

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
DEI COMUNI MODENESI AREA NORD**

Via Muratori 109 – San Felice S/P (Modena)

ASSEMBLEA DEI SOCI

ESTRATTO DELIBERAZIONE N. 4

DEL 28 luglio 2016

OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo d'esercizio al 31.12.2015 costituito da:

- Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa (allegato A)
- Relazione sulla Gestione (allegato B)
- Prospetto dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d. lgs.231/2002 e indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (allegato C)
- Bilancio Sociale 2015 (allegato D)

L'anno 2016, oggi ventotto (28) del mese di luglio, alle ore 20,00, presso la sede dell'Unione dei Comuni Modenesi Area Nord, sita in Viale Rimembranze n. 3, Medolla (MO);

Previa osservanza di tutte le formalità prescritte dal vigente Statuto, sono stati convocati i componenti dell'Assemblea dei Soci, in prima convocazione, dal Presidente dell'Assemblea dei Soci dell'A.S.P. dei Comuni Modenesi Area Nord, Maino Benatti, Sindaco del Comune di Mirandola.

Fatto l'appello nominale risultano:

SINDACO/PRESIDENTE	ENTE SOCIO	QUOTA %	PRESENTI	ASSENTI
Baldini Antonella	Camposanto	2,01	X	
Luppi Lisa	Cavezzo	2,59	X	
Prandini Luca	Concordia S/S	3,50	X	
Palazzi Sandro	Finale Emilia	21,66	X	
Molinari Filippo	Medolla	5,64	X	
Benatti Maino	Mirandola	43,24	X	
Silvestri Alberto	San Felice S/P	15,98	X	
Accorsi Rudi	San Possidonio	2,19		X
Borgi Sauro	San Prospero	1,90	X	
Silvestri Alberto	Unione Comuni Modenesi Area Nord	1,29	X	

Presiede Maino Benatti, Presidente dell'Assemblea dei Soci;

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante il Direttore Generale dell'A.S.P., D.ssa Loreta Gigante.

Il Presidente, constatato il numero legale per poter validamente deliberare, passa all'esame dell'argomento in oggetto.

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Visti:

- l'art. 25 della L.R. Emilia-Romagna n. 2/2003, con cui si stabilisce che le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona adottino documenti contabili sulla base degli indirizzi e dei criteri stabiliti con successivo atto di Giunta regionale, nonché di un regolamento di contabilità sulla base di uno schema-tipo predisposto sempre con successivo atto di Giunta regionale;
- la deliberazione del Consiglio regionale n. 624 del 09/12/2004, "Definizione di norme e principi che regolano l'autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria delle Aziende pubbliche di Servizi alla Persona secondo quanto previsto all'art. 22, comma 1, lett. d) della Legge Regionale 12 marzo 2003, n. 2", in cui al p.to 4 si prevede che al bilancio consuntivo debba essere allegato il Bilancio sociale;
- la deliberazione di Giunta regionale n. 279 del 12/03/2007, con cui è stato approvato uno schema-tipo di regolamento di contabilità per le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona e si sono individuati ne: a) il Piano Programmatico; b) il Bilancio Pluriennale di Previsione; c) il Bilancio Annuale Economico Preventivo, con allegato il documento di budget; d) il Bilancio Consuntivo d'Esercizio, i documenti contabili obbligatori con riferimento all'adottato sistema di contabilità economico-patrimoniale;
- l'art. 6 della sopraccitata deliberazione n. 279/2007, che prescrive, a corredo del Bilancio Consuntivo d'Esercizio, una relazione dell'organo di revisione contabile.

Visti, altresì, i seguenti articoli dello Statuto dell'A.S.P., approvato con deliberazione Giunta regionale n. 353/2008, come modificato dalla D.G.R. 6/2014:

- art. 12, che individua, tra le funzioni dell'Assemblea dei Soci, quella di approvare i documenti contabili obbligatori, su proposta del Consiglio di Amministrazione;
- art. 23, in cui si assegna al Consiglio di Amministrazione il compito di proporre i documenti contabili obbligatori all'approvazione dell'Assemblea dei Soci;
- art. 29, in cui si assegna all'organo di revisione contabile il controllo sulla regolarità contabile e la vigilanza sulla correttezza della gestione economico-finanziaria dell'Azienda.

Considerato che:

- sulla base degli atti normativi e regolamentari della Regione Emilia-Romagna, l'A.S.P. è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico, di autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria ed è subentrata in tutte le posizioni attive e passive delle cessate I.P.A.B.;
- il patrimonio dell'A.S.P. è costituito da tutti i beni mobili e immobili di proprietà delle cessate IPAB, nonché da quelli conferiti dai soci dell'Azienda stessa, utilizzabili per il perseguimento degli scopi aziendali, oltre a quelli di successiva acquisizione.

Rilevato che il d.l. 66/2014, c.d. "decreto Renzi", impone per le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del d. lgs. 165/2001, tra cui A.S.P. è compresa, di allegare ai bilanci consuntivi un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d. lgs. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del d. lgs. 33/2013.

Atteso che con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 28/04/2015 è stato approvato il bilancio annuale economico preventivo 2015, contestualmente al piano programmatico 2015/2017 ed al bilancio pluriennale di previsione 2015/2017.

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 25 del 27 giugno 2016 con cui si approva il progetto di bilancio consuntivo 2015 e n. 27 del 19 luglio 2016 con cui si approva il progetto di bilancio sociale 2015.

Dato atto che il ritardo nell'approvazione di questo documento si può imputare al differimento dell'approvazione del bilancio preventivo 2016, che ha dilatato i tempi dei lavori immediatamente successivi e rilevato altresì che il ritardo nell'elaborazione del preventivo è stato anche condizionato dalle informazioni strategiche contenute nella Delibera Regionale sulle tariffe degli oneri a rilievo sanitario, resa disponibile soltanto in febbraio 2016 (DGR 273/2016).

Esaminata la relazione redatta dal Revisore unico dei conti, depositata presso la sede sociale dal 13 luglio 2016 (prot. 6764), nei termini dell'art. 2429, co 3 c.c. e pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di San Felice nei termini previsti dall'Assemblea Legislativa n. 179 del 10 giugno 2008.

Ritenuto di poter predisporre un progetto di bilancio consuntivo 2015, composto da:

- stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, da proporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci, allegato A al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
- relazione sull'andamento della gestione, allegato B al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
- prospetto dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d. lgs. 231/2002 e indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, allegato C al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
- bilancio sociale 2015.

Preso atto che:

- con la Delibera n. 3 del 26 aprile 2016, l'Assemblea dei Soci prevedeva di coprire il maggior esborso da parte dei Comuni conteggiato nel Bilancio Preventivo 2016 rispetto al Bilancio Preventivo 2014/2015, di Euro 27.789,92, tramite il potenziale utile in corso di realizzazione del Bilancio Consuntivo 2015;
- l'utile 2015 è stato effettivamente realizzato e può coprire la previsione della citata delibera.

Rilevato che il bilancio consuntivo 2015 chiude con un utile d'esercizio pari ad Euro 32.163,00.

Visto l'art. 30 dello Statuto dell'A.S.P. come modificato con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5/2008, relativa alle modalità di pubblicazione degli atti deliberativi dell'Azienda.

Visto quanto sopra.

Con voto unanime e palese,

DELIBERA

1. di approvare il progetto di bilancio consuntivo 2015, composto da:
 - stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, allegato A,
 - relazione sull'andamento della gestione, allegato B,
 - prospetto dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d. lgs. 231/2002 e indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, allegato C,
 - bilancio sociale 2015, allegato D,come allegati al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
2. di destinare l'utile d'esercizio 2015 alle seguenti finalità:
 - Euro 27.789,92 a beneficio dell'attività istituzionale dell'ente per l'anno 2016 tramite la contabilizzazione nell'ambito dei contributi in conto esercizio, per coprire il maggior contributo sui Comuni previsto da Bilancio Preventivo 2016 rispetto al Bilancio Preventivo 2014/2015;

- il residuo utile, pari ad Euro 4.373,08 ad essere riportato a nuovo;

3. di trasmettere il presente provvedimento agli Enti soci per gli adempimenti di competenza;
4. di provvedere alla pubblicazione dell'estratto della presente deliberazione secondo le modalità dell'art. 30 dello Statuto dell'A.S.P..

Con separata votazione palese ad esito unanime, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 30 dello Statuto, stante l'urgenza di provvedere.

Letto, approvato e sottoscritto.

Con separata votazione palese ad esito unanime, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 30 dello Statuto, stante l'urgenza di provvedere.

Il Presente verbale, previa lettura e conferma, è sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
f.to Maino Benatti

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
f.to D.ssa Loreta Gigante

Per copia conforme all'originale e per uso amministrativo.

IL DIRETTORE
(D.ssa Loreta Gigante)

Li.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, ai sensi dell'art. 30 dello Statuto, viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio dell'Unione Comuni Modenesi Area Nord, in data _____, e per 15 giorni consecutivi.

IL DIRETTORE
(D.ssa Loreta Gigante)

CERIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 25/02/2014, ai sensi dell'art. 30 dello Statuto.

IL DIRETTORE
(D.ssa Loreta Gigante)

Li.....