

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

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

Al Consiglio 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

Premesse

L'Organo di controllo, nell'esercizio in esame, ha svolto sia le funzioni previste dagli articoli 2403 e seguenti del Cod. Civ. che quelle previste dall'art. 2409 bis.

Nella presente relazione ogni riferimento al bilancio ed alla Fondazione, se non precisato diversamente, indica il bilancio oggetto della relazione e la Fondazione alla cui proprietà è rivolta la medesima relazione; il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario.

La presente relazione contiene:

- la Relazione ai sensi dell'art.2429, comma 2, del Cod.Civ.

Oggetto della presente relazione è il bilancio della Fondazione suindicata, nei componenti previsti dalla forma adottata, riferito all'esercizio chiuso al

31 Dicembre 2017

i dati del quale sono di seguito riassunti:

STATO PATRIMONIALE

Attività	23.551.012
Passività	23.551.012
Patrimonio Netto	18.721.075
Utile (Perdita) d'esercizio	157.267

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	9.575.587
Costi di produzione	-9.213.045
Risultato gestione finanziaria	-30.999
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Imposte a carico dell'esercizio	-174.276
Utile (Perdita) d'esercizio	157.267



Responsabilità degli amministratori per il bilancio dell'esercizio.

Gli amministratori sono responsabili 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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 emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

1 - Attività di vigilanza ex art. 2403 e segg. Cod. Civ.

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

Ha approfondito la conoscenza della società acquisendo sistematicamente informazioni concernenti l'attività svolta, l'organizzazione societaria ed aziendale, la struttura organizzativa interna e le attività affidate a terze economie, valutando i rischi per definire l'intensità delle verifiche da svolgere.

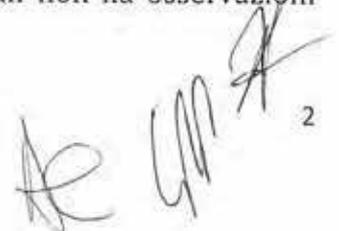
Di quanto sopra ha dato atto nei verbali delle verifiche periodiche ed, in sintesi, nel prosieguo della presente relazione.

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.



2

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 società e dalle sue controllate e, dalle informazioni in suo possesso, non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e sono emerse *criticità che porteranno all'aggiornamento 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 delle 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, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2 - Bilancio

Il progetto del bilancio dell'esercizio è stato approvato dall'Organo amministrativo e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Tali documenti, unitamente alla relazione sulla gestione, sono stati consegnati al Collegio sindacale in tempo utile affinché possa redigere la sua relazione ai fini del tempestivo deposito presso la sede sociale prima dell'assemblea.

Essendo anche demandata all'Organo di controllo la revisione 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 5, Cod. Civ.

3 - Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta e descritta nella presente relazione l'Organo di controllo nulla oppone a che l'Assemblea approvi il progetto di bilancio presentato dall'Organo amministrativo.

Roma, 24/04/2018

Il Collegio Sindacale

Presidente: PROVENZANO GIOVANNI BATTISTA

Membro effettivo: ANCILLAI FRANCO

Membro effettivo: COLLALTI ANDREA

Verbale del Consiglio di Amministrazione del 30 aprile 2018

L'anno duemiladiciotto (2018) il giorno trenta (30) del mese di aprile, alle ore 12.00 presso la sede della Fondazione Bioparco di Roma in viale del Giardino Zoologico, 20, (Rm) debitamente convocato dal Presidente, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della suddetta Fondazione per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Discussione ed eventuale approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2017- Deliberazioni relative;
2. Questione/problematica relativamente al lavoro nei giorni festivi;
3. Situazione economica primo trimestre;
4. GDPR Regolamento UE 2016/679: applicabilità alla Fondazione;
5. Varie ed eventuali

Sono presenti:

Federico Coccia	Presidente
Nicola Costa	Consigliere
Remo Pannain	Consigliere (arriva ore 13:00)
Gabriele Natalizia	Consigliere
Giovanni Battista Provenzano	Presidente del Comitato di Vigilanza
Franco Ancillai	Membro del Comitato di Vigilanza
Andrea Collalti	Membro del Comitato di Vigilanza
Paola Di Marzio	Segretario di Consiglio



Assenti giustificati

Giuseppe Squitieri

Consigliere

Il Presidente, alle ore 12,55 dando a tutti il benvenuto, dichiara aperta la presente seduta di Consiglio introducendo **il primo punto all'ordine del giorno - Discussione ed eventuale approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2017- Deliberazioni relative;** richiedendo cortesemente al Direttore Amministrativo P. Di Marzio di Prendere la parola per intervenire nel merito.

Il Direttore Amministrativo ricorda come copia del documento sia stata inoltrata ai presenti in data 10 aprile, fornendo successivamente, come di consueto, tutti i chiarimenti e le precisazioni circa eventuali dubbi e richieste insorte nel merito.

Il Vice Presidente Costa interviene rilevando come da una verifica delle attività e passività dello stato patrimoniale, risulti che la Fondazione mantenga un evidente equilibrio. Chiede quindi di avere un maggiore dettaglio della voce debiti verso fornitori.

Il Direttore Amministrativo segnala come nella medesima sia rilevato anche l'importo relativo al costo del personale comunale che, nei primi anni di gestione del Bioparco, era stato comandato presso l'allora Bioparco SpA. Prosegue ricordando la comunicazione ricevuta da Roma Capitale, dipartimento organizzazione risorse umane, che evidenziava un debito maturato superiore a quanto da noi rilevato, ragione per la quale, lo scorso anno, si riteneva opportuno aprire un apposito fondo rischi.

Prosegue quindi, con l'analisi delle ulteriori poste di Bilancio secondo le specifiche richieste in merito presentate dai Consiglieri.

Il Presidente del Comitato di Vigilanza della Fondazione G. B. Provenzano prende la parola per illustrare come l'organismo collegiale dal medesimo presieduto ha espresso parere favorevole all'approvazione del documento in esame come riportato nella specifica relazione di cui ne procede con la lettura. Si sofferma sulla rilevazione dell'assenza della figura del Direttore Generale, ruolo, come noto ai presenti, vacante dal 2016 nonché sull'incontro informale tenutosi con i membri del nuovo Organismo di Vigilanza costituito ai sensi del Dlgs 231/2001 anche in merito alla revisione del relativo modello organizzativo secondo l'aggiornamento normativo dei

reati presupposto; conclude illustrando come l'analisi degli indici di struttura, di redditività e del rendiconto finanziario siano influenzati dai risultati gestionali ottenuti e dalla liquidità finanziaria generata dall'attività tipica della Fondazione.

Dopo ulteriore confronto, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione all'unanimità dei presenti delibera l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2017.

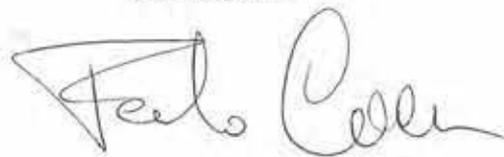
Omissis...

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Segretario

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'P. B. P.', written in a cursive style.

Il Presidente

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'F. C.', written in a cursive style.