



FP [PE] N° 0007102 11/04/2017

FONDOPOSTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016

Spettabile Assemblea,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, il Collegio dei Sindaci ha svolto l'attività di vigilanza prevista dallo statuto sociale e dalle norme di legge, ispirandosi alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

La revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 2409 bis e seguenti del codice civile, è stata svolta dalla Deloitte & Touche S.p.A. alla quale l'Assemblea del 16 aprile 2014 ha conferito l'incarico per il triennio 2014/2016.

La responsabilità della funzione di Controllo Interno è stata affidata dal Consiglio di Amministrazione dell'11 giugno 2014 alla Società Ellegi Consulenza S.p.A. Inoltre, il Consiglio di Amministrazione del Fondo in data 8 febbraio 2017 ha deliberato di affidare a Ellegi Consulenza S.p.A. l'incarico per il triennio 2017-2019.

Attività di vigilanza

Il Collegio Sindacale, dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che dichiara di avere in merito al Fondo, per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni, delle problematiche del Fondo e dei sistemi di controllo attivi, rileva che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

Pertanto, nello svolgimento dei compiti istituzionali attribuiti, il Collegio dei Sindaci ha:

- vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale, delle indicazioni della Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- partecipato alle Assemblee dei Delegati tenutesi in data 28 aprile 2016 e 13 dicembre 2016 e a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, constatandone il regolare svolgimento nel rispetto delle norme di legge e statutarie, e ricevendo dagli amministratori e dal Direttore del Fondo informazioni sull'attività svolta, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo poste in essere nell'esercizio;
- tenuto riunioni periodiche (n. 7 nel 2016 e n. 3 nel 2017 sino alla redazione della presente relazione) per espletare le opportune verifiche, approfondendo le tematiche oggetto di attenzione e vigilando, per quanto di competenza, sull'assetto organizzativo e amministrativo-

le
mf

JK

Stuy

contabile del Fondo sia tramite l'analisi di documentazione aziendale sia tramite raccolta e scambio di informazioni con il Direttore del Fondo, i responsabili delle funzioni, i responsabili del *Service* amministrativo, della Società incaricata del Controllo Interno e della Società di Revisione;

- verificato la conformità alla legge e allo statuto del Fondo delle operazioni poste in essere e che le stesse non abbiano compromesso l'integrità del patrimonio di Fondoposte;
- acquisito le relazioni previste nell'ambito del processo di reporting agli organi di gestione e controllo;
- vigilato sugli adempimenti degli obblighi previsti dal decreto legislativo 196/2003 in materia di *privacy* e dal decreto legislativo 81/2008 in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, acquisendo il Regolamento Privacy e il Documento di Valutazione dei Rischi predisposti dal Fondo in data 22 marzo 2017;
- preso atto che, in merito all'adozione di un Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/01, il Consiglio di Amministrazione, in data 8 febbraio 2017, ha deliberato di attendere l'emanazione di Linee guida da parte di Assifondipensione prima di formulare determinazioni;
- monitorato il processo di gestione, registrazione e conservazione dei reclami pervenuti al Fondo svolgendo specifici approfondimenti a fronte delle diverse casistiche;

Inoltre, il Collegio dei Sindaci non ha:

- riscontrato né ricevuto indicazioni dal Consiglio di Amministrazione o dalla Società di revisione in merito all'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali effettuate con terzi;
- rilasciato pareri richiesti da disposizioni di legge, salvo la proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti;
- ricevuto denunce ex art. 2408 del codice civile.

Dallo svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, e dalle informazioni acquisite in merito alle risultanze dei controlli di competenza della funzione di Controllo Interno e della Società di Revisione legale dei conti non sono emerse osservazioni di rilievo, né fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Il Collegio dei Sindaci ha esaminato il progetto di bilancio, comprensivo della Nota Integrativa, al 31 dicembre 2016, unitamente alla Relazione sulla gestione, approvati dal Consiglio di Amministrazione il 23 marzo 2017.

Il bilancio d'esercizio e la Relazione sulla gestione sono stati redatti in conformità alle disposizioni contenute nella Deliberazione 17 giugno 1998 e nella Deliberazione 16 gennaio 2002 emanate dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione in relazione ai criteri di formazione del bilancio dei fondi pensione.

he MF

di Guy

Il Collegio dei Sindaci, non essendo allo stesso demandata la revisione legale del bilancio, ha vigilato sull'impostazione complessiva data al bilancio al 31 dicembre 2016, sulla sua generale conformità alla legge ed alle norme imposte dall'organo di vigilanza per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire. Ha altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla gestione e non ha osservazioni al riguardo.

Le informazioni qualitative e quantitative circa le operazioni effettuate in conflitto di interesse, distinte per tipologia di valore mobiliare e per soggetto in capo al quale il conflitto di interesse si manifesta (gestore, banca depositaria, sottoscrittore fonti istitutive, datore di lavoro, ecc.) sono chiaramente indicate e commentate nella Nota Integrativa e nella Relazione sulla gestione. Il Fondo ha altresì adottato nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 26 aprile 2016 il Documento sulla politica di gestione dei conflitti di interesse, in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 166/2014.

La Società di Revisione ha rilasciato, in data 10 aprile 2017, la Relazione redatta ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 39/2010 in cui attesta che il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Fondoposte al 31 dicembre 2016 e della variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità ai provvedimenti emanati da Covip che ne disciplinano i criteri di redazione.

Sulla base di quanto precede e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio dei Sindaci ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dalla Società di Revisione, si ritiene che non sussistano elementi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016 così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione e presentato all'Assemblea.

La presente relazione è stata approvata all'unanimità ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede di Fondoposte.

Il Collegio dei Sindaci

| | |
|--------------------|-------------------|
| Manuela Conticchio | Presidente |
| Marta Fraganza | Sindaco effettivo |
| Lucio Muoio | Sindaco effettivo |
| Livio Perri | Sindaco effettivo |

Manuela Conticchio
Marta Fraganza
Lucio Muoio
Livio Perri

Roma, 11 aprile 2017

MF