



C.F. 97249080827

## Regione Siciliana

Fondo per il pagamento del trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale

### FONDO PENSIONI SICILIA

Servizio Bilancio Programmazione e Ragioneria

Viale Regione Siciliana, 2246- 90135 Palermo

tel. 091 7072867 – fax 091 7072825

E-mail: [fondo.pensioni@certmail.regione.sicilia.it](mailto:fondo.pensioni@certmail.regione.sicilia.it)

Prot. n. 11295 del 04 APR. 2014

**AVVISO PUBBLICO DI PROCEDURA COMPARATIVA PER IL CONFERIMENTO DI UN INCARICO ESTERNO PER LA ELABORAZIONE E REDAZIONE DEL BILANCIO TECNICO ATTUARIALE EX ARTT. 87 E 88 DEL D.P.R. 27 FEBBRAIO 2003, N. 97 CON LE MODIFICHE OPERATE DAL D.P. REG. SIC. N. 729 DEL 29 MAGGIO 2006.**

### IL DIRETTORE

- Visto** il regolamento contenente i criteri generali per il conferimento di incarichi ad esperti esterni, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente con delibera n. 6 del 03.02.2014, di cui costituisce parte integrante e sostanziale;
- Rilevato** che tra i compiti istituzionali dell'Ente, derivanti dalla gestione della previdenza obbligatoria del personale regionale, destinatario delle disposizioni di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 10 della L.r. 21/86, rientra l'obbligo di provvedere, con cadenza triennale, alla elaborazione e redazione del bilancio tecnico attuariale, ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97, con le modifiche operate dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 729 del 29 maggio 2006;
- Vista** la relazione prodotta, in merito all'espletamento dei suddetti adempimenti, dal Dirigente del Servizio "Bilancio, Programmazione e Ragioneria" al Consiglio di Amministrazione, prot. n. 14027 del 25.03.2013, con la quale viene rappresentata, stante la specificità disciplinare del documento e la necessità di disporre di competenze professionali particolarmente qualificate e specialistiche, l'esigenza dell'intervento della figura professionale dell'Attuario, la cui professionalità è regolamentata dalla legge n.194/1942;
- Considerato** che è stata verificata la sussistenza dei presupposti, previsti all'art. 2 del richiamato "Regolamento per il conferimento di incarichi ad esperti esterni" che consentono di procedere al conferimento dell'incarico;



## INDICE

una pubblica selezione, con le procedure di cui all'art. 4 del "Regolamento per il conferimento di incarichi ad esperti esterni", approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 03.02.2014 - *comparazione di curricula professionali* - per il conferimento di un incarico esterno volto alla elaborazione e redazione del Bilancio tecnico attuariale, ex artt. 87 e 88 del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97, con le modifiche operate dal D.P. Reg. Sic. N. 729 del 29 maggio 2006, per il triennio 2014-2016.

La procedura di evidenza pubblica è regolamentata dal seguente disciplinare.

### Art. 1 – Oggetto dell'incarico

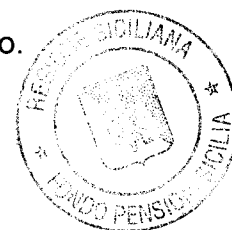
L'incarico dovrà essere espletato fornendo le seguenti prestazioni:

- a) Redazione, alla data del 31/12/2013, del bilancio tecnico attuariale di validità triennale predisposto secondo:
  - i criteri ministeriali (D.M. 29 novembre 2007 e s.m.i.; note Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 22 maggio 2012 e del 18 giugno 2012);
  - i criteri propri fissati dall'Ente;
  - i Principi Contabili Internazionali (IAS) applicabili;
  - i parametri stabiliti dalla legislazione nazionale e regionale;
- b) calcolo della riserva tecnica a presidio delle future obbligazioni relative ai trattamenti pensionistici erogati.

### Art. 2 – Specifiche del bilancio tecnico attuariale

Il bilancio tecnico attuariale dovrà essere redatto secondo le seguenti specifiche:

- ✓ arco temporale di 50 anni;
- ✓ distinta elaborazione per le gestioni pensionistiche relative:
  1. al personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al secondo e terzo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. "contratto 1");
  2. al personale regionale cui si applicano le disposizioni di cui al primo comma dell'articolo 10 della legge regionale 9 maggio 1986, n. 21 (c.d. "contratto 2");
- ✓ distinte ipotesi specifiche relative agli effetti del turn-over sulla popolazione attiva degli iscritti attivi alla gestione previdenziale:
  - A) GESTIONE "CONTRATTO 1" :  
ipotesi di andamento "ad esaurimento" del numero di individui costituenti la popolazione degli attivi. Assenza di turn-over;
  - B) GESTIONE "CONTRATTO 2"  
ipotesi di andamento crescente del numero di individui costituenti la popolazione degli attivi sino a concorrenza della dotazione organica del personale regionale "a regime". Computo di turn-over.
  - C) SUB IPOTESI
    - I. dotazione organica del personale regionale "a regime" corrispondente al dato dell'organico computato al 31/12/2013;
    - II. dotazione organica del personale regionale "a regime" ridotta del 10% rispetto al dato dell'organico computato al 31/12/2013;
    - III. dotazione organica del personale regionale "a regime" ridotta del 20% rispetto al dato dell'organico computato al 31/12/2013;
- ✓ contenuto ed indice dei paragrafi previsto dall'Allegato 1 del presente avviso.



### **Art. 3 – Attività da rendere nell’ambito dell’incarico**

Nell’ambito dell’incarico dovranno essere rese le seguenti attività:

- ✚ Individuazione delle principali ipotesi operative e definizione dei dati necessari alla valutazione (Numero di matricola, Sesso, Data di nascita...);
- ✚ Analisi statistica dei dati forniti ed individuazione delle criticità degli stessi;
- ✚ Verifica del quadro delle disposizioni normative del sistema pensionistico nazionale e regionale;
- ✚ Determinazione di dati sintetici e di distribuzione delle prestazioni previdenziali e della collettività degli iscritti;
- ✚ Supporto alla definizione dell’impostazione metodologica dei parametri di valutazione degli Impegni secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS) applicabili;
- ✚ Supporto alla definizione di ipotesi di natura demografica legate alla natura delle collettività degli iscritti e dei loro nuclei familiari;
- ✚ Calcolo del valore attuale medio degli Oneri complessivi del Fondo e distinti per ciascuna tipologia di prestazione, per collettività e delle principali grandezze richieste dai Principi Contabili Internazionali (IAS) applicabili;
- ✚ Redazione di una nota tecnica di accompagnamento al bilancio attuariale firmata da un Attuario;
- ✚ contenuto ed indice dei paragrafi previsto dall’Allegato 1 del presente avviso.

### **Art. 4 – Destinatari dell’avviso e requisiti prescritti**

Destinatari dell’ avviso, ai fini dell’ammissione alla selezione per l’affidamento dell’incarico, possono essere:

- singoli professionisti Attuari iscritti nella Sez. “A” dell’Albo degli Attuari;
- studi attuariali in forma di società professionali con soci professionisti Attuari iscritti nella Sez. “A” dell’Albo degli Attuari.

I requisiti prescritti per l’ammissione debbono essere posseduti alla data di scadenza del termine utile per la presentazione delle domande di partecipazione alla selezione. L’Amministrazione può disporre in ogni momento, con provvedimento motivato, l’esclusione per difetto dei requisiti prescritti, nonché per la mancata sottoscrizione autografa delle domande e la mancata osservanza dei termini perentori e delle prescrizioni previste dal presente avviso.

### **Art. 5 – Durata, luogo e compenso dell’incarico**


L’incarico decorrerà dalla data di sottoscrizione del relativo contratto di incarico e si intenderà concluso con l’approvazione del documento attuariale da parte del Consiglio di Amministrazione dell’Ente.

I dati dovranno essere fruibili presso la sede dell’Ente.

Per l’espletamento dell’incarico di cui al presente avviso è previsto un compenso nell’importo massimo di Euro 20.000,00, I.V.A. ed oneri previdenziali esclusi ai sensi dell’art. 29 del d.lgs. n. 163/2006.

Le attività da svolgersi e le modalità di corresponsione del compenso saranno regolamentate nel contratto di incarico.

Il diritto al compenso maturerà con il perfezionamento dell’obbligazione di risultato, dopo l’avvenuta approvazione del documento da parte del Consiglio di Amministrazione del Fondo Pensioni Sicilia.



Prescindendo dall'avvenuto perfezionamento dell'obbligazione di risultato, è previsto per i professionisti o per i loro delegati l'immediato rimborso delle spese documentate per le occorrenti trasferte presso la sede del Fondo Pensioni Sicilia, nei limiti previsti dalla normativa regionale per i dirigenti della Regione siciliana per un massimo di n. 10 effettuabili nell'arco temporale del contratto.

#### **Art. 6 – Modalità di presentazione della domanda**

La domanda di partecipazione alla selezione, redatta in carta semplice, regolarmente sottoscritta dal candidato e contenente tutti i dati identificativi del soggetto richiedente ( nome e cognome, luogo e data di nascita, residenza, domicilio, recapito) dovrà essere corredata da:

1. Curriculum vitae e professionale regolarmente sottoscritto su ogni pagina e contenente una specifica autorizzazione al trattamento dei dati personali ai sensi del D.Lgs.vo 196/2003. Al curriculum potranno essere allegati, in copia non autenticata, attestati e/o documenti relativi ad attività inerenti e/o comunque pertinenti la materia oggetto dell'incarico. Dall'esame del curriculum dovranno risultare i titoli di studio , culturali e professionali richiesti per la partecipazione alla selezione, con particolare riferimento alla specifica competenza ed esperienza professionale nell'elaborazione di bilanci tecnici attuariali per gestioni di previdenza obbligatoria, comprovata da autocertificazione nella quale si attesti di aver redatto almeno due bilanci tecnici attuariali per gestioni di previdenza obbligatoria.
2. Dichiarazione sostitutiva circa l'insussistenza di alcuna causa di incompatibilità con l'incarico per il quale si concorre, ai sensi del D.P.R. 28.12.2000, 445, la dichiarazione resa e sottoscritta ha valore di autocertificazione;
3. Fotocopia di un documento di identità in corso di validità.

La domanda di partecipazione dovrà essere indirizzata a:

**FONDO PENSIONI SICILIA**  
**Area Affari Generali e Personale**  
**Viale Regione Siciliana, 2246- 90135 Palermo**

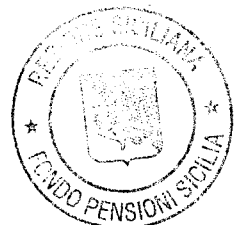
La domanda dovrà pervenire in busta chiusa, a mezzo raccomandata con ricevuta di ritorno ovvero corriere, ovvero presentata direttamente a mano presso l'ufficio protocollo dell'Ente, **entro giorni venti dalla pubblicazione del presente avviso sul sito internet del Fondo.**

Non saranno ammesse le istanze incomplete o non conformi alle prescrizioni sopracitate, quelle non sottoscritte e non corredate da copia fotostatica di documento di identità in corso di validità del sottoscrittore e quelle pervenute oltre il termine sopra stabilito.

La busta contenente la domanda di partecipazione ed eventuali allegati dovrà recare sulla facciata esterna, oltre al nominativo ed al recapito, l'indicazione *"NON APRIRE – Domanda di partecipazione all' Avviso pubblico per la selezione di un professionista o di una società tra professionisti cui affidare l'incarico per la Redazione del Bilancio Tecnico Attuariale –"* Agli effetti dell'osservanza del termine stabilito per la presentazione del termine per la presentazione della richiesta di partecipazione alla selezione, farà fede esclusivamente la data del timbro apposto dall'Ufficio protocollo del Fondo Pensioni incaricato a ricevere la documentazione. Il recapito del plico, nel termine sopra indicato, rimane ad esclusivo rischio del mittente, ove, per qualsiasi motivo, il plico stesso non giungesse a destinazione in tempo utile.

Resta esclusa qualsiasi diversa forma di presentazione delle domande non contemplata dal presente avviso.

#### **Art. 7 – Modalità e criteri di selezione**



La selezione tra i candidati sarà effettuata da una commissione costituita dal Direttore del Fondo e da due dirigenti dallo stesso nominati, mediante le seguenti procedure:

comparazione dei curricula professionali prodotti e delle esperienze professionali documentate con riguardo ai titoli di studio, culturali e professionali richiesti per la partecipazione alla selezione. La Commissione potrà, a suo insindacabile giudizio, stante la specificità delle attività da rendere nell'ambito dell'incarico, richiedere, ai soggetti per i quali lo riterrà opportuno, l'effettuazione di un colloquio.

#### **Art. 8 – Conferimento dell'incarico**

A seguito della definizione delle procedure di selezione di cui al precedente Art. 7, sarà data notizia sul sito istituzionale del Fondo Pensioni Sicilia, nel periodo successivo alla data di scadenza della presentazione delle domande di partecipazione alla selezione, della individuazione del soggetto selezionato.

Tutti i titoli dichiarati devono essere posseduti alla data di scadenza del termine stabilito dal presente avviso per la presentazione della domanda di partecipazione.

Ai fini della nomina, l'Ente si riserva di procedere ad una verifica del possesso dei requisiti dichiarati nella domanda di partecipazione.

#### **Art. 9 – Tutela della privacy**

Il trattamento dei dati personali dei soggetti richiedenti, effettuato ai sensi del D.Lgs. n.196/2003 e s.m.i. sarà finalizzato unicamente alla stesura di un elenco da utilizzare per l'eventuale successivo affidamento degli incarichi. Il trattamento dei dati sarà effettuato nei limiti necessari a perseguire le finalità sopra citate, con modalità e strumenti idonei a garantire la sicurezza e la riservatezza dei richiedenti.

#### **Art. 10 – Disposizioni finali**

Il presente avviso non è vincolante per l'Ente che si riserva la facoltà di sospenderlo, revocarlo o annullarlo a proprio insindacabile giudizio.

La struttura dell'Ente incaricata dell'istruttoria delle domande e dell'esecuzione degli adempimenti connessi ai diversi provvedimenti previsti dal presente avviso è il Servizio "Bilancio, Programmazione e Ragioneria".

Il responsabile del presente procedimento è il Dottor Bernardo Santomauro – Dirigente del Servizio Bilancio, tel. 091- 7072985 designato con decreto del Dirigente Generale n. 685 del 10.03.2014.

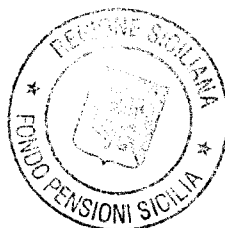
Il presente Avviso viene pubblicato in data odierna sul sito internet istituzionale dell'Ente al seguente percorso:

[http://pti.regione.sicilia.it/portal/page/portal/PIR\\_PORTALE/PIR\\_LaStrutturaRegionale/PIR\\_AssessoratoRegionaleAutonomieLocaliFunzionePubblica/PIR\\_PersonaleAffariGenerali/PIR\\_FondoPensioniSicilia](http://pti.regione.sicilia.it/portal/page/portal/PIR_PORTALE/PIR_LaStrutturaRegionale/PIR_AssessoratoRegionaleAutonomieLocaliFunzionePubblica/PIR_PersonaleAffariGenerali/PIR_FondoPensioniSicilia).

Palermo

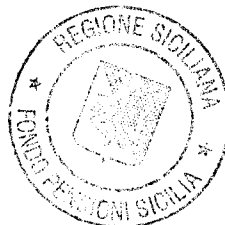
Il Dirigente  
Santomauro

Il Direttore,  
Greco



**ALLEGATO 1**  
**Contenuto minimale del bilancio tecnico**

1. Premesse
2. Normativa di riferimento dell'Ente
  - 2.1 Contribuzione
  - 2.2 Prestazioni
3. Collettività degli iscritti
4. Modello di proiezione
5. Ipotesi demografiche, economiche e finanziarie
  - 5.1 Ipotesi demografiche
    - 5.1.1 Attivi
    - 5.1.2 Pensionati
    - 5.1.3 Attivi e pensionati
    - 5.1.4 Uscite per pensionamento
    - 5.1.5 Coefficienti di trasformazione in rendita
    - 5.1.6 Futuri nuovi iscritti
  - 5.2 Ipotesi economiche
    - 5.2.1 Tassi di inflazione
    - 5.2.2 Tasso di crescita dei redditi dei dipendenti attivi
  - 5.3 Ipotesi finanziarie
    - 5.3.1 Tassi di rivalutazione dei contributi
    - 5.3.2 Tassi di redditività del patrimonio
6. Valutazione delle entrate e delle uscite previdenziali
  - 6.1 Entrate previdenziali
  - 6.2 Uscite previdenziali
7. Valutazione delle entrate e delle uscite non previdenziali
  - 7.1 Entrate non previdenziali
  - 7.2 Uscite non previdenziali
8. Risultati delle valutazioni attuariali
  - 8.1 Bilancio tecnico analitico e sintetico
  - 8.2 Tassi di sostituzione
9. Considerazioni finali
10. Allegati statistici
  - 10.1 Bilancio Tecnico Standard - Sviluppo degli attivi per gli anni 2013 – 2062
  - 10.2 Bilancio Tecnico Specifico - Sviluppo degli attivi per gli anni 2013 – 2062



**AL FONDO PENSIONI SICILIA  
VIALE REGIONE SICILIANA, 2246  
90135 PALERMO**

**OGGETTO:**

**ISTANZA DI PARTECIPAZIONE ALLA SELEZIONE PER IL  
CONFERIMENTO DI INCARICO PROFESSIONALE PER LA  
ELABORAZIONE E REDAZIONE DEL BILANCIO TECNICO  
ATTUARIALE EX ARTT. 87 E 88 DEL D.P.R. 27 FEBBRAIO 2003, N.  
97 CON LE MODIFICHE OPERATE DAL D.P. REG. SIC. N. 729 DEL 29  
MAGGIO 2006**

Il sottoscritto

Nato a

Prov.

il

In qualità di  
(carica sociale)

Dello Studio  
Associato

con sede legale in  
Via/Piazza

n.

Città

Prov.

Telefono

Fax

PEC

Codice fiscale

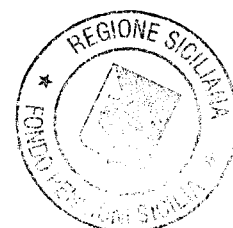
P. IVA

Matricola INPS e SEDE COMPETENTE

Codice cliente INAIL e SEDE COMPETENTE

**CHIEDE**

di partecipare alla procedura di selezione indicata in oggetto.



A tal fine,

### DICHIARA

ai sensi degli articoli 46 e 47 del D.P.R. 28 Dicembre 2000 n. 445, consapevole delle sanzioni penali previste dal successivo articolo 76, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci ivi indicate


- di aver preso visione e di accettare espressamente il contenuto dell'avviso e di tutti i documenti complementari allegati e pubblicati unitamente ad esso, comprese tutte le disposizioni che concernono la fase esecutiva del contratto;
- di essere in possesso dei requisiti di idoneità professionale richiesti dall'avviso e specificatamente:
  - di essere abilitato all'esercizio della professione di attuario;
  - di essere iscritto all'Albo degli attuari;

e, nel caso di studi attuariali in forma di società professionali:

- che lo studio professionale associato è in possesso dei requisiti previsti dal regolamento in materia di società per l'esercizio di attività professionali; introdotto dal decreto ministeriale 8 febbraio 2013, n. 34; *(solo per le società tra professionisti)*;
- che l'atto costitutivo della società tra professionisti prevede da parte dei soci l'esercizio in via prevalente dell'attività professionale di Attuario; *(solo per le società tra professionisti)*;
- che nella compagine societaria vi è una presenza prevalente di soci professionisti iscritti all'Albo degli attuari; *(solo per le società tra professionisti)*;
- che la società tra professionisti risulta iscritta nella sezione speciale del Registro delle imprese (ai sensi della legge 96/2011, articolo 16 comma 2) secondo le modalità previste dal Dpr 581/1995, Dpr 558/1999 e legge 340/2000, articolo 31; *(solo per le società tra professionisti)*;
- che la società tra professionisti risulta iscritta nella sezione speciale dell'Albo degli Attuari; *(solo per le società tra professionisti)*;
- di aver redatto i seguenti bilanci tecnici attuariali per gestioni di previdenza obbligatoria:

.....  
.....  
.....  
.....

- di non trovarsi in nessuna delle condizioni ostative previste dall'art. 38 del d.lgs. 163/2006 e di non incorrere in altre cause di esclusione e di incompatibilità.





Allega alla presente domanda:

1. Curriculum vitae e professionale regolarmente sottoscritto su ogni pagina e contenente una specifica autorizzazione al trattamento dei dati personali ai sensi del D.Lgs.vo 196/2003;
2. Dichiarazione sostitutiva circa l'insussistenza di alcuna causa di incompatibilità con l'incarico per il quale si concorre; ai sensi del D.P.R. 28.12.2000, 445, la dichiarazione resa e sottoscritta ha valore di autocertificazione;
3. Fotocopia di un documento di identità in corso di validità.

Chiede che le comunicazioni inerenti la procedura di selezione vengano inviate al seguente indirizzo:

.....  
.....

con l'impegno di farne conoscere le successive variazioni.

Si autorizza al trattamento dei dati personali.

Data \_\_\_\_\_

Il Professionista  
o il Legale Rappresentante dello Studio Associato

\_\_\_\_\_

