

## ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

NOTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI DI FINANZA DERIVATA IN ESSERE  
(art. 62, comma 8, del D.L. 112/2008)

Si riporta di seguito il prospetto richiesto dall'art. 62, comma 8, del DL 112/2008, convertito con modificazioni dalla L. 133/2008, come modificato dall'art. 3, comma 8, della L. 22/12/2008, n. 203 (finanziaria 2009) riferito alle operazioni finanziarie in strumenti derivati in essere. Va preliminarmente precisato che la sentenza del Tribunale di Perugia n. 900 del 28/06/2012 ha dichiarato la nullità dei contratti di finanza derivata, IRS con purple collar, stipulati nel 2006 con la BNL Spa.

Conseguentemente, la banca non ha più comunicato i dati relativi al mark to market e non sono stati rilevati differenziali in bilancio. Nel prospetto seguente si riporta pertanto solo l'ultimo importo di riferimento delle operazioni disponibile, in attesa della definitiva risoluzione della controversia.

*Importi in euro*

<b>Tipo operazione</b>	<b>Data stipula Data provvedimento</b>	<b>Importo di riferimento al 31/12/13</b>	<b>Mark to market al 31/12/13</b>	<b>Impegni(-) /Proventi(+) finanziari previsti 2015</b>	<b>Impegni(-) /Proventi(+) finanziari previsti 2016</b>	<b>Impegni(-) /Proventi(+) finanziari previsti 2017</b>
IRS con purple collar	Determinazione n. 12 del 19/01/2006 Delibera CC 53/2005 – GC 225/2005	2.236.094,20	ND	0,00	0,00	0,00
IRS con purple collar	Determinazione n. 12 del 19/01/2006 Delibera CC 53/2005 – GC 225/2005	6.148.461,38	ND	0,00	0,00	0,00