# COMUNE DI ROVIGO

## SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

### SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 680 DEL 22/02/2024

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA DEL FLUSSO DIFFERENZIALE RELATIVO ALL'OPERAZIONE DI FINANZA DERIVATA SOTTOSCRITTA DAL COMUNE DI ROVIGO - PERIODO 1° SEMESTRE 2024**

**Il Funzionario E.Q. delegato**

**Premesso** che con i Decreti Sindacali n. 44 e n. 43 dell'11/11/2022 è stato conferito alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e Risorse Finanziarie, Tributi e Organismi variamente Partecipati e disposta la relativa sostituzione in caso di assenza;

**Visto** il Decreto Dirigenziale n. 213 del 29/12/2023 con cui il citato Dirigente ha conferito l'incarico di Elevata Qualificazione di tipo organizzativo per la Sezione Ragioneria alla sottoscritta Dott.ssa Alessandra Nicoli, responsabile del presente procedimento;

**Dato atto che** :

- con deliberazione del C.C. n. 39 del 29/03/2007 è stata approvata una proposta di gestione attiva dell'indebitamento, formulata da Banca Opi con Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo, dando mandato al Dirigente del Settore Ragioneria di porre in essere tutte le operazioni necessarie al perfezionamento della stessa;

- con determinazione dirigenziale n. 1379/42 del 29/05/2007 è stato sottoscritto un contratto di interest rate swap con Banca Opi e Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo S.p.A., avente come passività sottostante iniziale l'importo di euro 6.996.457,00= pari al debito residuo al 01/01/2007 di mutui a tasso variabile, stipulati nel 2005 con Banca Nazionale del Lavoro e Banca OPI, con scadenza del derivato al 31/12/2025;

- l'operazione sottoscritta consiste nella rimodulazione del rimborso del capitale con conseguente liberazione di risorse sulla parte corrente del bilancio e l'inserimento di una protezione (collar) sul tasso di interesse con livelli di cap e floor in linea con le condizioni di mercato al momento vigenti, andando quindi a contenere il profilo del rischio connesso alla variabilità del tasso.

**Vista** la nota ricevuta via e-mail in data 19/02/2024 da Intesa San Paolo S.p.A. , da cui risulta, per il contratto sottoscritto nel 2007 pck 21690027 exter ref: 35829838 scadenza 31/12/2025, un flusso differenziale di euro 131.535,97 per il periodo 1° semestre 2024, da corrispondere alla Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. entro il **28/06/2024**;

**Vista** la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 104 del 29/12/2023 di approvazione del Bilancio di previsione anno 2024/2026 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024/2026;

**Vista** la Deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 18/01/2024 con cui è stato approvato il P.E.G. per il triennio 2024/2026 per la parte relativa alle dotazioni finanziarie;

**Vista** la Deliberazione della Giunta Comunale n. 24 del 01/02/2024 con cui è stato approvato il P.I.A.O. per il triennio 2024/2026;

**Visto** il D.Lgs. n.267 del 18/08/2000, recante il nuovo testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali ed in particolare l'art.183 e ss.mm.ii.;

**Visto** il vigente Regolamento di contabilità armonizzata approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n.4 del 27/01/2017, divenuta esecutiva in data 06/03/2017;

**DETERMINA**

1) di impegnare la somma di euro 131.535,97 a favore della Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. con sede legale in Torino – Piazza San Carlo, 156 – mediante imputazione al cap. 040160/1675 denominato "Interessi passivi per operazioni in derivati" codice finanziario U.1.07.06.01.001 denominato "Flussi periodici netti in uscita", a titolo di flusso differenziale dovuto dal Comune, per le motivazioni in premessa indicate, nell'ambito del contratto di interest rate swap sottoscritto in data 30/05/2007, dando atto che con successiva liquidazione si provvederà al pagamento, entro il **28/06/2024**, mediante bonifico bancario con il seguente codice IBAN IT82V0306940101100100005818;

2) di assolvere l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (D.Lgs. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente - sezione provvedimenti - provvedimenti dei dirigenti" del sito web dell'ente;

3) di dare atto infine che la pubblicazione dell'atto all'Albo on line del Comune avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali.

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

**Il Funzionario E.Q. delegato**
Alessandra Nicoli

*Documento sottoscritto con firma digitale*