Relazione dell'organo di controllo sull'esercizio 2022 Indirizzata agli Associati dell'Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica – Lombardia ODV

PREMESSA

In base al vigente statuto, l'Organo di Controllo svolge le funzioni di cui all'art. 30 del D.lgs. n. 117/2017.

Non rientra tra le nostre competenze la revisione legale dei conti, di cui all´art. 31 del D.lgs. n. 117/2017, poiché sulla base delle risultanze degli ultimi due bilanci, rileviamo che la revisione legale dei conti non è necessaria, in quanto non sono stati superati i limiti di cui all´art. 31 del D.lgs. n. 117/2017 e non sono stati costituiti patrimoni destinati ad uno specifico affare.

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SULL'ATTIVITÁ DI VIGILANZA SVOLTA AI SENSI DELL´ART. 30 DEL D.LGS. 117/2017

Nel corso dell'esercizio 2022 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio direttivo, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio associativo.

Abbiamo acquisito dagli amministratori, durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, effettuate dall'associazione e, in base alle informazioni acquisite, possiamo confermare che le misure sono state prese nel rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo dell'associazione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento 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 abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo controllato la regolare tenuta della contabilità e la corrispondenza del bilancio alle scritture contabili.

Confermiamo che bilancio al 31/12/2022 è regolarmente composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione e che i documenti sono conformi alla modulistica di cui al DM del 05/03/2020.

Dall'analisi delle poste patrimoniali, dei flussi di cassa e dall'attività programmata con relativo rendiconto previsionale, possiamo confermare la sostenibilità ed il perseguimento dell'equilibrio economico e finanziario dell'ente.

Non sono pervenute denunzie dai soggetti di cui all'art. 29 del D.LGS. 117/2017. Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dall'organo di controllo pareri previsti dalla legge. Abbiamo monitorato sull'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale.

In particolare, abbiamo vigilato su:

- *esercizio delle attività di interesse generale (art. 5 D.lgs. 117/2017);*
- *esercizio delle attività diverse da quella di cui all'art. 5 (art. 6 D.lgs. 117/2017);*
- *realizzazione di attività di raccolta fondi (art. 7 D.lgs. 117/2017);*
- *prescrizioni in materia di destinazione del patrimonio ed assenza di scopo di lucro e divieto di distribuzione diretta e indiretta degli utili (artt. 8 e art. 9 D.lgs. 117/2017);*
- *verifiche del rispetto dei limiti salariali per i lavoratori dipendenti (artt. 16, 33 e 36 D.lgs. 117/2017).*

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

PROPOSTA IN ORDINE AL BILANCIO E ALLA SUA APPROVAZIONE

Signori Associati

Per quanto riguarda il bilancio d'esercizio, messo a disposizione nei termini di cui all'art.20, comma 4 dello Statuto, l'organo di controllo ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la relativa forma e struttura.

Considerata la facoltà dell'organo di controllo di presentare osservazioni e formulare proposte all'assemblea degli associati sulle materie di propria competenza e preso atto delle risultanze dell'attività svolta dallo stesso, l'organo di controllo propone di deliberare l'approvazione del bilancio d'esercizio 2022.

Milano, 6 maggio 2023