



REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
DIPARTIMENTO BILANCIO E TESORO
RAGIONERIA GENERALE DELLA REGIONE
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO 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 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 13 gennaio 2015 n. 3, art. 11, in forza del quale la Regione, a decorrere dall'1 gennaio 2015, applica le disposizioni del D.Lgs. 118/2011;
- VISTO** il Decreto Legislativo del Presidente della Regione 28 febbraio 1979, n. 70 che approva il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana;
- VISTA** la Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, articolo 8 lettera e), concernente i Dirigenti preposti ad Aree e Servizi;
- VISTO** il Decreto del Ragioniere Generale n. 93 dell'8 marzo 2021, con il quale è stato attribuito l'incarico di Dirigente responsabile del Servizio Tesoro al Dott. Maurizio Pirillo con decorrenza dall'1 marzo 2021;
- VISTA** la Legge Regionale 15 aprile 2021, n. 10, concernente l'approvazione del Bilancio pluriennale della Regione Siciliana per il triennio 2021-2023;
- VISTA** la Deliberazione di Giunta regionale n. 168 del 21 aprile 2021, di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento, del Bilancio finanziario gestionale e del Piano degli indicatori;
- VISTA** la Legge Regionale 15 aprile 2021, n. 9, articolo 4 comma 5, che autorizza l'Assessore regionale per l'Economia a definire operazioni di revisione, ristrutturazione e rinegoziazione dei contratti di approvvigionamento finanziario in essere al 31 dicembre 2020, anche mediante rifinanziamento con altri istituti, nel rispetto della normativa sulle procedure ad evidenza pubblica e dei limiti indicati nella medesima norma;
- VISTO** il Contratto di Prestito perfezionato in data 6 ottobre 2008 tra la Ragioneria Generale della Regione ed il Ministero dell'Economia e delle Finanze (di seguito MEF) per il Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali transatti e non transatti;
- VISTO** il Contratto di Rinegoziazione di Prestito stipulato in data 5 agosto 2014 tra il MEF e la Regione Siciliana, con il quale sono state definite le modalità di ristrutturazione del Prestito sopra citato;
- VISTA** la Deliberazione di Giunta regionale n. 173 del 21 aprile 2021, con la quale si apprezza favorevolmente la proposta di rifinanziamento di Cassa depositi e prestiti S.p.A. (di seguito CDP) del Contratto di Rinegoziazione del Prestito MEF sopra indicato;

- VISTO** il Decreto dell'Assessore regionale all'Economia n. 24 del 5 maggio 2021, con il quale si autorizza, tra l'altro, l'attivazione dell'operazione di rifinanziamento CDP e si delega il Ragioniere Generale della Regione a porre in essere tutti gli atti consequenziali, compresa la sottoscrizione del Contratto di Rifinanziamento;
- VISTO** il Contratto di Rifinanziamento CDP di € 1.500.000.000,00 del Prestito MEF, stipulato in data 7 maggio 2021 con data di conversione fissata al 14 maggio 2021, nonché l'Allegato A "Piano di Ammortamento" del nuovo Prestito CDP Posizione n. 4561071/00, dal quale si evince la scadenza della prima rata di € **12.376.947,71** al 30.06.2021, con quota capitale di € **9.938.947,71** e quota interessi di € **2.438.000,00**;
- VISTO** il Decreto del Dirigente del Servizio Tesoro n. 1175 del 31.08.2016, con il quale è impegnata tra l'altro la somma di € 127.848.927,91 in favore del MEF, che grava per € **55.720.381,95 - quota capitale - sul capitolo 900023** (Codice Piano dei Conti Integrato U.4.04.03.01.001) e per € **72.128.545,96 - quota interessi - sul capitolo 214918** (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) del bilancio della Regione anno 2021 per il Contratto di Rinegoziazione del Prestito per il Piano di Rientro del settore Sanità oggetto del rifinanziamento in argomento;
- CONSIDERATO** che, a seguito della stipula del Contratto di Rifinanziamento CDP, sull'importo del debito di € 1.500.000.000,00 si applica un tasso di interesse fisso annuo del 1,272% a fronte del tasso fisso annuo del 3,521% applicato in precedenza dal MEF, con un conseguente risparmio di spesa in conto interessi per l'anno 2021 di € 17.541.770,95, nonché un ulteriore risparmio di spesa in linea capitale per l'anno 2021 di € 19.877.895,43 a seguito della rimodulazione del piano di ammortamento CDP che solo per l'anno 2021 prevede il rimborso del 50% della quota capitale originariamente spettante al MEF;
- RITENUTO** di dovere adeguare gli impegni di spesa per l'anno 2021, sia in linea capitale che in conto interessi già assunti con il citato D.D.S. n. 1175 del 31.08.2016, in funzione del nuovo creditore CDP che si sostituisce parzialmente al MEF;
- RITENUTO** pertanto di dover liquidare la somma complessiva di € **12.376.947,71** per provvedere al pagamento della rata di ammortamento al 30.06.2021 del Prestito di Rifinanziamento CDP,

D E C R E T A

ARTICOLO 1

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è **ridotto di € 39.755.790,85** l'impegno di spesa per l'esercizio finanziario 2021 assunto con il D.D.S. n. 1175 del 31.08.2016 sul capitolo di spesa **900023** "Quota capitale di ammortamento del prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti a carico del Fondo Sanitario" (Codice Piano dei Conti Integrato U.4.04.03.01.001), pari al minore importo in linea capitale da riconoscere al MEF a seguito del Contratto di Rifinanziamento CDP.

ARTICOLO 2

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è **ridotto di € 29.456.559,24** l'impegno di spesa per l'esercizio finanziario 2021 assunto con il D.D.S. n. 1175 del 31.08.2016 sul capitolo di spesa **214918** "Quota interessi sul prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti" (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001), pari al minore importo in conto interessi da riconoscere al MEF a seguito del Contratto di Rifinanziamento CDP.

ARTICOLO 3

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è assunto l'impegno di spesa di € **19.877.895,42** per l'esercizio finanziario **2021** sul capitolo di spesa **900023** "Quota capitale di ammortamento del prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti a carico del Fondo Sanitario" (Codice Piano dei Conti Integrato U.4.04.03.01.001), a favore di CDP S.p.A. per il rimborso delle quote capitali dell'anno 2021 previste nel Piano di Ammortamento allegato al Contratto di Rifinanziamento.

ARTICOLO 4

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è assunto l'impegno di spesa di € **11.914.788,29** per l'esercizio finanziario **2021** sul capitolo di spesa **214918** "Quota interessi sul prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti" (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001), a favore di CDP S.p.A. per il rimborso delle quote interessi dell'anno 2021 previste nel Piano di Ammortamento allegato al Contratto di Rifinanziamento.

ARTICOLO 5

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, è liquidata la somma di € 12.376.947,71 in favore di CDP S.p.A., a valere sugli impegni di spesa assunti con gli articoli 3 e 4 del presente decreto, rispettivamente per € **9.938.947,71 sul capitolo 900023** "Quota capitale di ammortamento del prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti a carico del Fondo Sanitario" (Codice Piano dei Conti Integrato U.4.04.03.01.001) e per € **2.438.000,00 sul capitolo 214918** "Quota interessi sul prestito contratto con lo Stato ai sensi dell'Accordo stipulato in data 31/07/2007, per l'approvazione del Piano di Rientro del settore Sanità, destinato all'estinzione dei debiti finanziari e commerciali, transatti e non transatti" (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) del bilancio anno 2021.

ARTICOLO 6

Al pagamento delle quote di cui al precedente articolo si provvede con mandati di pagamento a favore di CDP 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 del comma 5 dell'art. 68 della L.R. 21/2014.

Palermo, 21 maggio 2021

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Maurizio Pirillo)
F.TO

Il Funzionario Direttivo
F.to (Giacchino Orlando)