

Deliberazione n. 32 allegata al verbale n. 481 della seduta del Consiglio di Amministrazione del 6/08/26

OGGETTO: approvazione delle “Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale” e deliberazione in merito alla decisione di investimenti.

Sono presenti in teleconferenza:

Il Vicepresidente dott. Stefano BISOGNO

I Componenti:

Sig.ra Daniela CAIAZZA

Sig.ra Carolina DI MONACO

Dott. Luigi PUTZOLU

Sig. Carlo TRIOLO

Partecipano alla seduta la dott.^{ssa} Monica Sales, Vice cassiere della CPA e la dott.^{ssa} Ilaria Scipioni.

Svolge le funzioni di segretario e contabile *ad interim* la dott.^{ssa} Laura LEONI.

VISTO l’articolo 6 del Decreto-legge 21 dicembre 1966, n. 1090, convertito con modificazioni dalla Legge 16 febbraio 1967, n. 14, che ha istituito la Cassa di Previdenza e Assistenza tra i dipendenti dell’Ispettorato generale della motorizzazione civile e dei trasporti in concessione del Ministero dei trasporti e dell’aviazione civile;

VISTO il D.M. 9 marzo 2017, n. 80, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 16 giugno 2017, n.138, recante l’approvazione del nuovo Statuto della Cassa di Previdenza e Assistenza tra i dipendenti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;

VISTO il DPR n.97/2003;

VISTO il vigente regolamento di contabilità dell’Ente;

VISTE le indicazioni formulate dalla Corte dei Conti nelle determinazioni n. 144/2024 e n. 20/2026;

RICHIAMATA la nota dell’Organo di Vertice n. 4552 del 16/07/2025;

DATO ATTO che nella riunione del 19 dicembre 2025 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2026/2028 (verbale n. 474);

PREMESSO che alla data della riunione la CPA dispone di circa € 66.000.000 depositati presso il conto di Tesoreria BPM;

CONSIDERATO che il mantenimento dell'intera disponibilità finanziaria dell'Ente in forma liquida non risulta coerente con l'esigenza di assicurare una prudente ed efficiente valorizzazione delle risorse finanziarie disponibili, dell'Ente;

DATO ATTO che l'Organo di vertice dell'Amministrazione e l'Organo di controllo hanno rappresentato l'esigenza di una gestione attenta delle disponibilità liquide, nel rispetto dei principi di prudenza, sicurezza, liquidità, trasparenza e convenienza economica, da attuarsi mediante l'adozione delle *“Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale”*;

RITENUTE le *“Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale”*, allegate al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, coerenti con gli obiettivi istituzionali dell'Ente;

CONSIDERATO che nella valutazione delle opportunità di investimento, coerentemente con il profilo prudenziale dell'Ente, assumono particolare rilievo la sicurezza e la salvaguardia del capitale, la durata dell'investimento, la possibilità di smobilizzo, il rendimento netto, il regime fiscale applicabile, i costi e le commissioni dell'operazione, nonché l'assenza di esposizioni finanziarie non conformi a tale profilo;

PRESO ATTO delle proposte pervenute da BNL – BNP PARIBAS e da ZURICH BANK e Banca Fideuram relative a un investimento di € 8.000.000;

CONSIDERATA l'entità delle disponibilità liquide presenti sul conto di Tesoreria e l'opportunità di procedere, nell'ambito delle predette Linee guida, all'impiego di una quota delle stesse, garantendo comunque adeguati livelli di liquidità per le esigenze finanziarie dell'Ente;

CONSIDERATO che le proposte sono state comparate e che la soluzione Banca Fideuram presenta condizioni complessivamente più convenienti per l'Ente, con particolare riferimento al rendimento netto, al livello di sicurezza, alla durata, alla liquidabilità e ai costi complessivi dell'operazione;

RITENUTO, pertanto, che l'operazione individuata sia coerente con le *“Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale”* e con i principi di prudenza, sicurezza, liquidità, trasparenza e convenienza economica che devono orientare la gestione delle disponibilità finanziarie dell'Ente;

Tanto premesso,

IL CONSIGLIO

- vista la documentazione;
- udita la relazione;
- a seguito di ampia e approfondita discussione;
- all'unanimità;

DELIBERA

CASSA di PREVIDENZA e ASSISTENZA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1. di approvare le “*Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale*”, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
 2. di incrementare a € 12.000.000 la somma da investire presso Banca Fideuram, previa apertura di un conto corrente dedicato, conferendo mandato alla Segreteria per l’espletamento dei relativi adempimenti;
 3. di rinviare alla seduta del mese di settembre la valutazione dell’investimento di ulteriori € 10.000.000.
-

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

Allegato: *Linee guida per la gestione finanziaria e patrimoniale*.