Región de Murcia

COBERTURAS CONTABLES 2020

Durante el ejercicio 2020 la Administración General de la CARM ha tenido en su cartera dos derivados del tipo swap de inflación cuyas características se describen a continuación.

1. En 2011 la CARM contrató un derivado tipo swap de inflación con el objeto de cubrir el riesgo de variación de la inflación de una emisión de deuda pública por importe de 25 millones de euros suscrita el 29 de julio de 2011, con vencimiento el 29 de julio de 2031, referenciada a un tipo de interés de Inflación más un margen de 4,5%. De esta manera el derivado cubre el importe total de la emisión, coincidiendo sus flujos con los períodos de pago del mismo, siendo éstos de carácter anual cada 29 de julio hasta su vencimiento.

   Las características del derivado son las siguientes:

   - Nominal: 25 millones de euros
   - Fecha de inicio: 29 de julio de 2011
   - Fecha de vencimiento: 29 de julio de 2031
   - La CARM paga: Euribor 12 meses más un margen de 3,685% sobre el nominal
   - La CARM recibe: Inflación más un margen de 4,5% sobre el nominal
   - Liquidaciones: anuales

2. También en 2011 la CARM contrató un derivado tipo swap de inflación con el objeto de cubrir el riesgo de variación de la inflación de una emisión de deuda pública por importe de 20 millones de euros suscrita el 13 de octubre de 2011, con vencimiento el 13 de octubre de 2031, referenciada a un tipo de interés de Inflación más un margen de 5%. De esta manera el derivado cubre el importe total de la emisión, coincidiendo sus flujos con los períodos de pago del mismo, siendo éstos de carácter anual cada 13 de octubre hasta su vencimiento.

   Las características de la operación swap son las siguientes:

   - Nominal: 20 millones de euros
   - Fecha de inicio: 13 de octubre de 2011

- Fecha de vencimiento: 13 de octubre de 2031
- La CARM paga: 7,5% sobre el nominal.
- La CARM recibe: Inflación más un margen de 5% sobre el nominal.
- Liquidaciones: anuales

SITUACIÓN DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE INTERESES

DENOMINACIÓN Y CÓDIGO	INT. DEUDORES DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 01-01-20	INT. ACREED. DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 01-01-20	DIFERENCIA INT.DEUD. Y ACREED. DEVENG. Y NO VENC. A 01-01-20	INT. DEVENG. DEUDORES	INT. DEVENG. ACREED	RECTIF. O TRASPASOS	INT. DEUDORES DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 31-12-20	INT. ACREED. DEVENGADOS Y NO VENCIDOS A 31-12-20	DIFERENCIA INT.DEUD. Y ACREED. DEVENG. Y NO VENC. A 31-12-20
SWAP 1	559.444,44	364.758,33	194.686,11	1.187.777,78	859.029,17		422.222,22	368.008,33	54.213,89
SWAP 2	251.333,33	329.166,67	-77.833,34	1.103.666,67	1.525.000,00		195.000,00	333.333,33	-138.333,33
TOTAL	810.777,77	693.925,00	116.852,77	2.291.444,45	2.384.029,17	0,00	617.222,22	701.341,66	-84.119,44