

## **DIREZIONE GENERALE**

**DECRETO n. 200 /DG del 30 DIC. 2022**

**OGGETTO:** Impegno e liquidazione rate per ristrutturazione debito (rateo di € 1.000.000,00 finanziamento di agosto 2022) e per rimborso finanziamento € 4.000.000,00 dicembre 2022 ad Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

**PREMESSO** che con delibera CAS n. 25/CD del 29/7/2022 il Presidente del Consiglio Direttivo veniva autorizzato a sottoscrivere il contratto di finanziamento con Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA ed ogni altro atto riservato alla figura del rappresentante legale dell'Ente;

**CONSIDERATO** che con contratto del 10/8/2022, registrato al n. 149999 di Repertorio - n. 20470 della Raccolta veniva finanziata la somma di € 5.000.000 oltre interessi con cessione di credito tra il Consorzio per le Autostrade Siciliane e l'Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA, da rimborsare entro il 31/12/2022, giusta decreto n. 40 del 28/7/2022 dell'Assessore all'Economia della Regione Siciliana dispone, all'art. 3, che "al fine di consentire il proseguimento dei lavori per la realizzazione della tratta Modica-Ispica della costruenda autostrada Siracusa-Gela, nelle more che il Ministero competente eroghi il pagamento degli stati di avanzamento dei lotti già eseguiti, Irfis FinSicilia è autorizzata a concedere a valere sul Fondo Sicilia ex art. 1 L.R. 22 febbraio 2019 n. 1 e s.m.i. sino al 31 dicembre 2022 in favore del CAS Consorzio per le Autostrade Siciliane con sede legale in C.da Scoppo s.n. 98122 - Messina, P.Iva e C.F. 01962420830 R.E.A. ME-254477, un'anticipazione di tali pagamenti sino all'importo di € 5.000.000";

**CHE** il suindicato finanziamento prevedeva il seguente piano di rientro: € 1.700.000,00 entro il 25/9/2022; € 1.700.000,00 entro il 25/10/2022; € 1.600.000,00 entro il 25/11/2022;

**CONSIDERATO** che, per il rimborso del finanziamento di cui sopra, il Consorzio per le Autostrade Siciliane ha emesso i seguenti mandati di pagamento: n. 3537/2022 (€ 1.700.000,00), n. 3971/2022 (€ 1.700.000,00) e n. 4758/2022 (€ 600.000,00);

**VISTO** il Decreto n. 71 del 24/11/2022 dell'Assessore per l'Economia della Regione Siciliana che dispone, all'art. 5, la ristrutturazione del debito residuo derivante dal

sopraccitato contratto del 10/8/2022 nonché il rifinanziamento, con concessione di nuova finanza, sino all'importo complessivo non superiore ad € 5.000.000,00 con rimborso in n. 12 rate mensili con quota capitale costante, la prima scadente il 28/1/2023 e l'ultima il 28/12/2023;

**VISTA** la delibera CAS n. 32/CD del 29/11/2022 avente per oggetto: "Atto di indirizzo circa l'opportunità di percorrere l'iter procedimentale necessario per beneficiare dell'anticipazione di cui all'art. 5 del decreto assessoriale n. 71 del 24/11/2022" che autorizza il Presidente del Consiglio Direttivo a sottoscrivere il contratto di finanziamento con Irfis – Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA;

**VISTO** il contratto tra il Consorzio per le Autostrade Siciliane e l'Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA stipulato in data 13/12/2022, allegato al presente atto per farne parte integrale e sostanziale, registrato al n. 150198 del Repertorio – n. 20621 della Raccolta, con cui viene ristrutturata la parte residua del debito del Consorzio con Irfis ammontante ad € 1.000.000,00 derivante dal precedente finanziamento che dovrà essere restituita in n. 12 rate mensili con quota capitale costante con scadenze dal 31/1/2023 al 31/12/2023 oltre interessi;

**VISTO** il contratto tra il Consorzio per le Autostrade Siciliane e l'Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA stipulato in data 13/12/2022, allegato al presente atto per farne parte integrale e sostanziale, registrato al n. 150199 del Repertorio – n. 20622 della Raccolta che prevede l'erogazione di un finanziamento di € 4.000.000,00 in unica soluzione da rimborsare in n. 12 rate mensili aventi prima scadenza 31/1/2023 ed ultima 31/12/2023;

**CHE**, in base alla ristrutturazione del debito di € 1.000.000,00 di cui al contratto registrato al n. 150198 del Repertorio – n. 20621 della Raccolta, il piano di rientro del Consorzio per le Autostrade Siciliane con Irfis Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA sarà il seguente:

N.	Scadenza	Quota capitale	Quota interessi	Totale rata
1	31/1/2023	€ 82.572,20	€ 1.666,66	€ 84.238,86
2	28/2/2023	€ 82.709,82	€ 1.529,04	€ 84.238,86
3	31/3/2023	€ 82.847,67	€ 1.391,19	€ 84.238,86
4	30/4/2023	€ 82.985,75	€ 1.253,11	€ 84.238,86
5	31/5/2023	€ 83.124,06	€ 1.114,80	€ 84.238,86
6	30/6/2023	€ 83.262,60	€ 976,26	€ 84.238,86
7	31/7/2023	€ 83.401,37	€ 837,49	€ 84.238,86
8	31/8/2023	€ 83.540,37	€ 698,49	€ 84.238,86
9	30/9/2023	€ 83.679,60	€ 559,26	€ 84.238,86
10	31/10/2023	€ 83.819,07	€ 419,79	€ 84.238,86
11	30/11/2023	€ 83.958,77	€ 280,09	€ 84.238,86

12	31/12/2023	€ 84.098,72	€ 140,14	€ 84.238,86
		<u>€ 1.000.000,00</u>	<u>€ 10.866,32</u>	<u>€ 1.010.866,32</u>

**CHE**, per quanto riguarda il finanziamento di € 4.000.000,00 di cui al contratto registrato al n. 150199 del Repertorio – n. 20622 della Raccolta, il piano di rientro del Consorzio per le Autostrade Siciliane con Irfis Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA sarà il seguente:

N.	Scadenza	Quota capitale	Quota interessi	Totale rata
1	31/1/2023	€ 330.288,80	€ 6.666,66	€ 336.955,46
2	28/2/2023	€ 330.839,28	€ 6.116,18	€ 336.955,46
3	31/3/2023	€ 331.390,68	€ 5.564,78	€ 336.955,46
4	30/4/2023	€ 331.943,00	€ 5.012,46	€ 336.955,46
5	31/5/2023	€ 332.496,23	€ 4.459,23	€ 336.955,46
6	30/6/2023	€ 333.050,39	€ 3.905,07	€ 336.955,46
7	31/7/2023	€ 333.605,48	€ 3.349,98	€ 336.955,46
8	31/8/2023	€ 334.161,49	€ 2.793,97	€ 336.955,46
9	30/9/2023	€ 334.718,42	€ 2.237,04	€ 336.955,46
10	31/10/2023	€ 335.276,29	€ 1.679,17	€ 336.955,46
11	30/11/2023	€ 335.835,08	€ 1.120,38	€ 336.955,46
12	31/12/2023	<u>€ 336.394,86</u>	<u>€ 560,60</u>	<u>€ 336.955,46</u>
		<u>€ 4.000.000,00</u>	<u>€ 46.465,52</u>	<u>€ 4.043.465,52</u>

**CONSIDERATO** che Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA ha erogato il finanziamento di cui al contratto registrato al n. 150199 del Repertorio – n. 20622 della Raccolta al netto del costo delle commissioni e delle spese dal sopraindicato contratto e che tale importo è affluito nella casse del Consorzio in data 21/12/2022 con provvisorio di entrata di tesoreria n. 12071/2022;

**VISTA** la delibera n. 2/AS del 30/8/2022 di approvazione del Bilancio di Previsione 2022/2024, asseverato dal Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti della Regione Siciliana con D.D.G. n. 2901 del 3/10/2022;

**CONSIDERATO** che la spesa derivante dal presente provvedimento è urgente e indifferibile e la mancata effettuazione comporterebbe un danno patrimoniale grave e certo per l'Ente consistente nella non corretta definizione delle procedure contabili del Consorzio;

## D E C R E T A

**APPROVARE** i richiami, le premesse e l'intera narrativa quali parti integranti e sostanziali del presente dispositivo;

**ACCERTARE** l'importo di € 4.000.000,00 derivante dall'erogazione del finanziamento concesso dall'Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA acquisito, al netto del costo delle commissioni e delle spese previste, con provvisorio di entrata di tesoreria n.

12071/2022, sul Cap. 91 - esercizio finanziario 2022 - alla voce: "Contributo completamento costruzione autostrada" ed emettere conseguente Reversale di incasso;

**IMPEGNARE** la somma di € 4.000.000,00 sul Cap. 201 del Bilancio 2022-2024 - esercizio finanziario 2022 - alla voce "Lavori costruzione autostrada ed impianti" a favore di Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA, codice fiscale 00257940825 con sede legale in Palermo, Via Giovanni Bonanno, n. 47;

**IMPEGNARE** la somma complessiva di € 57.331,84 sul Cap. 122 del Bilancio 2022-2024 – esercizio finanziario 2023 - alla voce "Imposte ed Oneri Tributari Diversi", di cui € 10.866,32 per interessi relativi alla ristrutturazione del debito giusta contratto del 13/12/2022 n. 150198 del Repertorio – n. 20621 della Raccolta ed € 46.465,52 giusta contratto del 13/12/2022 n. 150199 del Repertorio – n. 20622 della Raccolta;

**EFFETTUARE** il rimborso del finanziamento di cui ai contratti n. 150198 Rep. – n. 20621 della Raccolta (ristrutturazione del precedente debito) e n. 150199 del Repertorio – n. 20622 della Raccolta (€ 4.000.000,00), in narrativa specificati in n. 12 rate mensili, secondo le modalità specificate, a Irfis - Finanziaria per lo Sviluppo della Sicilia SpA, codice fiscale 00257940825 con sede legale in Palermo, Via Giovanni Bonanno, n. 47 ed emettere i relativi mandati di pagamento mediante bonifici bancari su c/c Iban IT73 U 06230 04602 000015450152 secondo le tabelle sottoriportate:

Contratto del 13/12/2022 n. 150198 Repertorio – n. 20621 della Raccolta (€ 1.000.000,00):

N.	Scadenza	Quota capitale	Quota interessi	Totale rata
1	31/1/2023	€ 82.572,20	€ 1.666,66	€ 84.238,86
2	28/2/2023	€ 82.709,82	€ 1.529,04	€ 84.238,86
3	31/3/2023	€ 82.847,67	€ 1.391,19	€ 84.238,86
4	30/4/2023	€ 82.985,75	€ 1.253,11	€ 84.238,86
5	31/5/2023	€ 83.124,06	€ 1.114,80	€ 84.238,86
6	30/6/2023	€ 83.262,60	€ 976,26	€ 84.238,86
7	31/7/2023	€ 83.401,37	€ 837,49	€ 84.238,86
8	31/8/2023	€ 83.540,37	€ 698,49	€ 84.238,86
9	30/9/2023	€ 83.679,60	€ 559,26	€ 84.238,86
10	31/10/2023	€ 83.819,07	€ 419,79	€ 84.238,86
11	30/11/2023	€ 83.958,77	€ 280,09	€ 84.238,86
12	31/12/2023	€ 84.098,72	€ 140,14	€ 84.238,86
		<u>€ 1.000.000,00</u>	<u>€ 10.866,32</u>	<u>€ 1.010.866,32</u>

Contratto del 13/12/2022 n. 150199 Repertorio – n. 20622 della Raccolta (€ 4.000.000,00):

N.	Scadenza	Quota capitale	Quota interessi	Totale rata
1	31/1/2023	€ 330.288,80	€ 6.666,66	€ 336.955,46
2	28/2/2023	€ 330.839,28	€ 6.116,18	€ 336.955,46
3	31/3/2023	€ 331.390,68	€ 5.564,78	€ 336.955,46

4	30/4/2023	€ 331.943,00	€ 5.012,46	€ 336.955,46
5	31/5/2023	€ 332.496,23	€ 4.459,23	€ 336.955,46
6	30/6/2023	€ 333.050,39	€ 3.905,07	€ 336.955,46
7	31/7/2023	€ 333.605,48	€ 3.349,98	€ 336.955,46
8	31/8/2023	€ 334.161,49	€ 2.793,97	€ 336.955,46
9	30/9/2023	€ 334.718,42	€ 2.237,04	€ 336.955,46
10	31/10/2023	€ 335.276,29	€ 1.679,17	€ 336.955,46
11	30/11/2023	€ 335.835,08	€ 1.120,38	€ 336.955,46
12	31/12/2023	<u>€ 336.394,86</u>	<u>€ 560,60</u>	<u>€ 336.955,46</u>
		<u>€ 4.000.000,00</u>	<u>€ 46.465,52</u>	<u>€ 4.043.465,52</u>

**Il Collaboratore Amministrativo**

(rag. Carmelo Mastroieni)



**Il Funzionario Responsabile  
del Servizio Ragioneria**

(dott.ssa Caterina Lombardo)



**Il Direttore Generale**

(ing. Salvatore Minaldi)

Il Dirigente Area Tecnica e di Esercizio  
Dott. Ing. Dario Costantino

