



*Commissione di Vigilanza
sui Fondi Pensione*

S R

Ai fondi pensione negoziali autorizzati all'esercizio dell'attività

Alle società che hanno istituito fondi pensione aperti

Alle imprese di assicurazione che intendono istituire forme pensionistiche individuali ex art.13 comma 1 lett. *b* del d.lgs. 252/2005

e p.c.

ASSOFONDIPENSIONE
ABI
ANIA
ASSOGESTIONI

Roma, **29 DIC. 2006**
Prot. n. **5039**
(trasmissione via e-mail)

Oggetto: Segnalazione mensile di dati.

Con l'entrata in vigore della riforma della previdenza complementare al 1° gennaio 2007 si determina l'esigenza per la scrivente Commissione di disporre delle principali informazioni sull'andamento della raccolta delle adesioni e della gestione delle risorse finanziarie delle forme pensionistiche complementari con una frequenza e una tempestività maggiori rispetto a quanto reso possibile dalle attuali rilevazioni trimestrali.

A tal fine si richiede, ai fondi pensione e alle società in indirizzo, di fornire, con **cadenza mensile**, le variabili indicate nello schema allegato.

Tali informazioni andranno inviate per via telematica, secondo le forme e le specifiche tecniche che saranno successivamente rese disponibili sul sito www.covip.it, entro **10 giorni** dalla fine di ciascun mese di riferimento, con inizio dal mese di gennaio 2007. Nel caso che il 10 del mese sia non lavorativo, il termine è fissato al giorno lavorativo immediatamente successivo. Le prime segnalazioni dovranno quindi essere rese entro il **12 febbraio p.v.**

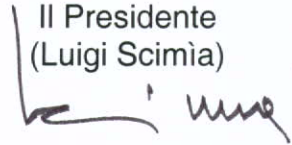
Data la ristrettezza dei tempi previsti per l'invio della segnalazione è consentito fornire, ove necessario, dati anche solo provvisori e/o parzialmente stimati.



Per quanto riguarda le segnalazioni trimestrali, nelle more della rivisitazione degli attuali schemi che risulta necessaria per tenere conto delle nuove esigenze informative derivanti dalla riforma, restano confermate le modalità di rilevazione contenute, per quanto riguarda i fondi pensione negoziali, nella Circolare n. 5251 del 23 dicembre 2005, per quanto riguarda i fondi pensione aperti, nella Circolare n. 3702 dell'11 agosto 1999 e per quanto riguarda i piani individuali pensionistici di tipo assicurativo, nella Circolare n. 408 del 28 gennaio 2002.

Distinti saluti.

Il Presidente
(Luigi Scimìa)



Allegati: c.s.

RR

ELENCO DELLE VARIABILI DA SEGNALARE MENSILMENTE

FONDI PENSIONE NEGOZIALI

Iscritti (per fondo)

Tipo	Voce
S	Iscritti a fine periodo
F	Nuovi iscritti nel periodo

ANDP e valore della quota (per comparto)

Tipo	Voce
S	Attivo netto destinato alle prestazioni
	Valore unitario quota (fine mese)

FONDI PENSIONE APERTI

Iscritti (per fondo)

Tipo	Voce
S	Iscritti a fine periodo per adesioni individuali
S	Iscritti a fine periodo per adesioni collettive
S	Lavoratori dipendenti iscritti a fine periodo
S	Altri iscritti a fine periodo
F	Nuovi iscritti nel periodo per adesioni individuali
F	Nuovi iscritti nel periodo per adesioni collettive

ANDP e valore della quota (per comparto)

Tipo	Voce
S	Attivo netto destinato alle prestazioni
	Valore unitario quota (fine mese)

PIANI INDIVIDUALI PENSIONISTICI DI TIPO ASSICURATIVO (PIP)

Iscritti (per PIP)

Tipo	Voce
S	Iscritti a fine periodo
S	di cui: lavoratori dipendenti
F	Nuovi iscritti nel periodo

Risorse destinate alle prestazioni e valore della quota (per fondo interno/ OICR)

Tipo	Voce
S	Valore del patrimonio dei fondi interni / OICR di pertinenza del PIP
	Valore unitario quota (fine mese)

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE DELLA SEGNALAZIONE MENSILE

A) Istruzioni di carattere generale

Le voci che vengono segnalate coincidono per quanto possibile con quelle analoghe che vengono già trasmesse alla COVIP in via ordinaria mediante le segnalazioni trimestrali; nelle istruzioni relative alle singole voci sono fornite precisazioni circa il raccordo fra le voci richieste con la presente segnalazione e le segnalazioni trimestrali.

Per ogni singola voce è stato specificato il tipo di dato richiesto, indicando con "S" i dati di stock relativi alla situazione rilevata con riferimento all'ultimo giorno di valorizzazione del periodo considerato e con "F" i dati di flusso relativi al mese considerato.

Le informazioni aventi natura monetaria sono espresse in unità intere di Euro; il valore della quota viene riportato con tre cifre decimali.

B) Istruzioni relative alle singole voci

Fondi pensione negoziali

La voce ISCRITTI A FINE PERIODO coincide con la somma delle voci LAVORATORI DIPENDENTI ISCRITTI A FINE PERIODO e ALTRI ISCRITTI A FINE PERIODO rilevate nelle segnalazioni trimestrali, *Prima sezione: dati a livello di fondo, Raccolta delle adesioni.*

La voce NUOVI ISCRITTI NEL PERIODO si riferisce al flusso lordo di nuove adesioni registrato nel mese oggetto di segnalazione.

Le voci ATTIVO NETTO DESTINATO ALLE PRESTAZIONI e VALORE UNITARIO QUOTA (FINE MESE) coincidono con le voci rilevate nelle segnalazioni trimestrali, *Seconda sezione: dati a livello di comparto, Situazione delle quote (dati mensili).*

Fondi pensione aperti

Le voci ISCRITTI A FINE PERIODO PER ADESIONI INDIVIDUALI, ISCRITTI A FINE PERIODO PER ADESIONI COLLETTIVE, LAVORATORI DIPENDENTI ISCRITTI A FINE PERIODO, ALTRI ISCRITTI A FINE PERIODO coincidono con le voci 300204, 300208, 300212 e 300216 rilevate nelle segnalazioni trimestrali base, *Tavola I - Raccolta delle adesioni.*

Le voci NUOVI ISCRITTI NEL PERIODO PER ADESIONI INDIVIDUALI e NUOVI ISCRITTI NEL PERIODO PER ADESIONI COLLETTIVE coincidono con le voci 300202 e 300206 delle segnalazioni trimestrali base, *Tavola I - Raccolta delle adesioni.*

Analogamente alle segnalazioni trimestrali, nella presente segnalazione mensile la somma delle voci ISCRITTI A FINE PERIODO PER ADESIONI INDIVIDUALI e ISCRITTI A FINE PERIODO PER ADESIONI COLLETTIVE coincide con la somma delle voci LAVORATORI DIPENDENTI ISCRITTI A FINE PERIODO e ALTRI ISCRITTI A FINE PERIODO.

22

Le voci relative alle adesioni collettive coincidono con le segnalazioni trimestrali e, quindi, sono relative agli accordi, stipulati con specifico riferimento al fondo cui si riferisce la segnalazione, per adesioni collettive di lavoratori dipendenti. Gli aderenti fiscalmente a carico di iscritti per adesioni collettive vanno ricompresi fra gli iscritti per adesioni collettive; tale precisazione è da intendersi applicabile per il futuro anche per quanto concerne la compilazione delle segnalazioni trimestrali.

Le voci ATTIVO NETTO DESTINATO ALLE PRESTAZIONI e VALORE UNITARIO QUOTA (FINE MESE) coincidono, rispettivamente, con la voce 390003 rilevata nelle segnalazioni trimestrali integrative e con la voce 300406 rilevata nelle segnalazioni trimestrali base, *Tavola II – Situazione delle quote e andamento del benchmark*.

Piani pensionistici individuali di tipo assicurativo (PIP)

La voce ISCRITTI A FINE PERIODO si riferisce agli aderenti che si trovano nella fase di accumulo ed è comprensiva dei soggetti trasferiti da altre forme pensionistiche complementari.

Le voci relative alle risorse destinate alle prestazioni e al valore della quota sono segnalate per i PIP che ricorrono a contratti assicurativi di ramo III indicati all'art. 41, comma 1, del decreto legislativo 7 settembre 2005, n. 209 e fanno riferimento a ciascun fondo interno/OICR al quale sono collegate le prestazioni del singolo PIP.

La voce VALORE DEL PATRIMONIO DEI FONDI INTERNI/OICR DI PERTINENZA DEL PIP si riferisce al valore complessivo delle quote in essere (valore unitario della quota moltiplicato per il numero di quote) di ciascun fondo interno/OICR per la parte di pertinenza del singolo PIP.

C) Scadenario delle segnalazioni mensili

Le scadenze per l'inoltro alla COVIP delle segnalazioni mensili sono quelle di seguito riportate:

Mese di riferimento	Termine per l'invio della segnalazione
Gennaio 2007	12 febbraio 2007
Febbraio 2007	12 marzo 2007
Marzo 2007	10 aprile 2007
Aprile 2007	10 maggio 2007
Maggio 2007	11 giugno 2007
Giugno 2007	10 luglio 2007

Con riferimento ai mesi successivi si fa riserva di ulteriori comunicazioni, con le quali si procederà anche ad una rivisitazione dei contenuti della segnalazione; ciò al fine di tener conto, tra l'altro, delle adesioni che, a partire dal luglio 2007, avranno luogo secondo modalità tacite, nonché dei flussi di TFR e di contributi relativi al primo semestre del 2007 ma che verranno versati alle forme pensionistiche complementari solo a partire dal 1° luglio 2007.