

COPIA  
ANNO 2009

# COMUNE DI PENNE

PROVINCIA DI PESCARA

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Seduta in data : 12/03/2009

Atto n. 10

Oggetto: CONTRATTO SWAP BNL

L'anno *DUEMILANOVE* , il giorno *DODICI* , del mese di *MARZO* , alle ore *13.30* nella sala delle adunanze della Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale convocata nelle forme di legge nelle persone di:

	NOMINATIVO	presente	assente
1	DI MARCOBERARDINO EZIO	SI	
2	D'ANGELO LUIGI	SI	
3	EVANGELISTA REMO	SI	
4	MARRONE ANDREA	SI	
5	NAPOLETANO ENNIO		SI
6	PATACCHINI DANIELE	SI	

S = Presenti n. 5    N = Assenti n. 1

Con l'assistenza del Segretario Generale Dott. PANTALEONE ARMANDA

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

### LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che sulla proposta di deliberazione relativa all'oggetto:

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la responsabilità tecnica;
- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la responsabilità contabile e l'attestazione della relativa copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art.49, comma 1, del TUEL approvato con DLGS n.267 del 18/08/2000,

**hanno espresso parere FAVOREVOLE**

**PREMESSO** che in data 17/03/2004 l'amministrazione comunale sottoscriveva con la BNL di Pescara un contratto swap di €22.631.539,86 rimodificato in data 19/10/2004 con un nuovo contratto denominato Purple Collar 232476 su un nozionale di €21.872.644,62;

**CHE** attualmente detto contratto è l'unico ancora in essere considerato che con atti di G.C. n. 64 del 08/05/2008 e n. 218 del 04/12/2008 sono stati estinti anticipatamente i contratti n. 109168 e n. 202403;

**CHE** relativamente a detto contratto con atto di G. C. n. 98 del 12/06/2008 questo Ente ha avviato un'azione legale nei confronti della Banca a mezzo dello Studio Legale Manella al fine di ottenere:

- La nullità e in via subordinata la risoluzione del contratto Purple Collar n 232476;
- Il riconoscimento del rifiuto da parte del Comune di corrispondere i flussi d'interesse con decorrenza 30/06/2008;
- La condanna della Banca per grave inadempienza alle proprie obbligazioni con risarcimento dei danni in misura pari ai flussi pagati e a quelli che risulteranno dovuti sino alla naturale estinzione del contratto, in via di estremo subordine nell'ipotesi siano disattese le proposte di nullità, annullabilità, risoluzione del contratto;
- Riconoscimento della somma di €695.649,83 a titolo di ripetizione del debito e/o ingiusto arricchimento e/o risarcimento dei danni, per i contratti n. I/O-109163 del 19/02/2002 e n. I/O-156118 (ora estinti);

**CHE** con nota del 20 giugno 2008 prot. n. 9293 si comunicava alla Banca BNL il rifiuto del pagamento del flusso scadente il 30/06/2008 e di quelli successivi, relativamente al contratto contestato, disponendo contemporaneamente nei confronti del Tesoriere Comunale;

**VISTA** la nota della BNL del 25/02/2009 prot n. 3602 (trasmessa allo Studio Manella con nota n. prot. 3357 del 25/02/2009) con la quale facendo riferimento alla situazione finanziaria alla data del 24/02/2009 per i contratti rate swap e a consuntivo degli up-front, differenziali positivi e negativi compresi quelli non regolati oggetto della vicenda legale, si comunica il valore del mark to market pari ad €-669.071,00 oltre dei flussi negativi anno 2008 (30/06-31/12/2008) per €306.514,26 e si invita l'Ente a valutare l'ipotesi di estinguere anticipatamente l'operazione in essere, in considerazione della posizione di inadempienza dell'Ente per i flussi sospesi;

**VISTA** la nota dello Studio Legale Manella del 03/03/2009 prot. n. 3759 con la quale si specifica no le seguenti alternative:

- a) la proposta di chiusura anticipata del derivato da parte della BNL comporta un esborso a carico dell'Ente di €975.585,26 – resta da chiarire se la chiusura è subordinata alla rinuncia al giudizio senza alcuna concessione nei confronti dell'Ente (in tal caso vi sono perplessità);
- b) in caso di accoglimento della domanda di nullità dello swap ancora aperto ne conseguirebbe:
  - liberazione da qualsiasi onere riconnesso al mark to market, così come dei flussi negativi sospesi;
  - restituzione dell' up-front e dei flussi ricevuti per €1.080.000,00 a fronte di una richiesta rimborso costi e commissioni implicite richiesti alla Banca per € 695.649,00 per il 1° derivato ed €625.866,00 per il 2° derivato ammessi da parte della banca stessa per €210.000,00 ed €200.000,00;
- c) Qualora lo swap fosse ritenuto valido si aprirebbe, ulteriormente, la questione circa le commissioni implicite applicate anche sull'ultimo derivato e valutato intorno ad € 240.000,00;

**ATTESO:**

**CHE** questo Comune non intende rinunciare al rimborso dei costi implicitamente addebitati dalla BNL per ogni sottoscrizione dei derivati né addivenire ad una transazione del giudizio senza che vi sia alcun corrispondente sacrificio/concessione da parte della Banca e né tanto meno accettare una risoluzione facendosi carico del valore del mark to market oltre dei flussi sospesi per i quali l'Ente è consapevole di essere inadempiente;

**CHE** pur essendo stati chiusi i primi due derivati con flussi positivi ovvero il fatto che si sono verificati in precedenza dei guadagni, non consente a questa Amministrazione di avallare l'avvenuto pagamento di costi non determinati nelle forme di legge e non delegittima il Comune a denunciare i profili di invalidità del contratto ancora in essere;

**CHE** tuttavia l'attuale congiuntura economica può favorire una composizione della vicenda ;

**RITENUTO OPPORTUNO** valutare proposte conciliative che tengano conto delle posizioni espresse in giudizio facendo proprie le prescrizioni espresse dallo Studio Legale Manella con nota del 09/03/2009;

Con voti unanimi resi nei modi e nelle forme di legge

## **D E L I B E R A**

- 1) **di far proprie** le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) **di precisare** che questo Comune non intende rinunciare al rimborso dei costi implicitamente addebitati dalla BNL per ogni sottoscrizione dei derivati né addivenire ad una transazione del giudizio senza che vi sia alcun corrispondente sacrificio/concessione da parte della Banca e né tanto meno accettare una risoluzione facendosi carico del valore del mark to market oltre dei flussi sospesi per i quali l'Ente è consapevole di essere inadempiente;
- 3) **di ribadire** che pur essendo stati chiusi i primi due derivati con flussi positivi e che pur essendosi verificati in precedenza dei guadagni, questa Amministrazione non intende avallare l'avvenuto pagamento di costi non determinati nelle forme di legge;
- 4) **di essere disponibile**, in considerazione dell'andamento attuale dei tassi di interesse, a valutare delle proposte conciliative che tengano conto delle posizioni espresse in sede di giudizio;
- 5) **di disporre**, sentito il parere e con le indicazioni dell'Avvocato Manella titolare dello Studio incaricato della vicenda legale, affinché il Responsabile del Settore Bilancio e Programmazione si attivi nei confronti della Banca BNL.

## **LA G. C.**

Con successiva e separata votazione unanime epalese dichiara il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art 134 comma 4 del DLGS n. 267 del 18/08/2000 (TUEL).

In ordine alla regolarità tecnica si esprime parere **FAVOREVOLE**  
(Art.49 - comma 1 - TUEL - DLGS n.267/2000)

data 12/03/2009

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
f.to DR.SSA CICORIA ANTONELLA

In ordine alla regolarità Contabile si esprime parere **FAVOREVOLE**  
(Art.49 - comma 1 - TUEL - DLGS n.267/2000)

data 12/03/2009

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
f.to DR.SSA CICORIA ANTONELLA

**Letto e sottoscritto**

IL SINDACO

f.to DI MARCOBERARDINO EZIO

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to PANTALEONE ARMANDA

**Copia conforme all'originale**

Data \_\_\_\_\_

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Il sottoscritto Segretario Generale, visto gli atti d'ufficio

ATTESTA

- CHE la presente deliberazione:

è stata affissa all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal 17/03/2009 (n.ro \_\_\_\_\_ REG. PUBBL.)  
(art. 124 - comma 1 - TUEL - DLGS N. 267/2000)

è stata comunicata ai capigruppo consiliari ai sensi Art.125 TUEL - DLGS N.267/2000 in data 17/03/2009

**LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' STATA DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

(art. 134 - comma 4 - TUEL - DLGS N. 267/2000)

**LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' DIVENUTA ESECUTIVA IL \_\_\_\_\_**

Data \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO GENERALE

PANTALEONE ARMANDA