

IL DIRIGENTE

Vista la deliberazione n. 8 del 16 febbraio 2004, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2004 e la Relazione Previsionale e Programmatica;

- la deliberazione n. 9 del 16 febbraio 2004, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio Pluriennale per il triennio 2004-2006;

Richiamato l'atto della Giunta Comunale n. 52 del 28 aprile 2004, dichiarato immediatamente eseguibile, con il quale si approva il Piano Esecutivo di gestione (P.E.G.) e si assegnano le risorse ai diversi settori dell'Ente per l'esercizio 2004;

Visto che con il citato atto consigliere n. 8 del 16 febbraio 2004, si dava mandato ai competenti organi di questa Amministrazione, quale linea di indirizzo per l'esercizio 2004, di verificare la possibilità di migliorare ulteriormente la gestione del passivo o per il mezzo dell'estinzione anticipata, rinegoziazione della durata degli stessi e i relativi tassi anche in considerazione di quanto disposto della Legge 448 del 28 dicembre 2001, nonché con operazioni di swap con l'indicazione che in questo caso la convenienza per l'Ente deve essere massima e senza rischi per gli esercizi futuri con lo scopo di abbassare ulteriormente l'incidenza di detto debito sul bilancio ordinario;

Richiamata la deliberazione di Giunta Municipale n. 59 del 14 maggio 2003, dichiarata immediatamente esecutiva, con la quale si aderiva alla proposta della Banca Nazionale del Lavoro in merito alla possibilità di effettuare un'operazione di Interest Rate Swap su gran parte del residuo debito dell'Amministrazione;

Accertato che la proposta citata era stata ritenuta vantaggiosa in considerazione del fatto che per quanto riguarda l'operazione sui mutui residui a tasso variabile, rappresentanti la percentuale maggiore del residuo debito dell'Amministrazione, la stessa, per la durata dell'operazione avrebbe minori costi, stimati alla data del contratto ed in base alla curva dei tassi presunti di Euro 303.150,00 mentre per i mutui a tasso fisso il risparmio era stato ipotizzato in Euro 63.062,00;

Accertato che l'Istituto citato, in considerazione dell'operazione citata ha versato all'Amministrazione comunale nell'esercizio 2003 un importo di Euro 403.741,05 ed ulteriori Euro 48.298,56 nell'esercizio 2004 e così per un totale di Euro 452.039,61;

Premesso che a tutt'oggi l'attuale situazione dei mercati finanziari giustifica la ricerca di soluzioni ottimali per il contenimento degli oneri finanziari relativi ai finanziamenti a medio lungo termine contratti da questa Amministrazione.

Ritenuto che si rende quanto mai opportuno ricercare sul mercato, strumenti e prodotti che determinino un immediato risparmio in termini di oneri finanziari (con conseguente beneficio sulle spese correnti) attraverso la trasformazione dei tassi che attualmente regolano i mutui contratti da questa amministrazione ed in corso di ammortamento.

Visto che l'art. 41 della Legge 28 dicembre 2001 n. 448 (Legge Finanziaria 2002) prevede la possibilità per gli Enti Territoriali di utilizzare strumenti di finanza derivata;

Accertato che il rispetto dei vincoli di stabilità impone all'Ente di porre particolare attenzione alla gestione dinamica dell'indebitamento tesa ad un contenimento degli oneri finanziari;

Considerato che ai sensi dell'art. 5 comma 2 lettera d) del Decreto Legislativo n. 157/95 "Attuazione della Direttiva 92/50/CEE in materia di Appalti Pubblici Servizi" così come modificato dal D.Lgs. 65/2000, i contratti per servizi finanziari relativi all'emissione, all'acquisto, alla vendita ed al trasferimento di strumenti finanziari non rientrano nell'ambito di applicazione del Decreto medesimo.

Vista l'ulteriore proposta della Banca Nazionale del Lavoro in merito alla possibilità di effettuare un'operazione di Interest Rate Swap per un importo di Euro 5.570,189;

Visto il T.U.EE.LL. di cui al D.Leg.vo n. 267 del 18.8.2000;

Visti lo Statuto Comunale ed il Regolamento di contabilità vigenti;

D E T E R M I N A

- di aderire alla proposta della Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. le cui caratteristiche sono indicate nell'allegato documento istruttorio che consentono di raggiungere immediati risparmi sugli oneri finanziari dei mutui in corso di ammortamento ed in particolare allo strumento di finanza derivata denominato IRS;
- di approvare, per le motivazioni meglio precisate in premessa che vengono assunte a parte integrante del presente atto, la sottoscrizione del contratto di INTEREST RATE SWAP secondo lo schema allegato "A ";
- di autorizzare il Dirigente Finanziario a convenire tutte le condizioni relative alla stipula ed al perfezionamento dell'operazione di cui sopra nel rispetto della normativa vigente.

- di individuare nella persona del Dirigente Servizi Finanziari Rag. Mariano LUMBARDU il responsabile del procedimento per gli atti di adempimento della presente determinazione;

DEL30737/ASD-DEL Determina D. n. 581 del 13.10.2004 pag.
