

PROCESSO VERBALE DI CONSTATAZIONE

Il giorno 30/08/2007, in Mantova (MN) via Verri n. 25, presso la sede dell'Agenzia delle Entrate - Ufficio di Mantova, viene compilato il seguente atto.

VERBALIZZANTE

Dott. Antonio Guastamacchio

PARTE

" **UN BAMBINO COME AMICO** " con sede legale in Strada circonvallazione sud n. 18/A - 46100 Mantova (MN), C.F.:93044150204, esercente l'attività di Organizzazioni per la filantropia e cod. attività: 91.33.5

Il Verbalizzante

NOTIFICA

al/alla Sig./Sig.ra Baù Stefano, nato/a a Mantova il 10/04/1963, residente in Mantova - strada circonvallazione sud 18, nella sua qualità di rappresentante legale dell'ente anzidetto, i risultati emersi dal controllo.

FATTO

Il verbalizzante, incaricato dalla Agenzia delle Entrate Ufficio di Mantova con nota 46237 del 30/08/2007 ha eseguito un accesso documentale finalizzato alla verifica dei presupposti necessari al riconoscimento dello *status* di ONLUS come previsto dall'art. 10 del D.lgs. n. 460 del 4/12/1997, sia al momento della costituzione dell'ente che nelle annualità successive e fino alla data odierna.

Dopo aver consegnato copia della lettera d'incarico al/alla Sig./Sig.ra Baù Stefano ed esposto i motivi dell'accesso, il verbalizzante ha invitato la Parte ad esibire tutta la documentazione idonea ad attestare l'esistenza dei requisiti previsti dalla Legge.

La Parte, aderendo all'invito rivoltagli, ha esibito i registri e la documentazione richiesta.

Esaminata la documentazione esibita, si rileva quanto segue.



CONTROLLI E RISCONTRI EFFETTUATI

E' previsto l'esclusivo perseguimento di finalità di solidarietà sociale? (comma 1, lett. b)

SI

E' previsto il divieto di svolgere attività diverse da quelle istituzionali e da quelle ad esse direttamente connesse? (comma 1, lett. c)

SI

E' previsto il divieto di distribuire, anche in modo indiretto, utili o avanzi di gestione, nonché fondi, riserve o capitale durante la vita dell'organizzazione, a meno che la destinazione o la distribuzione non siano imposte per legge o siano effettuate a favore di altre Onlus che per legge, statuto o regolamento fanno parte della medesima ed unitaria struttura? (comma 1, lett. d)

SI

E' previsto l'obbligo di impiegare gli utili o gli avanzi di gestione per la realizzazione delle attività istituzionali e di quelle ad esse direttamente connesse? (comma 1, lett. e)

SI

E' previsto l'obbligo di devolvere il patrimonio dell'organizzazione, in caso di scioglimento per qualunque causa, ad altre ONLUS o ai fini di pubblica utilità, sentita l'Agenzia per le Onlus, salvo diversa destinazione imposta dalla legge? (comma 1, lett. f)

SI

E' previsto l'obbligo di redigere il bilancio o il rendiconto annuale? (comma 1, lett. g)

SI

E' presente una disciplina uniforme del rapporto associativo e delle modalità associative volta a garantire l'effettività del rapporto medesimo, con previsione per i maggiori d'età del diritto di voto per l'approvazione e le modificazioni dello statuto e dei regolamenti e per la nomina degli organi direttivi? (comma 1, lett. h)

SI

E' stata esclusa espressamente la temporaneità della partecipazione alla vita associativa? (comma 1, lett. h)

SI

E' stato altresì verificato l'iscrizione nel registro tenuto ai sensi della Legge 266/1991 al numero d'iscrizione 85, nel rispetto dell'art. 10 comma 8 della L. n.460/97.

L'esito del presente controllo formale è pertanto **REGOLARE**

All'attività di controllo formale, disposta per l'accertamento dei requisiti necessari per il riconoscimento dei benefici previsti da D.Lgs n. 460/97, seguirà l'attività di controllo sostanziale se si evidenzieranno fattispecie meritevoli di approfondimenti.

DICHIARAZIONI DELLA PARTE

In merito ai controlli eseguiti esposti nel presente verbale la Parte, come in atti generalizzata, chiede che sia verbalizzato quanto segue:

"NULLA"




Il presente processo verbale consta di n. 3 fogli, è compilato in tre copie di cui una è consegnata alla Parte che sottoscrive in segno di ricevuta ed al contempo dà atto che nulla è stato asportato e danneggiato dal verbalizzante e che i controlli sono stati eseguiti con modalità tali da arrecare la minor turbativa possibile allo svolgimento dell'attività.