



Città di Lecco

Città di Lecco

Piazza Diaz, 1 – 23900 Lecco (LC) - Tel. 0341/ 481111- Fax. 286874 - C.F.00623530136

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 17 del 10.06.2010

OGGETTO: AFFIDAMENTO INCARICO DI CONSULENZA LEGALE ED ANALISI FINANZIARIA SU OPERAZIONI DI "INTEREST RATE SWAP" (IRS) POSTE IN ESSERE DAL COMUNE. DIRETTIVA DI INDIRIZZO.

L'anno duemiladieci e questo giorno dieci del mese di giugno alle ore 14.00 nella Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Sigg:

Virginio Brivio	SINDACO	P
Vittorio Campione	VICESINDACO	P
Francesca Bonacina	ASSESSORE	P
Ivano Donato	ASSESSORE	P
Martino Mazzoleni	ASSESSORE	P
Mario Moschetti	ASSESSORE	P
Francesca Rota	ASSESSORE	P
Michele Tavola	ASSESSORE	P
Armando Volontè	ASSESSORE	P

Presiede l'adunanza il Dott. VIRGINIO BRIVIO in qualità di SINDACO assistito dal Segretario Generale Dott.ssa MARIA ELENA TANDA incaricato della redazione del presente verbale.

IL SINDACO

accertata la validità dell'adunanza per il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e sottopone all'approvazione della Giunta Comunale la seguente proposta di deliberazione:

LA GIUNTA COMUNALE

- Premesso che:

- il Comune di Lecco ha stipulato due contratti di interest rate swap (IRS) Deutsche Bank AG: il primo in data 22.12.2005 per la ristrutturazione del contratto IRS in essere con BNP Paribas, allo scopo di ottimizzare l'abbattimento degli oneri finanziari connessi all'indebitamento del Comune, mediante trasferimento del contratto stesso da BNP Paribas a Deutsche Bank AG e contestuale modifica delle condizioni contrattuali; il secondo in data 13.7.2006, a fronte della emissione di un bond di 36.551.000 per finanziare l'estinzione anticipata di mutui in essere, con il duplice obiettivo di ammortamento del capitale e di contenimento del tasso di interesse da pagare;
- da uno studio del 20.3.2010 commissionato dal Comune all'ANCI e da un articolo a firma Marcello Frisone pubblicato il 15.03.2010 su Plus24 del Sole 24 Ore emergono alcune criticità sui due contratti IRS per quanto riguarda i rischi i costi occulti di rilevante entità addossati al Comune con l'operazione di IRS.

- risulta depositato in data 9 novembre 2009 presso la Procura della Repubblica di Lecco un esposto/denuncia presentato dell'ex Sindaco di Lecco, dott.ssa Antonella Faggi, sulle operazioni IRS di cui sopra;

- il contesto economico finanziario mondiale è negli ultimi tempi completamente mutato e ciò comporta la necessità di effettuare le necessarie verifiche sulle operazioni citate a tutela degli interesse di questo Ente;

- la tipologia delle operazioni da analizzare comporta la necessità di avvalersi di professionalità adeguate, come del resto espressamente richiesto dalla normativa vigente in materia, che peraltro non sono presenti presso questo Ente;

Ciò premesso, la Giunta Comunale

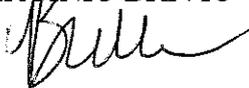
DELIBERA

- 1) di individuare nel Segretario Generale del Comune il Responsabile del procedimento finalizzato all'attribuzione dell'incarico di consulenza specialistica di cui alle premesse, previa proposta di variazione e conseguente approvazione da parte del Consiglio Comunale del programma degli incarichi di cui all'art. 5 bis comma 8 II capoverso del Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e servizi di questo Comune;
- 2) di dare atto che la prestazione di consulenza specialistica per la verifica giuridico - economica finanziaria avrà per oggetto in particolare:
 - l'analisi legale e finanziaria delle operazioni di Interest Rate Swap (IRS), delle condizioni contrattuali e delle caratteristiche degli strumenti derivati stipulati dal Comune, con individuazione delle eventuali criticità che hanno comportato e/o potrebbero comportare costi e rischi per il Comune stesso;
 - la verifica della conformità alle disposizioni di legge, regolamentari, e di circolari ministeriali delle proposte avanzate dall'istituto bancario nel corso dell'iter negoziale e delle operazioni IRS concluse dal Comune, nonché l'opportunità della scelta;

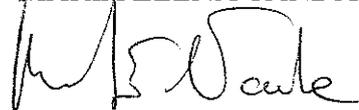
- l'analisi del potenziale rischio e rendimento dei derivati in relazione all'esame degli scenari possibili al variare della curva dei tassi forward;
 - la stima del valore di mercato del derivato, da confrontare con il mark to market richiesto dall'Istituto di credito, con ipotesi di variazione del suddetto valore in relazione al variare degli scenari possibili di cui al punto precedente;
 - l'accertamento dell'eventuale sussistenza di elementi di responsabilità, contrattuale e/o extracontrattuale, contestabili da parte dell'Amministrazione;
 - la verifica della possibilità di intraprendere iniziative utili a tutelare l'integrità finanziaria, presente e futura, del Comune rispetto alle operazioni in essere, laddove dovessero rilevarsi da parte dell'incaricato comportamenti non conformi alle disposizioni suddette e non in linea con i soli obiettivi legittimi di operazioni di IRS (riduzione del costo finale dell'indebitamento dell'ente sottoscrittore, riduzione dei rischi di mercato e assenza di finalità speculative);
- 3) di dare altresì atto che l'incarico dovrà essere conferito nell'osservanza delle modalità di cui all'art. 35 bis del vigente Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi del Comune, approvato con deliberazione di Giunta comunale n° 39/2007 e modificato con deliberazione di Giunta Comunale n° 10/2009;
- 4) di quantificare il corrispettivo un importo fisso, forfetario e onnicomprensivo, di € 11.000,00 oltre contributi previdenziali e IVA, per il completo e regolare svolgimento di tutte le prestazioni di cui al punto 3 del dispositivo della presente deliberazione.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
VIRGINIO BRIVIO



IL SEGRETARIO GENERALE
MARIA ELENA TANDA



REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, certifica che la presente deliberazione:

- è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune il 15 GIU. 2010 vi rimarrà per 15 giorni consecutivi fino al 30 GIU. 2010, ai sensi dell'art. 124, 1° comma, D.Lgs.n. 267/2000.

- è stata comunicata ai Capigruppo Consiliari in data 15 GIU. 2010.

Lì, 15 GIU. 2010



IL SEGRETARIO GENERALE



CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione E' DIVENUTA ESECUTIVA in data _____

Lì,

IL SEGRETARIO GENERALE