

ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEI DELEGATI

RELAZIONE IN MERITO ALLA PROPOSTA DI MODIFICA DELLO STATUTO

Lo Statuto del Fondo pensioni del Gruppo Banco Popolare attribuisce (art. 31 comma 2) al Collegio dei Sindaci la funzione di controllo contabile (revisione legale dei conti).

La normativa riguardante i fondi pensioni negoziali e preesistenti lascia loro la scelta circa l'opportunità di mantenere la revisione legale dei conti in capo al collegio sindacale ovvero attribuire il relativo incarico ad un revisore esterno o a una società di revisione, nel rispetto di una adeguata previsione statutaria.

Il Consiglio di Amministrazione, anche su sollecitazione del Collegio Sindacale, ritiene che le sempre più importanti dimensioni patrimoniali e la complessità della gestione di un ente con personalità giuridica rendano opportuno che la revisione legale dei conti, previa adeguata modifica statutaria, sia affidata ad una qualificata società di revisione, lasciando al Collegio dei Sindaci la funzione di controllo quale prevista dall'art.31 dello Statuto.

Trattandosi di modifica statutaria di competenza dell'Assemblea dei Delegati, il Consiglio di Amministrazione ha predisposto la seguente bozza di modifica dell'art. 31 comma 2 dello Statuto del Fondo, da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Delegati, da tenersi in prima convocazione il giorno 22 gennaio 2018 (ed eventuale seconda convocazione il 29 gennaio 2018).

Articolo 31 comma 2

Testo attuale

Al Collegio dei Sindaci è attribuita la funzione di controllo contabile.

Testo proposto

La funzione di revisione legale dei conti è attribuita dall'Assemblea dei Delegati ad una società di revisione, su proposta motivata del Collegio dei Sindaci.

La modifica statutaria, approvata dall'Assemblea dei Delegati, sarà sottoposta all'esame della Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione (COVIP) e diverrà efficace solo a seguito dell'approvazione del predetto Organo di Vigilanza, permettendo quindi di sottoporre ad una prossima Assemblea ordinaria dei Delegati una proposta motivata del Collegio Sindacale di conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ad un soggetto abilitato.

f.to il Presidente

Art. 31 – Collegio dei Sindaci – Attribuzioni *(nuova formulazione)*

1. Il Collegio dei Sindaci controlla l'amministrazione del Fondo, vigila sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dal Fondo e sul suo concreto funzionamento.
2. La funzione di revisione legale dei conti è attribuita dall'Assemblea dei Delegati ad una società di revisione, su proposta motivata del Collegio dei Sindaci.
3. Il Collegio ha l'obbligo di segnalare alla Covip eventuali vicende in grado di incidere sull'equilibrio del Fondo nonché i provvedimenti ritenuti necessari per la salvaguardia delle condizioni di equilibrio.
4. Il Collegio ha altresì l'obbligo di comunicare alla Covip eventuali irregolarità riscontrate in grado di incidere negativamente sulla corretta amministrazione e gestione del Fondo e di trasmettere alla Covip sia i verbali delle riunioni nelle quali abbia riscontrato che i fatti esaminati integrino fattispecie di irregolarità, sia i verbali delle riunioni che abbiano escluso la sussistenza di tali irregolarità allorché, ai sensi dell'Art. 2404 Codice Civile, ultimo comma, si sia manifestato un dissenso in seno al Collegio.