

A.G.C. 08 - Bilancio, Ragioneria e Tributi - **Deliberazione n. 1903 del 29 dicembre 2009 – Variazione compensativa in termini di competenza e cassa ai sensi dell'art.29, comma 9, lettera b), della L.R. n.7/2002 per il bilancio gestionale 2009.**

PREMESSO

- che il Consiglio Regionale con L.R. n. 2 del 19 gennaio 2009 ha approvato il bilancio di previsione della Regione Campania per l'anno finanziario 2009;
- che la Giunta Regionale con deliberazione n. 261 del 23/02/2009 ha approvato, ai sensi dell'art.21 della L.R. n.7/2002, il bilancio gestionale 2009;
- che il Consiglio Regionale con L.R. n.11 del 5 agosto 2009 ha approvato la variazione al bilancio di previsione della Regione Campania per l'anno finanziario 2009;
- che la Giunta Regionale con deliberazione n. 1389 del 18/08/2009 ha approvato, ai sensi dell'art.21 della L.R. n.7/2002, la variazione al bilancio gestionale 2009;

RILEVATO

- che in data 10/10/2003 sono stati stipulati con gli Istituti di credito "JP Morgan", "Banca OPI s.p.a.", "Dexia Crediop" e "Banca Nazionale del Lavoro" altrettanti contratti di swap con i quali si è concordato, al fine di ridurre il rischio, di trasformare il tasso che regola il piano di rimborso del finanziamento di € 850.000.000,00, Repertorio n. 66787/02 - da variabile a fisso;
- che con i precitati contratto di swap si è stabilito di trasformare il tasso applicato al piano di rimborso del mutuo Repertorio 66787/02, nel periodo 30/06/2009–31/12/2009, da variabile pari ad Euribor 6 mesi nominale annuo, maggiorato di 0,44 p.p.a. a fisso nominale annuo pari al 5,23% se l'Euribor 6 mesi è inferiore o uguale al 5,50% e, se l'Euribor 6 mesi è maggiore del 5,00%, pari all'Euribor 6 mesi nominale annuo maggiorato di 0.40 p.p.a.;

PRESO ATTO

- che a far data dal 1° gennaio 2008 la Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.A. è subentrata a Banca OPI s.p.a.;

VISTE

- la nota della JP Morgan dell'8/12/2009, acquisita al protocollo generale in data 9/12/2009 al n. 1063339, con la quale, riferendosi all'operazione di swap n. 0700000622552, si comunica che il netting a carico della Regione Campania da pagare alla scadenza del 31/12/2009 è pari ad Euro 3.075.486,38;
- la nota della Dexia Crediop del 9/6/2009 acquisita al protocollo generale il 10/12/2009 al n. 1071710 con la quale, riferendosi all'operazione di swap n. IRS 8093, si comunica che il netto a carico della Regione Campania da pagare alla scadenza del 31/12/2009 è pari ad Euro 3.020.905,57;
- la nota della Banca Nazionale del Lavoro del 16/12/2009 acquisita al protocollo generale il 17/12/2009 al n. 1091559 con la quale riferendosi all'operazione di swap n. 3620015, si comunica che il netting a carico della Regione Campania da pagare alla scadenza del 31/12/2009 è pari ad Euro 2.824.195,44;
- la nota della B.I.I.S del 14/12/2009 acquisita al protocollo generale il 17/12/2009 al n. 1094763 con la quale, riferendosi all'operazione di swap n. MX804103005 KS 12413, si comunica che il netting a carico della Regione Campania da pagare alla scadenza del 31/12/2009 è pari ad Euro 5.128.514,10;

CONSIDERATO

- che la spesa complessiva ammontante ad € 14.049.101,49 deve gravare sul Cap. 9096 dell'esercizio finanziario 2009 "*Oneri derivanti dalla ristrutturazione dell'indebitamento regionale mediante l'utilizzo di strumenti creditizi in uso sui mercati finanziari*" che non risulta sufficientemente dotato per far fronte ad obbligazioni in corso di perfezionamento o che si perfezioneranno

nel corso dell'anno;

- che per far fronte alla spesa di cui sopra occorre, pertanto, incrementare lo stanziamento di competenza e cassa del suddetto cap. 9096 (U.P.B. 7.25.46) dell'importo di € 14.049.101,49;
- che trattasi di spesa obbligatoria ai sensi lettera a) comma 29 art. 2 L. R. del 30/04/2002, n. 7;
- che gli importi differenziali a carico della Regione Campania devono essere versati entro e non oltre il 31/12/2009, per non incorrere nel pagamento di interessi di mora;
- che la Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b) della L.R. nr.7/2002, è autorizzata ad effettuare variazioni compensative, in termini di competenza e/o cassa, tra capitoli della medesima unità previsionale di base;

RITENUTO

- che a tanto si possa provvedere, utilizzando quota parte dello stanziamento di competenza e cassa del capitolo di spesa 9054 (U.P.B. 7.25.46) denominato "*Ratei della Regione in conto interessi per il mutuo acceso per il ripiano della maggiore spesa sanitaria 1995-1999 e anno 2000*" rientrante nella competenza dell'Area Generale di Coordinamento Bilancio, Ragioneria e Tributi – Settore 02 (Entrate e 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 sul predetto capitolo di spesa 9096

VISTE

- la L.R. n.7/2002;
- la L.R. n. 2/2009;
- la D.G.R. n. 261/2009;
- la L.R. n.11/2009;
- la D.G.R. n. 1389/2009;

Propone e la Giunta, in conformità, a voto unanime

DELIBERA

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

1. di autorizzare, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002, una variazione compensativa in termini sia di competenza che di cassa al bilancio gestionale per il corrente esercizio finanziario afferente i capitoli di seguito riportati rientranti nella medesima unità previsionale di base:
 - **Capitolo 9096** (U.P.B. 7.25.46) avente la seguente denominazione "*Oneri derivanti dalla ristrutturazione dell'indebitamento regionale mediante l'utilizzo di strumenti creditizi in uso sui mercati finanziari*"
aumento dello stanziamento sia in termini di competenza che di cassa per € 14.049.101,49;
 - **Capitolo 9054** (U.P.B. 7.25.46) avente la seguente denominazione "*Ratei della Regione in conto interessi per il mutuo acceso per il ripiano della maggiore spesa sanitaria 1995-1999 e anno 2000*"
riduzione dello stanziamento sia in termini di competenza che di cassa per € 14.049.101,49;
2. di inviare il presente provvedimento, ad intervenuta esecutività, alle Aree Generali di Coordinamento Bilancio, Ragioneria e Tributi, al Settore Entrate e Spese dell'A.G.C. 08, al settore Formazione del Bilancio Pluriennale ed Annuale dell'A.G.C. 08, al Settore Stampa, Informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione sul B.U.R.C.e al Tesoriere regionale.

Il Segretario
D'Elia

Il Presidente
Valiante