



PROVINCIA
DI TERAMO

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DELLA PROVINCIA DI TERAMO

Proposta n. 2016-0000198 del 03/05/2016

OGGETTO

Rinegoziazione dei prestiti concessi alle Province e alle Città Metropolitane dalla Cassa Depositi e Prestiti società per azioni, ai sensi dell'art. 1, comma 430, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, come modificato dall'art. 1, comma 759, della legge 28 dicembre 2015, n. 208. Approvazione operazione.

FINANZA E CONTABILITA' – SANZIONI – RISORSE
UMANE

Estensore: COZZI DANIELA

Dirigente
COZZI DANIELA

Data _____

PROPONENTE:
Avv. DI SABATINO DOMENICO

SEGRETERIA

Proposta pervenuta il _____
Ritirata dall'Ufficio Proponente in data _____
Eventuali Annotazioni:

Data _____ Firma _____

Inviata per il parere contabile _____

Restituita il: _____

Il Responsabile

Immediatamente Eseguita Si
Ratifica Consiglio No

IL DIRIGENTE

Premesso che:

la legge di stabilità 2015 n. 190 del 23.12.2014 prevede:

- al comma 418 che *“le province e le città metropolitane concorrono al contenimento della spesa pubblica attraverso una riduzione della spesa corrente di 1 miliardo di euro per il 2015, 2 miliardi per il 2016 e 3 miliardi a decorrere dall’anno 2017”*;
- al comma 430, modificato dall’art. 1, comma 759, della legge 208/2015 che *“In considerazione del processo di trasferimento delle funzioni di cui all’articolo 1, comma 89, della legge 7 aprile 2014, n. 56, le province e le città metropolitane possono rinegoziare le rate di ammortamento in scadenza negli anni 2015 e 2016 dei mutui che non siano stati trasferiti al Ministero dell’economia e delle finanze in attuazione dell’articolo 5, commi 1 e 3, del decreto-legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 novembre 2003, n. 326, con conseguente rimodulazione del relativo piano di ammortamento anche in deroga alle disposizioni di cui al comma 2, lettera c), dell’articolo 204 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. Gli oneri derivanti dall’applicazione del presente comma restano a carico dell’ente richiedente, che può utilizzare gli eventuali risparmi di rata, nonché quelli provenienti dal riacquisto dei titoli obbligazionari emessi senza vincoli di destinazione. Le operazioni di rinegoziazione di cui al primo periodo possono essere effettuate anche nel corso dell’esercizio provvisorio di cui all’articolo 163 del testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, fermo restando l’obbligo, per gli enti, di effettuare le relative iscrizioni nel bilancio di previsione”*;
- al comma 537 che *“la durata delle operazioni di rinegoziazione, relative a passività esistenti già oggetto di rinegoziazione, non può essere superiore a trenta anni dalla data del loro perfezionamento”*;

il d.lgs. 267/2000 stabilisce che:

- all’art. 204, comma 2, lettera c) che *...“la rata di ammortamento deve essere comprensiva, sin dal primo anno della quota capitale e della quota interessi”*;
- al medesimo art. 204, comma 1 che la percentuale del limite di indebitamento degli enti locali sia pari al 10% a decorrere dall’anno 2015;

la **Cassa Depositi e Prestiti con Circolare n. 1286 del 13 Aprile 2016** ha presentato alle province e alle Città Metropolitane, ai sensi dell’articolo 1 comma 430 della Legge 23 Dicembre 2014 n. 190, come modificato dall’art. 1, comma 759, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, una proposta di rinegoziazione dei prestiti concessi, inclusi quelli già oggetto di precedenti programma di rinegoziazione, aventi le seguenti caratteristiche:

- prestiti ordinari a tasso fisso, a tasso variabile e flessibili intestati a province e città metropolitane;
- con oneri di ammortamento interamente a carico dell’Ente beneficiario;
- in ammortamento al 1° gennaio 2016, con debito residuo a tale data pari o superiore a 10.000,00 euro;
-

e con la stessa circolare ha stabilito che:

- gli enti beneficiari di prestiti con le caratteristiche sopra elencate possono accedere alla rinegoziazione delle condizioni di rimborso di ciascun finanziamento;
- per i prestiti oggetto di rinegoziazione non è previsto il pagamento di quote capitale nel 2016 e la quota interessi maturata nell’anno sarà corrisposta in un’unica soluzione, a scelta dell’Ente, il 31 dicembre 2016 ovvero il 31 gennaio 2017;

- i Prestiti Rinegoziati devono avere le seguenti caratteristiche:
 1. durata post rinegoziazione pari a quella ante rinegoziazione **maggiorata di un anno, fermo restando il limite al 30 giugno 2045**. Inoltre, l'Ente potrà scegliere ulteriori condizioni finanziarie in corrispondenza del 31 dicembre degli anni 2025, 2030, 2035 e 2040 qualora tali scadenze siano inferiori, ovvero non superiori ad un anno rispetto a quella originaria;
 2. tasso di interesse fisso o variabile in funzione della scadenza prescelta e secondo il **principio dell'equivalenza finanziaria**, sulla base delle condizioni di mercato vigenti al momento dell'adesione impiegando i fattori di sconto utilizzati per la determinazione dei tassi settimanali della CDP per i prestiti ordinari concessi agli enti locali;
 3. nessun pagamento di quote capitale nel 2016 e corresponsione della sola quota interessi maturata nell'anno 2016 - in un'unica soluzione, a scelta dell'Ente, il 31 dicembre 2016 ovvero il 31 gennaio 2017 - composta dalla quota interessi relativa alla rata in scadenza al 30 giugno 2016 prevista dal piano di ammortamento attualmente vigente e dalla quota interessi maturata dal 1° luglio 2016 (incluso) al 31 dicembre 2016 (incluso) alle condizioni applicate al prestito rinegoziato;
 4. pagamento di rate semestrali, comprensive di quota capitale e quota interessi, dal 30 giugno 2017, in scadenza al 30 giugno e al 31 dicembre di ogni anno, saranno determinate secondo piani di ammortamento di tipo "francese" a rate costanti (tasso fisso) o di tipo "italiano" a quote capitale costante (tasso variabile);
 5. garanzia costituita da delegazione di pagamento irrevocabile e pro solvendo a valere sulle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio ex art. 206 del T.U.E.L. I *covenant* previsti nei contratti dei Prestiti Originari continueranno ad essere validi anche per i Prestiti Rinegoziati;
 6. clausole di rimborso anticipato volontario dei prestiti, interessi di mora e risoluzione adeguate a quelle vigenti nei contratti dei prestiti ordinari concessi agli enti locali ai sensi della Circolare CDP n. 1280 del 27 giugno 2013;
- il periodo di adesione va **dal 19 Aprile 2016 al 4 Maggio 2016**;
- l'Ente che intende aderire alla rinegoziazione nel Periodo di Adesione deve trasmettere alla CDP, **entro l'11 Maggio 2016**, la documentazione richiesta dalla citata Circolare 1286/2016 firmata digitalmente;

l'art. 41 della legge 448/2001, comma 2, consente la rinegoziazione dei prestiti purché in presenza di una riduzione del valore finanziario delle passività totali a carico dell'Ente;

l'operazione di rinegoziazione deve essere effettuata in **equivalenza finanziaria** per cui il valore attuale delle rate derivanti dal nuovo piano di ammortamento deve essere uguale al valore attuale delle rate previste dal piano di ammortamento ante rinegoziazione vigente al momento della valutazione;

la durata post rinegoziazione deve essere pari a quella ante rinegoziazione maggiorata di un anno, fermo restando il limite al 30 giugno 2045;

lo stock di debito di questo Ente in essere con CDP risulta attualmente così strutturato:
numero posizioni: **392**
debito residuo al 01/01/2016: € 15.125.869,05

l'applicativo informatico di gestione messo a disposizione dalla CDP segnala come rinegoziabili, alla data attuale, per la Provincia di Teramo:

n. 171 posizioni debitorie
per un debito residuo pari al 01.01.2016, ad € 13.424.794,11

in base alle analisi economico-finanziarie effettuate sull'operazione di rinegoziazione risulta, dunque, quanto segue:

- non è conveniente procedere alla rinegoziazione dei prestiti a tasso variabile, limitando l'operazione ai prestiti a tasso fisso; dunque, l'operazione di rinegoziazione riguarda n. 163 posizioni con un debito residuo, al 01.01.2016, pari ad € 12.738.394,11;
- la verifica della condizione di convenienza economica, intesa come riduzione del valore finanziario del debito effettuata sulle 163 posizioni debitorie individuate, effettuata secondo la curva di attualizzazione della CDP per il calcolo dell'equivalenza finanziaria dei nuovi tassi d'interesse offerti ha dato come esito una riduzione del valore attualizzato dei flussi finanziari pari ad € 987;
- l'allungamento della durata dei prestiti rinegoziati e la non corresponsione delle quote capitali nel 2016 rende l'ammortamento del debito più lento e porta di conseguenza ad una minore riduzione del debito residuo nel corso del tempo rispetto al profilo di estinzione previsto prima della rinegoziazione. Questo effetto porta ad una leggera variazione in aumento del debito residuo nel corso degli anni rispetto alla situazione debitoria prima della rinegoziazione, mantenendo, comunque, un profilo decrescente analogo alla situazione ex ante;
- la variazione del debito nel tempo raggiunge il valore massimo pari a 383.000 € nel 2044. La rinegoziazione dei prestiti dal punto di vista strettamente finanziario è comparabile alla stipula di un nuovo finanziamento di pari ammontare con tiraggi di capitale nel primo periodo e poi ammortizzato sugli anni seguenti;
- la rinegoziazione comporta, comunque, una riduzione delle quote capitali da pagare nel 2016 pari ad € 225.914,84. Si registra una riduzione della quota capitale negli anni che vanno dal 2016 al 2044, per un totale pari a 383.000 €, e la restituzione delle somme nel 2045. In totale, le quote capitali "risparmiate" nei primi anni sono equivalenti come importo alle quote capitali restituite negli anni successivi.

Sulla base di tali considerazioni, ed anche della particolare situazione in cui si trova la Provincia di Teramo, al pari delle altre province, investite da un profondo processo di riordino, iniziato con la legge 56/2014 e non ancora completamente definito, a fronte del quale, comunque, viene richiesto alle province di sostenere complessivamente, per l'anno 2016, un taglio pari a 2 miliardi di euro (per la Provincia di Teramo tale taglio si stima intorno ai 5 milioni di euro) è opportuno quindi aderire all'operazione di rinegoziazione per n. 163 posizioni debitorie di cui all'allegato A al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

l'operazione si fonda sui presupposti di seguito elencati:

- la rinegoziazione rispetta il principio dell'equivalenza finanziaria di cui all'art. 41 della L. 448/2001;
- la stessa è finalizzata ad una migliore gestione dell'indebitamento dell'Ente e comporta benefici economico-finanziari al bilancio dello stesso;
- la stipula del Contratto di Rinegoziazione non costituisce novazione del rapporto obbligatorio di cui ai Prestiti Originari. Restano pertanto confermati, per tutto quanto non espressamente modificato con il suddetto contratto di rinegoziazione, i termini e le condizioni di cui ai Prestiti Originari, incluse le originarie destinazioni dei Prestiti Originari, che continuano ad essere regolati, per quanto compatibile, dal Decreto del Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica 7 gennaio 1998 e successive modifiche e dalle relative circolari recanti le istruzioni generali per l'accesso al credito della CDP ovvero dai relativi contratti di prestito;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressa dal competente Dirigente ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.lgs 267/2000;

PROPONE AL CONSIGLIO

1. di autorizzare la rinegoziazione dei finanziamenti contratti con Cassa Depositi e Prestiti per n. 163 posizioni, con debito residuo, al 01.01.2016, pari ad € 12.738.394,11, aventi le caratteristiche e secondo le modalità di cui alla circolare n. 1286 del 13 Aprile 2016 sopra citata, dettagliate nell'Allegato A che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

2. di approvare le seguenti condizioni di rinegoziazione:

- durata post rinegoziazione pari a quella ante rinegoziazione maggiorata di un anno fermo restando il limite al 30 giugno 2045 con rimborso in rate semestrali costanti decorrenti dal 30 giugno 2017;
- nessun pagamento di quote capitale nel 2016 pari ad € 225.914,84 e corresponsione della sola quota interessi maturata nell'anno 2016, pari ad € 554.078,31 in un'unica soluzione, scegliendo, tra quelle proposte dalle richiamate disposizioni, la scadenza del 31 gennaio 2017 – composta dalla quota interessi relativa alla rata in scadenza al 30 giugno 2016 prevista dal piano di ammortamento attualmente vigente e dalla quota interessi maturata dal 1° luglio 2016 (incluso) al 31 dicembre 2016 (incluso) alle condizioni applicate al prestito rinegoziato;

3. di prendere atto che l'operazione si fonda sui presupposti di seguito elencati:

- la rinegoziazione rispetta il principio dell'equivalenza finanziaria di cui all'art. 41 della L. 448/2001;
- la stessa è finalizzata ad una migliore gestione dell'indebitamento dell'Ente e comporta benefici economico-finanziari al bilancio dello stesso;
- la stipula del Contratto di Rinegoziazione non costituisce novazione del rapporto obbligatorio di cui ai Prestiti Originari. Restano pertanto confermati, per tutto quanto non espressamente modificato con il suddetto contratto di rinegoziazione, i termini e le condizioni di cui ai Prestiti Originari, incluse le originarie destinazioni dei Prestiti Originari, che continuano ad essere regolati, per quanto compatibile, dal Decreto del Ministro del

tesoro, del bilancio e della programmazione economica 7 gennaio 1998 e successive modifiche e dalle relative circolari recanti le istruzioni generali per l'accesso al credito della CDP ovvero dai relativi contratti di prestito;

4. di demandare al Dirigente dell'Area 1 il compimento di tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del Contratto di Rinegoziazione ai sensi della normativa di cui sopra con la CDP S.p.A.;

5. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ricorrendo i motivi d'urgenza di cui all'art. 134, comma 4, del .d.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.

PROPOSTA

ALLEGATO "A"												
proposta rinegoziazione mutui circolare cassa dd.pp. 128/6/2016												
Identificativo Prestito Originario	Tipo Prodotto/Tasso (Post)	Debito residuo	Tasso/Sprea (Ante) (%)	Quota Capitale Semestrale (Ante)	Quota interessi (Ante)	Rata Semestrale (Ante)	Tasso/Sprea (Post) (%)	Quota Interessi al 31-01-2017 (Post)(**)	Rata/Quota Capitale Semestrale (Post) dal 30/06/2017	Durata Residua (Post) (anni)	Data fine Ammortamento (Post)	
1	3072208/00	Fisso	€ 10.140,35	3,109	€ 108,97	€ 157,63	€ 266,60	3,112	€ 315,41	€ 269,60	29,5	30/06/2045
2	3077336/00	Fisso	€ 22.308,76	3,109	€ 239,74	€ 346,79	€ 586,53	3,112	€ 693,91	€ 593,12	29,5	30/06/2045
3	3083932/00	Fisso	€ 10.140,35	3,109	€ 108,97	€ 157,63	€ 266,60	3,112	€ 315,41	€ 269,60	29,5	30/06/2045
4	3084045/00	Fisso	€ 11.357,18	3,109	€ 122,05	€ 176,55	€ 298,60	3,112	€ 353,27	€ 301,95	29,5	30/06/2045
5	3084049/00	Fisso	€ 13.790,88	3,109	€ 148,20	€ 214,38	€ 362,58	3,112	€ 428,97	€ 366,65	29,5	30/06/2045
6	3087236/00	Fisso	€ 16.224,55	3,109	€ 174,36	€ 252,21	€ 426,57	3,112	€ 504,66	€ 431,36	29,5	30/06/2045
7	3087238/00	Fisso	€ 11.357,18	3,109	€ 122,05	€ 176,55	€ 298,60	3,112	€ 353,27	€ 301,95	29,5	30/06/2045
8	3087239/00	Fisso	€ 13.182,40	3,109	€ 141,66	€ 204,92	€ 346,58	3,112	€ 410,04	€ 350,48	29,5	30/06/2045
9	3087241/00	Fisso	€ 10.140,35	3,109	€ 108,97	€ 157,63	€ 266,60	3,112	€ 315,41	€ 269,60	29,5	30/06/2045
10	3092959/00	Fisso	€ 98.252,00	3,109	€ 1.055,85	€ 1.527,33	€ 2.583,18	3,112	€ 3.056,13	€ 2.612,20	29,5	30/06/2045
11	3097028/00	Fisso	€ 14.347,84	3,109	€ 154,19	€ 223,03	€ 377,22	3,112	€ 446,28	€ 381,46	29,5	30/06/2045
12	3097030/00	Fisso	€ 17.960,63	3,109	€ 193,01	€ 279,20	€ 472,21	3,112	€ 558,67	€ 477,51	29,5	30/06/2045
13	3097032/00	Fisso	€ 11.973,71	3,109	€ 128,67	€ 186,13	€ 314,80	3,112	€ 372,44	€ 318,34	29,5	30/06/2045
14	3097037/00	Fisso	€ 11.996,41	3,109	€ 128,92	€ 186,48	€ 315,40	3,112	€ 373,14	€ 318,95	29,5	30/06/2045
15	3097038/00	Fisso	€ 26.636,95	3,109	€ 286,25	€ 414,07	€ 700,32	3,112	€ 828,54	€ 708,19	29,5	30/06/2045
16	3097039/00	Fisso	€ 28.076,36	3,109	€ 301,72	€ 436,45	€ 738,17	3,112	€ 873,32	€ 746,46	29,5	30/06/2045
17	4061795/00	Fisso	€ 15.927,71	3,109	€ 171,16	€ 247,60	€ 418,76	3,112	€ 495,44	€ 423,47	29,5	30/06/2045
18	4091292/00	Fisso	€ 37.322,45	3,109	€ 401,08	€ 580,18	€ 981,26	3,112	€ 1.160,92	€ 992,28	29,5	30/06/2045
19	4091494/00	Fisso	€ 26.061,43	3,109	€ 280,07	€ 405,12	€ 685,19	3,112	€ 810,64	€ 692,89	29,5	30/06/2045
20	4091495/00	Fisso	€ 47.686,94	3,109	€ 512,46	€ 741,29	€ 1.253,75	3,112	€ 1.483,30	€ 1.267,84	29,5	30/06/2045
21	4137705/00	Fisso	€ 11.012,89	3,109	€ 118,35	€ 171,19	€ 289,54	3,112	€ 342,55	€ 292,80	29,5	30/06/2045
22	4166488/00	Fisso	€ 40.732,06	3,109	€ 437,72	€ 633,18	€ 1.070,90	3,112	€ 1.266,97	€ 1.082,93	29,5	30/06/2045
23	4169182/00	Fisso	€ 32.590,36	3,109	€ 350,23	€ 506,61	€ 856,84	3,112	€ 1.013,72	€ 866,47	29,5	30/06/2045
24	4175441/00	Fisso	€ 16.792,88	3,109	€ 180,46	€ 261,05	€ 441,51	3,112	€ 522,35	€ 446,47	29,5	30/06/2045
25	4199136/00	Fisso	€ 26.255,53	3,109	€ 282,15	€ 408,14	€ 690,29	3,112	€ 816,68	€ 698,05	29,5	30/06/2045
26	4199145/00	Fisso	€ 20.237,19	3,109	€ 217,48	€ 314,58	€ 532,06	3,112	€ 629,47	€ 538,04	29,5	30/06/2045
27	4199175/00	Fisso	€ 26.255,53	3,109	€ 282,15	€ 408,14	€ 690,29	3,112	€ 816,68	€ 698,05	29,5	30/06/2045
28	4199177/00	Fisso	€ 23.934,08	3,109	€ 257,20	€ 372,06	€ 629,26	3,112	€ 744,47	€ 636,33	29,5	30/06/2045
29	4253972/00	Fisso	€ 10.916,69	3,109	€ 117,32	€ 169,69	€ 287,01	3,112	€ 339,55	€ 290,24	29,5	30/06/2045
30	4253979/00	Fisso	€ 13.816,49	3,109	€ 148,48	€ 214,77	€ 363,25	3,112	€ 429,75	€ 367,34	29,5	30/06/2045
31	4253981/00	Fisso	€ 18.422,04	3,109	€ 197,97	€ 286,37	€ 484,34	3,112	€ 573,02	€ 489,78	29,5	30/06/2045
32	4253985/00	Fisso	€ 13.816,49	3,109	€ 148,48	€ 214,77	€ 363,25	3,112	€ 429,75	€ 367,34	29,5	30/06/2045
33	4254650/00	Fisso	€ 27.633,06	3,109	€ 296,96	€ 429,55	€ 726,51	3,112	€ 859,52	€ 734,67	29,5	30/06/2045
34	4255767/00	Fisso	€ 23.027,56	3,109	€ 247,46	€ 357,97	€ 605,43	3,112	€ 716,28	€ 612,23	29,5	30/06/2045
35	4255769/00	Fisso	€ 16.119,25	3,109	€ 173,22	€ 250,58	€ 423,80	3,112	€ 501,40	€ 428,56	29,5	30/06/2045
36	4257486/00	Fisso	€ 20.724,76	3,109	€ 222,72	€ 322,16	€ 544,88	3,112	€ 644,64	€ 551,00	29,5	30/06/2045
37	4260106/00	Fisso	€ 59.027,11	3,109	€ 634,33	€ 917,57	€ 1.551,90	3,112	€ 1.836,03	€ 1.569,34	29,5	30/06/2045
38	4260106/01	Fisso	€ 162.958,61	3,109	€ 1.751,21	€ 2.533,19	€ 4.284,40	3,112	€ 5.068,83	€ 4.332,53	29,5	30/06/2045
39	4260110/00	Fisso	€ 26.334,89	3,109	€ 283,00	€ 409,38	€ 692,38	3,112	€ 819,15	€ 700,16	29,5	30/06/2045
40	4262686/00	Fisso	€ 46.055,06	3,109	€ 494,92	€ 715,93	€ 1.210,85	3,112	€ 1.432,55	€ 1.224,45	29,5	30/06/2045
41	4271769/00	Fisso	€ 164.332,82	3,109	€ 1.765,98	€ 2.554,55	€ 4.320,53	3,112	€ 5.111,57	€ 4.369,07	29,5	30/06/2045
42	4295385/00	Fisso	€ 24.314,04	3,374	€ 250,30	€ 410,18	€ 660,48	3,368	€ 819,63	€ 666,87	29,5	30/06/2045
43	4295386/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
44	4295388/00	Fisso	€ 22.305,89	3,374	€ 229,63	€ 376,30	€ 605,93	3,368	€ 751,93	€ 611,79	29,5	30/06/2045
45	4295389/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
46	4295390/00	Fisso	€ 22.282,09	3,374	€ 229,38	€ 375,90	€ 605,28	3,368	€ 751,13	€ 611,14	29,5	30/06/2045
47	4295391/00	Fisso	€ 44.939,87	3,374	€ 462,64	€ 758,13	€ 1.220,77	3,368	€ 1.514,92	€ 1.232,58	29,5	30/06/2045
48	4295393/00	Fisso	€ 40.445,88	3,374	€ 416,37	€ 682,32	€ 1.098,69	3,368	€ 1.363,43	€ 1.109,32	29,5	30/06/2045
49	4295394/00	Fisso	€ 16.743,23	3,374	€ 172,36	€ 282,46	€ 454,82	3,368	€ 564,42	€ 459,22	29,5	30/06/2045
50	4295395/00	Fisso	€ 22.469,91	3,374	€ 231,32	€ 379,06	€ 610,38	3,368	€ 757,45	€ 616,29	29,5	30/06/2045
51	4295397/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
52	4295399/00	Fisso	€ 22.469,91	3,374	€ 231,32	€ 379,06	€ 610,38	3,368	€ 757,45	€ 616,29	29,5	30/06/2045
53	4295400/00	Fisso	€ 22.469,91	3,374	€ 231,32	€ 379,06	€ 610,38	3,368	€ 757,45	€ 616,29	29,5	30/06/2045
54	4295401/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
55	4295402/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
56	4295403/00	Fisso	€ 35.951,93	3,374	€ 370,11	€ 606,51	€ 976,62	3,368	€ 1.211,94	€ 986,06	29,5	30/06/2045
57	4295404/00	Fisso	€ 17.825,85	3,374	€ 183,51	€ 300,72	€ 484,23	3,368	€ 600,91	€ 488,91	29,5	30/06/2045
58	4295405/00	Fisso	€ 17.807,87	3,374	€ 183,32	€ 300,42	€ 483,74	3,368	€ 600,30	€ 488,42	29,5	30/06/2045
59	4295406/00	Fisso	€ 26.739,19	3,374	€ 275,27	€ 451,09	€ 726,36	3,368	€ 901,38	€ 733,38	29,5	30/06/2045
60	4295407/00	Fisso	€ 31.457,88	3,374	€ 323,85	€ 530,69	€ 854,54	3,368	€ 1.060,44	€ 862,80	29,5	30/06/2045

61	4295446/00	Fisso	€ 36.943,28	3,374	€ 380,31	€ 623,24	€ 1.003,55	3,368	€ 1.245,36	€ 1.013,25	29,5	30/06/2045
62	4295458/00	Fisso	€ 31.188,58	3,374	€ 321,07	€ 526,15	€ 847,22	3,368	€ 1.051,37	€ 855,42	29,5	30/06/2045
63	4295459/00	Fisso	€ 40.089,08	3,374	€ 412,70	€ 676,30	€ 1.089,00	3,368	€ 1.351,40	€ 1.099,53	29,5	30/06/2045
64	4295460/00	Fisso	€ 71.903,81	3,374	€ 740,22	€ 1.213,01	€ 1.953,23	3,368	€ 2.423,87	€ 1.972,12	29,5	30/06/2045
65	4295462/02	Fisso	€ 52.166,33	3,374	€ 537,03	€ 880,04	€ 1.417,07	3,368	€ 1.758,52	€ 1.430,78	29,5	30/06/2045
66	4295474/00	Fisso	€ 26.739,19	3,374	€ 275,27	€ 451,09	€ 726,36	3,368	€ 901,38	€ 733,38	29,5	30/06/2045
67	4295475/00	Fisso	€ 17.113,12	3,374	€ 176,17	€ 288,70	€ 464,87	3,368	€ 576,88	€ 469,37	29,5	30/06/2045
68	4295480/00	Fisso	€ 31.457,88	3,374	€ 323,85	€ 530,69	€ 854,54	3,368	€ 1.060,44	€ 862,80	29,5	30/06/2045
69	4295546/00	Fisso	€ 17.975,93	3,374	€ 185,05	€ 303,26	€ 488,31	3,368	€ 605,97	€ 493,03	29,5	30/06/2045
70	4295547/00	Fisso	€ 26.963,95	3,374	€ 277,58	€ 454,88	€ 732,46	3,368	€ 908,95	€ 739,55	29,5	30/06/2045
71	4295744/00	Fisso	€ 224.699,46	3,374	€ 2.313,18	€ 3.790,68	€ 6.103,86	3,368	€ 7.574,62	€ 6.162,89	29,5	30/06/2045
72	4295772/00	Fisso	€ 89.879,77	3,374	€ 925,27	€ 1.516,27	€ 2.441,54	3,368	€ 3.029,85	€ 2.465,15	29,5	30/06/2045
73	4295812/00	Fisso	€ 35.951,93	3,374	€ 370,11	€ 606,51	€ 976,62	3,368	€ 1.211,94	€ 986,06	29,5	30/06/2045
74	4295813/00	Fisso	€ 134.819,74	3,374	€ 1.387,91	€ 2.274,41	€ 3.662,32	3,368	€ 4.544,77	€ 3.697,73	29,5	30/06/2045
75	4295855/00	Fisso	€ 81.038,36	3,374	€ 834,25	€ 1.367,12	€ 2.201,37	3,368	€ 2.731,81	€ 2.222,66	29,5	30/06/2045
76	4468341/00	Fisso	€ 201.467,40	4,46	€ 1.732,15	€ 4.492,72	€ 6.224,87	4,425	€ 8.950,19	€ 6.253,96	29,5	30/06/2045
77	4468346/00	Fisso	€ 406.733,51	4,49	€ 3.479,29	€ 9.131,16	€ 12.610,45	4,454	€ 18.189,12	€ 12.667,48	29,5	30/06/2045
78	4468350/00	Fisso	€ 547.587,09	4,49	€ 4.684,18	€ 12.293,33	€ 16.977,51	4,454	€ 24.488,09	€ 17.054,28	29,5	30/06/2045
79	4468353/00	Fisso	€ 1.081.130,47	4,49	€ 9.248,22	€ 24.271,38	€ 33.519,60	4,454	€ 48.348,16	€ 33.671,19	29,5	30/06/2045
80	4468356/00	Fisso	€ 278.532,67	4,49	€ 2.382,63	€ 6.253,06	€ 8.635,69	4,454	€ 12.455,98	€ 8.674,74	29,5	30/06/2045
81	4494824/00	Fisso	€ 108.315,98	4,596	€ 910,08	€ 2.489,10	€ 3.399,18	4,558	€ 4.957,62	€ 3.413,35	29,5	30/06/2045
82	4495948/00	Fisso	€ 35.915,39	4,51	€ 306,19	€ 809,89	€ 1.116,08	4,474	€ 1.613,32	€ 1.121,10	29,5	30/06/2045
83	4498849/00	Fisso	€ 179.135,46	4,47	€ 1.537,55	€ 4.003,68	€ 5.541,23	4,435	€ 7.976,01	€ 5.567,05	29,5	30/06/2045
84	4501372/00	Fisso	€ 35.805,49	4,461	€ 307,79	€ 798,64	€ 1.106,43	4,426	€ 1.591,02	€ 1.111,60	29,5	30/06/2045
85	4508081/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
86	4508082/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
87	4508083/00	Fisso	€ 65.473,48	5,047	€ 509,34	€ 1.652,23	€ 2.161,57	4,999	€ 3.288,74	€ 2.167,07	29,5	30/06/2045
88	4508084/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
89	4508085/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
90	4508086/00	Fisso	€ 115.728,91	4,795	€ 940,01	€ 2.774,60	€ 3.714,61	4,752	€ 5.524,32	€ 3.727,14	29,5	30/06/2045
91	4508087/00	Fisso	€ 115.728,91	4,795	€ 940,01	€ 2.774,60	€ 3.714,61	4,752	€ 5.524,32	€ 3.727,14	29,5	30/06/2045
92	4508088/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
93	4508089/00	Fisso	€ 77.152,60	4,795	€ 626,67	€ 1.849,73	€ 2.476,40	4,752	€ 3.682,88	€ 2.484,76	29,5	30/06/2045
94	4508090/00	Fisso	€ 122.762,74	5,047	€ 955,02	€ 3.097,91	€ 4.052,93	4,999	€ 6.166,36	€ 4.063,25	29,5	30/06/2045
95	4508091/00	Fisso	€ 115.728,91	4,795	€ 940,01	€ 2.774,60	€ 3.714,61	4,752	€ 5.524,32	€ 3.727,14	29,5	30/06/2045
96	4509039/00	Fisso	€ 116.445,87	4,928	€ 924,57	€ 2.869,22	€ 3.793,79	4,883	€ 5.712,25	€ 3.805,19	29,5	30/06/2045
97	4514601/00	Fisso	€ 436.552,42	4,864	€ 3.504,35	€ 10.616,95	€ 14.121,30	4,82	€ 21.137,86	€ 14.166,28	29,5	30/06/2045
98	4517502/00	Fisso	€ 40.605,42	4,832	€ 327,74	€ 981,03	€ 1.308,77	4,789	€ 1.953,33	€ 1.313,13	29,5	30/06/2045
99	4518863/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
100	4519256/00	Fisso	€ 57.289,27	5,047	€ 445,68	€ 1.445,69	€ 1.891,37	4,999	€ 2.877,64	€ 1.896,18	29,5	30/06/2045
101	4519507/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
102	4519508/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
103	4519517/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
104	4519518/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
105	4519519/00	Fisso	€ 122.874,87	5,073	€ 951,62	€ 3.116,73	€ 4.068,35	5,025	€ 6.203,96	€ 4.078,59	29,5	30/06/2045
106	4519544/00	Fisso	€ 81.916,57	5,073	€ 634,42	€ 2.077,81	€ 2.712,23	5,025	€ 4.135,96	€ 2.719,06	29,5	30/06/2045
107	4521782/00	Fisso	€ 121.491,96	4,76	€ 992,72	€ 2.891,51	€ 3.884,23	4,718	€ 5.757,51	€ 3.897,92	29,5	30/06/2045
108	4521969/00	Fisso	€ 80.994,65	4,76	€ 661,82	€ 1.927,67	€ 2.589,49	4,718	€ 3.838,33	€ 2.598,62	29,5	30/06/2045
109	4522004/00	Fisso	€ 121.491,96	4,76	€ 992,72	€ 2.891,51	€ 3.884,23	4,718	€ 5.757,51	€ 3.897,92	29,5	30/06/2045
110	4523448/00	Fisso	€ 80.994,65	4,76	€ 661,82	€ 1.927,67	€ 2.589,49	4,718	€ 3.838,33	€ 2.598,62	29,5	30/06/2045
111	4523905/00	Fisso	€ 121.491,96	4,76	€ 992,72	€ 2.891,51	€ 3.884,23	4,718	€ 5.757,51	€ 3.897,92	29,5	30/06/2045
112	4523906/00	Fisso	€ 80.994,65	4,76	€ 661,82	€ 1.927,67	€ 2.589,49	4,718	€ 3.838,33	€ 2.598,62	29,5	30/06/2045
113	4524550/00	Fisso	€ 24.121,50	4,566	€ 203,71	€ 550,69	€ 754,40	4,529	€ 1.096,92	€ 757,65	29,5	30/06/2045
114	4525079/00	Fisso	€ 80.405,04	4,566	€ 679,01	€ 1.835,65	€ 2.514,66	4,529	€ 3.656,42	€ 2.525,52	29,5	30/06/2045
115	4525558/00	Fisso	€ 80.405,04	4,566	€ 679,01	€ 1.835,65	€ 2.514,66	4,529	€ 3.656,42	€ 2.525,52	29,5	30/06/2045
116	4525559/00	Fisso	€ 180.911,37	4,566	€ 1.527,78	€ 4.130,21	€ 5.657,99	4,529	€ 8.226,95	€ 5.682,41	29,5	30/06/2045
117	4525560/00	Fisso	€ 140.708,83	4,566	€ 1.188,28	€ 3.212,38	€ 4.400,66	4,529	€ 6.398,73	€ 4.419,65	29,5	30/06/2045
118	4525561/00	Fisso	€ 90.455,69	4,566	€ 763,89	€ 2.065,10	€ 2.828,99	4,529	€ 4.113,47	€ 2.841,21	29,5	30/06/2045
119	4525644/00	Fisso	€ 113.816,70	4,566	€ 961,17	€ 2.598,44	€ 3.559,61	4,529	€ 5.175,82	€ 3.574,97	29,5	30/06/2045
120	4525646/00	Fisso	€ 80.405,04	4,566	€ 679,01	€ 1.835,65	€ 2.514,66	4,529	€ 3.656,42	€ 2.525,52	29,5	30/06/2045
121	4525647/00	Fisso	€ 80.405,04	4,566	€ 679,01	€ 1.835,65	€ 2.514,66	4,529	€ 3.656,42	€ 2.525,52	29,5	30/06/2045
122	4525648/00	Fisso	€ 90.455,69	4,566	€ 763,89	€ 2.065,10	€ 2.828,99	4,529	€ 4.113,47	€ 2.841,21	29,5	30/06/2045
123	4525649/00	Fisso	€ 60.303,79	4,566	€ 509,26	€ 1.376,74	€ 1.886,00	4,529	€ 2.742,32	€ 1.894,14	29,5	30/06/2045
124	4525905/00	Fisso	€ 603.037,88	4,566	€ 5.092,61	€ 13.767,35	€ 18.859,96	4,529	€ 27.423,14	€ 18.941,37	29,5	30/06/2045
125	4549546/00	Fisso	€ 39.261,16	3,031	€ 427,25	€ 595,00	€ 1.022,25	3,036	€ 1.190,98	€ 1.034,13	29,5	30/06/2045
126	4550385/00	Fisso	€ 88.338,62	4,691	€ 730,35	€ 2.071,98	€ 2.802,33	4,651	€ 4.126,29	€ 2.813,06	29,5	30/06/2045
127	4550386/00	Fisso	€ 97.172,50	4,691	€ 803,39	€ 2.279,18	€ 3.082,57	4,651	€ 4.538,93	€ 3.094,37	29,5	30/06/2045
128	4550388/00	Fisso	€ 44.169,32	4,691	€ 365,18	€ 1.035,99	€ 1.401,17	4,651	€ 2.063,15	€ 1.406,53	29,5	30/06/2045
129	4550389/00	Fisso	€ 44.169,32	4,691	€ 365,18	€ 1.035,99	€ 1.401,17	4,651	€ 2.063,15	€ 1.406,53	29,5	30/06/2045
130	4550391/00	Fisso	€ 44.169,32	4,691	€ 365,18	€ 1.035,99	€ 1.401,17	4,651	€ 2.063,15	€ 1.406,53	29,5	30/06/2045
131	4550392/00	Fisso	€ 44.169,32	4,691	€ 365,18	€ 1.035,99	€ 1.401,17	4,651	€ 2.063,15	€ 1.406,53	29,5	30/06/2045

Oggetto: Rinegoiazione dei prestiti concessi alle Province e alle Città Metropolitane dalla Cassa Depositi e Prestiti società per azioni, ai sensi dell'art. 1, comma 430, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, come modificato dall'art. 1, comma 759, della legge 28 dicembre 2015, n. 208. Approvazione operazione.

Pareri espressi dai responsabili dei Servizi ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 – Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali:

Parere sulla regolarità tecnica: Positivo

Teramo, li 03/05/2016

Il Responsabile
DANIELA COZZI

Parere sulla regolarità contabile: Positivo

Teramo, li 03/05/2016

Il Responsabile
DANIELA COZZI
