contenimento dell'indebitamento e quello della conseguente riduzione dell'incidenza della spesa corrente relativa agli interessi passivi e alle quote di capitale per ammortamenti sui bilanci degli esercizi futuri;

Ritenuto pertanto di procedere all'estinzione anticipata e disporre il pagamento entro il 31.12.2018 al fine di non incorrere nell'applicazione di interessi per tardivo pagamento o nell'invalidità dell'operazione di estinzione;

Visto il T.U. sull'ordinamento degli Enti locali approvato con D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

Visti in particolare gli articoli 107 e 192 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'articolo 147 bis del D.Lgs. 267/2000, relativo al controllo preventivo sulla regolarità amministrativa e contabile, da esprimersi obbligatoriamente dal Responsabile di Servizio, attraverso apposito parere;

Visto il D.Lgs. 165 del 30 marzo 2001 e segnatamente l'art. 4, 2° comma;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 02 del 19.02.2018.;

Vista la deliberazione di C.C. n. 13 del 19.02.2018, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2018-2020;

Vista la deliberazione della G.C. n. 28 del 09.03.2018, con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il triennio 2018/2020;

Visto l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dai medesimi secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

Visto l'art 41 dello Statuto per la parte relativa ai compiti dei Responsabili di Posizione Organizzativa;

DETERMINA

- di approvare la premessa narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- di procedere alla estinzione anticipata di alcuni mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti Spa, indicati dettagliatamente in premessa, per un importo complessivo in linea capitale di €. 234.215,74, con decorrenza 1° gennaio 2019;
- di corrispondere alla Cassa Depositi e Prestiti Spa una cifra a titolo di indennizzo pari a € 15.155,95 come richiesto con nota del 15.12.2018, acquisita agli atti con prot. 11249 del 17.12.2018;
- di dare atto che sui suddetti mutui residua un importo da incassare pari ad €. 25.831,10;
- di impegnare e accertare le somme derivante dal presente provvedimento come segue:

CAP.	DESCRIZIONE	cod.imp.	IMPORTO
50024.03.0400	Quota capitale amm.to mutui - Cassa DD.PP. - quota finanziata con avanzo	50334	234.215,74
01111.10.0100	Indennizzo estinzione anticipata mutui – fin avanzo di amministrazione	50335	15.155,95
totale			249.371,69 25.831,10

- di procedere al **pagamento dell'importo complessivo di €. 223.540,59** il 31.12.2018 tramite bonifico sul **seguente IBAN**: IT27 Z 07602 03200 000000029814 indicando come **causale**: “Estinz. Ant. CDP 007”, senza addebito di spese al beneficiario;
- di dare atto che l'importo sopra individuato corrisponde al debito dell'ente in linea capitale pari ad €.208.384,64 (debito residuo in linea capitale dei mutui in estinzione per €. 234.215,74 al netto delle somme non erogate pari a €. 25.831,10) e all'importo dell'indennizzo quantificato in €.

15.155,95;

- di dare atto che, ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. – TUEL, il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica in materia di “pareggio di bilancio”, introdotte dai commi 707 e seguenti dell'art. 1 della Legge n. 208/2015 (c.d. Legge di stabilità 2016);
- di dare atto che la firma del presente provvedimento equivale anche al formale rilascio del parere favorevole di regolarità e correttezza giuridico amministrativa del medesimo, ai sensi delle normative richiamate in narrativa;
- di dare atto che la presente determinazione è soggetta agli obblighi di pubblicazione nella sezione “Amministrazione Trasparente” del sito istituzionale dell'Ente.

Dichiarazione relativa ai conflitti di interesse

Il responsabile del settore, verificato che non sussistono a suo carico situazioni di conflitto di interessi con i destinatari del provvedimento, ai sensi degli artt. 6 e 7 del Codice di comportamento del Comune di Uzzano e dell'articolo 7 del DPR n. 62/2013, procede all'adozione del presente provvedimento.

Il Responsabile del Servizio
BENEDETTI TIZIANA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Comune di Uzzano ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.



Comune di Uzzano (Provincia di Pistoia)

OGGETTO:

**ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA
DEPOSITI E PRESTITI SPA CON DECORRENZA 01.01.2019**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

(artt. 147 bis, comma 1, e 151, comma 4, e 183, comma 7, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii.)

Il sottoscritto Responsabile dei Servizi Finanziari, **attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa** provvedendo alla relativa registrazione contabile come sotto indicato.

Uzzano, **18-12-2018**

**IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
ASSOCIATO
BENEDETTI TIZIANA**

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Comune di Uzzano ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.