

Codice A1104A

D.D. 1 agosto 2016, n. 385

**Affidamento a Finpiemonte S.p.A. dell'attività di gestione amministrativa - finanziaria e di monitoraggio dell'accordo transattivo Regione Piemonte - Intesa Sanpaolo. Approvazione schema di contratto ai sensi delle DD.GG.RR. n. 2 - 13588 del 22/03/2010, e n. 17 - 2516 del 30/11/2015. Impegni di spesa sul capitolo 172992 per complessivi Euro 66.368,00 del bilancio di previsione finanziario 2016-2018.**

Premesso che:

Regione Piemonte e Intesa Sanpaolo, in data 18 dicembre 2013, hanno sottoscritto un accordo transattivo diretto alla definizione consensuale delle controversie in essere con riferimento ai contratti derivati (Swaps) sottoscritti tra le parti nell'anno 2006;

Il predetto accordo, tra l'altro, prevede il riconoscimento di un premio in termini di spread da applicarsi al tasso attivo vigente alla data di stipulazione (pari allo 0,75%) corrisposto con riferimento ad una serie di conti correnti in esso menzionati, accesi presso Intesa Sanpaolo e intestati a Finpiemonte S.p.A.;

I conti correnti di cui trattasi attengono a fondi messi a disposizione della Regione per la concessione ed erogazione di finanziamenti, incentivi, contributi e garanzie, posti in essere in attuazione della legislazione regionale, ciascuno dei quali corrisponde ad un singolo intervento affidato a Finpiemonte dalla Regione;

In esecuzione dell'accordo transattivo, sui conti sopra citati è stata prevista l'applicazione, per sei annualità, a decorrere dal 1 gennaio 2014 fino al 31 dicembre 2019, di un nuovo tasso creditore, diverso per ogni anno considerato, in relazione alla giacenza media annuale complessiva, nel caso in cui quest'ultima sia superiore alla Giacenza Minima (Euro 42.000.000,00), per somme fino ad Euro 90.000.000,00 (Giacenza Massima);

Per gli anni tra il 2015 e il 2018 matureranno maggiori interessi, secondo una formula indicata nell'accordo, i quali, qualora siano rispettate la Giacenza Minima e la Giacenza Massima, saranno liquidati da Intesa Sanpaolo in via posticipata alla fine di ciascun anno solare, a partire dal 31 dicembre 2015 e fino al 31 dicembre 2018;

Con nota prot. n. 812/DB0900 del 16 gennaio 2014 la Direzione Risorse Finanziarie (oggi Direzione Risorse Finanziarie e Patrimonio) ha comunicato a Finpiemonte S.p.A. i contenuti dell'accordo transattivo, rinviando a successivi accordi la definizione delle modalità e dei termini della regolazione dei flussi dare/avere tra i due Enti;

Si ritiene, pertanto, necessario regolamentare la suddetta attività di Finpiemonte S.p.A. attraverso un apposito contratto che definisca le modalità e i termini di regolazione dei flussi dare/avere tra Regione e Finpiemonte, secondo lo schema allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

vista la D.G.R. n. 2 - 13588 del 22.03.2010 avente ad oggetto "Affidamenti diretti a favore di Finpiemonte S.p.A.; approvazione dello schema di "Convenzione Quadro per gli affidamenti diretti a Finpiemonte S.p.A." e lo "Schema di contratto tipo - art. 2, comma 4 L.R. n.17/2007", modificata con D.G.R. n. 17-2516 del 30.11.2015;

Preso atto che Finpiemonte S.p.A. svolge attività di gestione amministrativa – finanziaria dell'accordo transattivo in essere Regione Piemonte – Intesa Sanpaolo e di monitoraggio del limite ottimale delle giacenze e di determinazione del differenziale del tasso rendicontandole alla Regione;

Dato atto che è possibile disporre l'affidamento della suddetta attività in riferimento all'accordo transattivo Regione Piemonte - Intesa Sanpaolo sopra menzionato, mediante una regolamentazione di dettaglio del contratto che, in coerenza con i principi dettati dalla Convenzione Quadro, attribuisca al soggetto "in house" funzioni ed attività in modo da garantire l'efficienza e la conformità alla normativa regionale;

Visto lo schema di contratto, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, finalizzato alla regolamentazione di tale affidamento che è stato trasmesso a Finpiemonte per acquisire eventuali proposte di modifica od integrazione, in adempimento a quanto prescritto dall'art. 2, comma 2, della citata 'Convenzione Quadro';

Preso atto che in data 25 maggio 2016 tale proposta di contratto è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di Finpiemonte S.p.A.;

Ritenuto di prevedere un corrispettivo pari ad Euro 54.400,00 (o.f.e), per l'intera durata del contratto 2016-2018, da corrispondere a Finpiemonte S.p.A. per lo svolgimento delle attività riconducibili alle prestazioni oggetto del presente provvedimento, previa presentazione di idonea rendicontazione e conseguente fatturazione, per il periodo relativo all'accordo transattivo tra Regione Piemonte e Intesa Sanpaolo;

Agli oneri derivanti dall'esecuzione del suddetto contratto, per complessivi €66.368,00 (o.f.i.) si farà fronte con impegni delegati sul capitolo 172992, Missione 01 Programma 03, resi disponibili dalla Direzione Gabinetto della Presidenza della Giunta Regionale, sui bilanci finanziari 2016-2017 e 2018 secondo la seguente scadenza delle obbligazioni:

Impegno delegato n. 2016/4259 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n. 100593) del bilancio finanziario 2016 di Euro 33.184,00;

Impegno delegato n. 2017/291 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n. 100490) del bilancio finanziario 2017 di Euro 16.592,00;

Impegno delegato n. 2018/28 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n.100200) del bilancio finanziario 2018 di Euro 16.592,00;

Vista la determinazione dirigenziale n. 291 del 09/06/2016 inerente l'accertamento e l'incasso di Euro 1.098.786,17 sul capitolo n. 30012 del bilancio 2016 a titolo di interessi attivi netti maturati a favore della Regione Piemonte sui conti correnti intestati a Finpiemonte S.p.A, regolati dall'accordo transattivo Regione Piemonte - Intesa Sanpaolo;

Visto lo stanziamento di cassa disponibile sul capitolo 172992 del bilancio 2016;

tutto ciò premesso,

## IL DIRIGENTE REGIONALE

Visti gli artt. 4 e 16 del d.lgs. 165/2001 e s.m.i. "*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*";

Vista la legge regionale n. 23/2008 s.m.i. "*Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza e il personale*";

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42*" e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 33/2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle PP.AA.”;

Vista la L.R. 7/2001 “Ordinamento contabile della Regione Piemonte”, per le parti non in contrasto con il D.Lgs n. 118/2011;

Vista la L.R. 6 aprile 2016, n. 6 “ Bilancio di previsione finanziario 2016-2018”;

Vista la DGR n. 3-3122 del 11 aprile 2016 inerente l’approvazione del documento tecnico di accompagnamento: ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati. Contestuale approvazione del bilancio finanziario gestionale 2016-2018: ripartizione delle categorie e dei macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e della rendicontazione;

Vista la DGR n. 1-3185 del 26 aprile 2016 “Legge regionale 6 aprile 2016, n. 6 “Bilancio di previsione finanziario 2016-2018”. Disposizioni di natura autorizzatoria sugli stanziamenti di bilancio, ai sensi dell’art. 10, comma 2, del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.”;

Vista la DGR n. 2-3545 del 4 luglio 2016 “Variazioni compensative al bilancio di previsione finanziario 2016-2018 in attuazione dell’art. 51 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i.”;

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

*determina*

- di approvare lo schema di contratto, così come dettagliato nell’allegato “A” alla presente determinazione di cui costituisce parte integrante e sostanziale, finalizzato a disciplinare l’affidamento a Finpiemonte S.p.A. dell’attività di gestione amministrativa-finanziaria e di monitoraggio dell’accordo transattivo Regione Piemonte- Intesa Sanpaolo, in coerenza con la Convenzione Quadro di cui alla DGR n. 2 – 13588 del 22.03.2010, come modificata con DGR n. 17-2516 del 30.11.2015;

- di impegnare complessivi € 66.368,00 (o.f.i.) sul capitolo 172992 del bilancio di previsione finanziario 2016-2018, quale corrispettivo previsto per l’affidamento alla società Finpiemonte S.p.A., con sede in Torino, Galleria San Federico n. 54, dell’attività oggetto del presente provvedimento, secondo la seguente scadenza delle obbligazioni:

Impegno delegato n. 2016/4259 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n. 100593) del bilancio finanziario 2016 di Euro 33.184,00;

Impegno delegato n. 2017/291 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n. 100490) del bilancio finanziario 2017 di Euro 16.592,00;

Impegno delegato n. 2018/28 del 14/7/2016 sul capitolo 172992 (assegnaz. n.100200) del bilancio finanziario 2018 di Euro 16.592,00;

Transazione elementare:

conto finanziario: U.1.04.03.01.001

cofog: 01.3

transaz. Unione eur: 8

ricorrente: 4

perimetro sanitario: 3

La presente determinazione è soggetta a pubblicazione ai sensi dell’art. 23, comma 1, lett. d) del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.R. 12 ottobre 2010, n. 22 *“Istituzione del Bollettino Ufficiale telematico della Regione Piemonte”*.

Il Dirigente Responsabile  
Dr. Roberto Moriondo