

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 4 dicembre 2018, n. 2273

Seguito DGR n. 663 del 10 maggio 2016 - Assunzione dalla Banca Europea per gli Investimenti del prestito per la copertura della spesa di investimento relativa al cofinanziamento regionale del POR 2014-2020. Autorizzazione Erogazione terza tranche del credito.

L'Assessore al Bilancio con delega alla Programmazione Unitaria, Raffaele Piemontese, sulla base dell'istruttoria espletata dal Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014-2020, di concerto con la Dirigente del Servizio Debito e Rendicontazione ed il Dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria, confermata dal Direttore del Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro e dal Direttore del Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione, riferisce quanto segue:

Visti:

- il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca nonché le disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 Relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale ed alle disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo: "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il Regolamento (CE) n. 1080/2006 del Consiglio;
- il Regolamento delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 7 gennaio 2014 recante un codice europeo di condotta sul partenariato, nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei (SIE), che definisce i principi essenziali e le buone prassi svolte a garantire l'efficace organizzazione del partenariato e della governance a più livelli, basato sulla stretta collaborazione tra autorità pubbliche, parti economiche e sociali e pertinenti organismi della società civile, in attuazione dell'art. 5 del Regolamento (UE) n. 1303/2013;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 821/2014 della Commissione del 28 luglio 2014 recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda, tra l'altro, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e comunicazione per le operazioni;
- il Regolamento (UE, Euratom) 1046/2018 del Parlamento europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 che stabilisce regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n.1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n.1316/2013, (UE) n.223/2014, (UE) n.283/2014 e la decisione n.541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- l'Accordo di Partenariato Italia 2014-2020, che definisce la strategia e le priorità di investimento per l'impiego dei Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE) 2014-2020, approvato dalla Commissione Europea in data 29 ottobre 2014 con propria Decisione di esecuzione C (2014) 8021 finale, e che ne approva determinati elementi, così come previsto dal Regolamento (UE) 1303/2013;
- il Programma Operativo FESR FSE 2014-2020 della Regione Puglia approvato, da ultimo, con Decisione di esecuzione C (2018) 7150 del 23 ottobre 2018 che modifica la precedente Decisione C(2015) 5854, già modificata dalle Decisioni C(2017)2351 e C(2017)6239 ;
- la Deliberazione di Giunta regionale n. 2020 del 15 novembre 2018 di presa d'atto della Decisione di esecuzione C (2018) 7150 del 23 ottobre 2018.

Premesso che:

- gli interventi strutturali previsti nel POR Puglia FESR-FSE 2014-2020 comportano un fabbisogno di risorse pubbliche complessivo di € 7.120.958.992 di cui € 5.576.140.094 a valere sul fondo FESR ed € 1.544.818.898 a valere sul fondo FSE, con sostegno dell'Unione pari al 50%, rispettivamente € 2.788.070.047 (FESR) ed €

- 772.409.449 (FSE), ed il restante 50% di cofinanziamento nazionale;
- ai sensi del Regolamento (UE) n. 1303 del 17 dicembre 2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio Europeo, recante disposizioni generali sui fondi strutturali, la Regione Puglia è tenuta a supportare con risorse proprie l'azione congiunta dell'Unione Europea e dello Stato Italiano per la realizzazione del suindicato Programma Operativo;
 - al fine di assicurare la copertura di parte della quota di cofinanziamento prevista a carico della Regione Puglia a valere sul Programma Operativo 2014-2020 (pari complessivamente ad euro 1.068.143.849), la Legge Regionale n. 52 del 23 dicembre 2014, all'art. 8, ha autorizzato la Giunta regionale ad attivare un mutuo presso la Banca Europea degli Investimenti (BEI) in conformità all'art. 175 del Trattato sul Funzionamento dell'Unione Europea;
 - l'articolo 11 della legge regionale 15 febbraio 2016, n. 1 ha autorizzato il ricorso a nuovo debito regionale per l'importo di € 154.817.638 a valere sull'esercizio 2016 per il finanziamento di spese di investimento relative alla quota di cofinanziamento regionale degli interventi concernenti la programmazione comunitaria 2014-2020, giusta allegato n. 1 alla legge regionale stessa che contiene il dettaglio degli interventi finanziati e della tipologia di investimento ai sensi del comma 18 dell'articolo 3 della Legge n. 350/2003;
 - con Deliberazione n. 663 del 10 maggio 2016, la Giunta Regionale ha approvato il ricorso all'assunzione dalla Banca Europea per gli Investimenti di un prestito di € 150.000.000,00 ad erogazioni multiple, da utilizzare entro un arco temporale di quattro anni dalla data di stipulazione, per la copertura della spesa di investimento relativa al cofinanziamento regionale del FESR 2014-2020;
 - in data 12 maggio 2016 è stato sottoscritto il contratto di prestito ad erogazioni multiple (FI n° 84.892 IT - Serapis n° 2015-0362) del valore di 150 milioni di euro tra la Regione Puglia e la Banca Europea per gli Investimenti, acquisito al repertorio n. 000065/2016 degli atti pubblici della Regione;
 - con Deliberazione n. 1973 del 05 dicembre 2016 la Giunta Regionale ha autorizzato il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020 alla richiesta di erogazione della prima tranche del mutuo e alla conseguente sottoscrizione dell'Atto di erogazione per un importo di € 10.000.000,00;
 - il 12 dicembre 2016 è stato sottoscritto tra la Banca Europea per gli Investimenti, la Regione Puglia e l'Istituto Tesoriere l'Atto di erogazione relativo alla prima tranche del credito;
 - con Deliberazione n. 2124 del 05 dicembre 2017 la Giunta Regionale ha autorizzato il Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020 alla richiesta di erogazione della seconda tranche del mutuo e alla conseguente sottoscrizione dell'Atto di erogazione per un importo di € 15.698.011,68 ;
 - il 14 dicembre 2017 è stato sottoscritto tra la Banca Europea per gli Investimenti, la Regione Puglia e l'Istituto Tesoriere l'Atto di erogazione relativo alla seconda tranche del credito.

Considerato che:

- nell'ambito del POR Puglia FESR-FSE 2014-2020 sono state attivate, tra le altre, le seguenti Iniziative per un costo pubblico complessivo pari a € 70.104.144,53 di cui € 10.515.621,68 cofinanziato con risorse del bilancio regionale che possono fruire del mutuo BEI:

Azione POR Puglia 2014-2020	Quota pubblica totale	Esigenza liquidità e.f. 2018 quota BEI
4.4 "Interventi per l'aumento della mobilità sostenibile nelle aree urbane e sub urbane"	1.766.513,47	264.977,02
6.3 "Interventi di miglioramento del servizio idrico integrato per usi civili e riduzione delle perdite di rete di acquedotto"	45.313.888,73	6.797.083,31
7.1 "Interventi di potenziamento dell'offerta ferroviaria e miglioramento del servizio"	11.405.750,00	1.710.862,50
7.3 "Interventi per potenziare i servizi di trasporto pubblico regionale e interregionale"	11.617.992,33	1.742.698,85
Totale	70.104.144,53	10.515.621,68

- Per le suddette iniziative, vi è un'esigenza di liquidità per l'annualità (E.F.) 2018 di complessivi € 10.515.621,68 (così come si evince dalla tabella che precede) quale importo del cofinanziamento BEI.

Rilevato che

- la Legge Regionale n. 1 del 15 febbraio 2016 *"Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2016 e bilancio pluriennale 2016-2018 della Regione Puglia (Legge di stabilità regionale 2016)"* all'art. 11 comma 3 stabilisce che *"la Giunta Regionale assume i mutui con propria deliberazione in relazione alle effettive esigenze di liquidità e solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento"*;
- la Legge Regionale n. 67 del 29/12/2017 *"Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2018 e bilancio pluriennale 2018-2020 della Regione Puglia (legge di stabilità regionale 2018)"* pubblicata sul BURP n. 149 del 30/12/2017) all'art. 2 ha rideterminato l'esigibilità del finanziamento Banca Europea per gli Investimenti (BEI) in relazione alle esigenze di liquidazione delle spese di investimento relative alla quota di cofinanziamento regionale degli interventi concernenti la programmazione comunitaria 2014-2020;
- per l'annualità 2018 si registra un'esigenza di liquidità in relazione alle azioni del POR Puglia 2014/2020 indicate, pari a € 10.515.621,68 ed è pertanto necessario attivare parte del mutuo attraverso richiesta di erogazione della terza tranche del contratto quadro di prestito di complessivi € 150.000.000,00;
- occorre procedere all'approvazione del piano di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento ovvero di durata pari a 15 anni;
- la BEI ha fornito periodicamente quotazioni di tasso fisso indicative e non vincolanti e, da ultimo, in data 21/11/2018 il tasso fisso indicativo relativo ad una tranche di 10.515.621,68 euro a 15 anni e pagamento interessi e capitale a partire dal 30/06/2019 è risultato pari a 1,188%, con sviluppo di piano di ammortamento a rate semestrali posticipate e incidenza finanziaria annuale nell'ordine di circa 800.000,00 euro;
- la quotazione effettiva del tasso fisso relativo alla terza tranche di erogazione verrà rilevata e diverrà definitiva solo a seguito di presentazione formale della richiesta di erogazione da autorizzare con il presente atto; si procederà a formalizzare la richiesta di erogazione in conformità all'apposito modello (Allegato B del Contratto di Prestito rep. 65 del 12/5/2016) e a richiedere il definitivo piano di ammortamento;
- la spesa finanziata dalla presente erogazione del mutuo BEI è stata già autorizzata ai fini del rispetto del pareggio di bilancio nell'esercizio corrente.

Tutto ciò visto, premesso, considerato e rilevato, al fine di attivare la procedura di richiesta di erogazione della terza tranche del credito di cui al contratto quadro di prestito di complessivi € 150.000.000,00 (Art. di cui al combinato disposto dei paragrafi 1.02A, 1.02B, 1.04, 1.04B e 1.04C) si propone alla Giunta Regionale, in considerazione dell'effettiva esigenza di liquidità per l'esercizio finanziario 2018:

- assumere il mutuo BEI nella misura dell'erogazione di € 10.515.621,68 stabilita in relazione alle effettive esigenze di liquidità della spesa di investimento finanziata dal prestito;
- di autorizzare il dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020 alla presentazione della formale richiesta di erogazione per l'attivazione del mutuo e conseguente sottoscrizione dell'atto di erogazione di € 10.515.621,68, con relativa definizione del piano di ammortamento a tasso fisso di durata non superiore alla vita utile dell'investimento pari a 15 anni.

COPERTURA FINANZIARIA DI CUI AL D. LGS N. 118/2011 E SS.MM.II.

La presente deliberazione comporta l'attivazione dell'entrata da mutuo per € 10.515.621,68 a valere sullo stanziamento del capitolo 5129270 titolo 6 tipologia 300 categoria 1 del corrente esercizio finanziario.

L'Assessore al Bilancio con delega alla Programmazione Unitaria, relatore, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, propone alla Giunta Regionale l'adozione del seguente atto finale che rientra nelle specifiche competenze della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 4 comma 4 lett. K) della L.R. n. 7/97.

LA GIUNTA

- udita la relazione e la conseguente proposta dell'Assessore al Bilancio con delega alla Programmazione Unitaria;
- viste le sottoscrizioni in calce al presente provvedimento da parte del Dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020, della Dirigente del Servizio Debito e Rendicontazione, del Dirigente della Sezione Bilancio e Ragioneria, del Direttore del Dipartimento Sviluppo economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro e del Direttore del Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione;
- a voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

- di fare propria la relazione dei proponenti che qui si intende integralmente riportata;
- assumere il mutuo BEI nella misura dell'erogazione di € 10.515.621,68 stabilita in relazione alle effettive esigenze di liquidità della spesa di investimento finanziata dal prestito;
- di autorizzare il dirigente della Sezione Programmazione Unitaria, Autorità di Gestione del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020 alla presentazione della formale richiesta di erogazione per l'attivazione del mutuo e alla conseguente sottoscrizione dell'atto di erogazione di € 10.515.621,68, con relativa definizione del piano di ammortamento a tasso fisso di durata non superiore alla vita utile dell'investimento pari a 15 anni;
- di impegnare la Sezione Bilancio e Ragioneria a provvedere alla contabilizzazione e al pagamento delle rate per l'ammortamento del mutuo e ai relativi adempimenti con la tesoreria regionale;
- di pubblicare la presente deliberazione sul B.U.R.P..

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
ROBERTO VENNARI

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
MICHELE EMILIANO