

Lettera circolare inviata il 29 dicembre 2000 ai fondi pensione negoziali autorizzati all'esercizio dell'attività e ai fondi pensione negoziali autorizzati alla raccolta delle adesioni.

Oggetto: Fondi pensione negoziali. Schemi di segnalazione per l'anno 2000.

Si trasmettono in allegato gli schemi di segnalazione dei dati relativi all'attività svolta nell'anno 2000 che dovranno essere compilati e trasmessi alla scrivente Commissione dai fondi pensione negoziali.

Gli schemi da riempire, oltre a essere finalizzati all'ordinaria attività di monitoraggio dei fondi, costituiscono il materiale statistico che sarà utilizzato nella redazione della prossima Relazione annuale della Covip. Essi sono inoltre da considerarsi la base delle ordinarie segnalazioni periodiche dei fondi negoziali, segnalazioni che si ha in programma di porre a regime non appena possibile, una volta completata l'avviata fase di riscontro con esponenti dei fondi e degli altri soggetti interessati.

Gli schemi sono suddivisi in tre sezioni:

- la sezione I, relativa alle caratteristiche degli iscritti, deve essere compilata da tutti i fondi, inclusi quelli autorizzati alla sola raccolta delle adesioni;
- la sezione II, relativa alla raccolta dei contributi e ai dati patrimoniali ed economici, deve essere compilata dai fondi autorizzati all'esercizio dell'attività;
- la sezione III, relativa alla gestione finanziaria, deve essere compilata dai soli fondi che hanno conferito in gestione le proprie risorse, in base all'avvenuta approvazione da parte della Covip delle convenzioni di gestione.

Alcuni dei dati da rilevare (in particolare con riferimento alla sezione I degli schemi: ad esempio, la distribuzione degli iscritti per classe dimensionale delle aziende) potrebbero non essere facilmente disponibili per i fondi; in tali casi, in un'ottica di contenimento del costo di produzione delle informazioni, si richiede di fornire comunque delle stime, rinviando al momento della messa a regime degli schemi l'eventuale organizzazione di stabili sistemi di rilevazione.

Con riferimento alla sezione III, le tavole 5, 6, 7 e 9 sono da considerarsi non obbligatorie; se raccomanda tuttavia la compilazione a titolo sperimentale, anche al fine di acquisire elementi informativi che potranno risultare utili nella definizione degli schemi di segnalazione da porre a regime.

Allo scopo di rendere più efficiente l'acquisizione dei dati, gli schemi compilati dovranno essere obbligatoriamente inviati per via telematica. Allo scopo, i files contenenti gli schemi e le istruzioni di compilazione sono resi accessibili dalla home page del sito: www.covip.it . Si richiede ai fondi in indirizzo di acquisire gli schemi e di inviarli compilati, entro e non oltre il 15 febbraio prossimo, alla casella di posta elettronica:

negoziali.segnalazioni2000@covip.it

Ove ritenuto necessario, gli schemi potranno essere accompagnati da un file di testo contenente osservazioni utili per la corretta interpretazione dei dati trasmessi. In ogni caso, si prega di indicare quali dati siano da considerarsi stimati.

Per ogni chiarimento, potranno essere contattati gli scriventi uffici (dott. Mattioni - tel.

06.69506.289 ; dott.ssa Marzilli - tel. 06.69506.252 ; dott. Carignani - tel.

06.69506.269) .

firmato
Il Presidente
(Prof. L.
Francario)

Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione
FONDI PENSIONE NEGOZIALI
SCHEMI DI SEGNALAZIONE
(Anno 2000)

ISTRUZIONI DI CARATTERE GENERALE

I presenti schemi di segnalazione sono suddivisi in tre sezioni.

- La sezione **I** deve essere compilata da tutti i fondi, inclusi quelli autorizzati alla sola raccolta delle adesioni alla data del 31.12.2000;
- La sezione **II** deve essere compilata dai fondi autorizzati all'esercizio dell'attività alla data del 31.12.2000 (fondi che pertanto hanno avviato la raccolta dei contributi);
- La sezione **III** deve essere compilata dai soli fondi che alla data del 31.12.2000 avevano conferito in gestione le proprie risorse, in base all'avvenuta approvazione da parte della Covip della convenzione di gestione. La sezione va compilata per ciascun mandato di gestione conferito.

E' inoltre prevista una quarta sezione, che deve essere compilata solamente dai fondi strutturati in più comparti. Tale sezione, che deve essere compilata con riferimento a ciascun comparto, contiene alcune delle informazioni rilevate, relativamente all'intero fondo, tramite le sezioni I e II. Le informazioni sono riferite, in generale, alla fine dell'anno 2000 (se relative a dati di stock) ed all'intero anno 2000 (se relative a dati di flusso). Tuttavia:

- nella sezione **I**, per la Tavola I.2 (Raccolta delle adesioni) le informazioni sono rilevate anche con riferimento al 1999;
- nella sezione **II**, per la Tavola II.8 (Situazione delle quote) le informazioni sono rilevate su base mensile, a partire del mese in cui il fondo ha iniziato il calcolo del valore della quota;
- nella sezione **III**, per la Tavola III.2 (Risorse in gestione, performance e benchmark) le informazioni sono rilevate su base mensile, a partire dal mese in cui le risorse sono conferite in gestione;
- nella sezione **III**, per la Tavola III.4 (Risorse nette in gestione) le informazioni sono rilevate su base trimestrale, a partire dal trimestre in cui le risorse sono state conferite in gestione.

I valori delle voci assumono, a seconda della natura della voce stessa, significato di importo monetario, di numero di unità o di numero indice.

Le informazioni aventi natura monetaria sono espresse in unità intere di Lire o Euro, a seconda della valuta scelta per l'intera segnalazione, che viene indicata nella Tavola II.1 della Sezione II. Il valore della quota, se espresso in Euro, viene riportato con tre cifre decimali.

Nelle tavole è indicato se le informazioni richieste sono riferite a dati di stock (Tipo = 'S') oppure a dati di flusso (Tipo = 'F').

Ove compatibile e non diversamente specificato, per la valorizzazione delle voci segnalate si applicano le disposizioni in materia di bilancio e di contabilità di cui al provvedimento di questa Commissione del 17/6/1998, pubblicato come supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale del 14/7/1998. In particolare si ricorda che:

- per quanto riguarda le operazioni in strumenti finanziari, le voci sono redatte prendendo a riferimento il momento della contrattazione e non quello del regolamento;
- il criterio utilizzato per la valutazione delle attività e delle passività è quello del valore corrente alla data di riferimento;

- per la valorizzazione dei titoli obbligazionari si fa riferimento al corso secco;
- il controvalore degli eventuali investimenti denominati in valuta estera deve essere convertito nella valuta utilizzata per l'invio delle segnalazioni utilizzando il tasso di cambio a pronti corrente alla data di riferimento della segnalazione. Le operazioni a termine sono valutate al tasso di cambio a termine corrente alla suddetta data per scadenze corrispondenti a quelle delle operazioni oggetto di valutazione.

Note tecniche per l'inoltro della segnalazione

I file relativi agli schemi delle segnalazioni sono denominati:

- FPN00S1.xls sezione I
- FPN00S2.xls sezione II
- FPN00S3.xls sezione III
- FPN00S4.xls sezione IV

(dove FPN sta per Fondi Pensione Negoziati, 00 indica l'anno 2000 al quale si riferisce la presente segnalazione ed il numero successivo alla lettera 'S' identifica la sezione alla quale si riferisce lo schema).

I fondi che hanno conferito risorse in gestione con più mandati, al fine di compilare gli schemi relativi a ciascun mandato di gestione, duplicano il file relativo alla sezione III per ogni mandato di gestione.

I fondi che sono strutturati in più comparti, al fine di compilare gli schemi relativi a ciascun comparto, duplicano il file relativo alla sezione IV per ogni comparto.

Per motivi tecnici si richiede di denominare i file, prima dell'invio, secondo le seguenti indicazioni:

- ai nomi dei file relativi alla sezione I ed alla sezione II viene aggiunto il suffisso F[codice del fondo];
- ai nomi dei file relativi alla sezione III vengono aggiunti i suffissi F[codice del fondo] e M[numero d'ordine progressivo riferito al mandato di gestione];
- ai nomi dei file relativi alla sezione IV vengono aggiunti i suffissi F[codice del fondo] e C[numero d'ordine progressivo riferito al comparto];
- i fondi autorizzati all'esercizio dell'attività determinano il codice del fondo in base alla seguente regola: 2000 + [Numero di iscrizione all'albo] (il codice del fondo assume quindi il formato 2xxx; si ricorda che analoga regola è prevista per i fondi pensione aperti, per i quali il codice assume il formato 3xxx, e per i fondi preesistenti vigilati, per i quali il numero di iscrizione all'albo coincide con il codice fondo ed assume il formato 1xxx);
- i fondi autorizzati alla sola raccolta delle adesioni, non potendo provvisoriamente determinare il proprio codice, utilizzano, indistintamente, in sostituzione dello stesso, il numero 7000.

A titolo esemplificativo si riporta questa tabella che indica i *file* da inviare correttamente rinominati:

	Fondo non strutturato in più comparti	Fondo strutturato in 2 comparti
Fondi autorizzati alla sola raccolta delle adesioni	FPN00S1F7000.xls	FPN00S1F7000.xls FPN00S4F7000C1.xls FPN00S4F7000C2.xls
Fondo autorizzato all'esercizio dell'attività, iscritto all'albo con il numero 2, e che non ha conferito le risorse in gestione	FPN00S1F2002.xls FPN00S2F2002.xls	FPN00S1F2002.xls FPN00S2F2002.xls FPN00S4F2002C1.xls FPN00S4F2002C2.xls
Fondo autorizzato all'esercizio dell'attività, iscritto all'albo con il	FPN00S1F2002.xls FPN00S2F2002.xls	FPN00S1F2002.xls FPN00S2F2002.xls

numero 2, e che ha conferito le risorse in gestione con 3 mandati	FPN00S3F2002M1.xls FPN00S3F2002M2.xls FPN00S3F2002M3.xls	FPN00S3F2002M1.xls FPN00S3F2002M2.xls FPN00S3F2002M3.xls FPN00S4F2002C1.xls FPN00S4F2002C2.xls
---	--	--

Si prega inoltre di indicare chiaramente, nell'oggetto dell'e-mail di trasmissione della segnalazione, la denominazione del fondo e, per i fondi autorizzati all'esercizio, il numero di iscrizione all'albo.

ISTRUZIONI RELATIVE ALLE SINGOLE TAVOLE

SEZIONE I - RACCOLTA DELLE ADESIONI E CARATTERISTICHE DEGLI ISCRITTI

Tavola I.1 - Informazioni identificative

Le informazioni contenute in questa tavola sono necessarie per la corretta gestione delle segnalazione. Si raccomanda pertanto la massima diligenza nella compilazione.

Tavola I.2 - Raccolta adesioni

Le voci relative al numero di iscritti si riferiscono agli aderenti che si trovano nella fase di accumulo e sono comprensive dei soggetti trasferiti da altri fondi.
Per aziende aderenti si intendono le aziende con almeno un lavoratore aderente al fondo pensione.

Tavola I.3 - Iscritti per classi di età e sesso

Per età si intende l'età anagrafica in anni compiuti degli iscritti alla fine del periodo di riferimento della segnalazione.

Tavola I.4 - Iscritti per ripartizione geografica e sesso

La classificazione per area geografica è effettuata, per i lavoratori dipendenti, sulla base dell'ubicazione regionale del sito produttivo, e per i lavoratori autonomi, sulla base del domicilio dell'aderente. Per aree geografiche, si intendono i seguenti ambiti territoriali:

- Nord Occidentale: Piemonte, Valle d'Aosta, Lombardia e Liguria;
- Nord Orientale: Veneto, Trentino-Alto Adige; Friuli-Venezia Giulia, Emilia-Romagna;
- Centrale: Toscana, Umbria, Marche e Lazio;
- Meridionale: Abruzzo, Molise, Campania, Puglia, Basilicata e Calabria;
- Insulare: Sicilia e Sardegna.

Tavola I.5 - Numero delle aziende aderenti e degli iscritti per classi dimensionali delle aziende

Per aziende aderenti si intendono le aziende con almeno un lavoratore aderente al fondo pensione.

Tavola I.6 - Iscritti e aziende aderenti per contratti collettivi di lavoro

Per ISCRITTI DI PRIMA OCCUPAZIONE si intendono i soggetti con prima occupazione successiva al 28/04/1993.

Qualora il numero di contratti collettivi sia superiore al numero di righe presenti nella tavola inserire i più importanti e specificare nell'ultima riga, come 'altri contratti collettivi', i dati relativi a quelli residuali.

SEZIONE II - DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

Tavola II.1 - Informazioni identificative

Le informazioni contenute in questa tavola sono necessarie per la corretta gestione delle segnalazione. Si raccomanda pertanto la massima diligenza nella compilazione.

Tavola II.2 - Raccolta dei contributi

Le voci che compongono i contributi si riferiscono ai contributi incassati dal fondo pensione e si intendono comprensivi sia dei contributi da destinare al pagamento dei premi per prestazioni accessorie (da evidenziare nella voce apposita), sia dei contributi destinati a copertura degli oneri amministrativi.

Tavola II.4 - Anticipazioni, riscatti ed erogazione delle prestazioni

Le voci EROGAZIONI IN FORMA DI CAPITALE: NUMERO e EROGAZIONI IN FORMA DI CAPITALE: AMMONTARE si riferiscono rispettivamente al numero ed all'ammontare delle posizioni individuali corrisposte agli iscritti sotto forma di capitale nel periodo considerato, a seguito della chiusura della fase di accumulo.

La voce TRASFORMAZIONI IN RENDITA: NUMERO si riferisce al numero delle posizioni individuali che, nel periodo considerato, sono trasformate, anche parzialmente, in rendita e sono pertanto trasferite alla fase di erogazione. La voce TRASFORMAZIONI IN RENDITA: AMMONTARE si riferisce al relativo all'ammontare.

La voce EROGAZIONI IN FORMA DI RENDITA: AMMONTARE si riferisce alle erogazioni in forma di rendita effettuate agli aventi diritto nel periodo considerato.

La voce NUMERO DI RENDITE IN EROGAZIONE si riferisce al numero di rendite la cui erogazione è in essere alla fine del periodo considerato.

Tavola II.5 - Conto economico e gestione amministrativa

Le voci relative a componenti negative di reddito devono essere precedute dal segno negativo.

La voce RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA INDIRETTA comprende sia il risultato della gestione finanziaria effettuata tramite convenzione, sia il risultato delle scelte di impiego della liquidità effettuate nel periodo precedente l'approvazione della convenzione per la gestione delle risorse (cfr. Orientamenti Covip del 1 febbraio 1999).

La voce RISCOLO CONTRIBUTI PER COPERTURA ONERI AMMINISTRATIVI fa riferimento alla Comunicazione di questa Commissione del 3 marzo 1999 inviata ai fondi pensione negoziali. Nelle voci relative al personale impiegato viene riportata la numerosità media nel corso dell'esercizio del personale impiegato dal fondo, qualsiasi sia la forma di rapporto di lavoro utilizzata, distinto per funzione esercitata.

Tavola II.6 - Stato Patrimoniale

Le voci relative alle passività devono essere precedute dal segno negativo.

La voce ATTIVO NETTO DESTINATO ALLE PRESTAZIONI è la risultante della somma algebrica delle voci comprese nella tabella.

Tavola II.7 - Risorse in gestione

Per le istruzioni di compilazione si rinvia a quanto previsto per la tavola III.4.

Va da sé che per i fondi per i quali non è stata ancora approvata la convenzione per la gestione delle risorse, le scelte di impiego della liquidità sono compiute secondo quanto previsto negli 'Orientamenti in tema di impiego della liquidità del fondo nelle more della stipula delle convenzioni di gestione' di questa Commissione del 1 febbraio 1999.

Tavola II.8 - Situazione delle quote

La voce NUMERO QUOTE IN ESSERE deve essere arrotondata all'intero più prossimo.

Il VALORE UNITARIO DELLA QUOTA, se espresso in Euro, viene riportato con tre cifre decimali.

I fondi strutturati in più comparti compilano solamente la versione della tavola relativa ai singoli comparti (tavola IV.4 della quarta sezione).

SEZIONE III - DATI SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Tavola III.1 - Informazioni identificative

Le informazioni contenute in questa tavola sono necessarie per la corretta gestione delle segnalazione. Si raccomanda pertanto la massima diligenza nella compilazione.

Tavola III.2 - Risorse in gestione, performance e benchmark

L'indice di performance della gestione e il benchmark, espressi in base 100 alla data di avvio della gestione (da indicare nell'apposita voce), sono riferiti ai valori registrati alla fine del mese, e devono essere arrotondati alla terza cifra decimale.

La performance deve essere calcolata, al lordo di tutti gli oneri di gestione (cfr. Tavola III.3), secondo la metodologia time weighted (ad esempio, attraverso la trasformazione in "quote" dell'ammontare delle risorse gestite e dei flussi netti di conferimenti).

Tavola III.4 - Risorse nette in gestione

La voce DEPOSITI include i depositi bancari a breve termine.

Le voci TITOLI DI DEBITO QUOTATI CON VITA RESIDUA \leq 6 MESI, TITOLI DI DEBITO QUOTATI CON VITA RESIDUA $>$ 6 MESI, TITOLI DI DEBITO NON QUOTATI CON VITA RESIDUA \leq 6 MESI e TITOLI DI DEBITO NON QUOTATI CON VITA RESIDUA $<$ 6 MESI si riferiscono a titoli di debito diversi da quelli emessi da Stati o da organismi internazionali.

I depositi bancari a medio-lungo termine e i crediti per operazioni pronti contro termine aventi vita residua superiore a 6 mesi sono compresi nella voce ALTRE ATTIVITA'. I certificati di deposito sono inclusi tra i titoli di debito. I debiti per operazioni pronti contro termine aventi vita residua superiore a 6 mesi sono compresi nella voce ALTRE PASSIVITA'.

Sono compresi tra i titoli quotati anche i cosiddetti "titoli quotandi", cioè quelli per i quali la quotazione è prevista in sede di collocamento o nei regolamenti di emissione, ovvero la quotazione è stata richiesta, a condizione che la quotazione avvenga entro un anno. Decorso tale termine, ove la quotazione non sia stata ottenuta, vanno considerati come non quotati. I titoli sospesi dalla quotazione ma non cancellati sono considerati "non quotati" decorso un anno dal relativo provvedimento senza che siano stati riammessi.

Le voci relative alle passività devono essere precedute dal segno negativo.

La voce ALTRI STRUMENTI DERIVATI può assumere segno positivo o negativo, a seconda del risultato della somma algebrica delle singole posizioni in essere valorizzate al valore corrente. Si osservi che il valore delle opzioni emesse non può assumere segno positivo.

La voce RISORSE NETTE IN GESTIONE è la risultante della somma algebrica delle voci comprese nella tabella.

Tavola III.5 - Investimenti in parti di OICR

Per la classificazione degli OICVM si fa riferimento alle definizioni indicate da Assogestioni. Gli investimenti in OICVM multicomparto vengono classificati con riferimento ai singoli comparti.

Per OICVM armonizzati si intendono gli OICVM rientranti nell'ambito di applicazione della direttiva n. 85/611/CEE.

Per l'individuazione delle quote di OICR in conflitto di interesse si fa riferimento alle fattispecie di cui agli artt. 7 e 8 D.M. Tesoro 703/1996.

La consistenza media nel periodo è data dalla media degli ammontari giornalieri delle quote di OICR detenute nel periodo considerato.

Per commissioni retrocesse su investimenti in OICR si intende l'ammontare delle commissioni che, in quanto incidenti sui valori delle quote degli OICR in cui il fondo investe, vengono retrocesse al fondo. Devono essere segnalate distintamente le commissioni di gestione e le commissioni di incentivo.

Tavola III.6 - Composizione degli investimenti in titoli e durata finanziaria

I titoli di debito che, ai sensi dell'art. 1, comma 1, lettera f, D.M. Tesoro 703/1996, sono da considerarsi come liquidità concorrono comunque alla valorizzazione delle voci segnalate.

Per "principali mercati regolamentati" si intendono i mercati regolamentati dei Paesi dell'Unione Europea, degli Stati Uniti, del Canada e del Giappone.

I titoli emessi da organismi internazionali cui aderiscono almeno uno degli Stati appartenenti all'Unione Europea sono classificati come titoli emessi da Paesi aderenti all'OCSE.

Per AMMONTARE MASSIMO DA REGOLAMENTO si intende l'ammontare potenziale degli investimenti in titoli emessi da Paesi non aderenti all'OCSE e da soggetti ivi residenti effettuabili dagli OICVM detenuti dal fondo pensione, nei limiti massimi desumibili dai regolamenti, con riferimento alla quota parte di pertinenza del fondo pensione stesso.

Per AMMONTARE EFFETTIVO INVESTITO si intende l'ammontare degli investimenti in titoli emessi da Paesi non aderenti all'OCSE e da soggetti ivi residenti effettivamente presenti nel portafoglio degli OICVM detenuti dal fondo pensione, per la quota parte di pertinenza del fondo pensione stesso.

La voce DURATA FINANZIARIA MODIFICATA MEDIA DEI TITOLI DI DEBITO CON VITA RESIDUA > 6 MESI è la media delle durate finanziarie modificate dei titoli di debito (inclusi i titoli di debito a cedola variabile) con vita residua superiore a 6 mesi, ponderata per l'ammontare in portafoglio di tali titoli, valutati al valore corrente. La durata finanziaria modificata media è espressa in anni e in centesimi di anno.

Tavola III.7 - Composizione degli investimenti per area geografica e valuta

Ai fini della compilazione di questa tavola, devono essere considerati sia i titoli facenti direttamente parte del patrimonio del fondo, sia i titoli presenti nel portafoglio degli OICVM detenuti dal fondo, per la quota parte di pertinenza dello stesso.

Per l'allocazione geografica si fa riferimento al Paese di residenza degli emittenti.

Tavola III.8 - Posizioni in strumenti derivati

La tavola è dedicata all'individuazione delle posizioni di rischio riferite esclusivamente ai contratti derivati in essere. Ai fini della segnalazione, vengono computate le posizioni creditorie e debitorie sui singoli strumenti derivati. Esse, al netto delle eventuali compensazioni, vengono quindi aggregate nelle voci indicate in tabella.

Le posizioni creditorie sono costituite dagli strumenti derivati che comportano l'obbligo o il diritto di acquistare titoli, tassi, indici e valute.

Le posizioni debitorie sono costituite dagli strumenti derivati che comportano l'obbligo o il diritto di vendere titoli, tassi, indici e valute.

La compensazione, anche parziale, tra singole posizioni creditorie e debitorie è ammessa qualora le attività sottostanti siano giudicate equivalenti sotto il profilo del rischio cui fa riferimento la posizione considerata.

Le opzioni sono valutate ad un valore pari a "delta" volte il valore corrente delle attività sottostanti. I contratti futures sono valutati ad un valore pari al prodotto tra il prezzo di mercato alla data di riferimento della segnalazione e il valore nominale del capitale di riferimento. I contratti di scambio su tassi di interesse sono valutati ad un valore pari al valore nominale del capitale di riferimento.

Anche le informazioni relative alla durata finanziaria si riferiscono esclusivamente alle posizioni di rischio su strumenti derivati; in particolare, esse sono relative alle posizioni definite nelle voci POSIZIONE CREDITORIA (LUNGA) SU TITOLI DI DEBITO CON VITA RESIDUA > 6 MESI e POSIZIONE DEBITORIA (CORTA) SU TITOLI DI DEBITO CON VITA RESIDUA > 6 MESI.

Per MARGINI DETENUTI PRESSO ORGANISMI DI COMPENSAZIONE E GARANZIA si intendono i margini iniziali e i margini di variazione detenuti in contanti a fronte di contratti in strumenti derivati.

Per ALTRA LIQUIDITÀ' DETENUTA A FRONTE DI CONTRATTI DERIVATI si intende la liquidità (depositi, pronti contro termine e titoli di debito con vita residua minore o uguale a sei mesi) detenuta a fronte di contratti derivati al fine di rispettare il limite di cui all'art. 5, comma 1 del D.M. Tesoro 703/1996. Essa non comprende i MARGINI DETENUTI PRESSO ORGANISMI DI COMPENSAZIONE E GARANZIA, di cui alla voce precedente.

Tavola III.9 - Acquisti, vendite di strumenti finanziari e oneri di negoziazione

Le voci TITOLI DI DEBITO QUOTATI CON VITA RESIDUA < = 6 MESI, TITOLI DI DEBITO QUOTATI CON VITA RESIDUA > 6 MESI, TITOLI DI DEBITO NON QUOTATI CON VITA RESIDUA < = 6 MESI e TITOLI DI DEBITO NON QUOTATI CON VITA RESIDUA > 6 MESI si riferiscono a titoli di debito diversi da quelli emessi da Stati o da organismi internazionali.

Gli acquisti e le vendite di titoli e quote di OICR vengono segnalati con riferimento ai valori ai quali sono state concluse le negoziazioni. Per i titoli obbligazionari si fa riferimento al corso secco. Gli strumenti derivati vengono segnalati al valore nozionale.

Nella voce ONERI DI NEGOZIAZIONE viene indicato l'ammontare delle commissioni e degli altri oneri corrisposti agli intermediari per le operazioni di negoziazione poste in essere ai fini della gestione delle risorse per conto del fondo.

Nella voce AMMONTARE TRANSAZIONI (ACQUISTI + VENDITE) SULLE QUALI NON SONO DETERMINATI GLI ONERI DI NEGOZIAZIONE viene indicato, in ammontare, la parte delle transazioni per le quali non è possibile determinare gli oneri di negoziazione corrisposti.

SEZIONE I - RACCOLTA DELLE ADESIONI E CARATTERISTICHE DEGLI ISCRITTI

Tavola I.1 - Informazioni identificative

Denominazione del fondo	
Numero iscrizione all'albo del fondo (*)	
Nominativo da contattare	
Telefono	
Fax	
E-mail da utilizzare per le comunicazioni relative alla segnalazione	
Eventuale sito Internet del Fondo	

(*) Soltanto per i fondi autorizzati all'esercizio

Tavola I.2 - Raccolta delle adesioni

Tipo	Iscritti	1999	2000
s	Lavoratori dipendenti iscritti a fine periodo		
s	- di cui di prima occupazione successiva al 28/4/1993		
s	Altri iscritti a fine periodo		

s	Bacino dei potenziali iscritti		
s	Aziende aderenti a fine periodo		

Tavola I.3 - Iscritti per classi di età e sesso

Tipo	Classi di età	Maschi	Femmine
S	Inferiore a 20		
S	tra 20 e 24		
S	tra 25 e 29		
S	tra 30 e 34		
S	tra 35 e 39		
S	tra 40 e 44		
S	tra 45 e 49		
S	tra 50 e 54		

S				
---	--	--	--	--

SEZIONE II - DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

Tavola II.1 - Informazioni identificative

Numero iscrizione all'albo del Fondo	
Denominazione del Fondo	
Valuta di riferimento	

Tavola II.2 - Raccolta dei contributi

Tipo	Voce	Valore
Contributi		
Lavoratori dipendenti:		
F	A carico del lavoratore	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
F	A carico del datore di lavoro	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
F	TFR	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
Altri aderenti		
F	Altri aderenti	
Prestazioni accessorie		
S	Iscritti a fine periodo con prestazioni accessorie	
F	Premi per prestazioni accessorie	

Tavola II.3 - Trasferimenti

Tipo	Voce	Valore
Trasferimenti di posizioni da/verso fondi pensione negoziali (FPN)		
F	Numero iscritti trasferiti da altri fondi negoziali	
F	Ammontare trasferimenti da altri fondi negoziali	
F	Numero iscritti trasferiti verso altri fondi negoziali	
F	Ammontare trasferimenti verso altri fondi negoziali	
Trasferimenti di posizioni da/verso fondi pensione preesistenti (FPP)		
F	Numero iscritti trasferiti da fondi preesistenti	
F	Ammontare trasferimenti da fondi preesistenti	
F	Numero iscritti trasferiti verso fondi preesistenti	
F	Ammontare trasferimenti verso fondi preesistenti	
Trasferimenti di posizioni da/verso fondi pensione aperti		

(FPA)		
F	Numero iscritti trasferiti da fondi aperti	
F	Ammontare trasferimenti da fondi aperti	
F	Numero iscritti trasferiti verso fondi aperti	
F	Ammontare trasferimenti verso fondi aperti	

Tavola II.4 - Anticipazioni, riscatti ed erogazione delle prestazioni

Tipo	Voce	Valore
Anticipazioni		
F	Isritti che hanno ottenuto anticipazioni nel periodo	
F	Ammontare anticipazioni erogate nel periodo	
S	Isritti a fine periodo che hanno ottenuto anticipazioni	
Riscatti		
F	Numero di posizioni individuali riscattate	
F	Ammontare riscatti	
Erogazione delle prestazioni previdenziali		
F	Erogazioni in forma di capitale: Numero	
F	Erogazioni in forma di capitale: Ammontare	
F	Trasformazioni in rendita: Numero	
F	Trasformazioni in rendita: Ammontare	
F	Erogazioni in forma di rendita: Ammontare	
S	Numero di rendite in erogazione	

Tavola II.5 - Conto Economico e gestione amministrativa

Tipo	Voce	Valore
F	Saldo della gestione previdenziale	
F	Risultato della gestione finanziaria diretta	
F	Risultato della gestione finanziaria indiretta	
Oneri di gestione		
F	Società di gestione	
F	Banca depositaria	
Saldo della gestione amministrativa		
F	Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	

F	Spese generali e amministrative	
F	Spese per il personale	
F	Ammortamenti	
F	Oneri e proventi diversi	
F	Imposta sostitutiva	
F	Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	
F	- di cui quote "una tantum" versate all'atto dell'iscrizione	
F	Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	
F	Variazione dell'Attivo Netto destinato alle prestazioni	
Personale impiegato a carico del fondo		
S	Dirigenti	
S	Funzionari e quadri direttivi	
S	Restante personale	
Personale impiegato a carico di terzi		
S	Dirigenti	
S	Funzionari e quadri direttivi	
S	Restante personale	

Tavola II.6 - Stato Patrimoniale

Tipo	Voce	Valore
Investimenti diretti		
S	Azioni e quote di società immobiliari	
S	Quote di fondi comuni di investimento mobiliare chiusi	
S	Quote di fondi comuni di investimento immobiliare chiusi	
Risorse in gestione		
S	Investimenti in gestione	
S	Passività della gestione finanziaria	
Gestione amministrativa		
S	Cassa e depositi bancari	
S	Immobilizzazioni immateriali	
S	Immobilizzazioni materiali	
S	Altre attività della gestione amministrativa	
S	TFR	
S	Altre passività della gestione amministrativa	
Passività della gestione previdenziale		
S	Debiti della gestione previdenziale	

S	Attivo netto destinato alle prestazioni	
---	---	--

Tavola II.7 - Risorse in gestione

(da compilare anche dai fondi nelle more della nomina del gestore finanziario)

Tipo	Voce	Valore
S	Depositi	
S	Crediti per operazioni pronti contro termine con vita residua < = 6 mesi	
S	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua < = 6 mesi	
S	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua > 6 mesi	
S	Titoli di debito quotati con vita residua < = 6 mesi	
S	Titoli di debito quotati con vita residua > 6 mesi	
S	Titoli di debito non quotati con vita residua < = 6 mesi	
S	Titoli di debito non quotati con vita residua > 6 mesi	
S	Titoli di capitale quotati	
S	Titoli di capitale non quotati	
S	Quote di OICR	
S	Garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	
S	Opzioni acquistate	
S	Altri strumenti derivati	
S	Debiti per operazioni pronti contro termine con vita residua < = 6 mesi	
S	Altre attività	
S	Altre passività	
S	Risorse nette in gestione	

Tavola II.8 - Situazione delle quote

(da compilare solo dai fondi non strutturati in più comparti)

Mese	Valore unitario quota(fine mese)	Numero quote in essere(Tipo: S)	ANDP(Tipo:S)
dicembre 1998			
gennaio 1999			
febbraio 1999			
marzo 1999			
aprile 1999			
maggio 1999			
giugno 1999			
luglio 1999			
agosto 1999			
settembre 1999			

ottobre 1999			
novembre 1999			
dicembre 1999			
gennaio 2000			
febbraio 2000			
marzo 2000			
aprile 2000			
maggio 2000			
giugno 2000			
luglio 2000			
agosto 2000			
settembre 2000			
ottobre 2000			
novembre 2000			
dicembre 2000			

SEZIONE III - DATI SULLA GESTIONE FINANZIARIA

(Riferita a ciascun mandato di gestione conferito)

Tavola III.1 - Informazioni identificative

N. Iscrizione albo del Fondo	
Denominazione Gestore	
Descrizione sintetica del mandato di gestione	

Tavola III.2 - Risorse in gestione, performance e benchmark

Mese	Risorse in gestione(Tipo: S)	Indice di performance	Benchmark
gennaio 1999			
febbraio 1999			
marzo 1999			
aprile 1999			
maggio 1999			
giugno 1999			
luglio 1999			
agosto 1999			
settembre 1999			
ottobre 1999			
novembre 1999			
dicembre 1999			
gennaio 2000			
febbraio 2000			

marzo 2000			
aprile 2000			
maggio 2000			
giugno 2000			
luglio 2000			
agosto 2000			
settembre 2000			
ottobre 2000			
novembre 2000			
dicembre 2000			
Data di avvio della gestione (nel formato AAAAMMGG)			

Tavola III.3 - Oneri di gestione

Tipo	Voce	Valore
F	Provvigione di gestione	
F	Provvigioni di incentivo	
F	Provvigioni per garanzie di risultato	

Tavola III.4 - Risorse nette in gestione

Tipo	Voce	IV trim 2000	III trim 2000	II trim 2000	I trim 2000	IV trim1999
S	Depositi					
S	Crediti per operazioni pronti contro termine con vita residua < = 6 mesi					
S	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua < = 6 mesi					
S	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua > 6 mesi					
S	Titoli di debito quotati con vita residua < = 6 mesi					
S	Titoli di debito quotati con vita residua > 6 mesi					
S	Titoli di debito non quotati con vita residua < = 6 mesi					
S	Titoli di debito non quotati con vita residua > 6 mesi					
S	Titoli di capitale quotati					
S	Titoli di capitale non quotati					
S	Quote di OICR					
S	Garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione					

S	Opzioni acquistate					
S	Altri strumenti derivati					
S	Debiti per operazioni pronti contro termine con vita residua < = 6 mesi					
S	Altre attività					
S	Altre passività					
S	Risorse nette in gestione					

Tavola III.5 - Investimenti in parti di OICR

Tipo	Voce	Valore
OICVM di diritto italiano		
S	Azionari	
S	Bilanciati	
S	Obbligazionari	
S	Di liquidità	
S	Flessibili	
OICVM di altri paesi UE armonizzati		
S	Azionari	
S	Bilanciati	
S	Obbligazionari	
S	Di liquidità	
S	Flessibili	
S	Fondi comuni mobiliari chiusi di diritto italiano	
S	Fondi comuni immobiliari chiusi di diritto italiano	
S	OICR in conflitto di interesse	
	Consistenza media nel periodo di OICR	
	Consistenza media nel periodo di OICR in conflitto di interesse	
F	Commissioni di gestione retrocesse su investimenti in OICR	
F	Commissioni di incentivo retrocesse su investimenti in OICR	

Tavola III.6 - Composizione degli investimenti in titoli e durata finanziaria

Tipo	Voce	Valore
Titoli di debito e di capitale negoziati nei principali mercati regolamentati		
S	- titoli emessi da Paesi aderenti all'OCSE o da soggetti ivi residenti	
S	- titoli emessi da Paesi non aderenti all'OCSE o da soggetti ivi residenti	

Titoli di capitale non negoziati nei principali mercati regolamentati		
S	- titoli emessi da soggetti residenti in Paesi aderenti all'OCSE	
Titoli di debito non negoziati nei principali mercati regolamentati		
S	- titoli emessi da Paesi aderenti all'OCSE	
S	- titoli emessi da soggetti residenti in Paesi aderenti all'OCSE	
Investimenti in Paesi non aderenti all'OCSE tramite OICVM		
S	- ammontare massimo da regolamento	
S	- ammontare effettivo investito	
Titoli di debito: durata finanziaria		
S	Durata finanziaria modificata media dei titoli di debito con vita residua > 6 mesi	

Tavola III.7 - Composizione degli investimenti per area geografica e valuta

Tipo	Voce	Valore
Titoli di debito		
S	- Italia	
S	- Altri Paesi dell'area Euro	
S	- Altri Paesi dell'Unione Europea	
S	- Stati Uniti	
S	- Giappone	
S	- Altri Paesi aderenti all'OCSE	
S	- Paesi non aderenti all'OCSE	
Titoli di capitale		
S	- Italia	
S	- Altri Paesi dell'area Euro	
S	- Altri Paesi dell'Unione Europea	
S	- Stati Uniti	
S	- Giappone	
S	- Altri Paesi aderenti all'OCSE	
S	- Paesi non aderenti all'OCSE	

Tavola III.8 - Posizioni in strumenti derivati

Tipo	Voce	Valore
S	Posizione creditoria (lunga) su titoli di debito (tassi di interesse) con vita residua ≤ 6 mesi	
S	Posizione debitoria (corta) su titoli di debito (tassi di interesse) con vita residua ≤ 6 mesi	
S	Posizione creditoria (lunga) su titoli di debito con vita residua > 6 mesi	

S	Posizione debitoria (corta) su titoli di debito con vita residua > 6 mesi	
S	Posizione creditoria (lunga) su titoli di capitale e indici borsistici	
S	Posizione debitoria (corta) su titoli di capitale e indici borsistici	
S	Posizione creditoria (lunga) su valute	
S	Posizione debitoria (corta) su valute	
Posizioni in strumenti derivati: durata finanziaria		
	Durata fin. modificata media della posizione creditoria (lunga) su titoli di debito con vita residua >6 mesi	
	Durata finanziaria modificata media della posizione debitoria (corta) su titoli di debito con vita residua >6 mesi	

Per memoria:

S	Margini detenuti presso organismi di compensazione e garanzia	
S	Altra liquidità detenuta a fronte di contratti derivati	

Tavola III.9 - Acquisti, vendite di strumenti finanziari e oneri di negoziazione

Tipo	Voce	Acquisti	Vendite	Oneri di negoziazione	Ammontare Transazioni (Acquisti + Vendite) sulle quali non sono determinati gli oneri di negoziazione
F	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua < = 6 mesi				
F	Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali con vita residua > 6 mesi				
F	Titoli di debito quotati con vita residua < = 6 mesi				
F	Titoli di debito quotati con vita residua > 6 mesi				
F	Titoli di debito non quotati con vita residua < = 6 mesi				
F	Titoli di debito non quotati con vita residua > 6 mesi				
F	Titoli di capitale quotati				
F	Titoli di capitale non quotati				
F	Quote di OICR				
F	Strumenti derivati quotati				

F	Strumenti derivati non quotati				
---	--------------------------------	--	--	--	--

SEZIONE IV - DATI RELATIVI AI COMPARTI

(Riferita a ciascun comparto)

Tavola IV.1 - Informazioni identificative

Denominazione del fondo	
Numero iscrizione all'albo del fondo (*)	
Denominazione del comparto	

(*) Soltanto per i fondi autorizzati all'esercizio

Tavola IV.2 - Raccolta delle adesioni

Tipo	Iscritti	1999	2000
S	Lavoratori dipendenti iscritti a fine periodo		
S	- di cui di prima occupazione successiva al 28/4/1993		
S	Altri iscritti a fine periodo		

Tavola IV.3 - Raccolta dei contributi

Tipo	Voce	Valore
Contributi		
Lavoratori dipendenti:		
F	A carico del lavoratore	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
F	A carico del datore di lavoro	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
F	TFR	
F	- di cui di pertinenza di soggetti di prima occupazione successiva al 28/4/1993	
F	Altri aderenti	
Prestazioni accessorie		
S	Iscritti a fine periodo con prestazioni accessorie	
F	Premi per prestazioni accessorie	

Tavola IV.4 - Situazione delle quote

Mese	Valore unitario quota(fine mese)	Numero quote in essere(Tipo: S)	ANDP(Tipo:S)
dicembre 1998			
gennaio 1999			
febbraio 1999			
marzo 1999			
aprile 1999			
maggio 1999			

giugno 1999			
luglio 1999			
agosto 1999			
settembre 1999			
ottobre 1999			
novembre 1999			
dicembre 1999			
gennaio 2000			
febbraio 2000			
marzo 2000			
aprile 2000			
maggio 2000			
giugno 2000			
luglio 2000			
agosto 2000			
settembre 2000			
ottobre 2000			
novembre 2000			
dicembre 2000			