

Delibera assembleare oggetto di verbale n. 9 del 27.06. 2019

OGGETTO: APPROVAZIONE, SU PROPOSTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, DEL BILANCIO CONSUNTIVO ASP DELLA ROMAGNA FAENTINA ESERCIZIO 2018: CONTO ECONOMICO, STATO PATRIMONIALE, NOTA INTEGRATIVA E BILANCIO SOCIALE

L'anno **2019**, il mese di giugno il giorno **27**, alle ore **14,00** presso la Residenza Municipale di Brisighella, si è tenuta l'Assemblea dell'ASP della Romagna Faentina riunitasi in prima convocazione, per discutere e deliberare

Nel luogo e nell'ora indicata risultano presenti:

- Massimo Pederzoli
Sindaco del Comune di Brisighella per una quota di rappresentanza pari a 18,34%
- Giorgio Sagrini
Sindaco del Comune di Casola Valsenio per una quota di rappresentanza pari a 5,63%
- Luca Della Godenza
Sindaco del Comune di Castel Bolognese per una quota di rappresentanza pari a 15,35%
- Giovanni Malpezzi
Sindaco del Comune di Faenza, per una quota di rappresentanza pari a 52,37%
- Alfonso Nicolardi Sindaco del Comune di Riolo Terme, per una quota di rappresentanza pari a 0,26%
- Stefano Briccolani
Sindaco del Comune di Solarolo, per una quota di rappresentanza pari a 8,05%

Risultano pertanto presenti le rappresentanze dei Comuni soci pari al 100% delle quote.

Funge da Segretario Verbalizzante Giuseppe Neri, Direttore dell' ASP della Romagna Faentina.

E' presente il Presidente del Consiglio di Amministrazione Dott. Massimo Caroli ai sensi dell'art. 29 dello Statuto, punto b), che partecipa senza diritto di voto ai lavori dell'Assemblea dei Soci.

Sono presenti i Consiglieri di ASP Marisa Soglia e Guido Mondini.

E' presente il Revisore unico di ASP dott.ssa Cristina Santini.

Constatata la valida costituzione dell'Assemblea ai sensi dell'art. 15 dello Statuto, il Presidente dell'Assemblea Giovanni Malpezzi, Sindaco di Faenza, apre i lavori, dando la parola al Presidente del Consiglio di Amministrazione, dott. Massimo Caroli, che illustra il punto all'ordine del giorno, da sottoporre a deliberazione assembleare.

L'Assemblea

SENTITO il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Dott. Massimo Caroli, che illustra i documenti contabili di cui all'oggetto, la cui proposta è stata approvata nel Consiglio di Amministrazione del 04.06.2019 con delibera oggetto di verbale n. 85 e il Bilancio Sociale la cui proposta è stata approvata nel Consiglio di Amministrazione del 25.06.2019 con delibera oggetto di verbale n. 100;

DATO ATTO che la Legge Regionale 12 Marzo 2003 n. 2 avente ad oggetto "Norme per la promozione della cittadinanza sociale e per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali" nel disciplinare il riordino delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza in Aziende pubbliche di Servizi alla Persona, ha disposto che le Aziende si dotassero di un regolamento di contabilità con cui introdurre la contabilità economica, sulla base di uno schema tipo predisposto dalla Giunta regionale;

CHE ai sensi della delibera del Consiglio regionale n. 624/2004 "Definizione di norme e principi che regolano l'autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria delle Aziende pubbliche di Servizi alla Persona", le Aziende:

- hanno autonomia contabile e finanziaria; le entrate sono costituite da risorse derivanti dai proventi dei servizi resi, dalle rendite del patrimonio e da altre entrate;
- si dotano, nell'ambito degli indirizzi e criteri stabiliti dalla Giunta regionale, dei seguenti documenti contabili:
 - Piano programmatico;
 - Bilancio pluriennale di previsione;
 - Bilancio annuale economico preventivo;
 - Bilancio consuntivo di esercizio;

DATO ATTO che con propria deliberazione oggetto di verbale n. 151 del 29/09/2015 è stato adottato il Regolamento di Contabilità dell' "ASP della ROMAGNA FAENTINA" – Faenza in conformità con lo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona approvato dalla Giunta regionale con delibera del 12 marzo 2007, n. 279, in cui si definiscono tra l'altro, i criteri e gli schemi per la formulazione dello Stato patrimoniale iniziale;

CHE con la deliberazione dell'Assemblea dei Soci oggetto di verbale n. 8 in data 28.12.2017 sono stati approvati il Piano Programmatico 2018 - 2020, il Bilancio pluriennale di previsione 2018-2020, il Bilancio Annuale Economico Preventivo 2018 e Documento di budget 2018 dell' "ASP della ROMAGNA FAENTINA" – Faenza;

VISTA la proposta di consuntivo finale dell'esercizio 2018 dell' "ASP della Romagna Faentina" di Faenza contenuta nei seguenti documenti allegati e parti integranti della presente deliberazione:

- Bilancio consuntivo di esercizio al 31.12.2018 (all.A) a sua volta costituito da:
 - Stato patrimoniale
 - Conto economico
- Nota integrativa (all. B)
- Relazione sulla gestione (all. C);

VISTA la relazione del Revisore Unico al Bilancio consuntivo 2018 nella quale, a conclusione, tenuto conto dei valori e delle precisazioni espresse, si rileva che non esistono motivi ostativi all'approvazione dello stesso, all. D al presente atto quale parte sostanziale ed integrante;

VISTA la proposta di Bilancio Sociale approvata dal CdA con delibera n. 100/2019, all. E al presente atto quale parte sostanziale ed integrante;

PRECISATO che ai sensi dell'art. 25, comma 3, lettera a) del vigente Statuto, al Consiglio di Amministrazione compete l'approvazione della proposta di Bilancio consuntivo da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci;

VISTO il parere favorevole in merito alla regolarità tecnica, espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO altresì il parere favorevole conclusivo in ordine alla regolarità formale del presente atto, espresso dal Direttore;

DATO ATTO che risulta una perdita di esercizio pari a € 302.630,10=;

RICHIAMATO l'art. 10 della Convenzione tra i Comuni Soci il quale stabilisce che "Nel caso di perdita di esercizio dell'ASP, ferme restando le eventuali responsabilità da attribuire agli organi di amministrazione e gestione dell'azienda, deve essere verificata in prima istanza la possibilità di un autonomo piano di rientro, che deve essere approvato dall'Assemblea dei Soci su proposta del Consiglio di Amministrazione";

RICHIAMATO l'art. 25 c. 3 dello Statuto di ASP che tra le funzioni spettanti al Cda prevede, alla lettera g), la formulazione di proposta all'Assemblea dei Soci di piano di rientro ogni qual volta si determini una perdita di esercizio; nell'eventualità in cui il piano di rientro non consenta la copertura delle perdite, le stesse sono assunte dai soci e ripartite tra gli stessi in misura proporzionale alle quote di rappresentanza possedute;

DATO ATTO che negli anni scorsi ASP della Romagna Faentina ha istituito cautelativamente un fondo per la copertura del rischio perdite, nel quale sono confluiti gli utili di gestione degli esercizi precedenti e che Il fondo contiene risorse sufficienti per coprire la perdita dell'esercizio 2018;

CHE, pertanto, la proposta del CdA all'Assemblea dei Soci è quella di autonomo piano di rientro con utilizzo degli utili accantonati, senza necessità per gli enti soci di dover concorrere al ripiano in misura proporzionale alle quote possedute;

il Presidente dell'Assemblea, Dott. Giovanni Malpezzi, Sindaco di Faenza, sottopone all'approvazione: il Bilancio consuntivo 2018 contenuto nei documenti allegati A,B, C, il Bilancio Sociale all. E e la proposta di ripianamento della perdita d'esercizio formulata dal CdA con delibera 85/2019 citata;

L'Assemblea all'unanimità delle quote presenti accertate dal Presidente

d e l i b e r a

- 1) **di approvare** la proposta di consuntivo finale dell'esercizio 2018 dell' ASP della Romagna Faentina, contenuta nei seguenti documenti allegati e parti integranti della presente deliberazione:
 - Bilancio consuntivo (all. A):
 - Stato patrimoniale
 - Conto economico
 - Nota integrativa (allegato B)
 - Relazione sulla gestione (allegato C)

- 2) **di prendere atto** della relazione del Revisore Unico, allegato D al presente atto quale parte sostanziale ed integrante;

- 3) **di approvare** il Bilancio Sociale, allegato E al presente atto quale parte sostanziale ed integrante;

- 4) **di approvare** la proposta del CdA di ripianare la perdita d'esercizio pari a € 302.630,10 con autonomo piano di rientro, mediante utilizzo degli utili accantonati negli esercizi precedenti, senza necessità per gli enti soci di dover concorrere al ripiano in misura proporzionale alle quote possedute;

- 5) **di pubblicare** per 15 giorni consecutivi all' Albo Pretorio del Comune di Faenza dove l'ASP ha sede legale, i documenti contabili, la relazione del Revisore Unico e il Bilancio Sociale approvati con il presente atto, ai sensi di quanto disposto dal punto 4 della delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n° 179 del 10 giugno 2008.

F.to Il Presidente
Giovanni Malpezzi

F.to Il Segretario
Giuseppe Neri

La presente copia è conforme all'originale.
Faenza, 28 giugno 2019


Il Direttore
Dott. Giuseppe Neri