

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. 8 del 18 dicembre 2024

Oggetto: *contratto di affidamento del servizio di gestione patrimoniale del portafoglio titoli
occorrente al Fondo Pensioni della Regione, n. gara 7932938 - CIG lotto n.1 - 849937849B, CIG
lotto n.2 - 84994174CA - ulteriori conferimenti*

IL 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 interno di contabilità dell'Ente con gli adeguamenti richiesti dal D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., adottato con delibera n. 41 dell'1 dicembre 2020 del Commissario straordinario con i poteri del Presidente e del consiglio di Amministrazione
- Visto il D.lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- Visto 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;
- Visto l'art. 13 del D.Lgs. 36/2023;
- Visto il D.P. n. 525 del 18/10/2024 con il quale è stato ricostituito il Consiglio di Amministrazione del Fondo Pensioni Sicilia, nonché il verbale di insediamento del 28/10/2024;

- Visto il decreto presidenziale n. 84 del 10 marzo 2022 con il quale l'avv. Filippo Nasca è stato nominato Direttore del Fondo Pensioni Sicilia;
- Visto il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 ed il triennio 2024-2026 adottato con delibera n. 1 del 09 gennaio 2024 del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, ed in via definitiva, con Delibera del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza (CIV) n. 1 del 25 gennaio 2024, su parere favorevole del Collegio dei Sindaci;
- Vista la nota prot. n. 11937 del 06 febbraio 2024 con la quale l'Amministrazione vigilante ha approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2024 ed il triennale 2024-2026 del Fondo Pensioni Sicilia;
- Visto il documento recante i criteri generali ed i piani di investimento e disinvestimento per il triennio 2023/2025 approvato dal Commissario ad acta del CIV del Fondo con deliberazione n. 3 nella seduta del 8 giugno 2023;
- 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 e richiamato il Decreto della centrale Unica di Committenza dell'Assessorato dell'Economia, nr. 33 del 5.3.2021, con la quale:
- a) sono stati approvati gli atti della procedura di gara aperta per l'affidamento del servizio "Gestione patrimoniale del portafoglio titoli occorrente al Fondo Pensioni della Regione Siciliana", della durata di anni otto (8) con decorrenza dalla stipula del contratto (Numero di gara 7932938, CIG lotto n.1 – 849937849B, CIG lotto n.2 – 84994174CA);
 - b) sono stati aggiudicate le forniture di che trattasi, ai sensi degli artt. 60 e 95, co. 2, del D. Lgs.n. 50/2016 e s.m.i. ed ai sensi dell'art.15 della lex specialis di gara, per un importo complessivo di € 2.160.000,00 come segue:
 - lotto n.1 per un importo offerto di € 960.000,00 alla società Amundi SGR s.p.a., Via Cernaia, 8/10, 20121 Milano;
 - lotto n.2 per un importo offerto di € 1.200.000,00 alla società Eurizon Capital SGR s.p.a., Piazzetta Giordano Dell'Amore, 3, 20121 Milano;
- Considerato che in data 31/05/2021 è stato stipulato il contratto con la società Amundi SGR s.p.a. aggiudicataria della fornitura (lotto 1) e in data 31/05/2021 il contratto con la società Eurizon Capital SGR s.p.a. aggiudicataria della fornitura (lotto 2);
- Considerato che con D.D.G. nr. 1146 del 4.5.2021 è stata autorizzato l'espletamento di procedura negoziale per l'affidamento del servizio di banca depositaria, per l'esecuzione dei mandati di gestione aggiudicati dalla Centrale Unica di Committenza.
- Preso visione della nota Anac del 24.9.2021, con la quale l'Autorità Anticorruzione non ha espresso rilievi sulla procedura di affidamento dei mandati di gestione;
- Dato atto che con D.D.A. n. 6513 del 28.12.2023 è stato disposto l'affidamento diretto del servizio di banca depositaria all'Istituto di credito BFF Bank s.p.a. con sede legale e direzione generale in Milano, via Domenichino 5, 20149 – Milano, partita IVA, codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Milano 07960110158;

Considerato che i contratti di affidamento del servizio di gestione del portafoglio titoli del Fondo Pensioni hanno una durata di anni otto (8) dalla data di valuta del primo conferimento, avvenuto nel mese di dicembre 2021;

Considerato che le risorse oggetto di ciascun mandato sono inizialmente, rispettivamente pari ad almeno € 110.000.000,00 per la società Amundi e € 75.000.000,00 per la società Eurizon, e che è previsto un incremento nel corso del tempo, ad insindacabile giudizio del Fondo Pensioni Sicilia, fino a un massimo di € 200.000.000,00 per i conferimenti a ciascuna società;

Considerato che il Fondo Pensioni ha erogato alle società Amundi e Eurizon i seguenti conferimenti, autorizzati con provvedimenti del Commissario straordinario: n. 5 del 30 novembre 2021, n. 3 del 20 giugno 2022, n. 6 del 7 ottobre 2022, n. 4 del 8 marzo 2023, n. 7 del 17 maggio 2023, n. 12 del 18 dicembre 2023 e n. 4 dell'11 aprile, per complessivi € 165.000.000,00 ciascuno;

Amundi	Eurizon	Data
- € 50.000.000,00	€ 50.000.000,00	09/12/2021
- € 50.000.000,00	€ 50.000.000,00	28/12/2021
- € 15.000.000,00	€ 15.000.000,00	24/06/2022
- € 15.000.000,00	€ 15.000.000,00	14/10/2022
- € 10.000.000,00	€ 10.000.000,00	10/03/2023
- € 10.000.000,00	€ 10.000.000,00	17/05/2023
- € 10.000.000,00	€ 10.000.000,00	30/01/2024
- € 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	15/04/2024

Considerato che alla data del 17 dicembre 2024, sul conto di tesoreria 2 risulta una giacenza di cassa pari ad € 286.152.063,89, produttiva di interessi con un tasso applicato del 2,40%, secondo l'andamento del tasso Euribor 1 mese base 360 diminuito dello spread dello 0,60%, in data 3 dicembre 2024 (Fonte: il Sole24Ore);

Considerato che con messaggio di posta elettronica del 17 dicembre 2024, assunto al prot. n. 37151 in pari data, l'Advisor comunicava al Fondo l'attuale rendimento a scadenza dei mandati Eurizon e Amundi, pari al 3,18%;

Considerato che dalle considerazioni espresse dall'Advisor, si desume che gli investimenti suddetti hanno un rendimento assoluto alto e largamente positivo, in quanto per ambedue i mandati di gestione conferiti ad Amundi e Eurizon, la differenza fra il rendimento a scadenza (6 anni) indicato, pari a 3,18%, e il tasso swap IRS di durata equivalente, pari a circa 2,13% è superiore ai 100 punti base definiti in sede di gara come obiettivo dei suddetti mandati;

Dato atto che, sul piano economico, l'allestimento di che trattasi determina un'invarianza del patrimonio ed una sua valorizzazione prospettica, mentre sul piano finanziario richiede la regolarizzazione delle partite appostate sull'avanzo vincolato di contratto 2, peraltro ampiamente sufficienti ai fini di che trattasi.

Ritenuta l'urgenza e la necessità di impiegare le risorse di liquidità che sui c/c dell'Istituto Cassiere producono rendimenti inferiori agli investimenti individuati, e che sono in esubero rispetto alle correnti necessità di pagamento delle pensioni anche in eventuale mancanza e/o ritardo dei trasferimenti da parte della Regione Siciliana;

Considerato che è previsto un decremento ulteriore dei tassi di interessi applicati alle giacenze sui conti correnti già dalla fine dell'anno 2024 e nel 2025;

Ritenuta l'urgenza e la necessità di impiegare le risorse di liquidità che sui c/c dell'Istituto Cassiere producono rendimenti inferiori rispetto ai titoli presi in considerazione e che sono in esubero rispetto alle correnti necessità di pagamento delle pensioni, anche in eventuale mancanza e/o ritardo dei trasferimenti da parte della Regione Siciliana;

Ritenuto necessario impiegare le risorse di liquidità anche al fine di evitare economie di spesa, che determinerebbero l'incremento dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2024, utilizzabile solo dopo l'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio e, pertanto, non prima del mese di settembre 2025;

Considerato che l'investimento di che trattasi ha un tasso di rendimento coerente con il tasso di rendimento del patrimonio stimato nel Bilancio Tecnico Attuariale;

Quanto sopra premesso, il Presidente del Consiglio di Amministrazione

DISPONE

Art. 1 di autorizzare con urgenza l'Istituto cassiere Unicredit s.p.a. ad effettuare i seguenti trasferimenti di risorse liquide dal conto corrente contraddistinto come "CONTRATTO 2 - CONTRIBUZIONE REGIONALE" ed identificato dalle coordinate bancarie IT13J0200804686000101283672 ai seguenti conti correnti:

IT 30 I 05000 01600 CC0017970000 per l'importo di € 5.000.000,00 intestato a Fondo Pensioni Sicilia – Amundi;

IT 58 J 05000 01600 CC0017970100 per l'importo di € 5.000.000,00 intestato a Fondo Pensioni Sicilia – Eurizon.

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 del Consiglio di Amministrazione del Fondo;

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 18 dicembre 2024

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

F.to Vincenzo Biagio Paradiso