D.D.S. n. 761/2026 PF n. 1375

REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
DIPARTIMENTO BILANCIO E TESORO
RAGIONERIA GENERALE DELLA REGIONE
IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO TESORO

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la Legge ed il Regolamento sull'Amministrazione del Patrimonio e sulla Contabilità Generale dello Stato;

VISTO il Decreto Legislativo del Presidente della Regione 28 febbraio 1979, n. 70, che approva il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, che reca disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

VISTA la Legge Regionale 13 gennaio 2015 n. 3, art. 11, in forza del quale la Regione, a decorrere dall'1 gennaio 2015, applica le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, con modifiche e integrazioni;

VISTA la Legge Regionale 15 maggio 2000, n. 10, articolo 8 lettera e), concernente le funzioni dei Dirigenti preposti ad Aree e Servizi;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 2444 del 5 dicembre 2023, con il quale è stato attribuito l'incarico di Dirigente responsabile del Servizio Tesoro al Dott. Riccardo Giammanco;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 2597 del 5 dicembre 2025, con il quale è stata approvata la proroga del precedente contratto individuale di lavoro, decorrente dal 01.12.2023 fino al 30.11.2025, stipulata in data 5 dicembre 2025 tra il Ragioniere Generale ed il Dott. Giammanco Riccardo dal 01.12.2025 fino al 31.12.2025 senza soluzione di continuità;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 2744 del 29 dicembre 2025, con il quale è stata approvata la proroga di tre mesi del precedente contratto individuale di lavoro, decorrente dal 01.12.2025 fino al 31.12.2025, stipulata in data 24 dicembre 2025 tra il Ragioniere Generale ed il Dott. Giammanco Riccardo dal 01.01.2026 fino al 31.03.2026;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 609 del 25 marzo 2026, con il quale è stata approvata la proroga di tre mesi del precedente contratto individuale di lavoro, decorrente dal 01.01.2026 fino al 31.03.2026, stipulata in data 24 marzo 2026 tra il Ragioniere Generale ed il Dott. Giammanco Riccardo dal 01.04.2026 fino al 30.06.2026 e comunque fino alla definizione del processo di riorganizzazione dipartimentale, qualora il relativo regolamento entrasse in vigore anteriormente;

VISTA la Legge Regionale 5 gennaio 2026, n. 2, concernente l'approvazione del Bilancio di Previsione della Regione Siciliana per il triennio 2026-2028;

VISTA la Deliberazione di Giunta regionale n. 13 del 12 gennaio 2026, di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento, del Bilancio finanziario gestionale, del Perimetro sanitario e del Piano degli indicatori;

VISTO il Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36, concernente il Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'art. 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 1680 dell'8 novembre 2024, con il quale è stato aggiudicato, ai sensi dell'art. 17 comma 5 del D.Lgs. 36/2023, il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana per il quinquennio 2025-2029 per un importo complessivo quinquennale, al netto del ribasso, pari a € 2.205.000,00, oltre € 441.000,00 a titolo di eventuale opzione annua alla scadenza del quinquennio, importi esenti IVA ex art. 10, comma 1, del D.P.R. 633/1972, alla società UNICREDIT S.p.A. con sede legale in Milano, Piazza Gae Aulenti 3, Tower A, codice fiscale 00348170101;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale n. 1390 del 10 luglio 2025, con il quale è stata approvata la Convenzione per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana per il periodo 01/01/2025 – 31/12/2029, stipulata in data 4 luglio 2025 in forma elettronica dal Ragioniere Generale della Regione e da UNICREDIT S.p.A.;

CONSIDERATO che al contratto in argomento è stato attribuito il Numero CIG B28AA082D0, in ottemperanza a quanto disposto dalla Legge n. 136/2010 e dalle successive direttive dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC);

CONSIDERATO che l'art. 20 della Convenzione stabilisce che al Tesoriere spetta il compenso omnicomprensivo annuo di € 441.000,00 esente IVA ex art. 10 del D.P.R. 633/72, da corrispondersi in 4 rate alla fine di ogni trimestre a seguito di emissione di fattura con scadenza 30 gg dall'accettazione della stessa nello SDI Sistema di Interscambio gestito dall'Agenzia delle Entrate, previa verifica di corretta esecuzione del servizio da parte del Direttore dell'Esecuzione del Contratto e dei controlli di rito previsti (DURC, Verifica Inadempienti di AdER etc);

VISTO il Decreto del Dirigente del Servizio Tesoro n. 1468 del 23 luglio 2025, con il quale è stato assunto, tra gli altri, l'impegno ricorrente di € 441.000,00 per l'esercizio finanziario 2026 in favore di UNICREDIT S.p.A., con sede legale in Milano, Piazza Gae Aulenti 3, Tower A, codice fiscale 00348170101, al capitolo di spesa 212519 "Commissione da liquidare agli istituti di credito incaricati del servizio di cassa della Regione, nonché all'istituto tesoriere per il servizio di tesoreria regionale, ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale. (Spese Obbligatorie)" del Bilancio della Regione Siciliana per provvedere al pagamento dei compensi per il servizio di Tesoreria della Regione;

VISTA la fattura n. 1000000392 del 27 marzo 2026 di € 110.250,00, emessa da UNICREDIT S.p.A. per la quota 1° trimestre 2026 in acconto del compenso annuo per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana, il cui costo è di € 441.000,00 annuo in esenzione IVA ex art. 10, comma 1, del D.P.R. 633/1972;

VISTE le attestazioni DURC e dell'Agenzia delle Entrate Riscossione, dalle quali si evince che il prestatore del servizio non è inadempiente agli obblighi previdenziali, assistenziali ed assicurativi per il proprio personale dipendente, nonché agli obblighi fiscali societari;

VISTA la nota prot. n. 8977 dell'1 aprile 2026, con la quale il Sig. Sgroi Salvatore, nella qualità di Direttore di Esecuzione del Contratto (D.E.C.) in argomento, chiede al Servizio Tesoro se Unicredit S.p.A., nel corso del 1° trimestre 2026, abbia posto in essere tutte le azioni necessarie per lo svolgimento del servizio di Tesoreria regionale nel rispetto di quanto previsto dalla sopra citata Convenzione, con segnalazione di eventuali criticità emerse durante l'espletamento delle relative attività;

VISTA la nota prot. n. 11331 del 3 aprile 2026, con la quale il Dirigente del Servizio Tesoro comunica al D.E.C. Sig. Sgroi Salvatore che Unicredit S.p.A., nel corso del 1° trimestre 2026, ha posto in essere tutte le azioni necessarie per lo svolgimento del servizio di Tesoreria della Regione Siciliana, alle condizioni di cui alla Convenzione sottoscritta tra la Regione Siciliana e Unicredit S.p.A. in data 4 luglio 2025, approvata con Decreto del Ragioniere Generale n. 1390 del 10 luglio 2025, segnalando, altresì, che non sono emerse criticità durante l'espletamento delle relative attività;

CONSIDERATO che il Direttore di Esecuzione del Contratto, Sig. Sgroi Salvatore, ha apposto il visto di regolare esecuzione del servizio sulla fattura n. 1000000392 del 27 marzo 2026 di € 110.250,00, emessa da UNICREDIT S.p.A. per la quota 1° trimestre 2026 in acconto del compenso annuo per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana;

RITENUTO di dovere liquidare la somma di € 110.250,00 in favore di UNICREDIT S.p.a. a valere sull'impegno assunto con il citato D.D.S. n. 1468 del 23 luglio 2025 per l'esercizio 2026 al capitolo di spesa 212519 "Commissione da liquidare agli istituti di credito incaricati del servizio di cassa della Regione, nonché all'istituto tesoriere per il servizio di tesoreria regionale, ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale. (Spese Obbligatorie)", per provvedere al pagamento della quota 1° trimestre 2026 in acconto del compenso annuo per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana, come contrattualmente previsto in Convenzione,

D E C R E T A

ARTICOLO 1

E' liquidata la somma di **€ 110.250,00** in favore di UNICREDIT S.p.A., a valere sull'impegno assunto con il Decreto del Dirigente del Servizio Tesoro n. 1468 del 23 luglio 2025 per l'esercizio 2026 al capitolo di spesa 212519 "Commissione da liquidare agli istituti di credito incaricati del servizio di cassa della Regione, nonché all'istituto tesoriere per il servizio di tesoreria regionale, ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale. (Spese Obbligatorie)", per provvedere al pagamento della quota 1° trimestre 2026 in acconto del compenso annuo per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana, come contrattualmente previsto in Convenzione, di cui alla fattura n. 1000000392 del 27 marzo 2026 di € 110.250,00, emessa da UNICREDIT S.p.A..

ARTICOLO 2

Al pagamento della somma di cui al precedente articolo si provvede con mandato di pagamento a favore di Unicredit S.p.A. con accredito su conto corrente bancario IBAN (OMISSIS), del quale si attesta la rispondenza alla documentazione in atti dell'Ufficio.

ARTICOLO 3

Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato regionale dell'Economia per la registrazione, ai sensi dell'art. 9 della Legge Regionale del 15 aprile 2021, n. 9, previa pubblicazione sul sito internet ai sensi del comma 5 dell'art. 68 della L.R. 21/2014 e ss.mm.ii.

Palermo, 7 aprile 2026

Il Dirigente del Servizio
Riccardo Giammanco
F.TO

Il Funzionario Direttivo
Gioacchino Orlando

