



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

IP/ANNO 4600/2024

Tit./Fasc./Anno 4.6.4.0.0.0/1/2023

DIREZIONE RAGIONERIA GENERALE FINANZE E RISCOSSIONE ENTRATE

DETERMINAZIONE

Oggetto: Regolarizzazione provvisori d'uscita relativi al pagamento delle rate di ammortamento con scadenza 30.06.2024 e 22.07.2024 dei prestiti obbligazionari a tasso variabile.

IL DIRIGENTE

Vista la proposta di determinazione dirigenziale redatta dal Responsabile del Procedimento Dott. Elisabetta Vuturo.

Valutati i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche a fondamento dell'adozione del presente atto in relazione alle risultanze dell'istruttoria.

Vista la legge n. 142/90 così come recepita dalla Legge Regionale n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni.

Visto il T.U.E.L., approvato con D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm.ii.

Vista la L.R. n. 15 del 04/08/2015 e successive modifiche ed integrazioni.

Vista la L.R. n. 7/2019.

Ritenuto che la proposta sia meritevole di accoglimento.

Attesa la propria competenza ad adottare il presente atto.

Dato atto, ai sensi dell'art.6 bis della L. n. 241 del 07/08/1990, che per il presente provvedimento non sussistono conflitti di interesse, neppure potenziale, per chi lo adotta.

Dato atto che nella procedura in oggetto sino ad oggi sono stati rispettati i tempi e gli standard procedurali previsti e non sono state riscontrate anomalie.

Accertata, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.

DETERMINA

Approvare la proposta redatta dal Responsabile del procedimento Dott. Elisabetta Vuturo con la narrativa, motivazione e dispositivo di cui alla stessa.

Palermo, 20/08/2024

Il Dirigente

Dott. Claudio Viola

PROPOSTA DI DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

LA RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

“La sottoscritta Responsabile del procedimento, nominata con Determinazione Dirigenziale n. 1731 del 14/04/2023, con incarico confermato e prorogato con successiva D. D. n. 6047 del 27/12/2023 sottopone all’esame del Dirigente della Direzione Ragioneria Generale la seguente proposta di determinazione Dirigenziale. A tal fine, ai sensi e per gli effetti di cui all’articolo 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241, dichiara che nella istruttoria e predisposizione della presente proposta di determinazione non si trova in conflitto di interesse, anche potenziale”.

Premesso che:

- il Consiglio Provinciale, dal 2003 al 2008, ha proceduto, ai sensi dell’art. 41, comma II, della legge 28.12.2001, n. 448, ricorrendo i presupposti dallo stesso richiesti in ordine alla convenienza economica dell’operazione, alla conversione dei mutui concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti approvando contestualmente l’emissione di n. 6 prestiti obbligazionari;
- questa Direzione, con specifiche Determinazioni Dirigenziali, ha approvato il piano di ammortamento ed il regolamento di ciascun prestito obbligazionario;
- i prestiti obbligazionari emessi da questo Ente sono a tasso variabile trasformabile con scadenza semestrale a giugno/luglio e dicembre/gennaio;
- delegato al pagamento è il Tesoriere dell’Ente, il Crédit Agricole S.p.A., che provvede al versamento delle rispettive quote alla Dexia Crediop S.p.A. ed a Crédit Agricole S.P.A.

Considerato che:

- i prestiti obbligazionari emessi da questo Ente hanno scadenza semestrale, di cui 5 con scadenza giugno-dicembre ed 1 con scadenza gennaio-luglio;
- con Determina Dirigenziale n. 2974 del 10/07/2024 si è proceduto ad impegnare la somma complessiva di €. 2.266.921,56, facendo gravare la spesa di €. 1.584.197,08 sul capitolo 6441 “Restituzione quote capitali prestiti obbligazionari” - piano dei conti finanziario: 4.01.02.01.002 - del Bilancio 2024, quale somma necessaria al pagamento delle quote di capitale I semestre 2024 e la spesa complessiva €. 682.724,48 così suddivisa :
 - per €. 11.812,69 sul capitolo 115602 “Interessi passivi su prestiti obbligazionari” - piano dei conti finanziario 1.07.02.01.002;
 - per €. 106.931,39 sul capitolo 161603 “Interessi passivi su prestiti obbligazionari” - piano dei conti finanziario 1.07.02.01.002;
 - per €. 563.980,4 sul capitolo 121602 “Interessi passivi su prestiti obbligazionari” - piano dei conti finanziario 1.07.02.01.002 quale somma necessaria al pagamento delle quote di interessi dei prestiti obbligazionari contratti dall’Ente, con scadenza 30.06.2024 e 22.07.2024;

Considerato che il Tesoriere dell’Ente, la banca Crédit Agricole, in forza della delega di pagamento, ha provveduto al versamento di €. 1.902.058,91 con i **provvisorio d’uscita dal n. 117 al 121** del 28.06.2024, ed al versamento di €. 365.862,64 con il provvisorio **n. 128** del 22.07.2024, di cui all’allegato elenco;

Precisato che Monte Titoli S.p.A. per i prestiti obbligazionari aventi ISIN IT0003997001 e ISIN IT0004007016 ha richiesto erroneamente, quale quota interessi, rispettivamente €. 175.175,70 invece di €. 88.561,18 ed €. 249.450,20 invece di €. 126.111,11, ed in forza della delega di pagamento il Tesoriere ha provveduto a pagare tale importi emettendo i relativi sospesi di uscita;

Considerato che Monte Titoli S.p.A in data 12.07.2024 ha proceduto a trasferire l'importo €. 424.625,90, erroneamente richiesto, per il quale si sono generati i provvisori di entrata n. 7953 e 7954 del 12.07.2024 e nella medesima giornata ha richiesto il pagamento corretto della quota interessi relativi ai prestiti obbligazionari sopracitati, per il quale il tesoriere ha emesso i provvisori di uscita n. 126 e 127 del 12.07.2024 avente importo rispettivamente di €. 126.111,11 ed €. 88.561,17;

Ritenuto, pertanto, opportuno procedere alla regolarizzazione dei sospesi di uscita emessi dal Tesoriere relativi al pagamento delle rate dei prestiti obbligazionari avente scadenza 30.06.2024 e 22.07.2024 e compensare l'importo oggetto dell'errata richiesta da parte di Monte Titoli S.p.A., con il relativo accredito;

Ritenuto che occorre dare attestazione di regolarità e correttezza dell'azione amministrativa con riferimento al presente atto ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000;

Vista la legge n. 142/90 così come recepita dalla Legge Regionale n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il T.U.E.L. approvato con D. Lgs n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm. e ii;

Visto il D.Lgs 118/2011 e smi;

propone di DETERMINARE

Di prendere atto delle motivazioni espresse in narrativa che qui si intendono integralmente riportate e trascritte;

Di impegnare l'importo di €. 424.625,90, relativo all'errata richiesta della quota interessi dei prestiti obbligazionari aventi ISIN IT0003997001 e ISIN IT0004007016 da parte di Monte Titoli S.p.A. sul capitolo 6590 "ANTICIPAZIONI PER SERVIZI DIVERSI-(VEDI CAP.651600/E)" - piano dei conti finanziario 7.02.99.99.999 - del Bilancio 2024;

Di accertare l'importo di €. 424.625,90, relativo al trasferimento per l'errata richiesta della quota interessi dei prestiti obbligazionari aventi ISIN IT0003997001 e ISIN IT0004007016 da parte di Monte Titoli S.p.A. sul capitolo 651600 "RECUPERO DELLE ANTICIPAZIONI PER SERVIZI DIVERSI-(VEDI CAP.6590/S) piano dei conti finanziario 9.02.99.99.999 - del Bilancio 2024;

Di regolarizzare la somma complessiva di €. 424.625,90, emettendo mandato di pagamento sull'impegno di cui al punto 1 e reversale d'incasso sull'accertamento di cui al punto 2 **in compensazione**, secondo quanto

riportato nell'Allegato 1;

Di regolarizzare i provvisori di uscita **n. 117, 118, 119, 120, 121** del **28.06.2024** e **n. 128** del **22.07.2024** (di cui allegato elenco) d'importo complessivo pari a €. 2.267.921,55 anticipato dal Tesoriere, relativi alle rate dei prestiti obbligazionari contratti dall'Ente con scadenza 28.06.2024 e 22.07.2024, facendo gravare la spesa come di seguito indicato

CODICE ISIN	OGGETTO DEL PRESTITO	NR. RATE RESIDUE	IMPORTO ANNUALITA'	Quota Capitale 1° Semestre	Quota interessi 1° Semestre	IMPEGNO	N. PROVVISORIO
IT0003608343	ESTINZIONE MUTUI EX CASSA DD.PP. - DEXIA CREDIOP S.P.A.	44.147,00	919.729,67	373.563,35	76.691,85	n. 3698, 3701/2024	117
IT0003791149	INVESTIMENTO IN OPERE DEL 2004 - BANCA INTESA S.P.A.	14/13	1.120.977,00	442.200,00	106.931,39	n. 3698, 3700/2024	118
IT0003997001	INVESTIMENTO IN OPERE DEL 2005 - BANCA INTESA S.P.A.	26/25	552.649,50	183.300,00	175.175,70	n. 3698, 3701 /2024	119
IT0004007016	INVESTIMENTO IN OPERE DEL 2005 - BANCA INTESA S.P.A.	26/25	786.972,89	261.019,20	249.450,20	n. 3699, 3701 /2024	120
IT0004316615	INVESTIMENTO IN OPERE DEL 2007 - BANCA INTESA S.P.A.	30/29	66.403,63	20.914,53	11.812,69	n. 3700, 3701 /2024	121
IT0003616379	INVESTIMENTO IN OPERE DEL 2007 - BANCA INTESA S.P.A.			303.200,00	62.662,65	n.3698,3701/ 2024	128
				1.584.197,08	682.724,48	-	

La Responsabile del servizio
Gestione delle Entrate
(*dott.ssa Elisabetta Vuturo*)

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'articolo 20 del Decreto legislativo n.82/2005 e successive modificazioni ed integrazioni, recante : 'Codice dell'Amministrazione Digitale'