



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Reg. Generale N. 443

COPIA DI DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

N. 35 del 01-06-2021

OGGETTO:RIDUZIONE DEL DEBITO MEDIANTE RIMBORSO ANTICIPATO DI ALCUNE RATE DI MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA, ANCHE TRAMITE L'UTILIZZO DELLA QUOTA VINCOLATA DI CUI AL COMBINATO DISPOSTO DI CUI ALL'ART. 56-BIS, COMMA 11, DEL D.L. N. 69/2013 E DELL'ART. 1, COMMA 443, DELLA LEGGE N. 228/2012. PROVVEDIMENTI..

L'anno duemilaventuno il giorno uno del mese di giugno nei propri uffici.

In ordine all'oggetto il responsabile del servizio intestato dispone quanto all'interno specificato.



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

EVIDENZIATO che:

- il Consiglio Comunale, con proprio precedente provvedimento n. 9 in data 06/04/2021, ha provveduto ad approvare, tra l'altro, il Documento Unico di Programmazione (DUP) ed il Bilancio di Previsione relativo al triennio 2021/2023;
- la Giunta Comunale, con deliberazione n. 41 del 20/04/2021, esecutiva nei modi di legge, ha adottato il provvedimento di riaccertamento dei residui alla data del 31/12/2020, approvando, contestualmente, la variazione di esigibilità n. 1/2021 al suddetto bilancio di previsione 2021/2023;
- il Consiglio Comunale, con deliberazione assunta in data odierna, ha approvato la variazione n. 2/2021 al corrente bilancio di previsione 2021/2023;
- la Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 53 del 04/05/2021, eseguibile nei modi di legge, ha approvato lo schema di rendiconto di gestione dell'esercizio 2020, accertando, al riguardo, un avanzo di amministrazione di euro 3.440.165,89, di cui euro 837.273,11 quale quota accantonata, euro 669.706,63 quale quota vincolata, euro 797.138,14 quale quota destinata agli investimenti ed euro 1.136.048,01 quale quota libera;
- la Giunta Comunale, con proprio atto n. 35 dell'8/04/2021, eseguibile nei modi di legge, ha adottato il Piano Esecutivo di Gestione e il Piano degli Obiettivi relativo al triennio 2021/2023;

VISTA la Legge 27 dicembre 2019, n. 160, recante "*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*";

VISTO il Decreto Legge 26 ottobre 2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 157 del 19/12/2019 (c.d. collegato fiscale alla manovra 2020), recante "*Disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili*";

VISTA la Legge 30 dicembre 2020, n. 178, recante "*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023*";

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, pubblicato nella G.U. n. 227 del 28/09/2000, recante "*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*";

VISTO e richiamato il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, pubblicato nella G.U. n. 172 del 26/07/2011, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", con particolare riferimento ai principi contabili applicati ivi allegati;

VISTO e richiamato lo Statuto Comunale, approvato con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 30 del 09/05/1996 e n. 32 del 30/05/1996, come modificato ed integrato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 28/06/2010;



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

VISTO e richiamato il vigente Regolamento Comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/11/2014, esecutiva nei modi di legge, come modificato, da ultimo, con delibera consiliare n. 30 del 30/11/2015;

VISTO e richiamato il vigente Regolamento Generale per la disciplina delle entrate comunali, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 13 del 30/03/2009, eseguibile nei modi di legge, come modificato ed integrato, da ultimo, con deliberazione consiliare n. 20 del 30/09/2020;

VISTO e richiamato il Regolamento comunale per la disciplina e l'attuazione dei controlli interni, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 2 del 10/01/2013, eseguibile nei modi di legge;

DATO ATTO che:

- il ricorso all'indebitamento ha costituito, e costituisce tuttora, una delle principali forme di finanziamento per gli interventi di realizzazione di opere pubbliche e/o di manutenzioni straordinarie del patrimonio pubblico;
- l'articolo 119 della Costituzione ha elevato a livello costituzionale il principio della c.d. *golden rule*, secondo la quale gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La regola, già esistente nell'ordinamento degli enti locali, stabilisce un vincolo di destinazione alla contrazione dei debiti, che non possono finanziare spesa corrente;
- la riforma costituzionale, operata dalla Legge n. 1 del 2012, che ha introdotto il principio del **pareggio di bilancio** per il complesso delle pubbliche amministrazioni, ha imposto ulteriori vincoli agli enti territoriali in tema di indebitamento, che si sovrappongono a quelli fissati dall'articolo 119 della Costituzione;
- per tale finalità, la Legge costituzionale 20 aprile 2012, n. 1, nell'introdurre il principio del pareggio di bilancio nella Carta costituzionale, è intervenuta anche sull'articolo 119 Cost. nel quale, **oltre a ribadire che l'indebitamento delle autonomie territoriali è consentito solo per finanziare spese di investimento**, introduce due ulteriori condizioni all'indebitamento medesimo, richiedendo che ad esso si possa procedere solo con "la contestuale definizione di piani di ammortamento" ed a condizione che l'equilibrio di bilancio sia rispettato "per il complesso degli enti di ciascuna Regione". La stessa norma ha, inoltre, rinviato ad una apposita legge, il compito di disciplinare "la facoltà dei Comuni, delle Province, delle Città metropolitane, delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano di ricorrere all'indebitamento";
- tale funzione è stata adempiuta con la Legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, il cui articolo 10 afferma che l'accesso all'indebitamento è consentito solo per il finanziamento delle spese di investimento, secondo le modalità e nei limiti fissati dallo stesso articolo nonché dalla legge dello Stato, vale a dire con le norme che si sono in precedenza richiamate;

TENUTO CONTO che anche il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, contenuto nel D.Lgs. n. 267/2000, all'art. 204 stabilisce precise regole per l'assunzione di mutui da parte degli Enti locali, ed in particolare: *"l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a*



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera [...] il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui”;

RICHIAMATA la seguente normativa:

ñ l'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, il quale, al punto 5.3.4, tra l'altro, dispone **“l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione accertato, a seguito dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente, a condizione che siano rispettate le seguenti priorità:**

- a) per finanziamento di eventuali debiti fuori bilancio;
- b) al riequilibrio della gestione corrente;
- c) per accantonamenti per passività potenziali (ad es. al fondo crediti di dubbia esigibilità);
- d) al finanziamento di spese di investimento e/o estinzione anticipata di prestiti”;**

ñ l'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, il quale, al punto 9.3, tra l'altro, prevede **“La quota libera del risultato di amministrazione può essere utilizzata con il bilancio di previsione o con provvedimento di variazione di bilancio, solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:**

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'articolo 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari. Per mezzi ordinari si intendono tutte le possibili politiche di contenimento delle spese e di massimizzazione delle entrate proprie, senza necessariamente arrivare all'esaurimento delle politiche tributarie regionali e locali. E' pertanto possibile utilizzare l'avanzo libero per la salvaguardia degli equilibri senza avere massimizzato la pressione fiscale;
- c) per il finanziamento di spese di investimento;
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti”;**

DATO ATTO che l'art. 56-bis, comma 11, del D.L. 21/06/2013, n. 69, come modificato ed integrato dall'art. 7, comma 5, del D.L. n. 78/2015, costituisce un'autorevole evidenza di applicazione del predetto principio di contenimento dell'indebitamento, affermando, a riguardo: **“In considerazione dell'eccezionalità della situazione economica e tenuto conto delle esigenze prioritarie di riduzione del debito pubblico, al fine di contribuire alla stabilizzazione finanziaria e promuovere iniziative volte allo sviluppo economico e alla coesione sociale, è altresì destinato al Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato, con le modalità di cui al comma 5 dell'articolo 9 del decreto legislativo 28 maggio 2010, n. 85, il 10 per cento delle risorse nette derivanti dall'alienazione dell'originario patrimonio immobiliare disponibile degli enti territoriali, salvo che una percentuale uguale o maggiore non sia destinata per legge alla riduzione del debito del medesimo ente. Per gli enti territoriali la predetta quota del 10% è destinata prioritariamente all'estinzione anticipata dei mutui e per la restante quota secondo quanto stabilito dal comma 443 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012, n. 228.** Per la parte non destinata al Fondo per



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

l'ammortamento dei titoli di Stato, resta fermo quanto disposto dal comma 443 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012, n. 228";

VERIFICATO che tale richiamata normativa è ancora in vigore ed attuabile, e costituisce, indiscutibilmente, una norma di principio attraverso la quale viene esplicitamente incentivata l'attività di riduzione delle passività iscritte in bilancio a titolo di finanziamento, peraltro attraverso una virtuosa operazione di "autofinanziamento" del rimborso dei mutui contratti;

RICHIAMATA la delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 31/05/2021, con la quale si dispone di rimborsare anticipatamente alcune rate dei mutui CdP non pagate a seguito della sospensione ex art. 44, comma 1, del D.L. n. 189/2016, come modificato, da ultimo, dall'art. 8, comma 1, lett. a) del D.L. n. 123/2019, convertito dalla Legge n. 156/2019, per gli Enti appartenenti al "cratere sisma 2016", dando atto, a riguardo, che l'estinzione anticipata di posizioni di mutui CdP, per le rate che maturerebbero a decorrere dal 1° luglio 2021, avrebbe dato luogo al pagamento di un indennizzo, a titolo di penale, per il quale non sono previsti fondi a ristoro, mentre con il pagamento di rate già scadute e non pagate a seguito della sospensione sisma 2016 tale indennizzo-penale non è richiesto

CONSTATATO, per quanto di interesse nel presente provvedimento, che il Comune di Montegiorgio, nell'ambito delle proprie azioni amministrative di alienazione di parte del patrimonio immobiliare disponibile, ha vincolato, ai sensi della normativa appena richiamata, risorse pari alla somma di euro 22.224,28, dettagliata come segue:

- quota alienazioni anno 2014: euro 7.291,48 (quota vendita locali Viale Ugolino);
- quota alienazioni anno 2015: euro 5.502,80 (quota vendita terreno C.da Meleto);
- quota alienazioni anno 2016: euro 6.150,00 (quota vendita terreno Santa Caterina);
- quota alienazioni anno 2018: euro 3.280,00 (quota vendita lotto 3 Santa Caterina);

VALUTATE le simulazioni effettuate tramite il portale della Cassa Depositi e Prestiti SpA e le successive elaborazioni prodotte dall'ufficio finanziario, dalle quali appare ragionevole, tra le molte posizioni debitorie in essere, selezionare i seguenti mutui da rimborsare anticipatamente, il tutto anche in considerazione del tasso di interesse applicato e della data di scadenza delle rate:

Pos. mutuo	Tasso interesse	Data concessione	Data fine ammortamento	Data scadenza rate	Data esigibilità rate	Importo capitale	Importo interessi
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2016	30/06/2026	1.763,48	1.243,51
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2017	31/12/2026	1.813,72	1.193,27
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2017	31/12/2026	1.865,38	1.141,61
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2018	30/06/2026	1.918,51	1.088,48
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2018	31/12/2026	1.973,16	1.033,83



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

4361612	00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2019	30/06/2027	2.029,37	977,62
4361612	00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2019	31/12/2027	2.087,18	919,81
4361612	00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2020	30/06/2028	2.146,63	860,36
4361612	00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2020	31/12/2028	2.207,78	799,21
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2016	30/06/2026	170,01	119,89
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2017	31/12/2026	174,86	115,04
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2017	31/12/2026	179,84	110,06
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2018	30/06/2026	184,96	104,94
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2018	31/12/2026	190,23	99,67
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2019	30/06/2027	195,65	94,25
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2019	31/12/2027	201,22	88,68
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2020	30/06/2028	206,95	82,95
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2020	31/12/2028	212,85	77,05
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2016	30/06/2023	1.201,27	486,47
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2017	31/12/2023	1.233,10	454,64
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2017	31/12/2023	1.265,78	421,96
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2018	30/06/2023	1.299,32	388,42
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2018	31/12/2023	1.333,76	353,98
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2019	30/06/2024	1.369,10	318,64
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2019	30/06/2024	1.405,38	282,36
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2020	30/06/2025	1.442,62	245,12
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2020	31/12/2025	1.480,85	206,89
TOTALE GENERALE								44.861,67

TENUTO CONTO che questa Amministrazione, nell'intento di perseguire la politica di riduzione del debito e di parziale contenimento dell'indice di rigidità del bilancio, intende provvedere al rimborso anticipato di una parte delle rate dei mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti SpA, per un importo massimo di euro 45.000,00, di cui euro 22.224,28 quali fondi vincolati ex art. 56-bis, comma 11, del D.L. 69/2013, ed euro 22.775,72 quali disponibilità di bilancio mediante applicazione dell'avanzo libero;

DATO ATTO che la somma di € 44.861,67, necessaria per l'attuazione della descritta operazione di rimborso anticipato dei mutui CdP, è disponibile nei seguenti capitoli:

- € 3.158,48 al capitolo 1796;
- € 10.150,23 al capitolo 1434;
- € 31.552,96 al capitolo 2921;

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, pubblicato nella G.U. n. 106 del 09/05/2001, recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

RICHIAMATO, in particolare, l'art. 4 del D.Lgs. n. 165/2001 che testualmente recita "1. *Gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni, e verificano la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti. Ad essi spettano, in particolare: a) le decisioni in materia di atti normativi e l'adozione dei relativi atti di indirizzo interpretativo ed applicativo; b) la definizione di obiettivi, priorità, piani, programmi e direttive generali per l'azione amministrativa e per la gestione; c) la individuazione delle risorse umane, materiali ed economico-finanziarie da destinare alle diverse finalità e la loro ripartizione tra gli uffici di livello dirigenziale generale; d) la definizione dei criteri generali in materia di ausili finanziari a terzi e di determinazione di tariffe, canoni e analoghi oneri a carico di terzi; e) le nomine, designazioni ed atti analoghi ad essi attribuiti da specifiche disposizioni; f) le richieste di pareri alle autorità amministrative indipendenti ed al Consiglio di Stato; g) gli altri atti indicati dal presente decreto.* 2. *Ai dirigenti spetta l'adozione degli atti e provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo. Essi sono responsabili in via esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati.* 3. *Le attribuzioni dei dirigenti indicate dal comma 2 possono essere derogate soltanto espressamente e ad opera di specifiche disposizioni legislative"* 4. *Le amministrazioni pubbliche i cui organi di vertice non siano direttamente o indirettamente espressione di rappresentanza politica, adeguano i propri ordinamenti al principio della distinzione tra indirizzo e controllo, da un lato, e attuazione e gestione dall'altro. A tali amministrazioni è fatto divieto di istituire uffici di diretta collaborazione, posti alle dirette dipendenze dell'organo di vertice dell'ente";*

ATTESO che, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000, nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui all'articolo 107, commi 2 e 3, fatta salva l'applicazione dell'articolo 97, comma 4, lettera d), possono essere attribuite, a seguito di provvedimento motivato del sindaco, ai responsabili degli uffici o dei servizi, indipendentemente dalla loro qualifica funzionale, anche in deroga a ogni diversa disposizione;

VISTO il Decreto Sindacale n. 19 del 31/12/2020 ad oggetto "*Nomina dei Responsabili degli uffici e dei Settori, con attribuzione delle funzioni dirigenziali ai sensi dell'art. 109 del Tuel, per il periodo 01/01/2021 – 30/06/2021*" con il quale si attribuiscono, al sottoscritto, le funzioni dirigenziali del Servizio Economico – Finanziario, ai sensi e per gli effetti dell'art. 109, comma 2, del D.Lgs n. 267/2000;

VERIFICATA la regolarità tecnica, contabile e la correttezza dell'azione amministrativa conseguente all'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, nonché ai sensi del punto 5.1, dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

DATO ATTO che, sulla presente proposta di deliberazione, sono stati richiesti ed ottenuti gli allegati pareri favorevoli, espressi dal Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, in ordine alla regolarità tecnica, amministrativa e contabile dell'atto, nonché ai sensi del punto 5.1, dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

RICONOSCIUTA, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 42 del D.Lgs. n. 267/2000, la propria competenza a deliberare in merito all'argomento oggetto del presente provvedimento,

DETERMINA

- A. DI RICHIAMARE ed approvare la premessa narrativa che precede, dichiarandola, inoltre, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, dando atto che essa ne costituisce motivazione anche ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 e successive modificazioni ed integrazioni.
- B. DI RITENERE, la narrativa che precede, integralmente trascritta nel presente dispositivo approvando gli effetti giuridici ed amministrativo-contabili che ne derivano.
- C. DI APPROVARE, per quanto in premessa esposto e motivato, il rimborso anticipato di alcune rate dei mutui CdP, non pagate a seguito della sospensione ex art. 44, comma 1, del D.L. n. 189/2016, come modificato, da ultimo, dall'art. 8, comma 1, lett. a) del D.L. n. 123/2019, convertito dalla Legge n. 156/2019, per gli Enti appartenenti al "cratere sisma 2016".
- D. DI APPROVARE, conseguentemente, l'elenco dei mutui da rimborsare anticipatamente, elaborato secondo il seguente dettaglio:

Pos. mutuo	Tasso interesse	Data concessione	Data fine ammortamento	Data scadenza rate	Data esigibilità rate	Importo capitale	Importo interessi
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2016	30/06/2026	1.763,48	1.243,51
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2017	31/12/2026	1.813,72	1.193,27
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2017	31/12/2026	1.865,38	1.141,61
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2018	30/06/2026	1.918,51	1.088,48
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2018	31/12/2026	1.973,16	1.033,83
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2019	30/06/2027	2.029,37	977,62
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2019	31/12/2027	2.087,18	919,81
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2020	30/06/2028	2.146,63	860,36
4361612 00	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2020	31/12/2028	2.207,78	799,21
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2016	30/06/2026	170,01	119,89
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2017	31/12/2026	174,86	115,04
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2017	31/12/2026	179,84	110,06
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2018	30/06/2026	184,96	104,94
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2018	31/12/2026	190,23	99,67
4361612 01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2019	30/06/2027	195,65	94,25



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2019	31/12/2027	201,22	88,68
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	30/06/2020	30/06/2028	206,95	82,95
4361612	01	5,697%	22/02/2000	31/12/2025	31/12/2020	31/12/2028	212,85	77,05
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2016	30/06/2023	1.201,27	486,47
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2017	31/12/2023	1.233,10	454,64
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2017	31/12/2023	1.265,78	421,96
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2018	30/06/2023	1.299,32	388,42
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2018	31/12/2023	1.333,76	353,98
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	30/06/2019	30/06/2024	1.369,10	318,64
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2019	30/06/2024	1.405,38	282,36
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2020	30/06/2025	1.442,62	245,12
4389889	00	5,300%	29/10/2002	31/12/2022	31/12/2020	31/12/2025	1.480,85	206,89
TOTALE GENERALE								44.861,67

E. DI DARE ATTO che il sopra riportato elenco dei mutui da rimborsare anticipatamente è stato formulato tenendo conto del tasso di interesse applicato e della data di scadenza delle rate, applicando il criterio del tasso di interesse più alto e della data di fine ammortamento dei mutui quanto più ravvicinata.

F. DI DARE ATTO che le somme necessarie per l'attuazione della descritta operazione di rimborso anticipato dei mutui CdP sono disponibili ai seguenti capitoli del bilancio di previsione 2021/2023, anno 2021, che presentano adeguata disponibilità

- Capitolo 1796 "Interessi passivi su mutui per impianti sportivi" - codice 06.01-1.07.05.04.003 importo € 3.158,48;
- Capitolo 1434 "Interessi passivi su mutui per cimiteri" - codice 12.09-1.07.05.04.003 importo € 10.150,23;
- Capitolo 2921 "Estinzione anticipata/Rimborso parziale mutui Cassa DDPP" - codice 50.02-4.03.01.04.003 importo € 31.552,96;

G. DI RIMBORSARE la somma di € 44.861,67 alla Cassa Depositi e Prestiti spa imputando la spesa ai capitoli sopra riportati;

H. DI DARE ATTO che il responsabile dei procedimenti inerenti e conseguenti l'adozione del presente deliberato, anche ai sensi e per gli effetti della legge n. 241/1990 e successive integrazioni, è il Responsabile del Servizio Economico-Finanziario di questo Ente;

I. DI DARE ATTO che, sulla presente determinazione, sono stati richiesti ed ottenuti gli allegati pareri favorevoli, espressi dal Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, in ordine alla regolarità tecnica,



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

amministrativa e contabile dell'atto, nonché ai sensi del punto 5.1, dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011.

- J. DI INOLTARE, il presente atto, alla Segreteria Generale affinché provveda alla sua pubblicazione nel sito istituzionale dell'Ente, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 32, commi 1 e 5, della legge 18 giugno 2009, n. 69.
- K. DI DARE ATTO che la presente determinazione verrà inserita nella raccolta di cui all'art. 183, comma 9, del D.Lgs. n. 267/2000, recante il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali.

L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

F.to Bruè Elisa

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Dott. PIERGENTILI ANDREA



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Pareri ex art. 147 bis del Decreto Legislativo n. 267/2000 e successive variazioni

Si rilascia e si esprime PARERE FAVOREVOLE di regolarità TECNICA e si attesta la REGOLARITA' e la CORRETTEZZA dell'Azione Amministrativa in relazione al provvedimento che precede.

Montegiorgio, li 01-06-2021

Il Responsabile del Servizio Interessato
F.to Dott. ANDREA PIERGENTILI
(Firma all'originale)

Si rilascia e si esprime PARERE In attesa di regolarità CONTABILE e si attesta la COPERTURA FINANZIARIA in relazione al provvedimento che precede.

Montegiorgio, li

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. ANDREA PIERGENTILI
(Firma all'originale)

VISTO PER L'ATTESTAZIONE DELLA COMPATIBILITA' MONETARIA:

VISTO, si attesta la compatibilità dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento, con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9, comma 1, lettera a), punto 2, del D.L. n. 78/2009, convertito, con modificazioni, nella legge 03.08.2009 n. 102.

Il Responsabile del Servizio
F.to Dott. ANDREA PIERGENTILI
(Firma all'originale)

Si attesta che copia della presente determinazione viene pubblicata, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, all'Albo Pretorio presente nel sito web istituzionale di questo Comune www.comune.montegiorgio.fm.it accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69)

In data 08-07-2021
Servizio

Il Responsabile del

F.to

Si attesta che copia della presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio presente nel sito web istituzionale di questo Comune www.comune.montegiorgio.fm.it accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69) dal 08-07-2021 al 23-07-2021 per 15 giorni consecutivi, pubblicazione albo n. 964, senza reclami e opposizioni.

Montegiorgio, li

Il Responsabile del Servizio
F.to

Il presente è conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e di ufficio.

Montegiorgio li,

Il Responsabile del Servizio Interessato
Dott. ANDREA PIERGENTILI