



REPUBBLICA ITALIANA **REGIONE SICILIANA**
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
DIPARTIMENTO BILANCIO E TESORO - RAGIONERIA GENERALE DELLA REGIONE
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO 3 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 D.P.Reg. 28 febbraio 1979, n. 70 che approva il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana;
- VISTO** il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, che reca disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- VISTA** la Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, articolo 8 lettera e), concernente le funzioni dei Dirigenti preposti ad Aree e Servizi;
- VISTO** il Decreto del Ragioniere Generale n. 1476 del 21 ottobre 2020, con il quale è stato attribuito l'incarico di Dirigente responsabile del Servizio Tesoro alla Dott.ssa Margherita Perez;
- VISTA** la Legge Regionale 12 maggio 2020, n. 10, concernente l'approvazione del Bilancio pluriennale della Regione Siciliana per il triennio 2020-2022;
- VISTA** la Deliberazione di Giunta regionale n. 172 del 14.05.2020, di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento, del Bilancio finanziario gestionale e del Piano degli indicatori;
- VISTA** la Legge Regionale 16 aprile 2003, n. 4, articolo 1, che autorizza l'Assessore per il Bilancio e le Finanze a contrarre mutui per l'esercizio 2003 per un importo di € 413.166.000,00;
- VISTA** la determina del Direttore Generale del 29 luglio 2003, con cui la Cassa Depositi e Prestiti ha concesso alla Regione Siciliana un mutuo di €. 413.166.000,00 per investimenti relativi all'anno 2003 della durata di 20 anni, dall'1/1/2004 al 31/12/2023, a tasso variabile;
- CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 2 della legge regionale 28/12/2000 n. 26, in data 27 giugno 2005, è stata conclusa, dopo l'espletamento di una trattativa privata, con Deutsche Bank AG un'operazione in prodotti derivati che rimodula il mutuo stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti con scadenza 2023;
- VISTO** il contratto ISDA datato 27 giugno 2005 stipulato con Deutsche Bank AG che regola le operazioni in derivati;
- VISTA** la Transaction Swap stipulata con Deutsche Bank AG, firmata in data 19 gennaio 2006, che regola l'operazione di swap conclusa il 27 giugno 2005;
- VISTA** la nuova Transaction swap, sul mutuo suddetto, sottoscritta in data 12/09/2006 dalla Regione Siciliana e da Deutsche Bank con la quale vengono regolati i flussi generati dall'operazione finanziaria;
- VISTO** il piano di ammortamento dell'operazione di swap, dal quale si evidenzia che la somma algebrica dei flussi finanziari origina un debito della Regione Siciliana nei confronti di Deutsche Bank per la rata in scadenza il 31/12/2020 pari a € 3.007.439,28;

- VISTI** gli avvisi di pagamento relativi alla rata in scadenza il 31/12/2020 dai quali emerge un debito nei confronti di Deutsche Bank di € 3.007.439,26;
- RITENUTO** di dover impegnare e liquidare a favore di Deutsche Bank la somma di € 2.992.649,58, al netto della somma di € 14.789,68 quale flusso di interessi negativi non riconoscibili a favore di Deutsche Bank, per provvedere al pagamento della rata swap al 31.12.2020,
- VISTA** la nota prot. n. 79680 del 21 ottobre 2020, con la quale il Servizio 3 “Tesoro” chiede al Servizio 2 “Variazioni di Bilancio, Rendiconto Generale e Monitoraggio della Spesa dell’Amministrazione regionale” l’impinguamento del capitolo di spesa obbligatoria 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” per l’importo di € 182.554,08 al fine di procedere all’impegno, tra gli altri, dell’onere sopra descritto in favore di Deutsche Bank;
- VISTA** la nota prot. n. 99013 del 25 novembre 2020, con la quale il Servizio 2 “Variazioni di Bilancio, Rendiconto Generale e Monitoraggio della Spesa dell’Amministrazione regionale” rappresenta che in atto non si può dare corso all’istanza a causa dell’esaurimento del Fondo di riserva per le spese obbligatorie;
- CONSIDERATO**, pertanto, che, allo scopo di reperire le risorse utili per il pagamento della rata swap al 31.12.2020 a favore di Deutsche Bank evitando il default da mancato pagamento, è necessario procedere alla revoca dei maggiori impegni rispetto ai pagamenti effettuati a giugno 2020, assunti a quel tempo per fare fronte all’ipotesi di soccombenza nei contenziosi attivati dalle controparti swap per il pagamento degli interessi negativi ed ammontanti a complessivi € 189.050,15,

D E C R E T A

ARTICOLO 1

Per i motivi in premessa indicati, è **ridotto di € 88.089,38** l’impegno di spesa n. 2/2020 assunto con D.D.S. n. 644 del 08.06.2020 al capitolo di spesa 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” sulla competenza dell’esercizio finanziario 2020 a favore di Nomura International plc.

ARTICOLO 2

Per i motivi in premessa indicati, è **ridotto di € 19.199,18** l’impegno di spesa n. 3/2020 assunto con D.D.S. n. 645 del 08.06.2020 al capitolo di spesa 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” sulla competenza dell’esercizio finanziario 2020 a favore di Banca Nazionale del Lavoro.

ARTICOLO 3

Per i motivi in premessa indicati, è **ridotto di € 38.125,00** l’impegno di spesa n. 4/2020 assunto con D.D.S. n. 646 del 08.06.2020 al capitolo di spesa 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” sulla competenza dell’esercizio finanziario 2020 a favore di Bank of America Merrill Lynch.

ARTICOLO 4

Per i motivi in premessa indicati, è **ridotto di € 23.536,13** l’impegno di spesa n. 5/2020 assunto con D.D.S. n. 647 del 08.06.2020 al capitolo di spesa 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” sulla competenza dell’esercizio finanziario 2020 a favore di Deutsche Bank.

ARTICOLO 5

Per i motivi in premessa indicati, è **ridotto di € 20.100,46** l’impegno di spesa n. 6/2020 assunto con D.D.S. n. 728 del 17.06.2020 al capitolo di spesa 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” sulla competenza dell’esercizio finanziario 2020 a favore di Unicredit S.p.A.

ARTICOLO 6

Per i motivi in premessa indicati è impegnata e liquidata la somma di € 2.992.649,58 in favore di Deutsche Bank, che graverà sul capitolo 214907 “Oneri per Interest Rate Swap e per

altri strumenti finanziari derivati. (Spese obbligatorie)” (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.06.01.001) del bilancio della Regione per l'anno finanziario 2020 ed al cui pagamento si provvederà con mandato su portafoglio estero a favore del citato beneficiario mediante accredito sul conto corrente bancario avente IBAN (OMISSIS)

ARTICOLO 7

Il presente decreto verrà sottoposto al visto della competente Ragioneria Centrale Economia, previa pubblicazione sul sito internet ai sensi dell'art. 68 della L.R. 21/2014.

Palermo, li 11 dicembre 2020

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Margherita Perez)
F.TO

Il Funzionario Direttivo
(Giacchino Orlando)
F.TO

VISTO:
SI PUBBLICHI
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Margherita Perez)
F.TO