

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
DIPARTIMENTO BILANCIO E TESORO – RAGIONERIA GENERALE
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO 4 TESORO

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la Legge ed il Regolamento sull'Amministrazione del Patrimonio e sulla Contabilità Generale dello Stato;

VISTO il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana, approvato con D. P. Reg. 28 febbraio 1979, n. 70;

VISTA la Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, articolo 8, concernente le funzioni dei dirigenti di strutture intermedie;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale della Regione n. 2 dell'8 gennaio 2015, con il quale la D.ssa Filippa Maria Palagonia è stata preposta a dirigere il Servizio 4 - Tesoro del Dipartimento regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;

VISTA la Legge Regionale 15 maggio 2013, n. 9, articolo 3 comma 2, con il quale si stabilisce che le eventuali entrate derivanti dalla dismissione dei contratti derivati sono destinate a copertura degli eventuali oneri discendenti dalla dismissione dei medesimi contratti derivati in essere e/o alla riduzione del debito, costituendo, pertanto, il vincolo di specifica destinazione di tale tipologia di entrate;

CONSIDERATO che in data 5 aprile 2013 la Ragioneria Generale della Regione ha proceduto alla chiusura dei contratti derivati stipulati con The Royal Bank of Scotland, che ha generato un flusso finanziario a favore della Regione di € 398.730.000,00, con il quale è stato prioritariamente ricostituito l'accantonamento (*Sinking fund*) previsto per il rimborso a scadenza dicembre 2015 del Prestito obbligazionario denominato "Pirandello Bond", mediante l'acquisto di Titoli del Debito Pubblico dello Stato per un valore nominale di € 401.450.000,00, cui sono seguiti nel corso del 2013 e del 2014 ulteriori acquisti di medesimi Titoli che hanno fatto attestare il valore nominale complessivo a € 512.970.000 alla data del 31.12.2014;

CONSIDERATO che in data 15 dicembre 2015 sono maturate le cedole degli interessi sui citati Titoli al tasso dello 0,378% semestrale già al netto della ritenuta fiscale del 12,50%, per l'importo complessivo di € 1.939.026,60;

VISTA la quietanza n. 90837 del 15 dicembre 2015 di € 1.939.026,60, emessa sulla gestione di competenza dell'anno 2015 del capitolo d'entrata 2620 "Entrate derivanti dalla dismissione dei contratti derivati da destinare a copertura degli oneri discendenti dalla dismissione dei medesimi

contratti derivati in essere e/o alla riduzione del debito”, relativa all'operazione sopra indicata di incasso cedole sui titoli di Stato di nominali € 512.970.000,00,

VISTA la Legge Regionale 7 maggio 2015, n. 10, che approva il Bilancio di Previsione della Regione Siciliana per l'esercizio finanziario 2015;

VISTO il Decreto dell'Assessore regionale per l'Economia n. 1149 del 15 maggio 2015, che approva la ripartizione in capitoli del Bilancio di Previsione della Regione per l'esercizio finanziario 2015;

VISTA la Legge Regionale 12 agosto 2014, n. 21 art. 68 comma 5, che regola l'obbligo di pubblicazione dei decreti dirigenziali sul sito internet della Regione Siciliana;

RITENUTO pertanto di dovere procedere all'accertamento di entrata di € 1.939.026,60 sul Capitolo 2620 “Entrate derivanti dalla dismissione dei contratti derivati da destinare a copertura degli oneri discendenti dalla dismissione dei medesimi contratti derivati in essere e/o alla riduzione del debito” sulla competenza del Bilancio di Previsione 2015 nei confronti del Cassiere regionale Unicredit S.p.A.

DECRETA

ART. 1

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è accertata l'entrata di € 1.939.026,60 (unmilionenovecentotrentanovemilaventisei/60) sul Capitolo 2620 (Codice 010802 - 10) “Entrate derivanti dalla dismissione dei contratti derivati da destinare a copertura degli oneri discendenti dalla dismissione dei medesimi contratti derivati in essere e/o alla riduzione del debito” sulla competenza del Bilancio di Previsione 2015, nei confronti del Cassiere regionale Unicredit S.p.A..

ART. 2

La somma di cui all'art. 1 è da intendersi riscossa e versata, giusta quietanza n. 90837 del 15 dicembre 2015 di € 1.939.026,60, emessa sulla gestione di competenza dell'anno 2015 del citato capitolo d'entrata 2620 capo X.

ART. 3

Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale Economia per la registrazione di competenza, previa pubblicazione sul sito internet della Regione ai sensi del comma 5 dell'art. 68 della Legge Regionale 12 agosto 2014, n. 21.

Palermo, 22 dicembre 2015

Il Funzionario Direttivo
(Gioacchino Orlando)
F.TO

Il Dirigente del Servizio
(Filippa M. Palagonia)
F.TO