

**FONDI PENSIONE APERTI
ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE DEL
MODULO “CLASSI DI QUOTE”**

Il modulo “classi di quote” è stato predisposto al fine di consentire ai fondi pensione aperti che hanno emesso, con riferimento ad uno stesso comparto, differenti classi di quote di segnalare distintamente i valori di quota riferiti a ciascuna classe.

I fondi pensione aperti che non hanno emesso classi di quote non inviano il presente modulo.

Il modulo, predisposto come *file* excel denominato “FPA_AxxxxMyy_ModCdQ.xls” , si compone di due tavole riportate in fogli separati.

Nella tavola “**A – Informazioni identificative**” andrà riportato il codice del fondo pensione aperto (costruito secondo la regola 3000 + [numero di iscrizione all'albo]) e la denominazione completa dello stesso.

Nella tavola “**B – Dettaglio classi di quote**” andranno segnalate, per ciascuna riga, le informazioni relative alle classi di quote. Le informazioni vanno riportate in maniera sequenziale, senza lasciare righe vuote.

Il “Codice comparto” è lo stesso utilizzato per le “segnalazioni trimestrali” (cfr. Circ. 3702 dell'11 agosto 1999) e per le “segnalazioni mensili” (cfr. Circ. 6438 del 31 luglio 2007).

Il “Codice classe” è un numero progressivo (1, 2, ...) che la società assegnerà la prima volta per identificare la classe di quote e che dovrà rimanere invariato nelle segnalazioni successive.

La “Denominazione classe” è il nome utilizzato dalla società per indicare la classe di quote nella documentazione informativa.

Nella voce “Tempo” viene indicato l'anno e il mese al quale fanno riferimento i dati richiesti, nel formato AAAAMM. Ad esempio, per i dati di fine gennaio 2008 nella colonna “Tempo” andrà indicato, su ciascuna riga, il valore 200801.

La voce “Valore quota” è relativa al valore assunto alla fine del mese indicato nella voce “Tempo” dalla classe di quota identificata dal “Codice comparto”, “Codice classe” e “Denominazione classe”. Il significato di questa voce è analogo al significato della voce “300406012” delle “segnalazioni mensili” e della voce “300406” delle “segnalazioni trimestrali”. Il valore della quota viene riportato con tre cifre decimali.

La voce “ANDP” è relativa al valore assunto alla fine del mese indicato nella voce “Tempo” dalla porzione dell'Attivo Netto Destinato alle Prestazioni relativo alla classe di quota identificata dal “Codice comparto”, “Codice classe” e “Denominazione classe”. Si tratta quindi della parte relativa alla classe di quota dell'ANDP del comparto segnalato alla voce “390003012” delle segnalazioni mensili e alla voce “390003” delle segnalazioni trimestrali. L'ANDP viene riportato in unità intere di euro.

Il modulo andrà inviato contestualmente all'invio di ogni segnalazione mensile, e quindi entro il giorno 10 del mese successivo a quello di riferimento, se lavorativo, ovvero entro il primo giorno lavorativo immediatamente successivo.

Prima dell'invio il *file* andrà ridenominato indicando l'anno (al posto di “xxxx”) e il mese (al posto di “yy”) al quale si riferiscono i dati segnalati. Ad esempio, per i dati riferiti al mese di gennaio 2008, il nome del *file* da trasmettere sarà “FPA_A2008M01_ModCdQ.xls”.