

VERBALE APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL PRESIDENTE
Marco Tamanti

IL SEGRETARIO COMUNALE
Francesco Saracino



Comune di Cattolica
Provincia di Rimini



**VERBALE
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

N. 164 DEL 09/11/2010

PUBBLICAZIONE ED ADEMPIMENTI

La presente delibera, verrà affissa all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 16.11.2010 (T.U. n.267/2000, art. 124, c.1).

Contestualmente all'affissione sarà comunicata ai capigruppo consiliari e trasmessa per l'esecuzione ai seguenti uffici:
- servizi finanziari

Dalla Residenza Municipale, li 15.11.2010

Istruttore Amministrativo
Sandrino Galli

CONTRATTI PER OPERAZIONI SU STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI STIPULATI CON LA BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.P.A. IN DATA 15.05.2003, IN DATA 01.12.2003 ED IN DATA 22.10.2004. ATTIVAZIONE DEL PROCEDIMENTO DI RIESAME IN AUTOTUTELA AMMINISTRATIVA DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI CHE HANNO PRECEDUTO LA STIPULA DEI CONTRATTI.

L'anno duemiladieci, il giorno nove, del mese di novembre, alle ore 12:40 nella Sala della giunta della Residenza comunale, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, su attestazione del Messo Comunale,
CERTIFICA

che copia della presente delibera è stata affissa all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal 16.11.2010 al 01.12.2010 senza reclami, ed è divenuta esecutiva in quanto (T.U. n.267/2000):

(X) dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, c.4);

() decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, c.3).

Dalla Residenza Municipale, li _____

Istruttore Amministrativo
Sandrino Galli

| | | | |
|---|-----------------------|--------------|---|
| 1 | TAMANTI MARCO | Sindaco | P |
| 2 | GERBONI MARIA CLAUDIA | Vice Sindaco | P |
| 3 | TONTI GIANFRANCO | Assessore | P |
| 4 | ARDUINI ALESSANDRO | Assessore | P |
| 5 | ZAGARIA ANNALISA | Assessore | |
| 6 | CIARONI EVA | Assessore | |
| 7 | RUSSOMANNO PAOLO | Assessore | P |

Totale presenti n. 5

Partecipa alla Seduta con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 97, comma 4) il Segretario Comunale dott Francesco Saracino.

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara la seduta valida ed aperta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista l'allegata proposta di delibera n. 208 (proponente: Assessore Tonti Gianfranco) predisposta in data 09/11/2010 dal Responsabile del Procedimento;

Visti i seguenti pareri richiesti ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 49, comma 1, (allegati all'originale del presente atto):

- a) - Parere favorevole per la Regolarità Tecnica espresso in data 09/11/2010 dal Dirigente Responsabile del SETTORE 01 dott.ssa Claudia Rufer;
- b) - Parere irrilevante per la Regolarità Contabile espresso in data 9.11.2010 dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari dott.ssa Claudia Rufer;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

DELIBERA

1. – di approvare l'allegata proposta di deliberazione n. 208.

.....
Successivamente

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Presidente;

Ritenuto che sussistono particolari motivi d'urgenza, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

DELIBERA

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile

.....

Depositati agli atti :

- Relazione dell'Avvocato Coordinatore dell'Ufficio Unico di Avvocatura prot. n. 31883 del 09.11.2010



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



PROPOSTA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 208 DEL 09/11/2010

CONTRATTI PER OPERAZIONI SU STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI STIPULATI CON LA BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.P.A. IN DATA 15.05.2003, IN DATA 01.12.2003 ED IN DATA 22.10.2004. ATTIVAZIONE DEL PROCEDIMENTO DI RIESAME IN AUTOTUTELA AMMINISTRATIVA DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI CHE HANNO PRECEDUTO LA STIPULA DEI CONTRATTI.

CENTRO DI RESPONSABILITA': SETTORE 01
SERVIZIO: BILANCIO
DIRIGENTE RESPONSABILE: Claudia Rufer
RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO Claudia Rufer

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamata la deliberazione n. 105 del 22.12.2009, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2010, il Bilancio Pluriennale per il triennio 2010-2012 e la Relazione Previsionale e Programmatica;

Richiamato l'atto della Giunta Comunale n. 44 del 22.03.2010, dichiarato immediatamente eseguibile, con il quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P:E:G:) e sono state assegnate le risorse ai diversi settori dell'Ente per l'esercizio 2010;

Premesso

- che con Deliberazione di Consiglio n. 18 del 27.03.2003 avente ad oggetto "*Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 e relazione previsionale e programmatica*", il Comune di Cattolica stabiliva, quale linea di indirizzo per l'esercizio 2003, di dare mandato ai competenti organi "*di verificare la possibilità di migliorare ulteriormente la gestione del passivo o per il mezzo della estinzione anticipata, rinegoziazione della durata degli stessi e i relativi tassi anche in considerazione di quanto disposto dalla Legge 448 del 28 dicembre 2001, nonchè 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;*";

- che con Deliberazione G.M. n. 59 del 14.05.2003 avente ad oggetto "*Approvazione contratto interest rate swap*" si stabiliva di ricorrere con urgenza allo strumento di finanza derivata proposto dalla Banca Nazionale del Lavoro s.p.a., approvando lo schema di contratto ivi allegato;

- che in data 15.05.2003 veniva sottoscritto con la B.N.L. s.p.a. un primo contratto mediante scrittura privata per operazioni su strumenti finanziari derivati "interest rate swap" volto alla trasformazione del tasso fisso medio ricevuto in un tasso fisso inferiore crescente attraverso la vendita di Cap e Opzioni digitali e prevedente un'operazione di Up front (premio di liquidità) come attualizzazione di una parte dei flussi finanziari attesi;

- che in data 29.11.2003 perveniva da parte della B.N.L. s.p.a. una proposta di rinegoziazione del contratto in essere;

- che con Determinazione dirigenziale n. 706 del 01.12.2003 si stabiliva di procedere alla rinegoziazione del contratto sottoscritto in data 15.05.2003 sulla base delle condizioni riassunte nello schema ivi allegato;

- che in data 01.12.2003, in esecuzione della succitata Determinazione dirigenziale, veniva sottoscritto un secondo contratto mediante scrittura privata per operazioni su strumenti finanziari derivati "interest rate swap" volto alla trasformazione del tasso variabile ricevuto in tasso fisso scalettato crescente attraverso la vendita di Cap e Opzioni digitali alle soglie indicate come "soglie out" e prevedente due operazioni di Up front (premio di liquidità) come attualizzazione di una parte dei flussi finanziari attesi;

- che con Determinazione dirigenziale n. 581 del 13.10.2004 si stabiliva di aderire ad una ulteriore proposta contrattuale della B.N.L. s.p.a., sulla base delle condizioni riassunte nello schema ivi allegato;

- che in data 22.10.2004, in esecuzione della succitata Determinazione dirigenziale, veniva sottoscritto un terzo contratto mediante scrittura privata per operazioni su strumenti finanziari derivati "interest rate swap" volto alla copertura dal rialzo dei tassi di mercato attraverso l'acquisto di uno "Zero cost collar" e la vendita di un Opzione digitale;

Visti i rilievi formulati in merito alle suddette operazioni di finanza derivata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - Ispettorato generale di Finanza Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica, nella Relazione del 23.01.2006 sulla verifica amministrativo-contabile eseguita presso il Comune di Cattolica nel periodo dal 24.10.05 al 11.11.2005;

Vista la Deliberazione G.M. n. 54 del 05.04.2006 con la quale si stabiliva di intraprendere ogni più opportuna azione stragiudiziale e/o giudiziale volta ad ottenere l'accertamento della invalidità e/o inefficacia dei contratti in essere con la B.N.L. sottoscritti mediante scrittura privata in data 15.05.2003, 01.12.2003 e 22.10.2004 per operazioni su strumenti finanziari derivati "interest rate swap", nonchè volta a far valere ogni pretesa conseguente e derivante dal mancato rispetto delle regole di comportamento imposte dalla normativa all'intermediario finanziario nella fase che precede la stipula dei contratti e nella fase esecutiva degli stessi e di dare mandato

all'Avv. Andrea Berti, Responsabile dell'Avvocatura Civica, ad intraprendere ogni più opportuna azione stragiudiziale e/o giudiziale volta ad ottenere quanto sopra indicato;

Vista la Deliberazione G.M. n. 182 del 29/11/2006 con cui si confermava, all'esito della rinnovata istruttoria compiuta in merito alla proposta di rinegoziazione presentata dalla B.N.L. s.p.a., le determinazioni assunte con la Delibera G.M. n. 54 del 05.04.2006;

Vista la relazione dell'Avvocato Coordinatore dell'Ufficio Unico di Avvocatura Pubblica prot. n. 31883 del 9/11/2010, depositata agli atti;

Ritenuto che sia necessario ed opportuno attivare un procedimento di riesame in autotutela amministrativa degli atti che hanno preceduto, in presunta funzione autorizzatoria, la stipula dei tre contratti di finanza derivata stipulati con la B.N.L. s.p.a. (Deliberazione di Giunta comunale n. 59 del 14.05.2003 e Determinazioni dirigenziali n. 706 del 01.12.2003 e n. 581 del 13.10.2004), onde verificare la loro conformità al dettato normativo e la possibile sussistenza di vizi di *illegittimità* e di *nullità*;

Visto l'art. 48 del D.Lgs n. 267/2000;

Visti gli artt. 28 e 37 dello Statuto comunale;

DELIBERA

1) - di attivare il procedimento di riesame, in autotutela amministrativa, degli atti che hanno preceduto, in presunta funzione autorizzatoria, la stipula dei tre contratti di finanza derivata stipulati con la B.N.L. s.p.a. (Deliberazione di Giunta comunale n. 59 del 14.05.2003 e Determinazioni dirigenziali n. 706 del 01.12.2003 e n. 581 del 13.10.2004), onde verificare la loro conformità al dettato normativo e la possibile sussistenza di vizi di *illegittimità* e di *nullità*;

2) - di individuare nel Dirigente del Settore 1 il responsabile del procedimento suddetto.

3) - di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267; per consentire l'immediata attuazione di quanto disposto.

.....