

**Direzione:** BILANCIO, GOVERNO SOCIETARIO, DEMANIO E PATRIMONIO

**Area:** POLITICHE DI VALORIZZAZIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

## DETERMINAZIONE *(con firma digitale)*

N. G03283 del 21/03/2022

Proposta n. 11127 del 17/03/2022

**Oggetto:**

***Presenza annotazioni contabili***

presa d'atto fusione per incorporazione di Release spa (cod. cred. 189290) in Banco BPM Spa (cod. cred. 169918).  
Attribuzione da Release S.p.A. al creditore Banco BMP S.p.A. degli impegni assunti con determinazioni nn. G05648/2020 e G11428/2020, per l'importo complessivo di euro 13.710.638,51, di cui euro 13.078.907,31 (n. 34795/2020 - 418/2021 - 99/2022 - 49/2023 - 13/2024 - 11/2025 - 9/2026 - 71/2027) sul capitolo di spesa U0000S21401, euro 340.731,20 (n. 1158/2022) U0000S22511 ed euro 291.000,00 (n. 42171/2020) sul capitolo U0000T31423. Esercizi finanziari dal 2022 al 2027.

**REGIONE LAZIO**

Proposta n. 11127 del 17/03/2022

**Annotazioni Contabili** (*con firma digitale*)

PGC	Tipo	Capitolo	Impegno / Mod.	Importo	Miss./Progr./PdC finanz.
	Mov.		Accertamento		

**Descr. PdC finanz.****Azione****Beneficiario**

1)	D	U0000S21401	2020/34795	0,00	01.05	1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili						
1.01.03.03						
BANCO BPM SPA						

---

2)	D	U0000T31423	2020/42171	0,00	99.01	7.02.04.02.001
Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						
1.01.03.03						
BANCO BPM SPA						

---

3)	D	U0000S21401	2021/418	0,00	01.05	1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili						
1.01.03.03						
BANCO BPM SPA						

---

4)	D	U0000S21401	2022/99	0,00	01.05	1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili						
1.01.03.03						
BANCO BPM SPA						

---

PGC	Tipo	Capitolo	Impegno / Mod.	Importo	Miss./Progr./PdC finanz.
Mov.			Accertamento		

**Descr. PdC finanz.**

**Azione**

**Beneficiario**

5)	D	U0000S22511	2022/1158	0,00	01.06 2.02.03.06.999
Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi					
9.01.01.07					
BANCO BPM SPA					

---

6)	D	U0000S21401	2023/49	0,00	01.05 1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili					
1.01.03.03					
BANCO BPM SPA					

---

7)	D	U0000S21401	2024/13	0,00	01.05 1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili					
1.01.03.03					
BANCO BPM SPA					

---

8)	D	U0000S21401	2025/11	0,00	01.05 1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili					
1.01.03.03					
BANCO BPM SPA					

---

PGC	Tipo Mov.	Capitolo	Impegno / Mod. Accertamento	Importo	Miss./Progr./PdC finanz.
-----	--------------	----------	--------------------------------	---------	--------------------------

**Descr. PdC finanz.**

**Azione**

**Beneficiario**

9)	D	U0000S21401	2026/9	0,00	01.05 1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili					
1.01.03.03					
BANCO BPM SPA					

---

10)	D	U0000S21401	2027/71	0,00	01.05 1.03.02.07.001
Locazione di beni immobili					
1.01.03.03					
BANCO BPM SPA					

---

**OGGETTO:** presa d'atto fusione per incorporazione di Release spa (cod. cred. 189290) in Banco BPM Spa (cod. cred. 169918). Attribuzione da Release S.p.A. al creditore Banco BMP S.p.A. degli impegni assunti con determinazioni nn. G05648/2020 e G11428/2020, per l'importo complessivo di euro 13.710.638,51, di cui euro 13.078.907,31 (n. 34795/2020 - 418/2021 - 99/2022 - 49/2023 - 13/2024 - 11/2025 - 9/2026 - 71/2027) sul capitolo di spesa U0000S21401, euro 340.731,20 (n. 1158/2022) U0000S22511 ed euro 291.000,00 (n. 42171/2020) sul capitolo U0000T31423. Esercizi finanziari dal 2022 al 2027.

**IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE REGIONALE  
BILANCIO, GOVERNO SOCIETARIO, DEMANIO E PATRIMONIO**

**SU PROPOSTA** del Dirigente dell'Area "Politiche di valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali";

**VISTA** la legge statutaria del 11 novembre 2004, n. 1, recante: "Nuovo Statuto della Regione Lazio";

**VISTA** la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e ss.mm.ii., recante: "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale";

**VISTO** il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e ss.mm.ii., recante: "regolamento di organizzazione degli uffici dei servizi della giunta regionale";

**VISTO** il D.lgs. 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 5.5.2009, n. 42" e successive modifiche;

**VISTA** legge regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: "Legge di contabilità regionale";

**VISTO** il regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: "Regolamento regionale di contabilità" che, ai sensi dell'articolo 56, comma 2, della l.r. n. 11/2020 e fino alla data di entrata in vigore del regolamento di contabilità di cui all'articolo 55 della l.r. n. 11/2020, continua ad applicarsi per quanto compatibile con le disposizioni di cui alla medesima l.r. n. 11/2020;

**VISTA** la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 20, recante "Legge di stabilità regionale 2022";

**VISTA** la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 21, concernente: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022/2024";

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 992, recante "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022/2024. Approvazione del "Documento tecnico di

accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi, titoli e piano dei conti per le spese”;

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 993, recante “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022/2024. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa”;

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 18 gennaio 2022, n. 8, concernente: “Indirizzi per la gestione del bilancio regionale 2022 /2024 ed approvazione del bilancio reticolare, ai sensi degli articoli 30, 31 e 32, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11”;

**VISTO** l’articolo 30, comma 2, del citato r.r. n. 26/2017, laddove “nel rispetto delle disposizioni di cui all’articolo 56, comma 6, del d. lgs. n. 118/2011 e successive modifiche e del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all’allegato n. 4/2 del citato decreto legislativo, per ogni provvedimento che comporta l’assunzione di un impegno di spesa, a valere sul bilancio annuale e pluriennale, deve essere predisposto il piano finanziario di attuazione, e le sue eventuali rimodulazioni, nel quale è indicato, dettagliatamente, il cronoprogramma degli impegni e dei pagamenti”;

**VISTA** la nota del Direttore generale prot. 262407 del 16 marzo 2022, e le altre eventuali e successive integrazioni, con la quale sono fornite le ulteriori modalità operative per la gestione del bilancio regionale 2022-2024.

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 07 maggio 2018, n. 209 di “Conferimento dell’incarico di Direttore della Direzione regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio ai sensi del combinato disposto dell’art. 162 e dell’allegato H del Regolamento di organizzazione 6 settembre 2002, n. 1” al Dott. Marco Marafini;

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 05 giugno 2018, n. 273 con la quale, a seguito della rimodulazione delle competenze della Direzione regionale approvate con la predetta dgr, si è deliberato, tra l’altro, di procedere alla novazione del contratto del Dott. Marco Marafini da Direttore della Direzione “Programmazione economica, Bilancio, Demanio e patrimonio” a Direttore della Direzione regionale “Bilancio, Governo societario, Demanio e patrimonio”;

**VISTO** l’atto di organizzazione del 15/06/2020, n. G06992, con cui è stato conferito l’incarico di dirigente dell’Area “Politiche di valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali” all’Arch. Carlo Abbruzzese per un periodo di anni tre;

**VISTA** la determinazione dirigenziale 12 maggio 2020, n. G05648, con la quale è stato approvato lo schema di contratto di locazione della nuova sede regionale di Roma, via Anagnina 203, e sono stati assunti gli impegni pluriennali per il pagamento dei canoni di locazione pattuiti e del deposito cauzionale, in favore della Società Release Spa (codice creditore 189290) con sede legale in

Milano, Viale Fulvio Testi 75, iscritta presso l'Ufficio Registro delle Imprese di Milano con il Codice Fiscale e numero d'iscrizione 06707060965, Società partecipante al Gruppo IVA Banco BPM Partita IVA 10537050964, di seguito elencati:

es.fin.	Numero impegno	Data assunzione	Capitolo	Disponibilità
2027	71	21/01/2020	U0000S21401	15.000,00 €
2026	9	21/01/2020	U0000S21401	1.486.288,80 €
2025	11	21/01/2020	U0000S21401	3.019.144,80 €
2024	13	21/01/2020	U0000S21401	3.019.144,80 €
2023	49	21/01/2020	U0000S21401	2.806.507,20 €
2022	99	21/01/2020	U0000S21401	2.646.054,54 €
2021	418	21/01/2020	U0000S21401	266,00 €
2020	42171	12/05/2020	U0000T31423	291.000,00 €
2020	34795	21/01/2020	U0000S21401	86.501,17 €
				13.369.907,31

**VISTA** la determinazione dirigenziale del 05 ottobre 2020, n. G11428, con la quale è stato assunto l'impegno di spesa per la realizzazione dei lavori di personalizzazione fase 2, per la nuova sede regionale "Camporomano" (RM), in favore del medesimo creditore Release spa, di seguito riportato:

es. fin.	Numero impegno	Data assunzione	Capitolo	Disponibilità
2022	1158	05/10/2020	U0000S22511	340.731,20

**PRESO ATTO** che:

- con comunicazione pec, acquisita al protocollo regionale in data 15 marzo 2022 con il num. 258521, è stato notificato l'atto di fusione per incorporazione di Release S.p.A. in Banco BPM S.p.A., con sede legale in Milano, Piazza Filippo Meda n. 4, Codice Fiscale e iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi n. 09722490969, p.iva 10537050964, Capogruppo del Gruppo Bancario BANCO BPM, a rogito dott. Andrea De Costa, Repertorio n. 13095, Raccolta n. 7010;
- a seguito dell'iscrizione dell'atto di fusione presso il competente Registro Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi, avvenuta in data 15 febbraio 2022, dal 21 febbraio 2022 avrà decorrenza giuridica l'operazione di fusione in argomento, mentre gli effetti contabili e fiscali decorrono dal 1° gennaio 2022;

**CONSIDERATO** che, in conseguenza del suddetto atto di fusione, Banco BPM spa assumerà in proprio tutti i diritti e gli obblighi riferiti alla stessa Release spa, subentrando senza soluzione di continuità in tutti i rapporti contrattuali in essere, unitamente a eventuali privilegi, garanzie e/o rapporti connessi e accessori;

**RITENUTO**, in conseguenza di quanto sopra esposto, di dover procedere al trasferimento in favore di Banco BPM spa (cod. cred.169918), p.iva e cod fiscale 10537050964/09722490969, degli impegni di spesa di cui alle tabelle sopra riportate, per un importo totale di euro 13.710.638,51.

**DETERMINA**

per quanto rappresentato nelle premesse del presente atto, che formano parte integrante e sostanziale del medesimo:

1. di prendere atto dell'avvenuta fusione per incorporazione di Release S.p.A. in Banco BPM S.p.A., con sede legale in Milano, Piazza Filippo Meda n. 4, Codice Fiscale e iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi n. 09722490969, p.iva 10537050964, Capogruppo del Gruppo Bancario Banco BPM, giusto atto notarile a rogito dott. Andrea De Costa, Repertorio n. 13095, Raccolta n. 7010;
2. di trasferire, conseguentemente, in favore di Banco BPM spa (cod. cred. 169918), proprietario degli edifici siti nel complesso immobiliare a destinazione direzionale ubicato nel Comune di Roma Via Anagnina n. 203, gli impegni di spesa di cui alla seguente tabella, precedentemente assunti in favore di Release spa (cod. cred. 189290):

es.fin.	Numero impegno	Data assunzione	Capitolo	Disponibilità
2027	71	21/01/2020	U0000S21401	15.000,00
2026	9	21/01/2020	U0000S21401	1.486.288,80
2025	11	21/01/2020	U0000S21401	3.019.144,80
2024	13	21/01/2020	U0000S21401	3.019.144,80
2023	49	21/01/2020	U0000S21401	2.806.507,20
2022	1158	05/10/2020	U0000S22511	340.731,20
2022	99	21/01/2020	U0000S21401	2.646.054,54
2021	418	21/01/2020	U0000S21401	266,00
2020	42171	12/05/2020	U0000T31423	291.000,00
2020	34795	21/01/2020	U0000S21401	86.501,17
<b>Totale</b>				<b>13.710.638,51</b>

Copia della presente determinazione verrà pubblicata sul Bur della Regione Lazio e nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" del sito *web* istituzionale [www-regione.lazio.it](http://www-regione.lazio.it)

Avverso il presente atto è ammesso ricorso giurisdizionale innanzi al Tribunale Amministrativo del Lazio nel termine di giorni 60 (sessanta) dalla pubblicazione.

***Il Direttore***  
***( Marco Marafini )***