

possibile, nel momento in cui il tasso EURIBOR 6 mesi si avvicini alla soglia del 6,00%  
re l'operazione inversa, versando una somma che potrà essere inferiore al premio  
cassato inizialmente;

ista la relazione dell'Assessore al bilancio;

isto il parere favorevole di regolarità tecnica, del Dirigente il IV Settore, il parere  
revoale di regolarità contabile del Dirigente il Settore economico finanziario espressi ai  
i dell'art.49 - comma 1° - del Dec. Legisl. 18.08.2000 n°267;

Con votazione unanime, legalmente resa;

### DELIBERA

Di procedere all'attivazione dell'operazione finanziaria "IRS In & Out con up-front",  
la Banca Nazionale del Lavoro - filiale di Roma alle condizioni espresse in premessa;

Di rimettere al Dirigente competente l'allegato schema di contratto per quanto di  
mpetenza;

Di iscrivere la somma di € 250.000 pari al premio da incassare, nel bilancio 2002, in corso  
formazione, destinandolo integralmente al pagamento delle rate di mutui in conto  
pitale (Tit. III della spesa relativa al bilancio di previsione);

- Che la somma di € 250.000 e gli eventuali differenziali che verranno rilevati  
all'EURIBOR a sei mesi di periodo, saranno accreditati presso la Tesoreria Comunale;

Di autorizzare il Dirigente del Settore Economico Finanziario, a firmare tutti gli atti che  
renderanno necessari, relativamente al procedimento di cui trattasi;

- Di dichiarare, con votazione separata ed unanime, la presente deliberazione  
immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma 4°, del D. Lgs.267/2000 stante  
urgenza.

uccessivamente

### LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art.134 - comma 4 del Dec. Legisl. 18.08.2000 n°267.  
previa separata votazione unanime

### DICHIARA

Il presente atto immediatamente eseguibile

Del che il presente verbale letto, confermato e sottoscritto nelle forme di legge.

IL SINDACO

DOTT. SILVIO D'AMANTE

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. MICHELINO GIORDANO

FAK-SIRILE, A.U. A

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.p.A.

(Allegato A)

Importo di riferimento: Eur 12.237.025 (Soggetto a piano d'ammortamento)

Data di negoziazione: 25/02/02

Data iniziale: 30/06/02

Scadenza finale: 31/12/21

Scadenze periodiche del tasso parametro A: ogni 30/06-31/12  
a partire dal 31/12/02 fino al 31/12/21

Tasso parametro A: 5.70%

Base tasso parametro A: giorni effettivi/360

Spread tasso parametro A: ==

Debitore tasso parametro A: COMUNE DI GAETA

Tasso Interessi di Mora Euribor 6 mesi

Scadenze periodiche del tasso parametro B: ogni 30/06-31/12  
a partire dal 31/12/02 fino al 31/12/21

Tasso parametro B: tasso Euribor a 6 mesi pubblicato sul circuito Bridge -  
Telérate alla pagina 248. Detto tasso è determinato due  
giorni lavorativi precedenti la data di decorrenza di ciascun  
periodo del tasso parametro variabile. Qualora alla data di  
fixing di un determinato periodo, il citato tasso risultasse  
maggiore o uguale a 6.00% paga Euribor 6m + 1.75%.

Base tasso parametro B: giorni effettivi/360

Spread tasso parametro B: 1.75%

Debitore tasso parametro B: BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.p.A. Roma

Conto Corrente di regolamento N°: C.BANCA X ABI 00000-CAB00000  
Filiale di Gaeta

Commissioni: ==

Contratto di IRS Rif.: IRS I/O 1111111

COMUNE DI GAETA

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.p.A.  
AREA TERRITORIALE LAZIO

## CONTRATTO PER OPERAZIONI SU STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI «INTEREST RATE SWAP»

Il presente contratto (di seguito il "Contratto") disciplina l'operazione di Interest Rate Swap conclusa in data odierna, alle condizioni indicate nell'Allegato A

tra

\_\_\_\_\_ (di seguito il "Cliente" o, congiuntamente con Banca Nazionale del Lavoro S.p.A., le "Parti") con sede/domicilio in \_\_\_\_\_

**BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.P.A.** (di seguito la "Banca" o, congiuntamente con il Cliente, le "Parti") con sede in Roma, Via Vittorio Veneto 119.

### PREMESSO CHE

- il Cliente è titolare di posizioni creditorie o debitorie che generano interessi calcolati di volta in volta in base ad un tasso d'interesse variabile o fisso;
- il Cliente ha interesse a cautelarsi rispetto al rischio di interesse sulle suddette posizioni tramite il perfezionamento di operazioni analoghe a quella oggetto del Contratto, allo scopo di meglio bilanciare la propria situazione creditoria e debitoria globale per una equilibrata gestione della propria tesoreria, oppure di bilanciare posizioni creditorie e debitorie generate da operazioni analoghe a quella prevista nel Contratto;
- la Banca, nell'ambito della propria attività finanziaria, effettua operazioni aventi ad oggetto strumenti finanziari derivati, tra le quali operazioni analoghe a quella oggetto del Contratto, atte a soddisfare l'interesse sopra descritto del Cliente, ponendosi come controparte contrattuale di quest'ultimo;
- al fine di coprire il rischio finanziario derivante dalla conclusione del Contratto, la Banca può a sua volta effettuare operazioni di copertura correlate a quella oggetto del Contratto, sostenendone i relativi costi e spese accessorie per tutta la durata del Contratto medesimo, allo scopo di meglio bilanciare le proprie posizioni creditorie e debitorie per una equilibrata gestione della propria tesoreria;
- qualora l'operazione di cui al Contratto dovesse cessare prematuramente per effetto di risoluzione, a fronte delle operazioni di copertura ad essa correlate la Banca potrebbe incorrere in costi e oneri aggiuntivi (di seguito "Costi di Sostituzione") per effettuare una o più operazioni sostitutive di quella oggetto del Contratto.

Tutto ciò premesso, si conviene e si stipula quanto segue:

#### Art. 1 - Efficacia delle premesse e degli allegati

Le premesse e gli allegati al Contratto ne costituiscono parte integrante e sostanziale.

Ciascuna delle Parti attesta la veridicità e completezza delle rispettive situazioni ed esigenze rappresentate nelle premesse e si impegna a tenere indenne l'altra da qualsiasi danno, spesa, perdita o costo, diretti o indiretti, derivanti dalla non veridicità o/o incompletezza, comunque fatta valere o accertata, delle dichiarazioni effettuate da ciascuna delle Parti in relazione alle proprie situazioni ed esigenze ai fini della conclusione del Contratto.

Eventuali mutamenti di tali situazioni ed esigenze successivi alla Data di Negoziazione del Contratto, come di seguito definita, non influiscono e non hanno efficacia alcuna sulla validità ed efficacia dello stesso.

#### Art. 2 - Definizioni

Le definizioni dei termini utilizzati nel Contratto sono le seguenti:

- per "Data Iniziale" si intende la data di decorrenza del primo "Periodo del Tasso Parametro A" e del primo "Periodo del Tasso Parametro B", indicata nell'Allegato A;
- per "Data di Negoziazione" si intende la data di conclusione dell'operazione di cui al Contratto, indicata nell'Allegato A;
- per "Debitore Tasso Parametro A" si intende la parte indicata come tale nell'Allegato A;
- per "Debitore Tasso Parametro B" si intende la parte indicata come tale nell'Allegato A;
- per "giorno lavorativo" si intende qualunque giorno lavorativo bancario secondo il calendario TARGET, salvo diversa indicazione nell'Allegato A. Qualora una Scadenza Periodica o la Scadenza Finale non si verifichino in un giorno lavorativo, detta scadenza si intende posticipata al giorno lavorativo immediatamente successivo alla scadenza originaria; se la scadenza così posticipata cade nel mese solare successivo alla scadenza originaria, la scadenza si intenderà anticipata al giorno lavorativo immediatamente precedente la scadenza originaria, fermo restando che in entrambi i casi non viene modificata la relativa scadenza dell'eventuale periodo successivo;
- per "Importo di Riferimento" si intende l'importo indicato nell'Allegato A, utilizzato per il calcolo dell'Importo Periodico Tasso Parametro A e dell'Importo Periodico Tasso Parametro B;
- per "Importo Periodico Tasso Parametro A" si intende l'importo dato dal prodotto del Tasso Parametro A - maggiorato/ridotto dell'eventuale spread indicato nell'Allegato A - per l'Importo di Riferimento, calcolato per la durata del relativo Periodo del Tasso Parametro A, secondo la base del Tasso Parametro A indicata nell'Allegato A;

- per "Importo Periodico Tasso Parametro B" si intende l'importo dato dal prodotto del Tasso Parametro B - maggiorato/ridotto dell'eventuale spread indicato nell'Allegato A - per l'Importo di Riferimento, calcolato per la durata del relativo Periodo del Tasso Parametro B, secondo la base del Tasso Parametro B indicata nell'Allegato A;
- per "Periodo del Tasso Parametro A" e "Periodo del Tasso Parametro B" si intende ciascuno dei periodi nei quali è suddivisa la durata del Contratto con riferimento, rispettivamente, al Tasso Parametro A e al Tasso Parametro B. Ciascun periodo decorrerà dalla rispettiva data di inizio e terminerà in coincidenza con la data di inizio del periodo successivo, ad eccezione dell'ultimo periodo che terminerà alla Scadenza Finale;
- per "Scadenze Periodiche" si intende l'ultimo giorno di ciascun Periodo del Tasso Parametro A e Periodo del Tasso Parametro B, indicata nell'Allegato A, tranne l'ultimo periodo, che terminerà alla Scadenza Finale;
- per "Scadenza Finale" si intende la data finale dell'ultimo periodo, indicata nell'Allegato A;
- per "Tasso Parametro A" si intende il tasso di interesse concordato tra le Parti alla Data di Negoziazione ed indicato nell'Allegato A;
- per "Tasso Parametro B" si intende il tasso di interesse concordato tra le Parti alla Data di Negoziazione ed indicato nell'Allegato A.

#### Art. 3 - Efficacia del Contratto

Il Contratto e le obbligazioni da esso derivanti sono valide ed efficaci tra le Parti ad ogni effetto di legge dalla Data di Negoziazione.

#### Art. 4 - Calcolo degli importi

La rilevazione dei tassi di interesse e il calcolo degli importi dovuti ai sensi del Contratto saranno effettuati dalla Banca, che provvederà a darne tempestiva comunicazione al Cliente con le modalità indicate al successivo art. 15.

Le comunicazioni di cui al comma precedente faranno piena prova tra le Parti, salvo errore manifesto.

#### Art. 5 - Obblighi derivanti dal Contratto

Il Debitore Tasso Parametro A dovrà pagare al Debitore Tasso Parametro B una somma pari all'Importo Periodico Tasso Parametro A per ciascun Periodo del Tasso Parametro A; il Debitore Tasso Parametro B dovrà pagare al Debitore Tasso Parametro A una somma pari all'Importo Periodico Tasso Parametro B per ciascun Periodo del Tasso Parametro B.

(Segue a tergo)

Qualora la Scadenza Periodica o la Scadenza Finale relative al Tasso Parametro A o al Tasso Parametro B coincidano, la Parti concordano che il pagamento dei rispettivi importi periodici sarà effettuato per differenza alla relativa scadenza con le seguenti modalità:

- qualora l'Importo Periodico Tasso Parametro A risulti superiore all'Importo Periodico Tasso Parametro B, il Debitore Tasso Parametro A dovrà pagare al Debitore Tasso Parametro B un importo pari alla differenza tra l'Importo Periodico Tasso Parametro A e l'Importo Periodico Tasso Parametro B; oppure:
- qualora l'Importo Periodico Tasso Parametro B risulti superiore all'Importo Periodico Tasso Parametro A, il Debitore Tasso Parametro B dovrà pagare al Debitore Tasso Parametro A un importo pari alla differenza tra l'Importo Periodico Tasso Parametro B e l'Importo Periodico Tasso Parametro A.

Gli importi periodici di cui al presente articolo maturano giorno per giorno; i relativi pagamenti si intendono riferiti e costituiscono parte integrante e sostanziale di un unico rapporto contrattuale e di un'operazione unitaria di Interest Rate Swap, regolata ai sensi del Contratto.

Il pagamento degli importi dovuti da ciascuna delle Parti ai sensi del Contratto dovrà essere effettuato senza deduzioni di sorta per imposte, tasse, oneri, spese di qualsiasi natura.

Ciascuna delle Parti dovrà pertanto aumentare gli importi da corrispondere all'altra in misura tale che, una volta operata ogni eventuale deduzione, l'importo effettivamente pagato dalla una Parte a quello dovuto ai sensi del comma precedente.

Il Cliente si impegna altresì a corrispondere alla Banca le commissioni indicate nell'Allegato A.

#### Art. 6 - Modalità di pagamento

Il pagamento degli importi dovuti ai sensi del precedente art. 5 sarà effettuato con valuta pari alla relativa Scadenza Periodica o Finale con le seguenti modalità:

- quanto alle somme dovute al Cliente, a mezzo accredito del relativo importo sul conto corrente ordinario intrattenuto dal Cliente presso la Banca ed indicato nell'Allegato A;
- quanto alle somme dovute alla Banca, a mezzo addebito automatico del medesimo conto corrente. A tal fine il Cliente si impegna ad assicurare, alla relativa scadenza, la disponibilità sul proprio conto corrente degli importi dovuti alla Banca, autorizzando irrevocabilmente la medesima a procedere al relativo addebito sul predetto conto corrente, anche allo scoperto.

#### Art. 7 - Interessi di mora

Qualora il pagamento degli importi indicati al precedente art. 5 non fosse effettuato alla relativa scadenza, a partire da tale data e senza necessità di previa costituzione in mora, sui suddetti importi decorreranno interessi moratori in misura pari al Tasso Interessi di Mora indicato nell'Allegato A.

#### Art. 8 - Recesso

È esclusa la facoltà di recesso anticipato, fatti salvi i contratti di IRS "cancellabili", per i quali il Cliente avrà la facoltà di recedere anticipatamente dal contratto nei termini e con le modalità che dovranno essere espressamente indicate nell'Allegato A.

#### Art. 9 - Condizione risolutiva

Costituisce condizione risolutiva del Contratto il verificarsi di una delle seguenti ipotesi:

1. inadempimento, da parte del Cliente, dell'obbligo di pagare somme dovute in base a contratti di finanziamento di qualsiasi tipo, a garanzie prestata a terzi e a contratti analoghi al presente;
2. verificarsi in capo al Cliente di una delle ipotesi previste dall'art. 1186 cod.civ.;
3. cessione dei beni operata dal Cliente a favore dei creditori;
4. assoggettamento dei beni del Cliente a qualsiasi procedura esecutiva;
5. verificarsi di qualsiasi evento diverso da quelli di cui ai punti precedenti che possano modificare in senso negativo la situazione del Cliente sotto il profilo legale, patrimoniale, economico e finanziario in modo tale da porre in evidente pericolo l'adempimento degli obblighi a carico del Cliente ai sensi del Contratto.

La condizione risolutiva di cui al presente articolo non opererà automaticamente, bensì solo qualora la Banca intenda avvalersene, dandone avviso al Cliente mediante lettera raccomandata r.r. e con efficacia a partire dalla data di ricevimento di tale comunicazione da parte del Cliente.

#### Art. 10 - Clausola risolutiva espressa

In caso di mancato pagamento alla relativa scadenza in tutto o in parte di qualsiasi importo dovuto dal Cliente ai sensi del Contratto, la Banca avrà la facoltà di provocare la risoluzione ai sensi dell'art. 1456

cod. civ. mediante lettera raccomandata r.r., con efficacia a partire dalla data di ricevimento di tale comunicazione da parte del Cliente.

#### Art. 11 - Risoluzione automatica

Fermo restando quanto previsto ai precedenti artt. 9 e 10 il Contratto si intenderà automaticamente risolto alla data di richiesta, nei confronti del Cliente, di una delle procedure di cui al R.D. n° 267/42 o di procedura avente effetti analoghi (ivi compresa l'amministrazione straordinaria) senza necessità di formalità di sorta a carico della Banca.

#### Art. 12 - Effetti della risoluzione

In ipotesi di risoluzione ai sensi dei precedenti artt. 9, 10 e 11 del Contratto, il Cliente dovrà corrispondere alla Banca un importo pari agli eventuali Costi di Sostituzione sostenuti dalla Banca per la conclusione di operazioni effettuate in sostituzione di quella oggetto del Contratto, prematuramente cessata per effetto della risoluzione. La quantificazione dei Costi di Sostituzione sarà determinata dalla Banca sulla base delle condizioni praticate da controparti di mercato su operazioni sostitutive di quella oggetto del Contratto e aventi uguali caratteristiche quanto a vita residua e struttura finanziaria, tenuto conto dei valori dei parametri finanziari di riferimento e della durata residua dell'operazione oggetto del Contratto alla data di risoluzione. I Costi di Sostituzione saranno tempestivamente comunicati dalla Banca al Cliente con le modalità indicate al successivo art. 15;

#### Art. 13 - Esclusione della risoluzione per eccessiva onerosità

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1469 cod. civ., le Parti concordano circa l'inapplicabilità al Contratto della risoluzione per eccessiva onerosità di cui all'art. 1467 cod. civ.

#### Art. 14 - Divieto di cessione

Il Contratto ed i diritti e gli obblighi che ne derivano non sono cedibili senza il preventivo consenso scritto dell'altra parte.

#### Art. 15 - Comunicazioni

Le comunicazioni ai sensi del Contratto devono essere inviate a mezzo telex, telefax, lettera semplice o raccomandata con avviso di ricevimento ai seguenti indirizzi:

Banca: \_\_\_\_\_ Answerback: \_\_\_\_\_  
N. Tx: \_\_\_\_\_ N. Tel.: \_\_\_\_\_  
N. Fax: \_\_\_\_\_  
Cliente: \_\_\_\_\_ N. Tx: \_\_\_\_\_  
N. Tel.: \_\_\_\_\_  
N. Fax: \_\_\_\_\_

Le comunicazioni saranno valide ed efficaci tra le Parti qualora siano inviate all'ultimo domicilio comunicato per iscritto da ciascuna parte. Ogni variazione del proprio indirizzo, numero telex o telefax deve essere comunicata alla controparte a mezzo lettera raccomandata con avviso di ricevimento e tale variazione ha efficacia dalla data di ricevimento della comunicazione stessa.

#### Art. 16 - Dichiarazione del Cliente

Il Cliente dichiara che la presente operazione è disposta a fini di copertura ai sensi e per gli effetti dell'art. 28 co. 3 del Regolamento Consob n° 11522/88 a successive modifiche e integrazioni. Il Cliente dichiara altresì di possedere una specifica competenza ed esperienza in materia di operazioni in strumenti finanziari derivati ai sensi e per gli effetti dell'art. 31 del Regolamento Consob citato.

#### Art. 17 - Varie

Le Parti si dichiarano reciprocamente che sono state assunte le eventuali deliberazioni necessarie per stipulare il Contratto e che quest'ultimo non viola disposizioni di altri contratti, impegni o atti da esse stipulati od altri obblighi da esse assunti.

Le modifiche del Contratto saranno valide ed efficaci soltanto se concordate per iscritto tra le Parti. L'omesso o ritardato esercizio di qualsiasi diritto derivante dal Contratto non può essere interpretato come rinuncia a tali diritti, né impedire il loro successivo esercizio.

#### Art. 18 - Legge applicabile

Il Contratto e le obbligazioni che ne derivano sono regolati dalla legge italiana.

**BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.p.A.**

Filiale di \_\_\_\_\_

Il Cliente \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1241 cod. civ. il Cliente approva specificamente la seguenti clausole del Contratto: Art. 4 e 12 (efficacia delle comunicazioni della Banca); Art. 8 (esclusione facoltà di recesso); Art. 9, 10, 11 e 12 (risoluzione del Contratto, Costi di Sostituzione); Art. 13 (esclusione della risoluzione per eccessiva onerosità); Art. 14 (divieto di cessione); Art. 16 (dichiarazione del Cliente).

Il Cliente \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_

## RELAZIONE

### **Intervento di finanza derivata finalizzato alla ristrutturazione dell'indebitamento.**

L'indebitamento complessivo (mutui) dell'Amministrazione comunale di Gaeta ammonta a oltre **13 milioni di Euro**.

Il provvedimento sottoposto all'approvazione della Giunta consente, sfruttando la favorevole congiuntura economica generale, l'applicazione di un tasso assai più contenuto di quello in essere con la Cassa DD.PP. ed altri Istituti di credito (vedi tabella allegata), nonché un beneficio finanziario immediato (up-front) di considerevole entità.

In particolare, la proposta in esame della B.N.L. prevede un tasso fisso del 5,70% e un premio (up-front) di 250.000 €. Il risparmio complessivo (per la durata dell'intervento sino al 2021) che deriverebbe al Comune alla definizione del contratto è, quindi, di oltre **630.000 €**.

E' importante rilevare che il riconoscimento del premio è immediato (2 giorni di valuta dalla chiusura dell'operazione) e, soprattutto, certo, mentre il rischio dell'operazione si configura esclusivamente nel momento in cui il parametro di riferimento (Euribor a 6 mesi) dovesse superare la soglia del 6%. In questo caso, il Comune di Gaeta, dovrebbe sostenere, solo per il semestre successivo, un onere finanziario sul residuo debito capitale, pari all'Euribor maggiorato dell'1,50%. Tenuto conto che, attualmente, l'Euribor 6 mesi è attestato al **3,38%** è realisticamente improbabile il raggiungimento della soglia del 6%.

Il contratto di finanza derivata non sostituisce i mutui in essere ma si affianca agli stessi per capitale ed ammortamento uguale alla somma dei singoli mutui; convenendo però il calcolo degli interessi ad un tasso più contenuto (5,70%). Alle scadenze semestrali, infatti, il Comune continuerà a riconoscere agli enti mutuanti quanto contrattualmente convenuto al tasso di interesse originario ma, riceverà dalla B.N.L. un accredito pari alla differenza tra il predetto tasso e quello stabilito dal contratto di IRS (Interest Rate SWAP).

Come già detto, il risparmio complessivo per il Comune è di oltre 630.000 € di cui 380.000€ quale sommatoria dei differenziali che la B.N.L. si impegna a riconoscere semestralmente e 250.000 € quale premio una tantum all'atto del perfezionamento del contratto di IRS.

Da ultimo, è importante precisare che tutte le operazioni in parola possono essere revocate in qualunque momento successivo alla stipula delle stesse attraverso l'operazione inversa che sarà definita alle quotazioni del mercato vigente.

L'ASSESSORE ALLE FINANZE  
(Salvatore Di Maggio)





Comune di Gaeta  
Provincia di Latina  
**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

N 7 del 05.03.2002

**OGGETTO**

Operazioni su strumenti finanziari derivati "Interest rate SWP" con la B.N.L. -  
Approvazione schema di contratto

SETTORE 4°



**IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**Premesso:**

- che con delibera di Giunta n°26 del 25.02.2002, dichiarata immediatamente esecutiva, si è proceduto all'attivazione dell'operazione finanziaria "IRS In & Out con up-front", con la Banca Nazionale del Lavoro - filiale di Roma in ordine alla ristrutturazione del debito residuo dei mutui a tasso fisso in essere presso questo Comune al 01.01.2002;

- che dalla data dell'offerta a quella della conclusione dell'operazione di cui sopra, a seguito della favorevole situazione del mercato, la stessa è stata perfezionata alle seguenti condizioni migliorative

Tasso fisso = 5,66%;

Spread su euribor 6 mesi = 1,60;

- che si rende necessario provvedere alla approvazione dello schema di contratto da stipulare tra le parti;

**Visto:**

- l'art. 107 del D.Lg.vo 18 agosto 2000 n°267 che disciplina le funzioni e responsabilità della dirigenza degli enti locali;

- l'art. 183 del D.Lg.vo 18 agosto 2000 n°267 ;

**DETERMINA**

A - di approvare, in esecuzione della deliberazione di Giunta n°26 del 25.02.2002, l'unito schema di contratto da stipulare con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. P.I. = 00920451002 con sede in Roma Via Vittorio Veneto - in ordine alla operazione finanziaria "IRS In & Out con up-front" di ristrutturazione del debito residuo dei mutui a tasso fisso in essere presso questo Comune al 01.01.2002 alle seguenti condizioni (Allegato A):

- Importo di riferimento = Euro 12.237.025;

- Data di negoziazione = 28.02.2002;

- Struttura IRS In & Out con up-front;

- inizio: 30.06.2002;
- scadenza: 31.12.2021
- durata: 19 anni e 6 mesi;
- tasso fisso 5,66%;
- up-front: Euro 250.000;
- Spread su euribor 6 mesi (in caso di superamento tasso soglia euribor 6 mesi  $\Rightarrow$  6%): 1,60.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
(Rag. Aurchi Basile)

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.Lg.vo 18 agosto 2000 n°267

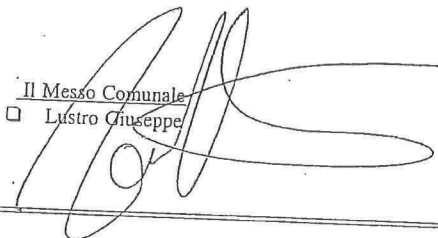
Addi,

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO.  
(Rag. Aurelia Basile)

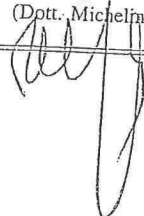
Capitoli	<input type="checkbox"/> Prenotazione	<input type="checkbox"/> Impegni	€ _____
Capitolo _____	<input type="checkbox"/> Prenotazione	<input type="checkbox"/> Impegno n° _____	£. _____

Su attestazione del messo comunale si certifica che copia conforme all'originale della presente determinazione viene affissa all'albo pretorio a partire dal giorno 07 MAR 2002 per 10 giorni consecutivi.

Il Messo Comunale  
☐ Listro Giuseppe



il Segretario Comunale  
(Dott. Michelfino Giordano)



Copia conforme all'originale della presente determinazione viene trasmessa a:

- ☐ Giunta Comunale
- ☐ Prefettura
- ☐ Ragioneria
- ☐ Segreteria
- ☐ Ufficio
- ☐ \_\_\_\_\_
- ☐ \_\_\_\_\_