FONDAZIONE M. TETTAMANTI E M. DE MARCHI ONLUS

Sede in MONZA, Via Gian Battista Pergolesi n.33

Cod. Fiscale 95587550153

Fondo di dotazione iniziale Euro 2.588.862

Iscritta al Registro delle Persone giuridiche tenuto presso la Prefettura di Milano al nr. d'ordine 196/325/1 e attualmente iscritta al Registro delle Persone giuridiche tenuto presso la Prefettura di Monza e della Brianza al nr. d'ordine 8 pagina 133 della parte analitica volume I

Relazione del Collegio Sindacale

senza attività di revisione legale dei conti

ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Bilancio chiuso al 31 dicembre 2024

Al Consiglio di Amministrazione

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pro tempore vigenti.

Con la presente Relazione diamo atto in merito a tale attività e dei risultati conseguiti.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della Fondazione Tettamanti chiuso al 31/12/2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un avanzo di gestione pari ad € 6.272.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Abbiamo sentito il soggetto incaricato della revisione legale dei conti PricewaterhouseCoopers S.p.A. che ci ha anticipato verbalmente gli esiti della lore loro attività di revisione sul bilancio 2024, confermandoci l'emissione di una opinion contenente un giudizio positivo senza rilievi.

Abbiamo ricevuto la relazione semestrale dell'Organismo di Vigilanza (ODV), istituito dal CdA in data 20 dicembre 2024 e preso atto delle attività periodiche svolte dal medesimo, dei suggerimenti e degli obiettivi di breve termine.

Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, sul loro concreto funzionamento, sull'adeguatezza ed affidabilità del sistema amministrativo-contabile a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo altresì acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare. Abbiamo acquisito dall'Organo amministrativo, anche durante le riunioni svolte, 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 Fondazione e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Diamo atto che nel corso delle riunioni del Consiglio di amministrazione, gli amministratori delegati hanno ottemperato all'obbligo di informativa previsto dall'articolo 2381, co. 5, c.c.

Il Collegio sindacale ha regolarmente svolto le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti i relativi verbali.

Il Collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale della Fondazione e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione mediante scambi informativi con gli amministratori delegati, con i responsabili di funzione e con i responsabili della società incaricata della revisione legale.

Nell'esercizio in esame si è riscontrato che il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali è supportato adeguatamente mediante collaborazione con il personale amministrativo della Fondazione MBBM.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio sindacale può affermare che:

- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le decisioni assunte dall'Organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge ed allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dal Consiglio di amministrazione o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della fondazione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come più sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;

- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non abbiamo effettuato segnalazioni all'Organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art.15 del DL. n.118/2021 recante "Misure urgenti in materia di crisi d'impresa e di risanamento aziendale, nonché ulteriori misure urgenti in materia di giustizia";
- nel corso dell'esercizio 2024 il Collegio sindacale non ha rilasciato pareri e osservazioni previsti dalla legge;
- e in ultima analisi, non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7, c.c.

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

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 risulta costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale con la Relazione di Missione, nella quale sono riportate in maniera completa e dettagliata le informazioni a supporto degli importi espressi in bilancio, dal Bilancio Sociale e dalla Relazione di gestione scientifica. Nelle predette relazioni sono riportate anche le informazioni relative all'operatività e allo sviluppo dell'attività;

Il bilancio come sopra definito, negli schemi utilizzati, nei principi contabili e nei criteri di valutazione, è conforme alle norme del codice civile che ne disciplinano la redazione e ai principi contabili emanati dall'OIC.
Inoltre:

- i documenti sono stati consegnati al Collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della Fondazione corredati dalla presente Relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.;

Ai sensi di legge, la presente Relazione ex art. 2429 c.c. predisposta dal Collegio sindacale è posta a corredo della documentazione necessaria per l'approvazione del bilancio di esercizio.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Organo amministrativo nella redazione del bilancio non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c., in merito ad eventuali casi eccezionali per cui l'applicazione di una delle disposizioni del codice civile sui principi di

redazione del bilancio sia incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta e alle quali si debba derogare e darne spiegazione nella nota integrativa.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta dal sottoscritto Collegio sindacale e il giudizio che in via preventiva abbiamo avuto da parte soggetto incaricato della revisione legale dei conti sul bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dall'Organo amministrativo, il Collegio Sindacale dà parere positivo circa l'approvazione del bilancio con la Relazione di Missione.

Monza, 16 giugno 2025

Il Collegio Sindacale

Barbara Russo - *Presidente*

Marco Pessina – *Sindaco effettivo*

Stefania Bianchi – *Sindaco effettivo*