



Provincia di Modena

Finanziaria, patrimonio e economato
Contabilità straordinaria

Dirigente MEDICI RENZO

Determinazione n° 42 del 20/04/2011

OGGETTO :

REIMPIEGO DI PARTE DELLA LIQUIDITA' DELL'ENTE TRAMITE STIPULA POLIZZA DI CAPITALIZZAZIONE.

L'amministrazione provinciale di Modena si trova a dover gestire una liquidità esclusa dalla tesoreria unica di rilevante entità derivante dall'accensione di mutui e dall'emissione di prestiti obbligazionari.

Dette somme ai sensi dell'art. 31, comma 34, della Legge 488/98 e ai sensi dell'art. 9 del Decreto Ministero del Tesoro n.420/96 non sono soggette alle disposizioni sulla tesoreria unica di cui alla legge n.720/1984 e sono riversate, conformemente alla normativa, su conti aperti presso l'Istituto Tesoriere ad un tasso fissato dalla convenzione di Tesoreria pari all'Euribor 3 mesi (pari al 1,179%) diminuito di uno spread dello 0,30% quindi, attualmente, a un tasso lordo del 0,879%.

Tali operazioni sono finalizzate tra l'altro all'ottimizzazione della gestione finanziaria dei fondi esclusi dalla Tesoreria Unica in modo da migliorare il rendimento rispetto al semplice deposito in conto corrente presso il Tesoriere (che sconta tuttora una ritenuta del 27% anziché del 12,5% di altri strumenti finanziari).

Pertanto si intende si intende continuare ad effettuare una gestione attiva delle somme liquide a disposizione dell'Amministrazione.

La Relazione Previsionale e Programmatica 2011/2013 prevede al programma 447 dell'Area Finanziaria "Bilancio" l'attività di diversificazione delle forme di impiego (al Progetto 1587 "Programmazione e gestione della Tesoreria e dei Finanziamenti a medio e lungo termine"), che pur garantendo il capitale alle scadenze prestabilite, permettano di ottenere rendimenti netti superiori a quelli del semplice deposito sul conto di tesoreria.

Il predetto obiettivo consiste nell'effettuare operazioni di reimpiego della liquidità, anche con un confronto concorrenziale tra Tesoriere e altri intermediari finanziari.

Dall'analisi degli orizzonti temporali dei pagamenti in scadenza è emerso che sulle somme disponibili presso il Tesoriere al 15/04/2011 è possibile effettuare un investimento duraturo di € 2.000.000,00 (due milioni).

Attualmente è accesa presso la BNL la polizza di capitalizzazione quinquennale n. 3001/9936576 di euro 5.000.000,00, le cui condizioni risultano particolarmente vantaggiose se raffrontate ai rendimenti medi del periodo; tale polizza risulta in scadenza in data 18/04/2011 (prorogabile per altri 5 anni). A fronte di una nuova proposta contrattuale pervenuta da BNL che prevede un taglio delle commissioni di gestione unitamente ad un ribasso del TMG, rispetto alle condizioni presenti nella polizza originale, risulta conveniente procedere al rinnovo della polizza già

in essere, nonché all'incremento della stessa dell'importo di euro 2.000.000,00, liquidità attualmente disponibile come sopra specificato, mediante la sottoscrizione di un nuovo contratto alle nuove condizioni proposte.

L'art. 209, 3° comma, e l'art. 211, 2° comma, del D.Lgs. 267/2000 prevedono che ogni deposito comunque costituito sia intestato all'Ente e gestito dal Tesoriere, nonché l'obbligo di apertura di conti correnti, depositi e dossier titoli presso il Tesoriere nel caso di operazioni di reimpiego.

Il Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2011 ed il PEG 2011 prevedono i necessari stanziamenti per l'effettuazione di operazioni di reimpiego della liquidità tramite acquisto di titoli sul capitolo 3609, così come richiesto dai Decreti MinEconomia 24806/02, 15/11/02 e Circ. 35/02.

Le informazioni che la Provincia deve rendere ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 196/2003 sono contenute nel "Documento Privacy", di cui l'interessato potrà prendere visione presso la segreteria dell'Area Finanziaria Patrimonio e Economato della Provincia di Modena e nel sito internet dell'Ente www.provincia.modena.it.

Di individuare come responsabile del procedimento per le fasi di affidamento e di esecuzione, ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. 163/2006, il Dott. Medici Renzo.

Visto il D. Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni ed il vigente regolamento per la disciplina dei contratti;

Visto il D.Lgs. 163/2006;

Vista la legge 127/97 e successive modifiche ed integrazioni;

Viste le Circolari del Ministero del Tesoro n. 36600 del 23/03/1999 e n. 720/E del 16/03/2000.

Per quanto precede,

il Dirigente determina

- 1) di procedere al rinnovo della Polizza BNL in scadenza di euro 5.000.000,00, alle nuove condizioni riportate nella proposta prot. n. 37851 del 19/04/2011 nonché all'incremento dell'investimento per l'importo di euro 2.000.000,00 come in premessa indicato.
- 2) di impegnare la somma di euro 2.000.000,00 all'az. 3609 "Gestione della liquidità extra tesoreria unica" del Peg 2011.

Il Dirigente MEDICI RENZO

Originale Firmato Digitalmente



Provincia di Modena

Determinazione n° 42 del 20/04/2011

U.O. proponente: Contabilità straordinaria
Proposta n° : 2128 del 20/04/2011

OGGETTO :
REIMPIEGO DI PARTE DELLA LIQUIDITA' DELL'ENTE TRAMITE STIPULA POLIZZA DI
CAPITALIZZAZIONE.

Parere : FAVOREVOLE

Visto di regolarità contabile, ai sensi art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, attestante la copertura finanziaria della spesa impegnata, ovvero riferito ad accertamento della entrata od alla variazione del patrimonio in quanto conseguono da atto DETERMINAZIONI RAGIONERIA n. 42 del 20/04/2011 .

MEDICI RENZO

Originale Firmato Digitalmente

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n..... fogli, è conforme all'originale firmato digitalmente.

Modena, li

Protocollo n. _____ del _____