

REGIONE SICILIANA
FONDO PENSIONI SICILIA



D.D.G. n. 78

del 16/01/2018

"Impegno per investimenti mobiliari UNIPOL-SAI S.p.A. Anno 2018"

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 e successive modifiche ed integrazioni;
- 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 legge regionale 7 marzo 1997, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni e l'art. 5 della legge regionale 30 marzo 1998 n. 5 e successive modifiche ed integrazioni, 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 legge regionale 8 settembre 2003 n. 13 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTO il regolamento di contabilità del Fondo 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 bilancio di previsione del Fondo Pensioni Sicilia relativo al triennio 2017-2019, adottato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 19 del 22 novembre 2017, integrato con la relazione del Collegio dei Revisori contenuta nel verbale n. 10 di cui alla seduta del 14-15 novembre 2017, approvato dal Commissario ad Acta con i poteri del CIV con deliberazione n. 4 del 29/11/2017 ed approvato dall'Amministrazione Vigilante, ai sensi dell'art. 5 del D.P. Reg. n., 14/2009, con nota assessoriale prot. n. 142430 del 19 dicembre 2017;
- VISTI gli articoli 3 e 16 della convenzione per l'affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari per le somme eccedenti le normali necessità del Fondo Pensioni Sicilia, stipulata in data 19/03/2013, rep. n. 22, tra il Fondo Pensioni Sicilia e la società UNIPOLSAI Assicurazioni S.p.A. con sede in Bologna, via Stalingrado, n. 45, approvata con decreto del Presidente del Fondo Pensioni Sicilia n. 856 del 21/03/2013;
- VISTA la deliberazione del Commissario straordinario n. 15 del 21 aprile 2016 con la quale viene dato mandato al Direttore del Fondo Pensioni Sicilia di trasferire ad UNIPOLSAI Assicurazioni S.p.A., in applicazione degli articoli 3 e 16 della convenzione per l'affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari, il conferimento annuale delle somme eccedenti le normali necessità del Fondo quantificato nell'importo di 78.000.000,00 euro;

- VISTA** la deliberazione n. 24 del 20 dicembre 2017 con cui il Consiglio di Amministrazione ha adottato la programmazione finanziaria del Fondo Pensioni Sicilia per gli anni 2017 e 2019, confermando, per l'anno 2018, il vincolo di destinazione relativo al conferimento dell'importo contrattualmente previsto di 78 milioni di euro ad UNIPOL-SAI con relativa conferma dello stanziamento di 78 milioni di euro sul capitolo U1.2.7.3.08 - *Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica* -;
- VISTA** la nota prot. n. 4380 del 12 gennaio 2017 con cui l'Amministrazione Vigilante ha rilasciato l'autorizzazione assessoriale alla gestione provvisoria per l'esercizio 2018 ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 con le modifiche apportate dal D.P. Reg. n. 729 del 29 maggio 2006, nel rispetto dei principi applicati della contabilità finanziaria riguardanti l'esercizio provvisorio o la gestione provvisoria di cui all'Allegato n. 4.2 al D.lgs 118/2011;
- VISTA** la deliberazione n. 15 del 3 ottobre 2017 con la quale il Presidente del Consiglio di Amministrazione del Fondo Pensioni Sicilia, ha fornito al Direttore dell'Ente ed ai dirigenti preposti alle strutture intermedie apposite delega ad adottare gli atti di spesa ed i provvedimenti agli stessi collegati;
- VISTA** la circolare 24 febbraio 2016, n. 5 con la quale la Ragioneria Generale della Regione disciplina, nell'ambito dell'armonizzazione dei sistemi contabili di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, le modalità del ricorso all'esercizio provvisorio ed alla gestione provvisoria nonché le rispettive modalità gestionali da adottare nel periodo autorizzato, così come previsto dall'articolo 43 del citato decreto legislativo n. 118 del 2011;
- CONSIDERATO** che, ai sensi del citato articolo 43 del decreto legislativo n. 118 del 2011, per la *"gestione provvisoria gli stanziamenti di riferimento sono quelli autorizzati con l'ultimo bilancio di previsione finanziario pluriennale approvato ed esecutivo, comprensivi delle successive variazioni"*;
- CONSIDERATO** che nell'ultimo bilancio di previsione approvato, per il triennio 2017-2019, sul capitolo di spesa U1.2.7.3.08 *"Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica"* è iscritto uno stanziamento di 78.000.000,00 euro rispettivamente per gli anni 2018 e 2019, pari allo stanziamento definitivo dell'esercizio 2017 che opera quale limite autorizzatorio di spesa nella gestione provvisoria dell'anno 2018;
- CONSIDERATO** che nell'ultimo bilancio di previsione approvato, per il triennio 2017-2019, sul capitolo di spesa U1.1.4.2.01 *"Trattamenti di pensione diretta, indiretta e di reversibilità in favore del personale regionale destinatario delle disposizioni di cui al comma 1 dell'art. 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. contratto 2)"* per l'anno 2017 è iscritto uno stanziamento di 22.600.000,00 euro e per gli anni 2018 e 2019 rispettivamente di 25.100.000,00 e 27.600.000,00 euro;
- CONSIDERATO** che la spesa per il pagamento delle pensioni relative al personale del cosiddetto *"Contratto 2"* tendenzialmente prevista per l'anno 2018, tenuto conto degli effetti derivanti dall'applicazione degli articoli 51 e 52 della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9 e s.m.i., potrebbe ammontare a circa 26.000.000,00 euro;
- VISTO** il D.D.G. n. 4578 del 21 dicembre 2017 con cui è stato assunto l'impegno per la restituzione alla Regione dell'importo di € 19.600.000,00 dalla stessa trasferito al Fondo Pensioni Sicilia a legislazione vigente ai sensi dell'art 15, commi 2 e 3, della L.R. n. 6/2009 prima dell'entrata in vigore delle disposizioni dell'art. 7 comma 1 e 2, della L.R. n. 8/2017;

VISTO il D.D.G. n. 4534 del 20 dicembre 2017 con cui, dando attuazione alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 20 dicembre 2017, è stato contestualmente accertato ed impegnato sulla competenza dell'esercizio finanziario 2017, a valere sui Capitolo delle partite di giro, l'importo di 27.000.000,00 al fine della emissione dei mandati e delle reversali occorrenti per realizzare tecnicamente i giroconti di anticipo della liquidità, dal c/c di tesoreria "Contratto 2" al c/c di tesoreria "Contratto 1", e di successivo rientro della liquidità anticipata, dal c/c di tesoreria "Contratto 1" al c/c di tesoreria "Contratto 2";

CONSIDERATO che dalle estrazioni effettuate sul sistema telematico TLQ-Web Enti sul conto corrente di tesoreria dell'Ente "Contratto 2" risulta alla data del 31/12/2017 una giacenza pari a 144.870.093,77 euro ed alla data del 10/01/2018 una giacenza pari a 144.871.840,13 euro;

CONSIDERATO che, tenuto conto della previsione della spesa vincolata al pagamento delle pensioni relative al personale del cosiddetto "Contratto 2", delle entrate contributive previste per il 2018, delle operazioni di cui ai D.D.G. n. 4534 del 20 dicembre 2017 e D.D.G. n. 4578 del 21 dicembre 2017, le risorse disponibili dell'Ente sia in termini di competenza che di cassa sono tali da consentire per l'anno 2018 il regolare conferimento al gestore finanziario UNIPOLSAI dell'importo di 78.000.000,00 euro;

CONSIDERATO che, ai sensi del citato articolo 43 del decreto legislativo 118 del 2011 e successive modifiche ed integrazioni, durante la *"gestione provvisoria è consentito assumere impegni di spesa, solo se necessario per evitare danni patrimoniali certi e gravi, limitatamente a obbligazioni già assunte"*;

CONSIDERATO che ricorrano le condizioni previste nel citato articolo 43 del decreto legislativo n. 118 del 2011 in quanto si è in presenza di una obbligazione contrattuale già assunta ed il ritardato impiego delle risorse finanziarie disponibili sul conto corrente determina, in termini di mancato rendimento rispetto ai vigenti tassi, un danno patrimoniale certo dato dalla differenza tra gli interessi riconosciuti sul conto corrente di tesoreria ed il rendimento minimo garantito nel contratto sottoscritto con l'UNIPOLSAI Assicurazioni S.p.A.;

RITENUTO di dover impegnare, per l'anno 2018, la somma di 78.000.000,00 euro a valere sul capitolo U1.2.7.3.08 *"Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica"* in favore della UNIPOL Assicurazioni S.p.A.;

DECRETA

ART. 1 È impegnata, sulla competenza dell'esercizio finanziario 2018, la somma di 78.000.000,00 euro sul capitolo di spesa U1.2.7.3.08 *"Impieghi per la gestione degli investimenti mobiliari del Fondo affidata a terzi con procedura di evidenza pubblica"* in favore della società UNIPOLSAI Assicurazioni S.p.A. con sede in Bologna, via Stalingrado, n. 45, per il conferimento annuale delle somme eccedenti le normali necessità del Fondo in applicazione degli articoli 3 e 16 della convenzione stipulata per l'affidamento del servizio di gestione degli investimenti finanziari.

ART. 2 Il presente decreto sarà trasmesso al Servizio Bilancio, Programmazione e Ragioneria del Fondo Pensioni Sicilia.

ART. 3 Il presente decreto sarà trasmesso al Responsabile del procedimento di pubblicazione dei contenuti nel sito Istituzionale per l'assolvimento degli obblighi stabiliti dall'articolo 68, comma 5, della legge regionale n. 21 del 2015 come sostituito dall'art. 98, comma 6, della legge regionale n. 9 del 2015.

Palermo li

VISTO, SI ATTESTA LA COPERTURA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO
Dr.ssa Rossana Signorino



IL DIRETTORE
Greco