

REGIONE SICILIANA
FONDO PENSIONI SICILIA



D.D. N. 3688

Decreto del Dirigente Generale

“Assestamento tecnico”

IL DIRETTORE

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana
- VISTO** il D.P. Reg. n. 70 del 28/02/1979;
- VISTO** il R.D. del 23/05/1924 n. 827;
- VISTA** la legge regionale 14 maggio 2009 n.6, art.15, ed in particolare il comma 14 bis;
- VISTO** il decreto presidenziale 23 dicembre 2009 n.14 con il quale è stato emesso il regolamento di attuazione dell'articolo 15 della legge regionale 14 maggio 2009 n.6;
- VISTO** il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal D.P. Reg. n. 729 del 29 maggio 2006, riportante il regolamento di contabilità finanziaria pubblica introdotto dall'art. 18, comma 4, della legge regionale del 22/12/2006 n. 19 per gli enti pubblici sottoposti a vigilanza e controllo della Regione;
- VISTO** l'art. 21 della L.R. 7/3/1997, n. 6 e l'art. 5 della L.R. 30/3/1998 n. 5, che prescrivono l'assoggettamento al regime di tesoreria unica regionale per gli “Enti ed Aziende del settore pubblico regionale” come definiti dall'art. 6 della L.R. 8/9/2003 n. 13;
- 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.
- VISTI** i Decreti del Presidente della Regione n. 7113/GAB del 31 ottobre 2014 e n. 512/GAB del 23 febbraio 2015 con i quali l'Avv. Giovanni Bologna è stato rispettivamente nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, Commissario ad Acta sino al 31 dicembre 2014 e Commissario Straordinario con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione sino al 30 giugno 2015;
- VISTA** la deliberazione n. 8 del 4 maggio 2015 del 30 aprile 2015 con la quale il Commissario Straordinario, nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, ha adottato:
- il progetto del bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;
 - la bozza della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal punto b) del comma 4 dell'art.10 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che costituisce parte integrante del documento contabile di bilancio;
- VISTO** il parere favorevole al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017 espresso dal Collegio dei Revisori del Fondo Pensioni Sicilia nella relazione contenuta nel verbale n. 63 relativo alla seduta del 13 maggio 2015, ai sensi dell'art. 16 del T.C. del D.P.R. n. 97/2003 con le modifiche apportate dal D.P.R.S. n. 729/2006, che costituisce parte integrante del documento contabile di bilancio;
- VISTA** la deliberazione n. 9 del 19 maggio 2015 con la quale il Commissario Straordinario, nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia, ha adottato il bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017 integrato con la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti contenuta nel verbale n. 63 della seduta del 13 maggio 2015, nella quale l'organo di controllo ha espresso il proprio giudizio di regolarità amministrativo/contabile;

VISTA la delibera n. 2 del 14 luglio 2015 con la quale il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza CIV ha approvato il bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017 ai sensi dell'art. 9, comma 2, lett. c), del D.P. 23 dicembre 2009, n. 14;

VISTA la nota del Servizio 21 del Dipartimento Regionale della Funzione Pubblica e del Personale prot. n. 103248 del 3 agosto 2015 con la quale l'Amministrazione Vigilante ha approvato la delibera del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) n. 2 del 14 luglio 2015 prendendo atto dell'avvenuta approvazione bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia per l'esercizio finanziario 2015 ed il triennio 2015-2017;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione n. 534-GAB del 30 luglio 2015 con il quale, sino al 30 giugno 2016, è stato nominato presso il Fondo Pensioni Sicilia nella qualità di Commissario Straordinario con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, fatta salva la scadenza anticipata per l'insediamento degli Organi ordinari rinnovati, il Dott. Fulvio Bellomo;

VISTI i verbali di chiusura dei conti correnti di tesoreria dell'Ente presentati dall'Istituto Cassiere dai quali si evincono, alla data del 31/12/2014, i seguenti saldi finali:

- c/c "Contratto 1 – Funzionamento ed altro" _____ € 45.648.287,29
- c/c "Contratto 2" _____ € 108.550.186,54
- c/c ""Gestione Prestiti" _____ € 19.756.104,28

per un totale complessivo del Fondo di cassa al 31/12/2014 pari ad € 173.954.578,11;

VISTI gli stanziamenti di cassa, riportati sul bilancio di previsione 2015, dei capitoli E0.0.0.0.02 "Fondo di cassa iniziale", pari ad € 165.099.890,80, ed U1.5.13.1.01 "Ritenute erariali", pari ad € 167.401.781,74 ;

VISTO l'importo delle ritenute operate ed accertate alla data del 30/12/2015 a valere del capitolo E1.5.9.1.01 "Ritenute erariali", come risultante dal sistema contabile SICER, pari ad € 205.206.671,41 che supera ampiamente il dato dello stanziamento attuale del medesimo capitolo, pari ad € 164.953.612,11 di circa 40 milioni di euro;

VISTA la nota prot. n. 40642 del 30 dicembre 2015 con la quale il Servizio 5 – Ragioneria e Programmazione economica, al fine di adeguare lo stanziamento previsionale del Fondo di cassa iniziale 2015 al dato effettivo del Fondo di cassa finale 2014 risultante dai verbali di chiusura dell'Istituto Cassiere e di adeguare lo stanziamento di cassa del capitolo U1.5.13.1.01 "Ritenute erariali" all'ammontare delle ritenute effettivamente operate ed accertate sul capitolo E1.5.9.1.01 "Ritenute erariali", ha proposto la seguente variazione al bilancio di previsione 2015:

CAPITOLO		STANZIAMENTO INIZIALE		VALORE ATTUALE		VARIAZIONI PROPOSTE		STANZIAMENTO FINALE	
Codice	Denominazione	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
1	2	3	4	3	4	3	4	3	4
E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	€ 0,00	€ 165.099.890,80	€ 0,00	€ 165.099.890,80	€ 0,00	€ 8.854.687,31	€ 0,00	€ 173.954.578,11
E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	€ 164.953.612,11	€ 164.965.138,39	€ 164.953.612,11	€ 164.965.138,39	€ 40.253.059,30	€ 40.253.059,30	€ 205.206.671,41	€ 205.218.197,69
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA							€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61	
U1.5.13.1.01	Ritenute erariali	€ 190.258.879,55	€ 167.401.781,74	€ 190.258.879,55	€ 167.401.781,74	€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61	€ 230.511.938,85	€ 216.509.528,35
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA							€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61	
SALDO VARIAZIONI - ENTRATA/USCITA							€ 0,00	€ 0,00	

CONSIDERATO che l'Ente deve operare, in qualità di sostituto di imposta, il riversamento delle ritenute entro il giorno 15 del mese successivo, e che, dovendo emettere il relativo mandato in conto residui, stante l'inadeguatezza dello stanziamento di cassa del capitolo U1.5.13.1.01 "Ritenute erariali", è necessario operare con connotazione di urgenza una apposita variazione di assestamento al bilancio di previsione 2015;

CONSIDERATO che, trattandosi di mere variazioni tecniche di assestamento per l'allineamento:

- delle entrate previste sul capitolo E1.5.9.1.01 "Ritenute erariali", a quelle effettivamente rilevate ed accertate nel 2015;
- dello stanziamento del Fondo di cassa iniziale 2015 al dato effettivo del Fondo di cassa finale 2014;
- della previsione del capitolo U1.5.13.1.01 "Ritenute erariali" a quella della correlata entrata sul capitolo E1.5.9.1.01 "Ritenute erariali";

non implicando decisioni gestionali, possono essere disposte a cura del titolare del centro di responsabilità di 1° livello;

DECRETA

Art. 1 È disposta sul bilancio di previsione 2015 del Fondo Pensioni Sicilia la seguente variazione secondo lo schema di seguito riportato:

CAPITOLO		STANZIAMENTO INIZIALE		VALORE ATTUALE		VARIAZIONI PROPOSTE		STANZIAMENTO FINALE		
Codice	Denominazione	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	
1	2	3	4	3	4	3	4	3	4	
E0.0.0.0.02	Fondo di cassa iniziale	€ 0,00	€ 165.099.890,80	€ 0,00	€ 165.099.890,80	€ 0,00	€ 8.854.687,31	€ 0,00	€ 173.954.578,11	
E1.5.9.1.01	Ritenute erariali	€ 164.953.612,11	€ 164.965.138,39	€ 164.953.612,11	€ 164.965.138,39	€ 40.253.059,30	€ 40.253.059,30	€ 205.206.671,41	€ 205.218.197,69	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA							€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61		
U1.5.13.1.01	Ritenute erariali	€ 190.258.879,55	€ 167.401.781,74	€ 190.258.879,55	€ 167.401.781,74	€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61	€ 230.511.938,85	€ 216.509.528,35	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA							€ 40.253.059,30	€ 49.107.746,61		
SALDO VARIAZIONI - ENTRATA/USCITA							€ 0,00	€ 0,00		

Art. 2 L'ufficio di contabilità provvederà alla rilevazione contabile della variazione di cui all'art. 1 sul sistema contabile SICER.

Art. 3 Il presente decreto sarà trasmesso a cura dell'Area 1 - Area affari Generali, Provveditorato e Personale - al Responsabile del procedimento di pubblicazione dei contenuti nel sito istituzionale per l'assolvimento degli obblighi stabiliti:

- dall'art. 68, comma 5, della L.R. n. 21/2014, come sostituito dall'art. 98, comma 6, della L.R. n. 9/2015, e dall'art.23 del D.Lgs 33/2013;
- dal D.lgs 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Palermo li 30 DIC. 2015

IL DIRETTORE
(Greco)