

Seduta di insediamento
del Consiglio di Amministrazione
del 22 maggio 2026
Verbale n. 1/2026

Su convocazione Prot n. 25355 del 12/05/2026, in data 22 maggio 2026 alle ore 12:00, presso la sede dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati (EPPI), sita in Roma, Via Giovanni Battista Morgagni 30/E, si riunisce il Consiglio di Amministrazione ("C.d.A.") per discutere sul seguente ordine del giorno:

1. Insediamento ai sensi dell'art. 8 dello Statuto EPPI
2. Nomina del Presidente
3. Nomina del Vicepresidente
4. Varie ed eventuali

Sono presenti il Presidente Paolo Bernasconi e gli eletti per il Consiglio di Amministrazione dell'EPPI, quadriennio 2026-2030: il per. ind. Lorenzo Bendinelli, il per. ind. Fabiana Casula, il per. ind. Silvio Cattaruzza Dorigo, il per. ind. Fabrizio Fontanelli ed il per. ind. Mauro Lavaselli.

Sono presenti i componenti del Collegio Sindacale dell'EPPI: il dott. Alberto Marchese, Presidente; la dott.ssa Antonella Mestichella, il dott. Pier Giorgio Cempella, il dott. Sebastiano Sciliberto e il per. ind. Pierpaolo Canino. È altresì, presente il Direttore Generale dell'Ente, Francesco Gnisci, il Vicedirettore e Dirigente Funzione Finanza Danilo Giuliani, il Dirigente dell'Area Servizi e Funzione Legale Fabrizio Falasconi, la Dirigente dell'Area Risorse Francesca Gozzi, il Dirigente della Funzione Audit e Controllo e Data Analytics e Strategy Fulvio D'Alessio e la Sig.ra Sara Fanasca.

Il Presidente nomina la Sig.ra Sara Fanasca segretaria verbalizzante della seduta.

Punto 1) Insediamento ai sensi dell'articolo 8 dello Statuto EPPI

Il Presidente, in forza della Proclamazione degli eletti quali componenti del Consiglio di Amministrazione per il mandato 2026/2030, emanata ai sensi dell'articolo 36 del Regolamento Elettorale e conservata al numero di protocollo n. 25272/U/12.05.2026; verificata l'insussistenza delle cause di ineleggibilità e incompatibilità e del possesso dei requisiti di professionalità e onorabilità attestati mediante la presentazione di apposita

autocertificazione ai sensi del DPR 445/2000 in cui ogni Consigliere proclamato eletto per il Consiglio di Amministrazione attesta di non essere nelle situazioni di incompatibilità di cui all'articolo 11 del Regolamento Elettorale, di possedere i requisiti di professionalità e onorabilità previsti dall'articolo 12 dello Statuto e di accettare la carica.

Il Presidente, acquisite le dichiarazioni sottoscritte dagli eletti, dispone che le stesse siano allegate al presente verbale e procede, ai sensi dell'articolo 35 del Regolamento Elettorale e dell'articolo 8 dello Statuto, all'insediamento degli eletti disponendo che sia data comunicazione, ai Ministeri Vigilanti, ai sensi dell'articolo 40 del citato Regolamento.

Il Presidente, dopo aver manifestato la convinzione che anche questo Consiglio proseguirà nell'attenta gestione dell'Ente di previdenza a tutela del patrimonio degli iscritti, augura buon lavoro e cede la parola al Consigliere Fabrizio Fontanelli che, in qualità di Consigliere più anziano per data di iscrizione all'Ente, assume il ruolo di "Presidente facente funzioni".

Il Consigliere Fabrizio Fontanelli, verificata la sussistenza del numero legale, dichiara validamente costituito il Consiglio di Amministrazione e chiede ai presenti un minuto di silenzio in ricordo del defunto Consigliere CIG Roberto De Girardi.

Si procede dunque ai sensi dell'articolo 8 comma 3 dello Statuto alla nomina del Presidente e del Vicepresidente.

Pertanto, il Presidente facente funzioni passa alla trattazione del punto n. 2 posto all'ordine del giorno.

Punto 2) Nomina del Presidente

Dopo breve discussione il Presidente facente funzioni, sentiti gli altri Consiglieri, nomina quali scrutatori per le operazioni di voto il Consigliere Fabiana Casula ed il Consigliere Silvio Cattaruzza Dorigo.

Si procede, quindi, alle operazioni di voto per la nomina del Presidente dell'Ente che, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, dello Statuto, saranno a scrutinio segreto.

I risultati della votazione a scrutinio segreto sono i seguenti:

Cognome	Nome	N° voti
Bandinelli	Lorenzo	
Casula	Fabiana	
Cattaruzza Dorigo	Silvio	
Fontanelli	Fabrizio	4
Lavaselli	Mauro	

Schede bianche 1

Schede nulle 0

All'esito della votazione il C.d.A., preso atto della disponibilità ad accettare la carica, a maggioranza,

Delibera n. 01/2026

di nominare Presidente dell'EPPI il per. ind. Fontanelli Fabrizio

Il nuovo Presidente ringrazia per la fiducia accordata e dichiara di accettare la carica ed assume, da questo momento, le relative funzioni.

Il Presidente Fontanelli esprime l'auspicio che lo spirito che ha contraddistinto l'azione del Consiglio nel precedente quadriennio possa trovare continuità anche nel nuovo mandato.

Rivolge, altresì, un sentito ringraziamento al Collegio Sindacale, al Direttore e all'intera struttura dell'Ente per il supporto assicurato.

Punto 3) Nomina del Vicepresidente

Si procede, quindi, alle operazioni di voto e di scrutinio per la nomina del Vicepresidente.

I risultati della votazione a scrutinio segreto sono i seguenti:

Cognome	Nome	N° voti
Bandinelli	Lorenzo	4
Casula	Fabiana	
Cattaruzza Dorigo	Silvio	
Fontanelli	Fabrizio	
Lavaselli	Mauro	

Schede bianche 1

Schede nulle 0

All'esito della votazione il C.d.A., preso atto della disponibilità ad accettare la carica, a maggioranza,

Delibera n. 02/2026

Di nominare Vicepresidente dell'EPPI il per. ind. Bandinelli Lorenzo.

Il Vicepresidente ringrazia per la fiducia accordata e dichiara di accettare la carica.

Si associa alle considerazioni espresse dal Presidente, sia nei ringraziamenti sia in ordine all'impegno profuso dagli Organi nel corso del precedente mandato.

Il Presidente, non essendoci null'altro da discutere, informa i presenti che il prossimo C.d.A. avrà luogo il 09 giugno 2026, alle ore 12.00 e, alle ore 13.00, dichiara chiusa la seduta.

VERBALE N. 02 del 18/06/2026

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su convocazione Prot. n. 30465 del 10/06/2026, si riunisce presso la sede dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati (EPPI), sita in Roma, in Via Giovanni Battista Morgagni 30/E, il Consiglio di Amministrazione ("C.d.A.") dell'EPPI, per discutere sul seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione verbale seduta di insediamento del 22/05/2026

- 2) Avvio Bando Titolo I sostegno alla salute 2026
- 3) Nomina commissioni di studio o istruttorie ex art. 9 lett. t) dello Statuto
- 4) Designazione componenti organismi esterni e Comitati di Redazione
- 5) Valutazione semestrale obiettivi 2026 e premialità
- 6) Reporting al 31/03/2026
- 7) Bilancio 2025 secondo principi Accrual
- 8) *Omissis...*
- 9) *Omissis...*
- 10) Varie ed eventuali:
 - *Omissis...*

Sono presenti il Presidente Fabrizio Fontanelli, il Vicepresidente Lorenzo Bendinelli e i Consiglieri Fabiana Casula, Silvio Cattaruzza Dorigo e Mauro Lavaselli.

Sono altresì presenti i componenti del Collegio Sindacale dell'EPPI: il dott. Alberto Marchese, Presidente, la dott.ssa Antonella Mestichella, il dott. Pier Giorgio Cempella, il dott. Sebastiano Sciliberto e il per. ind. Pierpaolo Canino.

Sono inoltre presenti, il Direttore Generale Francesco Gnisci, il Vicedirettore e Dirigente Funzione Finanza Danilo Giuliani, il Dirigente dell'Area Servizi e Funzione Legale Fabrizio Falasconi, la Dirigente dell'Area Risorse Francesca Gozzi, il Dirigente della Funzione Audit e Controllo e Data Analytics e Strategy Fulvio D'Alessio e la Sig.ra Sara Fanasca, che funge da segretaria verbalizzante.

Il Presidente, constatata la validità della riunione del Consiglio, alle ore 12.10 dichiara aperta la seduta.

Punto 2) Prestazioni Assistenziali: avvio bando Titolo I Sostegno alla salute.

In considerazione di quanto stabilito nel Regolamento delle Prestazioni Assistenziali (come definito dalla delibera n. delibera C.I.G. 47/2025 approvato dai MM.VV. con nota n. 0009807.01.09.2025 del 01.09.2025) e per quanto disposto all'art. 3, il Consiglio d'Amministrazione conferma la necessità di indire un bando per l'assegnazione di prestazioni assistenziali, ai sensi dell'articolo 9, comma 3 (Titolo I Sostegno alla Salute), del predetto regolamento. Tanto premesso, all'unanimità

Delibera n. 03/2026

1. di approvare il “BANDO PER L'ACCESSO ALLE PRESTAZIONI ASSISTENZIALI A SOSTEGNO DELLA SALUTE”, allegato al presente verbale, il quale ne costituisce parte integrante e sostanziale (Allegato 1);
2. di autorizzare la pubblicazione del bando e di fissare il termine ultimo per la pubblicazione sul sito web istituzionale entro il 22 giugno 2026;
3. di approvare i termini e modalità per la presentazione della domanda per l'assegnazione dei sussidi a sostegno della salute, in esso contenuti, che deve essere inviata - a pena di inammissibilità - entro le ore 12:00 del 31 agosto 2026 esclusivamente tramite l'apposita procedura on-line attivata sul sito internet dell'EPPI www.eppi.it (Sostegno alla salute: modello Eppli 137) corredata dagli allegati richiesti;
4. di approvare lo stanziamento per l'anno 2026 di euro 500.000 (euro cinquecentomila/00) per il finanziamento dei contributi e sussidi a valere sulle richieste presentate ed ammesse per il “BANDO PER L'ACCESSO ALLE PRESTAZIONI ASSISTENZIALI A SOSTEGNO DELLA SALUTE”, risorse che trovano copertura nel bilancio di previsione per l'anno 2026.

Il Presidente cede la parola al Direttore Generale per la trattazione dei Punti 3) e 4).

Punto 3) Nomina commissioni di studio o istruttorie ex art. 9 lett. t) dello Statuto

Il Consiglio di Amministrazione, insediatosi il 22/05/2026 per il mandato 2026/2030, al fine di organizzare al meglio il proprio lavoro ritiene opportuno, sulla base di quanto stabilito dall'ex art.9 lettera t) dello Statuto dell'Ente, procedere all'istituzione di commissioni di studio o istruttorie.

Le commissioni, funzionali a svolgere attività di studio o di natura istruttoria nell'ambito delle materie di competenza, hanno il compito di:

- a. esaminare ed approfondire proposte di deliberazioni e questioni di interesse generale loro demandate dal Consiglio di Amministrazione;
- b. esprimere di propria iniziativa pareri su materie e argomenti affini a quelli specifici che ritengono di particolare interesse, segnalandoli al Consiglio di Amministrazione;
- c. esprimere, a richiesta del Consiglio di Amministrazione, pareri preliminari di natura non vincolante.

Sulla base delle considerazioni sopraesposte si ritiene di istituire le commissioni di seguito descritte con la nomina di un Coordinatore e di un Vice Coordinatore per ciascuna di esse:

COMMISSIONE ATTIVITA' ISTITUZIONALI E CREDITI: per l'analisi e l'approfondimento di tutti gli "argomenti istituzionali" afferenti alle materie di Contributi e Prestazioni (previdenziali ed assistenziali). Si pone altresì l'obiettivo di analizzare i vigenti regolamenti, e lo Statuto per una eventuale proposta di revisione ovvero di attuazione, oltre all'esame di eventuali istanze degli iscritti, legate anche al processo di gestione e monitoraggio del credito, con riferimento anche alla valutazione di eventuali istanze degli iscritti e della recuperabilità di specifiche situazioni creditorie. Si occupa inoltre dei rapporti con gli Ordini ed il CNPI ed altri organismi istituzionali. La Commissione approfondisce anche ulteriori tematiche in relazione all'attività disciplinata dallo Statuto.

COMMISSIONE INVESTIMENTI E BILANCIO: per la programmazione e l'attuazione della politica di investimento e del relativo monitoraggio ivi inclusa l'attività tattico-strategica, inclusa la pianificazione e monitoraggio dell'attività istituzionale in sede di redazione dei bilanci preventivi, consuntivi ed attuariali.

COMMISSIONE GESTIONE PERSONALE: per la definizione e valutazione delle politiche retributive e del trattamento economico e giuridico dei dipendenti e dei dirigenti ivi inclusa la dimensione organica e la definizione, programmazione e valutazione della performance in relazione agli obiettivi strategici ed operativi definiti annualmente.

COMMISSIONE COMUNICAZIONE: per la valutazione e definizione della corporate identity dell'Ente e più in generale della comunicazione verso gli iscritti e le istituzioni.

COMMISSIONE INFORMATICA: contribuisce ad individuare i fabbisogni informatici e di digitalizzazione dei servizi dell'Ente, monitora i programmi attuativi interagendo con la società in house providing e con gli organismi ed i funzionari preposti.

Per quanto riportato in premessa, il Consiglio di Amministrazione all'unanimità,

Delibera n. 04/2026

Di istituire la Commissione Attività Istituzionali e Crediti composta da:

- Lorenzo Bendinelli
- Fabiana Casula

- Fabrizio Fontanelli

Il termine di durata della commissione è fissato alla data di scadenza del mandato 2026/2030.

Delibera n. 05/2026

Di nominare Lorenzo Bendinelli quale Coordinatore e Fabiana Casula quale Vice Coordinatrice della Commissione Attività Istituzionali e Crediti

Delibera n. 06/2026

Di istituire la Commissione Investimenti e Bilancio composta da:

- Fabrizio Fontanelli
- Mauro Lavaselli
- Lorenzo Bendinelli

Il termine di durata della commissione è fissato alla data di scadenza del mandato 2026/2030.

Delibera n. 07/2026

Di nominare Fabrizio Fontanelli quale Coordinatore e Mauro Lavaselli quale Vice Coordinatore della Commissione Investimenti e Bilancio.

Delibera n. 08/2026

Di istituire la Commissione Gestione del Personale composta da:

- Silvio Cattaruzza Dorigo
- Mauro Lavaselli
- Fabrizio Fontanelli

Il termine di durata della commissione è fissato alla data di scadenza del mandato 2026/2030.

Delibera n. 09/2026

Di nominare Silvio Cattaruzza Dorigo quale Coordinatore e Mauro Lavaselli quale Vice Coordinatore della Commissione Gestione del Personale.

Delibera n. 10/2026

Di istituire la Commissione Comunicazione composta da:

- Fabiana Casula

- Silvio Cattaruzza Dorigo
- Fabrizio Fontanelli

Il termine di durata della commissione è fissato alla data di scadenza del mandato 2026/2030.

Delibera n. 11/2026

Di nominare Fabiana Casula quale Coordinatrice e Silvio Cattaruzza Dorigo quale Vice Coordinatore della Commissione Comunicazione.

Delibera n. 12/2026

Di istituire la Commissione Informatica composta da:

- Mauro Lavaselli
- Fabiana Casula
- Fabrizio Fontanelli

Il termine di durata della commissione è fissato alla data di scadenza del mandato 2026/2030.

Delibera n. 13/2026

Di nominare Mauro Lavaselli quale Coordinatore e Fabiana Casula quale Vice Coordinatrice della Commissione Informatica.

Punto 4) Designazione componenti organismi esterni e Comitati di Redazione

Il Presidente informa i presenti che, a seguito dell'insediamento del Consiglio di Amministrazione per il mandato 2026/2030, si rende necessario procedere alla designazione dei componenti del C.d.A. e di eventuali delegati che andranno a ricoprire i relativi incarichi nelle Società, Enti e Fondi partecipati.

Si ricorda al riguardo, che l'attività dei soggetti designati nei relativi organismi partecipati, è svolta nell'interesse dell'Ente ispirandosi agli indirizzi programmatici e strategici definiti dall'Ente stesso, ed è basata su un'attività costante di informazione e rendicontazione e con la tempestiva trasmissione degli atti prodotti dagli organismi esterni ai quali i soggetti designati dall'Ente partecipano in rappresentanza e nell'interesse dell'Ente stesso.

Di seguito le singole posizioni di ciascuna delle Società, Ente e dei Fondi partecipati, riepilogati nelle tabelle a margine della trattazione.

ARPINGE S.p.A.

Il Consiglio di amministrazione della Società è composto da numero 7 amministratori dei quali tre designati da ciascuno degli enti soci. Il mandato degli amministratori, attualmente in carica, scade con l'approvazione del Bilancio relativo all'esercizio 2028. Il delegato dall'EPPI è il Per. Ind. Paolo Bernasconi, già presidente dell'Ente. L'incarico di Consigliere di Amministrazione prevede un compenso annuo di euro 25.000,00 oltre spese e oneri di legge.

Il consigliere Paolo Bernasconi ha comunicato la sua disponibilità a rassegnare le proprie dimissioni quale Consigliere di Amministrazione Arpinge, in data 26 maggio 2026 (Nota agli atti Prot. 14918/E/26.05.2026), ma tenuto conto dello Statuto, del Codice Civile e considerato che ha espletato l'incarico con professionalità e competenza,

il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 14/2026

di confermare Paolo Bernasconi per la carica di consigliere di Amministrazione della società Arpinge S.p.A. fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2028.

EMAPI

Premesso che l'Epipi è uno degli Enti associati alla Fondazione Emapi e che lo Statuto della stessa prevede, all'art.10, che il Consiglio di Amministrazione sia composto dai Presidenti degli Enti di Previdenza associati o da loro delegati facenti parte dei rispettivi Consigli di amministrazione, reso noto che l'incarico di Consigliere di Amministrazione non prevede alcun compenso,

il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 15/2026

di delegare il Presidente Fabrizio Fontanelli per l'incarico di Consigliere di amministrazione dell'Emapi.

EMAPI – Comitato per il controllo analogo

Lo Statuto EMAPI all'art. 1, comma 4, prevede che gli enti associati esercitino congiuntamente un controllo analogo a quello esercitato sulle proprie strutture e servizi secondo l'istituto dell'*in house providing*, per mezzo del Comitato di controllo analogo congiunto.

Il Comitato svolge un'attività di vigilanza e orientamento, garantendo che l'operato dell'ente risponda agli indirizzi congiunti degli enti fondatori. È formato da un rappresentante per ciascun Ente di Previdenza aderente e composto da un componente e da un supplente, nominati dal Presidente dell'EPPI su designazione del Consiglio di amministrazione.

Per quanto in premessa, il C.d.A. all'unanimità,

Delibera n. 16/2026

di nominare, per il mandato 2026/2030, Fabiana Casula quale componente e Silvio Cattaruzza Dorigo quale componente supplente, del Comitato per il controllo analogo EMAPI.

TESIP – CdA

Premesso che lo Statuto della Tesip, società in house providing con socio unico EPPI, prevede che il C.d.A. sia composto dai soli consiglieri dell'EPPI e sia presieduto dallo stesso Presidente e che attualmente i membri del C.d.A. Tesip sono tre, reso noto che l'incarico di Consigliere di Amministrazione prevede esclusivamente il rimborso delle spese sostenute, si propone di designare i consiglieri Fabiana Casula, Silvio Cattaruzza Dorigo e Fabrizio Fontanelli.

Il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 17/2026

di designare Fabiana Casula Presidente, Silvio Cattaruzza Dorigo Vicepresidente e Fabrizio Fontanelli Consigliere di amministrazione della società Tesip S.r.l. fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2028, e comunque sino alla ricostituzione dell'organo esecutivo in relazione alla durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

TESIP – Comitato per il controllo analogo

Ai sensi dell'art. 12) dello Statuto della Tesip srl, la società è soggetta all'attività di indirizzo e di vigilanza strategico da parte dell'EPPI. Tale attività è esercitata da parte di un Comitato composto da due componenti nominati dal Presidente dell'EPPI su designazione del Consiglio di amministrazione dell'EPPI. Le modalità ed i termini di esecuzione dell'attività di controllo sono indicati nell'art. 13 dello Statuto.

Reso noto che l'incarico di componente del Comitato per il controllo analogo prevede esclusivamente il rimborso delle spese sostenute, il Presidente propone di nominare i consiglieri Lorenzo Bendinelli e Mauro Lavaselli, quali componenti del Comitato.

Le modalità e i termini di esecuzione del relativo mandato sono disciplinate dall'art. 13 dello Statuto della Società ai fini di indirizzo, programmazione, vigilanza e controllo specifico, dell'attività Sociale, con rendicontazione semestrale.

Il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 18/2026

di nominare Lorenzo Bendinelli e Mauro Lavaselli, quali componenti del Comitato per il controllo analogo della società Tesip S.r.l. fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2028, e comunque sino alla ricostituzione dell'organo esecutivo in relazione alla durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

Le modalità e i termini di esecuzione del relativo mandato sono disciplinate dall'art. 13 dello Statuto della Società ai fini di indirizzo, programmazione, vigilanza e controllo specifico dell'attività Sociale, con rendicontazione semestrale.

Il relatore procede alla disamina di vari Fondi partecipati dall'Ente e dalle cariche da ricoprire negli stessi.

FONDO FEDORA

Il Regolamento del Fondo di investimento alternativo italiano immobiliare di tipo chiuso riservato, denominato Fedora e gestito dalla PRELIOS Società di Gestione del Risparmio S.p.A. immobiliare, prevede quali organi del fondo l'Assemblea dei Partecipanti ed il Comitato Consultivo.

Per quanto concerne l'Assemblea dei partecipanti del Fondo, in essa l'Ente è rappresentato dal Presidente dell'EPPI in qualità di rappresentante legale.

Il Comitato Consultivo esprime il proprio parere a favore del Consiglio di Amministrazione della Società di Gestione.

Il parere consultivo o vincolante espresso dal Comitato Consultivo è disciplinato dal Regolamento di gestione.

Il Comitato Consultivo è composto da membri, nominati dall'Assemblea dei Partecipanti.

Reso noto che l'incarico di componente del Comitato Consultivo prevede un compenso annuo di euro 7.000,00 oltre spese e oneri di legge, salvo l'ipotesi in cui l'incarico sia ricoperto da un Consigliere dell'EPPI in carica, nel qual caso l'incarico è svolto a titolo gratuito salvo eventuali rimborsi spese, tenuto conto dell'esperienza maturata dagli attuali componenti esterni e delle competenze professionali delle nuove candidature, si propongono le seguenti designazioni:

- i. Mauro Lavaselli, Presidente del Comitato, Consigliere di amministrazione dell'EPPI
- ii. Maurizio Toffoli, quale componente esterno del Comitato Consultivo (con specializzazione in edilizia)
- iii. Giovanni De Baggis, quale componente esterno del Comitato Consultivo (con specializzazione in elettrotecnica e telecomunicazioni)
- iv. Pietro Iaia, quale componente esterno del Comitato Consultivo (con specializzazione in meccanica)
- v. Donato Blanco quale componente esterno del Comitato Consultivo (con specializzazione in meccanica)

Il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 19/2026

di designare Mauro Lavaselli, Maurizio Toffoli, Giovanni De Baggis, Pietro Iaia e Donato Blanco quali membri del Comitato Esecutivo del Fondo per l'intera durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

FONDO USA Property I

Il Regolamento (cd. Private Placement Memorandum - PPM) del Fondo di investimento alternativo di diritto lussemburghese, USA Property I, prevede quali organi del fondo, l'Investment Committee. Esso è composto dai rappresentanti nominati dagli investitori. Il Comitato esprime il proprio parere a favore del Board della Società di Gestione. Il parere consultivo o vincolante espresso dal Comitato è disciplinato dal Regolamento del Fondo (PPM). La suddetta carica prevede la corresponsione di euro 2.000,00 oltre oneri di legge, per la partecipazione del membro ad ogni singola riunione.

In considerazione della nuova compagine del Consiglio di amministrazione dell'Ente e che il fondo è in liquidazione, la composizione del Comitato passa da 3 a 1 componente.

Per quanto in premessa, il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 20/2026

di nominare Fabiana Casula membro dell'Investment Committee del Fondo USA Property I per l'intera durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

FONDO Property III

Il Regolamento (cd. Private Placement Memorandum - PPM) del Fondo di investimento alternativo di diritto lussemburghese, Property III, prevede quali organi del fondo, l'Investment Committee. Esso è composto dai rappresentanti designati dagli investitori. Il Comitato esprime il proprio parere a favore del Board della Società di Gestione. Il parere consultivo o vincolante espresso dal Comitato è disciplinato dal Regolamento del Fondo (PPM). La suddetta carica prevede la corresponsione di euro 2.000,00 oltre oneri di legge, per la partecipazione del membro ad ogni singola riunione.

In considerazione della nuova compagine del Consiglio di amministrazione dell'Ente, si propone di designare Lorenzo Bendinelli membro dell'Investment Committee,
il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 21/2026

di nominare Lorenzo Bendinelli membro dell'Investment Committee del Fondo Property III per l'intera durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

Fondo IDEA TASTE OF ITALY

Il Regolamento del Fondo di investimento alternativo italiano mobiliare di tipo chiuso riservato a investitori professionali e investitori qualificati, gestito dalla DEA CAPITAL ALTERNATIVE FUNDS Società di Gestione del Risparmio S.p.A, partecipato da EPPI, prevede quale organo del fondo l'Advisory Board nominato dal CdA della Sgr.

I componenti dell'Advisory Board sono espressione degli investitori. Esprime il proprio parere a favore del consiglio di amministrazione della Società di Gestione. Il parere consultivo o vincolante espresso dall'Advisory Board è disciplinato dal Regolamento di gestione.

Reso noto che l'incarico di componente dell'Advisory Board non prevede un compenso annuo ma unicamente il rimborso delle spese documentate, in considerazione della nuova compagine del Consiglio di amministrazione dell'Ente si propone di designare Fabrizio Fontanelli membro dell'Advisory Board,
il C.d.A. all'unanimità,

Delibera n. 22/2026

di nominare Fabrizio Fontanelli in qualità di membro dell'Advisory Board del Fondo IDEA TASTE OF ITALY, per l'intera durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

Fondo Asset Management Umbrella Fund European Growth Capital/ European Life Science Venture Capital/ European Technology Venture Capital

Il Regolamento (cd. Private Placement Memorandum - PPM) del Fondo di investimento alternativo riservato (cd. RAIFs) di diritto lussemburghese, AMUF, gestito dal Fondo Europeo d'Investimento (cd. EIF) del quale l'Ente detiene azioni di classe A dei tre comparti sopra indicati, prevede quali organi del fondo, l'Investment Committee e l'Advisory Board. L'Investment Committee è composto dai rappresentanti nominati dagli investitori che siedono nell'Advisory Board. L'Advisory Board Il Comitato esprime il proprio parere a favore del Board della Società di Gestione. Il parere consultivo o vincolante espresso dal Comitato è disciplinato dal Regolamento del Fondo (PPM). Reso noto che la suddetta carica non prevede la corresponsione di compensi, in considerazione della nuova compagine del Consiglio di amministrazione dell'Ente, si propone di nominare Fabrizio Fontanelli quale membro dell'Investment Committee,

il C.d.A., all'unanimità,

Delibera n. 23/2026

di nominare Fabrizio Fontanelli membro dell'Investment Committee del Fondo AMUF, per l'intera durata del mandato istituzionale dell'EPPI per il periodo 2026/2030.

Tabella Incarichi presso Organismi Esterni

Soggetto giuridico	Natura	Organismo	Carica	Compenso	Rimborso spese	Periodicità compenso	Designato	Durata
Arpinge SpA	Società per azioni	Consiglio di amministrazione	Consigliere	25.000,00	SI	Annuale	Bernasconi Paolo	Approvazione bilancio 31.12.2028
EMAPI	Associazione riconosciuta iscritta nel registro dei Fondi Sanitari presso il Ministero della Salute	Consiglio di amministrazione	Consigliere	NO	SI	NA	Presidente EPPI o suo designato Fontanelli Fabrizio	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
EMAPI	Associazione riconosciuta iscritta nel registro dei Fondi Sanitari presso il Ministero della Salute	Comitato Controllo Analogo	Componente Supplente	NO	SI	NA	Casula Fabiana Cattaruzza Dorigo Silvio	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Tesip Srl	Società a responsabilità limitata	Consiglio di amministrazione	Presidente Consigliere Vice Presidente	NO	SI	NA	Casula Fabiana (Presidente) Fontanelli Fabrizio Cattaruzza Dorigo Silvio	Approvazione bilancio 31.12.2028 ovvero Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Tesip Srl	Società a responsabilità limitata	Comitato per controllo analogo	Componente	NO	SI	NA	Bendinelli Lorenzo Lavaselli Mauro	Approvazione bilancio 31.12.2028 ovvero Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Fondo Fedora	FIA	Assemblea dei partecipanti	Quotista	NO	SI	NA	Presidente EPPI Fontanelli Fabrizio	Per il mandato organi EPPI 2026/2030

Soggetto giuridico	Natura	Organismo	Carica	Compenso	Rimborso spese	Periodicità compenso	Designato	Durata
Fondo Fedora	FIA diritto italiano	Comitato Consultivo	Componente	7.000,00 (per i componenti esterni) 9.000,00 (per il presidente) Il compenso non è percepito dai componenti dell'Ente	SI	Annuale	Lavaselli Mauro (presidente comitato) Toffoli Maurizio De Baggis Giovanni Iaia Pietro Blanco Donato	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Fondo USA Property I	FIA diritto lussemburghese	Investment Committee	Componente	2.000,00	NO	A riunione	Casula Fabiana (fondo in liquidazione – la composizione passa da 3 a 1 componente)	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Fondo Property III	FIA diritto lussemburghese	Investment Committee	Componente	2.000,00	NO	A riunione	Bendinelli Lorenzo	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Fondo IDEATASTE OF ITALY	FIA diritto italiano	Advisory Board	Componente	NO	SI	NA	Presidente EPPI Fontanelli Fabrizio	Per il mandato organi EPPI 2026/2030
Fondo AMUF	RAIFs diritto lussemburghese	Advisory Board	Componente	NO	SI	NA	Presidente EPPI Fontanelli Fabrizio	Per il mandato organi EPPI 2026/2030

Il Direttore Generale prosegue il suo intervento con la trattazione del punto in merito ai comitati di redazione.

TENUTO CONTO della nuova compagine del Consiglio di amministrazione dell'Ente, si rende necessario nominare il nuovo Direttore Responsabile ed i componenti del Comitato di Redazione del periodico trimestrale denominato EPPINFORMA, con sottotitolo PERIODICO TRIMESTRALE DELL'ENTE DI PREVIDENZA DEI PERITI INDUSTRIALI, edito dall'EPPI in forma telematica e cartacea.

Segue un breve dibattito al termine del quale il Consiglio propone:

- di nominare, nella persona di Fabrizio Fontanelli nato a Pisa il 17/01/1955 e residente in Via Di Mezzo Nord, 298 – 56023 Cascina (PI), il nuovo Direttore Responsabile del **periodico telematico** trimestrale denominato **EPPINFORMA** con sottotitolo PERIODICO TRIMESTRALE DELL'ENTE DI PREVIDENZA DEI PERITI INDUSTRIALI, registrato presso il Tribunale Civile di Roma con il n. 159/2024 in data 28/11/202
- di nominare, nella persona di Fabrizio Fontanelli nato a Pisa il 17/01/1955 e residente in Via Di Mezzo Nord, 298 – 56023 Cascina (PI), il nuovo Direttore Responsabile del **periodico cartaceo** trimestrale denominato **EPPINFORMA** con sottotitolo PERIODICO TRIMESTRALE DELL'ENTE DI PREVIDENZA DEI PERITI INDUSTRIALI, registrato presso il Tribunale Civile di Roma con il n. 158/2024 in data 28/11/2024.

Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità,

Delibera n. 24/2026

- di nominare, nella persona di Fabrizio Fontanelli nato a Pisa il 17/01/1955 e residente in Via Di Mezzo Nord, 298 – 56023 Cascina (PI), il nuovo Direttore Responsabile del **periodico telematico** trimestrale denominato **EPPINFORMA** con sottotitolo PERIODICO TRIMESTRALE DELL'ENTE DI PREVIDENZA DEI PERITI INDUSTRIALI, registrato presso il Tribunale Civile di Roma con il n. 159/2024 in data 28/11/202
- di nominare, nella persona di Fabrizio Fontanelli nato a Pisa il 17/01/1955 e residente in Via Di Mezzo Nord, 298 – 56023 Cascina (PI), il nuovo Direttore Responsabile del **periodico cartaceo** trimestrale denominato **EPPINFORMA** con sottotitolo PERIODICO TRIMESTRALE DELL'ENTE DI PREVIDENZA DEI PERITI INDUSTRIALI, registrato presso il Tribunale Civile di Roma con il n. 158/2024 in data 28/11/2024.

Il Presidente ringrazia della fiducia accordata e continua la trattazione del punto all'ordine del giorno in relazione alla nomina dei componenti del comitato di redazione del periodico EPPINFORMA e OPIFICIUM.

I Consiglieri, dopo un momento di condivisione, tenuto conto anche del proficuo lavoro svolto nel precedente mandato, propongono i seguenti nominativi:

- **per il C.d.A.** - Lorenzo Bendinelli – Vicepresidente C.d.A. e Fabiana Casula – Consigliera C.d.A.
- **quale componente esterno iscritto all'EPPI** - Per. Ind. Mauro Ignazio Veneziani

- **quale componente esterno, giornalista professionista** – dott. Ulisse Spinnato Vega

L'organismo sarà poi completato con la nomina da parte del CIG di n. 2 consiglieri.

Tutto ciò premesso, il C.d.A. all'unanimità,

Delibera n. 25/2026

di nominare, sino a revoca, quali componenti del Comitato di Redazione del periodico EPPINFORMA telematico e cartaceo:

- **per il C.d.A.** - Lorenzo Bendinelli – Vicepresidente C.d.A. e Fabiana Casula – Consigliera C.d.A.

- **quale componente esterno iscritto all'EPPI** - Per. Ind. Mauro Ignazio Veneziani

- **quale componente esterno, giornalista professionista** – dott. Ulisse Spinnato Vega

Il suddetto incarico soggetto a revoca dà diritto, per i componenti interni e per l'iscritto EPPI, al solo rimborso delle spese vive sostenute per la partecipazione alle riunioni del comitato di redazione; mentre per il giornalista professionista al compenso mensile di euro 2.000,00 oltre oneri di legge

La trattazione relativa alle nomine dei componenti del Comitato di redazione Opificium viene rinviata.

Punto 5) Valutazione semestrale obiettivi 2026 e premialità

Il Direttore informa i presenti che nella prima metà del mese di giugno è stata condotta l'attività di verifica dello stato di avanzamento delle attività strategiche ed operative, individuate quali obiettivi per il 2026. Il monitoraggio delle attività funzionali alla realizzazione degli obiettivi è stato condotto dalla funzione di Audit e Controllo che ha predisposto la relazione agli atti, già condivisa con il C.d.A. nella Direzione del 9 giugno 2026, della quale si fornisce approfondita informativa.

Tenuto conto delle risultanze del monitoraggio condotto sulle attività funzionali al raggiungimento degli obiettivi aziendali di risultato e comportamentali e della presenza registrata dai dipendenti, si ritiene di erogare l'anticipo del 50% del premio aziendale di risultato (cd premio oggettivo), e di riconoscere il 2% quale premio comportamentale (cd premio soggettivo), salvo conguaglio a seguito della valutazione complessiva per l'anno 2025.

Il C.d.A. all'unanimità,

Delibera n. 26/2026

di riconoscere ai dipendenti dell'Ente, ai dirigenti ed al Direttore Generale:

- a) l'anticipazione del 50% del premio aziendale di risultato (cd premio oggettivo)
- b) l'anticipazione del premio comportamentale (cd premio soggettivo) nella misura del 2%.

Punto 06) Reporting trimestrale al 31 marzo 2026

Il Presidente cede la parola alla dott.ssa Gozzi che presenta la relazione economico patrimoniale al 31 marzo 2026, allegata al presente verbale (Allegato 2).

Essa ha l'obiettivo di informare il Consiglio circa l'evoluzione della gestione dell'Ente in corso d'esercizio, sia per gli aspetti patrimoniali sia per quelli economici e reddituali, e rispondere all'esigenza di avere a disposizione informazioni contabili con frequenza maggiore rispetto al tradizionale periodo annuale, descrivendo l'andamento dei principali indicatori economici e patrimoniali nel periodo considerato.

La dott.ssa Gozzi presenta il conto economico riclassificato al 31 marzo 2026, che evidenzia un disavanzo pari ad euro – 19,6 milioni circa, raffrontato con il Bilancio preventivo assestato 2026 sia annuale che infrannuale al 31 marzo 2026. Il disavanzo è da imputare principalmente al contenuto risultato della gestione finanziaria che risente delle minusvalenze da valutazione dei titoli iscritti nell'attivo circolante che al 31 marzo 2026 presentano un valore di mercato inferiore rispetto al valore contabile per complessivi euro 20,3 milioni.

Prosegue con il commento delle principali voci dello stato patrimoniale. Il patrimonio netto è di oltre 1,9 miliardi di euro e l'attivo patrimoniale è pari a 2,4 miliardi di euro.

Tutto ciò premesso, il C.d.A. all'unanimità,

Delibera n. 27/2026

di approvare la relazione economico patrimoniale al 31 marzo 2026.

Il dott. Cempella propone di inserire nello schema di conto economico anche il raffronto con il medesimo periodo relativo all'anno precedente al fine di analizzarne gli scostamenti. La Dott.ssa Gozzi ringrazia per il suggerimento che sarà recepito a partire dal prossimo reporting al 30 giugno 2026.

Il Direttore e tutto il Consiglio si complimentano con la dott.ssa Gozzi e con tutto il suo staff per l'ottimo lavoro svolto e l'obiettivo raggiunto.

La dott.ssa Gozzi ringrazia e passa alla trattazione del Punto 7).

Punto 7) Bilancio 2025 secondo principi Accrual

La Riforma 1.15 del PNRR “Riforma delle norme di contabilità pubblica” introduce, per tutte le amministrazioni pubbliche, tra cui anche l'Eppi, un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale basato sul principio accrual, ispirato agli IPSAS e in linea con la Direttiva europea 2011/85/UE. Si tratta di un passaggio cruciale nella modernizzazione dei sistemi contabili italiani, poiché segna un'evoluzione del quadro informativo: alle rilevazioni della tradizionale contabilità finanziaria (flussi di entrata e uscita) si affiancano quelle economiche e patrimoniali del nuovo sistema, capaci di rappresentare in modo completo e dinamico lo stock del patrimonio pubblico, il suo valore e la sua evoluzione nel tempo.

L'adozione di tale nuovo sistema comporterà l'applicazione di nuovi standard contabili denominati ITAS, diversi dai principi contabili italiani OIC attualmente utilizzati dagli Enti di previdenza obbligatori.

Il percorso di adozione di tale sistema è caratterizzato dall'utilizzo di un “*phase approach*” così strutturato:

- un “periodo preparatorio” (2018-2026) caratterizzato da un'attività di studio, di pianificazione e di definizione dell'impianto contabile e da una “fase pilota” con l'utilizzo di “dry run accounts” (2025-2026);
- un “periodo di transizione” (dal 2027) disciplinato da una legge di riforma contabile che verrà emanata entro il 2026.

Il periodo di transizione prenderà avvio con l'adozione, entro il secondo trimestre 2026, dell'atto legislativo, previsto dalla milestone finale della Riforma 1.15 del PNRR (M1C1-118), volto a disciplinare criteri e modalità per l'introduzione del nuovo sistema contabile Accrual, a partire dai diversi sistemi contabili attualmente vigenti, fino allo loro totale sostituzione per la parte relativa alla rendicontazione.

L'Eppi, così come tutte le casse di previdenza, è stato inserito nella fase pilota della riforma che prevede la predisposizione, a partire dall'esercizio 2025, da parte delle amministrazioni che coprono almeno il 90% della spesa primaria del settore pubblico, degli schemi di bilancio (stato patrimoniale e conto economico) coerenti con il nuovo sistema di regole contabili accrual, in parallelo alla produzione degli schemi di bilancio e di rendiconto previsti a normativa.

Nell'ambito della fase pilota gli schemi di bilancio da elaborare (Conto economico e Stato Patrimoniale) per l'anno 2025 saranno prodotti dalle amministrazioni solo ai fini di sperimentazione, non hanno quindi valore giuridico e sono aggiuntivi e non sostitutivi degli schemi di bilancio che le amministrazioni redigono in applicazione delle norme e dei regolamenti vigenti.

La redazione degli schemi di bilancio, in via ordinaria, necessita dell'adeguamento dei sistemi informativi contabili delle amministrazioni, e ciò richiede tempistiche più o meno lunghe, in relazione al grado di maturità contabile accrual posseduta a normativa vigente. Nel frattempo, per gli adempimenti previsti dalla fase pilota, le amministrazioni dovranno predisporre gli schemi di bilancio riclassificando le voci dei propri piani dei conti, attraverso degli appositi modelli di raccordo, con quelle del Piano dei conti unico multidimensionale, apportando le necessarie integrazioni e rettifiche ai relativi saldi, in coerenza con i principi contabili ITAS.

Ai sensi dell'articolo 3, comma 3, del Decreto MEF 23 dicembre 2024, le amministrazioni trasmettono entro il 30 giugno 2026, per via telematica alla RGS gli schemi di bilancio relativi all'esercizio 2025, elaborati per la fase pilota della Riforma 1.15 del PNRR, attraverso una piattaforma dedicata messa a disposizione dall'RGS.

A tal fine l'Ente ha proceduto ad elaborare gli schemi di bilancio 2025 (Conto Economico e Stato Patrimoniale) secondo il piano dei conti unico previsto dalla riforma accrual apportando le necessarie integrazioni e rettifiche ai relativi saldi, in coerenza con i principi contabili ITAS.

La principale differenza degli ITAS rispetto ai principi contabili OIC è l'applicazione del metodo del fair value per la valutazione del patrimonio finanziario secondo quanto previsto dall'ITAS 11 – Strumenti finanziari.

In base agli attuali principi contabili OIC, gli Enti iscrivono i titoli al costo di acquisto e valutano i titoli classificati nelle immobilizzazioni finanziarie secondo il criterio del costo o del costo ammortizzato, ove applicabile, e i titoli classificati nell'attivo circolante al minore tra il costo e il valore di mercato.

L'ITAS 11 prevede che l'amministrazione classifica gli strumenti che costituiscono attività finanziarie, uno dei seguenti tre gruppi:

- a) attività finanziarie che presentano un profilo di remunerazione e rimborso prestabilito contrattualmente, se il modello di gestione delle attività finanziarie adottato dall'amministrazione prevede che

l'amministrazione stessa detenga l'attività finanziaria per tutta la durata del contratto (titoli di stato immobilizzati);

b) attività finanziarie che presentano un profilo di remunerazione e rimborso prestabilito contrattualmente, se il modello di gestione delle attività finanziarie adottato dall'amministrazione prevede che l'amministrazione stessa possa sia detenere l'attività finanziaria per tutta la durata del contratto sia alienarla, in tutto o in parte, nel caso in cui se ne presentasse l'opportunità (titoli di stato classificati nelle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni);

c) tutte le attività finanziarie che non presentano un profilo di remunerazione e rimborso prestabilito contrattualmente nonché attività finanziarie che presentano un profilo di remunerazione e rimborso prestabilito contrattualmente, laddove il modello di gestione delle attività finanziarie adottato dall'amministrazione prevede che queste siano destinate alla vendita (fondi OIC, FIA ed altri titoli).

Per il gruppo a) la valutazione di un'attività finanziaria è effettuata al costo ammortizzato, per il gruppo b) la valutazione di un'attività finanziaria è effettuata al valore di mercato con variazioni imputate direttamente al patrimonio netto e per il gruppo c) la valutazione successiva dell'attività finanziaria è effettuata al valore di mercato con variazioni imputate al conto economico.

L'applicazione di tale principio ha comportato la registrazione nel conto economico di plusvalori per euro 87,2 milioni e di svalutazioni per euro 18,5 milioni del portafoglio finanziario per la valutazione degli strumenti finanziari al valore di mercato, anziché al costo di acquisto e/o al minore tra costo e valore di mercato.

Parallelamente si è reso necessario accantonare l'imposta sostitutiva del 26% sui maggiori valori di mercato degli strumenti finanziari per un importo pari ad euro 22,5 milioni.

Per effetto delle seguenti rettifiche/integrazioni l'avanzo dell'esercizio è stato rideterminato in euro 99 milioni in luogo di euro 52,9 milioni del bilancio approvato.

La dott.ssa Gozzi espone lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico 2025 rielaborati secondo gli schemi Accrual (Allegato 3) che saranno trasmessi alla Ragioneria Generale dello Stato tramite piattaforma telematica entro il 30 giugno 2026.

Il Consiglio, avendo esaminato e valutato la documentazione predisposta, e non avendo rilievi da formulare, dispone l'invio della documentazione alla COVIP.

Il Consiglio dopo aver preso visione degli schemi, ringrazia la Dott.ssa Gozzi per l'ampia informativa resa e non avendo rilievi da formulare, dispone l'invio degli schemi nei termini previsti.

Il Presidente cede la parola all'avv. Falasconi per la trattazione dei Punti 8), 9) e 10).

Punto 8) *Omissis...*

Punto 9) *Omissis...*

Punto 10) Varie ed eventuali

- ***Omissis...***