

UFFICIO INVESTIMENTI PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA

Responsabile : SARTORI MARGHERITA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

n. 666 del 03/06/2025

Oggetto: LIQUIDAZIONE I RATA MUTUI 2025 E RATA 2025 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 2025 - 2027 è stata approvata con atto del Consiglio Provinciale n 48 dell' 09/12/2024;
- il Bilancio di Previsione 2025 - 2027 è stato approvato con atto del Consiglio Provinciale n. 55 del 19/12/2024;
- il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025 – 2027 è stato approvato con Decreto del Presidente n 6 del 16/01/2025;
- il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2024 – 2026 è stato approvato con Decreto del Presidente n 12 del 31/01/2025;

- il Rendiconto della gestione 2024 è stato approvato con atto di Consiglio Provinciale n 11 del 29/04/2025;

- 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 26/03/2025, Banca Intesa Sanpaolo Spa ha trasmesso le rate di ammortamento dei mutui con scadenza 30/06/2025 per € 1.852.711,93 di cui quota capitale € 1.404.842,48 e quota interessi € 447.869,45 da liquidare a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa;

che con comunicazione pervenuta al nostro protocollo il 19/05/2025, n 14598, Cassa Depositi e Prestiti Spa (CDP Spa) ha trasmesso l'elenco delle rate di ammortamento dei mutui con scadenza 30/06/2025, per € 1.436.530,67 di cui quota capitale € 949.459,66 e quota interessi € 487.071,01 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 2025 è pari a € 125.142,97 di cui quota capitale € 119.069,24 e quota interessi € 6.073,63;

CONSIDERATO

che è necessario liquidare le rate di ammortamento dei mutui, con scadenza 30/06/2025, a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa, di Cassa Depositi e Prestiti Spa e del MEF per un totale di € 3.289.242,60

che è necessario liquidare la rata 2025 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 € 125.142,97, entro il 31/07/2025

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 la quota interessi delle rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2025 per complessivi € 447.869,45 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 2025- 2027, annualità 2025;

di impegnare e liquidare a favore di Banca Intesa Sanpaolo Spa la quota capitale delle rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2025 per complessivi € 1.404.842,48 al capitolo 3300450504 RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI V/ISTITUTI DI CREDITO, Titolo IV, Missione

50, Programma 02, codice di bilancio U.4.03.01.04.999 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese del bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025;

di impegnare e liquidare a favore di Cassa Depositi e Prestiti Spa le rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2025 per complessivi € 1.428.649,45 come segue:

- € 484.631,50 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 2025 - 2027, annualità 2025;

- € 944.017,95 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 2025 - 2027, annualità 2025;

di impegnare e liquidare a favore del MEF le rate di ammortamento dei mutui con scadenza al 30/06/2025 per complessivi € 7.881,22 come segue:

- € 2.439,51 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 2025 - 2027, annualità 2025;

- € 5.441,71 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 2025 - 2027, annualità 2025;

di impegnare e liquidare a favore del Ministero dell'Interno la rata 2025 di restituzione del debito di cui all'art 31, cc 12 e 13 della L 289/2012, con scadenza al 31/07/2025 per complessivi € 125.142,97 come segue:

- € 6.073,73 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 2025 - 2027, annualità 2025;

- € 119.069,24 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 2025 - 2027, annualità 2025;

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 - 1784 / 2025

Esercizio 2025

Pagina 1 di 2

Movimenti Anno 2025

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 1043 / 2025	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	447.869,45
S	3300450504 / 0 RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI V/ISTITUTI DI CREDITO	Impegno 1044 / 2025	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 4030104999 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	1.404.842,48
S	605113 / 0 Interessi passivi Mutui CDP SPA	Impegno 1045 / 2025	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	484.631,50
S	330490503000 / 0 GESTIONE FINANZIARIA Quota capitale debito Stato	Impegno 1050 / 2025	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	119.069,24
S	3300450503 / 0	Impegno 1046 / 2025	50 - Debito pubblico	403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	944.017,95

ALLEGATO: SCHEDA CONTABILE

PRP - 1784 / 2025

Esercizio 2025

Pagina 2 di 2

Movimenti Anno 2025

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	605113 / 0 Interessi passivi Mutui CDP SPA	Impegno 1047 / 2025	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	2.439,51
S	3300450503 / 0 RIMBORSO Q.CAPITALE MUTUI C.D.P.	Impegno 1048 / 2025	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 4030104004 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	5.441,71
S	604600123000 / 0 GESTIONE FINANZIARIA Interessi passivi Ministeri	Impegno 1049 / 2025	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	6.073,73
Totale Impegni					3.414.385,57



**PROVINCIA
DI PARMA**

VISTO di REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

UFFICIO INVESTIMENTI PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA

Determinazione Dirigenziale n. **666 / 2025**

Proposta n. 1784/2025

Oggetto: LIQUIDAZIONE I RATA MUTUI 2025 E RATA 2025 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 604600124000/0 - INTERESSI PASSIVI MUTUI BANCA INTESA GIUGNO 2025
Cod.V Livello 1070504999*

- Impegno n.1043/2025 - euro €447.869,45

Rif. Bil. PEG 330490503000/0 - QUOTA CAPITALE DEBITO STATO GIUGNO 2025

Cod.V Livello 4030101001

- Impegno n.1050/2025 - euro €119.069,24

Rif. Bil. PEG 3300450504/0 - QUOTA CAPITALE MUTUI BANCA INTESA GIUGNO 2025

Cod.V Livello 4030104999

- Impegno n.1044/2025 - euro €1.404.842,48

Rif. Bil. PEG 3300450503/0 - QUOTA CAPITALE MUTUI CDP GIUGNO 2025

Cod.V Livello 4030104004

- Impegno n.1046/2025 - euro €944.017,95

Rif. Bil. PEG 3300450503/0 - QUOTA CAPITALE MUTUI CDP MEF GIUGNO 2025

Cod.V Livello 4030104004

- Impegno n.1048/2025 - euro €5.441,71

Rif. Bil. PEG 605113/0 - QUOTA INTERESSI MUTUI CDP GIUGNO 2025

Cod.V Livello 1070504003

- Impegno n.1045/2025 - euro €484.631,50

Rif. Bil. PEG 605113/0 - QUOTA INTERESSI MUTUI CDP MEF GIUGNO 2025

Cod.V Livello 1070504004

- Impegno n.1047/2025 – euro €2.439,51

Rif. Bil. PEG 604600123000/0 - QUOTA INTERESSI RIMBORSO DEBITO STATO GIUGNO 2025

Cod.V Livello 1070501001

- Impegno n.1049/2025 – euro €6.073,73

Parma, li 03/06/2025

Sottoscritto dal Responsabile del
Servizio Finanziario
MENOZZI IURI
con firma digitale