



## **Delibera della Giunta Regionale n. 700 del 10/12/2012**

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

Settore 2 Gestione delle Entrate e delle Spese di Bilancio

Oggetto dell'Atto:

ART. 29, COMMA 9, LETTERA B) LEGGE REGIONALE N. 7/2002. VARIAZIONE COMPENSATIVA IN TERMINI DI COMPETENZA E CASSA AL BILANCIO GESTIONALE 2012.

**Alla stregua dell'istruttoria compiuta dai Settori 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 dai Dirigenti di Settore a mezzo di sottoscrizione della presente**

**PREMESSO che:**

1. il Settore Gestione delle Entrate e della spesa gestisce tutta la spesa connessa all'indebitamento regionale, con particolare riferimento al pagamento degli oneri connessi al rimborso delle quote capitale ed interessi dei mutui accesi per la copertura delle spese di bilancio, al pagamento delle cedole e degli oneri relativi ai Prestiti Obbligazionari in Euro ed in Dollari ed al pagamento degli oneri derivanti dai contratti derivati accesi per la copertura dei rischi di natura finanziaria connessi con le medesime operazioni di indebitamento;
2. il Consiglio Regionale con legge regionale 27 gennaio 2012, n. 2 ha approvato il Bilancio di Previsione della Regione Campania per l'anno Finanziario 2012 e Bilancio Pluriennale per il Triennio 2012 – 2014;
3. la Giunta Regionale con deliberazione n. 24 del 14/02/2012 ha approvato il bilancio gestionale 2012 ai sensi dell'art. 21 della legge regionale 7/2002;

**RILEVATO che:**

1. in base alle comunicazioni già pervenute da parte degli Istituti di credito per la rata del secondo semestre 2012, oltre che in base alle previsioni di spesa per quote interessi effettuate in relazione alle rilevazioni sull'andamento dell'Euribor in forte discesa nel secondo semestre dell'esercizio in corso, risulta per i capitoli della UPB 7.25.46 la seguente situazione:

Cap.	UPB	Descrizione	Stanziamiento 2012	Previsione effettiva	scostamento
9052	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	27.089.186,05	27.089.186,06	-0,01
9054	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO INTERESSI PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	21.488.420,78	8.096.353,61	13.392.067,17
9062	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA CAPITALE	55.497.652,06	50.497.652,07	4.999.999,99
9064	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA INTERESSI	95.959.858,67	80.987.224,01	14.972.634,66
9096	7.25.46	ONERI DERIVANTI DALLA RISTRUTTURAZIONE DELL'INDEBITAMENTO REGIONALE MEDIANTE L'UTILIZZO DI STRUMENTI CREDITIZI IN USO SUI MERCATI FINANZIARI.	14.404.116,19	30.000.000,00	-15.595.883,81
9106	7.25.46	RIMBORSO QUOTA CAPITALE EMISSIONE PRESTITO OBBLIGAZIONARIO SCADENZA ANNO 2036	13.884.125,89	13.884.126,36	-0,47

**CONSIDERATO che:**

1. occorre rimodulare le somme iscritte nel bilancio gestionale 2012 per i capitoli 9052, 9096 e 9106, onde assestare le quote capitali e le quote interessi da rimborsare nel medesimo esercizio finanziario all'esatto ammontare come previsto nel prospetto di cui sopra;
2. la Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della legge regionale 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;
3. che a tanto si possa provvedere, per il cap. 9096, destinato al pagamento di oneri per interessi, utilizzando quota parte dello stanziamento di competenza e cassa dei capitoli di spesa nn. 9054 e 9064, e per i capitoli 9052 e 9106, destinati al pagamento di oneri per quote capitale, utilizzando

quota parte dello stanziamento di competenza e cassa del capitolo di spesa n. 9062, tutti rientranti nella competenza della stessa Area Generale di Coordinamento Bilancio, Ragioneria e Tributi – Settore 02 (Gestione delle Entrate e della Spesa)

**RITENUTO**

- 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:

Cap.	UPB	Descrizione	Stanziamento 2012	Variazione (-)	Variazione (+)	Previsione Assestata
9052	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	27.089.186,05		0,01	27.089.186,06
9106	7.25.46	RIMBORSO QUOTA CAPITALE EMISSIONE PRESTITO OBBLIGAZIONARIO SCADENZA ANNO 2036	13.884.125,89		0,47	13.884.126,36
9062	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA CAPITALE	55.497.652,06	-0,48		55.497.651,58

Cap.	UPB	Descrizione	Stanziamento 2012	Variazione (-)	Variazione (+)	Previsione Assestata
9054	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO INTERESSI PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	21.488.420,78	-5.595.883,81		15.892.536,97
9064	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA INTERESSI	95.959.858,67	-10.000.000,00		85.959.858,67
9096	7.25.46	ONERI DERIVANTI DALLA RISTRUTTURAZIONE DELL'INDEBITAMENTO REGIONALE MEDIANTE L'UTILIZZO DI STRUMENTI CREDITIZI IN USO SUI MERCATI FINANZIARI.	14.404.116,19		15.595.883,81	30.000.000,00

**VISTE**

- la legge Regionale n. 7/2002;
- la legge regionale 27 gennaio 2012, n. 2
- la DGR n. 24 del 14/02/2012;

**PROPONGONO**, e la Giunta in conformità, a voto unanime,

**DELIBERA**

*per tutto quanto esposto in narrativa e che di seguito si intende integralmente riportato*

- di effettuare, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della legge regionale 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:

Cap.	UPB	Descrizione	Stanziamento 2012	Variazione (-)	Variazione (+)	Previsione Assestata
9052	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	27.089.186,05		0,01	27.089.186,06
9106	7.25.46	RIMBORSO QUOTA CAPITALE EMISSIONE PRESTITO OBBLIGAZIONARIO SCADENZA ANNO 2036	13.884.125,89		0,47	13.884.126,36
9062	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A	55.497.652,06	-0,48		55.497.651,58

Cap.	UPB	Descrizione	Stanziamen- to 2012	Variazione (-)	Variazione (+)	Previsione Assestata
9054	7.25.46	CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA CAPITALE				
9054	7.25.46	RATEI DELLA REGIONE IN CONTO INTERESSI PER IL MUTUO ACCESO PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA 1995 - 1999 E ANNO 2000	21.488.420,78	-5.595.883,81		15.892.536,97
9064	7.25.46	AMMORTAMENTO MUTUI CON ONERI A CARICO DELLA REGIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER INVESTIMENTO E POLITICHE DI SOSTEGNO PER GLI INVESTIMENTI - QUOTA INTERESSI	95.959.858,67	-10.000.000,00		85.959.858,67
9096	7.25.46	ONERI DERIVANTI DALLA RISTRUTTURAZIONE DELL'INDEBITAMENTO REGIONALE MEDIANTE L'UTILIZZO DI STRUMENTI CREDITIZI IN USO SUI MERCATI FINANZIARI.	14.404.116,19		15.595.883,81	30.000.000,00

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 BURC, ed al Tesoriere Regionale.