

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,

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 2018. 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 i principi di revisione applicabili. 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.
- 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 2018.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 dall'attività di vigilanza svolta non sono emerse circostanze nelle quali non siano state rispettate disposizioni di legge o statutarie o nelle quali non siano stati rispettati i principi di corretta amministrazione o 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 esterni 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 attraverso l'esame dei documenti della Fondazione medesima: a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono 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 31/12/2018 possono essere così riassunte:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

B.I - Immobilizzazioni immateriali	euro	1.501
B.II - Immobilizzazioni materiali	euro	207.578
B.III - Immobilizzazioni finanziarie	euro	350
C.I - Rimanenze	euro	0
C.II - Crediti	euro	110.040
C.IV - Disponibilità liquide	euro	49.922
D - Risconti attivi	euro	2.111
<i>Totale ATTIVO</i>	<i>euro</i>	<i>367.502</i>

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A.I - Capitale	euro	44.932
A.VII - Riserve	euro	231.661
A.IX - Utile di esercizio	euro	428

C - Debiti per TFR	euro	0
D - Debiti	euro	90.481
E - Ratei passivi	euro	0
Totale PASSIVO	euro	367.502

CONTO ECONOMICO - VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 - Ricavi vendite e prestazioni	euro	9.520
A.5 - Altri ricavi	euro	136.674
<u>A - Totale Valore della Produzione</u>	<u>euro</u>	<u>146.194</u>

CONTO ECONOMICO - COSTI DELLA PRODUZIONE

B.7 - Costi per servizi	euro	71.503
B.9 - Costi del personale	euro	14.181
B.10 - Ammortamenti	euro	8.326
B.14 - Oneri diversi di gestione	euro	51.756
<u>B - Totale Costi della Produzione</u>	<u>euro</u>	<u>145.766</u>

(A - B) VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE **euro** **428**

C - Proventi e oneri finanziari **euro** **0**

E - Proventi e oneri straordinari **euro** **0**

Risultato prima delle imposte euro 428

Imposte sul reddito dell'esercizio euro 0

UTILE DI ESERCIZIO **euro** **428**

Conclusioni - Osservazioni - Proposte

Per quanto precede non rilevo motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018 né ho obiezioni da formulare in merito alla proposta del Consiglio di Amministrazione di destinazione del risultato dell'esercizio.

Pisa, 20 marzo 2019

Il Sindaco Unico

Dott. Giuseppe PATERNÒ del TOSCANO

