

## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Incaricato delle funzioni di controllo contabile e di vigilanza (art.2429, secondo comma Codice Civile)

*Ai Consiglieri di Amministrazione della*

### Fondazione Bioparco di Roma

Viale del Giardino Zoologico,20

Registro persone giuridiche n.302/2004

Codice Fiscale e Partita Iva n.05384961008

Il bilancio, composto dalla situazione patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa, dal rendiconto finanziario e dalla relazione sulla gestione oggetto della presente relazione è riferito all'esercizio chiuso al

**31 Dicembre 2016**

i dati del quale sono di seguito riassunti:

#### STATO PATRIMONIALE

Attività	22.940.939
Passività	22.940.939
Patrimonio Netto	18.563.806
<b>Utile (Perdita) d'esercizio</b>	<b>586.957</b>

#### CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	9.188.779
Costi di produzione	-8.391.657
Risultato gestione finanziaria	-33.655
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Imposte a carico dell'esercizio	-176.510
<b>Utile (Perdita) d'esercizio</b>	<b>586.957</b>

#### Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, 2° comma, Cod. Civ.

Nel corso dell'esercizio l'attività dell'Organo di controllo è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del Collegio sindacale emanata dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili

#### *Attività di vigilanza dell'art. 2403 e seguenti Codice Civile*

In adempimento ai doveri imposti dall'art. 2403 del Codice Civile, l'Organo di controllo ha svolto le seguenti attività di vigilanza:

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



Ha partecipato alle riunioni dell'Organo amministrativo in relazione alle quali ha rilevato:

*1) la mancata nomina del Direttore Generale da parte del CdA ex art.20 dello Statuto , ruolo reso vacante dalla data del 08/01/2016.*

Ha acquisito dall'Organo amministrativo, anche nel corso delle riunioni, informazioni in merito all'andamento delle operazioni e degli affari sociali, sulle quali non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito periodicamente dall'Organo amministrativo informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione, dalle informazioni in suo possesso, non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbono essere evidenziate nella presente relazione: *tali criticità sono state generate dall'assenza del ruolo del Direttore Generale e della modifica della Direzione Audit in Direzione Affari Generali, criticità che hanno portato ad un adeguamento del modello stesso.*

*Lo stesso OdV, inoltre, ha dichiarato nella propria relazione di "essere stato chiamato ad esprimere parere" su argomenti (applicazione delibera n44 del 27/5/16 del commissario straordinario di Roma, applicazione della novità ex DL 97/2016) che lo scrivente collegio ritiene esulino da quelli competenti di formazione, controllo, aggiornamento e vigilanza del modello organizzativo.*

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo osserva quanto segue: *la mancanza del ruolo di Direttore Generale ha comportato l'assegnazione da parte del CdA di ulteriori deleghe di responsabilità al Presidente della Fondazione ed ad alcuni dirigenti interni, con diminuzione della separazione di funzioni.*

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, con l'osservazione, le informazioni dei responsabili delle funzioni, l'esame dei documenti aziendali, e non ha osservazioni particolari da riferire.

Non sono emerse violazioni di legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione o irregolarità o fatti censurabili da specifici atti di ispezione.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 Cod. Civ.

Nel corso dell'esercizio l'Organo di controllo non ha rilasciato pareri.



Nello svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, sono emersi altri fatti non significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione; *nello svolgimento degli adempimenti statutari riguardanti la richiesta di introduzione della possibilità di nomina di un amministratore unico abbiamo verificato la irreperibilità del fondatore promotore CECCHI GORI HOLDING SRL ed anche l'avvenuta cancellazione dal registro delle imprese per chiusura dell'attività di liquidazione.*

#### *Bilancio*

L'organo di controllo ha esaminato il bilancio in oggetto, messo a nostra disposizione tempestivamente, in merito al quale riferiamo quanto segue:

Essendo anche demandata all'Organo di controllo la revisione legale del bilancio, ha comunque vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. A tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

L'Organo di controllo ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a conoscenza dell'Organo di controllo, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, Cod. Civ.

#### *Conclusioni*

Considerando le risultanze dell'attività svolta e descritta nella presente relazione, nonché le risultanze della relazione al bilancio del soggetto incaricato della revisione legale, l'Organo di controllo nulla oppone a che l'Assemblea approvi il progetto di bilancio presentato dall'Organo amministrativo.

Roma, 26 Aprile 2017

#### **I Sindaci**

Dott. Giovanni Battista Provenzano

Dott. Franco Ancillai

Dott. Andrea Collalti

