



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO INVESTIMENTI PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA

Responsabile : SARTORI MARGHERITA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

n. 887 del 19/06/2024

Oggetto: LIQUIDAZIONE I RATA MUTUI 2024 E RATA 2024 DEBITO STATO

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

VISTI

- l'art. 107, commi 2 e 3, D. Lgs 267/2000;
- l'art.41 dello Statuto ed il Regolamento per l'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi;
- l'art. 17, comma 1-bis, del D. Lgs. 165/2001;
- la determina dirigenziale n 2090 del 22/12/2023 relativa al conferimento di incarico di posizione organizzativa "Ufficio investimenti Programmazione e Rendicontazione finanziaria - Ufficio Partecipazioni e controllo partecipate Bilancio consolidato" e relativa delega dal 01/01/2024 fino al 31/12/2025;
- la nota di aggiornamento al Dup 2024 - 2026 è stata approvata con atto del Consiglio Provinciale n 43 dell' 11/12/2023;
- il Bilancio di Previsione 2024 - 2026 è stato approvato con atto del Consiglio Provinciale n. 45 del 21/12/2023;
- il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2024 – 2026 è stato approvato con Decreto del Presidente n 9 del 19/01/2024;
- il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2024 – 2026 è stato approvato con Decreto del Presidente n 16 del 31/01/2024;

- il Rendiconto della gestione 2023 è stato approvato con atto di Consiglio Provinciale n 15 del 29/04/2024;

- l'art 183, c 2 del D Lgs 267/2000 che prevede che "Con l'approvazione del bilancio e successive variazioni, e senza la necessità di ulteriori atti, è costituito impegno sui relativi stanziamenti per le spese dovute: b) per le rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti, interessi di preammortamento ed ulteriori oneri accessori nei casi in cui non si sia provveduto all'impegno nell'esercizio in cui il contratto di finanziamento è stato perfezionato;

DATO ATTO

che con comunicazioni pervenute al nostro protocollo in data 27/03/2024, Banca Intesa Sanpaolo Spa ha trasmesso le rate di ammortamento dei mutui con scadenza 30/06/2024 per € 2.069.312,26 di cui quota capitale € 1.404.842,47 e quota interessi € 664.469,79 da liquidare a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa;

che con comunicazione prot 12824 del 8/05/2024 la Provincia di Parma ha trasmesso a Banca Intesa Sanpaolo Spa la richiesta di sospensione del pagamento della quota capitale dei mutui per l'anno 2024, ai sensi dell'art 3ter, comma 2 e 3, del DL 198/2022, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 febbraio 2023, n 14, successivamente modificato dall'art 3, comma 12bis, DL 30/12/2023, n 215, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 febbraio 2024, n 18 e dell'Accordo ABI – ANCI – UPI del 9 aprile 2024;

che con comunicazione pervenuta in data 10/06/2024 acquisita al nostro prot. 16332 Banca Intesa San Paolo ci ha comunicato la sospensione della quota capitale relativa all'annualità in corso come da accordo ABI-ANCI-UPI del 9 aprile 2024 suddetto;

che con comunicazioni pervenute al nostro protocollo in data 12/06/2024, Banca Intesa Sanpaolo Spa ha annullato le precedenti rate di ammortamento dei mutui con scadenza 30/06/2024, trasmesse con comunicazioni del 27/03/2024, sostituendole, recependo la sospensione della quota capitale per l'anno 2024, con quelle contenenti solo quota interessi per un importo complessivo di € 664.469,79;

che con comunicazione pervenuta al nostro protocollo il 20/05/2024, n 13961, Cassa Depositi e Prestiti Spa (CDP Spa) ha trasmesso l'elenco delle rate di ammortamento dei mutui con scadenza 30/06/2024, per € 693.361,31 di cui quota capitale € 199.890,76 e quota interessi € 493.470,55 da liquidare a favore di CDP Spa e MEF;

che, con nota prot 1421 del 3/03/2010, il Ministero dell'Interno ha trasmesso il piano di estinzione del debito della Provincia di Parma per detrazioni trasferimenti erariali non applicate per gli anni 1999 - 2002, ai sensi del Decreto del Ministero Interno e MEF del 17/11/2003 e dell'art 31, cc 12 e 13 della L 289/2002, in cui la rata per l'anno 2024 è pari a € 125.142,96 di cui quota capitale € 117.890,33 e quota interessi € 7.252,63;

CONSIDERATO

che è necessario liquidare le rate di ammortamento dei mutui, con scadenza 30/06/2024, a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa, di Cassa Depositi e Prestiti Spa e del MEF per un totale di € 1.357.831,10;

che è necessario liquidare la rata 2024 di restituzione del debito, ai sensi dell'art 31, cc 12 e 13 della L 289/2002, a favore del Ministero dell'Interno per un totale di € 125.142,96, entro il 31/07/2024;

DATO ATTO INFINE CHE

per il sottoscritto Funzionario non sussistono le condizioni di conflitto di interesse ex art. 6 bis della legge 241/1990, come introdotto dalla Legge 190/2012;

DETERMINA

di impegnare e liquidare a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa le rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2024 per complessivi € 664.469,79 al capitolo 604600124000 GESTIONE FINANZIARIA Interessi passivi banche, Titolo I, Missione 50, Programma 01, codice di bilancio U.1.07.05.04.999 Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

di impegnare e liquidare a favore di Cassa Depositi e Prestiti Spa le rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2024 per complessivi € 685.480,09 come segue:

- € 490.768,83 al capitolo 605113 Interessi passivi mutui CDP Spa, Titolo I, Missione 50, Programma 01, codice di bilancio U.1.07.05.04.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

- € 194.711,26 al capitolo 3300450503 RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP, Titolo IV, Missione 50, Programma 02, codice di bilancio U.4.03.01.04.003 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

di impegnare e liquidare a favore del MEF le rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2024 per complessivi € 7.881,22 come segue:

- € 2.701,72 al capitolo 605113 Interessi passivi mutui CDP Spa, Titolo I, Missione 50, Programma 01, codice di bilancio U.1.07.05.04.004 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

- € 5.179,50 al capitolo 3300450503 RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP, Titolo IV, Missione 50, Programma 02, codice di bilancio U.4.03.01.04.004 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

di impegnare e liquidare a favore del Ministero dell'Interno la rata 2024 di restituzione del debito di cui all'art 31, cc 12 e 13 della L 289/2012, con scadenza al 31/07/2024 per complessivi € 125.142,96 come segue:

- € 7.252,63 al capitolo 604600123000 GESTIONE FINANZIARIA Interessi passivi Ministeri, Titolo I, Missione 50, Programma 01, codice di bilancio U.1.07.05.01.001 Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

- € 117.890,33 al capitolo 330490503000 GESTIONE FINANZIARIA Quota capitale debito Stato, Titolo IV, Missione 50, Programma 02, codice di bilancio U.4.03.01.01.001 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Ministeri del bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024;

di dare atto che l'esigibilità delle obbligazioni coincide con le scadenze indicate nell'imputazione delle relative spese;

di pubblicare il presente provvedimento in ottemperanza al D Lgs 33/2013.

Sottoscritta dal Responsabile
(SARTORI MARGHERITA)
con firma digitale

ALLEGATO: SCHEDE CONTABILE

PRP - 2209 / 2024

Esercizio 2024

Pagina 1 di 2

Movimenti Anno 2024

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Macroaggregato	Importo
		Cig/Cup	Programma/Tipologia	Livello 4	
				Livello 5	
S	604600124000 / 0 GESTIONE FINANZIARIA Interessi passivi banche	Impegno 1079 / 2024	50 - Debito pubblico 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	107 - Interessi passivi 1070504 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese 1070504999 - Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	664.469,79
S	605113 / 0 Interessi passivi Mutui CDP SPA	Impegno 1080 / 2024	50 - Debito pubblico 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	107 - Interessi passivi 1070504 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese 1070504003 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	490.768,83
S	3300450503 / 0 RIMBORSO Q.CAPITALE MUTUI C.D.P.	Impegno 1081 / 2024	50 - Debito pubblico 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 4030104 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese 4030104003 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	194.711,26
S	330490503000 / 0 GESTIONE FINANZIARIA Quota capitale debito Stato	Impegno 1085 / 2024	50 - Debito pubblico 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 4030101 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali 4030101001 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Ministeri	117.890,33
S	3300450503 / 0	Impegno 1083 / 2024	50 - Debito pubblico	403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5.179,50

ALLEGATO: SCHEDA CONTABILE

PRP - 2209 / 2024

Esercizio 2024

Pagina 2 di 2

Movimenti Anno 2024

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Macroaggregato	Importo
		Cig/Cup	Programma/Tipologia	Livello 4	
				Livello 5	
	RIMBORSO Q.CAPITALE MUTUI C.D.P.		02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4030104 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese 4030104004 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	
S	604600123000 / 0 GESTIONE FINANZIARIA Interessi passivi Ministeri	Impegno 1084 / 2024	50 - Debito pubblico 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	107 - Interessi passivi 1070501 - Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 1070501001 - Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	7.252,63
S	605113 / 0 Interessi passivi Mutui CDP SPA	Impegno 1082 / 2024	50 - Debito pubblico 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	107 - Interessi passivi 1070504 - Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese 1070504004 - Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.701,72
Totale Impegni					1.482.974,06



**PROVINCIA
DI PARMA**

VISTO di REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

UFFICIO INVESTIMENTI PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA

Determinazione Dirigenziale n. **887 / 2024**

Proposta n. 2209/2024

Oggetto: LIQUIDAZIONE I RATA MUTUI 2024 E RATA 2024 DEBITO STATO

si appone visto FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(comma 7 art. 183 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali - D.lgs 267/2000)

in relazione ai seguenti impegni di spesa :

Rif. Bil. PEG 3300450503/0 - CDP QUOTA CAPITALE MUTUI I RATA 2024
Cod.V Livello 4030104003
- Impegno n.1081/2024 - euro €194.711,26

Rif. Bil. PEG 605113/0 - CDP QUOTA INTERESSI MUTUI I RATA 2024
Cod.V Livello 1070504003
- Impegno n.1080/2024 - euro €490.768,83

Rif. Bil. PEG 604600124000/0 - INTESA SANPAOLO QUOTA INTERESSI I RATA 2024
Cod.V Livello 1070504999
- Impegno n.1079/2024 - euro €664.469,79

Rif. Bil. PEG 3300450503/0 - MEF QUOTA CAPITALE I RATA 2024
Cod.V Livello 4030104004
- Impegno n.1083/2024 - euro €5.179,50

Rif. Bil. PEG 605113/0 - MEF QUOTA INTERESSI MUTUI I RATA 2024
Cod.V Livello 1070504004
- Impegno n.1082/2024 - euro €2.701,72

Rif. Bil. PEG 330490503000/0 - MINISTERO INTERNO QUOTA CAPITALE RATA 2024
Cod.V Livello 4030101001
- Impegno n.1085/2024 - euro €117.890,33

Rif. Bil. PEG 604600123000/0 - MINISTERO INTERNO QUOTA INTERESSI RATA 2024
Cod.V Livello 1070501001
- Impegno n.1084/2024 - euro €7.252,63

Parma, li 20/06/2024

Sottoscritto dal Responsabile del
Servizio Finanziario
MENOZZI IURI
con firma digitale