



AC

*Commissione di Vigilanza
sui Fondi Pensione*

Alle società che hanno istituito fondi
pensione aperti

Roma, 5 FEB. 2008
Prot. n. 698
(Trasmissione via e-mail)

Oggetto: Fondi pensioni aperti. Richiesta di informazioni integrative relative all'anno 2007 e alle "classi di quote".

Come è noto, l'esigenza di monitorare in modo adeguato l'avvio della riforma della previdenza complementare ha reso necessario alla scrivente intervenire nel corso del 2007 richiedendo a tutte le forme pensionistiche informazioni aggiuntive rispetto a quelle già ordinariamente previste.

Con riferimento ai fondi pensione aperti, a seguito di tali interventi l'attuale assetto della rilevazione di dati prevede:

- l'invio, con cadenza trimestrale, delle segnalazioni di cui alla lettera circolare n. 3702 dell'11 agosto 1999, entro la fine del mese successivo al trimestre di riferimento;
- l'invio, con cadenza mensile, delle segnalazioni di cui alla lettera circolare n. 6438 del 31 luglio 2007, entro il giorno 10 del mese successivo a quello di riferimento (ovvero, se non lavorativo, entro il giorno lavorativo immediatamente seguente).

Fino a una complessiva revisione delle segnalazioni, programmata per il 2008, con la presente circolare si confermano i flussi informativi mensili e trimestrali sopra menzionati.

In relazione alle predette segnalazioni si forniscono i seguenti chiarimenti, in merito a modifiche della disciplina intervenute in occasione della riforma che possono comportare delle difficoltà nella compilazione delle stesse.

Nei casi in cui sia consentito all'iscritto suddividere la propria posizione individuale su più comparti, nelle "segnalazioni trimestrali", che sono, come noto, organizzate distintamente per comparto, lo stesso iscritto andrà segnalato con riferimento a ciascun comparto nel quale risulti suddivisa la sua posizione individuale. La somma degli iscritti segnalati con riferimento a ciascun comparto

AR

sarà quindi, in questi casi, superiore al numero di iscritti al fondo. I dati riguardanti gli iscritti al fondo continueranno invece ad essere forniti con le segnalazioni mensili (voci 300204012, 300208012, 300212012 e 300216012);

Nei casi in cui, per lo stesso comparto, siano emesse differenti classi di quote, al fine di consentire la segnalazione dei relativi dati è stato predisposto un apposito modulo ("modulo classi di quote"), qui allegato, che andrà compilato unicamente con riferimento ai fondi pensione che hanno effettivamente proceduto a tali emissioni.

In questi casi il dato relativo al valore della quota non andrà segnalato né nelle segnalazioni trimestrali (codice voce 300406), né nelle segnalazioni mensili (codice voce 300406012). Le altre voci delle segnalazioni trimestrali relative alle quote (quote emesse, quote annullate e quote in essere alla fine del periodo - codici voce 300402, 300404 e 300408) andranno compilate avendo riguardo al complesso delle quote del comparto, a prescindere dal fatto che siano riferite a classi di quote diverse. Continuerà inoltre a essere segnalato il dato dell'ANDP, anche questo riferito all'intero comparto (nelle segnalazioni trimestrali: codici voce 300410 e 390003; nelle segnalazioni mensili: codice voce 390003012).

Il modulo relativo alle classi di quote andrà trasmesso contestualmente all'invio delle segnalazioni mensili, e quindi entro il giorno 10 del mese successivo a quello di riferimento, se lavorativo, ovvero entro il primo giorno lavorativo immediatamente successivo. Tale modulo andrà compilato a partire dalle segnalazioni riferite al mese di gennaio (la prima scadenza è pertanto l'**11 febbraio p.v.**).

Con la presente circolare si chiede inoltre di compilare un modulo integrativo per l'anno 2007, con il quale vengono rilevate alcune informazioni utili per poter effettuare specifici approfondimenti in relazione all'attuazione della riforma.

In particolare vengono richieste informazioni di maggior dettaglio sugli iscritti, con riferimento al tipo di occupazione (dipendenti/autonomi e liberi professionisti/altro), alla contribuzione, alla ripartizione regionale e alla suddivisione per classi di età. Vengono inoltre richieste alcune informazioni aggiuntive sui contributi (distintamente per adesioni individuali e su base collettiva).

La scadenza per l'inoltro alla COVIP del modulo integrativo è fissata al **18 marzo 2008**.

Sul piano tecnico, i dati richiesti devono essere obbligatoriamente trasmessi per via telematica, attraverso la sezione riservata sul sito *web* della Covip, inviando l'apposito *file excel*, qui allegato, debitamente compilato.

Analoga modalità di trasmissione, mediante invio dell'apposito *file excel* qui allegato attraverso la sezione riservata sul sito *web* della Covip, andrà utilizzata per il "modulo classi di quote".

Rimangono confermate le modalità di trasmissione delle segnalazioni "ordinarie", che prevedono, per le segnalazioni trimestrali, la trasmissione di un *file* alla casella di posta elettronica 'segnalazioni.vigilanza@covip.it' e, per le segnalazioni mensili, la compilazione di un modulo sul sito *web* della Covip, nell'apposita sezione riservata.

Al

In allegato alla presente circolare si accludono:

- gli schemi del modulo integrativo per l'anno 2007;
- le "Istruzioni per la compilazione del modulo integrativo per l'anno 2007", con la descrizione dei contenuti delle variabili richieste;
- gli schemi del "modulo classi di quote";
- le "Istruzioni per la compilazione del "modulo classi di quote";
- le "Istruzioni tecniche", relative alle modalità per la trasmissione telematica del modulo integrativo per l'anno 2007 e del modulo "classi di quote".

Distinti saluti.

Il Presidente
(Luigi Scimia)

Luigi Scimia

Allegati c.s.