

Relazione del Collegio dei Revisori
al bilancio del Fondo Pensione per i dipendenti amministrativi
delle medio-piccole Agenzie Generali INA - Assitalia
chiuso al 31 dicembre 2007

Il Collegio sindacale, premesso che è stato nominato in data 15 febbraio 2008 e quindi non ha avuto la possibilità di acquisire piena conoscenza dei fatti gestionali inerenti il 2007, ha esaminato il bilancio del "*Fondo*" relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007. Vi rendiamo conto del Nostro operato.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/07, oltre all'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 c.c. secondo i principi raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori e dei Ragionieri, ci è stato comunicato dal precedente Collegio Sindacale che è stata correttamente svolta anche la funzione di controllo contabile ai sensi degli artt.2409 bis e ter del codice civile.

Specificamente l'attività di vigilanza e sindacale è stata svolta, nel corso dell'esercizio 2008, attraverso un continuo dialogo con il service amministrativo (PREVINET SPA) in Mogliano Veneto al fine di monitorare e controllare il corretto adempimento delle procedure seppur ancora non automatizzate. Si ricorda infatti che il contratto con il nuovo service è stato sottoscritto in data 31/03/2006 e che ha generato disagi alcuni dei quali ancora in via di risoluzione.

In particolare riferiamo quanto segue:

FUNZIONI DI VIGILANZA (art. 2403 c.c.)

- Ù Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto
- Ù Abbiamo ottenuto informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico-finanziario e patrimoniale effettuate dal Fondo e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente

imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con gli scopi del Fondo o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

Ù Tramite raccolta di informazioni abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, constatandone il concreto funzionamento. Inoltre si è suggerito di predisporre una opportuna organizzazione del fondo dotandolo anche di procedure e figure professionali utili alla vita del Fondo. In particolare nell'espletamento di tale funzione abbiamo valutato e vigilato sull'organizzazione del service amministrativo nella delicata fase del passaggio dei dati. Si deve evidenziare la notevole quantità di dati amministrativi trasferiti e le difficoltà affrontate nel cambio di sistema operativo.

Ù Non abbiamo inoltre rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali

Ù Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio pareri previsti dalla legge;

Ù Nel corso dell'attività di vigilanza svolta non sono state rilevate omissioni e/o altri fatti censurabili e/o irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiedere la segnalazione agli organi di controllo;

FUNZIONE DI CONTROLLO CONTABILE

Ù Il bilancio risulta composto da Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota esplicativa del Consiglio di Amministrazione;

Ù Come indicato nelle precedenti relazioni il Fondo investe tutte le risorse finanziarie in polizze assicurative di INA Assitalia SpA

- In merito ai criteri di valutazione del patrimonio sociale seguiti dagli amministratori, e per quanto di nostra competenza e sulla base dei controlli espletati rileviamo che:

- o Le riserve matematiche esposte nel rendiconto 2007 (nei conti d'ordine) per Euro 4.492.204 corrispondono al credito maturato dal Fondo al 31/12/2007 nei confronti della Compagnia di Assicurazione INA Assitalia a garanzia delle posizioni individuali dei singoli iscritti al Fondo, in relazione ai contributi versati in polizza.
- o Peraltro il Collegio rileva che l'incremento registrato nella suddetta posta, in relazione all'importo esposto al 31/12/2006, va principalmente ascritto ad una parte di contributi incassati nel corso dell'esercizio 2007 ed investiti in polizza nello stesso esercizio, per un importo di euro 462.857, a seguito delle iniziative intraprese dall'Organo di amministrazione, finalizzate all'incasso dei contributi pregressi, iniziative che proseguono anche nell'esercizio in corso.

Il Collegio rileva, inoltre, che sono state fornite da parte dell'Organo di Amministrazione, all'Autorità Vigilante, informazioni in merito ai contributi incassati nel corso dell'esercizio e dei corretti adempimenti svolti nei confronti degli iscritti, anche in riferimento alle notizie apparse sulla stampa e ad altre iniziative nel contempo intraprese.

Alla luce di tutto quanto sopra indicato, pertanto, concordiamo con l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2007 così come predisposto dall'organo Amministrativo.

Il Collegio Sindacale

Presidente Avv. Ugo Gentile

Sindaco effettivo Dott. Massimiliano Cerrito

Sindaco effettivo Dott. Stefano Felicioni

Sindaco effettivo Dott. Nazzareno Forte