

**BILANCIO DI PREVISIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

Tabella F)

Tabella F.1)

Situazione mutui e prestiti

Nota strumenti derivati

TABELLA F - SITUAZIONE MUTUI E PRESTITI - BILANCIO DI PREVISIONE 2014

A.1 - Mutui e Prestiti a carico del bilancio regionale soggetti al limite di indebitamento												
N.	Istituto Mutuante	Somma Mutuata	DESTINAZIONE	Ammortamento		Debito residuo al 31/12/2013	Capitale	Interessi	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014
				DAL	AL							
1	INTESA SANPAOLO	32.844.888,83	ESERCIZIO 1998	01/01/2000	31/12/2014	2.189.659,25	2.189.659,25	9.500,00	2.199.159,25	0,00	2.199.159,25	0,00
2	PRESTI OBBLIGAZ.	63.807.217,39	Prestito obbligaz. Art. 5. L. 31/2000	26/03/2001	26/03/2031	47.832.593,84	479.242,27	20.848,44	500.080,71	47.153.351,57	500.080,71	47.153.351,57
3	INTESA SANPAOLO	58.240.482,15	ESERCIZI 2000-2001	01/01/2003	31/12/2017	19.445.014,44	4.545.924,11	813.318,48	5.359.242,59	14.899.090,33	5.359.242,59	14.899.090,33
4	PRESTI OBBLIGAZ.	33.372.308,00	ESERCIZIO 2002	12/12/2003	12/12/2023	16.666.148,00	1.666.616,00	112.000,00	1.780.616,00	15.017.532,00	1.780.616,00	15.017.532,00
5	PREST. OBBLIGAZ.	213.220.000,00	ESERCIZI 2003-2005	15/06/2008	15/06/2037	167.022.333,29	7.107.333,34	10.846.501,40	17.953.834,74	159.914.999,95	17.953.834,74	159.914.999,95
TOTALE A.1		401.484.906,38				252.975.748,82	15.890.774,97	11.802.168,32	27.792.943,29	238.994.973,85	27.792.943,29	238.994.973,85
A.2 - Mutui in programma												
		49.657.422,33	ESERCIZIO 2008									
		37.780.225,38	ESERCIZIO 2007									
		50.884.095,41	ESERCIZIO 2008				1.954.000,00	7.665.000,00	9.619.000,00			
		51.894.920,63	ESERCIZIO 2009									
		56.257.099,59	ESERCIZIO 2010									
		50.198.659,04	ESERCIZIO 2011									
TOTALE A.2		296.873.822,38					1.954.000,00	7.665.000,00	9.619.000,00			
TOTALE A		698.158.528,76				252.975.748,82	17.944.774,97	19.467.168,32	37.411.943,29	238.994.973,85	37.411.943,29	238.994.973,85
B - Mutui a carico del bilancio al di fuori del limite di indebitamento												
N.	Istituto Mutuante	Somma Mutuata	DESTINAZIONE	Ammortamento		Debito residuo al 31/12/2013	Capitale	Interessi	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014
				DAL	AL							
2	PRESTI OBBLIGAZ.	48.516.772,28	Prestito obbligaz. Art. 5. L. 31/2000	26/03/2001	26/03/2031	34.516.882,71	497.843,03	15.151,56	512.994,59	34.119.039,68	512.994,59	34.119.039,68
6	CASSA DD. PP.	10.329.137,98	DISSESTI IDROG. 1999/1998	01/01/1998	31/12/2017	3.258.801,32	736.274,27	200.016,97	938.291,24	2.520.527,05	938.291,24	2.520.527,05
7	CASSA DD. PP.	17.813.142,78	DISAVANZI SANITA. 2000	01/01/2007	31/12/2021	10.656.885,17	1.173.829,05	367.892,45	1.541.921,50	9.482.856,12	1.541.921,50	9.482.856,12
8	ANTICIPAZIONE MEF (ex art. 30 L. 35/2013)	17.222.000,00	Debiti Sanità ex Art. 3. L. 35/2013	30/06/2014	30/06/2043	17.222.000,00	358.546,99	464.757,14	823.304,13	16.863.453,01	823.304,13	16.863.453,01
TOTALE B.		93.881.053,04				65.754.569,20	2.768.593,34	1.047.818,12	3.816.511,46	82.985.875,85	3.816.511,46	82.985.875,85
TOTALE A. + B.		495.365.959,42				318.730.318,02	20.713.368,31	20.515.086,44	41.228.454,75	299.970.949,71	41.228.454,75	299.970.949,71
FONTI DI FINANZIAMENTO: U.P.B. 15.1.001 - 15.1.001 - 16.3.002 - 16.3.002 dello Stato di previsione della Spesa												
C. Mutui passivi a carico Stato												
N.	Istituto Mutuante	Somma Mutuata	DESTINAZIONE	Ammortamento		Debito residuo al 31/12/2013	Capitale	Interessi	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014	Rata 2014	Debito residuo al 31/12/2014
				DAL	AL							
2	PRESTI OBBLIGAZ.	53.676.010,32	SISMA 97 ART. 15 L. 61/1998	26/03/2001	26/03/2016	14.582.528,83	4.566.358,70	868.438,74	5.422.797,44	10.026.170,13	5.422.797,44	10.026.170,13
9	CREDIOP CAPOFILA	327.649.200,14	SISMA 97 ART. 15 L. 61/1998	30/06/1999	31/12/2018	117.041.927,63	21.088.654,95	5.769.103,81	26.855.758,76	95.955.272,68	26.855.758,76	95.955.272,68
10	CASSA DD. PP.	618.774,10	Int. Mobilità catalana DM 76/2000	01/01/2002	31/12/2016	148.968,18	47.058,64	7.348,70	54.407,34	101.909,54	54.407,34	101.909,54
11	M.P.S.	33.338.721,90	SISMA 97 ART. 54. c. 1. L. 48/1999	28/12/2001	31/12/2015	5.689.092,22	2.775.559,57	245.713,26	3.021.272,86	2.913.532,65	3.021.272,86	2.913.532,65
12	CASSA DD. PP.	8.303.443,69	Acquisto autobus TPL L. 194/1998	01/01/2002	31/12/2016	2.185.177,71	692.731,25	100.706,65	793.437,90	1.492.446,46	793.437,90	1.492.446,46
13	CASSA DD. PP.	7.507.513,53	Acquisto autobus TPL L. 194/1998	01/01/2003	31/12/2017	2.512.719,49	802.396,33	131.829,79	794.226,12	2.010.323,16	794.226,12	2.010.323,16
14	CASSA DD. PP.	3.632.667,80	Acquisto autobus TPL L. 194/1998	01/01/2003	31/12/2017	1.264.219,06	291.482,10	63.788,60	355.270,70	972.736,96	355.270,70	972.736,96
15	CASSA DD. PP.	3.632.667,80	Acquisto autobus TPL L. 194/1998	01/01/2003	31/12/2017	1.264.219,06	291.482,10	63.788,60	355.270,70	972.736,96	355.270,70	972.736,96
16	CASSA DD. PP.	5.142.405,02	Bonifica Sito di Terni L. 426/1998	01/01/2003	31/12/2032	2.952.414,67	285.940,43	147.225,09	413.165,52	2.666.474,24	413.165,52	2.666.474,24
17	CASSA DD. PP.	3.720.350,26	Piano Emerg. Idr. OPCM 320/02	01/01/2004	31/12/2018	1.501.860,27	742.487,96	59.482,96	335.662,60	1.225.480,63	335.662,60	1.225.480,63
18	CASSA DD. PP.	9.926.548,27	Acquisto autobus TPL L. 166/2002	01/01/2004	31/12/2018	4.068.046,81	742.487,96	174.712,04	917.200,00	3.323.558,85	917.200,00	3.323.558,85
19	CASSA DD. PP.	7.444.911,20	Acquisto autobus TPL L. 166/2002	01/01/2004	31/12/2018	3.049.535,11	556.865,97	131.034,03	687.900,00	2.492.689,14	687.900,00	2.492.689,14
TOTALE C.		464.593.214,03				156.358.509,04	32.185.187,64	7.781.172,27	39.946.389,84	124.173.311,40	39.946.389,84	124.173.311,40
FONTI DI FINANZIAMENTO: U.P.B. 15.1.002 - 15.3.001 dello Stato di previsione della Spesa												
TOTALE A.+B.+C.		959.959.173,45				475.088.827,07	52.898.565,95	28.278.258,71	81.174.824,69	424.144.261,12	81.174.824,69	424.144.261,12

NOTA AI SENSI DELL' ARTICOLO 62, COMMA 8 DEL DL 112/2008, CONVERTITO DALLA L. 133/2008 E S.M.

Come disposto dall'articolo 62, comma 8 D.L. 112/2008 così come sostituito dall'art. 3 c. 1 della L.203/2008, si segnalano gli oneri e gli impegni finanziari derivanti dagli strumenti finanziari anche derivati sottoscritti dalla Regione.

A tal fine si specifica che gli strumenti finanziari (come definiti ai sensi dell'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. 24-2-1998 n. 58 - Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria) utilizzati dalla Regione consistono in tre operazioni di swap di copertura dal rischio di tasso dei mutui o prestiti sottostanti contratti a tassi variabili e di un amortising swap di un prestito bullet stipulato a giugno 2007, ai sensi della normativa vigente.

Gli swap di tasso, stipulati negli anni 2001-2003, prevedono la stessa scadenza delle sottostanti passività e i flussi ricevuti dalla Regione sono uguali a quelli pagati nel prestito a cui si riferiscono. Inoltre, sono tutti indicizzati all'Euribor 6 mesi che rappresenta il parametro di riferimento per la rilevazione dei tassi oggetto di scambio.

Tutti gli impegni e oneri finanziari derivanti dalle operazioni stipulate sono previsti in bilancio sulla base di stime prudenzialmente calcolate sulla base dei tassi forward al momento in cui il bilancio viene redatto. Se dal monitoraggio infrannuale dei tassi di interesse emergono delle variazioni che rendono necessario una revisione delle previsioni effettuate, le previsioni di bilancio vengono adeguate con variazione degli stanziamenti previsti.

Per le operazioni di swap in essere, la rilevazione del tasso di interesse di riferimento per il calcolo dei flussi è effettuata in advance, cioè 2 giorni antecedenti l'inizio del semestre di riferimento per tutte le operazioni in essere tranne che per una per la quale è prevista la rilevazione puntuale del tasso 20 giorni lavorativi prima della scadenza. Le previsioni possono quindi essere verificate con abbondante anticipo rispetto alla scadenza.

Per il 2014, i flussi derivanti dalle operazioni di swap sono stati stimati complessivamente in € 17.102.501,40 in Entrata e in € 18.593.105,70 in uscita.

Tali flussi sono stati iscritti in Bilancio rispettivamente ai capitoli 3265 e 3266 - u.p.b. 3.01.001-Parte Entrata e ai capitoli 9784 e 9787 - u.p.b. 15.1.004 Parte Spesa.

Inoltre, per lo swap di ammortamento del Prestito bullet, l'onere relativo all'accantonamento della quota capitale annua nel Fondo ammortamento del prestito, pari ad € 7.107.333,33, è stato previsto all'interno del capitolo 9790 u.p.b. 15.3.002 della Spesa.