



102

*Commissione di Vigilanza
sui Fondi Pensione*

Ai fondi pensione preesistenti iscritti all'Albo nella prima, nella seconda e nella terza sezione speciale

e p.c. ASSOPREVIDENZA
c/o Camera di Commercio di Torino
Via Pomba, 23
10123 - Torino

Roma, **21 GEN. 2011**
Prot. n. 304
Raccomandata A.R.
(Trasmissione anche via e-mail)

Oggetto: Fondi pensioni preesistenti. Segnalazione dati per l'anno 2010.

Con riferimento all'anno 2010, i fondi in indirizzo sono invitati a fornire informazioni quantitative sui principali aspetti della loro operatività.

Nella prospettiva di riesaminare l'attuale assetto delle segnalazioni dei dati, e al fine di contenere i costi per gli operatori, si è ritenuto di apportare solo alcune modifiche minimali rispetto agli schemi riferiti al 2009. In particolare, in aggiunta rispetto allo schema dello scorso anno, viene richiesto di indicare:

- nella tavola "Iscritti e contributi", il numero di nuovi iscritti nell'anno per i quali non risultano ancora effettuati versamenti contributivi;
- nella tavola "Attività", l'ammontare investito in quote di fondi immobiliari (come specifica della voce "Quote di OICR diversi dagli OICVM armonizzati ai sensi della direttiva 85/611/CEE") e l'ammontare delle polizze di assicurazione diverse da quelle da indicare nella tavola "Impegni di imprese di assicurazione" (come specifica della voce "Altre attività").

Nelle istruzioni di compilazione viene precisato che il numero di pensionati è riferito a quelli che hanno ricevuto una prestazione pensionistica nell'anno di riferimento; non vanno pertanto considerati i pensionati la cui rendita risulta di ammontare nullo (situazione questa riscontrabile in alcuni fondi integrativi del regime di base).

Vengono infine richieste alcune informazioni di maggior dettaglio sugli immobili (valore contabile e di mercato degli immobili detenuti direttamente, della partecipazione immobiliare e degli immobili posseduti da quest'ultima; per i pochi fondi interessati dal fenomeno, elenco delle prime dieci società immobiliari partecipate e relativa percentuale detenuta). Nelle istruzioni di compilazione, viene altresì specificato che il valore degli immobili e delle partecipazioni in società immobiliari da inserire nella tavola "Attività" è da intendersi al mercato.

12

I moduli di segnalazione delle informazioni quantitative sono organizzati secondo la consueta impostazione, che prevede moduli distinti per "fondo" e per "sezione".

Il termine per la trasmissione delle segnalazioni per l'anno 2010 è fissato al **28 febbraio 2010**.

Si raccomanda di rispettare tale scadenza, di fornire tutti i dati richiesti, anche se provvisori e/o parzialmente stimati e di attenersi alle indicazioni riportate nell'apposito *file* contenente le istruzioni di compilazione.

Ai fondi che hanno avviato o concluso procedure di liquidazione nel corso del 2010, ma che risultano ancora iscritti all'Albo alla data di trasmissione della segnalazione, si ricorda di indicare nel riquadro "Altre informazioni" ("Modulo dati fondo") una breve descrizione dello stato della procedura, precisando, in presenza di trasferimenti di posizioni individuali, in quali fondi è previsto che confluiscono dette posizioni. Se in capo al fondo sussistono ancora valori significativi alle date o ai periodi di riferimento andrà in ogni caso riempita anche la parte quantitativa. I liquidatori dei fondi in discorso, qualora non vi abbiano già provveduto, sono inoltre tenuti a trasmettere, con plico a parte, una relazione sullo stato della procedura, allegando i documenti rilevanti, anche al fine di consentire alla scrivente Commissione di procedere – se del caso – alle conseguenti variazioni dell'Albo.

* * *

Sul piano tecnico, si fa presente che, analogamente allo scorso anno, la segnalazione dei dati è organizzata in un unico *file* (che contiene sia il modulo "fondo", sia i singoli moduli "sezione"), da acquisire dal sito internet della scrivente Commissione (www.covip.it) insieme alle connesse istruzioni di compilazione.

Una volta compilato, il *file* contenente i moduli delle segnalazioni dei dati per l'anno 2010 dovrà essere inviato per via telematica, attraverso la sezione riservata predisposta sul sito *web* della Covip (cfr. le "Modalità per l'inoltro telematico delle segnalazioni dei fondi pensione preesistenti", riportate anch'esse sul sito della Covip). In particolare, andrà utilizzato il canale "Documenti", selezionando dalla casella "Tipo documento" la voce corrispondente ("Segnalazioni dati per l'anno 2010"). Per l'accesso alla sezione riservata andrà adoperata la *password* già in precedenza comunicata, utilizzata lo scorso anno sia per la trasmissione delle segnalazioni, sia per la trasmissione dei dati relativi al contributo di vigilanza.

Si ricorda inoltre che, nel corso dell'anno, sempre attraverso il canale telematico, devono essere trasmessi anche i moduli "Composizione Organi" e "Aliquote Contributive", ogni qualvolta intervengano variazioni con riferimento alle informazioni ivi contenute (cfr. Circ. 1249 del 6 marzo 2007). Al riguardo, qualora durante l'anno siano intervenute le citate variazioni, si chiede di verificare se sia stata effettuata la trasmissione dei suddetti moduli e, in caso contrario, di provvedere tempestivamente. I *file* relativi ai moduli "Composizione Organi" e

12
12

AR

"Aliquote contributive" andranno acquisiti dal sito internet della scrivente Commissione.

Si raccomanda infine di utilizzare il canale telematico unicamente per l'invio della documentazione rispetto alla quale lo stesso risulta attivato (in particolare: segnalazioni dei dati, modulo composizione organi e modulo aliquote contributive).

* * *

Fermo restando l'obbligo di rispettare la scadenza prevista per l'inoltro dei dati, la presente comunicazione dovrà essere posta nella prima riunione utile all'attenzione degli organi di amministrazione e di controllo dei fondi in indirizzo (ovvero degli organi dei soggetti all'interno dei quali i fondi sono istituiti) e all'attenzione dei responsabili dei fondi, per le valutazioni e gli adempimenti di competenza.

Per ogni chiarimento di natura operativa, potranno essere contattati gli scriventi uffici nelle persone della dott.ssa Francesca Marzilli (06.69506252) e del dott. Paolo Cimbali (06.69506282). Per chiarimenti di natura tecnica, in relazione alle modalità di trasmissione telematica dei *file*, è possibile contattare i sigg. Paolo Marini (06.69506245) e Federico Pivoli (06.69506283).

Distinti saluti.

h
le
/

Il Presidente

(A. Finocchiaro)