

FONDAZIONE NAZIONALE DELLE COMUNICAZIONI

Verbale di riunione del Collegio Sindacale

Il giorno 7 maggio 2019 alle ore 12.10 presso la sede sociale si è riunito il Collegio Sindacale della Fondazione Nazionale delle Comunicazioni. Sono presenti il dottor Francesco Paolo Bellaroto --Presidente ed i Sindaci Effettivi dott.Ferdinando Fucinese e d.ssa Francesca Tripodi.

Il Collegio dà atto che nel corso del Consiglio di Amministrazione della Fondazione del 07.05.2019, testè terminato, il Direttore Generale ha fornito al Collegio alcuni chiarimenti relativi al progetto di Bilancio al 31.12.2019 approvato in tale seduta del Consiglio.

Tanto premesso il Collegio Sindacale avendo ricevuto il progetto di Bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione, redige la propria relazione come segue :

FONDAZIONE NAZIONALE DELLE COMUNICAZIONI

Via di Villa Albani , 20 Roma Cod. fiscale 00811030584

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

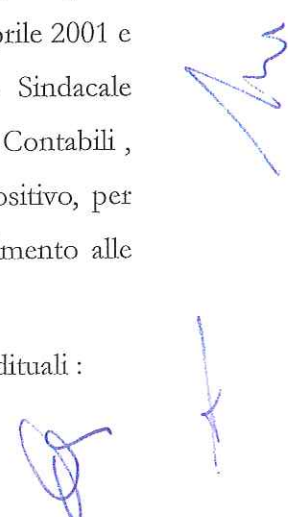
Sig.ri Componenti l'Organo di Indirizzo,

la presente relazione è resa, rinunciando ai termini di legge, dopo aver esaminato il progetto di bilancio al 31 dicembre 2018, corredato dalla Nota Integrativa, dal Rendiconto Finanziario e dalla Relazione sulla Gestione che illustra la gestione di periodo, nel rispetto dell'art. 2429 II° comma c.c., richiamato dall'art.2478 bis c.c., limitatamente alle funzioni di vigilanza di cui al primo comma dell'art. 2403 c.c., svolte dal Collegio durante tutto l'esercizio.

La Revisione Legale dei Conti è svolta dalla società RB AUDIT ITALIA S.r.l.che, in data odierna, ha rilasciato la propria relazione senza osservazioni o rilievi.

Nel corso dell'esercizio 2018 la nostra attività è stata realizzata secondo i principi di comportamento emanati dal Ministero del Tesoro, con Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001 e successive modifiche nonché dei principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili , nel rispetto delle quali abbiamo anche effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio Sindacale. Conseguentemente, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano la stesura del bilancio di esercizio.

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 si compendia nei seguenti valori patrimoniali e reddituali :



STATO PATRIMONIALE

• Attività	83.922.417
• Passività	22.107.129
• F.do dotazione/riserve/risul es. prec.	65.969.250
• RISULTATO ECONOMICO	(4.153.962)

Il risultato sopra esposto trova puntuale riscontro nel **Conto Economico** che si riassume nelle seguenti risultanze sintetiche :

• Ricavi e Altri Proventi	6.832.420
• Svalutazione netta di strumenti finanziari non immobilizzati	(9.172.367)
• Oneri	(1.118.681)
• Imposte	(695.334)
• RISULTATO ECONOMICO	(4.153.962)

In particolare confermiamo che:

- in base all'art.2403 c.c., abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione
- abbiamo partecipato a tutte le riunioni dell'Organo di Indirizzo e del Consiglio d'Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito periodicamente dagli Amministratori e dal Direttore Generale nelle riunioni svolte, le informazioni sul generale andamento delle gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni anche dai responsabili delle funzioni ;
- abbiamo effettuato le periodiche verifiche a norma di legge nonché specifici atti di ispezione e controllo;

- non sono pervenute denunce ex art.2408 c.c.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da essere menzionati.

Il collegio precisa che i libri e le scritture contabili sono regolarmente tenuti e conservati ai sensi di legge, come lo stesso ha potuto accertare nel corso delle periodiche verifiche effettuate.

Tutto ciò premesso, il collegio ha proceduto alla verifica del bilancio ed ha riscontrato la congruità del bilancio con i fatti e le informazioni pervenute.

Con riguardo ai criteri di valutazione adottati dal Consiglio di Amministrazione nella redazione del bilancio e motivati nella Nota Integrativa, il collegio evidenzia che:

- le "Immobilizzazioni immateriali" riguardano oneri e spese connessi a fenomeni di gestione i cui effetti si estendono a più esercizi e che quindi vanno ripartiti e imputati alle competenze economiche relative, con criteri di ammortamento che ne individuino le specifiche incidenze. Tali entità – su cui il collegio ha concordato la relativa iscrizione – sono state decrementate, con imputazione a carico dell'esercizio, delle quote di ammortamento di pertinenza dell'esercizio stesso, determinate con criteri – conformi alla normativa vigente ed ai principi contabili di diffusa e generale applicazione – connessi alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Rileviamo inoltre che la Nota Integrativa è stata redatta dagli Amministratori seguendo le indicazioni previste dall'art. 2427 del c.c., mentre la Relazione sulla Gestione è stata predisposta sulla base del quadro normativo riguardante le fondazioni di origine bancaria che impone la redazione del bilancio secondo i principi dettati dall'Atto di Indirizzo emesso in data 19 aprile 2001 dal Ministero dell'Economia e della Programmazione Economica, integrato dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'11 marzo 2009.

Il Consiglio di Amministrazione Vi ha riferito nella propria Relazione in merito all'andamento della gestione e agli eventi ed alle tendenze che ne hanno caratterizzato ed influenzato il risultato economico, dando altresì informazioni sull'esercizio in corso, in conformità al disposto dell'art. 2428 del c.c.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 è stato sottoposto a revisione e certificazione da parte della Società di Revisione RB Audit Italia srl, incaricata del controllo legale, ai sensi dell'art. 13 del D: Leg. n.39 del 27/10/2010, che con nota del 07.05.2019 ha espresso parere favorevole, emettendo un giudizio senza rilievi.

Nel corso dell'esercizio:

- nel corso del primo semestre la Fondazione ha estinto 200 lotti della put su indice



- FTSE mib dei 300 residui al 31.12.2017., sfruttando l'andamento positivo dell'indice ;
- il risultato economico dell'esercizio è derivato altresì dalla decisione di non avvalersi del D.L. 119/2018, cd. "DECRETO ANTICRISI ", che ha determinato un risultato significativamente inferiore a quello dell'esercizio 2017;
 - le azioni intraprese dal Consiglio di Amministrazione sono state improntate alla prudenza ma tese a garantire il reddito necessario alle esigenze ordinarie della Fondazione, attraverso tempestivi interventi sul mercato , tesi tal volta a realizzare disinvestimenti, altri a coprire il patrimonio da rischi futuri, tal volta a utilizzare favorevoli momenti dell'andamento di borsa.

In conclusione il Collegio, sulla base di quanto precede e del giudizio senza rilievi espresso dai revisori, Vi invita ad esprimere parere favorevole alla approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31.12.2018, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione.

Roma, 7 Maggio 2019

IL COLLEGIO SINDACALE

dott. Francesco Paolo Bellaroto, Presidente

dott.ssa Francesca Tripodi, Sindaco effettivo

dott. Fernando Fucinese, Sindaco effettivo

La relazione che precede , che è stata debitamente sottoscritta, viene redatta anche sotto forma di documento autonomo da allegare al bilancio e depositata presso la sede legale ai sensi dell'art.2429 3° comma c.c. .

La riunione ha termine alle ore 13.50.

IL COLLEGIO SINDACALE

dott. Francesco Paolo Bellaroto, Presidente

dott.ssa Francesca Tripodi, Sindaco effettivo

dott. Fernando Fucinese, Sindaco effettivo