

 Atto di Consiglio	Area Risorse Finanziarie	N. Proposta: DC/PRO/2018/33
Oggetto: RIMBORSO ANTICIPATO DI MUTUI IN ESSERE CON LA BANCA EUROPEA PER GLI INVESTIMENTI PER UN IMPORTO MASSIMO DI 8,8 MILIONI DI EURO - VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020 E PARZIALE APPLICAZIONE DELL 'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL 'ESERCIZIO 2017 (VAR. 18/2018)		

La Giunta propone al Consiglio la seguente deliberazione :

IL CONSIGLIO

Premesso

- che con deliberazione consiliare del 21/12/2017, OdG n. 420/2017, PG n. 408041/2017, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020 (DUP). Sezione strategica e Sezione operativa;
- che con deliberazione consiliare del 21/12/2017 OdG n. 421/2017 PG n. 403361/2017, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di previsione 2018 - 2020 del Comune di Bologna;
- che si intende procedere all'estinzione anticipata di mutui contratti con la Banca Europea per gli Investimenti per un importo massimo di euro 8.800.000,00;

Rilevato che l'operazione di estinzione anticipata di mutui richiede le necessarie allocazioni contabili;

Considerato

- che la richiesta di estinzione anticipata di cui trattasi potrà essere effettuata esclusivamente in occasione delle scadenze semestrali di pagamento della quota di prestito e relativi interessi del 30 giugno e 31 dicembre e deve essere trasmessa alla Banca Europea per gli Investimenti con almeno un mese di preavviso;
- che l'art. 56 bis comma 11 del DL 69/2013, convertito nella L. 98 del 9/8/2013, impone ai Comuni di destinare la quota del 10% delle risorse nette derivanti dall'alienazione del patrimonio immobiliare disponibile prioritariamente all'estinzione anticipata dei mutui;
- che al finanziamento dell'operazione di estinzione anticipata fino ad un massimo di euro 8.800.000,00 si può provvedere per il rimborso della quota capitale utilizzando per l'importo di euro 8.266.426,97 la quota disponibile dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2017, così previsto dall'art. 187 del D.Lgs.

267/2000, e per l'importo di euro 533.573,03 utilizzando la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione derivante dal 10% delle risorse nette delle alienazioni del patrimonio immobiliare disponibile; mentre per il finanziamento degli interessi e dell'indennità di anticipata estinzione, che sarà comunicato dalla Banca Europea per gli Investimenti e accettato dall'Ente, si potrà provvedere con lo stanziamento già previsto nel bilancio 2018-2020 al capitolo U06500-000 "Interessi per il preammortamento e oneri finanziari diversi" dell'esercizio 2018;

Considerato che si rende pertanto necessario apportare una variazione al Bilancio di previsione 2018-2020 all'esercizio 2018 applicando quote dell'avanzo disponibile rimasto per l'importo di euro 6.526.426,97, spostando risorse di avanzo disponibile già applicato che non verranno utilizzate nell'anno in corso, per l'importo di euro 1.740.000,00 ed applicando quota dell'avanzo vincolato per l'importo di euro 533.573,03;

Dato atto che le suddette variazioni la cui elaborazione è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento, rispettano il pareggio finanziario e tutti gli equilibri di bilancio stabiliti dall'art. 162 del TUEL;

Dato atto, nell'ambito degli obiettivi di finanza pubblica, del permanere del rispetto del pareggio di bilancio di cui alla L. 243/2012;

Dato atto che con successivo provvedimento l'organo competente provvederà all'adeguamento del Piano esecutivo di Gestione 2018 - 2020 e dei programmi annuali di attività;

Visto l'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000, il D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm.;

Visto l'art. 5 del Regolamento di Contabilità;

Dato atto che il presente provvedimento sarà trasmesso al Tesoriere comunale;

Dato atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 239 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Dato atto dell'urgenza di provvedere onde consentire l'attivazione delle procedure conseguenti il presente atto nei tempi previsti dai contratti di prestito stipulati con la Banca Europea per gli Investimenti;

Preso atto, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267, così come modificato dal D.L.174/2012, del parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie;

Su proposta dell'Area Risorse Finanziarie d'intesa con i Settori interessati;

Sentite le Commissioni Consiliari competenti;

DELIBERA

1- DI PROCEDERE all'estinzione anticipata di mutui in essere con la Banca Europea per gli Investimenti per un importo massimo di euro 8.800.000,00 utilizzando per l'importo di euro 8.266.426,97 la quota disponibile dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2017, così come previsto dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000, e per l'importo di euro 533.573,03 utilizzando la quota vincolante dell'avanzo di amministrazione derivante dal 10% delle risorse nette dell'alienazione del patrimonio immobiliare disponibile esclusivamente destinate all'estinzione anticipata dei mutui;

2- DI APPORTARE, per i motivi esposti in premessa, al bilancio di previsione per l'esercizio 2018-2020 la variazione di cui agli allegati facenti parte integrante del presente provvedimento;

3- DI AUTORIZZARE conseguentemente il Capo dell'Area Risorse Finanziarie a procedere con propri atti alla definizione degli aspetti conseguenti al presente provvedimento dando atto che l'estinzione non potrà comunque superare l'importo di 8,8 milioni di euro;

Infine, con votazione separata

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267.