Divisione Risorse Finanziarie 2019 06500/024
Area Finanziaria
Servizio Riscossione Entrate e
Gestione Indebitamento

CITTÀ DI TORINO
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. Cronologico 158
approvata il 17 dicembre 2019

DETERMINAZIONE: ESTINZIONE PARZIALE ANTICIPATA DEL MUTUO DI ORIGINARI EURO 54.561.246,00 STIPULATO CON IL MONTE DEI PASCHI DI SIENA. IMPEGNO DI EURO 4.184.147,23. AI SENSI DELL'ART. 56 BIS, COMMA 11, DEL D.L. 21 GIUGNO 2013, N. 69 E SMI.

Visto l'articolo 56 bis, comma 11, del D. L. 21 giugno 2013, n. 69, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 agosto 2013, n. 98 stabilisce che gli Enti Territoriali devono destinare il 10% delle risorse nette derivanti dall'alienazione dell'originario patrimonio immobiliare disponibile, al fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato. Tuttavia l'articolo 7, comma 5, del D.L. 19 giugno 2015, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2015, n. 125, ha integrato il suddetto articolo 56 bis stabilendo, per i Comuni, la facoltà di utilizzare la predetta quota del 10% per l'estinzione anticipata dei mutui dell'Ente.
Rilevato che, alla luce di tali disposizioni la Città negli anni 2016, 2017 e 2018 ha proceduto all'alienazione di beni immobili, appartenenti al patrimonio disponibile e che la quota del 10% realizzata con le suddette dismissioni ammonta ad euro 4.178.923,58.
Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. mecc. 2019 05190, del 09 dicembre 2019, con la quale si è provveduto ad applicare al bilancio 2019 la quota suddetta, già confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Ritenuto pertanto necessario procedere all'operazione di estinzione anticipata per il suddetto importo ed alla scelta del finanziamento da estinguere anticipatamente che va individuato tra quelli che presentano un onere finanziario più elevato ed una maggiore vita residua, in rapporto alla eventuale penalità da corrispondere all'Istituto finanziatore.
Individuato pertanto nel finanziamento, a tasso variabile, di originari euro 54.561.246,00, stipulato col Monte dei Paschi di Siena, in data 22 dicembre 2011, (n. mecc. 2189), avente debito residuo al 1 gennaio 2020 pari a euro 29.212.163,46, tasso di interesse euribor 6 mesi maggiorato di uno spread del 3,14% ed una penalità dello 0,125% sul capitale estinto, quello che meglio rispecchia le suesposte caratteristiche.
Dato atto di aver proceduto a contattare l'Istituto mutuante il quale ha manifestato la disponibilità a procedere all'estinzione parziale anticipata del suddetto finanziamento per l'importo di euro 4.178.923,58 al quale occorre aggiungere la penalità da calcolare sul

suddetto importo rimborsato anticipatamente, dello 0,125%, pari quindi a 5.223,65 euro, e così per un importo complessivo di euro 4.184.147,23, da versare entro il termine massimo del 31 gennaio 2020.
Ritenuto necessario, pertanto, provvedere all'impegno della spesa di euro 4.184.147,23 relativa al rimborso anticipato del capitale e della penalità per estinzione anticipata, come indicato nel dispositivo.
Visto il D.Lgs.118/2011 come corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e i relativi principi contabili allegati.

Tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

Visto l'art. 107 del Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 18 Agosto 2000 n. 267;
Visto l'art. 74 dello Statuto della Città;
Visto l'art. 36 del Regolamento di Contabilità;
Visto l'art.3 del D.Lgs 118/2011 come corretto e integrato dal D.Lgs 126/2014;
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate.

DETERMINA

1) di approvare l'estinzione parziale anticipata di euro 4.178.923,58 del mutuo, di originari euro 54.561.246,00, stipulato col Monte dei Paschi di Siena S.p.A., con sede in piazza Salimbeni, 3 – 53100 Siena, P. IVA 00884060526, il 22 dicembre 2011, e la penalità per l'estinzione anticipata pari a euro 5.223,65, da versare entro la scadenza del 31 gennaio 2020;

2) di approvare l'impegno della somma occorrente di complessivi euro 4.184.147,23, per l'estinzione anticipata del capitale, IVA esente ai sensi dell'art. 10, del D.P.R. 26/10/1972 n. 633, e della relativa penalità a favore del Monte dei Paschi di Siena S.p.A., con la seguente imputazione:

Importo	**Anno Bilancio**	**Missione**	**Programma**	**Titolo**	**Macro aggregato**	**Capitolo e articolo**	**Responsabile Servizio**	**Scadenza Obbligazione**
4.178.923,58	2019	50	02	4	03	173120001001	024	31/12/2019

Descrizione cap/art	Riduzione del debito con alienazioni patrimoniali – Legge n. 98/13 - art. 56 bis c. 11.
Conto finanziario n.	Descrizione Conto Finanziario
U. 4.03.01.04.999	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

Importo	**Anno Bilancio**	**Missione**	**Programma**	**Titolo**	**Macro aggregato**	**Capitolo e articolo**	**Responsabile Servizio**	**Scadenza Obbligazione**
5.223,65	2019	01	03	1	03	010900000001	024	31/12/2019
Descrizione cap/art		Spese generali per gestione indebitamento.						
Conto finanziario n.		Descrizione Conto Finanziario						
U. 1.03.02.17.999		Spese per servizi finanziari n.a.c.						

3) di attestare che il presente provvedimento, per la natura dell'oggetto, non è pertinente rispetto alle disposizioni in materia di valutazione dell'impatto economico di cui alla circolare del Direttore Generale prot. n. 16298 del 19 dicembre 2012;

4) di dare atto che la scadenza dell’obbligazione è prevista nell’anno 2019;

5) di dare atto che il presente provvedimento non è rilevante ai fini della pubblicazione nella sezione “Amministrazione aperta”;

6) di dare atto che la presente determinazione è sottoposta al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell’art. 147-bis TUEL e che con la sottoscrizione si rilascia parere di regolarità tecnica favorevole.

Torino, 17 dicembre 2019

LA DIRIGENTE AREA FINANZIARIA
dott.ssa Elena Brunetto

Si esprime parere favorevole di regolarità contabile e visto di attestazione della copertura finanziaria.

IL DIRETTORE FINANZIARIO
dott. Paolo LUBBIA