

---

***Fondazione Pro Valtellina Onlus***

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso  
al 31 dicembre 2020**

<b>Dati Anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Sondrio
<b>Codice Fiscale</b>	80001110149
<b>Registro Unico Nazionale del Terzo Settore</b>	---
<b>Sezione del RUNTS</b>	---
<b>Numero Rea</b>	---
<b>Partita Iva</b>	---
<b>Fondo di dotazione Euro</b>	2.288.310
<b>Forma Giuridica</b>	Fondazione riconosciuta
<b>Attività di interesse generale prevalente</b>	Filantropia
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	949990
<b>Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore</b>	Fondazioni di Comunità - Fondazione Cariplo
<b>Rete associativa cui l'ente aderisce</b>	----
<b>Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce</b>	31.12.2020
<b>Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente</b>	10.06.2021

---

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del  
Decreto legislativo n. 117/2017<sup>1</sup>

Sommario

§ 1. PREMESSA .....	3
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE.....	5
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....	5
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE .....	6
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE .....	7
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE .....	18
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ .....	20
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA .....	26
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI .....	29
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione ed esiti) .....	29

---

<sup>1</sup> ... “e, con riferimento alle imprese sociali, dell'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 112”.

---

## § 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117<sup>2</sup>. I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'”Ente” o “Azienda” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

Il *Bilancio sociale* è redatto in osservanza delle “*linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore*” di cui al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019.

Con il presente *Bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'Ente al fine di offrire una informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio.

Il *bilancio sociale* si propone di:

- ✓ fornire a tutti gli *stakeholders* un quadro complessivo delle attività, della loro natura e dei risultati dell'Ente,
- ✓ attivare un processo interattivo di comunicazione sociale,
- ✓ favorire processi partecipativi interni ed esterni all'organizzazione,
- ✓ fornire informazioni utili sulle qualità delle attività dell'Ente per ampliare e migliorare le conoscenze e le possibilità di valutazione e di scelta degli *stakeholders*,
- ✓ dare conto dell'identità e del sistema di valori di riferimento assunti dall'Ente e della loro declinazione nelle scelte strategiche, nei comportamenti gestionali, nei loro risultati ed effetti,
- ✓ fornire informazioni sul bilanciamento tra le aspettative degli *stakeholders* ed indicare gli impegni assunti nei loro confronti,
- ✓ rendere conto del grado di adempimento degli impegni in questione,
- ✓ esporre gli obiettivi di miglioramento che l'Ente si impegna a perseguire,
- ✓ fornire indicazioni sulle interazioni tra l'Ente e l'ambiente nel quale esso opera,
- ✓ rappresentare il valore aggiunto creato nell'esercizio e la sua ripartizione.

## § 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Nella redazione del presente *bilancio sociale* sono stati rispettati i seguenti principi, previsti nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019, i quali garantiscono la qualità del processo di formazione e delle informazioni in esso contenute:

- **rilevanza:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'Ente e degli impatti economici, sociali e

---

<sup>2</sup> ... “e, con riferimento alle imprese sociali all'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo n. 112/2017”.

---

ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;

- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

Ove rilevanti ed opportuni con riferimento alla concreta fattispecie, oltre ai principi sopraesposti, nella redazione del *bilancio sociale* sono stati utilizzati anche i seguenti, tratti dallo *Standard GBS 2013* "Principi di redazione del bilancio sociale":

- **identificazione:** secondo il quale deve essere fornita la più completa informazione riguardo alla proprietà e al governo dell'azienda, per dare ai terzi la chiara percezione delle responsabilità connesse; è necessario sia evidenziato il paradigma etico di riferimento, esposto come serie di valori, principi, regole e obiettivi generali (missione);

- 
- **inclusione:** implica che tutti gli *stakeholders* identificati devono, direttamente o indirettamente, essere nella condizione di aver voce; eventuali esclusioni o limitazioni devono essere motivate;
  - **coerenza:** deve essere fornita una descrizione esplicita della conformità delle politiche e delle scelte del management ai valori dichiarati;
  - **periodicità e ricorrenza:** il *bilancio sociale*, essendo complementare al bilancio di esercizio, deve corrispondere al periodo amministrativo di quest'ultimo;
  - **omogeneità:** tutte le espressioni quantitative monetarie devono essere espresse nell'unica moneta di conto.

### § 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

Ogni dato quantitativo nel presente *bilancio sociale*, salvo quando diversamente specificato, è espresso in unità di euro. La struttura del bilancio sociale consta di otto sezioni, di seguito riportate.

#### [A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE<sup>3</sup>

##### ***Standard di rendicontazione utilizzati***

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente *bilancio sociale*, le indicazioni:

- delle “*Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit*” approvate nel 2010 dall’Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative e di Utilità Sociale, sviluppate da ALTIS;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

##### ***Cambiamenti significativi di perimetro***

Non si sono manifestate necessità di modifica significativa del perimetro o dei metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione. Si evidenzia che il presente documento rappresenta il primo bilancio sociale redatto dall’Ente.

##### ***Altre informazioni utili per comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione***

---

<sup>3</sup> Metodologia adottata per la redazione del bilancio sociale: eventuali standard di rendicontazione utilizzati; cambiamenti significativi di perimetro o metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione; altre informazioni utili a comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione.

I valori economico-finanziari riportati nel presente documento derivano dal bilancio di esercizio dell'Ente. Per garantire l'attendibilità dei dati è stato limitato il più possibile il ricorso a stime, le quali, se presenti, sono opportunamente segnalate e fondate sulle migliori metodologie disponibili.

## [A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE<sup>4</sup>

<b>Nome dell'ente</b>	<i>Fondazione Pro Valtellina Onlus</i>
<b>Codice Fiscale</b>	<i>80001110149</i>
<b>Partita IVA</b>	----
<b>Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012</b>	<i>Fondazione riconosciuta Onlus</i>
<b>Indirizzo sede legale</b>	<i>Sondrio – Via Trieste 10/b</i>
<b>Altre sedi</b>	
<b>Aree territoriali di operatività</b>	<i>Provincia di Sondrio</i>
<b>Valori e finalità perseguite</b>	LA FONDAZIONE NON HA SCOPO DI LUCRO, E' APARTITICA E APOLITICA E HA PER SCOPO DI PROMUOVERE ED INCREMENTARE INIZIATIVE ED OPERE A FAVORE DELLA COMUNITA' DELLA PROVINCIA DI SONDRIO. LA FONDAZIONE PERSEGUE ESCLUSIVAMENTE FINALITA' DISOLIDARIETA' SOCIALE NEL SETTORE DELLA BENEFICENZA INDIRETTA ALLE CONDIZIONI PREVISTE DALL'ART. 10 DEL D.LGS N. 460/97.
<b>Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017)</b>	LA FONDAZIONE SVOLGE PRINCIPALMENTE ATTIVITA DI BENEFICENZA, CONCEDENDO EROGAZIONI GRATUITE IN DENARO, CON UTILIZZO CON UTILIZZO DI SOMME PROVENIENTI DALLA GESTIONE PATRIMONIALE O DA DONAZIONI APPOSITAMENTE RACCOLTE, A FAVORE DI ENTI SENZA SCOPO DI LUCRO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITA NEI SETTORI: DI ASSISTENZA SOCIALE E SOCIO SANITARIA, ASSISTENZA SANITARIA, FORMAZIONE, SPORT DILETTANTISTICO, TUTELA, PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DEI BENI CULTURALI E DELLE COSE DI INTERESSE ARTISTICO E STORICO, DELLA TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLA NATURA E DELL'AMBIENTE, DELLA RICERCA SCIENTIFICA DI PARTICOLARE INTERESSE SOCIALE.
<b>Altre attività svolte in maniera secondaria</b>	<i>nessuna</i>
<b>Collegamenti con altri enti del Terzo Settore</b>	<i>Appartenenza al gruppo Fondazioni di Comunità del "circuito Fondazione Cariplo"</i>
<b>Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)</b>	<i>La fondazione ha erogato diversi contributi ad enti pubblici ed ospedali durante il periodo della Pandemia da Covid-19</i>

<sup>4</sup> Informazioni generali sull'ente: nome dell'ente; codice fiscale; partita IVA; forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore; indirizzo sede legale; altre sedi; aree territoriali di operatività; valori e finalità perseguite (missione dell'ente); attività statuarie individuate facendo riferimento all'art. 5 del decreto legislativo n. 117/2017 e/o all'art. 2 del decreto legislativo n. 112/2017 (oggetto sociale); evidenziare se il perimetro delle attività statuarie sia più ampio di quelle effettivamente realizzate, circostanziando le attività effettivamente svolte; altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale; collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...); contesto di riferimento.

<b>Contesto di riferimento</b>	<i>Provincia di Sondrio</i>
<b>Rete associativa cui l'ente aderisce</b>	<i>nessuna</i>

L'Ente non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. È assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3 del D.lgs. n. 117/2017<sup>5</sup>, in particolare:

- i compensi individuali ad amministratori, sindaci e a chiunque rivesta cariche sociali **sono proporzionati** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni;
- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi **non sono superiori del 40%** rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi di cui all'art. 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81, salvo comprovate esigenze attinenti alla necessità di acquisire specifiche competenze ai fini dello svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5, comma 1, lettere b), g) o h);
- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi **non superiori** al loro valore normale;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque **sono avvenute a condizioni di mercato**;
- gli interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, **sono corrisposti nei limiti** di quanto previsto dall'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017.

L'Ente non svolge, anche, attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017.

La Fondazione Pro Valtellina Onlus ha ricevuto il riconoscimento della personalità giuridica rilasciato dalla Regione Lombardia presso il Registro Regionale delle persone giuridiche private al numero 239. La Fondazione fa parte del gruppo di Fondazioni di Comunità coordinato dalla Fondazione Cariplo. Quest'ultima annualmente eroga un contributo alle Fondazioni di Comunità, tra cui anche la nostra, vincolato a determinati criteri per le erogazioni tramite bandi sul territorio.

### [A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE<sup>6</sup>

<sup>5</sup> ... "in caso di impresa sociale indicare il riferimento all'articolo 3 comma 2 del D.lgs. n. 112/2017"

<sup>6</sup> Struttura, governo e amministrazione: consistenza e composizione della base sociale /associativa (se esistente); sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi (indicando in ogni caso nominativi degli amministratori e degli altri soggetti che ricoprono cariche istituzionali, data di prima nomina, periodo per il quale rimangono in carica, nonché eventuali cariche o incarichi espressione di specifiche categorie di soci o associati); quando rilevante rispetto alle previsioni statutarie, approfondimento sugli aspetti relativi alla democraticità interna e alla partecipazione degli associati alla vita dell'ente; mappatura dei principali *stakeholder* (personale, soci, finanziatori, clienti/utenti, fornitori, pubblica amministrazione, collettività) e modalità del loro coinvolgimento. In particolare, le imprese sociali (ad eccezione delle imprese sociali costituite nella forma di società cooperativa a mutualità prevalente e agli enti religiosi civilmente riconosciuti di cui all'art. 1, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 «Revisione della disciplina in materia di impresa sociale») sono tenute a dar conto delle forme e modalità di coinvolgimento di lavoratori, utenti e altri soggetti direttamente interessati alle attività dell'impresa sociale realizzate ai sensi dell'art. 11 del decreto legislativo n. 112/2017;.

### **Consistenza e composizione della base associativa**

L'Ente non ha base associativa essendo la sua forma giuridica quella della *Fondazione*.

### **Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi**

Con riferimento al *Consiglio di amministrazione* lo statuto prevede, all'articolo 8, che la Fondazione è amministrata da un Consiglio di Amministrazione di quattordici membri, il quale è investito di tutte le facoltà e di tutti i più ampi poteri, nessuno escluso ed eccettuato e rimossa quindi ogni eccezione, con le sole limitazioni imposte dalle leggi vigenti.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo nominato dal Consiglio di Amministrazione in carica all'atto del rinnovo cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica cinque anni ed è rieleggibile per non più di due volte consecutive.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data **14/03/2019**.

Al termine dell'esercizio il *Consiglio di amministrazione* era composto da **14** consiglieri.

Attualmente esso è composto da **14** consiglieri.

Le cariche del *Consiglio di Amministrazione* sono svolte gratuitamente<sup>7</sup>.

### **Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:**

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Dell'Acqua Marco Antonio	Presidente	26/04/2007	approvazione del bilancio al 31/12/2023	a) convocare e presiedere il Consiglio di Amministrazione ed il Comitato Esecutivo; b) provvedere all'esecuzione delle delibere del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Esecutivo ed intrattenere i rapporti con le autorità e le pubbliche amministrazioni; c) sovrintendere all'andamento generale della Fondazione ed alla gestione del suo patrimonio; d) curare l'osservanza dello Statuto e promuoverne la modifica qualora si renda necessario; e) firmare gli atti e quanto occorra per l'esplicazione di tutti gli affari che vengono deliberati, adottando, in caso d'urgenza, e ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, ogni provvedimento opportuno, sottoponendolo poi a ratifica del Consiglio di Amministrazione alla sua prima riunione.	DLLMCN66E29L175G
Pola Anna Maria	Vice Presidente	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Stessi poteri del Presidente in caso di sua assenza o impedimento.	PLONMR48H69L175J
Ballantini Mario	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		BLLMRA58P14C869N
Foppoli Lucia	Consigliere	26/04/2007	approvazione del bilancio al 31/12/2023		FPPLGR58R51B049F

<sup>7</sup> ... eventualmente indicare l'eventuale gratuità delle cariche.



Del Giorgio don Andrea	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		DLGNDR75E28C623S
Murgolo Lorenzo	Consigliere	28/01/2013	approvazione del bilancio al 31/12/2023		MRGLNZ78D30I829K
De Giorgio Maria Grazia	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		DGRMGR67B60L175V
Pasini Piergiordano	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		PSNPGR51T05G829V
Ghilotti Carla	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		GHLCRL66E62L175P
Garozzo Valeria	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		GRZVLR79T56I829Z
Rigamonti Michele	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		RGMMHL72H08I829V
Caligari Daniele	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		CLGDNL58E12C623X
Trinca Colonel Ettore	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		TRNTTR69D19E200I
Prevostini Mamete	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		PRVMMT67E13C623O

**Composizione Consiglio di Amministrazione**  
**alla data di redazione del presente bilancio sociale:**

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Dell'Acqua Marco Antonio	Presidente	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	a) convocare e presiedere il Consiglio di Amministrazione ed il Comitato Esecutivo; b) provvedere all'esecuzione delle delibere del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Esecutivo ed intrattenere i rapporti con le autorità e le pubbliche amministrazioni; c) sovrintendere all'andamento generale della Fondazione ed alla gestione del suo patrimonio; d) curare l'osservanza dello Statuto e promuoverne la modifica qualora si renda necessario; e) firmare gli atti e quanto occorra per l'esplicazione di tutti gli affari che vengono deliberati, adottando, in caso d'urgenza, e ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, ogni provvedimento opportuno, sottoponendolo poi a ratifica del Consiglio di	DLLMCN66E29L175G

				Amministrazione alla sua prima riunione.	
Pola Anna Maria	Vice Presidente	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Stessi poteri del Presidente in caso di sua assenza o impedimento.	PLONMR48H69L175J
Ballantini Mario	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		BLLMRA58P14C869N
Foppoli Lucia	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		FPPLGR58R51B049F
Del Giorgio don Andrea	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		DLGNDR75E28C623S
Murgolo Lorenzo	Consigliere	28/01/2013	approvazione del bilancio al 31/12/2023		MRGLNZ78D30I829K
De Giorgio Maria Grazia	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		DGRMGR67B60L175V
Pasini Piergiordano	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		PSNPGR51T05G829V
Ghilotti Carla	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		GHLCLRL66E62L175P
Garozzo Valeria	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		GRZVLR79T56I829Z
Rigamonti Michele	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		RGMMHL72H08I829V
Caligari Daniele	Consigliere	14/03/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023		CLGDNL58E12C623X
Trinca Colonel Ettore	Consigliere	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023		TRNTTR69D19E200I
Carmenini Maria Rita	Consigliere	24/05/2021	approvazione del bilancio al 31/12/2023		CRMMRT71E10E435H

Lo Statuto prevede, all'articolo 18, che la gestione amministrativo-contabile della Fondazione è controllata da un "Collegio di Revisori legali".

Il "Collegio di Revisori legali" in carica è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data **14/03/2019**.

Ai componenti del "Collegio di Revisori legali". è stato deliberato un compenso complessivo

annuo di € 2.806 (più cassa professionale ed IVA).

Al “Collegio di Revisori legali” non è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell’articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017<sup>8</sup>.

Al “Collegio di Revisori legali” non è attribuita anche la funzione di Organismo di vigilanza ex D.lgs. 231/01 ai sensi dell’articolo 30 del D.lgs. n. 117/2017.

L’*Organo di controllo* verrà istituito con l’iscrizione della Fondazione al RUNTS.

### Composizione Organo di controllo e soggetto incaricato per la revisione legale:

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato/	Codice fiscale
Lara Muffatti	Presidente Collegio Revisori	12/03/2015	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Controllare l’amministrazione della Fondazione, vigilare sull’osservanza della legge e dello Statuto ed accertare la regolare tenuta della contabilità sociale.	Euro 1.182,22	MFFLRA69B68I8219Y
Elena Del Marco	Membro effettivo	12/03/2015	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Controllare l’amministrazione della Fondazione, vigilare sull’osservanza della legge e dello Statuto ed accertare la regolare tenuta della contabilità sociale.	Euro 788,14	DLMLNE74C42I8219A
Giacomo Dino Trinchera	Membro effettivo	28/02/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Controllare l’amministrazione della Fondazione, vigilare sull’osservanza della legge e dello Statuto ed accertare la regolare tenuta della contabilità sociale.	Euro 788,14	TRNGMD78M12C623X
Nicola Scherini	Membro supplente	28/02/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Controllare l’amministrazione della Fondazione, vigilare sull’osservanza della legge e dello Statuto ed accertare la regolare tenuta della contabilità sociale.	-----	SCHNCL73S26I829D
Fabrizio Zanella	Membro supplente	28/02/2019	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Controllare l’amministrazione della Fondazione, vigilare sull’osservanza della legge e dello Statuto ed accertare la regolare tenuta della contabilità sociale.	-----	ZNLFRZ58P20C628N

Riguardo all’attribuzione di altre *cariche istituzionale* lo statuto prevede all’articolo 5 che, oltre al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio dei Revisori, sono organi della Fondazione anche: il Presidente, il Vice Presidente ed il Comitato esecutivo. Inoltre, lo statuto prevede all’art. 17 la nomina da parte del Consiglio di Amministrazione di un Segretario.

### Attribuzione altre cariche istituzionali

<sup>8</sup> Nel caso di impresa sociale citare l’art. 10 comma 5 del D.lgs. n. 112/2017.

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Marco Antonio Dell'Acqua	Presidente	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Rappresentanza fondazione Convocazione Consiglio Esecuzione delibere Osservanza Statuto	DLLMCN66E29L175G
Anna Pola	Vice Presidente	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Sostituzione Presidente in caso di sua assenza ed impedimento	PLONMR48H69L175J
Marco Antonio Dell'Acqua	Comitato Esecutivo	11/12/2008	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Poteri di ordinaria amministrazione su delega del Consiglio di Amministrazione	DLLMCN66E29L175G
Aldo Cottica	Segretario	16/12/2016	approvazione del bilancio al 31/12/2023	Redazione Verbali Collaborazione elaborazione programmi attività Sovrintendere contabilità	CTTLDA39R23L175Q

### ***Funzionamento degli organi di governance***

Nel corso del 2020 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nella seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	03/03/2020	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale della seduta del 10 dicembre 2019;</li> <li>2. Comunicazioni del Presidente;</li> <li>3. Proposta di assegnazione contributo fuori bando "Territoriali 2019";</li> <li>4. Revoca contributi assegnati;</li> <li>5. Presa d'atto determinazioni Comitato di valutazione bando "musica per tutti";</li> <li>6. Conto consuntivo 31/12/2019 provvedimenti;</li> <li>7. Deliberazione Fondo lascito Verga/Fascendini "2020";</li> <li>8. Esame preliminare del testo 1° bando territoriale 2020: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>9. Esame preliminare del testo 2° bando territoriale 2020: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>10. Varie ed eventuali</li> </ol>
2	12/06/2020	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale della seduta precedente;</li> <li>2. Comunicazioni del Presidente;</li> <li>3. Esame bozza bilancio esercizio 2019;</li> <li>4. Aggiornamento investimenti al 31 maggio 2020;</li> <li>5. Bandi in scadenza: annullamento e differimento termini;</li> <li>6. Costituzione e regolamento fondo emergenza #perinostriospedali; resoconto attività al 31/05/2020;</li> <li>7. Proposta emblematici provinciali 2020;</li> <li>8. Bando "LETS GO" di iniziativa Fondazione Cariplo a sostegno degli ETS;</li> <li>9. Nuove modalità operative per l'anno 2020;</li> <li>10. Proposta di contributi fuori bando "Territoriali 2020";</li> <li>11. Proposta di contributi fuori bando territoriali "emergenza";</li> <li>12. Proposta acquisto attrezzature mediche per donazione ospedali;</li> <li>13. Proposta acquisto attrezzature ospedale/CRI sede Sondrio;</li> <li>14. Revoca contributi assegnati;</li> <li>15. Varie ed eventuali.</li> </ol>
3	23/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale della seduta precedente;</li> <li>2. Comunicazioni del Presidente;</li> <li>3. Aggiornamento investimenti al 31 agosto 2020;</li> <li>4. Secondo Bando Territoriale 2020: esame domande e provvedimenti conseguenti;</li> </ol>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>5. Proposta di contributi fuori bando “Territoriali 2020”;</li> <li>6. Proposta di contributi fuori bando “emergenza”;</li> <li>7. Informativa relativa ai contributi fuori bando “emergenza”;</li> <li>8. Comunicazioni in merito alla manifestazione “ponte nel cielo run”;</li> <li>9. Fondo Povertà: esame regolamento valutazioni in merito alla proposta di sottoscrizione;</li> <li>10. Fondo “la voce di Daniele”: provvedimenti conseguenti;</li> <li>11. Integrazione contratto di comodato con “SOL.CO Cons. Coop. Soc.”;</li> <li>12. Varie ed eventuali</li> </ul>
4	23/11/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale della seduta precedente;</li> <li>2. Comunicazioni del Presidente;</li> <li>3. Esame progetti bando Emblematici Provinciali 2020: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>4. Esame regolamento Fondo Povertà: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>5. Richiesta Prefettura di Sondrio: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>6. Immobile viale Milano: considerazioni per eventuale gestione in locazione o comodato;</li> <li>7. Donazione dispositivi medicali, utilizzo fondo #perinostriospedali;</li> <li>8. Attribuzione deleghe per gestione patrimonio;</li> <li>9. Varie ed eventuali</li> </ul>
5	23/12/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Esame del Bilancio preventivo 2021: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>2. Approvazione verbale della seduta precedente;</li> <li>3. Comunicazioni del Presidente;</li> <li>4. Bando congiunto 2021 con Fondazione Gruppo Credito Valtellinese: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>5. Richiesta contributo Fondazione Costruiamo il Futuro;</li> <li>6. Fondo Povertà: comunicazioni;</li> <li>7. Esiti donazioni Bando “servizi alla persona” 2020: deliberazioni inerenti e conseguenti;</li> <li>8. Varie ed eventuali</li> </ul>

### ***Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento***

#### **Definizione di Stakeholder**

Sono portatori d’interesse, o *stakeholders*, tutti i soggetti intesi come individui, gruppi, enti o società che hanno con la *Fondazione* relazioni significative; essi sono a vario titolo coinvolti nelle attività dell’*Ente* per le relazioni di scambio che intrattengono con essa o perché ne sono significativamente influenzati.

Con i portatori di interesse si persegue l’obiettivo di intercettare e comprendere i bisogni personali e del territorio, di cooperare con loro per individuare gli obiettivi e le strategie più sinergiche, trovare gli strumenti più idonei a realizzare azioni ritenute prioritarie e in linea con la visione e missione dell’*Ente*.

Distinguiamo in essi due grandi tipologie: “[1] **Beneficiari progetti**” e “[2] **Donatori**”

#### **“[1] Beneficiari progetti”**

<b><u>Ente Beneficiario</u></b>	<b><u>Settore</u></b>
Itis Enea Mattei	Istruzione
COLDIRETTI SONDRIO	Assistenza sociale
Melavi Tirano bike ASD	Sport e ricreazione
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità

Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Sanità
Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Sanità
Valtellina Soccorso ODV	Sanità
Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Sanità
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Sanità
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Sanità
Valtellina Soccorso ODV	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Sanità
Fondazione Tomaso Ambrosetti	Attività culturali e artistiche
Parrocchia San Lorenzo di Chiavenna	Attività culturali e artistiche
Altra Via S.C.S. Onlus	Sport e ricreazione
Nisida Società Cooperativa Sociale	Sport e ricreazione
FORME COOP. SOCIALE	Sport e ricreazione

Cooperativa Sociale a r. l. "L'Arca"	Sport e ricreazione
Grandangolo Soc. Coop. Soc.	Sport e ricreazione
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Sanità
San Michele Cooperativa Sociale San Michele	Sport e ricreazione
Parrocchia Santi Gervasio e Protasio	Sport e ricreazione
Tecnici Senza Barriere Onlus	Sport e ricreazione
Auser Valtellina e Valchiavenna Onlus	Assistenza sociale
Anffas Onlus Sondrio	Assistenza sociale
Parrocchia S. Eufemia	Sport e ricreazione
Gruppo Alpini Grosotto	Tutela del patrimonio storico e artistico
Legambiente Valchiavenna	Ambiente
Parrocchia Santi Gervasio e Protasio	Sport e ricreazione
Insieme senza età anziani di Aprica	Attività culturali e artistiche
Associazione Grytzko Mascioni	Attività culturali e artistiche
Orchestra di Fiati della Valtellina	Attività culturali e artistiche
Consorzio Solidarietà e Cooperazione il Sol.co	Assistenza sociale
Cooperativa Sociale l'impronta	Sport e ricreazione
ISTITUTO RELIGIOSO "MINIME OBLATE DEL CUORE IMMACOLATO DI MARIA"	Assistenza sociale
Fondazione Albosaggia	Sport e ricreazione
Amici della Casa di Riposo Costante Patrizi - Ponte in Valtellina	Assistenza sociale
COOPERATIVA SOCIALE ATTIVAMENTE	Assistenza sociale
Cooperativa Sociale a R.L. "Verde"	Assistenza sociale
Sportiness SSD a r.l.	Sport e ricreazione
CSI Comitato Sondrio	Sport e ricreazione
Associazione Insieme per il Perù	Assistenza sociale
Orchestra di Fiati della Valtellina	Attività culturali e artistiche
Associazione Italiana Sclerosi Multipla	Sanità

AMBRIAJAZZ ASSOCIAZIONE CULTURALE	Attività culturali e artistiche
A.N.B.I.M.A Associazione Nazionale Bande Italiane Musicali Autonome	Attività culturali e artistiche
Associazione Culturale serate musicali	Attività culturali e artistiche
Parrocchia San Fedele Martire in Poggiridenti	Sport e ricreazione
Gruppo Ale883	Attività culturali e artistiche
Gruppo Alpini di Ponte in Valtellina	Ambiente
Aido Associazione Italiana per la donazione di organi tessuti e cellule	Sanità
Caritas Diocesana Como	Assistenza sociale
Gruppo intercomunale AIDO Valmalenco ODV	Sanità
ASSOMIDOP - Associazione Mostra Internazionale dei Documentari sui Parchi Ass. Mostra Internazionale dei Documentari sui Parchi	Attività culturali e artistiche
Anffas Onlus Sondrio	Assistenza sociale
Bambini del Mondo OdV	Istruzione
COOPERATIVA SOCIALE ATTIVAMENTE	Assistenza sociale
C'ENTRO	Assistenza sociale
Univale Onlus	Assistenza sociale
PARROCCHIA SANTO STEFANO DI MAZZO -CENTRO DI ASCOLTO CARITAS	Assistenza sociale
LILT SONDRIO	Sanità
A.S.D PENTAPIATEDA	Sport e ricreazione
FONDAZIONE F. SICCARDI - ONLUS	Assistenza sociale
FAVOLANDIA ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE	Istruzione
CLUB ALPINO ITALIANO SEZ. APRICA	Ambiente
AISLA Onlus Assoc. Italiana Sclesori	Sanità
ATS della Montagna	Sanità
Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario	Sanità
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "B.PINCHETTI"	Istruzione



USR LOMBARDIA - UFFICIO SCOLASTICO TERRITORIALE XIII DI SONDRIO	Istruzione
Associazione Genitori in Rete ODV	Istruzione
COOPERATIVA SOCIALE NICOLO' RUSCA Onlus	Istruzione
FantAmici c/o LAVOPS	Istruzione
Associazione Grytzko Mascioni	Attività culturali e artistiche
Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario	Sanità
Associazione Amici di vita nuova Onlus	Filantropia e volontariato
Associazione Progetto Alfa	Attività culturali e artistiche
Casa di riposo Città di Sondrio	Assistenza sociale
Rotary Club Colico	Assistenza sociale
Parrocchia San Maurizio	Attività religiose
Acli Morbegno	Sport e ricreazione
Associazione Sportiva Dilettantistica E'Valtellina	Sport e ricreazione
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Filantropia e volontariato
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Sanità

## “[2] Donatori

[2] Donatori	Denominazione	Area di intervento
Donatori privati ed enti di finanziamento	Fondazione AG e B Tirelli Onlus	Tutte le aree
Ente di finanziamento per fondi territoriali	Fondazione Cariplo	Tutte le aree
Partner di progetto	Fondazione Gruppo Credito Valtellinese	Tutte le aree

## Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato apposite procedure e piani con riferimento:

- ✓ al **rispetto delle pari opportunità** per l'accesso alle diverse posizioni lavorative e nei percorsi di avanzamento delle carriere;

- ✓ alla **politica relativa alla salute e sicurezza dei lavoratori**, agli impegni assunti, ai risultati attesi e alla coerenza ai valori dichiarati;
- ✓ alla presenza di un piano di **welfare aziendale** o di **incentivazione del personale**;
- ✓ alla presenza di procedure che favoriscano **la conciliazione vita lavoro**.

#### [A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE<sup>9</sup>

Nelle seguenti tabelle sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla *Fondazione* per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

TIPOLOGIA RISORSA	2019	2018	2017	TOTALE
Volontari	0	0	0	0
Dipendenti	2	2	2	6
Collaboratori esterni	1	0	0	1
<b>TOTALE</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>7</b>

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	0	0	0	0
Donne	0	2	1	3
Laureati	0	1	0	1
Diplomati	0	1	1	2
Licenza media	0	0	0	0

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	0	0	0	0
Età 30-65	0	2	1	3
Over 65	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

<sup>9</sup> Persone che operano per l'ente: tipologie, consistenza e composizione del personale che ha effettivamente operato per l'ente (con esclusione quindi dei lavoratori distaccati presso altri enti, cd. «distaccati *out*») con una retribuzione (a carico dell'ente o di altri soggetti) o a titolo volontario, comprendendo e distinguendo tutte le diverse componenti; (11) attività di formazione e valorizzazione realizzate. Contratto di lavoro applicato ai dipendenti. Natura delle attività svolte dai volontari; struttura dei compensi, delle retribuzioni, delle indennità di carica e modalità e importi dei rimborsi ai volontari: emolumenti, compensi o corrispettivi a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché agli associati; rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente; in caso di utilizzo della possibilità di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione, modalità di regolamentazione, importo dei rimborsi complessivi annuali e numero di volontari che ne hanno usufruito; Le informazioni sui compensi di cui all'art. 14, comma 2 del codice del Terzo settore costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'ente o della rete associativa cui l'ente aderisce.

Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro Terziario Confcommercio.

### Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente non ha assunto complessivamente nuovi dipendenti. Inoltre, non ci sono dimissioni da parte del personale dipendente.

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	1	€ 38.013	SI	SI
Part - time	1	€ 25.512	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2020	2019	2018
Tempo pieno	1	1	1
Part-time	1	1	1

Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'Ente:

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	27.388
Minimo	19.207
Rapporto tra minimo e massimo	0,7
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

### Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza e pagati durante l'esercizio 2020 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Anno 2020		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	Incarico gratuito	Incarico gratuito
Collegio dei Revisori	Euro 2.806	Euro 2.806
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	Non presente	Non presente
Dirigenti	Non presente	Non presente

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'Ente o della rete associativa cui l'Ente aderisce.

### Rimborsi spese ai volontari

Non sono stati corrisposti rimborsi spese ai volontari durante il 2020. La seguente tabella illustra alcuni dati rilevanti inerenti ai rimborsi spese pagati ai volontari durante l'esercizio 2020.

Anno 2020		
Numero dei volontari che hanno usufruito di rimborsi spese	Ammontare complessivo dei rimborsi (**)	Rimborso medio (**)
(**) dati in euro		

### Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

L'Ente non si è avvalso della facoltà prevista dall'articolo 17 del D.lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione.

## [A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ<sup>10</sup>

### A.5.1 Informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse attività.

Come già più sopra indicato, l'Ente svolge attività di filantropia tramite la raccolta di donazioni e l'impiego del rendimento del proprio patrimonio mobiliare ed immobiliare.

Nel corso dell'esercizio 2020 l'Ente ha erogato in favore di **90 progetti per un totale di 1.060.520,58 €**.

### A.5.2. Erogazioni filantropiche

Si dà atto delle seguenti elargizioni erogate per finalità filantropiche e di beneficenza ai vari Enti beneficiari durante il 2020:

<u>Ente Beneficiario</u>	<u>Titolo progetto</u>	<u>Importo Erogato</u>
Itis Enea Mattei	Borse di studio Itis Mattei - fondo "LA VOCE DI DANIELE"	12.000,00

<sup>10</sup> Obiettivi e attività: informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse aree di attività, sui beneficiari diretti e indiretti, sugli *output* risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi. Se pertinenti possono essere inserite informazioni relative al possesso di certificazioni di qualità. Le attività devono essere esposte evidenziando la coerenza con le finalità dell'ente, il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti filantropici: elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

COLDIRETTI SONDRIO	MERCATO COPERTO DI CAMPAGNA AMICA	25.000,00
Melavì Tirano bike ASD	Le 8 ciclovie	9.990,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Trasporto sanitario e trasferimento infetti Sondalo	15.000,00
Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Posti letto terapia intensiva	15.000,00
Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Acquisto caschi CPAP per reparto geriatria	2.000,00
Valtellina Soccorso ODV	Acquisto ambulanza	10.000,00
Azienda Ospedaliera Valtellina e Valchiavenna	Acquisto letti di degenza elettrici	15.000,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Acquisto 2000 mascherine FFP2	8.540,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Acquisto nr. 10500 mascherine FFP2	44.835,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Acquisto nr. 3000 mascherine FFP2	12.810,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Acquisto DPI: mascherine chirurgiche e FFP2	21.800,00
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Acquisto nr. 50.000 mascherine chirurgiche	34.500,00
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Acquisto e distribuzione DPI	51.403,46
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Acquisto DPI: mascherini e saturimetri	6.443,28
Valtellina Soccorso ODV	Acquisto DPI per soccorritori	4.000,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Acquisto nr. 10.000 mascherine FFP2	42.700,00
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	Trasporto gratuito a casa per pazienti dimessi dal reparto Covid Sondalo	15.000,00
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Acquisto nr. 6 generatori di ozono	4.320,00
Fondazione Tomaso Ambrosetti	Valtellina Art&Music in History	10.000,00

Parrocchia San Lorenzo di Chiavenna	Consigli da campioni	10.000,00
Altra Via S.C.S. Onlus	Centro estivo Montagna in Valtellina	3.000,00
Nisida Società Cooperativa Sociale	Valchiavenna Summer camp	2.800,00
FORME COOP. SOCIALE	Centro estivo 2020	2.800,00
Cooperativa Sociale a r. l. "L'Arca"	Luoghi comuni	2.000,00
Grandangolo Soc. Coop. Soc.	Centro ricreativo diurno	2.800,00
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	Acquisto DPI	11.845,84
San Michele Cooperativa Sociale San Michele	Centro Estivo Acquilone 2020	2.800,00
Parrocchia Santi Gervasio e Protasio	Cinema e non solo: una sala per la Comunità	20.000,00
Tecnici Senza Barriere Onlus	Attività estive escursioni per persone con fragilità	1.500,00
Auser Valtellina e Valchiavenna Onlus	Trasporti in sicurezza - 25 associazioni	10.000,00
Anffas Onlus Sondrio	Aiuto alle famiglie	8.000,00
Parrocchia S. Eufemia	Centro estivo Teglio	6.000,00
Gruppo Alpini Grosotto	Ricerca storico-artistica con restauro conservativo di alcune cappelle votive.	10.000,00
Legambiente Valchiavenna	Azioni circolari in ambito domestico e non solo	3.000,00
Parrocchia Santi Gervasio e Protasio	Cinema sotto le stelle	5.000,00
Insieme senza età anziani di Aprica	Storie di orsi e di lupi che frequentano le nostre montagne	1.200,00
Associazione Grytzko Mascioni	Revisione e incremento Fondo documentario Grytzko Mascioni	1.989,00
Orchestra di Fiati della Valtellina	Concerto per il 75° anniversario della morte del Colonnello Alessi	3.000,00
Consorzio Solidarietà e Cooperazione il Sol.co	Emporion 2019-2020	8.400,00
Cooperativa Sociale l'impronta	Centro estivo Livigno	2.800,00

ISTITUTO RELIGIOSO "MINIME OBLATE DEL CUORE IMMACOLATO DI MARIA"	Distribuzione e uso mascherine protettive chirurgiche e ffp2	1.839,40
Fondazione Albosaggia	Organizzazione centri estivi rispettando tutte le norme e regole di igiene, contenimento del contagi	5.000,00
Amici della Casa di Riposo Costante Patrizi - Ponte in Valtellina	Operatività in sicurezza dei volontari presso la casa di riposo di Ponte in Valtellina mediante acqu	5.000,00
COOPERATIVA SOCIALE ATTIVAMENTE	Gestione in sicurezza del Centro Diurno durante l'emergenza Covid-19	5.000,00
Cooperativa Sociale a R.L. "Verde"	lavorare in sicurezza durante l'emergenza sanitaria Covid-19	20.000,00
Sportiness SSD a r.l.	ponte nel cielo run+Sostila vertical race 2020 - raccolta fondi per ospedale - ecografo per pronto s	20.000,00
CSI Comitato Sondrio	ripartiamo in sicurezza	1.772,00
Associazione Insieme per il Perù	Socialità in quota	8.000,00
Orchestra di Fiati della Valtellina	2020 UN ALTRO BEETHOVEN - a 250 anni dalla nascita - 2020-0044	8.400,00
Associazione Italiana Sclerosi Multipla	Promuoviamo l'empowerment delle persone con SM	4.000,00
AMBRIAJAZZ ASSOCIAZIONE CULTURALE	Germogli Sonori - 2020-0046	11.200,00
Associazione Culturale serate musicali	AlpiSonanti VIII edizione punto d'incontro! - 2020-0051	17.000,00
Parrocchia San Fedele Martire in Poggiridenti	Riqualificazione strutturale per una Chiesa che accoglie	20.000,00
Gruppo Ale883	Restauro estetico della locomotiva a vapore FS Gr. 851.057	9.000,00
Gruppo Alpini di Ponte in Valtellina	Aiuto al territorio	4.000,00
Aido Associazione Italiana per la donazione di organi tessuti e cellule	Info point associazioni del dono AVIS AIDO ADMO	3.000,00
Caritas Diocesana Como	Fondo famiglia lavoro 2020	10.000,00

Gruppo intercomunale AIDO Valmalenco ODV	Servizio di prenotazione prelievi del sangue	500
ASSOMIDOP - Associazione Mostra Internazionale dei Documentari sui Parchi Ass. Mostra Internazionale dei Documentari sui Parchi	Sondrio Festival 2020 - mostra internazionale dei documentari sui parchi	10.000,00
Anffas Onlus Sondrio	SONDRIO AUTISM FRIENDLY (IDROL 4)	9.680,00
Bambini del Mondo OdV	SOSTENIAMOLI ANCHE NEL TEMPO DEL COVID19 (IDROL 6)	7.200,00
COOPERATIVA SOCIALE ATTIVAMENTE	Connessione "amica": le nuove tecnologie al servizio della persona (IDROL 13)	11.900,00
C'ENTRO	DURANTE NOI (IDROL 15)	21.650,00
Univale Onlus	TRASPORTO SERENO (IDROL 17)	21.100,00
PARROCCHIA SANTO STEFANO DI MAZZO - CENTRO DI ASCOLTO CARITAS	TI AIUTO: SULL'ESEMPIO DI ANNALISA! (IDROL 18)	14.400,00
LILT SONDRIO	Servizio alla Persona "Oltre la Prevenzione" (IDROL 21)	12.300,00
A.S.D PENTAPIATEDA	Ragazze ... diamo un calcio al pallone ! (IDROL 22)	6.000,00
FONDAZIONE F. SICCARDI - ONLUS	Uno spazio per ri-trovarsi (IDROL 25)	22.850,00
FAVOLANDIA ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE	MUOVIAMOCI INSIEME (IDROL 28)	7.220,00
CLUB ALPINO ITALIANO SEZ. APRICA	riqualificazione termica energetica del rifugio CAI Valtellina in loc. Caregia del Palabione	28.000,00
AISLA Onlus Assoc. Italiana Sclesori	PROSEGUIMENTO ATTIVITA' INTEGRATIVA SERVIZI DOMICILIARI ALLE PERSONE AFFETTE DA SLA E PERCORSI FORMA	10.800,00
ATS della Montagna	Fornitura tre ocografi ATS della Montagna	46.500,00
Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario	Genexpert tamponi covid - ASST	28.670,00



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "B.PINCHETTI"	UN PONTE PER IL FUTURO (IDROL 11)	18.000,00
USR LOMBARDIA - UFFICIO SCOLASTICO TERRITORIALE XIII DI SONDRIO	“Valorizzazione, inserimento e inclusione Giovani Studenti – terza edizione” (IDROL 19)	12.600,00
Associazione Genitori in Rete ODV	CON-TATTO: SEMI DI PARTECIPAZIONE PER UNA SCUOLA INNOVATIVA (IDROL 23)	28.800,00
COOPERATIVA SOCIALE NICOLO' RUSCA Onlus	Progetto IL PONTE 2- RICONQUISTARE AUTONOMIA E RELAZIONI (IDROL 24)	17.850,00
FantAmici c/o LAVOPS	Dire, fare, crescere... (IDROL 27)	9.600,00
Associazione Grytzko Mascioni	Mascioni e il Decamerone	1.500,00
Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario	n. 3175 Antigen Rapid swab fast test kit influenza COVID-19	26.987,50
Associazione Amici di vita nuova Onlus	Carità ed Ecologia	1.000,00
Associazione Progetto Alfa	Progetto ass. Alfa - sul fondo Comune di Sondrio - utilizzo rendimenti	2.500,00
Casa di riposo Città di Sondrio	Convenzione Fondo Rigamonti per l'anno 2020	10.000,00
Rotary Club Colico	Messa in sicurezza e prevenzione operatori CRI	1.000,00
Parrocchia San Maurizio	Per un nuovo cinema Ponte in Valtellina	4.900,00
Acli Morbegno	Spazio giovane	20.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica E'Valtellina	Ciò che è stato è parte di noi	5.000,00
Gruppo Volontari per la Protezione Civile e l'antincendio boschivo di Sondrio	integrazione protezione civile prog. 14	985,1
Croce Rossa Italiana - Comitato di Sondrio	2000 mascherine ospedale di Sondalo	8.540,00

Non si registrano beneficiari persone fisiche durante il 2020.

---

## [A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA<sup>11</sup>

I dati di bilancio dell'ente sono indicati in questo paragrafo tramite alcune riclassificazioni utili ad evidenziare da un lato la composizione patrimoniale dell'*Ente* e dall'altro i risultati economici.

I dati dello Stato patrimoniale riclassificato sono comparati a quello dell'esercizio 2019.

---

<sup>11</sup> Situazione economico-finanziaria: provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati; specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse; segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Differenza
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>790.720</b>	<b>794.135</b>	<b>-3.415</b>
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	789.720	793.135	-3.415
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.000	1.000	0
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>17.214.692</b>	<b>16.725.119</b>	<b>489.573</b>
CREDITI PER LIBERALITA' DA RICEVERE	749.958	749.958	0
ALTRI CREDITI	868	0	868
ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	15.978.044	15.493.083	484.961
DISPONIBILITA' LIQUIDE	485.822	482.078	3.744
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>-7.000</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>18.005.412</b>	<b>17.526.254</b>	<b>479.158</b>

### PASSIVO

	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Differenza
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>15.616.496</b>	<b>15.315.181</b>	<b>301.315</b>
FONDO DI DOTAZIONE	2.288.310	2.288.310	0
FONDI PATRIMONIALI	13.328.186	13.026.871	301.315
<b>DISPONIBILITA' PER ATTIVITA'</b>	<b>1.507.284</b>	<b>1.410.387</b>	<b>96.897</b>
DISPONIBILITA' PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	1.090.996	1.208.017	-117.021
DISPONIBILITA' PER EROGAZIONI	416.288	202.370	213.918
DISPONIBILITA' PER GESTIONE	0	0	0
<b>FONDO TFR</b>	<b>12.708</b>	<b>10.433</b>	<b>2.275</b>
<b>DEBITI</b>	<b>868.924</b>	<b>790.253</b>	<b>78.671</b>
DEBITI PER CONTRIBUTI ANCORA DA PAGARE	855.238	777.243	77.995
DEBITI VERSO FORNITORI	7.570	6.319	1.251
DEBITI TRIBUTARI ED ALTRI DEBITI	1.090	1.757	-667
DEBITI NEI CONFRONTI DEL PERSONALE	5.026	4.934	92
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DONAZIONI IN ATTESA DI ACCETTAZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>18.005.412</b>	<b>17.526.254</b>	<b>479.158</b>

L'Ente conferma l'assenza di patrimoni destinati a specifici affari.

Il conto economico è riclassificato (tabella 2) secondo il criterio della destinazione delle entrate. I proventi durante il 2020 vengono riclassificati in base alla loro destinazione: quanto destinato alle

erogazioni, quanto destinato ai costi della struttura, quanto destinato alla gestione finanziaria e quanto agli incrementi patrimoniali.

tabella 2 - fonti/impieghi		SPESE				
gestione	ENTRATE	per erogazioni	per struttura	per gestione finanziaria	per incrementi patrimoniali	totale
<b>PATRIM. FINANZIARIA</b>						
da depositi bancari	127					
dividendi	5.495					
fitti attivi	4.222					
interessi su obbligazioni	4.328					
altri proventi finanziari	708					
plusvalenza vendita titoli	3.444					
da rivalutazioni	572.263					
<b>TOTALE LORDO</b>						
<b>PATRIM. FINANZIARIA</b>	<b>590.587</b>	264.345	111.009	215.233		<b>590.587</b>
<b>PROVENT STRAORDINARI NETTI</b>	<b>-7.746</b>	-7.746	0	0	0	<b>-7.746</b>
<b>ISTITUZIONALE</b>						
Fondazione Cariplo c/territoriali	558.000					
Fondazione Cariplo c/gestione	62.000					
da raccolta su bandi	675.107					
da altri Enti	18.109					
<b>TOTALE FONDI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>1.313.216</b>	1.251.216	62.000			<b>1.313.216</b>
<b>CONTRIBUTI REVOCATI</b>	<b>0</b>	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.896.057</b>	<b>1.507.815</b>	<b>173.009</b>	<b>215.233</b>	<b>0</b>	<b>1.896.057</b>
	%	<b>79,52%</b>	<b>9,12%</b>	<b>11,35%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>

### Provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati

Durante il 2020 tutte le liberalità (donazioni) sono pervenute da Enti privati. Nessun importo è stato donato da Enti Pubblici, fatta eccezione per i contributi per il tramite dell'Agenzia delle Entrate derivanti dal 5 per mille per il valore di euro 18.109,22.

### Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse

La *Fondazione* provvede ad un'attività di raccolta fondi secondo varie modalità:

- i. come intermediario filantropico mette a disposizione la propria infrastruttura e i propri strumenti per permettere a soggetti terzi di promuovere attività di raccolta fondi che vanno a

---

transitare sui conti correnti bancari della fondazione.

- ii. sensibilizzando gli *stakeholders* all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della *Fondazione* stessa del c.d. 5 per mille.

## [A.7] ALTRE INFORMAZIONI<sup>12</sup>

### Indicazioni su contenziosi e sulle controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale

Non si segnala alcun contenzioso né controversia potenziale pregressa ed attuale.

### Informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente

La Fondazione Pro Valtellina Onlus, essendo Fondazione di comunità ed ente erogativo non svolge direttamente attività in campo ambientale. Resta inteso che nella definizione dei bandi per le erogazione dei progetti viene sempre richiesto il rispetto dell'ambiente e del territorio della Provincia di Sondrio.

## [A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (modalità di effettuazione ed esiti)

### Premessa

In piena aderenza anche alle "Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore" a cura del CNDCEC del dicembre u.s., il Collegio dei Revisori Legali provvede a relazionare ed attestare – ai sensi degli artt. 14, co 1 – 30, co 7, CTS e decreto 04/07/2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali – quanto conseguente al Bilancio Sociale 2020.

Quanto di seguito esposto, contiene:

- nella sezione A) la "*Relazione in merito al monitoraggio sull'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale*";
- nella sezione B) l' "*Attestazione di conformità del bilancio sociale alle linee guida di cui al decreto ministeriale 4 luglio 2019 ed eventuali modificazioni, redatta dal Collegio dei Revisori Legali ai sensi dell'art.30, co. 7, del D.Lgs. n. 117 del 2017*".

---

<sup>12</sup> Altre informazioni: indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale; informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente: tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte; politiche e modalità di gestione di tali impatti; indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi; nel caso delle imprese sociali che operano nei settori sanitario, agricolo, ecc. in considerazione del maggior livello di rischi ambientali connessi, potrebbe essere opportuno enucleare un punto specifico («Informazioni ambientali») prima delle «altre informazioni», per trattare l'argomento con un maggior livello di approfondimento; di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.; informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti, principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni.

---

## **A) Relazione in merito al monitoraggio sull'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale**

Il Collegio dei Revisori Legali, nel corso dell'esercizio, ha verificato (attraverso l'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, partecipazione - anche con mezzi telematici di comunicazione - alle riunioni sia dei Comitati che dei Consigli di Amministrazione, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati) il rispetto delle norme specifiche previste in materia di *Fondazioni* e di ETS ai sensi del D.lgs. n. 117/2017.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione per quanto anche previsto dall' art. 30, co. 7 (CTS) e dal decreto 4 luglio 2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali con particolare riguardo a quanto fissato in sezione 8 del paragrafo 6 delle linee guida del citato decreto. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

**All'esito delle predette verifiche, il Collegio dei Revisori Legali nella presente relazione al *Bilancio Sociale*, può attestare:**

- **che la Fondazione ha svolto in via esclusiva o principale una o più attività tra quelle previste dall'articolo 5, comma 1, del D.Lgs.n.117/2017, nonché, eventualmente, attività diverse purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità definiti dal DM di cui all'articolo 6 del D. Lgs. 117/2017;**
- **il rispetto nelle raccolte pubbliche di fondi dei principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con sostenitori e pubblico e la conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 7, co. 2, del CTS;**
- **che la Fondazione non persegue finalità di lucro anche soggettivo; tale condizione risulta dai seguenti elementi:**
  - **il patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti, quali ricavi, rendite, proventi ed entrate comunque denominate, è destinato esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria;**
  - **è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve, a fondatori, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali di cui all'art. 8, co. 1 e 2, del CTS, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, co. 3, lettere da a) ad e).**

---

**B) Attestazione di conformità del bilancio sociale alle linee guida di cui al decreto 4 luglio 2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, redatta dal Collegio dei Revisori Legali ai sensi dell'art.30, co. 7, del D.Lgs. n. 117 del 2017**

Il Bilancio Sociale rendiconta le attività dell'Ente, con particolare riferimento a quelle svolte nell'esercizio delle funzioni statutariamente e normativamente previste dalla particolare tipologia – “Fondazione”. Il periodo di riferimento della rendicontazione è l'anno 2020 (dal 1 gennaio al 31 dicembre), che coincide con il periodo del bilancio d'esercizio.

***Scopo dell'attestazione di conformità***

Con la presente verifica il Collegio dei Revisori Legali esprime proprio motivato giudizio al fine di attestare che:

- il Bilancio Sociale sia conforme alle linee guida che ne stabiliscono le modalità di predisposizione;
- la redazione del Bilancio Sociale sia stata effettuata secondo criteri e principi che ne consentono la valutazione dell'attendibilità;
- i dati e le informazioni contenute siano coerenti con le documentazioni esibite o le ispezioni svolte;
- il Bilancio Sociale sia stato predisposto in conformità al decreto del Ministero del Lavoro e Politiche Sociali del 4 luglio 2019;
- nel complesso, i dati e le informazioni consentono, ragionevolmente, una corretta rappresentazione e visibilità delle attività della Fondazione.

***Elementi alla base dell'attestazione di conformità***

Abbiamo svolto il controllo di conformità tenuto debito conto di quanto previsto nelle “Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore” a cura del CNDCEC del dicembre u.s. (Norma E.T.S. 7.2), degli artt. 14, co 1 – 30, co 7, CTS e del decreto 04/07/2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali.

Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione “Responsabilità degli amministratori e del Collegio dei Revisori Legali per il Bilancio Sociale”. Siamo indipendenti rispetto alla Fondazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano al Collegio Sindacale nonché alle norme speciali caratterizzanti anche il Terzo Settore.

---

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio di attestazione.

#### ***Responsabilità degli amministratori e del Collegio dei Revisori Legali per il Bilancio Sociale***

Gli amministratori quali membri del Consiglio di Amministrazione in carica sono responsabili per la redazione del Bilancio Sociale da redigersi secondo le Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli Enti del Terzo Settore emanate dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali il 4 luglio 2019; il tutto in aderenza ai principi di redazione del Bilancio Sociale indicati nelle stesse Linee Guida: rilevanza, completezza, trasparenza, neutralità, competenza di periodo, comparabilità, chiarezza, veridicità e verificabilità, attendibilità e autonomia delle terze parti.

Il Collegio dei Revisori Legali ha la responsabilità della vigilanza, nei termini e nei limiti previsti dalla legge, di attestare la conformità dello stesso Bilancio Sociale secondo gli scopi già elencati nel corpo del presente documento.

#### ***Svolgimento delle verifiche, individuazione degli obiettivi e modalità di esecuzione degli accertamenti***

Abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della verifica.

Abbiamo verificato applicando principi e criteri conformi agli standard necessari al perseguimento degli scopi dell'attestazione stessa.

Ai fini del riscontro della conformità alle previsioni inderogabili delle linee guida per la redazione del bilancio sociale, abbiamo verificato – con attività pianificate e svolte –:

- la rispondenza della struttura del bilancio sociale rispetto all'articolazione per sezioni di cui al paragrafo 6 delle linee guida;
- la presenza nel bilancio sociale delle informazioni di cui alle specifiche sotto-sezioni esplicitamente previste al paragrafo 6 delle linee guida;
- ove necessario l'indicazione dei motivi per i quali specifiche sezioni o sotto-sezioni di cui al paragrafo 6 delle linee guida siano state omesse;
- il rispetto dei principi di redazione di cui al paragrafo 5 delle linee guida.

#### ***Dichiarazione conclusiva con espressione del giudizio sull'attestazione***

**Per quanto nel corpo della presente relazione, il Collegio dei Revisori Legali ha potuto positivamente verificare come:**

- **il Bilancio Sociale sia stato predisposto e redatto, in tutti gli aspetti significativi e nella sostanza, in conformità al decreto del Ministero del Lavoro e Politiche Sociali del 4**



---

**luglio 2019 e secondo le Linee guida per la redazione del bilancio sociale per gli Enti di Terzo Settore;**

- **la redazione del Bilancio Sociale sia stata effettuata secondo criteri e principi che ne consentono la valutazione dell'attendibilità;**
- **i dati e le informazioni contenute siano coerenti con le documentazioni esibite e le ispezioni svolte;**
- **nel complesso, i dati e le informazioni consentono, ragionevolmente, una corretta rappresentazione e visibilità delle attività della Fondazione;**
- **l'attività della Fondazione sia conforme allo Statuto ed alle norme imperative in materia nello specifico settore;**
- **le informazioni contenute nel Bilancio Sociale al 31/12/2020 rappresentano fedelmente l'attività di interesse generale svolta, il rispetto nelle raccolte fondi dei principi di verità, trasparenza e correttezza, ed infine, il perseguimento dell'assenza di scopo di lucro soggettivo di cui all'art. 8 CTS.**

*Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 22.06.2021 e verrà reso pubblico tramite deposito presso il RUNTS e il sito internet dell'ente stesso.*