

Codice A1110B

D.D. 22 maggio 2024, n. 576

Attuazione dei disposti della D.G.R. n. 1-8591 del 15 maggio 2024. Modifica beneficiario dell'accertamento assunto con D.D. n. 1206/A1110B del 14 dicembre 2023, a seguito dell'accollo da parte dell'ASL TO4 del mutuo n. 905024795 stipulato da SIAS Italia S.p.A. (ora S.A.A.P.A. S.p.A.) con MPS Capital Services Banca per le imprese S.p.A. (ora Monte dei Paschi di Siena S.p.A.).



ATTO DD 576/A1110B/2024

DEL 22/05/2024

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO

A1110B - Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie

OGGETTO: Attuazione dei disposti della D.G.R. n. 1-8591 del 15 maggio 2024. Modifica beneficiario dell'accertamento assunto con D.D. n. 1206/A1110B del 14 dicembre 2023, a seguito dell'accollo da parte dell'ASL TO4 del mutuo n. 905024795 stipulato da SIAS Italia S.p.A. (ora S.A.A.P.A. S.p.A.) con MPS Capital Services Banca per le imprese S.p.A. (ora Monte dei Paschi di Siena S.p.A.).

Premesso che:

- con atto a rogito Notaio Bonomo rep. n. 27419/12294 del 4 dicembre 2002 è stato stipulata tra l'ex Azienda sanitaria n. 7 (ora Asl To 4) e la Società S.I.A.S. Italia S.p.A. (ora S.A.A.P.A. S.p.A. in liquidazione) una permuta di diritto di superficie con uso di cosa futura, in virtù della quale l'azienda sanitaria concedeva a S.I.A.S. un diritto di superficie della durata di 50 anni su un terreno sito in Settimo Torinese per la realizzazione, a carico di quest'ultima, di un nuovo presidio ospedaliero;
- in data 20 giugno 2008 S.I.A.S. Italia S.p.A. ha stipulato, per le predette finalità, un contratto di finanziamento dell'importo di euro 29.000.000,00 con MPS, garantito da iscrizione di ipoteca e da fideiussione, rilasciata da parte della Regione Piemonte in data 25 giugno 2008 con scrittura privata autenticata dal Notaio Andrea Ganelli rep. n. 12874, con rinuncia del beneficio della preventiva escussione del debitore;
- con deliberazione 2 agosto 2021 n. 1-3666 la Regione ha disposto, ai sensi dell'art. 23, comma 6, della L.R. n. 12/2008 e s.m.i., la chiusura del programma di sperimentazione gestionale ex art. 9 del D.Lgs. n. 502/1992 relativo alla società mista S.A.A.P.A. S.p.A., subentrata dal 25 giugno 2008 alla S.I.A.S. Italia S.p.A., riguardante la gestione della struttura sanitaria attivata in Settimo Torinese, via Santa Cristina n. 3, con verifica pertanto della causa di scioglimento della società prevista dall'art. 27 dello statuto della società medesima;

- in data 7 settembre 2021, la società S.A.A.P.A. S.p.A., con deliberazione dell'assemblea straordinaria dei Soci, è stata sciolta e posta in liquidazione con contestuale nomina di tre liquidatori a cui sono stati conferiti tutti i più ampi poteri per compiere gli atti utili per la liquidazione della società.

Dato atto che, con deliberazione del 3 agosto 2023, n. 20-7394, la Giunta Regionale, prendendo atto del verbale di Assembla ordinaria del 27 luglio 2023 dei soci della società S.A.A.P.A. S.p.A. in liquidazione, ha disposto gli indirizzi per la prosecuzione della fase liquidatoria al fine di salvaguardare la continuità dell'offerta sanitaria da parte del presidio di Settimo Torinese prevedendo un percorso amministrativo finalizzato al consolidamento della piena proprietà e quindi la disponibilità dell'immobile in capo all'ASL TO4 ed una successiva gara per l'affidamento dell'attività.

Preso atto che, con medesima deliberazione, la Giunta Regionale ha disposto quanto segue:

- di dare mandato all'ASL TO4, in quanto proprietaria del terreno su cui insiste l'immobile, di definire il percorso per l'estinzione del diritto di superficie - con conseguente consolidamento della proprietà del fabbricato - ed il suo passaggio nel patrimonio indisponibile dell'ASL TO4, confermando altresì che l'operazione abbia quale unico onere il subentro nel debito residuo per il finanziamento citato e di definire, d'intesa con la Direzione Risorse finanziarie e Patrimonio, le modalità di coinvolgimento della Regione Piemonte per la gestione di tale eventuale subentro;
- di dare mandato alle AASSLL TO4 e Città di Torino di valutare gli esiti delle operazioni finalizzate alla ricerca delle migliori condizioni per l'affidamento delle attività della società S.A.A.P.A. S.p.A. in liquidazione nonché di verificare la prosecuzione, da parte della società S.A.A.P.A. S.p.A. in liquidazione, delle attività sanitarie gestite dalla struttura senza soluzione di continuità.

Preso atto che, a causa dell'inadempienza da parte di S.A.A.P.A. S.p.A in liquidazione rispetto agli obblighi di restituzione nascenti dal contratto di finanziamento precitato, la Regione Piemonte, quale fideiussore, con determinazione dirigenziale n. 1260 del 14 dicembre 2023, ha disposto:

- gli impegni per procedere al pagamento delle due rate in scadenza nell'anno 2023 per un importo complessivo di euro 1.594.919,29, di cui euro 524.000,00 come quota capitale ed euro 1.070.919,29 come quota interessi, avvenuto con quietanze n. 28398 e n. 22142 del 20 dicembre 2023;
- l'accertamento n. 2023/3202 di euro 1.594.919,29 quale credito che Regione Piemonte vanta nei confronti di S.A.A.P.A. S.p.A.. (codice beneficiario n. 385341).

Dato atto che il debito residuo del mutuo MPS n. 905024795, alla data del 30 dicembre 2023, è pari ad euro 25.269.000,00.

Dato atto che, al fine di addivenire alla consolidazione del diritto di proprietà in capo all'Asl To4 dell'immobile sito in Settimo Torinese, via Santa Cristina n. 3, con atto a rogito Notaio Andrea Ganelli, rep. n. 58859/37385 del 15 aprile 2024, S.A.A.P.A. S.p.A in liquidazione ed ASL TO4 hanno convenuto la rinuncia al diritto di proprietà superficiaria sul predetto immobile da parte di S.A.A.P.A. S.p.A a favore dell'azienda sanitaria alle seguenti condizioni:

- emissione e notifica all'ASL TO4 da parte della Regione Piemonte, entro e non oltre il 16 maggio 2024, di un provvedimento che autorizzi l'erogazione alla stessa degli importi occorrenti per

l'estinzione del finanziamento e degli oneri accessori (fiscali e professionali) derivanti dagli atti notarili necessari;

- comunicazione da parte dell'ASL TO4 entro il 17 maggio 2024 alla Banca Monte dei Paschi di Siena di preavviso di rimborso anticipato volontario del finanziamento di cui al punto precedente;
- erogazione all'ASL TO4, entro e non oltre il 15 giugno 2024, da parte della Regione Piemonte, dell'importo complessivo di euro 28.588.919,64, derivante per euro 25.867.775,59 dalle somme necessarie per l'accollo e l'estinzione del finanziamento (capitale ed interessi), per euro 1.594.919,29 per subentro nel debito da regresso di S.A.A.P.A. S.p.A in liquidazione nei confronti del bilancio regionale, e per euro 1.126.224,76 quali oneri per gli atti notarili.

Dato atto che la rinuncia al diritto di superficie da parte di S.A.A.P.A. S.p.A in liquidazione ha quale corrispettivo, pertanto, l'accollo da parte di ASL TO4 del debito residuo del finanziamento e del citato debito da regresso e che, al verificarsi delle condizioni sospensive sopracitate, l'ASL TO4 acquisirà la piena proprietà ed il possesso dell'immobile attualmente destinato alle attività sanitarie gestite dalla predetta società.

Richiamato l'art. 4 della legge regionale 26 marzo 2024, n. 8 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2024-2026 (legge di stabilità regionale 2024) e norme collegate", che autorizza la Giunta regionale a trasferire ad aziende sanitarie risorse finanziarie destinate all'estinzione di situazioni giuridiche correlate a mutui già coperti da garanzia fideiussoria rilasciata dalla Regione, quantificando le stesse in euro 27.470.000,00, che trovano copertura nelle risorse iscritte sull'annualità 2024 nella missione 13 (Tutela della salute), programma 13.05 (Servizio sanitario regionale-investimenti sanitari), rispettivamente per euro 1.677.000,00 sul Titolo 1 (Spese correnti) e per euro 25.793.000,00 sul titolo 2 (Spese in conto capitale) del bilancio di previsione finanziario 2024-2026.

Dato atto che, con D.G.R. n. 1-8591 del 15 maggio 2024, ha autorizzato, ai sensi dell'art. 4, c. 1, della legge regionale 26 marzo 2024, n. 8, il trasferimento dell'importo di euro 27.462.694,88 all'ASL TO4, destinato all'accollo del finanziamento coperto da garanzia fideiussoria rilasciata dalla Regione di cui in premessa e derivante:

- per euro 25.269.000,00 dalle somme necessarie per l'estinzione del finanziamento (quota capitale) erogato da MPS a S.A.A.P.A. S.p.A.;
- per euro 598.775,59 come quota massima relativa alla quota interessi del finanziamento erogato da MPS a S.A.A.P.A. S.p.A. effettivamente dovuta per il primo semestre dell'anno 2024;
- per euro 1.594.919,29 (di cui euro 524.000 quota capitale ed euro 1.070.919,29 quota interessi) ai fini del subentro, da parte della stessa, nel debito da regresso di S.A.A.P.A. S.p.A. in liquidazione nei confronti del bilancio regionale, conseguente al pagamento da parte di Regione Piemonte quale fideiussore delle ultime due rate in scadenza nell'anno 2023 del precitato finanziamento.

Ritenuto necessario modificare, a seguito dell'accollo del finanziamento da parte dell'ASL TO4, il beneficiario dell'accertamento n. 2023/3202 di euro 1.594.919,29, assunto con determinazione dirigenziale n. 1260 del 14 dicembre 2023 quale credito di Regione Piemonte nei confronti di S.A.A.P.A. S.p.A..

Dato atto che la presente determinazione non è soggetta agli obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. n. 33/2013.

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della D.G.R. n. 8-8111 del 25 gennaio 2024.

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- Decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" e s.m.i.;
- Legge regionale 28 luglio 2008, n. 23 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale." e s.m.i.;
- 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 ", con particolare riferimento al principio contabile della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione all'esercizio finanziario delle obbligazioni giuridicamente perfezionate passive" e s.m.i.;
- Legge regionale del 26 marzo 2024, n. 8 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2024-2026 (Legge di stabilità regionale 2024)";
- Legge regionale del 26 marzo 2024, n. 9 "Bilancio di previsione finanziario 2024-2026";
- D.G.R. 5-8361 del 27 marzo 2024 "Legge regionale 26 marzo 2024, n. 9 "Bilancio di previsione finanziario 2024-2026" Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2024- 2026.";
- Regolamento regionale 16 luglio 2021, n. 9/R "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R";
- D.G.R. n. 4-8114 del 31 gennaio 2024 "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) della Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2024-2026 e della tabella di assegnazione dei pesi degli obiettivi dei Direttori del ruolo della Giunta regionale per l'anno 2024";

determina

di modificare, a seguito dell'accollo del finanziamento da parte dell'ASL TO4, il beneficiario dell'accertamento n. 2023/3202 di euro 1.594.919,29, assunto con determinazione dirigenziale n. 1206 del 14 dicembre 2023 quale credito di Regione Piemonte nei confronti di S.A.A.P.A. S.p.A..

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto regionale e dell'art. 5 della legge regionale 12 ottobre 2010 n. 22.

IL DIRIGENTE (A1110B - Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie)

Firmato digitalmente da Paolo Furno

Allegato

REGISTRAZIONI CONTABILI DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**ATTO DD 576/A1110B/2024 DEL 22/05/2024**

Modifica N.: 2024/3202/1 dell'accertamento 2023/3202

Descrizione: Accollo da parte dell'ASL TO4 a seguito della rinuncia al diritto di proprietà superficiaria sul predetto immobile da parte di S.A.A.P.A. S.p.A a favore dell'azienda sanitaria

Importo (€): 1.594.919,29

Cap.: 39784 / 2024 - RIVALSA PER CREDITI SORTI A SEGUITO DI ESCUSSIONE DI GARANZIE

Soggetto: Cod. 139933

PdC finanziario: Cod. E.5.03.13.99.999 - Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Imprese

Tipo finanziamento: Cod. R - FONDI REGIONALI

Trans. UE: Cod. 2 - per le altre entrate

Natura ricorrente: Cod. 2 - Non ricorrente

Perimetro sanitario: Cod. 1 - per le entrate delle gestione ordinaria della regione

Titolo: Cod. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Tipologia: Cod. 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine