



Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 104 del 21/07/2015

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 12 giugno 2015, n. 1396

Prelevamento dal capitolo 1110010 “Fondo di riserva per le spese obbligatorie e d’ordine” ed impinguamento dei capitoli 1121052 e 1122074 per il pagamento della rata in scadenza il 06/08/2015 in favore di Deutsche Bank AG London e Merrill Lynch International Bank Limited (MLIB) Dublin per il prestito obbligazionario regionale di € 870 MLN. Ruoli di spesa n. 234 e n. 239.

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:

Premesso che:

In data 6 febbraio 2003 la Regione Puglia procedette all’emissione di un prestito obbligazionario per un importo nominale di € 600 MLN (per ripiano disavanzi sanitari 2000 e pregressi) quotato presso la borsa di Lussemburgo per il cui collocamento la Merrill Lynch International venne nominata quale Arranger e Lead Manager.

In data 6 febbraio 2004 la Regione Puglia procedette all’emissione di una seconda tranche del prestito obbligazionario per un importo nominale di € 270 MLN (per rifinanziamento mutuo Crediop).

Il 28 gennaio 2004 la Regione Puglia, la Merrill Lynch International e la Merrill Lynch Capital Markets Bank Limited stipularono un nuovo Amortising Interest Rate Swap con Sinking Fund dell’importo complessivo di Euro 870 MLN, pari alla somma delle due emissioni, iscritte in bilancio nei ruoli di spesa n. 234 e 239, con scadenza 6 febbraio 2023.

In base al contratto:

- Merrill Lynch si impegna a versare semestralmente un tasso semestrale variabile pari all’euribor 6 mesi +0,40% sul capitale nozionale di 870 MLN;
- La Regione Puglia si impegna a pagare a sua volta a Merrill Lynch un tasso fisso pari al 5,09 sul capitale nozionale residuo, ammortizzato linearmente, nell’ipotesi che il tasso Euribor 6 mesi si mantenga sotto le “barriere” del 5,15% (fino al 6 agosto 2012) e del 5,45% successivamente. Nel caso di superamento delle sopraccitate “barriere”, la quota interessi verrebbe calcolata su un tasso pari all’Euribor 6 mesi +0.35%;
- Le quote capitali vengono versate in un conto indisponibile per la Regione Puglia (Sinking fund).

CONSIDERATO che il Servizio Bilancio e Ragioneria deve provvedere il 06/08/2015 al pagamento di complessivi € 28.833.633,33, di cui € 22.105.263,16 per quote capitali da versare al Sinking fund ed € 6.728.370,17 per differenziali interessi su Swap in favore di Merrill Lynch ed € 2.322.900,00 per interessi sul prestito obbligazionario in favore di Deutsche Bank AG London;

CHE per il pagamento degli interessi sul prestito obbligazionario e sul collegato contratto derivato sono

stati previsti in bilancio, a valere sui capitoli 1121051, 1122071, 1121052 e 1122074, stanziamenti complessivamente sufficienti per l'anno 2015, pari a € 18.827.642,10 che, tuttavia, richiedono variazioni compensative tra gli stessi, per effetto dell'oscillazione del tasso euribor a 6m che agisce in senso opposto sulla misura degli interessi sul debito rispetto ai differenziali interessi sul derivato a parità di esborso complessivo;

VISTO il comma 2, dell'art. 42 della legge regionale 28/2001 in base al quale la Giunta regionale con provvedimento amministrativo può effettuare variazioni compensative fra capitoli della medesima unità previsionale, fatta eccezione per le spese di natura obbligatoria;

VISTO l'art. 49 della L.R. 28/2001 e s.m.i. "Fondo di riserva per le spese obbligatorie e d'ordine" che consente il prelievo delle somme necessarie ad integrare gli stanziamenti di competenza e cassa delle U.P.B. riguardanti spese a carattere obbligatorio che si rivelino insufficienti;

VISTO che il capitolo 1110010 del bilancio 2015 "Fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine (art. 49, L.R. n. 28/2001)" presenta la necessaria disponibilità;

VISTO il bilancio di previsione del corrente esercizio finanziario approvato con legge regionale n. 53 del 23 dicembre 2014;

RITENUTO di dover procedere per quanto innanzi evidenziato, al fine di consentire l'adozione della determinazione dirigenziale di impegno, liquidazione e pagamento della rata in scadenza il 06/08/2015 del prestito obbligazionario sopra riportato in favore di Merrill Lynch e Deutsche Bank AG London, al prelevamento dal capitolo 1110010 UPB 6.2.1 che presenta sufficiente disponibilità della somma di € 744.626,00 da destinare all'impinguamento dei capitoli 1121052 (€ 513.535,17) e 1122074 (€231.090,83) entrambi collocati nella U.P.B. 6.2.3., come riportato nella seguente sezione:

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

Esercizio finanziario 2015 - U.P.B 6.2.3

Capitolo 1121052 "Contratto di interest rate swap stipulato con Merrill Lynch relativo al sottostante prestito obbligazionario di € 600 milioni. Flussi differenziali netti di interessi in uscita su swap di tasso" + € 513.535,17

Missione 13, Programma 04, Titolo 1, Macroaggregato 07; Conto finanziario U.1.07.06.01.001 "Flussi periodici netti in uscita"

Capitolo 1122074 "Contratto di interest rate swap stipulato con Merrill Lynch relativo al sottostante prestito obbligazionario di € 270 milioni. Flussi differenziali netti di interessi in uscita su swap di tasso" + € 231.090,83

Missione 50, Programma 01, Titolo 1, Macroaggregato 07;
Conto finanziario U.1.07.06.01.001 "Flussi periodici netti in uscita"

Totale + € 744.626,00

Esercizio finanziario 2015 - U.P.B 6.2.1

Capitolo 1110010 "Fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine (Art. 49, l.r. 28/2001)".
- € 744.626,00

Missione 20, Programma 01, Titolo 1, Macroaggregato 10; Conto finanziario U.1.10.01.01.001 "Fondi di riserva"

Le suddette variazioni di bilancio, in termini di competenza e di cassa, comportano integrazioni sui capitoli 1121052 e 1122074, rispettivamente, per € 513.535,17 ed € 231.090,83

Il presente provvedimento è di competenza della Giunta regionale ai sensi dell'art. 4, comma 4, lett. k), della L.R. 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 dal dirigente del Servizio 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 approvare il prelievo, in termini di competenza e cassa, dal capitolo 1110010 del bilancio 2015 "Fondo di riserva per le spese obbligatorie e d'ordine" della somma di € 744.626,000 e la contestuale iscrizione sui capitoli di spesa 1121052 e 1122074, rispettivamente, di € 513.535,17 e di € 231.090,83;
3. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito ufficiale della Regione Puglia.

Il Segretario della Giunta Il Presidente della Giunta
Dott.ssa Antonella Bisceglia Dott. Nichi Vendola
