



Delibera della Giunta Regionale n. 241 del 31/05/2011

A.G.C. 8 Bilancio, Ragioneria, Tributi

Settore 2 Gestione delle Entrate e delle Spese di Bilancio

Oggetto dell'Atto:

VARIAZIONE COMPENSATIVA TRA CAPITOLI DELLA MEDESIMA UNITA' PREVISIONALE DI BASE DEL BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011, AI SENSI DELL'ART. 29, COMMA 9), LETTERA B), DELLA L.R. N.7/2002.

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal Settore e delle risultanze e degli atti tutti richiamati nelle premesse che seguono, costituenti istruttoria a tutti gli effetti di legge, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità della stessa resa dal Dirigente del Settore a mezzo di sottoscrizione della presente

PREMESSO

- a. che con deliberazione di Giunta Regionale n. 112 dell'8/2/2006 è stata approvata la predisposizione di un Programma GMTN, di diritto inglese, anche con opzione 144/A, per un importo complessivo di euro 3.000.000.000,00 ed è stata, altresì, autorizzata l'emissione di prestiti obbligazionari per un importo complessivo massimo di euro 1.890.000.000,00, da destinare in parte al finanziamento della estinzione anticipata di mutui e, in parte, a spese di investimento da collocare sull'euromercato o anche sul mercato USA;
- b. che il Coordinatore dell'Area Bilancio, Ragioneria e Tributi, con proprio decreto n.121 del 29/6/2006, ha approvato, in conformità alla deliberazione della Giunta Regionale n. 112 dell'8 febbraio 2006, nell'ambito del programma GMTN dell'importo di euro 3 miliardi sottoscritto il 23 maggio 2006, l'emissione da parte della Regione di un prestito obbligazionario in euro, per 1.090.000.000,00, e di un prestito obbligazionario in dollari statunitensi, equivalente al controvalore di euro 800.000.000,00;

PREMESSO, altresì

- a. che il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2011 con L.R. n. 5 del 15/3/2011;
- b. che la Giunta Regionale con deliberazione n. 157 del 18/4/2011 ha approvato il bilancio gestionale 2011, ai sensi dell'art. 21 della L.R. n. 7/2002;
- c. che nel bilancio 2011 sono state iscritte nella U.P.B. 7.25.46 e, ai fini gestionali, al capitolo 9102 le risorse necessarie per far fronte al rimborso del prestito obbligazionario in euro e al capitolo 9106 le risorse necessarie per far fronte al rimborso del prestito obbligazionario in dollari, relativamente alle quote capitali in scadenza nel medesimo esercizio finanziario;

CONSIDERATO

- a. che le risorse iscritte nel bilancio 2011 nella U.P.B. 7.25.46 e, ai fini gestionali, ai capitoli 9102 e 9106 sono insufficienti per garantire il rimborso delle quote capitali in ammortamento sia del prestito obbligazionario in euro che di quello in dollari in scadenza, entrambi, nel giugno del corrente esercizio finanziario;
- b. che occorre rimodulare le somme iscritte nel bilancio gestionale 2011 per assestare le quote capitali da rimborsare nel medesimo esercizio finanziario all'esatto ammontare previsto dal piano di ammortamento derivante dal contratto stipulato dalla Regione;
- c. che la Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002, è autorizzata ad effettuare variazioni compensative, in termini di competenza e/o di cassa, tra capitoli della medesima unità previsionale di base;

- d. che a tanto si possa provvedere, utilizzando quota parte dello stanziamento di competenza e cassa del capitolo di spesa 9062 (U.P.B. 7.25.46) denominato “*Ammortamento mutui con oneri a carico della regione per il finanziamento di spese per investimento e politiche di sostegno per gli investimenti - quota capitale.*” rientrante nella competenza della stessa Area Generale di Coordinamento Bilancio, Ragioneria e Tributi – Settore 02 (Gestione delle Entrate e della Spesa) ed avente sufficiente disponibilità sia per far fronte a tutte le obbligazioni già perfezionate ad esso imputabili che per far fronte alle carenze finanziarie riscontrate sui predetti capitoli di spesa 9102 e 9106 (U.P.B. 7.25.46)

RITENUTO

- a. che a tanto si possa provvedere effettuando, ai sensi dell’art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002, una variazione compensativa in termini di competenza e cassa al bilancio gestionale per il corrente esercizio finanziario afferente i capitoli di seguito riportati rientranti nella medesima unità previsionale di base:

a.1 capitolo di spesa 9102 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Rimborso quota capitale emissione prestito obbligazionario scadenza anno 2026*”: incremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 1.875.437,50 ;

a.2 capitolo di spesa 9106 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Rimborso quota capitale emissione prestito obbligazionario scadenza anno 2036*”: incremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 564.562,50;

a.3 capitolo di spesa 9062 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Ammortamento mutui con oneri a carico della regione per il finanziamento di spese per investimento e politiche di sostegno per gli investimenti - quota capitale.*”: decremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 2.440.000,00;

VISTE

- a. la L.R. n. 7/2002;
b. la L.R. n. 5 del 15/3/2011;
c. la D.G.R.C. n. 157 del 18/4/2011;

PROPONE, e la Giunta in conformità, a voto unanime,

DELIBERA

per i motivi precedentemente formulati e che si intendono qui riportati integralmente:

1. di effettuare, ai sensi dell’art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002, una variazione compensativa in termini di competenza e cassa al bilancio gestionale per il corrente esercizio finanziario afferente i capitoli di seguito riportati rientranti nella medesima unità previsionale di base:
- 1.1 capitolo di spesa 9102 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Rimborso quota capitale emissione prestito obbligazionario scadenza anno 2026*”: incremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 1.875.437,50;

- 1.2 capitolo di spesa 9106 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Rimborso quota capitale emissione prestito obbligazionario scadenza anno 2036*”: incremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 564.562,50;
- 1.3 capitolo di spesa 9062 (U.P.B 7.25.46) avente la seguente denominazione “*Ammortamento mutui con oneri a carico della regione per il finanziamento di spese per investimento e politiche di sostegno per gli investimenti - quota capitale.*”: decremento dello stanziamento di competenza e cassa per euro 2.440.000,00;
2. di inviare il presente provvedimento ad intervenuta esecutività all’Area Generale di Coordinamento Bilancio, Ragioneria e Tributi, ai Settori proponenti, al Settore Stampa, Documentazione, Informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione sul B.U.R.C, ed al Tesoriere Regionale.