

Allegato E.

Nota informativa oneri e impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata “Art. 3 comma 8 legge 22/12/2008 n. 203” (art. 7)

La Regione Piemonte ha in essere due operazioni di finanziamento che includono una componente derivata.

La prima per un nozionale di euro 1,8 miliardi nella forma del prestito obbligazionario a trenta anni con decorrenza novembre 2006 e con ammortamento bullet con swap di ammortamento ad un tasso a carico della Regione pari all'euribor a sei mesi flat contenuto in un floor del 3,75 ed in un cap del 6%.

Gli oneri sostenuti nell'anno 2010 sono stati pari ad euro 75.410.837,42 praticamente corrispondenti a quelli stimati.

La seconda operazione, emessa assieme alla prima a fine novembre 2006, è pari a euro 56 milioni e con un ammortamento bullet in sette anni e ad un tasso pari all'euribor a 12 mesi più 0,15% e con un collar, per l'anno 2009, compreso tra 3,90% e 5,50%.

Gli oneri sostenuti, nell'anno 2010, sono stati pari a euro 9.331.545,63, anche in questo caso corrispondenti praticamente a quelli stimati.

Entrambe le operazioni prevedevano la sottoscrizione di un credit default swap il quale registra una valorizzazione negativa pari ad euro 97.118.161 per la prima operazione e una valorizzazione negativa pari ad euro 787.056 per la seconda operazione.