



# COMUNE DI FIRENZE

## PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

Numero:	2009/DD/12050
Del :	26/11/2009
Esecutivo da:	26/11/2009
Proponenti :	Posizione Organizzativa (P.O.) Gestione bilancio investimenti Direzione Risorse finanziarie Servizio Economico-Finanziario

### OGGETTO:

RATE AMMORTAMENTO MUTUI E SWAP - PAGAMENTI IN SCADENZA AL 9, 15, 16 DICEMBRE 2009.

### LA P.O. GESTIONE BILANCIO INVESTIMENTI

Premesso:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25/78 del 16/03/2009, esecutiva, è stato approvato il bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2009, nonché il Bilancio pluriennale per il triennio 2009-2011, con i relativi allegati;
- con deliberazione di Giunta n. 392/293 del 19/05/2009, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il P.E.G. 2009;

Visto l'atto di Organizzazione del Segretario/Direttore Generale n. 4 del 06/02/08 con cui il sottoscritto è stato individuato come responsabile della P.O. Gestione Bilancio Investimenti

Visto il Dispongo del Direttore del Servizio Economico-Finanziario Prot. 6580 del 29/02/08 con cui vengono assegnate alle posizioni organizzative compiti, funzioni, le risorse umane e finanziarie nonché la delega all'adozione di atti e provvedimenti specificatamente indicati

Visti i piani di ammortamento dei mutui e dei B.O.C. assunti entro il 31/12/2008 e le relative imputazione delle quote interessi e capitali ai rispettivi capitoli, comprese le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio per i mutui a tasso variabile;

Visto che ai sensi dell'art. 183 comma 2 lettera b del D.L.G.S. 267/00 le rate di ammortamento di mutui e prestiti sono automaticamente impegnate con l'approvazione del bilancio e successive variazioni;

Rilevato dall'allegato prospetto risultante dalla procedura mutui, che durante il corrente mese di Dicembre 2009 vengono a scadere le seguenti rate:

- a. il **09/12/2009** la rata complessiva di **€ 11.135.739,22** di cui € 4.750.961,92 per quota capitale e € 6.384.772,30 per quota interessi;
- b. il **15/12/2009** la rata complessiva di **€ 1.559.807,80** di cui € 1.230.323,38 per quota capitale e € 329.484,42 per quota interessi
- c. il **16/12/2009** la rata complessiva di **€ 1.350.476,01** di cui € 598.200,96 per quota capitale e € 752.275,05 per quota interessi

Considerato che esistono tre distinti contratti di Interest Rate Swap, stipulati con gli Istituti Merrill Lynch, UBS Limited e Dexia Crediop S.p.a. in data 26/06/2006, sulle emissioni dei Buoni Ordinari Comunali del Dicembre 2005 relativi alle scadenze del 09/12/2009 (Boc 5) e 16/12/2009 (Boc 6);

Rilevato che, per la scadenza del **09/12/2009**, in ragione delle clausole dei suddetti contratti di swap e del fixing dei tassi di riferimento, si determina, per ogni Istituto, un flusso differenziale negativo per il Comune di Firenze pari a **Euro 1.368.409,28** derivante dalla differenza fra le somme che ciascun Istituto deve corrispondere al Comune di Firenze (Euro 2.127.976,82) e la somma che il Comune di Firenze deve corrispondere (Euro 3.496.386,10);

Rilevato che, per la scadenza del **16/12/2009**, in ragione delle clausole dei suddetti contratti di swap e del fixing dei tassi di riferimento, si determina, per ogni Istituto, un flusso differenziale negativo per il Comune di Firenze pari a **Euro 188.050,99** derivante dalla differenza fra le somme che ciascun Istituto deve corrispondere al Comune di Firenze (Euro 250.722,82) e la somma che il Comune di Firenze deve corrispondere (Euro 438.773,81);

Visto il D.Lgs. 267/00 ed, in particolare, gli artt. 107/179/183, comma 2 e 184;

Visto l'art. 40 del vigente regolamento comunale di contabilità;

Visti gli artt. 13 e 14 del Regolamento sull'ordinamento uffici e servizi;

Effettuati i dovuti riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

#### **DETERMINA**

1) di liquidare le rate di ammortamento dei mutui e dei B.O.C. in scadenza durante il mese di dicembre 2009 nelle seguenti misure, come risulta in dettaglio dall'allegato prospetto della procedura mutui:

- d. il **09/12/2009** la rata complessiva di **€ 11.135.739,22** di cui € 4.750.961,92 per quota capitale e € 6.384.772,30 per quota interessi;
- e. il **15/12/2009** la rata complessiva di **€ 1.559.807,80** di cui € 1.230.323,38 per quota capitale e € 329.484,42 per quota interessi
- f. il **16/12/2009** la rata complessiva di **€ 1.350.476,01** di cui € 598.200,96 per quota capitale e € 752.275,05 per quota interessi

2) di liquidare l'importo complessivo di **€ 10.489.158,28** derivante dai contratti di swap su BOC 5 in scadenza al 09/12/2009 - **valuta 09/12/2009** - (emissione di euro 181.058.000,00) come segue:

- Euro 3.496.386,10 a Merrill Lynch International Bank
- Euro 3.496.386,09 a UBS Limited
- Euro 3.496.386,09 a Dexia Crediop S.p.a.

3) di liquidare l'importo complessivo di **€ 1.316.321,45** derivante dai contratti di swap su BOC 6 in scadenza al 16/12/2009 - **valuta 16/12/2009** - (emissione di euro 22.728.000,00 ) come segue:

- Euro 438.773,82 a Merrill Lynch International Bank
- Euro 438.773,82 a UBS Limited
- Euro 438.773,81 a Dexia Crediop S.p.a.

4) di accertare su **capitolo E - 39010** la somma complessiva che gli Istituti Merrill Lynch, UBS Limited e Dexia Crediop S.p.a. devono corrispondere al Comune di Firenze, autorizzando le relative reversali di incasso come segue:

- BOC 5 € **6.383.930,45**
  - BOC 6 € **752.168,47**
- ⇒ per un totale di complessivi € **7.136.098,92**

5) di dare atto che sui contratti di I.R.S. a copertura dei BOC n. 5 e 6 per l'anno 2009 si determina un flusso differenziale negativo per il Comune di Firenze pari a:

- BOC 5 € **4.105.227,83**
  - BOC 6 € **564.152,98**
- ⇒ per un totale di complessivi € **4.669.380,81**

6) di emettere sui rispettivi capitoli e sugli impegni assunti come indicato in premessa, i relativi mandati di pagamento agli Istituti di credito indicati nell'allegato elenco che entra a far parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per gli importi a fianco di ognuno indicati.

Firenze, lì 26/11/2009

Il Responsabile Proponente  
Michele Bazzani

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Firenze, lì 26/11/2009

Il Responsabile della Ragioneria  
Michele Bazzani

**ALLEGATI PARTE INTEGRANTE**