

Attestazione di conformità

Spett. le Fondazione Franco Nicolai Onlus

I Ho svolto le verifiche di conformità ed analisi sul bilancio sociale al 31 dicembre 2020 della Fondazione Franco Nicolai Onlus, descritte nel paragrafo 2 della presente relazione.

Le procedure di verifica sono state svolte al fine di valutare l'affermazione del Consiglio di Amministrazione, riportata nel paragrafo A.1 "Metodologia utilizzata" del bilancio sociale al 31 dicembre 2020, secondo cui tale bilancio è stato predisposto in conformità alle 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 e dai principi

di redazione del bilancio sociale definite dal GBS — Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale. La responsabilità per la predisposizione del bilancio sociale in accordo con i menzionati principi compete agli amministratori.

2 Allo scopo di poter valutare l'affermazione del Consiglio di Amministrazione richiamata nel paragrafo 1, sono state svolte le seguenti procedure di verifica, come suggerito dal Documento di Ricerca GBS così sinteticamente riassunto:

- verifica della rispondenza dei dati e delle informazioni di carattere economico-finanziario ai dati ed alle informazioni riportate nel bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, approvato dall'organo amministrativo, sul quale è stata emessa la relazione di revisione contabile in data 26.04.2021.
- analisi delle modalità di funzionamento dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione dei dati quantitativi. In particolare, ho svolto le seguenti procedure:

interviste e discussioni con la Direzione ed il personale, al fine di ottenere

una generale comprensione dell'attività svolta dalla Fondazione, di raccogliere informazioni circa il sistema informativo, contabile e di reporting alla base della predisposizione del bilancio sociale e di rilevare i processi, le procedure ed il sistema di controllo interno che supportano la raccolta, aggregazione, elaborazione e trasmissione dei dati, dalle singole aree operative e dai singoli uffici a chi ha la responsabilità della predisposizione del bilancio sociale;

analisi a campione della documentazione di supporto alla predisposizione del bilancio sociale, al fine di ottenere una conferma dell'attendibilità delle informazioni acquisite attraverso le interviste e dell'efficacia dei processi in atto, della loro adeguatezza in relazione agli obiettivi descritti e del funzionamento del sistema di controllo interno per il corretto trattamento dei dati e delle informazioni;

- analisi della completezza e della congruenza interna delle informazioni qualitative riportate nel bilancio sociale.

Dopo aver eseguito le verifiche soprariportate, **si attesta** che la Fondazione:

- ha svolto in via esclusiva o prevalente le attività di interesse generale di cui all'art. 5 del CTS e, quindi, il rispetto dei limiti previsti per le attività diverse dall'art. 6 del CTS;
- ha rispettato nelle raccolte pubbliche di fondi i principi di verità, trasparenza e correttezza in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 7, co. 2, del CTS;
- non persegue finalità di lucro soggettivo di cui all'art. 8 del CTS, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, co. 3, lett. a-e.
- **ha redatto il bilancio sociale in conformità alle linee guide Ministeriali e del GBS.**

L'Organo Di Controllo

Rag. Nicola Scè

Sede: Via Guido Tonello n. 2

Volta Mantovana -Mn

Lì, 26 Giugno 2021

