



PER IL PERSONALE DELLA
BANCA POPOLARE DI ANCONA
E DELLE SOCIETÀ CONTROLLATE
in liquidazione

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE AL 15 NOVEMBRE 2022

**approvato dal Collegio dei Liquidatori in data
21 novembre 2022**

Via Don A. Battistoni n. 4 – 60035 Jesi (AN)

Organi del Fondo:

Collegio dei Liquidatori

Paolo ELISEI
Maurizio FRATI

Collegio dei Sindaci

Presidente

Alessandro ALESSANDRELLI

Membri effettivi

Massimo ALBONETTI
Barbara BORGACCI
Claudio CACCIAMANI

Membri supplenti

Guido CESARINI
Gianluca ROCCHETTI

* * *

Società di Revisione

Deloitte & Touche S.p.A.

**Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle
Società Controllate in liquidazione**

Via Don A. Battistoni n. 4 – 60035 Jesi (AN) – C.F. 91019810422

Iscritto al n. 92 del Registro delle Persone Giuridiche – Fondi Pensione -

Iscritto al n. 1639 dell'Albo COVIP – Fondi Pensione Preesistenti

Mail: fondo.pensione.bpa@intesasanpaolo.com

PEC : fondo.pensione.bpa@pec.intesasanpaolo.com

Sito: www.fondopensionebpa.it

Indice

<u>RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI LIQUIDATORI</u>	6
1 - <u>STATO PATRIMONIALE</u>	7
2 - <u>CONTO ECONOMICO</u>	7
3 - <u>NOTA INTEGRATIVA</u>	8
<u>SEZIONE I A PRESTAZIONI DEFINITE</u>	
<u>3.1 RENDICONTO DELLA FASE DI EROGAZIONE DEL FONDO</u>	10
3.1.1 - Stato Patrimoniale	10
3.1.2 - Conto Economico	11
3.1.3 - Nota Integrativa	12
3.1.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	12
3.1.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	12
<u>SEZIONE II A CONTRIBUZIONE DEFINITA</u>	
<u>3.2 Comparto Linea 1</u>	15
3.2.1 - Stato Patrimoniale	15
3.2.2 - Conto Economico	16
3.2.3 - Nota Integrativa	17
3.2.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	17
3.2.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	17

3.3 Comparto Linea 2	18
3.3.1 - Stato Patrimoniale	18
3.3.2 - Conto Economico	19
3.3.3 - Nota Integrativa	20
3.3.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	20
3.3.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	20
3.4 Comparto Linea 3	21
3.4.1 - Stato Patrimoniale	21
3.4.2 - Conto Economico	22
3.4.3 - Nota Integrativa	23
3.4.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	23
3.4.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	23
3.5 Comparto Linea 4	24
3.5.1 - Stato Patrimoniale	24
3.5.2 - Conto Economico	25
3.5.3 - Nota Integrativa	26
3.5.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	26
3.5.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	26
3.6 Comparto Linea 5 Allianz RAS	27
3.6.1 - Stato Patrimoniale	27
3.6.2 - Conto Economico	28
3.6.3 - Nota Integrativa	29
3.6.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	29
3.6.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	29
3.7 Comparto Linea 5 UnipolSai	30
3.7.1 - Stato Patrimoniale	30
3.7.2 - Conto Economico	31
3.7.3 - Nota Integrativa	32
3.7.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	32
3.7.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	32

3.8 Comparto Linea 5 Zurich	33
3.8.1 - Stato Patrimoniale	33
3.8.2 - Conto Economico	34
3.8.3 - Nota Integrativa	35
3.8.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	35
3.8.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	35
3.9 Comparto Linea 5 Allianz RAS (Ex Carilo)	36
3.9.1 - Stato Patrimoniale	36
3.9.2 - Conto Economico	37
3.9.3 - Nota Integrativa	38
3.9.3.1 - Informazioni sullo Stato Patrimoniale	38
3.9.3.2 - Informazioni sul Conto Economico	38

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI LIQUIDATORI SULLA GESTIONE PER IL BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE AL 15 NOVEMBRE 2022

Il Bilancio finale di liquidazione del Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate rappresenta fedelmente i movimenti contabili eseguiti fino al 15 novembre 2022.

Come noto, il Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate alla data alla quale si riferisce questa relazione non dispone di patrimonio riferibile a iscritti attivi e a pensionati in quanto tutte le posizioni della Sezione II a contribuzione definita sono state trasferite, con esito positivo, al Fondo pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo con effetto 1/1/2022 e il patrimonio della Sezione I a prestazione definita è stato trasferito al Fondo Pensione a prestazione definita del gruppo Intesa Sanpaolo con effetto 1/9/2022.

Il 3 novembre dell'anno in corso, con decorrenza 8 novembre, l'Assemblea dei Rappresentanti del Fondo, ha deliberato, come previsto da statuto, lo scioglimento anticipato del Fondo con conseguente nomina del Collegio dei liquidatori. Da tale data, decaduto il Consiglio di Amministrazione ed insediatosi questo Collegio di liquidatori, si è provveduto a regolare tutte le situazioni contabili ed amministrative pendenti, rispettando le scadenze e le direttive imposte dall'organo di vigilanza, prendendo come riferimento le norme civilistiche sulle società in liquidazione, quando assimilabili, in base al contenuto dei principi contabili riferiti ai bilanci di liquidazione di derivazione dell'Organismo Italiano di Contabilità.

L'attività del Fondo, in questa fase di liquidazione, è stata garantita e lo sarà fino alla chiusura dello stesso, da appositi distacchi in percentuale del personale già impiegato nello stesso e dal medesimo service amministrativo. A partire dall'1/9/2022 i costi del personale distaccato sono stati assunti da Intesa Sanpaolo. Alla data della presente relazione il Fondo non ha più rapporti bancari in essere.

Il programma dei lavori approvato da questo Collegio prevede la chiusura del Fondo entro l'anno 2022 e specificatamente la cancellazione dall'albo Covip dei Fondi Pensione e dal Registro dei fondi pensione dotati di personalità giuridica, l'ottemperanza a tutti gli adempimenti fiscali previsti (compresi quelli dell'anno 2023), la cancellazione del codice fiscale presso l'Agenzia delle Entrate e la chiusura del Fondo sulla piattaforma Infostat-Covip e presso il casellario Inps.

Jesi, 21 novembre 2022

IL COLLEGIO DEI LIQUIDATORI

1 – STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	292.965.074
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attività della gestione amministrativa	-	2.564.463
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	-	295.529.537
PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15/11/2022	31/12/2021
10 Passività della gestione previdenziale	-	6.074.954
20 Passività della gestione finanziaria	-	176.130
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passività della gestione amministrativa	-	198.767
50 Debiti di imposta	-	3.267.792
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	-	9.717.643
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	285.811.894
CONTI D'ORDINE		
Contratti futures	-	-750.836
Controparte c/contratti futures	-	750.836
Valute da regolare	-	-47.412.247
Controparte per valute da regolare	-	47.412.247

2 – CONTO ECONOMICO

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-285.324.307	-2.447.458
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-482.470	17.676.122
40 Oneri di gestione	-5.117	-214.368
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-487.587	17.461.754
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-285.811.894	15.014.296
80 Imposta sostitutiva	-	-3.147.847
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-285.811.894	11.866.449

3 - NOTA INTEGRATIVA

INFORMAZIONI GENERALI

Premessa

Il presente bilancio finale di liquidazione è stato redatto in osservanza del principio di chiarezza e nel rispetto delle direttive impartite dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione in tema di contabilità e bilancio dei Fondi Pensione, tenuto conto dei principi contabili nazionali emanati dall'OIC Organismo Italiano di Contabilità, allo scopo di fornire le informazioni ritenute necessarie per una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica del Fondo.

E' composto dai seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Conto Economico;
- 3) Nota Integrativa.

Ai suddetti documenti di sintesi segue il rendiconto della Sezione I a prestazioni definite nonché i rendiconti della Sezione II a contribuzione definita.

Il rendiconto è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Caratteristiche strutturali

In data 3 novembre 2022 l'Assemblea ha deliberato lo scioglimento del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate, con effetto dall'8 novembre 2022, dopo che tutte le posizioni e i relativi patrimoni della Sezione II a contribuzione definita sono state trasferite al Fondo Pensione a contribuzione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo con efficacia 01.01.2022 e che il patrimonio della Sezione I a prestazione definita è stato trasferito al Fondo Pensione a prestazione definita del gruppo Intesa Sanpaolo con efficacia 01/09/2022, secondo gli accordi fra le fonti istitutive del 03/08/2021 e 07/10/2021. Dopo tale trasferimento il patrimonio del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate necessario per il conseguimento dello scopo di cui all'art. 3 dello Statuto è risultato pari a zero.

Principi contabili e criteri di valutazione

In seguito allo scioglimento del Fondo lo stesso è stato posto in liquidazione e, conseguentemente, è venuto meno il presupposto della continuità aziendale.

Al 15 novembre 2022, a seguito del trasferimento di tutte le posizioni e dei relativi patrimoni degli iscritti della Sezione II al Fondo pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo e della Sezione I a prestazione definita al Fondo Pensione a prestazione definita del gruppo Intesa Sanpaolo, nonché della successiva attività di liquidazione nel corso della quale sono stati incassati tutti i crediti e pagati tutti i debiti del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate legati alla gestione amministrativa dello stesso, non vi sono poste attive e/o passive da sottoporre a valutazione. L'avanzo di gestione, giusta delibera dell'Assemblea Straordinaria dei Rappresentanti, è stato girato pro

quota alle tre Società partecipanti al Fondo. Le poste del conto economico sono esposte in Bilancio secondo i principi di prudenza e di competenza economica.

Categorie, comparti e gruppi di lavoratori e di imprese a cui il Fondo si riferisce

Alla data di chiusura della liquidazione alla quale questo bilancio si riferisce, a seguito del trasferimento delle posizioni e dei relativi patrimoni della Sezione II verso il Fondo Pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo e della Sezione I a prestazione definita al Fondo Pensione a prestazione definita del gruppo Intesa Sanpaolo, il numero complessivo delle aziende associate è di 0 unità, per un totale di 0 dipendenti attivi e pensionati iscritti al Fondo.

Compensi spettanti ai Componenti gli Organi sociali e alla società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile nonché delle previsioni della Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione, di seguito si riporta l'indicazione dell'ammontare dei compensi, a qualsiasi titolo e sotto qualsiasi forma, spettanti ai componenti il Consiglio di Amministrazione, il Collegio dei Sindaci ed il Collegio dei Liquidatori per l'esercizio 2022 e per l'esercizio precedente, al netto di oneri accessori ed al netto dei rimborsi spese. Giusta delibera dell'Assemblea Straordinaria dei Rappresentanti il Collegio dei Liquidatori non percepisce compensi nell'anno 2022.

	COMPENSI 2022	COMPENSI 2021
Amministratori	11.200	19.800
Sindaci	18.000	18.000

I compensi alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. per l'esercizio 2022 ammontano a Euro 13.116, al netto di oneri accessori, rimborsi spese e IVA.

Personale Impiegato dal Fondo

I dipendenti impiegati dal Fondo sono messi a disposizione da Intesa Sanpaolo S.p.A., in forza di regolari contratti di distacco. Il numero medio dei dipendenti viene riportato nella tabella che segue:

	ANNO 2022	ANNO 2021
Dirigenti e Funzionari	2	2
Restante Personale	3	3
Totale	5	5

A partire dal 1° Settembre 2022 i costi del personale sono stati assunti da Intesa Sanpaolo.

Ulteriori informazioni

Comparabilità con esercizi precedenti

I dati esposti in bilancio non sono comparabili con quelli dell'esercizio precedente trattandosi di un bilancio finale di liquidazione nel quale il patrimonio degli aderenti risulta già azzerato con effetto 1/1/2022 per la sezione II a contribuzione definita e 1/9/2022 per la Sezione I a prestazione definita.

SEZIONE I A PRESTAZIONI DEFINITE

3.1 Rendiconto della fase di erogazione del Fondo

3.1.1. Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	11.847.335
20-a) Depositi bancari	-	809.014
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	6.871.449
20-d) Titoli di debito quotati	-	1.097.673
20-e) Titoli di capitale quotati	-	1.577.632
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	1.351.691
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	38.830
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	1.566
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	-
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	99.480
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	59.363
40-a) Cassa e depositi bancari	-	58.312
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	1.051
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	-	11.906.698

3.1.1. Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	40.991
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	40.991
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	7.947
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	7.947
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	18.372
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	18.372
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	-
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	-	67.310
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	11.839.388
CONTI D'ORDINE		
Contratti futures	-	-750.836
Controparte c/contratti futures	-	750.836

3.1.2. Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-11.351.801	-1.134.107
10-a) Contributi per le prestazioni	-	-
10-b) Anticipazioni	-	-
10-c) Trasferimenti e riscatti	-3.696.881	-
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-7.654.920	-1.134.107
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-482.470	753.968
30-a) Dividendi e interessi	93.680	145.066
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-576.150	608.902
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-5.117	-9.633
40-a) Società di gestione	-5.117	-9.633
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-487.587	744.335
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-69.147	-13.122
60-c) Spese generali ed amministrative	-139.544	-18.372
60-d) Spese per il personale	-148.822	-14.106
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	357.513	45.600
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-11.839.388	-389.772
80 Imposta sostitutiva	-	-
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-11.839.388	-389.772

3.1.3 Nota Integrativa

3.1.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Alla data del 15/11/2022, i conti correnti del Fondo rimasti aperti dopo il trasferimento delle posizioni risultano estinti.

3.1.3.2 Informazioni sul Conto Economico

10 – Saldo della gestione previdenziale € - 11.351.801

Il saldo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti € - 3.696.881

La voce rappresenta la dotazione patrimoniale relativa alle posizioni trasferite al Fondo a prestazione definita Intesa Sanpaolo, con effetto dal 1° settembre 2022, in virtù degli accordi sindacali del 7 ottobre 2021.

g) Prestazioni Periodiche € - 7.654.920

La voce comprende l'importo delle prestazioni periodiche pagate mensilmente agli iscritti alla Sezione I e le somme erogate agli iscritti che hanno aderito all'offerta di capitalizzazione

30 – Risultato della gestione finanziaria indiretta € -482.470

Di seguito viene fornito il dettaglio delle voci che compongono il risultato della gestione finanziaria indiretta:

Descrizione	Dividendi e interessi	Profitti e perdite da operazioni finanziarie
Titoli di Stato	66.729	-96.519
Titoli di Debito quotati	13.728	-15.241
Titoli di Capitale quotati	14.222	-134.382
Quote di OICVM	-	-135.062
Depositi bancari	-999	-711
Risultato gestione cambi	-	-189.021
Commissioni di negoziazione	-	-3.163
Altri costi	-	-2.074
Altri ricavi	-	23
Totale	93.680	-576.150

Gli Altri costi si riferiscono a bolli, arrotondamenti passivi e oneri diversi, gli altri ricavi si riferiscono a proventi diversi, sopravvenienze attive ed arrotondamenti attivi.

40 – Oneri di gestione € -5.117

a) Società di gestione € -5.117

La voce è composta dai costi sostenuti per commissioni di gestione per Euro - 5.128 e da proventi diversi Bonus CSDR per Euro 11.

60 – Saldo della gestione amministrativa**€ 0**

Il saldo della gestione amministrativa è complessivamente nullo. Si forniscono di seguito informazioni sulle poste componenti la voce:

b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi**€ -69.147**

La voce si compone del compenso per l'esercizio 2022 spettante a Previnet S.p.A. per la fornitura del servizio di gestione amministrativa e contabile.

c) Spese generali ed amministrative**€ -139.544**

Le seguenti tabelle evidenziano le poste che compongono il saldo della voce:

Spese per Organi Sociali

Compensi altri sindaci	15.226
Gettoni presenza altri consiglieri	8.514
Compensi Presidente Collegio Sindacale	6.000
Rimborsi spese Presidente Consiglio di Amministrazione	5.337
Rimborsi spese altri Consiglieri	32
Rimborsi spese delegati	4.175
Gettoni presenza Presidente Consiglio di Amministrazione	2.800
Contributo INPS amministratori	1.872
Contributo INPS sindaci	960
Rimborsi spese altri sindaci	155
Totale spese per Organi Sociali	45.071

Spese per servizi

Compensi Società di Revisione	16.002
Controllo interno	14.233
Spese per funzione finanza	8.322
Funzione attuariale - Direttiva IORP II	5.075
Rimborso spese liquidatori	4.315
Rimborso spese Società di revisione	960
Totale spese per servizi	48.907

Spese generali varie

Spese consulenza	12.078
Spese di rappresentanza	8.714
Contributo annuale Covip	6.312
Vidimazioni e certificazioni	6.018
Spese legali e notarili	3.751
Premi assicurativi organi sociali	3.540
Cancelleria, stampati, materiale d'ufficio	1.383
Bolli e Postali	1.239
Spese stampa e invio lettere ad aderenti	916
Viaggi e trasferte	642
Spese varie	375
Servizi vari	310
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	244

Spese per spedizioni e consegne	44
Totale spese generali varie	45.566

d) Spese per il personale

€ -148.822

La voce è relativa al costo per il personale così specificato:

Personale in comando	148.822
Totale spese generali varie	148.822

Per il numero medio dei Dipendenti impiegati dal Fondo si rimanda a quanto riportato nella parte generale della Nota Integrativa.

g) Oneri e proventi diversi

€ 357.513

Il saldo della voce risulta dalla differenza fra i proventi e gli oneri di seguito dettagliati:

Proventi

Altri ricavi e proventi	390.078
Sopravvenienze attive	1.807
Totale	391.885

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti dall'entrata a copertura degli oneri amministrativi che, a norma di Statuto, viene resa disponibile da parte delle Società partecipanti al Fondo e le sopravvenienze attive si riferiscono alla restituzione di gettoni presenza relativi all'esercizio 2021.

Oneri

Commissioni e spese bancarie	- 22.692
Sopravvenienze passive	- 4.566
Interessi Passivi c/c	- 3.496
Altri costi e oneri	- 2.233
Oneri bancari	- 1.385
Totale	-34.372

I costi sono costituiti dagli oneri della struttura amministrativa, nella forma di commissioni di banca depositaria ed altri costi ed oneri.

SEZIONE II A CONTRIBUZIONE DEFINITA

Rendiconti della fase di accumulo dei comparti

3.2 Comparto Linea 1

3.2.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	26.848.280
20-a) Depositi bancari	-	4.381.032
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	15.147.527
20-d) Titoli di debito quotati	-	2.399.751
20-e) Titoli di capitale quotati	-	1.864.421
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	2.428.243
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	93.132
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	450.305
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	-
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	83.869
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	159.838
40-a) Cassa e depositi bancari	-	159.834
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	4
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	27.008.118

3.2.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	1.755.701
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	1.755.701
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	10.776
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	10.776
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	9.399
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	9.399
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	185.476
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	1.961.352
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	25.046.766
CONTI D'ORDINE		
Contratti futures	-	-
Controparte c/contratti futures	-	-

3.2.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-25.046.766	-2.560.073
10-a) Contributi per le prestazioni	-	1.655.935
10-b) Anticipazioni	-	-261.130
10-c) Trasferimenti e riscatti	-25.046.766	-3.905.995
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-48.883
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	1.134.220
30-a) Dividendi e interessi	-	282.255
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	851.965
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-21.216
40-a) Società di gestione	-	-21.216
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	1.113.004
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-13.064
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-15.187
60-d) Spese per il personale	-	-21.455
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	49.706
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-25.046.766	-1.447.069
80 Imposta sostitutiva	-	-185.476
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-25.046.766	-1.632.545

3.2.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 1”

Numero e controvalore delle quote

Alla data del 15/11/2022 non essendoci più il patrimonio degli aderenti non esistono neanche le quote.

3.2.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 1”

Nulla da segnalare.

3.2.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 1”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 25.046.766**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 25.046.766**

La voce rappresenta la dotazione patrimoniale relativa alle posizioni trasferite al Fondo a contribuzione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo, con effetto dal 1° gennaio 2022, in virtù degli accordi sindacali del 3 agosto 2021.

3.3 Comparto Linea 2

3.3.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	83.484.920
20-a) Depositi bancari	-	4.194.154
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	46.734.416
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	14.227.759
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	16.145.751
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	105.666
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	1.933.616
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	-
20-p) Crediti per operazioni forward	-	143.558
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	489.760
40-a) Cassa e depositi bancari	-	489.746
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	14
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	83.974.680

3.3.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	1.789.865
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	1.789.865
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	54.068
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	20.246
20-e) Debiti per operazioni forward	-	33.822
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	27.223
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	27.223
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	782.481
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	2.653.637
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	81.321.043
CONTI D'ORDINE		
Valute da regolare	-	-20.850.799
Controparte per valute da regolare	-	20.850.799

3.3.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-81.321.043	1.062.340
10-a) Contributi per le prestazioni	-	6.282.118
10-b) Anticipazioni	-	-533.974
10-c) Trasferimenti e riscatti	-81.321.043	-4.048.421
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-637.383
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	4.301.603
30-a) Dividendi e interessi	-	520.885
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	3.780.718
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-79.229
40-a) Societa' di gestione	-	-79.229
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	4.222.374
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-37.834
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-43.984
60-d) Spese per il personale	-	-62.139
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	143.957
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-81.321.043	5.284.714
80 Imposta sostitutiva	-	-782.481
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-81.321.043	4.502.233

3.3.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 2”

Numero e controvalore delle quote

Alla data del 15/11/2022 non essendoci più il patrimonio degli aderenti non esistono neanche le quote.

3.3.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 2”

Nulla da segnalare.

3.3.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 2”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 81.321.043**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 81.321.043**

La voce rappresenta la dotazione patrimoniale relativa alle posizioni trasferite al Fondo a contribuzione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo, con effetto dal 1° gennaio 2022, in virtù degli accordi sindacali del 3 agosto 2021.

3.4 Comparto Linea 3

3.4.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	67.501.179
20-a) Depositi bancari	-	3.908.472
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	24.881.458
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	19.117.635
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	115.445
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	19.368.866
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	-
20-p) Crediti per operazioni forward	-	109.303
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	318.044
40-a) Cassa e depositi bancari	-	318.031
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	13
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	67.819.223

3.4.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	1.151.747
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	1.151.747
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	76.607
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	18.112
20-e) Debiti per operazioni forward	-	58.495
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	25.791
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	25.791
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	942.711
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	2.196.856
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	65.622.367
CONTI D'ORDINE		
Valute da regolare	-	-18.230.082
Controparte per valute da regolare	-	18.230.082

3.4.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-65.622.367	1.841.498
10-a) Contributi per le prestazioni	-	4.971.546
10-b) Anticipazioni	-	-756.900
10-c) Trasferimenti e riscatti	-65.622.367	-2.319.165
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-53.983
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	4.909.470
30-a) Dividendi e interessi	-	629.049
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	4.280.421
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-69.704
40-a) Societa' di gestione	-	-69.704
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	4.839.766
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-35.845
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-41.671
60-d) Spese per il personale	-	-58.873
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	136.389
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-65.622.367	6.681.264
80 Imposta sostitutiva	-	-942.711
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-65.622.367	5.738.553

3.4.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 3”

Numero e controvalore delle quote

Alla data del 15/11/2022 non essendoci più il patrimonio degli aderenti non esistono neanche le quote.

3.4.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 3”

Nulla da segnalare.

3.4.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 3”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 65.622.367**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 65.622.367**

La voce rappresenta la dotazione patrimoniale relativa alle posizioni trasferite al Fondo a contribuzione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo, con effetto dal 1° gennaio 2022, in virtù degli accordi sindacali del 3 agosto 2021.

3.5 Comparto Linea 4

3.5.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	31.753.070
20-a) Depositi bancari	-	4.255.620
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	4.801.686
20-d) Titoli di debito quotati	-	2.042.036
20-e) Titoli di capitale quotati	-	20.244.522
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	47.175
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	346.264
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	-
20-p) Crediti per operazioni forward	-	15.767
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	129.056
40-a) Cassa e depositi bancari	-	129.048
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	8
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	31.882.126

3.5.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	385.588
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	385.588
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	26.732
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	9.263
20-e) Debiti per operazioni forward	-	17.469
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	15.579
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	15.579
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	1.002.187
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	1.430.086
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	30.452.040
CONTI D'ORDINE		
Valute da regolare	-	-8.331.366
Controparte per valute da regolare	-	8.331.366

3.5.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-30.452.040	477.629
10-a) Contributi per le prestazioni	-	2.336.713
10-b) Anticipazioni	-	-753.795
10-c) Trasferimenti e riscatti	-30.452.040	-1.105.289
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	5.093.209
30-a) Dividendi e interessi	-	443.486
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	4.649.723
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-34.586
40-a) Società di gestione	-	-34.586
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	5.058.623
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-21.652
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-25.171
60-d) Spese per il personale	-	-35.561
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	82.384
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-30.452.040	5.536.252
80 Imposta sostitutiva	-	-1.002.187
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-30.452.040	4.534.065

3.5.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 4”

Numero e controvalore delle quote

Alla data del 15/11/2022 non essendoci più il patrimonio degli aderenti non esistono neanche le quote.

3.5.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 4”

Nulla da segnalare.

3.5.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 4”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 30.452.040**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 30.452.040**

La voce rappresenta la dotazione patrimoniale relativa alle posizioni trasferite al Fondo a contribuzione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo, con effetto dal 1° gennaio 2022, in virtù degli accordi sindacali del 3 agosto 2021.

3.6 Comparto Linea 5 UnipolSai

3.6.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	7.584.551
20-a) Depositi bancari	-	-
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	-
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	-
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	-
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	-
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	7.584.551
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	261.723
40-a) Cassa e depositi bancari	-	228.219
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	33.504
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	7.846.274

3.6.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	180.291
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	180.291
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	10.744
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	10.744
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	70.688
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	261.723
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	7.584.551
CONTI D'ORDINE	-	-

3.6.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-7.584.551	-766.889
10-a) Contributi per le prestazioni	-	-
10-b) Anticipazioni	-	-109.929
10-c) Trasferimenti e riscatti	-7.584.551	-561.012
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-94.893
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-1.055
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	227.991
30-a) Dividendi e interessi	-	-
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	227.991
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
40-a) Società di gestione	-	-
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	227.991
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-2.542
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-4.417
60-d) Spese per il personale	-	-9.502
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	16.461
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-7.584.551	-538.898
80 Imposta sostitutiva	-	-35.461
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-7.584.551	-574.359

3.6.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 5 UnipolSai”

3.6.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 5 UnipolSai”

Nulla da segnalare.

3.6.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 5 UnipolSai ”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 7.584.551**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 7.584.551**

La voce considera il trasferimento del credito che il Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società controllate vantava nei confronti di “UnipolSai Assicurazioni S.p.A” prima della voltura della convenzione di gestione al Fondo Pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo avvenuta con efficacia 1/1/2022.

3.7 Comparto Linea 5 Allianz Ras

3.7.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	12.302.818
20-a) Depositi bancari	-	-
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	-
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	-
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	-
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	-
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	12.302.818
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	199.213
40-a) Cassa e depositi bancari	-	111.497
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	87.716
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	12.502.031

3.7.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	85.404
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	85.404
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	12.087
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	12.087
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	101.722
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	199.213
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	12.302.818
CONTI D'ORDINE	-	-

3.7.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-12.302.818	-2.642.804
10-a) Contributi per le prestazioni	-	-
10-b) Anticipazioni	-	-115.897
10-c) Trasferimenti e riscatti	-12.302.818	-1.827.058
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-700.805
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	956
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	283.548
30-a) Dividendi e interessi	-	-
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	283.548
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
40-a) Società di gestione	-	-
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	283.548
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-2.860
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-4.969
60-d) Spese per il personale	-	-10.690
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	18.519
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-12.302.818	-2.359.256
80 Imposta sostitutiva	-	-48.392
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-12.302.818	-2.407.648

3.7.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 5 Allianz Ras”

3.7.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 5 Allianz Ras”

Nulla da segnalare.

3.7.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 5 Allianz Ras ”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 12.302.818**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 12.302.818**

La voce considera il trasferimento del credito che il Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società controllate vantava nei confronti di “Allianz Ras” prima della voltura della convenzione di gestione n. 8291 al Fondo Pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo avvenuta con efficacia 1/1/2022.

3.8 Comparto Linea 5 Zurich

3.8.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	43.429.549
20-a) Depositi bancari	-	-
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	-
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	-
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	-
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	-
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	43.429.549
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	793.770
40-a) Cassa e depositi bancari	-	673.993
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	119.777
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	44.223.319

3.8.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	603.417
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	603.417
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	70.590
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	70.590
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	119.763
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	793.770
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	43.429.549
CONTI D'ORDINE	-	-

3.8.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-43.429.549	1.635.833
10-a) Contributi per le prestazioni	-	7.636.882
10-b) Anticipazioni	-	-266.753
10-c) Trasferimenti e riscatti	-43.429.549	-5.331.924
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-402.372
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-
10-i) Altre entrate previdenziali	-	-
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	788.149
30-a) Dividendi e interessi	-	-
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	788.149
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
40-a) Società di gestione	-	-
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	788.149
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-16.701
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-29.022
60-d) Spese per il personale	-	-62.436
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	108.159
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-43.429.549	2.423.982
80 Imposta sostitutiva	-	-119.763
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-43.429.549	2.304.219

3.8.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 5 Zurich”

Numero e controvalore delle quote

Alla data del 15/11/2022 non essendoci più il patrimonio degli aderenti non esistono neanche le quote.

3.8.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 5 Zurich”

Nulla da segnalare.

3.8.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 5 Zurich ”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 43.429.549**

Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 43.429.549**

La voce considera il trasferimento del credito che il Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società controllate vantava nei confronti di “Zurich ” prima della voltura della convenzione di gestione al Fondo Pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo avvenuta con efficacia 1/1/2022.

3.9 Comparto Linea 5 Allianz RAS (Ex Carilo)

3.9.1 Stato Patrimoniale

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Investimenti diretti	-	-
20 Investimenti in gestione	-	8.213.372
20-a) Depositi bancari	-	-
20-b) Crediti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-c) Titoli emessi da Stati o da organismi internazionali	-	-
20-d) Titoli di debito quotati	-	-
20-e) Titoli di capitale quotati	-	-
20-f) Titoli di debito non quotati	-	-
20-g) Titoli di capitale non quotati	-	-
20-h) Quote di O.I.C.R.	-	-
20-i) Opzioni acquistate	-	-
20-l) Ratei e risconti attivi	-	-
20-m) Garanzie di risultato rilasciate al Fondo Pensione	-	-
20-n) Altre attivita' della gestione finanziaria	-	-
20-o) Investimenti in gestione assicurativa	-	8.213.372
20-p) Crediti per operazioni forward	-	-
20-q) Deposito a garanzia su prestito titoli	-	-
20-r) Valutazione e margini su futures e opzioni	-	-
20-s) Altri valori mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40 Attivita' della gestione amministrativa	-	153.696
40-a) Cassa e depositi bancari	-	93.306
40-b) Immobilizzazioni immateriali	-	-
40-c) Immobilizzazioni materiali	-	-
40-d) Altre attivita' della gestione amministrativa	-	60.390
50 Crediti di imposta	-	-
TOTALE ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	8.367.068

3.9.1 Stato Patrimoniale

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	15/11/2022	31/12/2021
10 Passivita' della gestione previdenziale	-	81.950
10-a) Debiti della gestione previdenziale	-	81.950
20 Passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-a) Debiti per operazioni pronti contro termine	-	-
20-b) Opzioni emesse	-	-
20-c) Ratei e risconti passivi	-	-
20-d) Altre passivita' della gestione finanziaria	-	-
20-e) Debiti per operazioni forward	-	-
20-f) Debito per garanzia su prestito titoli	-	-
20-g) Debiti su operazioni mobiliari swap	-	-
30 Garanzie di risultato riconosciute sulle posizioni individuali	-	-
40 Passivita' della gestione amministrativa	-	8.982
40-a) TFR	-	-
40-b) Altre passivita' della gestione amministrativa	-	8.982
40-c) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
50 Debiti di imposta	-	62.764
TOTALE PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO	-	153.696
100 Attivo netto destinato alle prestazioni	-	8.213.372
CONTI D'ORDINE	-	-

3.9.2 Conto Economico

	15/11/2022	31/12/2021
10 Saldo della gestione previdenziale	-8.213.372	-360.885
10-a) Contributi per le prestazioni	-	-
10-b) Anticipazioni	-	-113.999
10-c) Trasferimenti e riscatti	-8.213.372	-247.355
10-d) Trasformazioni in rendita	-	-
10-e) Erogazioni in forma di capitale	-	-
10-f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
10-g) Prestazioni periodiche	-	-
10-h) Altre uscite previdenziali	-	-105
10-i) Altre entrate previdenziali	-	574
20 Risultato della gestione finanziaria	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	183.964
30-a) Dividendi e interessi	-	-
30-b) Profitti e perdite da operazioni finanziarie	-	183.964
30-c) Commissioni e provvigioni su prestito titoli	-	-
30-d) Proventi e oneri per operazioni pronti c/termine	-	-
30-e) Differenziale su garanzie di risultato rilasciate al fondo pensione	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
40-a) Società di gestione	-	-
40-b) Banca depositaria	-	-
40-c) Altri oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	183.964
60 Saldo della gestione amministrativa	-	-
60-a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
60-b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-2.125
60-c) Spese generali ed amministrative	-	-3.693
60-d) Spese per il personale	-	-7.943
60-e) Ammortamenti	-	-
60-f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
60-g) Oneri e proventi diversi	-	13.761
60-h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
60-i) Risconto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
60-l) Investimento avanzo copertura oneri	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-8.213.372	-176.921
80 Imposta sostitutiva	-	-31.376
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-8.213.372	-208.297

3.9.3 Nota Integrativa – Comparto “LINEA 5 Allianz RAS (Ex Carilo)”

3.9.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Comparto “LINEA 5 Allianz RAS (Ex Carilo)”

Nulla da segnalare.

3.9.3.2 Informazioni sul Conto Economico – Comparto “LINEA 5 Allianz RAS (Ex Carilo) ”

10 – Saldo della gestione previdenziale **€ - 8.213.372**

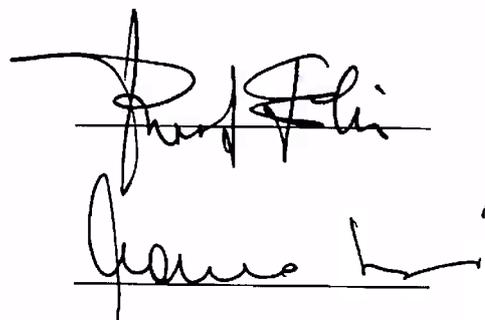
Il saldo negativo della gestione previdenziale è così composto:

c) Trasferimenti e riscatti **€ - 8.213.372**

La voce considera il trasferimento del credito che il Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società controllate vantava nei confronti di “Allianz ” prima della voltura della convenzione di gestione n.7322 al Fondo Pensione a contribuzione definita del gruppo Intesa Sanpaolo avvenuta con efficacia 1/1/2022.

ELISEI PAOLO

FRATI MAURIZIO



Two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Paolo Elisei' and the bottom signature is 'Maurizio Frati'. Both signatures are written over a horizontal line.

**FONDO PENSIONE PER IL PERSONALE DELLA BANCA POPOLARE DI ANCONA
E DELLE SOCIETA' CONTROLLATE – in liquidazione**

Sede: Via Don A. Battistoni n. 4 – 60035 Jesi (AN)

C.F. 91019810422 – Iscritto al n. 92 del Registro delle Persone Giuridiche – Fondi Pensione –
Iscritto al n. 1639 dell'Albo COVIP – Fondi Pensione Preesistenti –

Relazione del Collegio dei Sindaci a corredo del bilancio finale di liquidazione alla data del 15 novembre 2022.

L'Assemblea straordinaria dei Rappresentanti del Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate (di seguito anche "Fondo") riunitasi in data 3 novembre 2022, preso atto:

- che, in esecuzione degli accordi intervenuti il 3 agosto 2021 fra le Fonti istitutive, con effetto dal 1° gennaio 2022, tutte le posizioni degli aderenti alla Sezione II a contribuzione definita del Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate sono state trasferite al Fondo Pensione a Contribuzione Definita del Gruppo Intesa Sanpaolo;
- che, in esecuzione degli accordi sopra citati e del successivo accordo del 7 ottobre 2021, con effetto dal 1° settembre 2022, è stata trasferita al Fondo Pensione a Prestazione Definita del Gruppo Intesa Sanpaolo la dotazione patrimoniale residua, necessaria a garantire le prestazioni agli iscritti alla Sezione I di questo Fondo che non hanno aderito all'offerta di capitalizzazione formulata ai sensi del citato accordo sindacale del 7 ottobre 2021;
- che conseguentemente il patrimonio destinato al perseguimento dello scopo di cui all'art. 3 dello statuto si è azzerato, rendendo impossibile il perseguimento di tale scopo;

ha deliberato lo scioglimento del Fondo Pensione per il Personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate, con effetto dal giorno 8 novembre 2022, provvedendo alla nomina dei Liquidatori, alla definizione dei loro poteri e modalità operative e a stabilire la destinazione di eventuali residui attivi risultanti dal bilancio finale di liquidazione. Nella delibera è stato previsto, fra l'altro, che i Liquidatori avrebbero provveduto a redigere e approvare il bilancio finale di liquidazione, da corredare con una loro relazione sulla gestione (di liquidazione) e con le relazioni del Collegio dei Sindaci e della Società di revisione, da trasmettere quindi alla COVIP e pubblicare nel sito internet del Fondo. La delibera assembleare è stata preceduta dalla consultazione referendaria prevista per la Sezione II del Fondo dall'art. 38 dello statuto, che si è conclusa con esito favorevole nel mese di novembre 2021.

Nel periodo dal 1° gennaio 2022 alla data odierna il Collegio dei Sindaci ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 e seguenti del codice civile e ha adempiuto alle prescrizioni normative e regolamentari nonché a quelle emanate dall'Autorità di Vigilanza di settore.

Sulla base della consolidata conoscenza che il Collegio dei Sindaci ha ormai acquisito in merito al Fondo, per quanto concerne in particolare la tipologia dell'attività svolta e la struttura organizzativa e contabile, nonché sulla base della documentazione acquisita, delle informazioni ricevute dalla direzione del Fondo e dei risultati delle verifiche effettuate, si precisa che la fase di pianificazione dell'attività di vigilanza, nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le eventuali criticità, è stata attuata mediante il positivo riscontro rispetto a quanto già conosciuto per effetto delle informazioni acquisite nel tempo.

Bilancio finale di liquidazione alla data del 15 novembre 2022.



Il bilancio in oggetto, redatto dai Liquidatori ai sensi di legge e della normativa emanata dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione (COVIP) e da questi regolarmente comunicato al Collegio dei Sindaci (unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio e alla relazione sulla gestione relativa alla fase di liquidazione), evidenzia i seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15.11.2022	31.12.2021
10. Investimenti diretti	-	-
20. Investimenti in gestione	-	292.965.074
30. Garanzie di risultato acquisite sulle posizioni individuali	-	-
40. Attività della gestione amministrativa	-	2.564.463
50. Crediti d'imposta	-	-
Totale attività fase di accumulo e erogazione	-	295.529.537

PASSIVITA' FASE DI ACCUMULO E EROGAZIONE	15.11.2022	31.12.2021
10. Passività della gestione previdenziale	-	6.074.954
20. Passività della gestione finanziaria	-	176.130
30. Garanzie di risultato riconosciute su posizioni individuali	-	-
40. Passività della gestione amministrativa	-	198.767
50. Debiti d'imposta	-	3.267.792
Totale passività fase di accumulo e erogazione	-	9.717.643

100. Attivo netto destinato alle prestazioni	-	285.811.894
Conti d'ordine		
Contratti futures	-	-750.836
Controparte c/contratti futures		750.836
Valute da regolare	-	-47.412.247
Controparte valute da regolare		47.412.247

CONTO ECONOMICO

	15.11.2022	31.12.2021
10. Saldo della gestione previdenziale	-285.324.307	-2.447.458
20. Risultato della gestione finanziaria	-	-
30. Risultato della gestione finanziaria indiretta	-482.470	17.676.122
40. Oneri di gestione	-5.117	-214.368
50. Margine della gestione finanziaria (30)+(40)	-487.587	17.461.754
60. Saldo della gestione amministrativa	-	-
70. Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	-285.811.894	15.014.296
80. Imposta sostitutiva	-	-3.147.847
100. Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	-285.811.894	11.866.449

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio finale di liquidazione ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti rileviamo che, per quanto riguarda la

forma e il contenuto, il bilancio è stato redatto nel rispetto della vigente normativa con l'applicazione dei criteri esposti nella nota integrativa.

La società Deloitte & Touche, incaricata della revisione legale dei conti, nella sua relazione, anch'essa allegata al bilancio finale di liquidazione al 15 novembre 2022, esprime un giudizio positivo sul bilancio stesso e sulla coerenza con quest'ultimo di quanto riportato nella relazione del Collegio dei liquidatori.

Attività di Vigilanza

Relativamente all'attività di vigilanza svolta si ritiene di segnalare quanto di seguito indicato:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle due Assemblee dei Rappresentanti tenutesi:
 - il 2 maggio 2022, in seduta ordinaria, per l'approvazione del bilancio 2021 e per una informativa sull'andamento del processo di trasferimento collettivo nei Fondi a contribuzione definita e a prestazione definita del Gruppo Intesa Sanpaolo delle posizioni degli aderenti alle due Sezioni di questo Fondo;
 - il 3 novembre 2022, in seduta straordinaria, per deliberare lo scioglimento del Fondo e per l'adozione delle delibere conseguenti, come sopra detto;
- abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione prima e del Collegio dei Liquidatori poi;
- dal 1° gennaio 2022 il Collegio dei Sindaci ha effettuato cinque riunioni compresa quella in data odierna;
- con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti abbiamo avuto incontri e contatti volti allo scambio di dati e informazioni rilevanti, in conformità a quanto previsto dall'art. 2409 septies del codice civile;
- sono stati seguiti con particolare attenzione gli esiti dei controlli espletati dalla Funzione fondamentale di revisione interna da inizio anno e fino alla delibera assembleare di scioglimento del Fondo; gli esiti di tali controlli sono stati illustrati dalla Funzione predetta con relazioni al Consiglio di Amministrazione e al Collegio dei Sindaci dalle quali non sono emerse criticità da segnalare in questa sede;
- nel corso del periodo al quale questa relazione si riferisce non è pervenuto alcun reclamo da parte degli iscritti e alla data odierna non ci risulta che vi siano richieste risarcitorie, procedimenti per l'applicazione di sanzioni amministrative e/o giudizi pendenti;
- dai nostri controlli, l'esecuzione degli adempimenti previsti dalla legge e/o richiesti dagli enti di vigilanza è risultata regolare; in particolare, fra gli altri, sono risultati regolari gli adempimenti relativi alle segnalazioni e alla documentazione da trasmettere all'Organo di Vigilanza (COVIP) e all'INPS nonché gli adempimenti fiscali;
- abbiamo ottenuto dagli Amministratori prima e dai Liquidatori poi informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni effettuate dal Fondo e possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non appaiono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e sul sistema amministrativo e contabile e sulla capacità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali; a tale riguardo non abbiamo osservazioni da riferire in questa sede;
- non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali;
- non sono pervenuti esposti o denunce ex art. 2408 codice civile, non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, 7° comma, del codice civile e il Collegio non è dovuto intervenire per

omissioni dell'Organo amministrativo ai sensi dell'art. 2406 del codice civile;

- da quanto rilevato emerge che gli Amministratori prima e i Liquidatori poi hanno svolto la loro attività nel rispetto della legge, nel rispetto dei principi di corretta amministrazione e delle regole imposte dalla procedura di liquidazione.

Osservazioni e proposte in ordine al bilancio

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio dei Sindaci non ha osservazioni da formulare in merito al bilancio finale di liquidazione redatto alla data del 15 novembre 2022, così come approvato dal Collegio dei Liquidatori il 21 novembre 2022.

La presente relazione, con il bilancio finale di liquidazione, la relazione del Collegio dei Liquidatori e la relazione della Società incaricata della revisione legali dei conti, verrà trasmessa alla COVIP unitamente all'istanza di cancellazione del Fondo dall'Albo e dal Registro dei fondi con personalità giuridica tenuti dalla stessa.

Il Collegio dei Sindaci ringrazia gli Amministratori, i Liquidatori e il Personale del Fondo per la fattiva collaborazione prestata nel corso delle verifiche.

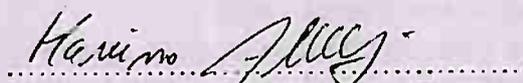
Jesi, 28 novembre 2022

IL COLLEGIO DEI SINDACI

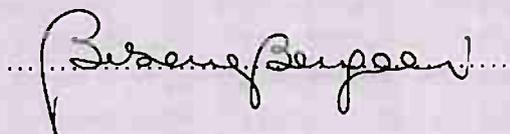
Avv. Alessandro ALESSANDRELLI



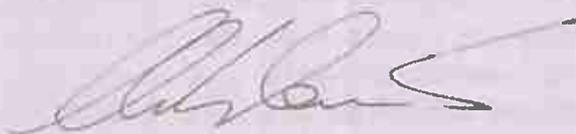
Dott. Massimo ALBONETTI



Dott.ssa Barbara BORGACCI



Prof. Dott. Claudio CACCIAMANI



RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 28 DELLO STATUTO

Al Collegio dei Liquidatori del
Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona
e delle Società Controllate in liquidazione

RELAZIONE SULLA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio finale di liquidazione del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione (il "Fondo"), costituito dallo stato patrimoniale al 15 novembre 2022, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa che include anche la sintesi dei più significativi principi contabili applicati.

A nostro giudizio, il bilancio finale di liquidazione del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione è redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai principi contabili e ai criteri descritti nella nota integrativa.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio finale di liquidazione* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto al Fondo in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa

Richiamiamo l'attenzione sull'informativa contenuta nella Nota Integrativa – Paragrafo "Principi contabili e criteri di valutazione" con la quale i Liquidatori indicano che per effetto dello stato di liquidazione è venuto meno il presupposto della continuità aziendale su cui si basano alcuni principi di redazione del bilancio e che illustra i criteri adottati nella redazione del bilancio finale di liquidazione.

Richiamiamo inoltre l'attenzione sull'informativa contenuta nel Paragrafo "Caratteristiche strutturali" con la quale i Liquidatori indicano che, a seguito del trasferimento di tutte le posizioni ed i relativi patrimoni della Sezione II a contribuzione definita e del patrimonio della Sezione I a prestazione definita, il patrimonio del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione è risultato pari a zero.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tali aspetti.

Responsabilità del Collegio dei Liquidatori e del Collegio dei Sindaci per il bilancio finale di liquidazione

I Liquidatori sono responsabili per la redazione del bilancio finale di liquidazione in conformità ai principi contabili e ai criteri descritti nella nota integrativa e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Collegio dei Sindaci ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria del Fondo.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio finale di liquidazione

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio finale di liquidazione nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che tuttavia non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio finale di liquidazione.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- Abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio finale di liquidazione, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti od eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno.
- Abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno del Fondo.
- Abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili e dei criteri utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dai Liquidatori e della relativa informativa.
- Abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio finale di liquidazione nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio finale di liquidazione rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

ALTRE RELAZIONI

Giudizio sulla coerenza della relazione del Collegio dei Liquidatori sulla gestione con il bilancio finale di liquidazione, sulla sua conformità ai criteri scelti dai Liquidatori e descritti nella nota integrativa e dichiarazione su eventuali errori significativi

I Liquidatori del Fondo sono responsabili per la predisposizione della relazione del Collegio dei Liquidatori sulla gestione del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione al 15 novembre 2022, inclusa la sua coerenza con il relativo bilancio finale di liquidazione e la sua conformità ai criteri scelti dai Liquidatori e descritti nella nota integrativa.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione del Collegio dei Liquidatori sulla gestione con il bilancio finale di liquidazione del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione al 15 novembre 2022 e sulla conformità della stessa ai criteri scelti dai Liquidatori e descritti nella nota integrativa, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione del Collegio dei Liquidatori sulla gestione è coerente con il bilancio finale di liquidazione del Fondo Pensione per il personale della Banca Popolare di Ancona e delle Società Controllate in liquidazione al 15 novembre 2022 ed è redatta in conformità ai criteri scelti dai Liquidatori e descritti nella nota integrativa.

Con riferimento alla dichiarazione su eventuali errori significativi, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione del Fondo e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.


Enrico Gazzaniga
Socio

Milano, 28 novembre 2022