



Comune di Bologna

Area Risorse Finanziarie

Proposta N.: **DC/PRO/2019/61**

OGGETTO: RIMBORSO ANTICIPATO DI MUTUI IN ESSERE CON LA BANCA EUROPEA PER GLI INVESTIMENTI PER UN IMPORTO MASSIMO DI 10,960 MILIONI DI EURO - VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021 E PARZIALE APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2018 (VAR. 8/2019).

La Giunta propone al Consiglio la seguente deliberazione:
IL CONSIGLIO

Premesso

- che con deliberazione consiliare del 20/12/2018, DC/PRO/2018/37, Rep. n. DC/2018/38, PG n. 532850/2018, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2019-2021 (DUP). Sezione strategica e Sezione operativa;
- che con deliberazione consiliare del 20/12/2018, DC/PRO/2018/40, Rep. DC/2018/40, PG n. 532852/2018, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di previsione 2019 - 2021 del Comune di Bologna;
- che si intende procedere all'estinzione anticipata di alcuni mutui contratti con la Banca Europea per gli Investimenti per un importo massimo di euro 10.960.000,00;

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

Considerato

- che con deliberazione consiliare del 15/04/2019, DC/PRO/2019/27, Rep. n. DC/2019/40, P.G. n. 179058/2019, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018;
- 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 della suddetta operazione di estinzione anticipata di mutui fino ad un importo massimo di euro 10.960.000,00 si può provvedere per il rimborso della quota capitale utilizzando per l'importo di euro 10.778.226,30 la quota disponibile dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2018, così previsto dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000, e per l'importo di euro 181.773,70 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 2019-2021 al capitolo U06500-000 "Interessi per il preammortamento e oneri finanziari diversi" dell'esercizio 2019;

Considerato che si rende pertanto necessario apportare una variazione al Bilancio di previsione 2019-2021 all'esercizio 2019 applicando quote dell'avanzo disponibile per l'importo di euro 10.778.226,30 ed applicando quota dell'avanzo vincolato per legge per l'importo di euro 181.773,70;

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

Dato atto che con successivo provvedimento l'organo competente provvederà all'adeguamento del Piano esecutivo di Gestione 2019 - 2021 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;

Sentite le Commissioni Consiliari competenti;

DELIBERA

1- DI PROCEDERE all'estinzione anticipata di alcuni mutui in essere con la Banca Europea per gli Investimenti per un importo massimo di euro 10.960.000,00 utilizzando per l'importo di euro 10.778.226,30 la quota disponibile dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2018, così come previsto dall'art. 187 del D.Lgs. 267/2000, e per l'importo di euro 181.773,70 utilizzando la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2018 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 2019-2021 all'esercizio 2019 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 10,960 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.

La Presidente del Consiglio
Luisa Guidone

Il Segretario Generale
Roberto Finardi

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -