

FONDAZIONE GIOVANNI PASCOLI

Sede Sociale in BARGA (LU) - Fraz. Castelvecchio Pascoli, Località Caprona

Codice Fiscale 9000525 046 0

* * * * *

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO

* * * * *

Al Consiglio di Amministrazione della Fondazione Giovanni Pascoli

Signori Amministratori,

si da atto preliminarmente che il sottoscritto è stato nominato sindaco unico della Fondazione in data 16 dicembre 2015 con il verbale dell'assemblea dei Soci che ha approvato alcune modifiche allo Statuto sociale tra le quali la nomina del sindaco unico in luogo del precedente organo di controllo collegiale unificando le attività di vigilanza e di controllo legale nella figura del sindaco unico medesimo.

La presente relazione unitaria contiene nella Sezione A) la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella Sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, cod. civ."

A) Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

- 1) Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Fondazione chiuso al 31 dicembre 2015. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori della Fondazione. È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio che risulta basato sulla revisione legale svolta.
- 2) Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire i necessari elementi per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. La procedura della revisione è stata svolta in modo coerente con la dimensione della Fondazione e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.
Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione del precedente Organo di controllo.
- 3) A mio giudizio, il bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, cod .civ.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 – in considerazione della data della mia nomina avvenuta il 16 dicembre 2015 – l'attività di vigilanza è stata svolta dal precedente Organo di controllo il quale non ha dato atto di circostanze nelle quali non siano state rispettate disposizioni di legge o statutarie o nelle quali non siano stati rispettati i principi di corretta amministrazione né siano state poste in essere operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.

Attività di vigilanza ai sensi dell'artt. 2403 e ss. cod. civ.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Fondazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili della Fondazione e l'esame dei documenti della Fondazione medesima, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Non risulta siano pervenute all'Organo di controllo denunce ex art. 2408 cod. civ.

Nel corso dell'esercizio non risulta siano stati rilasciati pareri.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non risulta siano emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, cod. civ.

Le principali risultanze contabili del Bilancio chiuso al 31/12/2015 possono essere così riassunte:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

B.I - Immobilizzazioni immateriali	euro	1.650
B.II - Immobilizzazioni materiali	euro	229.966
B.III - Attività finanziarie	euro	350
C.II - Crediti	euro	27.318
C.IV - Disponibilità liquide	euro	32.675
D - Risconti attivi	euro	0
<i>Totale ATTIVO</i>	<i>euro</i>	<i>291.959</i>

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E NETTO

A.I - Capitale	euro	44.932
A.VII - Riserve	euro	247.500
A.IX - Perdita di esercizio	euro	-17.824
C - Debiti per TFR	euro	2.815
D - Debiti	euro	14.536

E - Ratei passivi	euro	0
<i>Totale PASSIVO</i>	<i>euro</i>	<i>291.959</i>

CONTO ECONOMICO - VALORE DELLA PRODUZIONE

A.5 - Altri ricavi	euro	124.848
<u>A - Totale Valore della Produzione</u>	<u>euro</u>	<u>124.848</u>

CONTO ECONOMICO - COSTI DELLA PRODUZIONE

B.7 - Costi per servizi	euro	90.532
B.9 - Costi del personale	euro	19.867
B.10 - Ammortamenti	euro	8.112
B.14 - Oneri diversi di gestione	euro	24.200
<u>B - Totale Costi della Produzione</u>	<u>euro</u>	<u>142.712</u>

(A - B) VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE euro -17.863

C - Proventi e oneri finanziari euro 39

Risultato prima delle imposte	euro	- 17.824
Imposte sul reddito dell'esercizio	euro	0
PERDITA DI ESERCIZIO	euro	- 17.824

Conclusioni - Osservazioni - Proposte

Per quanto precede non rilevo motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015, né ho obiezioni da formulare in merito alla proposta del Consiglio di Amministrazione di copertura della perdita dell'esercizio mediante l'utilizzo della riserva straordinaria.

Pisa, 9 aprile 2016

Il Sindaco Unico

Dott. Giuseppe PATERNÒ del TOSCANO