



CITTA' DI TERRACINA

PROVINCIA DI LATINA

DIPARTIMENTO	Finanziario

DETERMINAZIONE

NR. <u>64</u>	GEN. del <u>17 GEN. 2013</u>	NR. <u>186</u>	DEL <u>27-12-2012</u>
---------------	------------------------------	----------------	-----------------------

OGGETTO:	Impegno di spesa per l'eventuale liquidazione di differenziali negativi sui contratti di Interest Rate Swap in essere
-----------------	---

L'anno 2012, addi 27 del mese di Dicembre alle ore 11.00 nel proprio Ufficio,

IL DIRIGENTE

Visto lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento Comunale sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente Regolamento comunale di Contabilità;

Visto il D. Lgs. n. 267/2000;

Vista la nota sindacale prot. n° 29790/u del 07/06/2011

Premesso che

- il Comune di Terracina, in data 10.10.2006, ha sottoscritto numero 3 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 un 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 ratye Swap con scambio di importi fissi predeterminati a 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**.

- 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.

Dato atto che per fronteggiare le suddette passività potenziali da swap nella parte Spesa del Bilancio di Previsione 2012 è stato iscritto al Titolo I funzione, 01, servizio 08, intervento 11, il Capitolo 981 intitolato " **Fondo Rischi su Interest Rate Swap**";

Ritenuta la propria competenza

DETERMINA

Di impegnare la somma di E. 1.500.000,00 al cap. 981 del Bilancio 2012 al fine di creare la disponibilità finanziaria per eventuali differenziali sui contratti di interest rate swap in essere.

Di dare atto che il presente provvedimento:

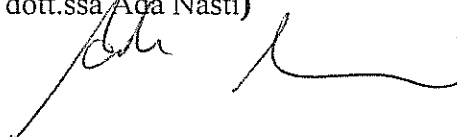
- è esecutivo dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria,
- va comunicato, per conoscenza, per il tramite della Segreteria generale alla Giunta Comunale,
- va annotato nel registro delle determinazioni, conservato agli atti dalla Segreteria generale,
- viene trasmesso al 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 L. 18/06/2009 n° 69

Terracina

Il Dirigente del Dipartimento Finanziario

(dott.ssa Ada Nasti)

27-12-2012



CITTA' DI TERRACINA
DIPARTIMENTO FINANZIARIO

CERTIFICATO DI IMPEGNO

Esercizio	Rif. al Bilancio			Codici Statistici							
	Titolo	Funzione	Servizio	Intervento	Categoria	Capitolo	Cod.Mecc	1	2	3	4
2012	1	01	08	11		00000981					

Numero Impegno	Data	Codice	Descrizione vincolo
20120001200 0	31.12.2012		

Atto					
Tipo	Numero	Data	Registro	Data Seduta	Data Esec.
D.F.	186	27.12.2012			

Per :

LIQUIDAZIONE DIFFERENZIALI NEGATIVI SUI CONTRATTI DI INTEREST RATE SWAP IN ESSERE

Importo Attuale Euro **1.500.000,00**
 Importo Iniziale Euro **1.500.000,00**

Previsione Attuale	1.500.000,00
Impegnato sul CAP	1.500.000,00
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' 31.12.2012

IL RAGIONIERE CAPO

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Io sottoscritto, delegato alla pubblicazione, CERTIFICO che, copia del presente verbale è stata pubblicata il giorno 17 GEN. 2013 sull'Albo Pretorio on-line del Comune (all'indirizzo www.gazzettaamministrativa.it) ai sensi dell'art.32 della legge 18 giugno 2009, n.69.

Delegato
L'Istruttore Amministrativo
Raimondo Pannozzo

La Segreteria Generale

Terracina, 17 GEN. 2013