



CITTA DI ARIANO IRPINO

PROVINCIA DI AVELLINO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 214 del 26.08.2010

OGGETTO:

Chiusura Operazioni di Interest Rate Swap (I.R.S.) – indirizzi gestionali

L'anno duemiladieci *addì ventisei* del mese di **agosto** in Ariano Irpino - Palazzo di Città.
Convocata a cura del Sindaco, a norma all'art. 50 del D.Lgs.vo 267/2000, si è riunita la
Giunta Municipale nelle persone dei Sigg.:

Dott . MAINIERO	ANTONIO	Sindaco
Avv. Lo CONTE	GIUSEPPE	VICE SINDACO
ING. PRATOLA	CRESCENZO	ASSESSORE
SIG. CASTAGNOZZI	NICOLA	“
SIG. LEONE	LUCIANO	“
ING. LI PIZZI	RAFFAELE	“
RAG. D'AMATO	MANFREDI	“
RAG. MASTANDREA	GIUSEPPE	“

Assiste il Vice Segretario Generale f.f. del Comune Dott. Generoso Ruzza (*decreto sindacale
prot. n° 14075 del 11 Agosto 2010*)

Riconosciuto legale il numero dei presenti il Dott. Antonio Mainiero in qualità di Sindaco
- Presidente invita la Giunta a deliberare sull'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il Decreto Legislativo n° 267 del 18 Agosto 2000

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n° 73 del 14 settembre 2009

Visto che nella stessa si deliberava di: *1) dare mandato alla Giunta Municipale di diffidare la BNL in qualità di advisor per fornire dettagliata relazione sulla risoluzione dello swap 2) di provvedere ad ogni e qualsiasi atto finalizzato alla chiusura delle operazioni swap, previa eventuale acquisizione agli atti di parere tecnico giuridico*

Visto che risulta effettuato quanto indicato al punto 1 della suddetta deliberazione con BNL S.p.A. in qualità di advisor che rilevava e proponeva testualmente *1) entrambe le operazioni in essere sono destinate, nell'immediato futuro, a produrre differenziali positivi 2) in caso il comune intenda estinguere anticipatamente gli intereventi, in tutto o in parte, la Banca è disposta a valutare la concessione di una dilazione di pagamento senza interessi, entro un arco temporale limitato (12 mesi) 3) un eventuale intervento normativo del MEF potrebbe aprire la porta anche a soluzioni diverse dalla cancellazione 4) Un eventuale intervento normativo del Parlamento potrebbe obbligare il Comune ad estinguere gli interventi in un momento di mercato meno favorevole 5) una soluzione equilibrata potrebbe consistere in una estinzione anticipata parziale degli interventi*

Viste le deliberazioni di Giunta Municipale n° 368 del 29 dicembre 2009 e n° 369 del 31 dicembre 2009 e n° 120/2010

Visto l'incontro avuto con i rappresentanti della BNL S.p.A. in data 16 Agosto 2010 dal quale e' emerso che un eventuale azione giudiziaria dell'ente non contrasta in alcun modo con la chiusura totale o parziale delle operazioni swap

Vista la comunicazione della BNL S.p.A. del 26 Agosto 2010 acquisito al prot. n° 0014667 dalla quale si evince un valore di chiusura delle operazioni IRS per un totale complessivo, a carico dell'Ente, di € 338.000,00 che equivale ad un valore minimo, **mai raggiunto prima** e che consente di ottenere un **guadagno nominale** ad oggi dalle operazioni di Interest Rate Swap di **oltre 767.000,00**

Ritenuto adempiere a quanto richiesto dalla Corte dei Conti e dal Consiglio Comunale procedendo ad annullare il rischio swap approfittando dei valori minimi di *mtm* fornendo gli opportuni ed urgenti, *stante l'estrema volatilità del valore chiusura*, indirizzi gestionali al competente dirigente

Vista la relazione tecnico – contabile del Dirigente Area Finanziaria

A voti unanimi

DELIBERA

1. di **fornire indirizzi** al Dirigente Area Finanziaria per la **chiusura ad horas e totale** delle due operazioni swap nel suddetto limite massimo comunicato dalla controparte bancaria di € 338.000,00 dando mandato allo stesso comunque di esperire ogni possibile tentativo di natura tecnica per una chiusura ad un valore inferiore
2. di **verificare** l'esistenza agli atti e/o acquisire idonea valutazione prospettica sull'andamento di estinzione delle operazioni swap
3. di **disporre** che il Dirigente Area Finanziaria ponga in essere tutti gli adempimenti gestionali per l'esecuzione della presente deliberazione e provveda a fornirsi da Consulenti Finanziari indipendenti per l'assistenza in fase di chiusura delle

operazioni swap e la **propedeutica asseverazione** che il valore di estinzione comunicato dalla Banca sia il “*fair value*” delle operazioni swap

4. di **dare atto** che dell’attuale disponibilità finanziaria di cassa già accantonata dall’ente nel capitolo di spesa denominato “*Fondo rischi swap*” e pari ad **€ 357.199,31**
5. di **dare atto** che l’importo di chiusura comunicato dalla BNL S.p.A. in data 26 Agosto 2010 risulta notevolmente inferiore all’incassato in valori nominali dall’Ente pari ad **€ 1.105.373,51** (**corrispondenti ad € 1.217.006,04 se rivalutati al 31/03/2010**)
6. di **dare**, conseguentemente, **atto** che l’Ente ha ottenuto un guadagno complessivo nominale in termini finanziari dalle operazioni swap (*incassato non rivalutato meno esborso massimo*) ad oggi di **€ 767.373,51**, precisando che, stante l’oscillazione dei valori di chiusura a disporsi con determinazione dirigenziale, tale importo deve considerarsi solo indicativo ed in possibile incremento
7. di **dare atto** che la presente costituisce atto di indirizzo che non richiede pareri tecnici
8. di **disporre la notifica** della presente, *a cura dell’Ufficio Messi*, al Presidente del Consiglio Comunale, alla Corte dei Conti di Napoli, al Dirigente dell’Area Finanziaria, ed al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
9. di **disporre** che tutti gli atti gestionali compiuti dal suddetto dirigente siano inviati, *a cura dello stesso*, al Presidente del Consiglio comunale, alla Giunta Municipale, al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti ed alla Corte dei Conti di Napoli
10. di **disporre**, *con separata votazione unanime*, l’immediata eseguibilità della presente deliberazione

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto:
IL SINDACO - PRESIDENTE
Antonio Mainiero

L'Assessore Anziano
Crescenzo Pratola

Vice Segretario Generale f.f.
Generoso Ruzza

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune dal e vi rimarrà fino a tutto il quindicesimo giorno successivo.

Il Funzionario Responsabile

Ariano Irpino li _____

per copia conforme ad uso amministrativo

Il Funzionario Responsabile

Ariano Irpino, li _____

=====

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva per:

- decorrenza dei termini ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D.Lgs. 267/2000;
- ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 267/2000;

Il Funzionario Responsabile

Dal Municipio

=====

