COMUNE DI ROVIGO

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

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Gardina Alessandra

DETERMINAZIONE N. 4687 DEL 19/12/2025

OGGETTO: RIMBORSO ANTICIPATO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE

Il Funzionario E.Q. delegato

Premesso che con Deliberazione di Consiglio Comunale n° 69 del 19/12/2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2025/2027.

Preso atto che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 30/4/2025 è stato approvato il Rendiconto di Gestione per l'esercizio finanziario 2024.

Richiamate le deliberazioni di Consiglio Comunale:

- n. 62 del 30/07/2025 con la quale è stata destinata la quota di avanzo vincolato per l'estinzione anticipata di mutui pari ad euro 108.502,51;
- n. 89 del 25/11/2025 con la quale è stata approvata l'estinzione anticipata di n. 4 mutui concessi da Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. e contestualmente variato il bilancio 2025 costituendo una provvista finanziaria per fronteggiare una eventuale applicazione di penale dovuta all'operazione di estinzione anticipata.

Rilevato che la spesa complessiva per la chiusura anticipata dei 4 mutui sunnominati è di euro 106.796,13 così dettagliata:

Posizione	Data concessione	Importo mutuo	Debito Residuo al 01/01/2026 (al netto di quote capitali differite)	Debito residuo da estinguere (al netto di quote capitali differite)*	Debito/Credito ente (al netto di quote capitali differite)	Indennizzo
4527191/01	2020-06-30	80.000,00	37.483,69	37.483,69	37,483,69	0,00

4526767/01	2020-06-30	40.000,00	18.483,34	18.483,34	18.483,34	0,00
4526775/01	2020-06-30	60.000,00	27.724,98	27.724,98	27.724,98	0,00
4527226/01	2020-06-30	50.000,00	23.104,12	23.104,12	23.104,12	0,00

Vista la richiesta di estinzione anticipata n. 25EST0001048 del 27/11/2025 inoltrata al suddetto Istituto Mutuante entro i termini previsti al fine di far valere l'operazione dalla rata decorrente dal 01/01/2026.

Vista la comunicazione di accoglimento della richiesta pervenuta con PEC del 12/12/2025 con il protocollo n. 92849 del 15/12/2025 dove si autorizza a procedere al rimborso anticipato dei suddetti mutui da estinguere totalmente e dove viene indicato l'importo preciso da versare con bonifico bancario e da regolare totalmente entro il termine ultimo del 31/12/2025.

Ritenuto di autorizzare il pagamento della somma dovuta pari ad euro 106.796,13 a mezzo bonifico bancario diretto a favore della CDP S.p.A. IBAN: IT27 Z 07602 03200 000000029814 con causale "Estinz. Ant. CDP 007", secondo le indicazioni fornite dalla CDP nella nota prot. 92849/2025.

Ritenuto pertanto di procedere all'assunzione dell'impegno di spesa per il rimborso della quota capitale di euro 106.796,13 dando atto che la stessa trova copertura al Cap. 040303/8470 denominato "Estinzione anticipata mutui Cassa DD.PP.".

Visto il Decreto Sindacale n. 7 dell'11/02/2025 di modifica del Decreto Sindacale n. 76 del 24.12.2024 con il quale è stato confermato alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin l'incarico Dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati fino al 14/11/2025 e con il quale è stato stabilito l'ordine di sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza o impedimento;

Visti i Decreti Sindacali nn. 23 del 12.11.2025 e 29 del 27.11.2025 di proroga dell'incarico dirigenziale della Dott.ssa Nicoletta Cittadin fino al 31 dicembre p.v.;

Visto il Decreto Dirigenziale n. 213 del 29/12/2023, prorogato con decreto dirigenziale n. 101 del 06/11/2025 fino al 31/12/2025, di incarico alla Dott.ssa Alessandra Nicoli di elevata qualificazione di tipo organizzativo (E.Q.O.) della sezione Ragioneria;

Dato atto che Alessandra Gardina è stata designata Responsabile del Procedimento con decreto dirigenziale n. 7 del 24 maggio 2016.

Visto il vigente Regolamento di Contabilità armonizzata.

Visto il vigente Regolamento dei Controlli interni.

DETERMINA

1. per quanto in narrativa, parte integrante del presente dispositivo, di procedere al rimborso anticipato dei seguenti mutui:

Posizione	Data	Importo	Debito	Debito	Debito/Cred	Indennizzo

	concessione	mutuo	Residuo al 01/01/2026 (al netto di quote capitali differite)	residuo da estinguere (al netto di quote capitali differite)*	ito ente (al netto di quote capitali differite)	
4527191/01	2020-06-30	80.000,00	37.483,69	37.483,69	37,483,69	0,00
4526767/01	2020-06-30	40.000,00	18.483,34	18.483,34	18.483,34	0,00
4526775/01	2020-06-30	60.000,00	27.724,98	27.724,98	27.724,98	0,00
4527226/01	2020-06-30	50.000,00	23.104,12	23.104,12	23.104,12	0,00

2. di impegnare la spesa di euro 106.796,13 al Cap. 040303/8470 denominato “Estinzione anticipata mutui Cassa DD.PP.” codice siope U.4.03.01.04.003 “Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti – Gestione CDP SPA”;
3. di autorizzare il pagamento della somma dovuta pari ad euro 106.796,13 a mezzo bonifico bancario diretto a favore della CDP S.p.A. IBAN: IT27 Z 07602 03200 000000029814 con causale “Estinz. Ant. CDP 007”, secondo le indicazioni fornite dalla CDP nella nota prot. 92849/2025 entro il 31/12/2025;
4. 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”;
5. di dare atto che la pubblicazione del presente atto all’albo on line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, 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