

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 22 novembre 2016, n. 1748

D.L. n. 66/2014, art. 45. Riacquisto del debito obbligazionario di 60 milioni di euro della Regione Puglia, Codice ISIN XS0162062888. Variazione al bilancio di previsione annuale 2016 e pluriennale 2016-2018 approvato con legge regionale del 16/2/2016, n. 2.

L'Assessore al Bilancio, avv. Raffaele Piemontese, sulla base dell'istruttoria espletata dal dirigente del Servizio Debito e Rendicontazione e confermata dal dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria, riferisce quanto segue:

L'articolo 45 del D.L. n. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni in Legge n. 89 del 22 giugno 2014 (nel prosieguo "D.L. n. 66 del 24/04/2014") ha previsto che le Regioni possano effettuare operazioni di riacquisto dei titoli obbligazionari emessi dalle medesime, aventi le caratteristiche indicate al comma 5, lett. b) dello stesso articolo.

La Regione Puglia ha chiesto nel giugno 2014, nei termini e con le forme stabilite dal comma 7, dell'art. 45 del D.L. n. 66 del 24/04/2014, al Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'attivazione delle procedure connesse al riacquisto del titolo codice ISIN XS0162062888, valore nominale euro 870 milioni, scadenza 06/02/2023.

Il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 10 luglio 2014, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana Serie generale n. 160 del 12 luglio 2014, ha ammesso al riacquisto detto titolo, previa valutazione della sussistenza dei requisiti di ammissibilità previsti dal comma 5, lettera d), dell'articolo 45 del D.L. n. 66 del 24/04/2014.

La Regione Puglia ha riacquistato nel 2015 il 93,10% (€ 810 milioni) del valore nozionale del prestito su un totale pari ad Euro 870 milioni, così come risulta dalla comunicazione del 9/12/2015 di *Lucid Issuer Services Limited*, effettuata in qualità di "Tender Agent".

Con lettera prot. A00_116/14881 del 11/10/2016 la Regione Puglia ha comunicato al Ministero dell'Economia e delle Finanze il proprio interesse alla prosecuzione delle operazioni di cui all'art. 45 del D.L. n. 66/2014 e lo stesso Ministero con lettera prot. DT 86778 del 12/10/2016 ha comunicato la prosecuzione delle operazioni di cui all'art. 45 del D.L. n. 66/2014.

Con deliberazione di Giunta del 14/10/2016, n. 1599 è stata autorizzata l'operazione per il riacquisto del restante valore nominale del prestito (€ 60 milioni) e approvate, di concerto con le altre regioni interessate di cui al DM 10/07/2014, le modalità organizzative con cui l'operazione di acquisto sarà svolta.

Alla data odierna è in corso il procedimento relativo al riacquisto del prestito obbligazionario ed alla contestuale estinzione anticipata del derivato ma lo stesso non è ancora definito.

In relazione al termine di cui all'articolo 51, comma 6, del d.lgs. n. 118/2011 e ad una possibile conclusione positiva del predetto procedimento nel corso del corrente esercizio finanziario, al solo scopo di predisporre il quadro contabile di riferimento necessario alla eventuale imputazione degli esiti della operazione stessa, si rende necessario provvedere alla iscrizione nel bilancio autonomo regionale degli stanziamenti di entrata e di spesa come esposti nel dispositivo della presente deliberazione e la cui dotazione in termini finanziari non è da ritenersi rappresentativa degli esiti del procedimento in corso.

Alla luce della suesposta relazione si invita la Giunta regionale a deliberare in merito.

Sezione copertura finanziaria ai sensi del d.igs. n. 118/2001 e ss.mm.ii.

Con la presente deliberazione vengono effettuate le variazioni al bilancio di previsione nei termini che seguono, ai sensi dell'art.51, comma 2, del D.Lgs 118/2011, giusta disposizione normativa di cui all'articolo 4 della legge regionale 1 agosto 2014, n. 37 avente ad oggetto la ristrutturazione del debito regionale riferita all'articolo 45 del D.L. n. 66/2014.

Bilancio anno 2016

PARTE ENTRATA — competenza e cassa

Capitolo n. **3065075** "Valore di realizzo dello strumento finanziario derivato per estinzione anticipata ai sensi dell'art. 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di € 30 milioni

C.R.A. 66.03 Sezione Bilancio e Ragioneria

Tipologia 400

Categoria 8

Titolo 5

Classificazione piano dei Conti Finanziario E 5.04.08.01.002

E.F. 2016 € 30.000.000,00

Capitolo n. **5129233** "Mutuo MEF per riacquisto titoli obbligazionari ai sensi dell'art. 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di € 30 milioni

C.R.A. 66.03 Sezione Bilancio e Ragioneria

Tipologia 300

Categoria 1

Titolo 6

Classificazione piano dei Conti Finanziario E 6.03.01.01.001

E.F. 2016 € 30.000.000,00

PARTE SPESA — competenza e cassa

Capitolo n. **1120075** "Riacquisto prestito obbligazionario ai sensi dell'articolo 45 del decreto legge n.66/2014" con una dotazione di € 60 milioni

C.R.A. 66.03 Sezione Bilancio e Ragioneria

Missione 50

Programma 2

Titolo 4

Classificazione Piano dei Conti Finanziario U 4.01.02.01.002

E.F. 2016 € 60.000.000,00

Bilancio pluriennale 2017 e 2018

PARTE SPESA — competenza

La contabilizzazione della maggiore spesa per l'ammortamento della rata del mutuo MEF stimata in euro 1.531.000,00 annui trova copertura attraverso la minore spesa derivante dall'estinzione del debito obbligazionario oggetto del riacquisto e dalla chiusura del connesso derivato.

LA GIUNTA

UDITA la relazione dell'Assessore al Bilancio;

VISTA la sottoscrizione posta in calce al presente provvedimento dai dirigenti della Sezione Bilancio e Ragioneria;

A voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. di fare propria la relazione dell'Assessore al Bilancio per i motivi suesposti che qui si intendono integralmente riportati e trascritti;
2. di autorizzare la variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, al bilancio di previsione 2016 e pluriennale 2017-2018, al Documento tecnico di accompagnamento e al Bilancio gestionale finanziario approvato con DGR n. 159 del 23/02/2016, come descritto nella sezione degli adempimenti contabili;
3. di incaricare la Sezione Bilancio e Ragioneria ad adottare i successivi provvedimenti per le conseguenti registrazioni contabili;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito ufficiale e sul bollettino ufficiale della Regione Puglia.

Il segretario della Giunta
dott.a Carmela Moretti

Il Presidente della Giunta
dott. Michele Emiliano

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Allegato E/1

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:/...../..... n. protocollo

Rif. delibera del Organo del n.

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO xxxx
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE	50 Debito pubblico				
Programma	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00			0,00
TITOLO	4 Rimborsi prestiti	0,00	60.000.000,00		60.000.000,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa				
Totale Programma		0,00	60.000.000,00		60.000.000,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE		0,00	60.000.000,00		60.000.000,00

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. - ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO xxxx
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO	5 Entrate da riduzione di attività finanziarie				
Tipologia	400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			0,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		30.000.000,00		30.000.000,00
TOTALE TITOLO		0,00	30.000.000,00		30.000.000,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa				
TITOLO	6 Accensione prestiti				
Tipologia	300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00			0,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa		30.000.000,00		30.000.000,00
TOTALE TITOLO		0,00	30.000.000,00		30.000.000,00
	residui presunti				
	previsione di competenza				
	previsione di cassa				
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		0,00	60.000.000,00		60.000.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		0,00	60.000.000,00		60.000.000,00

1

REGIONE PUGLIA
UFFICIO REGIONALE
SEZIONE BILANCIO
Responsabile dell'ufficio / Dirigente responsabile della spesa

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE