



CITTA' DI TERRACINA

PROVINCIA DI LATINA

DIPARTIMENTO	FINANZIARIO
SETTORE	CONTABILITA' E BILANCIO

DETERMINAZIONE

NR. <u>1</u> GEN. del <u>- 5 GEN. 2015</u>	NR. <u>214</u> DEL <u>29.12.2014</u>
--	--------------------------------------

OGGETTO:	Oggetto: Impegno di spesa per differenziali negativi sui contratti di Interest Rate Swap in essere.
----------	---

L'anno 2014 , addì 29 del mese di dicembre alle ore 12,50 nel proprio ufficio,

IL DIRIGENTE

Premesso che il Comune di Terracina, in data 10.10.2006, ha sottoscritto numero tre contratti di Interest Rate Swap, con l'allora Banca di Roma s.p.a oggi Unicredit s.p.a per una quota dell'operazione del 25%, con Monte dei Paschi di Siena s.p.a per in altro 25% e con l'allora Banca per la Finanza alle Opere Pubbliche ed alle Infrastrutture (Banca OPI) oggi BIIS Banca s.p.a. per il restante 50%, i quali costituiscono un'unica operazione di finanza derivata denominata "Operazione di Interest Rate Swap con scambio di importi fissi predeterminati e Collar" attuata al fine di ottimizzare e trasformare il costo dell'indebitamento dell'ente che risultava così strutturato:

- Euro 37.721.968,20 - BOC sottoscritti interamente da Banca OPI;
- Euro 22.530.465,77 - Mutui contratti con Cassa Depositi e Prestiti (CDP);
- Euro 5.169.548,93 - Mutui contratti con MPS;
- Per un debito complessivo pari ad Euro 65.421.982,90.

Dato atto che è necessario, per fronteggiare passività potenziali da swap, predisporre adeguati accantonamenti, mediante la costituzione di un fondo rischi, che permetta la copertura di futuri debiti e nel quale far confluire i risparmi ottenuti con lo swap, a seguito di differenziali positivi.

Considerato che per fronteggiare le suddette passività potenziali da swap, nella Parte Spesa del Bilancio di Previsione 2014, è stata stanziata al Titolo I, funzione, 01, servizio 08, intervento 11, Capitolo 981 "Fondo Rischi su Interest Rate Swap", la somma di euro 1.000.000,00;

Visto il TUEL

Visto il vigente regolamento di contabilità

DETERMINA

1. di impegnare la somma di 1.000.000,00 al cap. 981 del bilancio 2014 al fine di creare la disponibilità finanziaria per fronteggiare i differenziali negativi sui contratti di interest rate swap in essere.

2. di dare atto che il presente provvedimento:

- è esecutivo dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- va comunicato, per doverosa conoscenza, alla Giunta Comunale per il tramite della Segreteria Generale;
- va annotato nel registro delle determinazioni e conservato agli atti dell'intestato Dipartimento;
- è trasmesso alla Dirigente del Dipartimento Finanziario per gli adempimenti di cui all'art. 39 del vigente Regolamento di contabilità;
- va pubblicato all'Albo Pretorio on – line del Comune, ai sensi dell'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69.

Terracina, 29.12.2014

**LA DIRIGENTE DEL DIPARTIMENTO
FINANZIARIO**

**DIPARTIMENTO FINANZIARIO
(dr.ssa ADA NASTI)**

Dott.ssa Ada Nasti

Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi dell'art.153 del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.-

Terracina, 29.12.2014

**LA DIRIGENTE DEL DIPARTIMENTO
FINANZIARIO**

(dr.ssa ADA NASTI)

**DIPARTIMENTO FINANZIARIO
LA DIRIGENTE**

Dott.ssa Ada Nasti

CITTA' DI TERRACINA

DIPARTIMENTO FINANZIARIO

CERTIFICATO DI IMPEGNO

Esercizio	Rif. al Bilancio				Codici Statistici					
Titolo	Funzione	Servizio	Intervento	Categoria	Capitolo	Cod.Mec	1	2	3	4
2014	1	01	08	11	00000981	c.				

Numero Impegno	Data	Codice	Descrizione vincolo
20140001336 0	29.12.2014		

Atto					
Tipo	Numero	Data	Registro	Data Seduta	Data Esec.
D.F.	214	29.12.2014			

Per :

DIFFERENZIALI NEGATIVI SUI CONTRATTI DI INTEREST RATE SWAP IN ESSERE

Importo Attuale Euro **1.000.000,00**
 Importo Iniziale Euro **1.000.000,00**

Previsione Attuale	1.000.000,00
Impegnato sul CAP	1.000.000,00
Differenza	0,00

CON RIFERIMENTO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CUI ALL'OGGETTO SI ESPRIME PARERE FAVOREVOLE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE AI SENSI DELL'ART.53 DELLA LEGGE NUMERO 142 / 8-6-1990.

SI ATTESTA CHE IL PRESENTE IMPEGNO TROVA COPERTURA FINANZIARIA NEL CAPITOLO SUCCITATO (art. 55, 5° COMMA, LEGGE 142/ 8-6-1990).

LI' 29.12.2014

IL RAGIONIERE CAPO

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica, su conforme dichiarazione del delegato alla pubblicazione, che copia del presente verbale è stata inserita il giorno - 5 GEN. 2015 sull'Albo Pretorio on-line del Comune (all'indirizzo:<http://www.gazzettaamministrativa.it>) ai sensi dell'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69, e che sarà pubblicata il giorno successivo alla suddetta data di inserimento.

Terracina, - 5 GEN. 2015

Il Delegato

CAPO SERVIZIO
SERVIZI GENERALI
E GESTIONE DEL PERSONALE
Dott. Enrico Quirino Maragoni

LA SEGRETERIA GENERALE