



UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
PROVINCIA DI VITERBO
SERVIZIO FINANZIARIO

Copia

DETERMINAZIONE N. 49

OGGETTO: PROCEDURA DI GARA PER ASSUNZIONE DI UN MUTUO PER UN IMPORTO COMPLESSIVO NOMINALE DI EURO 850.000,00 - DETERMINA A CONTRATTARE, EX ART. 11, COMMA 2, D.LGS 163/06 - NOMINA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO - APPROVAZIONE ATTI DI GARA .

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, ed in particolare:
- l'articolo 107, che assegna ai dirigenti la competenza in materia di gestione, ivi compresa l'assunzione di impegni di spesa;
- gli articoli 183 e 191, sulle modalità di assunzione degli impegni di spesa;
- l'articolo 151, comma 4, sull'esecutività delle determinazioni che comportano impegni di spesa;

Richiamata la delibera della Giunta Esecutiva n. 53 del 14 maggio 2018, immediatamente eseguibile, con la quale si è aderito alla definizione agevolata 2018 per un ammontare totale di circa € 842.000,00, provvedimento che consente di ottenere un piano di pagamento secondo quanto previsto dalla norma come di seguito dettagliato:

Totale carichi dal 2000 al 31.12.2016	€636.040,30
- Rata ottobre 2018	€254.416,12
- Rata novembre 2018	€254.416,12
- Rata Febbraio 2019	€127.208,06
Totali carichi dal 01.01.2017 al 30.09.2017	€205.776,46
- n. 5 rate di pari importo con prima scadenza	
- luglio 2018 e ultima febbraio 2019	€ 41.155,29

Tenuto conto che l'adesione alla definizione agevolata risulta essere strategica per questa Amministrazione per iniziare il percorso di risanamento dell'Ente e pertanto si rende necessario, per il finanziamento della stessa, provvedere a dare corso ad una procedura di gara per l'assunzione di un mutuo, con un istituto privato, per un importo nominale complessivo di euro 850.000,00 mediante procedura ristretta con lettera invito ai sensi dell'art. 217 DLGS 50-2016;

Ravvisata l'urgenza di acquisire la provvista finanziaria per rispettare le scadenze imposte dalla definizione agevolata, così come proposta dall'Ente entro la data di scadenza prevista del 15.05.2018;

Ritenuto che :

- il fine che s'intende perseguire con il contratto di prestito è quello di procurare le risorse finanziarie per la definizione agevolata delle cartelle esattoriali dal 2000 al 30.09.2017, procedura che rientra nel percorso di risanamento intrapreso da questa Amministrazione;
- il contratto ha per oggetto l'assunzione di un prestito per un importo nominale complessivo di **Euro 850.000,00**;
- tale contratto deve essere stipulato in forma scritta;
- la decorrenza dell'ammortamento è fissata al **1 gennaio** del primo anno successivo a quello della data di perfezionamento;
- la durata del prestito è di **20 anni** ed il relativo **tasso sarà valutato in sede di gara**;
- si procede a gara mediante procedura ristretta con lettera di invito agli Istituti bancari nel territorio di Tarquinia, da aggiudicarsi con il **criterio del prezzo più basso**;

Considerato che:

- l'aggiudicazione sarà fatta a favore del concorrente che avrà presentato l'offerta economica con il **miglior spread annuo su tasso fisso e variabile IRS 20 anni 30/360 parametrato in base alla durata dell'ammortamento**;
- al termine della procedura di gara l'Ente stilerà la graduatoria degli offerenti individuando l'aggiudicatario provvisorio. L'Amministrazione si riserva la facoltà di aggiudicare o meno il servizio anche in presenza di una singola offerta valida, a proprio insindacabile giudizio;
- la validità minima dell'offerta è fissata in 180 giorni dalla data ultima fissata per la presentazione della stessa;
- l'offerta economica dell'Istituto bancario aggiudicatario, non vincola l'Amministrazione alla stipula del contratto di mutuo riservandosi la facoltà di confrontare il miglior tasso offerto finito con quello applicabile dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.a. reso pubblico settimanalmente e comunque non dovrà essere superiore di 1 punto percentuale di quello in vigore al momento dell'aggiudicazione;

Ritenuto altresì che:

- l'offerta dovrà indicare, in cifre e in lettere, lo spread annuo sia a tasso fisso sia a tasso variabile parametrato all' IRS 20 anni - 30/360;
- ai fini dell'ammissibilità alla gara si fa presente che lo spread massimo consentito applicabile sul tasso fisso è pari a + 2,50 p.p. rispetto al parametro di riferimento sopra indicato, mentre per il tasso variabile non può essere superiore a 206.30 con euribor a tre mesi. Eventuali offerte con spread superiore non saranno ammesse alla gara, in caso di offerte uguali si procederà mediante sorteggio;

Ritenuto pertanto, allo stato attuale, a dare corso alla procedura di gara per l'assunzione di un mutuo per un

importo nominale complessivo di euro 850.000,00 mediante gara con invito degli Istituti Bancari, aventi filiali sul Comune di Tarquinia ed individuati sulla base di informazioni riguardanti le caratteristiche di qualificazione economico-finanziaria e tecnico-organizzativa desunta dal mercato, nel rispetto dei principi di trasparenza, concorrenza e rotazione;

Considerato che i soggetti invitati a presentare l'offerta, ai sensi e nel rispetto delle condizioni di cui agli artt. 34 - 35 - 36 - e 37 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. sono autorizzati a svolgere attività bancaria di cui all'art. 10 del D. Lgs. N. 385/1993, iscritti agli Albi bancari o negli elenchi degli intermediari finanziari presso la Banca D'Italia e il Ministero dell'Economia e delle Finanze ex artt. 13, 14, 64, 106 e 107 del D. Lgs. 385/1993;

Ritenuto invitare a formulare la propria offerta gli operatori selezionati secondo un principio di territorialità;

Considerato che lo Scrivente, nella qualità di Responsabile del Servizio Finanziario, può quindi ritenere propria la veste giuridica di Responsabile Unico del Procedimento, di cui comunque gli pertiene la nomina;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 Art. 204 comma 1 *“..... l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non superail 6 per cento a decorrere dall'anno 2014 delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui”* ;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 Art. 204 comma 2 *“I contratti di mutuo con enti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, dall'Istituto nazionale di previdenza per i dipendenti dell'amministrazione pubblica e dall'Istituto per il credito sportivo, devono, a pena di nullità, essere stipulati in forma pubblica e contenere le seguenti clausole e condizioni:*

a) l'ammortamento non può avere durata inferiore ai cinque anni;

b) la decorrenza dell'ammortamento deve essere fissata al 1° gennaio dell'anno successivo a quello della stipula del contratto. In alternativa, la decorrenza dell'ammortamento può essere posticipata al 1° luglio seguente o al 1° gennaio dell'anno successivo e, per i contratti stipulati nel primo semestre dell'anno, può essere anticipata al 1° luglio dello stesso anno;

c) la rata di ammortamento deve essere comprensiva, sin dal primo anno, della quota capitale e della quota interessi;

d) unitamente alla prima rata di ammortamento del mutuo cui si riferiscono devono essere corrisposti gli eventuali interessi di preammortamento, gravati degli ulteriori interessi, al medesimo tasso, decorrenti dalla data di inizio dell'ammortamento e sino alla scadenza della prima rata. Qualora l'ammortamento del mutuo decorra dal primo gennaio del secondo anno successivo a quello in cui è avvenuta la stipula del contratto, gli interessi di preammortamento sono calcolati allo stesso tasso del mutuo dalla data di valuta della somministrazione al 31 dicembre successivo e dovranno essere versati dall'ente mutuatario con la medesima valuta 31 dicembre successivo;

e) deve essere indicata la natura della spesa da finanziare con il mutuo;

f) deve essere rispettata la misura massima del tasso di interesse applicabile ai mutui, determinato periodicamente dal Ministro del tesoro, bilancio e programmazione economica con proprio decreto;

Visti:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante: “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali” e successive modificazioni;
- il D.Lgs. 163/06, recante “*Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE*”;
- il D.P.R. 207/10, recante “*Regolamento di esecuzione ed attuazione del [decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163](#), recante «Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE»*”;
- l’art. 107, comma 3, lettera d), del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- l’art. 183, commi 1 e 9, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il Decreto Presidenziale del 30.04.2018 n.11 con il quale sono state conferite al sottoscritto le funzioni di responsabilità per il mese di maggio 2018;

Preso atto che, per effetto degli atti e provvedimenti sopra richiamati, è assegnata alla competenza del sottoscritto l’adozione degli atti di gestione finanziaria per la realizzazione degli obiettivi di programma assegnati.

Ritenuto provvedere in merito;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica reso ai sensi dell'art. 49 comma I del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii., come modificato dall'art. 3 comma 1 lett. B Legge 7.12.2012 n.213 dal responsabile del Servizio interessato;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile reso ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 18.08.2000 n.267 come modificato dall'art. 3 comma 1 lett. B Legge 7.12.2012 n.213 dal responsabile del Servizio interessato che rileva che il provvedimento comporta riflessi diretti sulla situazione economico finanziaria dell' Ente;

Visti:

lo Statuto dell’Ente;

l’art. 184 del D.Lgs.18 Agosto n. 267;

DETERMINA

Le motivazioni si intendono qui integralmente riportate e trascritte sì da formare parte integrante ed essenziale del presente atto

Ricorrere alla procedura pubblica ristretta mediante lettera di invito da inviare agli Istituti bancari del Comune di Tarquinia per l’accensione di un mutuo per un importo di massimo nominale pari a € 850.000,00 euro per la copertura finanziaria della adesione alla definizione agevolata delle cartelle esattoriali, periodo 2000/settembre 2017;

Approvare lo schema di lettera di invito e la relativa modulistica;

Porre in essere, alla avvenuta aggiudicazione della gara ad invito, tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di prestito al fine di procurare le risorse finanziarie necessarie alla definizione agevolata e alle sue scadenze secondo quanto specificato:

Totale carichi dal 2000 al 31.12.2016	€636.040,30
– Rata ottobre 2018	€254.416,12
– Rata novembre 2018	€254.416,12
– Rata Febbraio 2019	€127.208,06
Totali carichi dal 01.01.2017 al 30.09.2017	€205.776,46
– n. 5 rate di pari importo con prima scadenza	
– luglio 2018 e ultima febbraio 2019	€ 41.155,29

Dare atto che la presente determinazione ha efficacia immediata, subordinatamente all'acquisizione del visto di regolarità attestante la copertura finanziaria, resa ai sensi dell'art. 151, 4° comma del D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267;

Dare atto che il presente provvedimento *non è* rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

Tarquinia 22.05.2018

Il Responsabile
F.to Maria Bellucci

Sulla presente determinazione si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole.

Lì 22.05.2018

Il Responsabile
F.to Maria Bellucci

PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line di questo Ente, per giorni 15 consecutivi, ai sensi dell'art. 124 comma 2 del decreto legge n. 267/2000.

*Il Funzionario incaricato
F.to Maria Bellucci*