

Codice A1110B

D.D. 27 dicembre 2018, n. 919

Accertamento di Euro 1.271.926,24 sul capitolo 30012/2018 a titolo di interessi attivi maturati, a favore della Regione Piemonte, sui conti correnti intestati a Finpiemonte S.p.A., regolati dall'accordo transattivo Regione Piemonte e Intesa Sanpaolo S.p.A.. Debitore: Finpiemonte S.p.A.

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 riguardano i 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), per somme fino ad Euro 90.000.000 (Giacenza Massima);

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 separati accordi la definizione delle modalità e termini della regolazione dei flussi dare/avere tra i due Enti;

A seguito dell'accordo, Finpiemonte S.p.A. calcola annualmente gli interessi attivi maturati al 31 dicembre di ogni anno, sui conti correnti relativi all'accordo e versa alla Regione Piemonte, Direzione Risorse finanziarie e Patrimonio, gli interessi netti maturati;

Con nota prot. BCR/ag/18-09956 del 18 aprile 2018, Finpiemonte S.p.A. ha comunicato alla Direzione Risorse Finanziarie e Patrimonio l'ammontare degli interessi attivi netti maturati al 31/12/2017, con l'evidenza della quota da corrispondere a favore della Regione per un importo di Euro 972.226,24 più Euro 299.700,00, a titolo di conguaglio delle competenze 2014, 2015 e 2016, per complessivi Euro 1.271.926,24, riportando il dettaglio degli interessi maturati sui singoli conti correnti (Allegato 1 al presente atto);

Ritenuto pertanto di procedere all'accertamento della somma complessiva di Euro 1.271.926,24 sul capitolo di entrata n. 30012 del bilancio 2018, a titolo di interessi attivi maturati sui conti correnti, intestati a Finpiemonte S.p.A. regolati dall'accordo transattivo tra Regione Piemonte e Intesa Sanpaolo, che saranno versati da Finpiemonte S.p.A.;

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

Tutto ciò premesso e considerato,

IL DIRIGENTE

Visti gli artt. 4 e 16 del D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165 “Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 recante “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. 4 2” e s.m.i.;

Visto l'art. 17 della L.R. 28 luglio 2008, n. 23 “Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale”;

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

Vista la DGR n. 1-4046 del 17 ottobre 2016 “Approvazione della "Disciplina del sistema dei controlli interni". Parziale revoca della dgr 8-29910 del 13.4.2000”;

Vista la DGR n. 12-5546 del 29 agosto 2017 “Linee guida in attuazione della D.G.R. 1-4046 del 17.10.2016 in materia di rilascio del visto preventivo di regolarità contabile e altre disposizioni in materia contabile”;

Vista la l.r. 5 aprile 2018, n. 4 “Bilancio di previsione finanziario 2018-2020”;

Vista la l.r. 17 dicembre 2018, n. 20 “Assestamento del Bilancio di previsione finanziario 2018-2020 e disposizioni finanziarie;

Vista la DGR n. 26-6722 del 6 aprile 2018 “Legge regionale 5 aprile 2018, n. 4 “Bilancio di previsione finanziario 2018-2020”. Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2018-2020. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell'articolo 10, comma 2, del D.lgs. 118/2011 s.m.i.”;

DETERMINA

- di accertare la somma complessiva di Euro 1.271.926,24 sul capitolo n. 30012 del bilancio 2018, a titolo di interessi attivi maturati a favore della Regione Piemonte, sui conti correnti bancari intestati a Finpiemonte S.p.A., alla data del 31 dicembre 2017, in riferimento all'accordo transattivo Regione Piemonte – Intesa Sanpaolo, come risultanti in dettaglio nell'Allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

- Ragione e titolo giuridico del credito: interessi attivi maturati sui conti correnti intestati a Finpiemonte S.p.A. a seguito dell'accordo transattivo tra Regione Piemonte e Intesa Sanpaolo S.p.A. sottoscritto il 18 dicembre 2013;

- Codice Soggetto debitore: 12613 Finpiemonte S.p.A.;

Capitolo: 30012/2018

Titolo: 3 Entrate Extratributarie
Tipologia: 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi
Categoria: 3030300 Altri interessi attivi
Piano dei conti finanziario: E.3.03.03.99.999 Altri interessi attivi diversi
Codice ricorrente: Non ricorrente
Codice perimetro sanitario: 1 per le entrate della gestione ordinaria della Regione
Codice Transazione Unione Europea: 2 per le altre entrate

La presente determinazione non è soggetta a pubblicazione nella sezione “Amministrazione Trasparente”, ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

La presente determinazione sarà pubblicata sul B.U. della Regione Piemonte ai sensi dell’art. 61 dello Statuto e dell’art. 5 della L.R. n. 22/2010.

Il Dirigente ad interim
Roberta Doglione

Il funzionario estensore
Maria Pia Di Cosmo