

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

Fondo per il pagamento del trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale

Ente pubblico regionale

Provvedimento n. 3 del 13 MAG. 2020

Oggetto: operazione di disinvestimento - Btp Codice Isin:xxxxxxx- plusvalenza.

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
con i poteri del Presidente del Consiglio di Amministrazione**

- Visto lo Statuto della Regione Siciliana;
- Vista la legge regionale 15 maggio 2000 n.10 e successive modifiche ed integrazioni;
- Visto l'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6 e successive modifiche ed integrazioni con il quale viene istituito il "Fondo per il pagamento del trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale";
- Visto il Decreto presidenziale 23 dicembre 2009 n. 14 "Regolamento di attuazione del comma 11 dell'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6 recante norme per l'organizzazione del fondo di quiescenza del personale della Regione Siciliana", pubblicato sulla G.U.R.S. 8 febbraio 2010 n.6;
- Visto Il Decreto presidenziale 13 novembre 2019 n. 22 "Regolamento di modifica al Regolamento di attuazione del comma 11 dell'art. 15 della legge regionale 14 maggio 2009, n. 6, recante "Norme per l'organizzazione del Fondo di quiescenza del personale della Regione siciliana" emanato con D.P.Reg. 23 dicembre 2009, n. 14." pubblicato sulla G.U.R.S. 13 dicembre 2019 n. 56 supplemento ordinario n. 1;
- Visto il testo coordinato delle norme di contabilità di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal Decreto del Presidente della Regione 29 maggio 2006, n. 729 concernente il regolamento di contabilità finanziaria pubblica, introdotto dall'art. 18, comma 4, della legge regionale del 22 dicembre 2006 n. 19 e successive modifiche ed integrazioni, per gli enti pubblici sottoposti a vigilanza e controllo della Regione;
- Visto il regolamento di contabilità dell'Ente approvato dall'Amministrazione Vigilante, con nota del Servizio n 21 del Dipartimento della Funzione Pubblica e del Personale prot. n. 49712 del 10 aprile 2014;
- Visto il D.lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- Visti l'art. 11 della l.r. 3/2015, nonché l'art. 32 della l.r. 6/97 e l'art. 53 della l.r. 17/2004;
- Visti gli artt. 4 e 17 del Decr. Lgs. 50/2016;
- Visto il Decreto presidenziale n. 694 del 23 novembre 2018, con il quale il Dott. Fulvio Bellomo è stato confermato Commissario straordinario, senza soluzione di continuità, al fine di garantire l'attività gestionale del Fondo Pensioni Sicilia fino all'approvazione del nuovo regolamento di organizzazione e funzionamento dell'Ente;

- Visto il Decreto presidenziale n. 194 del 22 aprile 2020, con il quale il Dott. Fulvio Bellomo è stato confermato Commissario straordinario, senza soluzione di continuità, al fine di garantire l'attività gestionale del Fondo Pensioni Sicilia fino al 30 giugno 2020 e, comunque, non oltre l'insediamento degli Organi ordinari di amministrazione;
- Visto il decreto presidenziale n. 138 del 23 marzo 2018 con il quale l'Avv. Filippo Nasca è stato nominato Direttore del Fondo Pensioni Sicilia;
- Visto il bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per il triennio 2019 – 2021, esercizio finanziario 2019, adottato con Delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione n. 27 del 13 giugno 2019, e in via definitiva con Delibera del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) n. 4 del 19 giugno 2019, su parere favorevole del Collegio dei Sindaci;
- Vista la nota prot. n. 80562 del 12 luglio 2019, con la quale l'Assessore Regionale delle Autonomie Locali e della Funzione Pubblica ha approvato il bilancio di previsione 2019 – 2021, del Fondo Pensioni Sicilia;
- Vista La nota prot. 1121 del 08/01/2020 con la quale l'Amministrazione Vigilante ha rilasciato l'autorizzazione assessoriale alla gestione provvisoria ai sensi dell'art 23, comma 2, del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006. A norma dell'art. 43, comma 1, del D.L. n. 118/2011, la gestione finanziaria dell'Ente si svolge nel rispetto dei principi applicati della contabilità finanziaria riguardanti l'esercizio provvisorio o la gestione provvisoria di cui all'Allegato n. 4.2 del D.Lgs. 118/2011;
- Visto il documento recante i criteri generali ed i piani di investimento e disinvestimento per il triennio 2019/2021 approvato dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza del Fondo con deliberazione n. 6 nella seduta del 10 luglio 2019, nonché la deliberazione n. 9 del 23 ottobre 2019 recante gli indirizzi per l'attività amministrativa;
- Vista la relazione sul giudizio di parifica es. 2018 della Corte dei Conti, sez. Controllo per la Regione Siciliana, nella quale si legge: "Conseguentemente, una volta varato il documento programmatico, è necessario che vengano individuate celermente le forme di impiego cui destinare l'ingente liquidità disponibile, che peraltro nel breve/medio periodo andrà ad incrementarsi, che non può restare inutilizzata, onde non depauperare in termini di valore reale il capitale contributivo sin qui accantonato e valorizzarlo per rendere concreta la prospettiva di automantenimento del sistema. D'altro canto, la gestione di investimenti di siffatta natura e dimensioni non può che essere affidata, con le prescritte procedure, ad uno o più gestori professionali, che curino in maniera qualificata gli impieghi e seguano in modo qualificato l'andamento dei mercati, non potendo continuare ad essere affidata ad iniziative e scelte estemporanee";
- Visto il messaggio di posta elettronica dell'11 maggio 2020 dell'Istituto Cassiere Unicredit a seguito della call conference che aveva per oggetto l'analisi del portafogli titoli in essere del Fondo Pensioni con Unicredit assunto al protocollo del Fondo Pensioni Sicilia al n. 13090 del 12 maggio 2020;
- Visto il messaggio di posta elettronica del 12 maggio 2020 dell'Istituto Cassiere Unicredit - assunto al protocollo del Fondo Pensioni Sicilia al n. 13180 del 12 maggio 2020 - relativo alla richiesta di informazioni sul prezzo di carico sul Btp cod. Isin xxxxxxxxxx con scadenza 1 agosto 2021, nonché la nota allegata del 19/12/2013 nella quale si comunicava l'avvenuto acquisto di vari titoli di stato giusta delibera del Fondo n. 40/2013 del 18 dicembre 2013;

Visto il messaggio di posta elettronica del 12 maggio 2020 dell'Istituto Cassiere Unicredit, assunto al protocollo del Fondo Pensioni Sicilia al n. 13180 del 12 maggio 2020, relativo al dettaglio del rendimento dei Btp 01ago2021 cedola 3,75% valore nominale € xxxxxxxxxxxxxx
- prezzo di acquisto xxxxxx – controvalore € xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx – cedole incassate dall'acquisto avvenuto in data 19/12/2013, per un totale di € xxxxxxxxxxxx;

Viste le caratteristiche e le quotazioni attuale del seguente titolo di stato:

- Codice Isin:xxxxxxxxx;
- Denominazione: Btp 3,75%;
- Emittente: Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Tipologia: Titoli di stato italiani;
- Valuta di negoziazione/liquidazione: EUR/EUR;
- Mercato: MOT;
- Scadenza: 01/08/2021;
- prezzo di acquisto: 102,69
- quotazione alla data del 12 maggio 2020: 103,983

Rilevato l'opportunità e l'urgenza, esaminato l'attuale andamento del mercato e la volatilità delle quotazioni, di disinvestire il titolo ad un prezzo superiore a quello di acquisto, e realizzare in tal modo una plusvalenza anche sul capitale, dal momento che alla data di scadenza verrebbe conseguito un rimborso inferiore al prezzo di carico;

Considerato che l'Istituto Cassiere, Unicredit spa, in base al contratto in vigore fino al 31/12/2020, può effettuare le operazioni di cui al presente provvedimento e che per esse ha comunicato un onere commissionale pari a 0,035%, giusta comunicazioni del 14 gennaio 2020 e del 2 marzo 2020;

Quanto sopra premesso,

DISPONE

Art. 1 di disinvestire in modalità Otc il titolo di stato Codice Isin: xxxxxxxxxxxx, meglio descritto sub 2, per l'intero ammontare in portafoglio;

Art. 2 di dare mandato all'istituto di credito Unicredit spa, dalla data di adozione del presente provvedimento e per successivi 30 gg., di vendere i Buoni del Tesoro Pluriennali denominati Btp 3,75% codice isin xxxxxxxxxxxx con scadenza 01/08/2021, per l'intero ammontare in portafoglio, solo nell'ipotesi in cui il prezzo di vendita sul mercato sia pari o superiore alla quotazione di 103;

Art. 3 di notificare copia del presente provvedimento al Servizio 5, ai fini della predisposizione dei provvedimenti di regolarizzazione contabile conseguenti;

Art. 4 di ratificare il presente provvedimento alla prima seduta deliberativa utile;

Art. 5 di trasmettere il presente provvedimento, a cura dell'Area Affari Generali, Provveditorato e Personale del Fondo Pensioni Sicilia, al responsabile del procedimento di pubblicazione dei contenuti sul sito istituzionale, ai fini dell'assolvimento dell'obbligo di pubblicazione online.

In Palermo, presso la sede dell'Ente, in data

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Fulvio Bellomo



Documento firmato da:
FULVIO BELLOMO
13.05.2020 10:20:44
UTC