



**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;
- VISTA** la Legge Regionale 9 gennaio 2025, n. 2, concernente l'approvazione del Bilancio di Previsione della Regione Siciliana per il triennio 2025-2027;
- VISTA** la Deliberazione di Giunta regionale n. 2 del 16 gennaio 2025, 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 sono stati assunti gli impegni ricorrenti con la somma di € 330.750,00 per l'esercizio finanziario 2025, al netto della prima trimestralità 2025 già erogata, e di € 441.000,00 per ciascuno degli esercizi finanziari dal 2026 al 2029 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 Circolare della Ragioneria Generale della Regione n. 1/2026 del 9 gennaio 2026, avente per oggetto “Accelerazione della spesa: liquidazione e pagamenti”, la quale precisa che *“il punto 6.1 dell'All. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. prevede che possono essere considerate esigibili le spese impegnate, relative a prestazioni o forniture rese nel corso dell'esercizio, le cui fatture pervengano nei due mesi successivi alla chiusura dell'esercizio...”*;
- VISTA** la fattura n. 1000000202 del 26 gennaio 2026 di € 110.250,00, emessa da UNICREDIT S.p.A. per la quota 4° trimestre 2025 a saldo 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. 139 dell'8 gennaio 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 4° trimestre 2025, 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. 2322 del 28 gennaio 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 4° trimestre 2025, 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. 1000000202 del 26 gennaio 2026 di € 110.250,00, emessa da UNICREDIT S.p.A. per la quota 4° trimestre 2025 a saldo 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 2025 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 4° trimestre 2025 a saldo 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 2025 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 4° trimestre 2025 a saldo del compenso annuo per il servizio di Tesoreria della Regione Siciliana, come contrattualmente previsto in Convenzione, di cui alla fattura n. 1000000202 del 26 gennaio 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 (OMISSIONIS), 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, 29 gennaio 2026

**Il Dirigente del Servizio  
Riccardo Giammanco**

F.TO

Il Funzionario Direttivo  
Gioacchino Orlando

