



COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO

PROVINCIA DI BOLOGNA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 46 del 28/10/2020

OGGETTO:

ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI - VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).

L'anno duemilaventi addì ventotto del mese di ottobre alle ore 20:30 presso la Sala Consiliare. Previa l'osservanza di tutte le modalità prescritte dalla vigente normativa vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

All'appello risultano:

CRESCIMBENI PAOLO	P
ZOBOLI GIORGIA	P
CALANDRI FRANCESCA	P
CORBO MATTEO	P
VANNINI LAURA	P
PESSARELLI ROBERTO	P
PICHIERRI FRANCESCO	P
CONTINI ALBERTO	P
CAMPOMORI FRANCESCA	P
MUGAVERO ROBERTO	P
BONORA GIULIA	P
BONORA MARCO	A
LEONI MANUELA	P

Presenti n. 12

Assenti n. 1

Assessore non consigliere ZUCCHINI MATTIA presente.

Partecipa alla seduta il Segretario Generale MAZZA DOTT. FAUSTO.

Constatata la legalità dell'adunanza, il Sig. CRESCIMBENI PAOLO nella qualità di Sindaco dichiara aperta la seduta invitando il Consiglio Comunale a deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno e nomina scrutatori i Sigg.ri Calandri Francesca, Pessarelli Roberto, Bonora Giulia.

OGGETTO: ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI - VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000). Ai sensi del decreto del Sindaco n. 6 del 27/10/2020, concernente le modalità di svolgimento delle riunioni del Consiglio Comunale in videoconferenza durante l'emergenza sanitaria, sono presenti nell'aula consiliare il Vice Sindaco e il Segretario Comunale, mentre il Sindaco, i Consiglieri e l'Assessore esterno sono presenti in videoconferenza.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- con propria deliberazione n. 62 in data 20/12/2019 e successive modificazioni ed integrazioni, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione 2020/2022;
- con propria deliberazione n. 63 in data 20/12/2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020/2022;
- con propria deliberazione n. 7 in data 29/04/2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio 2019 ed accertato un avanzo di amministrazione di Euro 2.176.464,30 così determinato:

Fondi accantonati	€	268.004,76
Fondi vincolati	€	584.035,47
Fondi destinati	€	880.213,92
Fondi liberi	€	<u>444.210,15</u>
TOTALE	€	2.176.464,30

Considerato che:

- ✓ l'operazione di estinzione anticipata di mutui rientra tra le azioni virtuose indicate per il contenimento del debito e il perseguimento del pareggio di bilancio;
- ✓ il rimborso anticipato di mutui consente inoltre all'Ente di ridurre l'indebitamento e l'incidenza della spesa degli interessi passivi e delle quote di capitale per ammortamenti sui bilanci degli esercizi futuri, liberando risorse per nuovi investimenti ovvero per spesa corrente;

Verificato che l'indebitamento dell'Ente al 31/12/2019 è pari a € 5.983.535,44;

Tenuto conto che, in attuazione del comma 11 dell'articolo 56-bis del decreto legge n. 69/2013, come modificato dal decreto legge n. 78/2015 (conv. in legge n. 125/2015), il quale prevede che il 10% dei proventi derivanti dalla vendita del patrimonio immobiliare disponibile dell'ente deve essere destinato all'estinzione anticipata dei prestiti, questo ente ha a disposizione la somma di € 105.964,70 la citata finalità di cui:

- € 105.964,70 vincolate nel risultato di amministrazione;

Richiamata la normativa che disciplina il credito della Cassa Depositi e Prestiti e, in particolare:

- le disposizioni di cui alla Circolare n. 1252 del 7.7.2003, che trattano dell'estinzione anticipata di mutui ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20.6.2003, recante modifiche all'articolo 11 del decreto del Ministro del Tesoro,

del Bilancio e della Programmazione Economica del 7.1.1998 e successive modifiche;

- le nuove disposizioni della Circolare n. 1280 del 27 giugno 2013 della Cassa Depositi e Prestiti, che prevedono l'invio della richiesta di estinzione anticipata, corredata da una specifica deliberazione consiliare, almeno trenta giorni prima della data prescelta per il rimborso dei finanziamenti, data che in ogni caso deve coincidere con la scadenza delle rate di ammortamento (30 giugno e 31 dicembre);

Ritenuto di procedere all'estinzione anticipata dei seguenti prestito:

N. D.	Istituto mutuante	Contratto n./pos.	Tasso	Scadenza prestito	Debito residuo da rimborsare	Spese per estinzioni	Spesa totale
36	CDP	4418660/00	variabile	31/12/2024	€ 44.527,63	0,00	€ 44.527,63
38	CDP	4418702/00	variabile	31/12/2024	€ 44.367,57	0,00	€ 44.367,57

Rilevato che l'operazione di estinzione anticipata produrrà economie di spesa annue per € 2.909,76 (quota capitale e interessi) per l'anno 2021/2022;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione economico-finanziaria, espresso ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 267/00;

Ritenuto di provvedere in merito;

Udita la relazione dell'Assessore al bilancio Zoboli, riportata nel verbale di seduta;

Uditi gli interventi dei Consiglieri Corbo e Mugavero, riportati nel verbale di seduta;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile, favorevolmente espressi dal Direttore dell'Area Finanziaria, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del decreto legislativo 267/2000;

Con n. nove voti favorevoli, n. tre astenuti (Gruppo Insieme per San Giorgio: Consiglieri Mugavero, Bonora Giulia, Leoni), espressi per appello nominale;

DELIBERA

- 1) di autorizzare, per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia, l'estinzione anticipata *dei seguenti prestiti*:

N. D.	Istituto mutuante	Contratto n./pos.	Tasso	Scadenza prestito	Debito residuo da rimborsare	Spese per estinzione	Spesa totale
36	CDP	4418660/00	variabile	31/12/2024	€ 44.527,63	0,00	€ 44.527,63
38	CDP	4418702/00	variabile	31/12/2024	€ 44.367,57	0,00	€ 44.367,57

- 2) di inoltrare all'istituto finanziatore formale richiesta di estinzione anticipata dei mutui di cui al precedente punto 1);
- 3) di finanziare l'onere a carico del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 derivante dall'estinzione *anticipata dei prestiti indicati* al punto 1), pari a complessivi € 88.895,20, a titolo di capitale residuo come segue:
 - per € 88.895,20 utilizzando la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione derivante dal 10% delle risorse nette dell'alienazione del patrimonio immobiliare disponibile esclusivamente destinate all'estinzione anticipata dei mutui;
- 4) di dare atto che l'onere derivante da indennizzi e oneri diversi estinzione *anticipata dei prestiti quale risulta dal programma di simulazione estinzione anticipata reso disponibile sul sito della Cassa Depositi e Prestiti servizio InCDP risulta pari a zero*;
- 5) di accantonare in via cautelativa un onere derivante da indennizzi e oneri diversi per estinzione *anticipata dei prestiti di € 100,00* a carico del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 sul capitolo 101806/400/2020, Missione 50 – Programma 1 – Titolo 1 - CF U.1.08.99.01.001 - Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti, calcolato in via prudenziale considerato che Cassa Depositi e prestiti formalizza la quotazione dell'indennizzo, sulla base dei tassi in vigore alle ore 12:00 del terzo venerdì antecedente la data di pagamento prescelta per il rimborso;
- 3) di apportare al bilancio di previsione finanziario 2020/2022, le seguenti variazioni in termini di competenza e di cassa:

ANNO 2020

ENTRATA		Importo	Importo
Applicazione Avanzo 2019	CO	€ 88.995.20	
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA		
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 88.995.20
	CA		€ 88.995.20
Variazioni in diminuzione	CO		
	CA	€ 88.995.20	
TOTALE A PAREGGIO	CO		€ -
	CA		€ -

ANNO 2021

ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		
Variazioni in diminuzione		
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€ 2.909,76
Variazioni in diminuzione	€ 2.909,76	
TOTALE A PAREGGIO	€ 2.909,76.	€ 2.909,76

ANNO 2022

ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		
Variazioni in diminuzione		
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€ 2.909,76
Variazioni in diminuzione	€ 2.909,76	
TOTALE A PAREGGIO	€ 2.909,76	€ 2.909,76

- 4) di dare atto che il presente provvedimento comporta un risparmio di spesa per gli esercizi successivi derivanti dal minore esborso per il rimborso dei prestiti di € 2.909,76 annuali (quota capitale e interessi) per l'anno 2021/2022/2023;
- 5) di demandare al Direttore dell'Area Finanziaria gli adempimenti necessari alla esecuzione del presente provvedimento;
- 6) di inviare per competenza la presente deliberazione al tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 216, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;
- 7) di dare atto del permanere degli equilibri di bilancio, sulla base dei principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile ed in particolare dagli artt. 162, comma 6 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000;

Con successiva votazione, con n. nove voti favorevoli, n. tre astenuti (Gruppo Insieme per San Giorgio: Consiglieri Mugavero, Bonora Giulia, Leoni), espressi per appello nominale, la deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo 267/2000, stante l'urgenza di provvedere in merito.

Deliberazione Consiglio Comunale n. 46/2020

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO

CRESCIMBENI PAOLO

IL SEGRETARIO GENERALE

MAZZA DOTT. FAUSTO

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).



COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO
PROVINCIA DI BOLOGNA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 46 del 28/10/2020

OGGETTO:

ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI - VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____, poichè:

[] per decorrenza dei termini, ai sensi dell'art. 134 - co. 3 - D.L.VO 267/2000.

[X] resa immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 - co. 4 - D.L.VO 267/2000.

Addì, 02/11/2020

DIRETTORE DELL'AREA

MARINA MAGLI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata oggi all'albo pretorio e vi rimarrà 15 giorni consecutivi.

Addì, 02/11/2020

DIRETTORE DELL'AREA

MAGLI MARINA

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera P del 14/10/2020 n. PROPCC OTT

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	11	Altri servizi generali				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	45.191,36		45.191,36
			previsione di	355.697,00	2.909,76	358.606,76
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	11	Altri servizi generali	residui presunti	45.191,36		45.191,36
			previsione di	372.949,00	2.909,76	375.858,76
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	502.413,54		502.413,54
			previsione di	3.739.605,45	2.909,76	3.742.515,21
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	50	Debito pubblico				
Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	137.458,65	0,00	137.453,85
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	137.458,65	0,00	137.453,85
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Programma	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Rimborso di prestiti	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	0,00	-2.904,96	321.201,96
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	0,00	-2.904,96	321.201,96
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	residui presunti	298.964,12			298.964,12
		previsione di	461.565,57	0,00	-2.909,76	458.655,81
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	2.555.678,99			2.555.678,99
		previsione di	9.329.176,36	2.909,76	-2.909,76	9.329.176,36
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera P del 14/10/2020 n. PROPCC OTT

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	11	Altri servizi generali				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	45.191,36		45.191,36
			previsione di	346.147,00	2.909,76	349.056,76
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	11	Altri servizi generali	residui presunti	45.191,36		45.191,36
			previsione di	363.399,00	2.909,76	366.308,76
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	502.413,54		502.413,54
			previsione di	3.701.219,52	2.909,76	3.704.129,28
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	50	Debito pubblico				
Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	137.458,65	0,00	137.453,85
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	137.458,65	0,00	137.453,85
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Programma	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2022	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Rimborso di prestiti	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	0,00	-2.904,96	321.201,96
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	0,00	-2.904,96	321.201,96
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	residui presunti	298.964,12			298.964,12
		previsione di	461.565,57	0,00	-2.909,76	458.655,81
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	2.555.678,99			2.555.678,99
		previsione di	9.119.970,43	2.909,76	-2.909,76	9.119.970,43
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n.protocollo.....
Rif. delibera PROPCC OTT P del 14/10/2020

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		83.642,56	0,00	0,00	83.642,56
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		258.880,93	0,00	0,00	258.880,93
	Utilizzo Avanzo d'amministrazione		588.892,71	88.995,20	0,00	677.887,91
	Fondo iniziale di cassa		4.104.019,36	0,00	0,00	4.104.019,36
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	970.647,42			970.647,42
		previsione di	14.567.863,76	88.995,20	0,00	14.656.858,96
		previsione di cassa	18.711.114,34	0,00	0,00	18.711.114,34

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera P del 14/10/2020 n. PROPCC OTT

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti				
Programma	1	Fondo di riserva				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di	27.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.584.602,61	0,00	-88.995,20
Totale Programma	1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di	27.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.584.602,61	0,00	-88.995,20
TOTALE MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di	82.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.584.602,61	0,00	-88.995,20
MISSIONE	50	Debito pubblico				
Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	141.327,00	100,00	0,00
			previsione di cassa	213.949,88	100,00	0,00
Totale Programma	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	72.622,88		72.622,88
			previsione di	141.327,00	100,00	0,00
			previsione di cassa	213.949,88	100,00	0,00
Programma	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 4	Rimborso di prestiti	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	88.895,20	0,00	413.002,12
		previsione di cassa	550.448,16	88.895,20	0,00	639.343,36
Totale Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	226.341,24			226.341,24
		previsione di	324.106,92	88.895,20	0,00	413.002,12
		previsione di cassa	550.448,16	88.895,20	0,00	639.343,36
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	residui presunti	298.964,12			298.964,12
		previsione di	465.433,92	88.995,20	0,00	554.429,12
		previsione di cassa	764.398,04	88.995,20	0,00	853.393,24
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	2.555.678,99			2.555.678,99
		previsione di	14.567.863,76	88.995,20	0,00	14.656.858,96
		previsione di cassa	18.552.312,46	88.995,20	-88.995,20	18.552.312,46