



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. 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 seguenti limiti:
- a) riduzione del valore finanziario delle passività totali a carico del bilancio regionale ai sensi dell'art. 41 della Legge 28 dicembre 2001, n. 448 e successive modificazioni;
 - b) preclusione di allungamento del piano di ammortamento;
 - c) provvista finanziaria da acquisire per il rifinanziamento dei prestiti da estinguere di importo non superiore al debito residuo del prestito originario, senza che ciò comporti un aumento del debito nominale residuo della Regione Siciliana di spese straordinarie quali spese istruttorie o penali previste dall'originario contratto di finanziamento per l'estinzione anticipata;
- 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;

- VISTO** il Decreto del Dirigente del Servizio Tesoro n. 1175 del 31.08.2016, con il quale sono stati assunti gli impegni ricorrenti in favore del Ministero dell'Economia e delle Finanze (di seguito MEF), sul capitolo di spesa 900023 - **quota capitale** - (Codice Piano dei Conti Integrato U.4.04.03.01.001) e sul capitolo di spesa 214918 - **quota interessi** - (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) del bilancio della Regione per gli anni dal 2016 al 2044 a seguito del Contratto di Rinegoziazione del Prestito per il Piano di rientro del settore Sanità;
- VISTO** il Decreto dell'Assessore regionale all'Economia n. 24 del 5 maggio 2021, con il quale è stata autorizzata l'attivazione dell'operazione di rifinanziamento CDP di € 1.500.000.000,00;
- VISTO** il Decreto del Ragioniere Generale n. 465 del 27 maggio 2021, con il quale è stato approvato 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;
- VISTO** il Piano di ammortamento del Prestito CDP di € 1.500.000.000,00 elaborato al tasso fisso dell'1,272% con scadenze semestrali a partire dal 30.06.2021 e fino al 31.12.2044;
- VISTO** il Piano di ammortamento del Prestito residuo MEF di € 602.349.648,85 al tasso fisso del 3,521% con scadenze annuali a partire dal 15.12.2021 e fino al 15.12.2045 ed una rata annuale costante di € 36.630.327,82, ad eccezione dell'ultima rata al 15.12.2045 avente soltanto la quota capitale di € 15.421.596,67;
- VISTO** il Decreto del Dirigente del Servizio Tesoro n. 444 del 21 maggio 2021, con il quale, tra l'altro, sono stati adeguati gli impegni di spesa per l'esercizio finanziario 2021 a valere sui capitoli di spesa 900023 e 214918, originariamente assunti con il citato D.D.S. n. 1175 del 31.08.2016, a seguito del Rifinanziamento CDP di € 1,5 miliardi del Prestito MEF per il Piano di rientro del settore Sanità;

RITENUTO pertanto di procedere:

- alla revoca degli impegni per gli anni dal 2022 al 2044 assunti con il citato D.R.G. n. 1175 del 31.08.2016 e a valere sui capitoli di spesa 900023 e 214918 rispettivamente per la quota capitale e la quota interessi,
- all'assunzione degli impegni di spesa ricorrenti per gli anni dal 2022 al 2044 a valere sui medesimi capitoli di spesa 900023 e 214918 per fare fronte ai pagamenti delle rate del Prestito CDP di € 1.500.000.000,00,
- all'assunzione degli impegni di spesa ricorrenti per gli anni dal 2022 al 2045 a valere sui medesimi capitoli di spesa 900023 e 214918 per fare fronte ai pagamenti delle rate del Prestito MEF del debito residuo di € 602.349.648,85,

DECRETA

ARTICOLO 1

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, per ciascuno degli esercizi finanziari indicati nella sottostante tabella è **revocato l'impegno** della relativa somma in favore del Ministero dell'Economia e delle Finanze, **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 no"(Codice Piano dei Conti Integrato U.4.03.01.01.001) per quanto riguarda il rimborso delle quote capitale e **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" (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) per quanto concerne il pagamento delle quote interessi.

Esercizio Finanziario	Impegno Quota Capitale Capitolo di Spesa 900023	Impegno Quota Interessi Capitolo di Spesa 214918
2022	€ 57.682.296,60	€ 70.166.631,31
2023	€ 59.713.290,26	€ 68.135.637,65
2024	€ 61.815.795,21	€ 66.033.132,70
2025	€ 63.992.329,36	€ 63.856.598,55
2026	€ 66.245.499,27	€ 61.603.428,63
2027	€ 68.578.003,30	€ 59.270.924,60
2028	€ 70.992.634,80	€ 56.856.293,10
2029	€ 73.492.285,47	€ 54.356.642,43
2030	€ 76.079.948,84	€ 51.768.979,06
2031	€ 78.758.723,84	€ 49.090.204,06
2032	€ 81.531.818,51	€ 46.317.109,40
2033	€ 84.402.553,84	€ 43.446.374,07
2034	€ 87.374.367,76	€ 40.474.560,15
2035	€ 90.450.819,25	€ 37.398.108,66
2036	€ 93.635.592,59	€ 34.213.335,31
2037	€ 96.932.501,81	€ 30.916.426,10
2038	€ 100.345.495,20	€ 27.503.432,71
2039	€ 103.878.660,08	€ 23.970.267,82
2040	€ 107.536.227,70	€ 20.312.700,20
2041	€ 111.322.578,28	€ 16.526.349,62
2042	€ 115.242.246,26	€ 12.606.681,64
2043	€ 119.299.925,75	€ 8.549.002,15
2044	€ 123.500.476,14	€ 4.348.451,76
TOTALI	€ 1.992.804.070,12	€ 947.721.271,68

ARTICOLO 2

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, per ciascuno degli esercizi finanziari indicati nella sottostante tabella è impegnata la relativa somma in favore del Ministero dell'Economia e delle Finanze, **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 no”(Codice Piano dei Conti Integrato U.4.03.01.01.001) per quanto riguarda il rimborso delle quote capitale e **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” (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) per quanto concerne il pagamento delle quote interessi.

Esercizio Finanziario	Impegno Quota Capitale Capitolo di Spesa 900023	Impegno Quota Interessi Capitolo di Spesa 214918
2022	€ 16.526.704,36	€ 20.103.623,46
2023	€ 17.108.609,62	€ 19.521.718,20
2024	€ 17.711.003,76	€ 18.919.324,06
2025	€ 18.334.608,20	€ 18.295.719,62
2026	€ 18.980.169,76	€ 17.650.158,06
2027	€ 19.648.461,54	€ 16.981.866,28
2028	€ 20.340.283,87	€ 16.290.043,95
2029	€ 21.056.465,26	€ 15.573.862,56
2030	€ 21.797.863,40	€ 14.832.464,42
2031	€ 22.565.366,17	€ 14.064.961,65
2032	€ 23.359.892,72	€ 13.270.435,10
2033	€ 24.182.394,54	€ 12.447.933,28
2034	€ 25.033.856,65	€ 11.596.471,17
2035	€ 25.915.298,74	€ 10.715.029,08
2036	€ 26.827.776,41	€ 9.802.551,41
2037	€ 27.772.382,42	€ 8.857.945,40
2038	€ 28.750.248,00	€ 7.880.079,82
2039	€ 29.762.544,24	€ 6.867.783,58
2040	€ 30.810.483,42	€ 5.819.844,40
2041	€ 31.895.320,54	€ 4.735.007,28
2042	€ 33.018.354,78	€ 3.611.973,04
2043	€ 34.180.931,05	€ 2.449.396,77
2044	€ 35.384.441,63	€ 1.245.886,19
2045	€ 15.421.596,67	€ 0,00
TOTALI	€ 586.385.057,75	€ 271.534.078,78

ARTICOLO 3

Per quanto espresso nelle premesse che si intendono riportate e trascritte, per ciascuno degli esercizi finanziari indicati nella sottostante tabella, è impegnata la relativa somma in favore di Cassa depositi e prestiti S.p.A. **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 no”(Codice Piano dei Conti Integrato U.4.03.01.01.001) per quanto riguarda il rimborso delle quote capitale e **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” (Codice Piano dei Conti Integrato U.1.07.05.01.001) per quanto concerne il pagamento delle quote interessi.

Esercizio Finanziario	Impegno Quota Capitale Capitolo di Spesa 900023	Impegno Quota Interessi Capitolo di Spesa 214918
2022	€ 55.777.701,20	€ 18.650.342,34
2023	€ 56.489.449,74	€ 17.938.593,80
2024	€ 57.210.280,52	€ 17.217.763,02
2025	€ 57.940.309,42	€ 16.487.734,12
2026	€ 58.679.653,82	€ 15.748.389,72
2027	€ 59.428.432,59	€ 14.999.610,95
2028	€ 60.186.766,11	€ 14.241.277,43
2029	€ 60.954.776,30	€ 13.473.267,24
2030	€ 61.732.586,66	€ 12.695.456,88
2031	€ 62.520.322,22	€ 11.907.721,32
2032	€ 63.318.109,64	€ 11.109.933,90
2033	€ 64.126.077,18	€ 10.301.966,36
2034	€ 64.944.354,75	€ 9.483.688,79
2035	€ 65.773.073,92	€ 8.654.969,62
2036	€ 66.612.367,92	€ 7.815.675,62
2037	€ 67.462.371,68	€ 6.965.671,86
2038	€ 68.323.221,88	€ 6.104.821,66
2039	€ 69.195.056,91	€ 5.232.986,63
2040	€ 70.078.016,94	€ 4.350.026,60
2041	€ 70.972.243,95	€ 3.455.799,59
2042	€ 71.877.881,69	€ 2.550.161,85
2043	€ 72.795.075,77	€ 1.632.967,77
2044	€ 73.723.973,77	€ 704.069,77
TOTALI	€ 1.480.122.104,58	€ 231.722.896,84

ARTICOLO 4

Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato regionale dell'Economia per la registrazione, ai sensi dell'art. 9 della Legge Regionale del 15 aprile 2021, n. 9, previa pubblicazione sul sito internet ai sensi del comma 5 dell'art. 68 della L.R. 21/2014 e ss.mm.ii.

Palermo, 2 settembre 2021

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
Maurizio Pirillo
F.TO

Il Funzionario Direttivo
F.TO Gioacchino Orlando