



Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 5 del 14/01/2015

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 1 dicembre 2014, n. 2533

Decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, art. 45 - Ristrutturazione del debito obbligazionario delle regioni individuate con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 10 luglio 2014 - Variazione al bilancio di previsione annuale 2014 e pluriennale 2014-2016 approvato con legge regionale 30 dicembre 2013, n. 46.

L'Assessore al Bilancio, dott. Leonardo Di Gioia, sulla base dell'istruttoria espletata dall'Ufficio Debito e Rendicontazione, confermata dal dirigente del Servizio Bilancio e Ragioneria, riferisce:

L'articolo 45 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89 stabilisce che le regioni possono effettuare operazioni di riacquisto dei titoli obbligazionari emessi dalle medesime, aventi le caratteristiche indicate al comma 5, lettera b), dello stesso articolo con contestuale chiusura dei derivati connessi e con le modalità ivi indicate.

La legge regionale 1 agosto 2014, n. 37 intitolata "Assestamento e prima variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014" prevede, all'articolo 4, le disposizioni di carattere finanziario riguardanti la ristrutturazione del debito regionale.

In particolare, ai sensi del comma 1 del predetto articolo, la Giunta regionale, anche sulla base delle valutazioni di cui al comma 2 del medesimo articolo, assume le decisioni in ordine al riacquisto dei titoli ed alla contestuale chiusura delle operazioni in derivati ad esse riferite ai sensi e per gli effetti dell'articolo 45 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, ed è autorizzata ad effettuare, con delibera da comunicare al Consiglio regionale entro dieci giorni, le conseguenti variazioni al bilancio di previsione annuale 2014 e pluriennale della Regione Puglia 2014- 2016 approvato con legge regionale 30 dicembre 2013, n. 46.

La Regione Puglia ha richiesto con nota prot. A00/116/8767 del 19 giugno 2014 la ristrutturazione dei titoli obbligazionari di seguito codificati con contestuale estinzione anticipata del derivato:

ISIN XS0162062888 - valore nominale € 870 milioni - tipologia Bullet - data scadenza 06/02/2023, derivato di tipo amortising interest rate swap con sinking fund di importo pari al valore nominale del prestito.

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 42, comma 5, della legge regionale 16 novembre 2001, n. 28 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 di dedicati capitoli 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.

COPERTURA FINANZIARIA DI CUI ALLA LEGGE REGIONALE N. 28/01 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI:

Con la presente deliberazione vengono effettuate le seguenti variazioni al bilancio di previsione nei termini che seguono:

Bilancio anno 2014

parte Entrata - competenza e cassa

U.P.B. 3.4.3. capitolo di nuova istituzione n. 3065075 denominato "Valore di realizzo dello strumento finanziario derivato per estinzione anticipata ai sensi dell'art. 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 300 milioni;

U.P.B. 5.1.2. capitolo di nuova istituzione n. 5129233 denominato "Mutuo Mef per riacquisto titoli obbligazionari ai sensi dell'articolo 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 570 milioni;

parte Spesa - competenza e cassa

U.P.B. 6.2.3. capitolo di nuova istituzione n. 1120075 denominato "Riacquisto prestito obbligazione ai sensi dell'articolo 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 870 milioni;

Bilancio pluriennale 2015 e 2016

parte spesa - competenza

U.P.B 6.2.3. La contabilizzazione della maggiore spesa per l'ammortamento della rata del mutuo MEF stimata in annui euro 29.837.811,56 trova copertura nell'ambito della medesima UPB in relazione alla minore spesa derivante dall'estinzione dei flussi finanziari relativi alla chiusura del derivato e al riacquisto del sottostante prestito obbligazionario.

Il presente provvedimento è di competenza della Giunta regionale ai sensi dell'art. 4, comma 4, lett. k), della legge regionale n. 7/97.

L'Assessore relatore sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate propone alla Giunta l'adozione del seguente atto finale.

LA GIUNTA

Udita la relazione e la conseguente proposta del dott. Leonardo Di Gioia, Assessore al Bilancio;

Vista la sottoscrizione posta in calce al presente provvedimento dal dirigente dell'Ufficio Debito e Rendicontazione e del dirigente del Servizio Bilancio e Ragioneria

A voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

- di fare propria la relazione dell'Assessore al Bilancio per i motivi suesposti che qui si intendono integralmente riportati e trascritti;

- di disporre le seguenti variazioni al bilancio di previsione annuale e pluriennale:

Bilancio 2014

parte Entrata - competenza e cassa

U.P.B. 3.4.3. capitolo di nuova istituzione n. 3065075 denominato "Valore di realizzo dello strumento finanziario derivato per estinzione anticipata ai sensi dell'art. 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 300 milioni;

U.P.B. 5.1.2. capitolo di nuova istituzione n. 5129233 denominato "Mutuo Mef per riacquisto titoli obbligazionari ai sensi dell'articolo 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 570 milioni;

parte Spesa - competenza e cassa

U.P.B. 6.2.3. capitolo di nuova istituzione n. 1120075 denominato "Riacquisto prestito obbligazione ai sensi dell'articolo 45 del decreto legge 66/2014" con una dotazione di euro 870 milioni;

Bilancio pluriennale 2015 e 2016

parte spesa - competenza

U.P.B 6.2.3. La contabilizzazione della maggiore spesa per l'ammortamento della rata del mutuo MEF stimata in annui euro 29.837.811,56 trova copertura nell'ambito della medesima UPB in relazione alla minore spesa derivante dall'estinzione dei flussi finanziari relativi alla chiusura del derivato e al riacquisto del sottostante prestito obbligazionario.

- di incaricare il Servizio Bilancio e Ragioneria ad adottare i successivi provvedimenti per le conseguenti registrazioni contabili;

- di pubblicare la presente deliberazione ai sensi dell'articolo 42, comma 6-ter, della legge regionale 28/2001;

- di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito ufficiale della Regione Puglia e sul bollettino ufficiale della Regione Puglia.

Il Segretario della Giunta Il Presidente della Giunta

Dott.ssa Antonella Bisceglia Dott. Nichi Vendola
