



COMUNE DI GENOVA

DELIBERAZIONE ADOTTATA DALLA GIUNTA COMUNALE
NELLA SEDUTA DEL 18/04/2023

Presiede: Il Vice Sindaco Piciocchi Pietro
Assiste: Il Segretario Generale Orlando Concetta, nell'esercizio dei compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico-amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti, ai sensi dell'art. 97 comma 2 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.
Presente: Il Vice Segretario Generale Bisso Gianluca.

Al momento della deliberazione risultano presenti (P) ed assenti (A) i Signori:

1	Bucci Marco	Sindaco	A
2	Piciocchi Pietro	ViceSindaco	P(*)
3	Avvenente Mauro	Assessore	P
4	Bianchi Alessandra	Assessore	P(**)
5	Bordilli Paola	Assessore	P(**)
6	Brusoni Marta	Assessore	P(**)
7	Campora Matteo	Assessore	P(**)
8	Corso Francesca	Assessore	A
9	Gambino Sergio	Assessore	A
10	Maresca Francesco	Assessore	P
11	Mascia Mario	Assessore	P
12	Rosso Lorenza	Assessore	P

(*) In collegamento telefonico

(**) In video chiamata

DGC-2023-60

RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI
DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI AI SENSI
DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE
2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO
DI RISERVA 2025

Su proposta dell'Assessore a Bilancio, Lavori Pubblici, Opere strategiche infrastrutturali, Rapporti con i Municipi, Pietro Piciocchi

Visti:

- il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.lgs. n. 267/2000, che disciplina anche l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali così come modificato dal D.lgs. n. 126/2014, che ha novellato il D.lgs. n. 118/2011, modificando ed integrando la seconda parte del TUEL con la disciplina sulla armonizzazione contabile;
- il Regolamento di contabilità del Comune di Genova;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 27/12/2022 con cui sono stati approvati i documenti previsionali e programmatici 2023/2025;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 17/03/2023 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo Gestionale 2023/2025;

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 202 del D.lgs. n. 267/2000 il Comune di Genova, per finanziare parte delle proprie spese di investimento ricorre a forme di indebitamento con istituti bancari, con l'Istituto per il Credito Sportivo e con Cassa Depositi e Prestiti;
- l'esposizione debitoria nei confronti di Cassa Depositi e Prestiti (con l'esclusione dei mutui a suo tempo contratti con la stessa e poi trasferiti al Ministero dell'Economia e delle Finanze ai sensi del D.L. 269/2003) rappresenta più del 50% dell'indebitamento complessivo del Comune;
- in data 04/04/2023 Cassa Depositi e Prestiti ha emanato la circolare n. 1303, con la quale si è resa disponibile alla rinegoziazione dei prestiti in ammortamento al 1° gennaio 2023 concessi, anteriormente al 01/01/2022, ai Comuni, alle Province e alle Città Metropolitane, inclusi quelli già oggetto di precedenti programmi di rinegoziazioni.
- Il Comune di Genova ha aderito alla precedente rinegoziazione proposta da Cdp ai sensi della circolare 1302 del 20 settembre 2022.

Considerato che l'Amministrazione, in questo biennio, intende produrre il massimo sforzo per il mantenimento del livello dei servizi e lo sviluppo economico e sociale della Città, in un contesto di crisi internazionale, attraverso azioni e investimenti, che richiedono anche risorse correnti, recuperabili tramite la rinegoziazione del debito;

Premesso, quindi, che, in considerazione del mandato dell'Amministrazione per la massima riduzione possibile dell'impatto della restituzione del debito sul bilancio del triennio 2023/2025, si è proceduto all'esame, con l'ausilio di società specializzata, della proposta di rinegoziazione di CDP, di cui alla suddetta circolare 04/04/2023, n. 1303.

Preso atto che:

- le caratteristiche dei prestiti originari rinegoziabili ai sensi della circolare Cdp n. /2023 sono, principalmente, le seguenti:

Prestiti ordinari a tasso fisso, variabile e flessibili;

Oneri di ammortamento interamente a carico dell'ente beneficiario;

Prestiti in ammortamento al 1° gennaio 2023, con debito residuo a tale data pari o superiore ad euro 10.000,00 e scadenza successiva al 31 dicembre 2027;

- i prestiti rinegoziabili da ciascun Ente sono, in ogni caso, esclusivamente quelli inclusi nello specifico elenco reso disponibile da Cdp attraverso il proprio portale;
- i prestiti rinegoziati non potranno essere oggetto di ulteriori operazioni di rinegoziazione promosse dalla Cdp fino al 31 dicembre 2025;

Considerato che le principali caratteristiche dei prestiti post rinegoziazione saranno le seguenti:

- debito residuo rinegoziato pari a quello in essere al 1° gennaio 2023, risultante a seguito del pagamento, al 31 dicembre 2022 della rata prevista dai vigenti piani di ammortamento;
- corresponsione dal 30 giugno 2023 al 31 dicembre 2024 di quote capitali semestrali costanti posticipate, ciascuna pari allo 0,25% del debito residuo al 1° gennaio 2023 e di quote di interessi semestrali, calcolate al tasso di interesse fisso post rinegoziazione, fatta eccezione per la quota interessi in scadenza al 30/06/2023, calcolata al tasso di interesse ante rinegoziazione;
- corresponsione dal 30 giugno 2025 fino alla scadenza dei prestiti di rate semestrali costanti posticipate (comprehensive di quota capitale e quota interessi) calcolate al tasso di interesse fisso post rinegoziazione;
- scadenza del prestito post rinegoziazione invariata, fatti salvi i prestiti con scadenza originaria dell'ammortamento successiva al 31 dicembre 2036, per i quali l'Ente ha la possibilità di scegliere di mantenere la scadenza post rinegoziazione invariata ovvero di anticiparla di 3 anni, a condizione che tale opzione non sia stata esercitata nel 2022 in relazione all'operazione di rinegoziazione di cui alla Circolare Cdp n. 1302 del 20 settembre 2022;
- tasso di interesse fisso determinato in funzione della scadenza post rinegoziazione secondo il principio dell'equivalenza finanziaria, assicurando l'uguaglianza tra il valore attuale complessivo delle rate di ammortamento del prestito originario e del prestito rinegoziato, sulla base dei fattori di sconto utilizzati per la determinazione delle condizioni applicate dalla CDP ai prestiti concessi agli enti locali, tenuto conto della durata e delle condizioni di mercato vigenti alla data di determinazione dei tassi di interesse dei prestiti rinegoziati.

Preso, altresì, atto che:

- CDP ha reso disponibile in data 06/04/2023, attraverso il proprio portale, l'elenco delle posizioni debitorie del Comune di Genova potenzialmente rinegoziabili;

- la procedura di adesione dovrà concludersi perentoriamente entro il 26/04/2023, fatta salva la recezione da parte di Cdp delle delegazioni di pagamento notificate al Tesoriere che potrà avvenire entro il 05/05/2023.

Dato atto che, così come risulta dalla relazione tecnica redatta dalla Direzione Servizi Finanziari, allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (Allegato 1):

- poiché il Comune di Genova ha aderito al programma di rinegoziazione, dai contenuti sostanzialmente analoghi, proposto da Cdp nel 2022, il beneficio completo dell'attuale proposta di rinegoziazione, ovvero la corresponsione di n. 4 quote capitali di ammontare pari allo 0,25% del debito residuo, si verifica per i soli mutui non compresi nel precedente programma, essendo, al contrario, limitato alla sola seconda semestralità del 2024 per i prestiti già rinegoziati nel 2022.
- la rinegoziazione di cui al presente provvedimento, alle condizioni ivi evidenziate, consente di perseguire il principale obiettivo dell'Amministrazione che consiste nel massimizzare, per quanto possibile, la riduzione dell'impatto della restituzione del debito sulle annualità 2023 e 2024
- il suddetto obiettivo è stato temperato con l'esigenza di contenere il più possibile l'incremento della rata nell'annualità 2025, anche in considerazione del fatto che tale rata, così come rinegoziata, non potrà essere oggetto di un'eventuale, ulteriore, rinegoziazione, posto il vincolo imposto dalla circolare Cdp
- la scelta di mantenere invariata la scadenza dei prestiti oggetto di rinegoziazione risulta conforme all'esigenza di non gravare l'annualità 2025 e quelle immediatamente successive di un ulteriore incremento nelle rate di ammortamento

Considerato che, così come meglio evidenziato nella suddetta relazione tecnica, l'operazione di rinegoziazione effettuata sulle posizioni a tasso fisso e variabile evidenziate nella tabella allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (allegato 2) comporterà, in particolare:

- una riduzione della rata annuale negli anni 2023 e 2024 (per l'esercizio 2023 la rata si ridurrà di € 895.248 e per il 2024 di € 10.889.824);
- un incremento nella rata annua 2025 di € 1.062.350,61, di cui € 600.865,50 quota capitale e € 461.485,11 interessi;
- un incremento generale nelle rate annue dal 2026 fino alla scadenza dei mutui, di valori simili al 2025 nelle annualità immediatamente successive;
- un aumento in valore assoluto dell'ammontare complessivo degli interessi pari a € 4,3 milioni di euro.

Preso atto che nella tabella "Allegato 2" richiamata nella relazione ed allegata anch'essa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per ciascun prestito è indicato il tasso di interesse da applicarsi post rinegoziazione.

Considerato che:

- l'operazione risulta rispondente al requisito di convenienza economica, ai sensi dell'art. 41, comma 2, della legge n. 448/2001, così come verificato, per ogni mutuo, dalla Società che supporta il Comune nella gestione del debito in quanto il valore attuale dell'operazione post-rinegoziazione risulta inferiore al valore attuale dell'operazione ante-rinegoziazione;

- l'operazione consente di liberare risorse nel breve periodo da destinare al sostegno e allo sviluppo del tessuto economico e sociale locale;
- l'inclusione fra i mutui rinegoziati dei prestiti a tasso variabile consente di ridurre l'esposizione del Comune al rischio di tasso in un contesto attuale di mercato di tassi crescenti e di forte volatilità ed incertezza;

Dato atto che:

- il termine per completare la presente operazione è il 26 aprile 2023;
- l'operazione comporta una maggiore spesa sull'esercizio 2025, che si provvede immediatamente a coprire mediante prelievo dal fondo di riserva rinviando a successive variazioni di bilancio l'utilizzo delle risorse liberate negli anni 2023 e 2024 con il conseguente recepimento a bilancio dell'intera operazione.

Considerato che:

- l'art. 166 del D.lgs. n. 267/2000 prevede per gli enti locali l'iscrizione di un fondo di riserva, non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio, e che al comma 2-bis lo stesso articolo prevede che la metà della suddetta quota minima fissata dalla legge deve essere riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporti danni certi all'amministrazione;
- l'art. 19 del Regolamento di contabilità del Comune di Genova prevede che nella parte corrente del bilancio sia iscritto un fondo di riserva che non può essere inferiore allo 0,5 del totale delle spese correnti inizialmente previste;

Ritenuto pertanto necessario effettuare un prelievo dal fondo di riserva per euro 1.062.350,61 per l'anno 2025 al fine di adeguare gli stanziamenti della quota capitale e della quota interessi;

Visti

- l'art. 5 del D.L. 27 ottobre 1995, n. 444 convertito, con modificazioni, dalla Legge 20 dicembre 1995, n. 539 che dà la possibilità agli Enti locali di rinegoziare il capitale residuo dei mutui;
- i documenti previsionali e programmatici 2023-2025 approvati con deliberazione Consiglio Comunale n. 76 del 27 dicembre 2022 esecutiva ai sensi di legge;
- l'allegato "H" alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 27 dicembre 2022 ad oggetto: "Documenti previsionali e programmatici 2023-2025", con cui il Consiglio Comunale autorizza la Giunta ad individuare le singole posizioni debitorie su cui intervenire con operazioni di rimodulazione, rinegoziazione ed estinzione anticipata;
- la relazione tecnica della Direzione Servizi Finanziari, allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (Allegato 1);

Ritenuto conseguentemente opportuno, al fine di ridurre l'incidenza degli oneri di ammortamento dei mutui sul complesso delle spese previste negli anni 2023 e 2024, rinegoziare con Cassa Depositi e Prestiti le posizioni debitorie elencate nel prospetto allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (allegato 2), mantenendo per tutti la scadenza invariata.

Visto l'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, ove si prevede che, in caso di urgenza, le deliberazioni del Consiglio o della Giunta possano essere dichiarate immediatamente eseguibili, con il voto espresso dalla maggioranza dei componenti;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Paola Filippucci, responsabile del procedimento, che è incaricata di ogni ulteriore atto necessario per dare esecuzione al presente provvedimento;

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, primo comma del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i. ed allegato alla proposta di deliberazione;

Attesa la necessità di acquisire il parere di regolarità contabile rilasciato dal Responsabile di ragioneria ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis, comma 1, del d.lgs. 267/200 s.m.i, considerato che il presente provvedimento comporta effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

La Giunta, previa regolare votazione, all'unanimità

DELIBERA

- 1) di rinegoziare il residuo debito al 1° gennaio 2023 - € 503.455.038,22 - dei 585 mutui di cui alla tabella, allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (allegato 2), mantenendo per tutti invariata la scadenza dei prestiti originari ed alle condizioni definite dalla circolare CDP 1303/2023;
- 2) di dare atto, in particolare, che i tassi post rinegoziazione saranno quelli indicati a fianco di ciascuna posizione nella tabella allegata;
- 3) di impegnarsi a rimborsare il residuo debito al 01/01/2023 di ciascun mutuo secondo i piani di ammortamento definiti da CDP, in rate semestrali, posticipate, comprensive del capitale e dell'interesse a partire dal 30.06.2023 sino alle rispettive scadenze, invariate rispetto ai prestiti originari;
- 4) di effettuare un prelievo dal fondo di riserva per euro 1.062.350,61 per l'anno 2025 al fine di integrare gli stanziamenti per le spese in premessa;
- 5) di apportare al bilancio di Previsione ed al Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 le variazioni risultanti dall'allegato 3, parte integrante del presente provvedimento;

- 6) di dare atto che la stipula del Contratto di Rinegoziazione non costituisce novazione del rapporto obbligatorio di cui a ciascun Atto Originario. Restano pertanto confermati, per tutto quanto non espressamente modificato con il Contratto di Rinegoziazione, i termini, le condizioni e gli impegni di cui a ciascun Atto Originario, incluse le originarie destinazioni dei Prestiti Originari, fatta eccezione per la possibilità di variazione del regime di tasso di interesse da variabile a fisso eventualmente prevista per i Prestiti;
- 7) di rilasciare, a garanzia dell'esatto adempimento delle obbligazioni assunte con la presente delibera, per tutta la durata di rimborso del residuo capitale, delegazioni di pagamento pro-solvendo – una per ogni prestito - a valere sulle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio;
- 8) di prendere atto che il Tesoriere, ai sensi di legge e sulla base delle indicazioni contenute nell'atto di delega, eseguirà i pagamenti di cui trattasi anche in assenza del relativo mandato;
- 9) di impegnarsi, alla scadenza del vigente contratto di Tesoreria, di far assumere al nuovo Tesoriere tutti gli obblighi nascenti dalla presente delibera e a comunicare alla Cassa Depositi e Prestiti la ragione sociale del nuovo Tesoriere;
- 10) di iscrivere le rate nella parte passiva del bilancio, per il periodo di anni considerato nel relativo piano di ammortamento, nonché di soddisfare per tutta la durata dei mutui medesimi i presupposti di impignorabilità delle somme destinate al pagamento delle rate previsti dall'art. 159, comma 1 lett. b), del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- 11) di dare mandato all'Area C.F.O. (Servizi Finanziari) affinché provveda a quanto necessario per dare attuazione alla presente deliberazione, ivi compresa la sottoscrizione di atti, autorizzando il Direttore ad apportare le eventuali modifiche marginali che si rendessero necessarie;
- 12) di dare mandato agli uffici di provvedere alla comunicazione del presente provvedimento al Consiglio Comunale, secondo la tempistica stabilita dall'art. 22 del Regolamento di contabilità;
- 13) di dichiarare immediatamente eseguibile il presente provvedimento ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Attesa l'urgenza di provvedere la Giunta, previa regolare votazione, all'unanimità dichiara immediatamente eseguibile il presente provvedimento ai sensi dell'art. 134 - comma 4 - del T.U. D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Il Vice Sindaco
Pietro Picocchi

Il Segretario Generale
Concetta Orlando



COMUNE DI GENOVA

CODICE UFFICIO: 180 0 0

Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-102 DEL 17/04/2023

OGGETTO: RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI AI SENSI DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE 2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2025

ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE

All.1 Relazione tecnica

All.2 Tabella prestiti rinegoziabili

All.3 Variazione

17/04/2023

Il Dirigente
Dott.ssa Stefania Villa

“ALLEGATO 1”

RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI DI CUI ALLA CIRCOLARE CASSA DEPOSITI E PRESTITI N. 1303 DEL 4 APRILE 2023.

Relazione tecnica

Cassa Depositi e Prestiti, ai sensi della circolare 1303/2023, ha proposto al Comune di Genova la rinegoziazione di n. 585 posizioni per un ammontare complessivo, corrispondente al debito residuo al 01/01/2023, pari a € 503.455.038,22 di cui:

- € 483.378.941,10 relativi a finanziamenti a tasso fisso
- € 20.076.097,12 relativi a finanziamenti a tasso variabile.

La proposta di Cdp prevede, per ciascuna posizione debitoria:

- il pagamento di quote capitali costanti dal 30/06/2023 al 31/12/2024, pari allo 0,25% del debito residuo al 01/01/2023;
- la possibilità di scelta fra la scadenza post rinegoziazione invariata ovvero anticipata di 3 anni per le posizioni con scadenza successiva al 31/12/2036 per le quali non fosse già stata esercitata analoga opzione in occasione della rinegoziazione ex circolare 1302 del 20/09/2022;
- la scadenza post rinegoziazione invariata per le posizioni scadenti in periodo anteriore rispetto al 31/12/2036 (compreso), ovvero per le quali la scadenza sia già stata anticipata di tre anni in occasione della rinegoziazione del 2022;
- un tasso fisso di rifinanziamento determinato da Cdp in funzione della scadenza post rinegoziazione secondo il principio dell'equivalenza finanziaria dei flussi;
- la quota interessi al 30/06/2023 calcolata al tasso fisso ante rinegoziazione.

La suddetta circolare Cdp 1303/2023 prevede che i prestiti rinegoziati non potranno essere oggetto di ulteriori operazioni di rinegoziazione promosse dalla Cdp fino al 31/12/2025.

L'operazione di rinegoziazione, globalmente e per ogni singola posizione, rispetta il principio della convenienza economica prevista dall'art. 41 della L. 448/2001, così come verificato dalla Società che supporta il Comune, producendo una riduzione del valore attualizzato dei flussi finanziari pari a € 147.345,49.

Poiché n. 536 posizioni sono già state oggetto della rinegoziazione ex circolare 1302/2022 e godono di rate ridotte fino al 30/06/2024, il beneficio della presente rinegoziazione si produrrà in maniera sostanziale solo con riferimento al secondo semestre 2024.

Con l'ausilio della Società specializzata che supporta il Comune di Genova nella gestione del debito, è stata effettuata l'analisi delle condizioni proposte da Cdp al fine di perseguire l'obiettivo fondamentale posto dall'Amministrazione relativamente al bilancio 2023/2025, ovvero massimizzare, per quanto possibile, la riduzione dell'impatto della restituzione del debito sulle annualità 2023 e 2024.

Poiché la riduzione dell'impatto della restituzione del debito nelle annualità 2023 e 2024 comporta inevitabilmente un effetto contrario nell'annualità 2025 e nelle annualità successive, il suddetto obiettivo è stato temperato con l'esigenza di contenere il più possibile l'incremento della rata

nell'annualità 2025, anche in considerazione del fatto che tale rata, così come rinegoziata, non potrà essere oggetto di un'eventuale, ulteriore, rinegoziazione, posto il vincolo imposto dalla circolare Cdp.

Anche laddove consentita, pertanto, l'opzione di riduzione durata non è stata effettuata al fine di non aumentare l'impatto degli oneri di ammortamento del debito dal 2025 in poi.

L'inclusione fra i mutui rinegoziati dei prestiti a tasso variabile consente di ridurre l'esposizione del Comune al rischio di tasso in un contesto attuale di mercato di tassi crescenti e di forte volatilità ed incertezza. La trasformazione a tasso fisso dei prestiti compensa, inoltre, la futura esposizione che si andrà generando per prestiti flessibili già contratti e non ancora in ammortamento.

L'elenco delle 585 posizioni oggetto di rinegoziazione, per un ammontare complessivo di 503.455.038,22 euro, l'ammontare del debito al 01/01/2023 di ciascuna di esse, e il confronto fra i tassi ante e post rinegoziazione proposti da Cdp sono evidenziati nella tabella "ALLEGATO 2".

Rientra quindi nella discrezionalità dell'Amministrazione la scelta di realizzare l'operazione, che, sotto il profilo economico-finanziario, produrrà:

- una riduzione della rata annuale negli anni 2023 e 2024 (per l'esercizio 2023 la rata si ridurrà di € 895.248 e per il 2024 di € 10.889.824);
- un incremento nella rata annua di € 1.062.351 nel 2025,
- un incremento generale nelle rate annue dal 2026 fino alla scadenza dei mutui, di valori simili al 2025 nelle annualità immediatamente successive;
- un aumento in valore assoluto dell'ammontare complessivo degli interessi pari a € 4,3 milioni di euro. La rinegoziazione comporta tali maggiori oneri in quanto i tassi dei prestiti rinegoziati, pur nel rispetto della convenienza economica, risentono di condizioni di mercato mediamente meno favorevoli; ciò unitamente alla corresponsione in misura ridotta di quattro quote capitale che determina una variazione in aumento del debito residuo nel corso degli anni rispetto alla situazione debitoria prima della rinegoziazione.

L'andamento delle rate nel tempo, suddivise per quota capitale e interessi, viene evidenziato nella tabella che segue dalla quale, conseguentemente, si possono evincere i minori e maggiori oneri a carico di ciascun esercizio, nonché le variazioni sul debito residuo.

VARIAZIONI DA RINEGOZIAZIONE

Data	Delta debito	Quota capitale	Quota interessi	Rata complessiva
30/06/2023		-428.635,03	0,00	-428.635,03
31/12/2023	428.635,03	-437.758,02	-28.855,17	-466.613,19
30/06/2024	866.393,05	-447.657,92	-18.306,03	-465.963,95
31/12/2024	1.314.050,97	-10.441.295,01	17.434,80	-10.423.860,21
30/06/2025	11.755.345,98	296.962,11	229.809,42	526.771,53
31/12/2025	11.458.383,87	303.903,39	231.675,69	535.579,08
30/06/2026	11.154.480,48	311.232,24	239.114,12	550.346,36
31/12/2026	10.843.248,24	318.182,70	231.473,12	549.655,82
30/06/2027	10.525.065,54	326.083,69	230.815,88	556.899,57
31/12/2027	10.198.981,85	333.558,75	218.327,06	551.885,81
30/06/2028	9.865.423,10	342.130,89	212.960,79	555.091,68
31/12/2028	9.523.292,21	350.581,50	201.128,85	551.710,35
30/06/2029	9.172.710,71	359.728,32	196.609,22	556.337,54
31/12/2029	8.812.982,39	369.356,82	183.372,61	552.729,43
30/06/2030	8.443.625,57	378.923,61	177.872,41	556.796,02
31/12/2030	8.064.701,96	389.290,82	164.233,60	553.524,42
30/06/2031	7.675.411,14	351.426,31	157.950,86	509.377,17
31/12/2031	7.323.984,83	361.580,49	145.342,14	506.922,63
30/06/2032	6.962.404,34	368.303,12	138.490,98	506.794,10
31/12/2032	6.594.101,22	379.280,20	127.392,24	506.672,44
30/06/2033	6.214.821,02	379.469,73	121.604,69	501.074,42
31/12/2033	5.835.351,29	389.990,84	110.602,31	500.593,15
30/06/2034	5.445.360,45	401.559,52	105.415,08	506.974,60
31/12/2034	5.043.800,93	412.978,50	95.575,76	508.554,26
30/06/2035	4.630.822,43	425.336,58	90.500,39	515.836,97
31/12/2035	4.205.485,85	437.560,77	81.298,28	518.859,05
30/06/2036	3.767.925,08	360.432,09	74.895,54	435.327,63
31/12/2036	3.407.492,99	371.815,85	67.956,61	439.772,46
30/06/2037	3.035.677,14	283.853,94	62.919,68	346.773,62
31/12/2037	2.751.823,20	284.790,98	57.392,52	342.183,50
30/06/2038	2.467.032,22	255.996,41	53.655,63	309.652,04
31/12/2038	2.211.035,81	263.123,19	48.621,74	311.744,93
30/06/2039	1.947.912,62	270.591,57	44.322,65	314.914,22
31/12/2039	1.677.321,05	278.282,61	38.330,94	316.613,55
30/06/2040	1.399.038,44	286.200,33	32.609,76	318.810,09
31/12/2040	1.112.838,11	294.348,89	25.957,55	320.306,44
30/06/2041	818.489,22	252.262,55	19.312,52	271.575,07
31/12/2041	566.226,67	253.975,43	13.076,66	267.052,09
30/06/2042	312.251,24	49.172,27	6.787,35	55.959,62
31/12/2042	263.078,97	50.242,15	5.717,47	55.959,62
30/06/2043	212.836,82	51.334,90	4.624,72	55.959,62
31/12/2043	161.501,92	52.450,97	3.508,65	55.959,62
30/06/2044	109.050,95	53.590,78	2.368,84	55.959,62

31/12/2044	55.460,17	54.760,41	1.199,21	55.959,62
30/06/2045	699,76	101,29	15,07	116,36
31/12/2045	598,47	94,46	12,99	107,45
30/06/2046	504,01	96,51	10,94	107,45
31/12/2046	407,50	98,61	8,84	107,45
30/06/2047	308,89	100,76	6,69	107,45
31/12/2047	208,13	102,94	4,51	107,45
30/06/2048	105,19	105,19	2,26	107,45
31/12/2048	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT.		0,00	4.225.158,44	4.225.158,44

Genova, 14 aprile 2023

IL DIRETTORE
(Dott.ssa Magda Marchese)
Documento firmato digitalmente

N.	Identificativo Prestito	Identificativo Prestito Cdp	Tipo Tasso (Ante)	Debito residuo al 01/01/2023 (€)	Tasso/Spread (Ante) (%)	Tasso Fisso Post (%)
1	199265003	3078191/06	Fisso	97.705,65	5,007	5,000
2	198865051	4116297/02	Fisso	114.905,49	4,846	4,840
3	198965037	4152349/02	Fisso	69.611,95	4,846	4,840
4	198965046	4152847/02	Fisso	92.887,96	4,846	4,840
5	198965023	4152902/02	Fisso	336.956,74	4,875	4,869
6	198965018	4152936/02	Fisso	2.570.790,63	4,875	4,869
7	198965017	4152937/02	Fisso	2.923.802,49	4,875	4,869
8	198965019	4152946/02	Fisso	2.529.698,68	4,875	4,869
9	198965059	4153680/02	Fisso	156.437,81	4,846	4,840
10	198965066	4153683/02	Fisso	171.596,89	4,846	4,840
11	198965060	4153686/02	Fisso	162.243,71	4,846	4,840
12	198965067	4161184/02	Fisso	89.340,13	4,846	4,840
13	199065030	4177546/03	Fisso	89.133,66	4,846	4,840
14	199065007	4177708/02	Fisso	97.231,97	4,846	4,840
15	198965088	4180748/02	Fisso	2.808.457,87	4,875	4,869
16	199465005	4190649/02	Fisso	185.801,87	4,846	4,840
17	199065025	4191059/03	Fisso	18.865,19	4,969	4,962
18	199065011	4191970/02	Fisso	83.776,43	4,846	4,840
19	199065021	4194994/02	Fisso	245.341,38	4,846	4,840
20	199065020	4194995/02	Fisso	89.237,34	4,846	4,840
21	199065019	4195783/02	Fisso	145.912,62	4,846	4,840
22	199065024	4197363/02	Fisso	89.186,39	4,846	4,840
23	199065022	4197381/02	Fisso	75.764,92	4,846	4,840
24	199165009	4223609/02	Fisso	8.327.330,32	4,875	4,869
25	199165002	4232732/02	Fisso	17.060.995,68	4,875	4,869
26	199265006	4235050/02	Fisso	1.364.234,66	4,875	4,869
27	199265008	4240757/02	Fisso	391.196,21	4,875	4,869
28	199365010	4246072/03	Fisso	448.654,68	4,875	4,869
29	199365008	4246073/04	Fisso	304.904,53	4,875	4,869
30	199365004	4246074/03	Fisso	650.684,82	4,875	4,869
31	199365016	4248319/03	Fisso	10.508,97	5,558	5,547
32	199465013	4261980/02	Fisso	782.327,16	4,875	4,869
33	199465012	4262429/04	Fisso	144.865,83	4,846	4,840
34	199765052	4262429/05	Fisso	68.857,21	4,846	4,840
35	199465011	4262787/02	Fisso	612.927,01	4,875	4,869
36	199465014	4264941/02	Fisso	211.581,28	4,928	4,921
37	199465015	4264942/02	Fisso	64.590,88	4,615	4,611
38	199465018	4265665/02	Fisso	125.222,75	4,928	4,921
39	199465027	4265893/03	Fisso	12.816,13	5,672	5,660
40	199465020	4267263/02	Fisso	2.660.816,42	4,875	4,869
41	199465022	4268659/02	Fisso	853.335,36	5,036	5,028
42	199465023	4269508/02	Fisso	98.007,16	4,928	4,921
43	199865019	4271484/04	Fisso	598.056,81	4,957	4,950
44	199865030	4271484/05	Fisso	379.582,97	4,957	4,950
45	199465026	4271519/02	Fisso	1.067.842,35	4,957	4,950
46	199565004	4274575/02	Fisso	6.999.479,02	4,875	4,869
47	199565017	4276387/02	Fisso	209.855,51	4,928	4,921
48	199565014	4276388/02	Fisso	78.005,50	4,928	4,921

49	199565023	4277297/02	Fisso	83.873,15	4,928	4,921
50	199565019	4277298/02	Fisso	172.578,55	4,928	4,921
51	199565021	4277303/02	Fisso	305.770,31	4,957	4,950
52	199565022	4277311/02	Fisso	84.963,92	4,928	4,921
53	199565025	4277482/02	Fisso	103.509,61	4,928	4,921
54	199565024	4277634/02	Fisso	162.818,45	4,928	4,921
55	199565029	4278214/02	Fisso	175.339,82	4,928	4,921
56	199565027	4278263/02	Fisso	81.859,04	4,928	4,921
57	199565034	4282060/02	Fisso	100.964,49	4,928	4,921
58	199565042	4283540/02	Fisso	75.224,82	4,928	4,921
59	199565041	4283541/02	Fisso	69.031,40	4,928	4,921
60	199665036	4288722/02	Fisso	1.174.142,60	5,036	5,028
61	199665020	4288915/02	Fisso	163.278,44	5,006	4,999
62	199665023	4288917/02	Fisso	271.519,23	5,006	4,999
63	199665024	4288921/02	Fisso	154.105,52	5,007	5,000
64	199665025	4288922/02	Fisso	143.392,98	5,006	4,999
65	199665021	4288925/02	Fisso	131.360,04	5,006	4,999
66	199665012	4288926/02	Fisso	152.741,04	5,006	4,999
67	199665018	4288927/02	Fisso	147.867,90	5,006	4,999
68	199665017	4288928/02	Fisso	108.841,22	5,006	4,999
69	199665015	4288929/02	Fisso	332.318,42	5,036	5,028
70	199665022	4288931/02	Fisso	142.570,76	5,007	5,000
71	199665058	4289249/02	Fisso	706.818,42	5,036	5,028
72	199665014	4289252/02	Fisso	221.251,46	5,006	4,999
73	199665038	4290259/02	Fisso	241.980,74	5,006	4,999
74	199665027	4290840/02	Fisso	525.155,46	5,036	5,028
75	199665054	4291000/02	Fisso	1.544.574,93	5,036	5,028
76	199665032	4291136/02	Fisso	133.523,65	5,006	4,999
77	199665034	4291220/02	Fisso	215.834,00	5,006	4,999
78	199665035	4291250/02	Fisso	1.112.093,94	5,036	5,028
79	199665037	4291568/02	Fisso	169.577,73	5,006	4,999
80	199665055	4295263/02	Fisso	193.361,93	5,006	4,999
81	199765012	4299331/02	Fisso	251.323,46	5,084	5,076
82	199765002	4302965/02	Fisso	1.148.118,86	5,115	5,107
83	199765014	4305189/02	Fisso	293.408,65	5,115	5,107
84	199765008	4305191/02	Fisso	52.508,44	5,058	5,050
85	199765006	4305576/03	Fisso	790.717,77	5,115	5,107
86	199765017	4307446/02	Fisso	333.330,03	5,115	5,107
87	199765018	4310307/02	Fisso	556.753,10	5,115	5,107
88	199765023	4312998/02	Fisso	280.760,48	5,084	5,076
89	199765026	4313493/02	Fisso	192.092,03	5,084	5,076
90	199765035	4314387/02	Fisso	96.432,50	5,084	5,076
91	199765030	4314388/02	Fisso	96.469,84	5,084	5,076
92	199765031	4314393/02	Fisso	77.300,59	5,084	5,076
93	199865003	4316239/02	Fisso	116.212,25	4,849	4,843
94	199865005	4317412/02	Fisso	212.206,61	4,849	4,843
95	199865006	4317414/02	Fisso	196.340,70	4,849	4,843
96	199865012	4317418/02	Fisso	830.584,74	4,571	4,568
97	199865014	4317419/02	Fisso	452.840,32	4,571	4,568
98	199865013	4317712/02	Fisso	100.429,03	4,544	4,541

99	199865007	4317994/02	Fisso	102.763,54	4,849	4,843
100	199865010	4317996/02	Fisso	322.406,77	4,571	4,568
101	199865009	4317997/02	Fisso	322.406,77	4,571	4,568
102	199765020	4327041/02	Fisso	288.361,83	4,615	4,611
103	199765027	4327042/02	Fisso	2.165.394,76	4,641	4,637
104	199765010	4327044/02	Fisso	694.546,30	4,548	4,545
105	199765058	4327045/02	Fisso	2.717.412,02	4,594	4,591
106	199765057	4327047/02	Fisso	581.318,34	4,548	4,545
107	199765039	4327049/02	Fisso	156.004,10	4,452	4,450
108	199765038	4327050/02	Fisso	175.793,22	4,479	4,477
109	199765037	4327055/02	Fisso	156.939,39	4,534	4,531
110	199765036	4327056/02	Fisso	212.264,62	4,465	4,463
111	199765032	4327060/02	Fisso	132.333,49	4,52	4,517
112	199765056	4327063/02	Fisso	1.971.701,54	4,641	4,637
113	200092013	4377190/02	Fisso	63.560,69	4,77	4,765
114	200092008	4377191/02	Fisso	84.739,31	4,371	4,370
115	200092007	4377192/02	Fisso	156.695,71	4,175	4,176
116	200092002	4377195/02	Fisso	87.211,42	4,77	4,765
117	200092012	4377196/02	Fisso	55.596,40	4,77	4,765
118	200092011	4377197/02	Fisso	33.629,27	4,77	4,765
119	200092010	4377198/02	Fisso	100.558,81	4,641	4,637
120	200092003	4377199/02	Fisso	139.540,55	4,77	4,765
121	200092001	4377200/02	Fisso	87.167,47	4,77	4,765
122	200092009	4377202/02	Fisso	429.893,45	4,594	4,591
123	200092019	4379988/02	Fisso	23.936,41	4,77	4,765
124	200092017	4379989/02	Fisso	114.276,53	3,885	3,890
125	200092018	4379990/02	Fisso	68.096,65	4,635	4,631
126	200092024	4380956/02	Fisso	82.831,15	4,656	4,652
127	200092020	4381398/02	Fisso	41.698,15	4,77	4,765
128	200092023	4381399/02	Fisso	204.905,59	4,689	4,685
129	200092021	4381540/02	Fisso	216.484,91	4,716	4,711
130	200092025	4381895/02	Fisso	1.453.854,29	4,799	4,794
131	200196001	4394474/03	Fisso	41.347,25	4,635	4,631
132	200296002	4411120/03	Fisso	754.761,39	4,71	4,705
133	200296011	4411419/03	Fisso	699.413,83	4,71	4,705
134	200296003	4411455/03	Fisso	34.050,28	4,682	4,678
135	200296005	4411456/03	Fisso	107.710,12	4,682	4,678
136	200296006	4411457/03	Fisso	71.777,59	4,682	4,678
137	200296008	4411458/03	Fisso	52.623,87	4,581	4,578
138	200296007	4411459/03	Fisso	35.888,64	4,682	4,678
139	200296012	4411460/03	Fisso	268.993,76	4,621	4,617
140	200296014	4411461/03	Fisso	91.109,72	3,885	3,890
141	200296013	4411462/03	Fisso	218.921,67	4,682	4,678
142	200296010	4411463/03	Fisso	641.727,42	4,548	4,545
143	200296009	4411464/03	Fisso	96.899,76	4,682	4,678
144	200296004	4411559/03	Fisso	107.666,36	4,682	4,678
145	200296015	4411800/03	Fisso	53.833,16	4,682	4,678
146	200296016	4411884/03	Fisso	359.595,67	4,71	4,705
147	200296017	4411955/03	Fisso	130.850,88	4,682	4,678
148	200296018	4413619/03	Fisso	224.357,92	4,568	4,565

149	200296019	4413621/03	Fisso	217.627,26	4,682	4,678
150	200996003	4531438/02	Fisso	559.492,55	4,697	4,693
151	200996005	4534855/02	Fisso	166.699,28	4,293	4,292
152	200996009	4534856/02	Fisso	93.476,21	4,293	4,292
153	200996007	4534858/02	Fisso	196.826,85	4,299	4,298
154	200996004	4535056/02	Fisso	236.192,92	4,299	4,298
155	201196025	4551926/02	Fisso	388.877,40	5,261	5,254
156	201196026	4552529/02	Fisso	22.117.109,78	5,286	5,276
157	202096099	4560748/02	Fisso	4.595.327,45	1,615	1,681
158	202096021	4560933/01	Fisso	33.839.807,67	4,327	4,320
159	202096022	4560934/01	Fisso	6.654.278,77	4,08	4,079
160	202096023	4560935/01	Fisso	4.868.884,28	4,994	4,975
161	202096024	4560936/01	Fisso	25.940.218,08	4,445	4,437
162	201296002	6004064/03	Fisso	131.053,95	3,602	3,612
163	201296016	6004072/03	Fisso	385.452,83	3,602	3,612
164	201296008	6004119/03	Fisso	385.452,83	3,602	3,612
165	201296005	6004138/03	Fisso	292.944,14	3,602	3,612
166	201296007	6004141/03	Fisso	770.905,72	3,602	3,612
167	201296006	6004146/03	Fisso	770.905,72	3,602	3,612
168	201296004	6004159/03	Fisso	385.452,83	3,602	3,612
169	201296009	6004162/03	Fisso	1.426.175,56	3,602	3,612
170	201296010	6004165/03	Fisso	616.724,56	3,602	3,612
171	201296011	6004167/03	Fisso	443.634,40	3,602	3,612
172	201296012	6004234/03	Fisso	498.005,11	3,602	3,612
173	201296014	6004255/03	Fisso	208.144,53	3,602	3,612
174	201296003	6004256/03	Fisso	385.452,83	3,602	3,612
175	201296013	6004332/03	Fisso	42.363,34	3,602	3,612
176	201296015	6004333/03	Fisso	26.112,10	3,602	3,612
177	201296017	6004342/02	Fisso	1.333.785,08	4,167	4,168
178	201296018	6004363/02	Fisso	1.083.700,39	4,167	4,168
179	201296019	6004375/02	Fisso	201.735,00	4,167	4,168
180	201296020	6004376/02	Fisso	250.084,69	4,167	4,168
181	201296023	6004377/02	Fisso	666.892,54	4,167	4,168
182	201296022	6004378/02	Fisso	416.807,82	4,167	4,168
183	201296025	6004380/02	Fisso	881.583,59	4,167	4,168
184	201296027	6004381/02	Fisso	208.403,91	4,167	4,168
185	201296029	6004383/02	Fisso	6.996.568,06	4,167	4,168
186	201296021	6004410/02	Fisso	666.892,54	4,167	4,168
187	201296030	6004656/02	Fisso	79.967,73	4,139	4,140
188	201296039	6004665/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
189	201296001	6004787/03	Fisso	131.053,95	3,602	3,612
190	201296034	6004840/02	Fisso	49.910,70	4,139	4,140
191	201296035	6004845/02	Fisso	37.433,02	4,139	4,140
192	201296049	6004846/02	Fisso	74.866,04	4,139	4,140
193	201296057	6004847/02	Fisso	71.690,88	4,139	4,140
194	201296040	6004848/02	Fisso	75.697,88	4,139	4,140
195	201296069	6004851/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
196	201296042	6004855/02	Fisso	79.177,50	4,139	4,140
197	201296044	6004856/02	Fisso	32.594,16	4,139	4,140
198	201296046	6004857/02	Fisso	41.592,25	4,139	4,140

199	201296032	6004859/02	Fisso	57.249,23	4,139	4,140
200	201296048	6004904/02	Fisso	21.627,96	4,139	4,140
201	201296037	6004918/02	Fisso	74.866,04	4,139	4,140
202	201296050	6004925/02	Fisso	59.892,84	4,139	4,140
203	201296051	6004930/02	Fisso	82.504,86	4,139	4,140
204	201296052	6004937/02	Fisso	33.273,79	4,139	4,140
205	201296053	6004939/02	Fisso	58.229,12	4,139	4,140
206	201296024	6005038/02	Fisso	3.558.856,23	4,167	4,168
207	201296028	6005258/02	Fisso	74.866,04	4,139	4,140
208	201296026	6005339/02	Fisso	345.304,66	4,167	4,168
209	201296031	6005382/02	Fisso	6.645.714,17	4,167	4,168
210	201296064	6005636/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
211	201296038	6005637/02	Fisso	71.690,88	4,139	4,140
212	201296058	6005640/02	Fisso	16.636,91	4,139	4,140
213	201296068	6005641/02	Fisso	21.479,71	4,139	4,140
214	201296056	6005642/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
215	201296062	6005643/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
216	201296061	6005644/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
217	201296036	6005645/02	Fisso	21.474,84	4,139	4,140
218	201296054	6005646/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
219	201296059	6005647/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
220	201296045	6005648/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
221	201296070	6005649/02	Fisso	40.658,50	4,139	4,140
222	201296055	6005650/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
223	201296071	6005652/02	Fisso	34.734,09	4,139	4,140
224	201296063	6005653/02	Fisso	75.850,10	4,139	4,140
225	201296043	6005654/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
226	201296041	6005655/02	Fisso	79.025,26	4,139	4,140
227	201296067	6005656/02	Fisso	50.894,76	4,139	4,140
228	201296065	6005657/02	Fisso	80.688,96	4,139	4,140
229	201296033	6005658/02	Fisso	21.479,91	4,139	4,140
230	201296072	6005659/02	Fisso	79.482,78	4,139	4,140
231	201296066	6005660/02	Fisso	74.034,19	4,139	4,140
232	201296060	6005661/02	Fisso	21.211,16	4,139	4,140
233	201396004	6006409/02	Fisso	44.168,04	4,133	4,134
234	201396005	6006437/02	Fisso	1.192.537,26	4,133	4,134
235	201396006	6006446/02	Fisso	397.512,42	4,133	4,134
236	201396024	6006520/02	Fisso	441.680,49	4,133	4,134
237	201396011	6006529/02	Fisso	441.680,49	4,133	4,134
238	201396008	6006540/02	Fisso	441.680,49	4,133	4,134
239	201396010	6006542/02	Fisso	68.902,14	4,133	4,134
240	201396007	6006601/02	Fisso	441.680,49	4,133	4,134
241	201396012	6006602/02	Fisso	530.016,55	4,133	4,134
242	201396013	6006603/02	Fisso	706.688,76	4,133	4,134
243	201396014	6006604/02	Fisso	265.008,29	4,133	4,134
244	201396015	6006605/02	Fisso	132.500,55	4,133	4,134
245	201396016	6006606/02	Fisso	8.067.601,16	4,133	4,134
246	201396017	6006664/02	Fisso	92.752,90	4,133	4,135
247	201396019	6006665/02	Fisso	132.504,14	4,133	4,134
248	201396018	6006666/02	Fisso	132.504,14	4,133	4,134

249	201396020	6006668/02	Fisso	309.176,31	4,133	4,134
250	201396021	6006670/02	Fisso	353.344,37	4,133	4,134
251	201396022	6006691/02	Fisso	13.806.493,71	2,416	2,450
252	201396023	6006725/02	Fisso	12.498.766,48	4,416	4,415
253	201496008	6009806/02	Fisso	2.005.159,29	2,962	2,983
254	201496009	6009921/02	Fisso	363.888,98	2,867	2,890
255	201496010	6010181/02	Fisso	512.539,32	2,867	2,890
256	201496011	6010966/02	Fisso	3.883.911,07	3,227	3,243
257	201496012	6011846/02	Fisso	910.352,07	3,227	3,243
258	201496014	6012852/02	Fisso	4.335.250,52	3,227	3,243
259	201496015	6012857/02	Fisso	3.984.568,34	3,227	3,243
260	201496016	6012861/02	Fisso	2.774.938,25	3,227	3,243
261	201496013	6013061/02	Fisso	4.280.464,50	3,227	3,243
262	201496017	6013280/02	Fisso	2.178.432,21	3,227	3,243
263	201496018	6013288/02	Fisso	3.077.263,87	3,227	3,243
264	201496019	6013291/02	Fisso	2.645.036,63	3,227	3,243
265	201496020	6013298/02	Fisso	3.458.065,44	3,227	3,243
266	201496021	6013345/02	Fisso	9.929.893,39	3,104	3,123
267	201496023	6013605/02	Fisso	2.483.687,87	3,227	3,243
268	201496022	6013606/02	Fisso	264.647,80	3,227	3,243
269	201596002	6019861/02	Fisso	7.952.519,31	2,615	2,643
270	201596003	6021189/02	Fisso	215.418,12	2,425	2,457
271	201596004	6021194/02	Fisso	19.769,91	2,18	2,218
272	201596018	6021656/02	Fisso	430.836,24	2,425	2,457
273	201596006	6022064/02	Fisso	86.167,25	2,425	2,457
274	201596007	6023023/02	Fisso	93.848,06	2,18	2,217
275	201596008	6023139/02	Fisso	234.214,09	2,18	2,217
276	201596009	6023186/02	Fisso	172.334,49	2,425	2,457
277	201596010	6023228/02	Fisso	11.861,96	2,18	2,217
278	201596011	6023236/02	Fisso	83.806,68	2,18	2,217
279	201596012	6023253/02	Fisso	2.763.339,23	2,18	2,217
280	201596013	6023534/02	Fisso	7.405.579,13	2,615	2,643
281	201596014	6023647/02	Fisso	31.881,89	2,425	2,457
282	201596015	6023656/02	Fisso	387.752,61	2,425	2,457
283	201596016	6023838/02	Fisso	1.363.812,14	2,425	2,457
284	201596017	6024224/02	Fisso	155.947,26	2,18	2,217
285	201596005	6024567/02	Fisso	430.836,24	2,425	2,457
286	201596021	6024644/02	Fisso	97.473,15	2,18	2,217
287	201596019	6024759/02	Fisso	3.178.740,26	2,615	2,643
288	201596022	6025046/02	Fisso	89.661,26	2,18	2,218
289	201596023	6025111/02	Fisso	32.523,34	2,18	2,217
290	201596024	6025123/02	Fisso	38.182,70	2,18	2,217
291	201596025	6025139/02	Fisso	117.202,74	2,18	2,217
292	201596026	6025143/02	Fisso	65.874,09	2,18	2,217
293	201596027	6025147/02	Fisso	95.318,34	2,18	2,217
294	201596028	6025154/02	Fisso	115.637,45	2,18	2,217
295	201596030	6025158/02	Fisso	78.129,71	2,18	2,217
296	201596029	6025159/02	Fisso	60.932,94	2,18	2,217
297	201596031	6025163/02	Fisso	78.134,99	2,18	2,217
298	201596032	6025164/02	Fisso	58.600,47	2,18	2,217

299	201596033	6025174/02	Fisso	161.081,08	2,18	2,217
300	201596034	6025176/02	Fisso	98.160,61	2,18	2,217
301	201596035	6025208/02	Fisso	126.695,98	2,18	2,217
302	201596036	6025225/02	Fisso	22.576,44	2,18	2,217
303	201596037	6025252/02	Fisso	15.815,92	2,18	2,217
304	201596038	6025268/02	Fisso	31.248,65	2,18	2,217
305	201596041	6025287/02	Fisso	62.514,53	2,18	2,218
306	201596039	6025289/02	Fisso	80.531,90	2,18	2,217
307	201596040	6025291/02	Fisso	61.125,67	2,18	2,217
308	201596042	6025324/02	Fisso	85.354,76	2,18	2,217
309	201596043	6025338/02	Fisso	109.793,09	2,18	2,217
310	201596044	6025342/02	Fisso	24.605,96	2,18	2,218
311	201596045	6025348/02	Fisso	141.573,79	2,18	2,217
312	201596047	6025395/02	Fisso	50.793,31	2,18	2,217
313	201596046	6025397/02	Fisso	27.352,26	2,18	2,217
314	201596048	6025444/02	Fisso	74.709,77	2,18	2,217
315	201596049	6025456/02	Fisso	125.642,28	2,18	2,217
316	201596050	6025461/02	Fisso	19.329,14	2,18	2,217
317	201596020	6025613/02	Fisso	218.003,14	2,425	2,457
318	201696001	6028961/02	Fisso	367.319,43	2,057	2,097
319	201696023	6029079/02	Fisso	1.243.698,52	2,398	2,431
320	201696002	6029724/02	Fisso	87.146,80	2,007	2,048
321	201696024	6030004/02	Fisso	456.094,31	2,082	2,122
322	201696006	6030050/02	Fisso	322.633,49	2,007	2,048
323	201696003	6030127/02	Fisso	262.842,10	2,03	2,071
324	201696004	6030183/02	Fisso	271.707,35	2,103	2,142
325	201696007	6030186/02	Fisso	90.490,23	2,074	2,114
326	201696005	6030194/02	Fisso	334.936,22	2,103	2,142
327	201696008	6030440/02	Fisso	872.735,65	2,007	2,048
328	201696010	6031175/02	Fisso	60.226,24	2,236	2,272
329	201696011	6031344/02	Fisso	436.386,27	2,09	2,130
330	201696012	6031489/02	Fisso	407.380,79	2,236	2,272
331	201696064	6031535/02	Fisso	437.312,72	2,256	2,292
332	201696013	6032094/02	Fisso	437.785,20	2,308	2,343
333	201696014	6032329/02	Fisso	104.952,77	2,308	2,343
334	201696015	6032469/02	Fisso	161.318,25	2,308	2,343
335	201696016	6032735/02	Fisso	525.228,55	2,308	2,343
336	201696017	6032762/02	Fisso	1.313.469,71	2,308	2,343
337	201696018	6032771/02	Fisso	172.814,11	2,55	2,579
338	201696019	6032817/02	Fisso	363.757,98	2,55	2,579
339	201696020	6033078/02	Fisso	88.511,72	2,308	2,343
340	201696021	6033107/02	Fisso	1.050.191,58	2,308	2,343
341	201696022	6033111/02	Fisso	875.159,66	2,308	2,343
342	201696009	6033114/02	Fisso	612.332,96	2,308	2,343
343	201696025	6033115/02	Fisso	875.823,48	2,308	2,343
344	201696026	6033117/02	Fisso	875.292,43	2,308	2,343
345	201696027	6033139/02	Fisso	178.788,36	2,308	2,343
346	201696028	6033233/02	Fisso	363.561,67	2,598	2,626
347	201696029	6033255/02	Fisso	171.397,82	2,598	2,626
348	201696030	6033321/02	Fisso	525.095,80	2,308	2,343

349	201696031	6033365/02	Fisso	14.742.787,15	2,814	2,838
350	201696051	6033582/02	Fisso	21.930,38	2,308	2,343
351	201696053	6033621/02	Fisso	196.097,15	2,308	2,343
352	201696052	6033625/02	Fisso	284.918,26	2,308	2,343
353	201696054	6033627/02	Fisso	44.442,20	2,308	2,343
354	201696055	6033628/02	Fisso	179.566,92	2,308	2,343
355	201696056	6033631/02	Fisso	61.259,44	2,308	2,343
356	201696057	6033632/02	Fisso	53.107,03	2,308	2,343
357	201696058	6033655/02	Fisso	141.598,76	2,308	2,343
358	201696032	6033667/02	Fisso	478.461,03	2,256	2,292
359	201696059	6033668/02	Fisso	147.859,07	2,308	2,343
360	201696033	6033673/02	Fisso	113.358,42	2,256	2,292
361	201696060	6033681/02	Fisso	34.847,89	2,308	2,343
362	201696034	6033685/02	Fisso	262.414,16	2,256	2,292
363	201696035	6033723/02	Fisso	107.445,50	2,256	2,292
364	201696062	6033730/02	Fisso	69.671,26	2,256	2,292
365	201696063	6033733/02	Fisso	95.875,63	2,256	2,292
366	201696099	6033737/02	Fisso	87.027,76	2,256	2,292
367	201696065	6033740/02	Fisso	85.480,69	2,256	2,292
368	201696083	6033741/02	Fisso	41.495,03	2,256	2,292
369	201696066	6033749/02	Fisso	174.138,01	2,256	2,292
370	201696067	6033762/02	Fisso	87.041,29	2,256	2,292
371	201696068	6033764/02	Fisso	104.630,37	2,255	2,291
372	201696069	6033777/02	Fisso	24.800,05	2,256	2,292
373	201696070	6033783/02	Fisso	52.210,66	2,256	2,292
374	201696071	6033795/02	Fisso	75.745,46	2,255	2,291
375	201696072	6033809/02	Fisso	84.929,76	2,255	2,291
376	201696073	6033813/02	Fisso	75.204,75	2,255	2,291
377	201696074	6033814/02	Fisso	26.789,58	2,256	2,292
378	201696075	6033817/02	Fisso	78.315,98	2,256	2,292
379	201696076	6033818/02	Fisso	27.858,00	2,255	2,291
380	201696077	6033820/02	Fisso	106.605,97	2,256	2,292
381	201696078	6033821/02	Fisso	120.158,39	2,256	2,292
382	201696079	6033823/02	Fisso	20.703,09	2,256	2,292
383	201696080	6033826/02	Fisso	34.798,70	2,256	2,292
384	201696081	6033828/02	Fisso	34.822,79	2,255	2,291
385	201696082	6033830/02	Fisso	118.574,71	2,256	2,292
386	201696084	6033835/02	Fisso	156.703,30	2,256	2,292
387	201696085	6033837/02	Fisso	12.197,10	2,256	2,292
388	201696086	6033838/02	Fisso	165.417,83	2,256	2,292
389	201696087	6033841/02	Fisso	87.017,75	2,256	2,292
390	201696088	6033845/02	Fisso	474.365,32	2,256	2,292
391	201696089	6033852/02	Fisso	90.530,28	2,256	2,292
392	201696090	6033859/02	Fisso	105.450,74	2,256	2,292
393	201696036	6033862/02	Fisso	1.591.997,01	2,256	2,292
394	201696091	6033869/02	Fisso	165.385,47	2,256	2,292
395	201696092	6033885/02	Fisso	16.534,50	2,256	2,292
396	201696093	6033890/02	Fisso	27.411,31	2,255	2,291
397	201696094	6033895/02	Fisso	165.428,27	2,256	2,292
398	201696095	6033915/02	Fisso	27.937,90	2,255	2,291

399	201696096	6033924/02	Fisso	53.123,62	2,256	2,292
400	201696097	6033928/02	Fisso	104.472,21	2,256	2,292
401	201696037	6033929/02	Fisso	221.575,91	2,256	2,292
402	201696098	6033932/02	Fisso	52.976,62	2,255	2,291
403	201696038	6033934/02	Fisso	464.258,74	2,256	2,292
404	201696039	6033945/02	Fisso	1.589.343,70	2,256	2,292
405	201696040	6033951/02	Fisso	437.445,40	2,256	2,292
406	201696041	6033978/02	Fisso	61.159,05	2,256	2,292
407	201696042	6033992/02	Fisso	423.559,07	2,256	2,292
408	201696043	6033998/02	Fisso	262.384,12	2,256	2,292
409	201696061	6034022/02	Fisso	43.540,28	2,255	2,291
410	201696044	6034025/02	Fisso	612.078,62	2,256	2,292
411	201696045	6034037/02	Fisso	138.049,90	2,562	2,591
412	201696046	6034042/02	Fisso	1.310.980,54	2,256	2,292
413	201696047	6034047/02	Fisso	498.249,38	2,256	2,292
414	201696049	6034267/02	Fisso	644.234,29	2,562	2,591
415	201696050	6034274/02	Fisso	668.037,43	2,256	2,292
416	201696048	6034297/02	Fisso	3.319.254,38	2,562	2,591
417	201796005	6037859/02	Fisso	10.428.455,89	2,703	2,729
418	201796006	6037894/02	Fisso	91.942,27	2,126	2,165
419	201796007	6038024/02	Fisso	275.671,88	2,126	2,165
420	201796008	6038025/02	Fisso	459.766,47	2,126	2,165
421	201796003	6038043/02	Fisso	275.357,83	2,126	2,165
422	201796010	6038050/02	Fisso	936.746,81	2,428	2,460
423	201796004	6038095/02	Fisso	466.335,57	2,428	2,460
424	201796011	6038100/02	Fisso	302.572,40	2,126	2,165
425	201796012	6038291/02	Fisso	514.912,18	2,428	2,460
426	201796013	6038824/02	Fisso	2.267.262,19	2,428	2,460
427	201796014	6038976/02	Fisso	55.782,80	2,126	2,165
428	201796015	6039060/02	Fisso	643.469,50	2,138	2,176
429	201796016	6039284/02	Fisso	301.206,77	2,138	2,176
430	201796017	6039522/02	Fisso	366.330,35	2,134	2,173
431	201796019	6039989/02	Fisso	459.733,45	2,176	2,214
432	201796020	6040303/02	Fisso	611.046,48	2,134	2,173
433	201796021	6040324/02	Fisso	1.405.884,01	2,454	2,485
434	201796022	6040804/02	Fisso	187.097,47	2,239	2,275
435	201796023	6040843/02	Fisso	230.910,31	2,002	2,044
436	201796024	6040999/02	Fisso	367.134,39	2,002	2,044
437	201796025	6041000/02	Fisso	1.404.188,24	2,271	2,306
438	201796026	6041319/02	Fisso	163.617,97	2,014	2,055
439	201796027	6041389/02	Fisso	918.537,67	2,014	2,055
440	201796028	6041400/02	Fisso	551.089,15	2,014	2,055
441	201796029	6041432/02	Fisso	392.426,71	2,271	2,306
442	201796030	6041559/02	Fisso	459.310,63	2,014	2,055
443	201796031	6041586/02	Fisso	643.285,70	2,014	2,055
444	201796032	6041678/02	Fisso	676.851,60	2,446	2,478
445	201796033	6041724/02	Fisso	823.717,01	1,986	2,028
446	201796034	6041732/02	Fisso	155.839,83	1,986	2,028
447	201796035	6041949/02	Fisso	4.449.866,00	2,227	2,263
448	201796036	6042051/02	Fisso	284.045,00	2,233	2,269

449	201796037	6042286/02	Fisso	655.363,64	2,227	2,263
450	201796038	6042311/02	Fisso	467.214,87	1,986	2,028
451	201796039	6042362/02	Fisso	766.428,73	1,986	2,028
452	201796040	6042378/02	Fisso	183.515,68	1,986	2,028
453	201796041	6042386/02	Fisso	560.772,99	2,233	2,269
454	201796042	6042647/02	Fisso	473.408,31	2,233	2,269
455	201796043	6042700/02	Fisso	109.868,76	1,986	2,028
456	201796051	6042701/02	Fisso	78.005,21	1,986	2,028
457	201796044	6042704/02	Fisso	53.208,51	1,986	2,028
458	201796052	6042705/02	Fisso	91.396,83	1,986	2,028
459	201796053	6042714/02	Fisso	132.445,53	1,986	2,028
460	201796045	6042724/02	Fisso	53.573,40	1,986	2,028
461	201796046	6042738/02	Fisso	55.136,22	1,986	2,028
462	201796054	6042741/02	Fisso	128.695,61	1,986	2,028
463	201796047	6042751/02	Fisso	101.637,69	1,986	2,028
464	201796048	6042763/02	Fisso	89.546,88	1,986	2,028
465	201796049	6042767/02	Fisso	45.687,20	1,986	2,028
466	201796050	6042780/02	Fisso	100.549,25	1,986	2,028
467	201796057	6042782/02	Fisso	28.783,68	1,986	2,028
468	201796056	6042788/02	Fisso	165.486,47	1,986	2,028
469	201796058	6042801/02	Fisso	12.807,76	1,986	2,028
470	201796059	6042806/02	Fisso	23.793,88	1,986	2,028
471	201796060	6042809/02	Fisso	23.907,18	1,986	2,028
472	201796061	6042875/02	Fisso	32.631,61	1,986	2,028
473	201796065	6042878/02	Fisso	135.308,96	1,986	2,028
474	201796062	6042879/02	Fisso	91.374,37	1,986	2,028
475	201796063	6042886/02	Fisso	74.180,44	1,986	2,028
476	201796066	6042889/02	Fisso	44.661,51	1,986	2,028
477	201796064	6042913/02	Fisso	182.812,02	1,986	2,028
478	201796067	6042915/02	Fisso	77.093,54	1,986	2,028
479	201796055	6042924/02	Fisso	33.783,84	1,986	2,028
480	201896001	6044760/02	Fisso	179.708,03	2,085	2,127
481	201896010	6045977/01	Fisso	428.539,96	3,489	3,501
482	201896002	6046249/02	Fisso	11.966.722,89	2,902	2,926
483	201896003	6046407/01	Fisso	428.539,96	3,489	3,501
484	201896004	6046427/01	Fisso	117.876,75	4,526	4,515
485	201896005	6046453/01	Fisso	514.221,94	3,489	3,501
486	201896006	6046566/01	Fisso	600.554,35	4,25	4,228
487	201896007	6046799/01	Fisso	428.539,96	4,25	4,228
488	201896008	6046934/01	Fisso	429.042,56	4,429	4,400
489	201896009	6047475/02	Fisso	287.723,45	2,429	2,463
490	201896011	6050690/01	Fisso	513.792,68	4,522	4,489
491	201896012	6050696/01	Fisso	729.325,27	4,841	4,823
492	201896013	6050761/01	Fisso	1.197.788,62	4,841	4,823
493	201896014	6050770/01	Fisso	857.079,95	4,522	4,489
494	201896015	6050811/01	Fisso	1.285.880,08	4,522	4,489
495	201896016	6050824/01	Fisso	703.560,46	4,841	4,823
496	201896017	6050845/01	Fisso	451.753,78	4,841	4,823
497	201896018	6050869/01	Fisso	2.381.017,91	4,841	4,823
498	201896020	6051190/01	Fisso	240.042,18	4,522	4,489

499	201896019	6051360/01	Fisso	240.200,14	4,522	4,489
500	201896021	6051403/01	Fisso	600.294,18	4,522	4,489
501	201996001	6055780/02	Fisso	1.205.699,55	2,322	2,358
502	201996002	6057017/02	Fisso	48.113,64	1,927	1,973
503	201996003	6060062/01	Fisso	1.300.839,74	3,489	3,501
504	201996004	6060293/02	Fisso	9.418.592,47	1,939	1,985
505	201996005	6060551/01	Fisso	386.463,22	4,085	4,085
506	201996006	6060634/01	Fisso	483.298,88	4,085	4,085
507	201996007	6060710/01	Fisso	483.079,03	4,085	4,085
508	201996008	6060757/01	Fisso	193.304,90	4,085	4,085
509	201996009	6060797/01	Fisso	1.062.554,00	4,085	4,085
510	201996017	6061151/01	Fisso	385.796,41	4,085	4,085
511	201996010	6061427/02	Fisso	1.012.351,12	1,92	1,966
512	201996011	6061739/02	Fisso	866.087,94	1,92	1,966
513	201996012	6061792/02	Fisso	464.606,43	1,92	1,966
514	201996013	6061803/02	Fisso	1.357.123,92	1,92	1,966
515	201996014	6061820/02	Fisso	466.375,23	1,92	1,966
516	201996015	6061841/02	Fisso	550.373,08	1,92	1,966
517	201996016	6061847/02	Fisso	1.658.590,77	1,92	1,966
518	201996018	6061912/01	Fisso	334.283,36	4,085	4,085
519	201996019	6061916/01	Fisso	483.152,31	4,085	4,085
520	201996020	6061984/02	Fisso	821.961,77	1,92	1,966
521	201996021	6062003/02	Fisso	1.089.328,64	1,92	1,966
522	201996022	6062011/02	Fisso	277.794,22	1,92	1,966
523	201996023	6062024/02	Fisso	164.221,64	1,92	1,966
524	202096002	6065129/01	Fisso	1.255.128,03	1,296	1,370
525	202096003	6065192/01	Fisso	7.588.787,20	1,296	1,370
526	202096004	6200793/01	Fisso	1.378.624,36	1,492	1,568
527	202096006	6200938/01	Fisso	89.204,76	1,475	1,552
528	202096007	6201208/01	Fisso	150.702,02	1,362	1,443
529	202096009	6201471/01	Fisso	141.511,44	3,563	3,573
530	202096010	6201918/01	Fisso	479.035,95	3,774	3,782
531	202096011	6202070/01	Fisso	234.751,66	3,493	3,506
532	202096012	6202147/00	Flessibile Variabile	127.903,23	1,16	4,096
533	202096013	6202199/00	Flessibile Variabile	492.200,00	1,33	4,247
534	202096014	6202203/00	Flessibile Variabile	295.400,00	1,16	4,096
535	202096015	6202381/00	Flessibile Variabile	136.841,08	1,09	4,036
536	202096016	6202433/01	Fisso	244.475,38	3,441	3,456
537	202096017	6202518/01	Fisso	103.704,84	3,441	3,456
538	202096018	6202534/00	Flessibile Variabile	177.015,50	1,09	4,036
539	202096019	6202927/00	Flessibile Variabile	2.244.177,33	1,2	4,128
540	202096020	6203102/01	Fisso	604.909,64	3,709	3,718
541	202196002	6205211/00	Flessibile Variabile	731.254,32	0,85	3,810
542	202196004	6205301/00	Flessibile Variabile	276.019,74	0,85	3,810
543	202196005	6205328/00	Flessibile Variabile	325.327,64	0,85	3,810
544	202196006	6205483/00	Flessibile Variabile	354.859,14	0,95	3,861
545	202196010	6205491/00	Flessibile Variabile	325.275,91	0,95	3,861
546	202196007	6205502/00	Flessibile Variabile	265.919,34	0,95	3,861
547	202196008	6205519/00	Flessibile Variabile	423.790,85	0,95	3,861
548	202196009	6205632/00	Flessibile Variabile	305.811,93	0,95	3,861

549	202196011	6205707/00	Flessibile Variabile	325.274,95	0,95	3,861
550	202196012	6205711/00	Flessibile Variabile	226.800,27	0,95	3,861
551	202196013	6205713/00	Flessibile Variabile	110.467,03	0,95	3,861
552	202196014	6205714/00	Flessibile Variabile	227.176,31	0,95	3,861
553	202196015	6205726/00	Flessibile Variabile	200.138,32	0,85	3,810
554	202196016	6205795/00	Flessibile Variabile	177.483,82	0,95	3,861
555	202196017	6205808/00	Flessibile Variabile	276.036,18	0,95	3,861
556	202196018	6205826/00	Flessibile Variabile	620.962,44	0,95	3,861
557	202196019	6205872/00	Flessibile Variabile	325.410,86	0,95	3,861
558	202196021	6206403/00	Flessibile Variabile	493.050,00	0,95	3,861
559	202196025	6206606/00	Flessibile Variabile	452.975,27	0,95	3,861
560	202196022	6206611/00	Flessibile Variabile	197.000,00	0,85	3,810
561	202196023	6206614/00	Flessibile Variabile	295.400,00	0,95	3,861
562	202196024	6206620/00	Flessibile Variabile	492.400,00	0,95	3,861
563	202196026	6206635/00	Flessibile Variabile	492.800,00	0,95	3,861
564	202196027	6206638/00	Flessibile Variabile	492.400,00	0,95	3,861
565	202196028	6206729/00	Flessibile Variabile	295.300,00	0,95	3,861
566	202196030	6207175/00	Flessibile Variabile	443.729,26	0,85	3,779
567	202196031	6207283/00	Flessibile Variabile	296.137,01	0,85	3,779
568	202196032	6207286/00	Flessibile Variabile	492.000,00	0,85	3,779
569	202196033	6207295/01	Fisso	704.114,64	1,18	1,267
570	202196034	6207555/00	Flessibile Variabile	167.544,35	0,95	3,861
571	202196035	6207623/00	Flessibile Variabile	393.900,00	0,7	3,678
572	202196036	6208200/00	Flessibile Variabile	493.311,23	0,95	3,861
573	202196037	6208215/00	Flessibile Variabile	423.273,02	0,95	3,861
574	202196038	6208221/00	Flessibile Variabile	246.656,18	1,1	4,003
575	202196039	6208589/00	Flessibile Variabile	590.752,00	0,95	3,861
576	202196040	6208609/00	Flessibile Variabile	492.000,00	0,95	3,861
577	202196041	6208628/00	Flessibile Variabile	177.365,18	0,85	3,806
578	202196044	6208885/00	Flessibile Variabile	167.472,90	1	3,947
579	202196045	6209016/00	Flessibile Variabile	492.700,00	0,85	3,810
580	202196046	6209052/00	Flessibile Variabile	294.801,79	1	3,947
581	202196047	6209159/00	Flessibile Variabile	492.400,00	1	3,947
582	202196048	6209176/01	Fisso	766.704,27	0,94	1,031
583	202196049	6209182/00	Flessibile Variabile	1.273.069,67	1	3,947
584	202196050	6209203/00	Flessibile Variabile	366.121,99	1	3,947
585	202196051	6209205/00	Flessibile Variabile	589.991,08	1	3,947
TOTALE DEBITO RESIDUO RINEGOZIATO				503.455.038,22		

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
I PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2023 - 2025**

ALLEGATO 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Macroaggregato 1. 7	Variazioni Var.di cassa					461.485,11	
	Totale Titolo 1	Variazioni Var.di cassa					461.485,11	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa					461.485,11	
. Programma 2	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI							
. Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI							
. Macroaggregato 4. 3	RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE							
. PEG 81000/0/0	*QUOTA CAPITALE MUTUI PER OPERE PUBBLICHE	Variazioni Var.di cassa					600.865,50	
	Totale Macroaggregato 4. 3	Variazioni Var.di cassa					600.865,50	
	Totale Titolo 4	Variazioni Var.di cassa					600.865,50	
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa					600.865,50	
	Totale Missione 50	Variazioni Var.di cassa					1.062.350,61	
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
I PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2023 - 2025**

ALLEGATO 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
SALDO		Variazioni Var.di cassa							



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 0 0 N. 2023-DL-102 DEL 17/04/2023 AD OGGETTO:
RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI DA CASSA DEPOSITI
E PRESTITI AI SENSI DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE
2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2025**

PARERE TECNICO

(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000)

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

17/04/2023

Il Dirigente Responsabile
Dott.ssa Stefania Villa



COMUNE DI GENOVA

ALLEGATO AL PARERE TECNICO
ART. 7, COMMA 3, REGOLAMENTO DI CONTABILITA'

CODICE UFFICIO: 180 0 0	DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI
Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-102 DEL 17/04/2023	

OGGETTO: RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI AI SENSI DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE 2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2025

a) La presente proposta di deliberazione **comporta l'assunzione di impegni di spesa** a carico del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso di risposta affermativa, indicare nel prospetto seguente i capitoli di PEG (e gli eventuali impegni già contabilizzati) ove la spesa trova copertura:

Anno di esercizio	Spesa di cui al presente provvedimento	Capitolo	Impegno	
			Anno	Numero
2025	€ 600.865,50	81000		
2025	€ 461.485,11	2287		

b) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica delle previsioni** di entrata o di spesa del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda b) compilare il prospetto seguente (vedi anche osservazioni dirigente):

Anno di esercizio	Capitolo	Centro di Costo	Previsione assestata	Nuova previsione	Differenza + / -
2025	81000	165.7.50	62.070.052,87	62.670.918,37	600.865,50
2025	2287	165.7.01	2.213.770,36	2.675.255,47	461.485,11

c) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica dei cespiti inventariati o del valore della partecipazione** iscritto a patrimonio?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda c) compilare il prospetto seguente (per i cespiti ammortizzabili si consideri il valore ammortizzato):

Tipo inventario e categoria inventariale	Tipo partecipazione (controllata/collegata o altro)	Descrizione	Valore attuale	Valore post-delibera

d) La presente proposta di deliberazione, ove riferita a società/enti partecipati, è coerente con la necessità di assicurare il permanere di condizioni aziendali di solidità economico-patrimoniale dei medesimi, in relazione agli equilibri complessivi del bilancio dell'Ente?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo negativo alla precedente domanda d) compilare il prospetto seguente:

Effetti negativi su conto economico	
Effetti negativi su stato patrimoniale	

Osservazioni del Dirigente proponente: la maggior spesa sull'annualità 2025 è coperta dal contestuale prelievo dal fondo di riserva, mentre l'impatto positivo sulle annualità 2023 e 2024 della rinegoziazione sarà riportato sul bilancio con successiva variazione

Genova, 17 / 04 /2023

Il Dirigente
Dott.ssa Stefania Villa



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 0 0 N. 2023-DL-102 DEL 17/04/2023 AD OGGETTO:
RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI DA CASSA DEPOSITI
E PRESTITI AI SENSI DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE
2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2025**

PARERE REGOLARITA' CONTABILE (Art. 49 c. 1 D.Lgs. 267/2000)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 - comma 1 - T.U. D.lgs 18 agosto 2000 n. 267 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento.

17/04/2023

Il Dirigente Responsabile
[dott.ssa Stefania Villa]



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 0 0 N. 2023-DL-102 DEL 17/04/2023 AD OGGETTO:
RINEGOZIAZIONE DI N. 585 MUTUI CONCESSI DA CASSA DEPOSITI
E PRESTITI AI SENSI DELLA CIRCOLARE CDP N. 1303 DEL 4 APRILE
2023 E CONTESTUALE PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2025**

PARERE COPERTURA FINANZIARIA (Art. 153 c. 5 D.Lgs. 267/2000)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 153 comma 5 T.U. D.Lgs. 18.8.2000 n. 267,
attesto l'esistenza della copertura finanziaria di cui al presente provvedimento.

17/04/2023

Il Direttore Servizi Finanziari
[dott. Giuseppe Materese]