

**FONDI PENSIONE NEGOZIALI  
ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE DEL  
MODULO INTEGRATIVO PER L'ANNO 2007**

Con la presente segnalazione si intendono raccogliere alcune informazioni aggiuntive rispetto a quelle rilevate con le segnalazioni "ordinarie", informazioni utili per poter effettuare alcuni approfondimenti specifici in relazione all'entrata in vigore della riforma della previdenza complementare.

Si precisa che il concetto di iscritto al quale viene fatto riferimento nella compilazione delle voci è il medesimo utilizzato per la segnalazione trimestrale ordinaria di fine 2007, e in linea di principio non coincide con quello al quale viene fatto riferimento nelle segnalazioni mensili (nelle quali, come noto, si richiede di fornire una stima di tutte le adesioni, anche se non ancora perfezionate sul piano formale e/o registrate nel sistema informativo del fondo).

La scadenza per l'inoltro alla COVIP della presente segnalazione è la stessa della segnalazione di fine 2007, fissata al **31 gennaio 2008**.

**A) Informazioni sul bacino dei potenziali iscritti**

Il bacino dei potenziali iscritti (voce A.1) coincide con quanto indicato nell'analoga voce della segnalazione ordinaria trimestrale di fine 2007, Sezione 1.

Qualora i fondi valutino che l'ampiezza del bacino dei propri iscritti risulti significativamente diversa rispetto al dato precedentemente segnalato alla COVIP, nella voce A.4 andranno descritti i motivi della variazione.

Con riferimento al bacino dei potenziali iscritti viene richiesta, in aggiunta, una suddivisione dello stesso in relazione alla classe dimensionale delle aziende a cui il bacino fa riferimento (voci A.2 e A.3). Per la compilazione di tali voci il fondo può anche fornire dati stimati sulla base delle informazioni di cui già attualmente dispone.

**B) Dettaglio sugli iscritti lavoratori dipendenti**

Tutti i dati richiesti in questa tavola costituiscono un "di cui" di quanto segnalato nella voce LAVORATORI DIPENDENTI ISCRITTI A FINE PERIODO della segnalazione ordinaria trimestrale di fine 2007.

In particolare viene qui richiesto di indicare il numero di iscritti che al 31 dicembre 2007 versano integralmente il TFR (voce B.1) e il numero di quelli che ne versano soltanto una parte (voce B.2).

Nella voce B.3 viene inoltre richiesto di indicare il numero di iscritti che versano unicamente il TFR, rispetto ai quali non vi sia quindi contribuzione del datore di lavoro o dello stesso lavoratore.

Le voci B.4 e B.5 sono entrambe riferite ai soggetti che hanno aderito al fondo pensione conferendo il TFR secondo modalità tacite.

In particolare, la voce B.4 ("Iscritti taciti") fa riferimento agli iscritti che non hanno ancora manifestato la volontà di modificare le condizioni di partecipazione previste per legge e applicate loro per *default* nel momento in cui si è perfezionata l'adesione tacita; la voce B.5 ("Iscritti ex-taciti") fa invece riferimento ai soggetti che, pur avendo aderito mediante conferimento tacito del TFR, hanno in seguito manifestato la volontà di modificare le condizioni di partecipazioni (cambiando comparto, ovvero decidendo di effettuare versamenti contributivi oltre il TFR).

Ovviamente tale tavola non va compilata dai fondi pensione negoziale rivolti a lavoratori autonomi.

### **C) Informazioni sugli iscritti taciti**

Con questa tavola viene richiesto di suddividere i dati relativi agli "Iscritti taciti", così come definiti nella tavola precedente, per classi di età e sesso, per ripartizione geografica e sesso e per classi dimensionali delle aziende.

Tali ripartizioni sono le stesse richieste, con riferimento a tutti gli iscritti, nella sezione 1 della segnalazione di fine anno. Per quando riguarda la ripartizione per classi dimensionali delle aziende la richiesta è stata tuttavia limitata a due sole classi (aziende con meno di 50 addetti e aziende con almeno 50 addetti).

Anche tale tavola non va ovviamente compilata dai fondi pensione negoziale rivolti a lavoratori autonomi.

### **D) Iscritti per ripartizione regionale e sesso**

Tale tavola costituisce una disaggregazione, a livello regionale, della tavola ISCRITTI PER RIPARTIZIONE GEOGRAFICA E SESSO richiesta nella sezione 1 della segnalazione ordinaria trimestrale di fine 2007.

In particolare, la classificazione per regione 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.

### **E) Iscritti per classi di età e sesso**

Con questa tavola viene richiesto di fornire le informazioni relative alla distribuzione degli iscritti per età e sesso, riportate nelle segnalazioni di fine anno unicamente a livello di fondo, separatamente per ciascun comparto.

Analogamente a quanto previsto per la segnalazione di fine anno, per età si intende l'età anagrafica in anni compiuti degli iscritti alla fine del periodo di riferimento della segnalazione (fine 2007).