



FP [PE] N° 0006807 12/04/2016

FONDOPOSTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015

Spettabile Assemblea,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dallo statuto sociale e dalle norme di legge ispirandoci 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.

Attività di vigilanza

Nello svolgimento dei compiti istituzionali a noi attribuiti:

- abbiamo 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;
- abbiamo partecipato all'Assemblea dei Delegati 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;
- abbiamo tenuto riunioni periodiche (n. 7 nel 2015 e n. 4 nel 2016 sino alla redazione della presente relazione) per espletare le nostre verifiche, approfondendo le tematiche oggetto di attenzione e vigilando, per quanto di competenza, sull'assetto organizzativo e amministrativo-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;
- abbiamo verificato che le operazioni poste in essere sono state conformi alla legge e allo statuto del Fondo e tali da non compromettere l'integrità del patrimonio di Fondoposte;

- abbiamo acquisito le relazioni previste nell'ambito del processo di reporting agli organi di gestione e controllo;
- abbiamo 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;
- abbiamo preso atto di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 17 dicembre 2015 in merito all'avvio delle attività propedeutiche all'adozione di un Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/01;
- non abbiamo 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;
- abbiamo monitorato il processo di gestione, registrazione e conservazione dei reclami pervenuti al Fondo svolgendo specifici approfondimenti a fronte delle diverse casistiche;
- non abbiamo rilasciato pareri richiesti da disposizioni di legge;
- non abbiamo 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

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio, comprensivo della Nota Integrativa, al 31 dicembre 2015, unitamente alla Relazione sulla gestione, approvati dal Consiglio di Amministrazione il 29 marzo 2016.

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.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione complessiva data al bilancio al 31 dicembre 2015, 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 abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla gestione e non abbiamo 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.

La Società di Revisione ha rilasciato, in data 11 aprile 2016, 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 2015 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 2015 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.

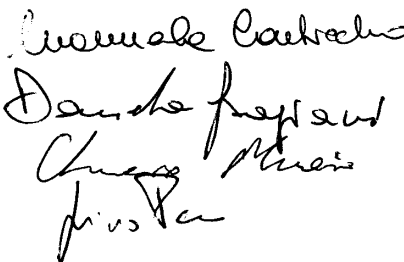
Il Collegio dei Sindaci

Manuela Conticchio Presidente

Daniela Graziani Sindaco effettivo

Lucio Muoio Sindaco effettivo

Livio Perri Sindaco effettivo



Roma, 12 aprile 2016