



REGIONE AUTONOMA TRENINO-ALTO ADIGE  
AUTONOME REGION TRENINO-SÜDTIROL  
REGION AUTÓNOMA TRENTIN-SÜDTIROL

-----

L'ASSESSORE PER LE MINORANZE LINGUISTICHE  
E I GIUDICI DI PACE,  
ORD. SERV. ANTINCENDI,  
ENTI DI CREDITO A CARATTERE REGIONALE,  
LIBRI FONDIARI E COOPERAZIONE

DER ASSESSOR FÜR SPRACHMINDERHEITEN UND  
DIE FRIEDENSGERICHTE,  
ORD. DES FEUERWEHRDIENSTES, DER  
KREDITANSTALTEN REGIONALEN CHARAKTERS,  
DER GRUNDBÜCHER UND DES  
GENOSSENSCHAFTSWESENS

L'ASSESSOR PER LA MENDRANZES  
LINGUISTICHES E I GIUDIZI DE PESC,  
ORD. SERV. STUDEFECH,  
ENC DE CREDIT A CARATER REGIONEL,  
LIBRES FONDIÈRES E COOPERAZION

Trento, 25 maggio 2017

Preg.mo Signor  
Cons. WALTER KASWALDER  
Gruppo Consiliare Misto  
Vicolo della Sat, 12  
38122 TRENTO

e per conoscenza:

Preg.mo Signor  
Dott. THOMAS WIDMANN  
Presidente del Consiglio regionale  
Piazza Duomo, 3  
39100 BOLZANO

Preg.mo Signor  
Dott. ARNO KOMPATSCHER  
Presidente della  
Regione Autonoma Trentino-Alto Adige  
Via Gazzoletti, 2  
38122 TRENTO

**Oggetto:** risposta all'interrogazione n. 242/XV – “Modifica dello statuto della Compagnia Itas”.

L'interrogazione n. 242/XV paventa modifiche allo statuto della Compagnia mutua assicuratrice Itas assicurazioni, che potrebbero preludere ad uno spostamento della sede e dell'attività gestionale/amministrativa della stessa compagnia al di fuori della Regione Trentino-Alto Adige, con una perdita di posti di lavoro qualificati.

La stessa interrogazione sottolinea il forte legame di Itas mutua assicuratrice con il territorio regionale, comprovato tra l'altro dal fatto che Itas amministra Plurifonds, uno dei Fondi del progetto regionale Pensplan, beneficiando conseguentemente di servizi amministrativi e contabili gratuiti.

L'interrogazione sembra tuttavia confondere la compagnia assicurativa Itas con il fondo pensione “Plurifonds”, fondato e gestito da Itas Vita s.p.a. e convenzionato con il Pensplan Centrum, presupponendo che entrambi siano vincolati al mantenimento della sede e della gestione nel territorio regionale.



L'articolo 17 (*“Convenzione con il Pensplan Centrum dei fondi pensione”*) del DPRReg. 7 ottobre 2015 n. 75 recante *Emanazione del regolamento concernente “Regolamento in materia di sostegno della previdenza complementare”* (pubblicato nel B.U. Trentino-Alto Adige 13 ottobre 2015, n. 41, Supplemento n. 2) stabilisce al comma 1 che la convenzione con il Pensplan Centrum, *“per ottenere il diritto ad usufruire dei servizi amministrativi e contabili necessari al corretto funzionamento del fondo pensione in forma gratuita, può essere stipulata con i fondi pensione riconosciuti dalla normativa vigente con sede legale e struttura in regione, che intendano agevolare l'accesso dei/delle propri/e iscritti/e, ai servizi ed alle altre provvidenze della legge regionale, a condizione che ricorrano i seguenti requisiti:*

a) *...(omissis...)*

h) *il fondo pensione garantisca una ricaduta fiscale sul territorio ovvero favorisca, compatibilmente con le strategie di investimento adottate e approvate dalla COVIP, tenuto conto degli obiettivi di rendimento e rischio e nella piena salvaguardia degli interessi esclusivi degli/delle iscritti/e, una ricaduta locale delle risorse investite; ...”.*

Il Fondo Plurifonds amministrato da ITAS Vita s.p.a. in regime di convenzione con il Pensplan Centrum risulta pertanto effettivamente vincolato a mantenere la sede legale e la propria struttura amministrativa nel territorio regionale e a garantire una ricaduta fiscale positiva sul territorio ovvero a favorire una ricaduta locale delle risorse investite (compatibilmente con le linee guida approvate dalla COVIP e con la salvaguardia degli interessi degli iscritti), quale contropartita dei vantaggi in favore degli aderenti al fondo assicurati dalla Convenzione con Pensplan Centrum.

Ove decidesse di trasferire la propria sede legale fuori del territorio regionale, il Fondo Plurifonds perderebbe i benefici assicurati dalla Convenzione stipulata con Pensplan Centrum ai sensi dell'articolo 17 del DPRReg. n. 75/2015.

Non può dirsi altrettanto per la Compagnia (mutua) assicurativa “ITAS assicurazioni”, che non è vincolata nei confronti di Pensplan Centrum (tantomeno nei confronti della Regione TAA) rispetto alle scelte relative alla collocazione della propria sede legale e della struttura amministrativa.

L'assemblea dei soci di Itas assicurazioni ben potrebbe dunque modificare lo Statuto per consentire la convocazione dell'assemblea generale anche al di fuori del territorio regionale, così come prevedere un diverso limite dei mandati del Presidente, rispetto al limite attuale. Si tratta di scelte rimesse esclusivamente ai soci della società, che è per sua natura organismo autonomo e indipendente rispetto alla Regione e alle due Province.

Con i migliori saluti.

- avv. Giuseppe Detomas -  
firmato digitalmente

Questo documento, se trasmesso in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, valido a tutti gli effetti di legge, predisposto e conservato presso questa Amministrazione (D.Lgs 82/05). L'indicazione del nome del firmatario sostituisce la sua firma autografa (art. 3 D. Lgs. 39/93).

Via Gazzoletti 2/Gazzolettistraße, 2/Streda Gazzoletti 2  
I. 38122 TRENTO/TRIENT/TRENT

---



## CONSIGLIO REGIONALE DEL TRENTINO - ALTO ADIGE REGIONALRAT TRENTINO – SÜDTIROL

### AUTONOME REGION TRENTINO-SÜDTIROL

Der Assessor für Sprachminderheiten und die Friedensgerichte, Ordnung des Feuerwehrdienstes, der Kreditanstalten regionalen Charakters, der Grundbücher und des Genossenschaftswesens

Prot. Nr. 1281 RegRat  
vom 25.05.2017

Herrn Regionalratsabgeordneten  
WALTER KASWALDER  
Gemischte Ratsfraktion  
Vicolo della Sat Nr. 12  
38122 TRIENT

u. z. K.:

Herrn  
Dr. THOMAS WIDMANN  
Präsident des Regionalrates  
Domplatz 3  
39100 BOZEN

Herrn  
Dr. ARNO KOMPATSCHER  
Präsident der autonomen Region Trentino-Südtirol  
Gazzolettistr. Nr. 2  
38122 TRIENT

Betrifft: Antwort auf die Anfrage Nr. 242/XV - Änderung der Satzung der ITAS- Gesellschaft

Die Anfrage Nr. 242/XV hat die geplante Änderung der Satzung der Versicherungsgesellschaft ITAS zum Gegenstand, welche zu einer Verlagerung des Sitzes und der Verwaltungstätigkeit der Gesellschaft außerhalb des Gebietes der Region Trentino-Südtirol führen und somit den Verlust von Arbeitsplätzen nach sich ziehen könnte.

In der Anfrage wird darauf hingewiesen, dass die Versicherungsgesellschaft ITAS stark mit dem Regionalgebiet verbunden ist, was auch dadurch belegt wird, dass Itas Plurifonds, einen der Fonds des regionalen Projektes Pensplan verwaltet und demnach in den Genuss der kostenlosen verwaltungs- und buchhaltungstechnischen Dienstleistungen kommt.

In der Anfrage wird aber die Versicherungsgesellschaft Itas mit dem Pensionsfonds „Plurifonds“ verwechselt, der von Itas Vita AG gegründet wurde, von dieser verwaltet wird, und mit Pensplan Centrum ein Abkommen unterhält, wobei davon ausgegangen wird, dass beide verpflichtet sind, ihren Rechts- und Verwaltungssitz im Gebiet der Region zu haben.

Artikel 17 (*Vereinbarung der Rentenfonds mit Pensplan Centrum*) des Dekretes des Präsidenten der Region Nr. 75 vom 7. Oktober 2015 betreffend den Erlass der Verordnung mit dem Titel *“Verordnung betreffend die Unterstützung der Zusatzvorsorge”* (veröffentlicht im Amtsblatt von Trentino Südtirol Nr. 41 vom 13. Oktober 2015, Beiblatt Nr. 2) sieht in Absatz 1 vor, dass *“die gemäß den geltenden Bestimmungen anerkannten Rentenfonds, die ihren Rechts- und Verwaltungssitz in der Region haben und ihren Mitgliedern den Zugang zu den im Regionalgesetz vorgesehenen Dienstleistungen und weiteren Maßnahmen erleichtern wollen, mit Pensplan Centrum eine Vereinbarung zur kostenlosen Inanspruchnahme der für den korrekten Betrieb des Rentenfonds notwendigen verwaltungs- und buchhaltungstechnischen Dienstleistungen abschließen können, sofern sie die nachstehenden Voraussetzungen erfüllen:*

- a) *...(omissis...)*
- h) *der Rentenfonds muss im Gebiet steuerlich vorteilhafte Auswirkungen gewährleisten bzw. er muss – sofern es mit den angewandten und von der COVIP genehmigten Investitionsstrategien vereinbar ist – unter Berücksichtigung der Rendite- und Risikoziele sowie unter voller Wahrung der ausschließlichen Interessen der Versicherten daraufhin arbeiten, dass die Investitionen für das Gebiet von Vorteil sind; ...“.*

Der von der ITAS Vita AG auf der Grundlage der mit Pensplan Centrum abgeschlossenen Vereinbarung verwaltete Fonds Plurifonds ist in der Tat als Gegenmaßnahme für die durch die Vereinbarung mit Pensplan Centrum erzielten Vorteile verpflichtet, seinen Rechtssitz und seine Verwaltungsstruktur im Gebiet der Region zu haben und steuerlich vorteilhafte Auswirkungen im Gebiet zu gewährleisten bzw. darauf hinzuarbeiten, dass die Investitionen für das Gebiet von Vorteil sind (im Einklang mit den von der COVIP genehmigten Investitionsstrategien und unter Wahrung der Interessen der Versicherten).

Sollte der Fonds Plurifonds beschließen, seinen Rechtssitz außerhalb des Gebietes der Region zu verlagern, würde er gemäß Artikel 17 des DPR Nr. 75/2015 die Vorteile verlieren, die sich aufgrund der mit dem Pensplan Centrum abgeschlossenen Vereinbarung ergeben.

Dasselbe gilt aber nicht für die Versicherungsgesellschaft „ITAS Versicherungen“, die hinsichtlich der Wahl ihres Rechtssitzes und ihrer Niederlassung weder gegenüber Pensplan Centrum noch gegenüber der Region Trentino-Südtirol verpflichtet ist.

Der Gesellschafterversammlung der Versicherungsgesellschaft ITAS steht es demnach frei, die Satzung abzuändern, um die Einberufung der Generalversammlung auch außerhalb des Gebietes der Region zu ermöglichen und auch eine Änderung der derzeit bestehenden Mandatsgrenze für den Präsidenten vorzuschlagen. Diese Entscheidungen stehen einzig und allein den Gesellschaftern zu, da die Gesellschaft selbst autonom und demnach nicht von der Region oder den beiden Provinzen abhängig ist.

Mit freundlichen Grüßen

Gez.: RA Giuseppe Detomas