

**VERBALE N.3/2022**

Il giorno 15/4/2022, alle ore 9,30 presso la sede della FEDERAZIONE NAZIONALE DELLE ISTITUZIONI PRO CIECHI - Onlus/Ets, sita in Roma, Via A. Pollio n.10, si è riunito in modalità on line l'Organo di Controllo per procedere all'esame:

del **Bilancio Sociale anno 2021: attestazione di conformità.**

Sono presenti.

Dott. Carmine Silano

Gr.Uff. Silvestro Silvio Vitale

Dott.ssa Irene Monsurrò (Rev. MEF)

Assistono ai lavori il Segretario Generale Arch. Innocenzo Fenici e la Rag. Viola Ruperto, responsabile del settore contabilità dell'Ente.

Il predetto documento corredato della relativa documentazione è stato trasmesso per posta elettronica in data 11/04/2022 per acquisire l'attestazione di conformità dell'Organo di Controllo, ai sensi dell'art.30, comma 7, del CTS.

Si passa, quindi, all'esame della documentazione ricevuta; successivamente i componenti dell'Organo di controllo redigono la propria attestazione al Bilancio Sociale per l'anno 2021 (allegato 1), che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12,30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

**L'Organo di Controllo**

Dott. Carmine Silano

(Presidente)

Gr.Uff. Silvestro Silvio Vitale

(Componente)

Dott.ssa Irene Monsurrò

(Componente Rev. MEF)



**Allegato 1- ATTESTAZIONE DI CONFORMITÀ' DELL'ORGANO DI CONTROLLO AL BILANCIO SOCIALE**

**ANNO 2021**

Spett.le FEDERAZIONE NAZIONALE DELLE ISTITUZIONI PRO CIECHI - Onlus/Ets

1. Sono state svolte verifiche di conformità ed analisi sul Bilancio Sociale al 31/12/2021 della Federazione descritte nel paragrafo 2 della presente relazione.

Le procedure di verifica sono state applicate al fine di valutare l'affermazione del Consiglio di Amministrazione riportata nel paragrafo "Metodologia adottata per la redazione del Bilancio sociale" al 31/12/2021 della Federazione Nazionale delle Istituzioni pro Ciechi - Onlus/Ets, secondo cui tale Bilancio è stato predisposto in conformità alle linee guida del decreto 4 luglio 2019 e le disposizioni di cui al D.Lgs. 117 del 2017 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

Il documento è stato redatto secondo i seguenti principi di:

a) Rilevanza; b) Completezza; c) Trasparenza; d) Neutralità; e) Competenza di periodo; f) Chiarezza; g) Veridicità e verificabilità; h) Autonomia.

La responsabilità della predisposizione del Bilancio sociale, in accordo con i menzionati principi, compete al Consiglio di Amministrazione della Federazione Nazionale delle Istituzioni pro Ciechi - Onlus/Ets.

2. Allo scopo di poter valutare l'affermazione richiamata nel paragrafo 1 sono state svolte le seguenti procedure di verifica così brevemente riassunte:

a. Verifica della rispondenza dei dati e delle informazioni di carattere economico-finanziario e patrimoniale ai dati ed alle informazioni riportate nel Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 31/3/2022, sul quale è stata emessa la Relazione dell'Organo di Controllo in data 29/3/2022.

b. Analisi delle modalità di funzionamento dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione dei dati quantitativi. In particolare, sono state svolte le seguenti procedure:

- discussione con i Vertici responsabili, amministrativi e del settore contabilità, al fine di ottenere una chiara visione delle attività della Federazione, 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 uffici della Federazione alla funzione responsabile 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 e dell'efficacia dei processi in atto, della

FEDERAZIONE NAZIONALE DELLE ISTITUZIONI PRO CIECHI  
ONLUS/ETS

loro adeguatezza in relazione agli obiettivi descritti e del funzionamento del sistema di controllo interno per il corretto trattamento dei dati e delle informazioni;

c. analisi della completezza e della congruenza delle informazioni qualitative riportate nel Bilancio sociale.

Tale attività è stata condotta secondo le linee di riferimento sopra evidenziate.

Dal lavoro svolto non emergono aree di attenzione sia per ciò che riguarda l'esplicitazione degli indicatori di performance sociali/ambientali che permettano il collegamento tra strategia, obiettivi e consuntivi della gestione sulle aree in cui opera la Federazione e sia nella descrizione degli aspetti quantitativi delle azioni realizzate nelle diverse aree di attività.

### CONCLUSIONI

Alla luce delle informazioni raccolte, si ritiene che il Bilancio sociale 2021 della Federazione Nazionale delle Istituzioni pro Ciechi - Onlus/Ets sia "sostanzialmente" conforme ai contenuti delle linee guida di cui al Decreto 4 luglio 2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e che fornisca agli stakeholders un quadro complessivo accurato delle performance della medesima Federazione, ponendo gli stessi nelle condizioni di disporre di informazioni utili sulla qualità dell'attività dell'Ente anche sotto il profilo etico-sociale.

Letto, confermato e sottoscritto.

#### L'Organo di Controllo

Dott. Carmine Silano

(Presidente)

Gr.Uff. Silvestro Silvio Vitale

(Componente)

Dott.ssa Irene Monsurrò

(Componente Rev.MEF)

