

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

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

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ESTRATTO DELIBERAZIONE N. 37

del 27 Agosto 2018

OGGETTO: Progetto di bilancio consuntivo 2017 dell'A.S.P. – approvazione del progetto e trasmissione all'Assemblea dei Soci per l'approvazione.

L'anno duemiladiciotto, oggi 27 (ventisette) del mese di Agosto alle ore 18:00 presso la sede amministrativa, sita in Mirandola, Via Posta Vecchia n. 30, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona dei Comuni Modenesi Area Nord.

Previa osservanza di tutte le formalità prescritte dal vigente Statuto, sono stati convocati i componenti il Consiglio di Amministrazione (eletti dall'Assemblea dei Soci nella seduta del 25 Febbraio 2014), dal Presidente del CdA, Paolo Negro;

Fatto l'appello nominale, risultano presenti i componenti:

COMPONENTI	QUALIFICA	presente	assente
Negro Paolo	Presidente	X	
Tartarini Vittorio	Vice Presidente	X	
Guerzoni Sandra	Consigliere	X	

Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante la D.ssa Loreta Gigante, Direttore Generale dell'A.S.P. dei Comuni Modenesi Area Nord.

E' presente il Revisore Unico Dei Conti, Dott.ssa Alessandra Pederzoli.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Negro Paolo assume la presidenza e dichiara aperta la trattazione del presente argomento.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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";
- 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;
- il regolamento di contabilità di ASP come approvato con Delibera di questo stesso Consiglio n. 32 del 23 settembre 2016;

- 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:

- 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.

Atteso che con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 15/05/2018 è stato approvato il bilancio annuale economico preventivo 2017, contestualmente al piano programmatico 2017/2019 ed al bilancio pluriennale di previsione 2017/2019.

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.

Ritenuto di poter predisporre un progetto di bilancio consuntivo 2017, 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 2017, allegato D al presente atto a farne parte integrante e sostanziale.

Visti ed esaminati i documenti contabili di cui sopra.

Udita la relazione della Dott.ssa Elena Benatti, Responsabile dell'Area Amministrativa – Finanziaria, incaricata di P.O..

Rilevato che il bilancio consuntivo 2017 chiude con un utile d'esercizio pari ad Euro 403.086,51.

Visto l'art. 30 dello Statuto dell'A.S.P. come modificato con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 8/2014, 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 2017, 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 2017, allegato D,come allegati al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
2. di presentare il suddetto documento contabile all'approvazione dell'Assemblea dei Soci, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto di A.S.P.;
3. di consegnare il progetto di bilancio consuntivo 2017 al Revisore Contabile, per gli adempimenti di sua competenza;
4. di provvedere alla pubblicazione dell'estratto della presente deliberazione secondo le modalità dell'art. 30 dello Statuto dell'A.S.P..

La presente deliberazione è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 30 dello Statuto.

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

**IL PRESIDENTE**

F.to Paolo Negro

**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 pubblicazione sull'Albo Pretorio on-line del Comune in cui ha sede legale A.S.P., in data \_\_\_\_\_, e per 15 giorni consecutivi.

**IL DIRETTORE**

(D.ssa Loreta Gigante)

Li.....