



FP [PE] N° 0007665 04/04/2018

## FONDOPOSTE

### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

Spettabile Assemblea,

il Collegio dei Sindaci in carica alla data della presente Relazione è stato nominato dall'Assemblea dei Delegati il 27 aprile 2017, per il triennio 2017 - 2019, con successivo insediamento in data 24 maggio 2017.

La revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010 e s.m.i. e dell'art. 2409 bis e seguenti del codice civile, è svolta dalla società KPMG S.p.A. alla quale la medesima Assemblea del 27 aprile 2017 ha conferito l'incarico per il triennio 2017 - 2019; la responsabilità della funzione di Controllo Interno è stata affidata dal Consiglio di Amministrazione dell'8 febbraio 2017 alla società Ellegi Consulenza S.p.A. per il triennio 2017 - 2019.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, il Collegio dei Sindaci ha svolto l'attività di vigilanza prevista dallo Statuto e dalle norme di legge, ispirandosi alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

#### **Attività di vigilanza**

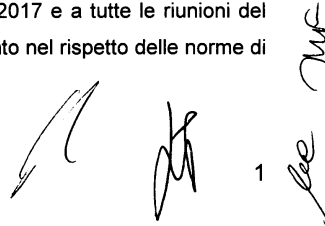
Il Collegio dei Sindaci, ha operato in continuità con il precedente organo di controllo i cui membri sono stati confermati nell'attuale Collegio in numero di tre su quattro componenti, traendo utilità dalla consolidata conoscenza del Fondo per quanto concerne:

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

Il Collegio dei Sindaci, 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, nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati, è stata attuata 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, delle indicazioni della Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo-contabile e sul suo funzionamento;
- partecipato all'Assemblea dei Delegati tenutasi in data 18 luglio 2017 e a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, constatandone il regolare svolgimento nel rispetto delle norme di legge e statutarie nonché la correttezza dei processi decisionali;



1

- ricevuto dagli amministratori e dal Direttore del Fondo adeguate 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. 3 nel 2017 e n. 3 nel 2018 sino alla redazione della presente Relazione) per espletare le opportune verifiche, approfondendo le tematiche oggetto di attenzione sia tramite analisi documentale 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. In particolare, nell'ottica della vigilanza sui processi operativi, è stato analizzato il Manuale operativo del Fondo;
- 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 D. Lgs. 196/2003 in materia di *privacy* e dal D. Lgs. 81/2008 in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- 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;
- ricevuto denunce ex art. 2408 del codice civile.

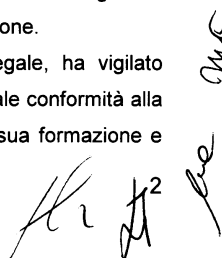
Dallo svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, e dalle informazioni acquisite in merito alle risultanze dei controlli di competenza della funzione di Controllo Interno e della Società di Revisione legale dei conti non sono emerse osservazioni di rilievo, né fatti significativi tali 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 2017, unitamente alla Relazione sulla gestione, approvati dal Consiglio di Amministrazione il 20 marzo 2018.

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

Il Collegio dei Sindaci, non essendo allo stesso demandata la revisione legale, ha vigilato sull'impostazione complessiva del bilancio al 31 dicembre 2017, sulla sua generale conformità alla legge ed alle norme imposte dall'organo di vigilanza per quel che riguarda la sua formazione e


  
 The block contains several handwritten signatures and initials in black ink. On the right side, there is a vertical signature that appears to be 'MRF'. Below it, there are two more signatures: one that looks like 'Ar' and another that looks like 'M' with a superscript '2' (M<sup>2</sup>).

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.

La Società di Revisione ha rilasciato, in data 30 marzo 2018, la Relazione redatta ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 39/2010 in cui attesta che:

- il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Fondoposte al 31 dicembre 2017 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;
- la Relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Fondoposte al 31 dicembre 2017 ed è redatta in conformità ai provvedimenti emanati da Covip.


\*\*\*\*\*

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 2017 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



Salvatore Carta Sindaco effettivo



Livio Perri Sindaco effettivo



Roma, 4 aprile 2018