

# FONDO PENSIONE PRIAMO

\*\*\*

## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO

AL 31 DICEMBRE 2013

(Art. 2429, comma 2 C.C.)

Signori delegati,

il collegio sindacale nella presente composizione è stato nominato nel mese di maggio 2013, conseguendone che l'attività dello stesso ha riguardato un semestre dell'esercizio appena concluso.

La nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Nel rispetto e in conformità a tali principi ed in considerazione che a questo collegio sono attribuite le funzioni di vigilanza previste dalla normativa vigente e dallo Statuto del Fondo, la presente relazione comprende una prima parte specificamente riferita all'attività di vigilanza e una seconda riguardante il progetto di bilancio licenziato dal Consiglio di Amministrazione e sottoposto all'approvazione dell'assemblea dei delegati.

Preliminarmente il collegio rileva che in ossequio alle previsioni statutarie (in particolare, art. 16 dello Statuto del Fondo Pensione Priamo) e in vista dell'Assemblea dei delegati convocata per l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2013, in considerazione dello scadere dell'incarico di revisione legale e di certificazione del bilancio, ha provveduto a rilasciare il parere motivato per conferire l'incarico di revisione legale dei conti per un ulteriore triennio alla Deloitte&Touche, alla quale è demandato anche il compito di certificare il Bilancio del Fondo.

Con specifico riferimento all'Attività di vigilanza, il collegio dei Sindaci fa presente:

- di aver partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla Legge ed allo Statuto e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dalla

Assemblea dei Delegati o tali da compromettere l'integrità del patrimonio del Fondo;

- di aver ottenuto dagli Amministratori e dal Direttore del Fondo le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dal Fondo, svolgendo la propria attività di vigilanza in via continuativa e contestuale alla gestione e partecipando agli incontri con i gestori incaricati dal Fondo;
- di aver verificato il rispetto dei principi di sana, corretta e prudente amministrazione e vigilato, controllato, valutato, per quanto di competenza del Collegio, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo del Fondo, tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni. A tale riguardo, le osservazioni conseguenti alla raccolta di informazioni e di documentazione, che nella prima fase di vigenza nella carica di questo collegio ha riguardato non solo la verifica dell'adeguatezza della struttura rispetto ai compiti ad essa demandati dalla normativa di rango primario e secondario, ma anche, e soprattutto, ai rapporti con la COVIP. Il Collegio ha vigilato sulla correttezza dei flussi informativi intercorsi tra il Fondo e la COVIP.

Il Collegio rileva inoltre:

- di aver vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e a tale riguardo non vi sono osservazioni particolari da formulare;
- di aver acquisito dal Revisore Legale dei Conti informazioni sulle verifiche da quest'ultimo effettuate e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- di aver preso conoscenza delle verifiche sulla struttura organizzativa del Fondo elaborate dalla Società preposta al Controllo Interno, acquisendo, altresì, la relazione sull'attività svolta.

Nel corso dell'attività di vigilanza, non sono state presentate denunce ex art. 2408 del Codice Civile, così come non sono emerse omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione.

In ultimo, il Collegio evidenzia i principali provvedimenti adottati dal Consiglio di Amministrazione nel corso del 2013:

#### **- Modifiche statutarie e regolamentari**

##### **Il C. di A. del Fondo:**

- alla riunione del 2 ottobre 2013 ha deliberato di dotare il Fondo di uno strumento informatico a presidio del work flow dei processi operativi al fine di consentire un più adeguato presidio e controllo delle attività, fornendo inoltre la possibilità di effettuare, in totale autonomia e discrezionalità, interventi di verifica sugli stessi; nel medesimo C. di A., è stato deliberato di dotare il Fondo di un sistema di gestione della qualità secondo le norme ISO 9001;
- alla riunione del 7 novembre 2013, ha deliberato l'approvazione del testo del nuovo regolamento interno per la gestione delle irregolarità contributive, entrato in vigore a far data dal 8 novembre 2013 e trasmesso alla COVIP in data 27 novembre 2013.

#### **- Statuto**

L'assemblea straordinaria dei delegati dell'8 ottobre 2013, ha deliberato la modifica degli articoli 15, 23 e 27 dello Statuto sociale così come proposto dal C. di A. del 24 luglio 2013.

#### **- Documento sulla politica di investimento**

Con riferimento al Documento di Politica degli investimenti approvato con delibera del C. di A. del 12 dicembre 2012, preso atto della modifica della composizione del C. di A. a seguito del rinnovo avvenuto in data 14 maggio 2013, il C. di A. Priamo del 4 giugno 2013 ha deliberato la riduzione da 8 a 6 unità dei componenti del Comitato Finanza, attribuendo allo stesso specifici compiti riguardanti appunto la funzione Finanza, dettagliatamente indicati nel verbale del C. di A. del 4 giugno 2013. Il Comitato Finanza, in particolare, ha il compito di valutare le proposte formulate dalla Funzione finanza e dall'Advisor.

### **- Altre Informazioni**

Si evidenzia, che anche per il 2013 si registra una ulteriore flessione del numero totale degli aderenti che diminuiscono di ben 830 unità rispetto al 2012. Il numero degli iscritti attivi al 31.12.2013 è di 57.920 e comprende 1.034 nuove adesioni e 1.801 riscatti totali e 200 trasferimenti verso altre forme previdenziali.

Si prende atto che, nel corso del 2013 i gestori finanziari hanno segnalato al Fondo le operazioni di compravendita in conflitto di interessi ai sensi dell'art. 7 del D.M. 703/96. Tutte le operazioni sono state certificate dai relativi gestori e il Presidente del Fondo ha provveduto a darne notizia alla COVIP, in ottemperanza alle previsioni di legge, dello Statuto e del manuale delle procedure del Fondo.

Si segnala da ultimo che, in data 26 marzo 2013 la Dr.ssa Galieni, in seguito a specifico percorso di selezione è stata confermata nell'incarico di direttore responsabile del Fondo per il triennio 2013/2015.

### **Progetto di Bilancio d'esercizio**

Il Collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c.

Non essendo demandato a questo Collegio la revisione legale del bilancio, è stata verificata l'impostazione generale data allo stesso, la generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, non dovendo effettuare controlli analitici e di merito sul contenuto del bilancio né esprimere un giudizio sulla sua attendibilità.

Nella Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile e delle indicazioni della COVIP, sono riportati i fatti principali che hanno caratterizzato l'attività e il risultato di esercizio 2013, nonché le analisi degli investimenti delle attività in gestione e della situazione finanziaria. In particolare il Collegio ha preso atto che la quota associativa annua prelevata dai contributi versati dagli associati è stata confermata, secondo l'indirizzo dato dall'Assemblea dei Delegati al C. di A. , nella misura di euro 18,00 a fronte dei circa 24,00 euro pro-capite necessari alla integrale copertura delle spese del

Fondo. Anche per il 2013 la differenza è stata coperta attingendo dal contributo speciale versato in sede di costituzione che residua in euro 300.473,00.

## Conclusioni

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, contenute nella relazione di revisione del bilancio, di cui abbiamo avuto lettura in data odierna, il Collegio propone all'Assemblea dei Delegati di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013, così come redatto dagli Amministratori.

Roma, 17 aprile 2014

### II COLLEGIO SINDACALE

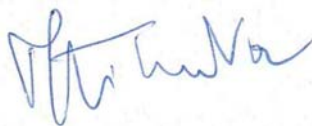
- Vito Stefano Latela, Presidente



- Federico de Stasio, Sindaco Effettivo



- Mario Li Trenta, Sindaco Effettivo



- Vittorio Parisi, Sindaco Effettivo

