



# Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 974 DEL 10/12/2014

CORTE DI APPELLO DI BOLOGNA RG. 359/2010 COMUNE DI CATTOLICA/BNL SPA - REGOLARIZZAZIONE PARTITE CONTABILI IN ESECUZIONE DELLA SENTENZA NR. 734/2014.

**CENTRO DI RESPONSABILITA'**  
SETTORE 01

**SERVIZIO**  
UFFICIO CONTENZIOSO AFFARI LEGALI

**DIRIGENTE RESPONSABILE**  
Daniele Cristoforetti

## IL DIRIGENTE

RICHIAMATA la deliberazione n. 36 del 19/05/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2014-2016 e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta comunale n. 138 del 27/08/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale sono state assegnate le risorse ai Dirigenti dei singoli Settori;

PREMESSO che con sentenza nr. 734 depositata il 1/4/2014 la Corte di Appello di Bologna ha dichiarato la nullità e comunque l'annullamento e l'inefficacia dei contratti di Interest Rate Swap conclusi tra il Comune di Cattolica e la Banca Nazionale del Lavoro Spa in data 15/05/2003, 1/12/2003, 22/10/2004 e per l'effetto ha disposto la restituzione delle somme di tempo in tempo corrisposte da Banca Nazionale del lavoro Spa al Comune di Cattolica sino al 30/01/2010 per complessivi € 555.738,76 e delle somme di tempo in tempo corrisposte dal Comune di Cattolica alla Banca Nazionale del Lavoro Spa per complessivi € 1.031.393,17 oltre ad eventuali reciproci pagamenti successivi intercorsi tra le parti per gli stessi titoli con gli interessi legali dal giorno della domanda;

RICHIAMATA la determinazione dirigenziale nr. 670 del 23/08/2013 con la quale il Dirigente del 1° Settore ha affidato, ai sensi dell'art. 125, comma 11 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i., a Finance Active Italia S.r.l. con sede in Milano, Via M. Gonzaga, 7 – Partita IVA 06409360960 la fornitura del servizio informatico e di assistenza tecnica per la gestione del debito attraverso la piattaforma InSito e la consulenza tecnica nell'analisi dei contratti in strumenti derivati stipulati dal Comune comprensivo di analisi rischi, analisi probabilistica risultati attesi, quantificazione costi occulti, assistenza in iniziativa giudiziali o trattativa stragiudiziale con la banca;

PRESO ATTO del prospetto elaborato dalla società sopracitata riguardante il calcolo degli interessi sulle partite a credito e a debito dell'Amministrazione Comunale derivanti dalla sentenza della Corte di Appello di Bologna depositato agli atti della presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO che la sentenza, la quale risulta avere efficacia *ex tunc*, risulta essere immediatamente esecutiva ;

VISTO l'atto di intimazione ad adempiere elaborato sulla base dei calcoli degli interessi forniti dalla società Finance Active, trasmesso via Pec alla Soc. Bnl Spa in data 4/12/2014 con nota assunta al prot. al n. 40168 dal quale si evince quanto segue:

– somme a debito dell'Amministrazione comunale ammontanti a € 558.777,61 per somme già incassate da BNL in esecuzione dei citati contratti Swap, ed i relativi interessi maturati alla data del 15/12/2014 ammontanti ad € 87.085,72 , per un totale di € 645.863,33;

– somme a credito dell'Amministrazione comunale ammontanti a € 1.438.303,75 per somme da corrispondere a BNL in esecuzione dei citati contratti Swap ed i relativi interessi maturati alla data del 15/12/2014 ammontanti a € 159.814,61, per un totale di € 1.598.118,36;

RILEVATO inoltre che il Comune di Cattolica, deve regolarizzare l'incasso dell'ammontare delle spese legali per entrambi i gradi di giudizio liquidati dal Giudice in sentenza per un ammontare di € 28.827,37;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

#### D E T E R M I N A

- 1) di accertare, per le motivazioni esposte in narrativa che si danno per interamente richiamate e trasfuse la somma di € 28.827,37 sul capitolo 700004 a titolo di rimborso spese di lite per entrambi i gradi di giudizio liquidati dal Giudice in sentenza 724/2014- Cod Siope 3516;
- 2) di accertare, per le motivazioni esposte in narrativa che si danno per interamente richiamate e trasfuse la somma di € 1.598.118,36 sul cap. 700004 del Bilancio di Previsione corrente esercizio finanziario cod. Siope 3516;
- 3) di impegnare, per le motivazioni esposte in narrativa che si danno per interamente richiamate e trasfuse, la somma di € 645.863,33 sul capitolo 590000 del Bilancio di previsione del corrente esercizio finanziario – cod Siope 1626;

Del presente atto verrà data comunicazione ai seguenti uffici:

UFFICIO BILANCIO

#### ESECUTIVITA'

La determinazione sarà esecutiva a partire dalla data di attestazione di regolarità contabile che sarà allegata quale parte integrante.

Cattolica lì, 10/12/2014

Firmato

*Daniele Cristoforetti / INFOCERT SPA*

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice

dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)

	<b>flussi</b>	<b>mora (mio calcolo)</b>
19/05/2003	-315.000,00	-51.835,00
02/10/2003	-3.741,05	-615,61
05/12/2003	-85.000,00	-13.987,22
07/01/2004	-31.854,16	-5.241,78
02/07/2004	-16.444,38	-2.706,01
04/01/2005	145.320,03	23.913,22
12/01/2005	21.272,96	3.500,58
13/07/2005	73.336,43	12.067,92
04/07/2006	114.074,60	18.771,61
21/07/2006	4.626,78	761,36
03/01/2007	77.024,81	12.674,86
09/07/2007	26.812,03	4.205,39
22/02/2008	-2.132,98	-300,28
16/07/2008	-42.668,27	-5.491,17
31/12/2008	17.859,29	2.048,36
27/01/2009	-53.614,56	-6.051,00
23/06/2009	156.096,31	15.705,02
30/06/2009	3.243,38	324,43
30/06/2009	180,00	18,01
23/07/2009	-3.423,38	-335,87
28/12/2009	57.719,78	4.902,97
28/12/2009	333.826,77	28.356,73
07/01/2010	-1.859,96	-157,42
22/06/2010	62.109,58	4.970,49
22/06/2010	344.801,00	27.593,66
30/06/2010	-3.038,85	-242,52
31/12/2010	-1.631,10	-121,83

interessi legali

20/03/2007	
31/12/2007	2,5%
31/12/2008	3,0%
31/12/2009	3,0%
31/12/2010	1,0%
31/12/2011	1,5%
31/12/2012	2,5%
31/12/2013	2,5%
15/12/2014	1,0%

<b>Pagamenti effettuati</b>	<b>interessi ns conteggio</b>
flussi pagati dal Comune	159.814,61
flussi pagati dalla banca	87.085,72
<b>Netto da restituire</b>	<b>72.728,90</b>

**interessi conteggio comune**