

FONDAZIONE CASA DI RIPOSO – CITTA' DI OLGiate COMASCO.

Sede: Olgiate Comasco, Viale Michelangelo, 6

Fondo Dotazione € 52.000,00

Numero di iscrizione al registro imprese di COMO: 03064800133

Rea: 294002

Codice Fiscale e Partita IVA: 03064800133

Premessa

La Fondazione "Casa di Riposo di Olgiate Comasco" nasce dalla trasformazione della Società Tre Torri Srl, con delibera dell'Assemblea del 28.12.2017, dinanzi al Notaio Dott. Corrado Malberti, Notaio in Como, efficace dal 01.07.2018.

Io sottoscritto Ferrari Franco, Sindaco Unico della FONDAZIONE CASA DI RIPOSO – CITTA' DI OLGiate COMASCO, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione: A) la "Relazione del revisore indipendente 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, c.c.".

A) RELAZIONE AI SENSI DELL'ART.14 DEL D.LGS 27.01.2010 N.39

Responsabilità dell'Organo amministrativo per il bilancio d'esercizio

L'Organo Amministrativo è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

E' mia la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile.

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/2010.

Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio.

Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa.

La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Organo amministrativo, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Giudizio

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della FONDAZIONE CASA DI RIPOSO – CITTA' DI OLGiate COMASCO al 31.12.2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

B) RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, C.2 DEL C.C.

Attività svolta

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità 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, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Le decisioni assunte e le operazioni poste in essere sono state conformi alla legge ed allo Statuto Sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del Patrimonio Sociale.

L'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art 2423, c.4 c.c.

E' stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Sindaco Unico e a tale riguardo non vengono evidenziate osservazioni.

Sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione.

Con Assemblea del 28.12.2017, dinanzi al Notaio Dott. Corrado Malberti di Como, è stata deliberata la trasformazione della Società Tre Torri Srl nella Fondazione "Casa di Riposo di Olgiate Comasco".

Nel corso dell'attività di vigilanza non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo Amministrativo, ai sensi dell'art. 2406 c.c.

Non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c..

Non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c..

Non sono stati rilasciati pareri.

Bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta propongo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio della FONDAZIONE CASA DI RIPOSO – CITTA' DI OLGIATE COMASCO chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dall'Organo Amministrativo.

Olgiate Comasco, 31.05.2019

Il Sindaco Unico
FRANCO FERRARI
