

Nota informativa al Bilancio di Previsione 2013 degli oneri e degli impegni finanziari derivanti da contratti di strumenti finanziari (comma 8 art. 62 D.L. 112/08)

Il comma 8 dell'art. 62 del D.L. 112/08 prevede che "Gli enti di cui al comma 2 allegano al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo una nota informativa che evidenzia gli oneri e gli impegni finanziari, rispettivamente stimati e sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata."

Conformemente, si attesta che:

In data 20/12/2007 è stato sottoscritto un contratto di acquisto di un **Interest Rate Collar** tra la Provincia di Savona ed Ixis avendo preso piena conoscenza dei rischi e delle caratteristiche del medesimo.

DESCRIZIONE DEL DERIVATO SOTTOSCRITTO

Il derivato ha la finalità di rendere il debito sottostante a tasso variabile maggiormente protetto da un possibile aumento dei tassi d'interesse.

Date di validità : Inizio Operazione: 31-12-07 - Scadenza: 31-12-2017;

| BARRIERE DI RIFERIMENTO: Dal | Al | Nozionale | Barriera infer | Barriera sup |
|---------------------------------|------------|--------------|----------------|--------------|
| 31-12-2008 | 30-06-2009 | 7,277,195.91 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2009 | 31-12-2009 | 6,737,604.97 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2009 | 30-06-2010 | 6,189,500.99 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2010 | 31-12-2010 | 5,632,736.30 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2010 | 30-06-2011 | 5,067,160.43 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2011 | 31-12-2011 | 4,557,070.52 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2011 | 30-06-2012 | 4,039,462.19 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2012 | 31-12-2012 | 3,572,046.45 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2012 | 30-06-2013 | 3,097,966.40 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2013 | 31-12-2013 | 2,617,119.41 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2013 | 30-06-2014 | 2,129,401.30 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2014 | 31-12-2014 | 1,745,977.60 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2014 | 30-06-2015 | 1,356,625.43 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2015 | 31-12-2015 | 1,073,180.05 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2015 | 30-06-2016 | 784,838.86 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2016 | 31-12-2016 | 594,306.35 | 3.30 | 6.20 |
| 31-12-2016 | 30-06-2017 | 400,038.18 | 3.30 | 6.20 |
| 30-06-2017 | 31-12-2017 | 201,961.00 | 3.30 | 6.20 |

Oneri ed impegni finanziari della Provincia:

Se, nel corso della vita del IR Collar, il tasso di riferimento viene fissato all'interno della barriera inferiore - superiore non si evidenziano flussi finanziari tra la Provincia e la Banca.

Se, nel corso della vita del IR Collar, il tasso di riferimento viene fissato oltre la barriera superiore (nella tabella vengono elencate le *Barriere* fissate dal contratto per ciascuna data di riferimento) la Banca paga per quel semestre la differenza tra *tasso di riferimento e Barriera Superiore*;

Se, nel corso della vita del IR Collar, il tasso di riferimento viene fissato al di sotto della barriera inferiore (nella tabella vengono elencate le *Barriere* fissate per ciascuna data di riferimento) la Provincia di Savona paga per quel semestre la differenza tra *Barriera Inferiore e tasso di riferimento*;

Gli oneri previsti nel triennio 2013/2015 ammontano per il 2013 ad € 85.000,00, per il 2014 ad € 58.000,00 e per il 2015 ad € 36.500,00.