



COMUNE DI VEGLIE
(Provincia di Lecce)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE
Numero 55 del 28/09/2010

OGGETTO: CONTRATTO DI INTEREST RATE SWAP. DETERMINAZIONI

L'anno 2010 il giorno 28 del mese di settembre alle ore 18:05, si è riunito il Consiglio Comunale convocato dal Presidente, a norma di legge, in sessione Straordinaria in 1 ed in seduta pubblica.

Al momento della trattazione dell'argomento in oggetto dei membri del Consiglio risultano presenti n. 18 e assenti n.3 come di seguito:

Consiglieri	Presenti	Assenti
APRILE Alessandro	X	
CARLA' Roberto	X	
ARMONICO Valerio	X	
ROLLO Pompilio	X	
STEFANIZZI Fabrizio	X	
GRECO Antonio	X	
APRILE Alessandro		X
GENNACHI Nicola	X	
VETRANO Salvatore	X	
VETRUGNO Cosimo	X	
CALCAGNILE Carlo	X	
CUTRINO Giuseppe	X	
DE BARTOLOMEO Mariarosaria	X	
CARLA' Giovanni	X	
PALADINI Claudio	X	
BUCCARELLA Marco	X	
CAPOCCIA Stefania		X
NICOLACI Maurilio	X	
SPAGNOLO Maurizio		X
SPAGNOLO Elio	X	
LANDOLFO Giuseppe	X	

Il Consigliere Sig. STEFANIZZI Fabrizio in qualità di Presidente protempore pone in trattazione l'argomento in oggetto iscritto all'ordine del giorno dei lavori dell'odierna seduta consiliare.

Partecipa il IL SEGRETARIO GENERALE GRASSO Giuliana.

Immediatamente eseguibile X

IL CONSIGLIO COMUNALE

Preso atto:

- dell'illustrazione dell'argomento in trattazione tenuto dall'Assessore al ramo Signor Antonio Greco;
- dei successivi interventi:
 - * del Consigliere Signor Elio Spagnolo;
 - * del Segretario Generale;
 - * dei Consiglieri Signori Gennachi Nicola e Paladini Claudio;

il tutto così come riportato nell'allegato "Interventi" che è parte integrante del presente atto;

Premesso:

che con determinazione del Settore economico-finanziario RGR 171 del 13.04.2006, in esecuzione della precedente deliberazione della Giunta Comunale n. 63 del 27.03.2006, si è provveduto al perfezionamento del contratto di interest rate swap definito "IRS con collar e scambio di importi prefissati" con la Banca OPI S.p.A. avente durata pari ad anni 20 (scadenza 31/12/2025);

che la Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Puglia con deliberazione n. 57/F/2008 del 7.04.2008, in sede di esame della relazione al rendiconto 2006 del Comune di Veglie ha invitato l'Ente ad un costante e attento monitoraggio dell'operazione di interest rate swap;

che ai sensi dell'art. 62 del D.L. 112/2008, convertito con modifiche nella Legge n. 133/2008, l'ente non può procedere a ristrutturazione o rinegoziazione di contratti derivati in essere, mentre è consentito cedere il contratto esistente ovvero risolverlo anticipatamente; tema di contenimento dell'uso degli strumenti derivati;

che il contratto di swap concluso il 05.04.2006 e sottoscritto anche per conferma dell'operazione dal dott. Mele, responsabile pro-tempore del Settore economico finanziario del Comune di Veglie, il 27.07.2006, prevede la "possibilità per l'amministrazione di estinguere anticipatamente la su indicata operazione di swap senza alcun costo aggiuntivo o penale; l'estinzione comporterà il versamento di un indennizzo pari al valore finanziario dell'operazione stessa calcolato secondo la prassi dei mercati finanziari da pagarsi oriceversi dal comune medesimo"(punto 4 della delibera di Giunta n.63 del 27/03/2006);

che per prassi dei mercati finanziari è da intendersi il sistema di calcolo cosiddetto "mark to market", un metodo di valutazione in base al quale il valore di uno strumento o contratto finanziario è sistematicamente aggiustato in funzione dei prezzi correnti di mercato;

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 28/11/2008 è stato conferito mandato alla Direzione Generale di monitorare, attraverso Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo, l'operazione di interest rate swap posta in essere dal Comune di Veglie con la stessa banca, già Banca O.P.I. S.p.A., al fine di risolvere anticipatamente il contratto contenendo l'esborso dell'ente entro l'importo massimo di € 325.000,00;

con deliberazioni della Giunta Comunale n. 143 del 23/11/2009 e n. 4 dell'11/01/2010 sono stati conferiti incarichi legali per la redazione di un parere pro-veritate sull'operazione di swap e per la proposizione di un giudizio civile nei confronti di Banca BIIS;

che con nota del 17.09.2010 il Sindaco ha fatto richiesta al Dr. PierLuigi Cannazza, già Direttore Generale dell'Ente, di notizie sull'attività svolta in adempimento del mandato ricevuto dal Consiglio Comunale con la delibera n. 69 del 28/11/2008 (allegata alla presente);

che con nota del 17.09.2010 il Sindaco ha fatto richiesta all'Avv. Saccomanno, Responsabile del Settore Affari legali sino al 30.06.2010, notizie sul conferimento di incarico legale per la proposizione del giudizio civile nei confronti di banca B.I.I.S.(allegata alla presente);

Acquisite le risposte del Dr. Cannazza e dell'Avv. Saccomanno pervenute rispettivamente all'Ente il 17.09.2010, prot. 12674 del 20.09.2010 e il 20.09.2010, prot. 12763 che si allegano alla presente

delibera;

Preso atto della relazione del responsabile dei servizi finanziari che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

Considerato che dalle suddette relazioni emerge:

- che dai report periodici inviati da Banca BIIS è emerso un valore del mark to market sempre superiore all'importo fissato dalla citata delibera consiliare n. 69/2008;
- altresì che Banca BIIS non ha mai accettato di ridurre il valore del mark to market entro l'importo di € 325.000,00, non potendo pertanto chiudere anticipatamente l'operazione;
- che il Comune di Veglie alla data del 30/06/2010 ha incassato dall'operazione di swap la somma complessiva di € 491.429,52;
- che in bilancio risultano accantonate complessivamente € 341.159,44 per l'estinzione del contratto derivato;

Acquisito il parere espresso in data 20.09.2010 dal Revisore unico dei conti;

Ritenuto di dare mandato al Responsabile del Settore Servizi Finanziari per il monitoraggio e la risoluzione anticipata del contratto di interest rate swap in essere con la banca BIIS;

Acquisiti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi sulla proposta di deliberazione ai sensi del disposto di cui all'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000;

Con voti favorevoli n. 15 ed astenuti n. 3 (Nicolaci, Spagnolo Elio e Landolfo) espressi per alzata di mano dai n. 18 membri del Consiglio presenti e votanti

DELIBERA

che la relazione del responsabile dei servizi finanziari che si allega alla presente è parte integrante e sostanziale;

1. Di dare mandato al Responsabile del Settore Servizi Finanziari di monitorare e, come indicato dalla relazione del responsabile del settore, di risolvere anticipatamente il contratto di interest rate swap posto in essere dal Comune di Veglie con la banca BIIS alle seguenti condizioni:

- che la risoluzione avvenga non oltre il 31/10/2010;
- che alla data della risoluzione del contratto il mark to market dell'operazione sia inferiore o pari alle somme incassate di € 491.429,52 ovvero raggiunga un valore non superiore a € 560.000,00, con un aggravio per il Comune al massimo di € 68.570,48;

2. Di dare mandato al responsabile del settore servizi finanziari affinché verifichi la possibilità di ottenere da Banca B.I.I.S. una dilazione per il pagamento della somma necessaria per l'estinzione anticipata del contratto di swap, purchè senza ulteriori oneri di dilazione;

3. Di procedere nel caso di attuazione del primo punto del presente dispositivo, con successivo atto, anche in via d'urgenza, ad apposita variazione al bilancio di previsione 2010 e al bilancio pluriennale 2010/2012.

In prosieguo

Su richiesta del Presidente del Consiglio Comunale stante l'urgenza di provvedere

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con voti favorevoli n. 15 ed astenuti n. 3 (Nicolaci, Spagnolo Elio e Landolfo) espressi per alzata di mano dai n. 18 membri del Consiglio presenti e votanti

DELIBERA

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti del disposto di cui all'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
STEFANIZZI Fabrizio

IL SEGRETARIO GENERALE
GRASSO Giuliana

RELATA INIZIO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio del Comune il _____ per restarvi 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000.

Il Messo Comunale

IL SEGRETARIO GENERALE
GRASSO Giuliana

ESECUTIVITA' DELLA DELIBERAZIONE

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'Ufficio

ATTESTA

- Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il:
 - decorsi dieci giorni dalla data di pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. 267/2000);
 - perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, del T.U.E.L. D.Lgs. n. 267/2000).

Veglie, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE
GRASSO Giuliana