

Delibera oggetto di verbale n. 85 del 04.06.2019

OGGETTO: APPROVAZIONE PROPOSTA BILANCIO CONSUNTIVO D'ESERCIZIO 2018: CONTO ECONOMICO, STATO PATRIMONIALE E NOTA INTEGRATIVA

L'anno **duemiladiciannove**, il mese di **giugno** il giorno **martedì 4** alle ore **9,00** presso la sede legale e amministrativa di P.zza San Rocco 2 – Faenza, si è tenuto, in seduta ordinaria, il Consiglio di Amministrazione dell'ASP della Romagna Faentina, riunito per discutere e deliberare sul seguente

	PRESENTE	ASSENTE
CAROLI MASSIMO - PRESIDENTE	X	
MONDINI GUIDO - CONSIGLIERE	X	
SOGLIA MARISA - CONSIGLIERE	X	

Assiste il Direttore Dott. Giuseppe Neri.
Verbalizza Anna Pezzi

Constatato il numero legale degli intervenuti, il Sig. Massimo Caroli, assume la Presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Il Consiglio di Amministrazione

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;

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);

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 dai Responsabili dell'Area Finanziaria;

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;

A voti unanimi palesemente resi ed accertati 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 proporre** la presente deliberazione all'Assemblea dei Soci per l'approvazione ai sensi dell'art. 25, comma 3, lettera a) del vigente Statuto;

- 3) **di proporre** altresì il ripianamento della perdita di esercizio pari a € 302.630,10=, mediante utilizzo di proprio fondo istituito cautelativamente per la copertura del rischio perdite, nel quale sono confluiti gli utili di gestione degli esercizi precedenti che presenta la necessaria disponibilità;
- 4) **di trasmettere** la presente deliberazione con i propri allegati al Revisore Unico, Dott.ssa Cristina Santini.

F.to Il Presidente
Massimo Caroli

F.to Il Direttore
Dott. Giuseppe Neri

La presente copia è conforme all'originale.

Faenza, 5 giugno 2019

Il Direttore
Dott. Giuseppe Neri

