

# PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

"ALBERTONE DEL COLLE"

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Reg. Delibere n. 31

COPIA

*Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione*

adottata nella SEDUTA del 10-07-2020

Oggetto: Approvazione del Conto 2019 unitamente a tutta la documentazione correlata prevista dall'allegato 10 del Dlgs 118/11, nonché della relazione illustrativa che accompagna il documento.

L'anno **duemilaventi** addì **dieci** del mese di **luglio** alle ore **17:00**.

Si è riunito il Consiglio di Amministrazione alla presenza dei Signori:

<b>Nome e Cognome componenti CdA</b>	<b>Presenti/ Assenti</b>
<b>Dario Cosetta</b>	<b>Presente</b>
<b>Copetti Loris</b>	<b>Presente</b>
<b>Tavoschi Gabriella</b>	<b>Assente</b>
<b>Cigliani Igor</b>	<b>Presente</b>
<b>Marini Francesco</b>	<b>Presente</b>

Assiste il Direttore dott.ssa **Faggionato Annalisa**.

Il Presidente **Dario Cosetta**, riconosciuta la legalità dell'adunanza invita i presenti a deliberare sull'oggetto indicato.

## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**RILEVATO** che lo Statuto dell'Asp assegna al Consiglio di Amministrazione la competenza esclusiva a deliberare su l'approvazione del Bilancio di Previsione e del Conto Consuntivo e su tutti i documenti correlati:

### **PREMESSO:**

- che con la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 63 del 31.07.2017 il Consiglio di Amministrazione dell'Asp approvava per quanto all'articolo 10, commi 4 e 5 della L.R. n. 24/16 e successive modificazioni ed integrazioni, gli indirizzi per la graduale applicazione delle regole di armonizzazione dei bilanci previste dal D.lgs n. 118 del 23.06.2011 sia per quanto riguarda la programmazione che la contabilità;
- che ai sensi della citata Legge Regionale e delle successive modificazioni ed integrazioni il percorso di graduale applicazione dei principi del D.lgs 118/11 alle Asp deve concludersi entro la data del 31.12.2020 e che per tutto il periodo transitorio continuano a trovare applicazione fino al citato termine, compatibilmente con la progressiva applicazione delle nuove disposizioni, le disposizioni contenute nei commi da 1 a 6 bis dell'articolo 9 della legge regionale 19/2003;
- che codesta Asp si è già dotata di tutto il software gestionale necessario oltre che all'adozione del nuovo piano dei conti riclassificato, nonché all'applicazione dei principi contabili di cui al già citato D.lgs n. 118 del 23.06.2011, e che alla data attuale sono state implementate tutte procedure previste relative alla programmazione ed alla parte finanziaria, mentre resta in pendenza la parte economico patrimoniale;
- che l'art. 9 comma 4 della Legge Regionale n. 19/2003 così come recepito dall'art. 19 comma 4 dello Statuto dell'azienda prevede l'approvazione del rendiconto di gestione entro il 30 giugno dell'anno successivo;
- che l'art. 9 comma 4 della Legge Regionale n. 19/2003, così come recepito dall'art. 19 comma 4 dello Statuto di questa Azienda, prevede per le Azienda pubblica di servizi alla persona che non si fossero dotate del sistema di contabilità economica l'approvazione a rendiconto della seguente documentazione:
  - Conto del Bilancio;
  - Conto del Patrimonio;
  - Relazione morale dell'organo deliberante;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 26 del 11.03.2019 veniva approvato il Bilancio armonizzato di Previsione triennale 2019-2021;
- che il Tesoriere dell'Azienda Monte dei Paschi di Siena SpA ha provveduto alla trasmissione all'azienda degli atti e documenti contabili di propria competenza, Conto del Tesoriere compreso;
- che in assenza dell'implementazione dell'integrazione della contabilità economico-patrimoniale, il conto viene approvato negli schemi previsti ai sensi del D.lgs 118/11 per la parte finanziaria, integrato dal Conto del Patrimonio redatto ai sensi della L.R. 19/03;
- che si è provveduto, dopo la ricognizione sulla sussistenza dei residui attivi e passivi al 31.12.2019, alla stesura del conto consuntivo finanziario per l'anno 2019, il quale comprende, oltre alla relazione morale sul conto e la nota integrativa, i seguenti elaborati previsti dall'Allegato 10 del Dlgs 118/11 e così denominati:
  - Conto del bilancio entrate 2019;
  - Conto del bilancio entrate – riepilogo titoli 2019;
  - Conto del bilancio spese 2019;
  - Riepilogo generale delle spese per missione 2019;
  - Conto del bilancio spese – riepilogo titoli 2019;
  - Quadro generale riassuntivo;
  - Equilibri di bilancio 2019;
  - Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2019;
  - Elenco analitico delle risorse accantonate 2019 – allegato a1;
  - Elenco analitico delle risorse vincolate 2019 – allegato a2;
  - Elenco analitico delle risorse destinate agli investimenti – allegato a3 (non presenti);
  - Composizione per missioni e programmi FPV 2019;
  - Composizione accantonamento fondo crediti di dubbia esigibilità 2019;
  - Prospetto entrate per titoli, tipologie e categorie 2019;
  - Spese correnti per macroaggregati – impegni 2019;

DELIBERA DI CONSIGLIO n.31 del 10-07-2020 ASP P.i.e. Venzone

- o Spese correnti per macroaggregati – pagamenti competenza 2019;
- o Spese correnti per macroaggregati – pagamenti a residui 2019;
- o Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – impegni 2019;
- o Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – pagamenti competenza 2019;
- o Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – pagamenti a residui 2019;
- o Conto terzi e partite di giro per macroaggregati 2019;
- o Rimborso prestiti per macroaggregati (non presenti);
- o Riepilogo spese per titoli e macroaggregati 2019;
- o Accertamenti imputati all'anno successivo 2019;
- o Impegni imputati all'anno successivo 2019;

**Preso atto** che il Conto economico e lo Stato patrimoniale non è presente in quanto non è stata adottata la contabilità economico – patrimoniale e in sua sostituzione viene redatto il Conto del Patrimonio negli schemi di cui alla L.R. 19/2003 per le Asp senza contabilità economico patrimoniale;

**ESAMINATO** dettagliatamente il conto con i relativi prospetti dei residui attivi e passivi e gli atti che ne giustificano la presenza;

**VISTI** e controllati i singoli dati di ogni capitolo e articolo del conto stesso;

**VISTE** le reversali d'incasso tutte debitamente firmate dal Presidente e dal Direttore generale dell'Asp;

**VISTI** i mandati di pagamento, tutti debitamente firmati dal Presidente e dal Direttore generale dell'Azienda pubblica di servizi alla persona e regolarmente quietanzati dal Tesoriere;

**ACCERTATO** che le risultanze del conto sono state esattamente riportate e che sia le riscossioni che i pagamenti dichiarati dal Tesoriere sono conformi alle scritture contabili e sufficientemente corredate dalla documentazione giustificativa, quindi se ne riconosce l'esattezza e si confermano i totali generali che si evidenziano dal conto;

**VISTA** la relazione illustrativa del Presidente dell'Asp;

**VISTA** la relazione con annesso parere rilasciata dal Revisore dei conti in data 06.07.2019, ed acquisita al prot. n. 617 del 08.07.2019;

**VISTO** il decreto legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i. ed il D.lgs n. 118 del 23.11.2011 e s.m.i.;

**VISTA** la L.R. N. 19/2003;

**VISTO** lo statuto dell'Asp;

con voti favorevoli unanimi, resi ed accertati nelle forme di legge,

### **DELIBERA**

1. di dare atto di quanto alle premesse, le quali si intendono qui integralmente richiamate per diventare parte integrante del presente dispositivo;
2. di approvare il conto consuntivo finanziario per l'esercizio 2019, allegato e parte integrante e sostanziale del presente atto negli allegati di cui al punto successivo, con le seguenti risultanze finali:

Fondo di cassa al 01.01.2019	Euro	€ 505.447,05.=
Riscossioni dal 01.01.2019 al 31.12.2019	Euro	€ 879.389,54.=

DELIBERA DI CONSIGLIO n.31 del 10-07-2020 ASP P.i.e. Venzone

Pagamenti dal 01.01.2019 al 31.12.2019	Euro	€ 1.009.845,78.=
Fondo di Cassa al 31.12.2019	Euro	€ 374.990,81.=
Residui attivi (somme accertate da introitare)	Euro	€ 247.449,18.=
Residui passivi (somme impegnate da pagare)	Euro	€ 258.074,93.=
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2019	Euro	€ 364.365,06.=
di cui:		
avanzo accantonato per fondo crediti dubbia esigibilità	Euro	€ 48.838,29.=
avanzo accantonato per fondo contenziosi	Euro	€ 57.063,92.=
avanzo vincolato per legge somme derivanti da Fondo Prod.	Euro	€ 53.302,46.=
avanzo vincolato scelta Ente per legato su Eredità Temporal	Euro	€ 41.345,63.=
avanzo vincolato per investimenti	Euro	€ 0,00.=
avanzo libero	Euro	€ 163.814,76.=

3. di approvare, quale parte integrante e sostanziale del presente atto, i seguenti allegati previsti dall'Allegato 10 del Dlgs 118/11, dalla L.R. n. 19/03 e dallo Statuto dell'Asp:
- Conto del bilancio entrate 2019;
  - Conto del bilancio entrate – riepilogo titoli 2019;
  - Conto del bilancio spese 2019;
  - Riepilogo generale delle spese per missione 2019;
  - Conto del bilancio spese – riepilogo titoli 2019;
  - Quadro generale riassuntivo 2019;
  - Equilibri di bilancio 2019;
  - – Conto economico non presente in quanto non attivata contabilità economico – patr.;
  - – Stato patrimoniale non presente in quanto non attivata contabilità economico – patr.), in sostituzione viene redatto il Conto del Patrimonio negli schemi di cui alla L.R. 19/2003 per le Asp senza contabilità economico patrimoniale;
  - Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2019;
  - Elenco analitico delle risorse accantonate 2019 – allegato a1;
  - Elenco analitico delle risorse vincolate 2019 – allegato a2;
  - Elenco analitico delle risorse destinate agli investimenti – allegato a3 (non presenti);
  - Composizione per missioni e programmi FPV 2019;
  - Composizione accantonamento fondo crediti di dubbia esigibilità 2019;
  - Prospetto entrate per titoli, tipologie e categorie 2019;
  - Spese correnti per macroaggregati – impegni 2019;
  - Spese correnti per macroaggregati – pagamenti competenza 2019;
  - Spese correnti per macroaggregati – pagamenti a residui 2019;
  - Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – impegni 2019;
  - Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – pagamenti competenza 2019;
  - Spese in conto capitale e att. Finanz. per macroaggregati – pagamenti a residui 2019;
  - Conto terzi e partite di giro per macroaggregati 2019;
  - Rimborsi prestiti per macroaggregati (non presenti);
  - Riepilogo spese per titoli e macroaggregati 2019;
  - Accertamenti imputati all'anno successivo 2019;
  - Impegni imputati all'anno successivo 2019;
4. di provvedere alla pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio dell'Asp nelle forme previste dall'art. 8 bis commi 1 e 2 della L.R. 19/2003 così come modificato dall'art. 178 comma 5 della L.R. 17/2010;
5. di dichiarare, con separata votazione a voti favorevoli unanimi, il presente atto immediatamente esecutivo, ritenuta l'urgenza, ai sensi dell'art. 6, comma 2 bis della L.R. 19/2003.-

Letto, approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
F.to Dario Cosetta

**I CONSIGLIERI**

F.to COPETTI Loris  
F.to TAVOSCHI Gabriella  
F.to CIGLIANI Igor  
F.to MARINI Francesco

**IL DIRETTORE**  
F.to dott.ssa Faggionato Annalisa

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto impiegato responsabile certifica che copia della presente deliberazione viene affissa all'albo pretorio per 16 giorni consecutivi: dal 16-07-2020 al 31-07-2020.

Venzone, 16-07-2020

**L'Impiegato responsabile**  
F.to dott.ssa Faggionato Annalisa

---

**CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

Si certifica che la suddetta deliberazione è esecutiva ai sensi dell'art. 1, c. 19, L.R. 21/2003 come sostituito dall'art. 17, c. 12, lett. a) della L.R. 17/04.

Venzone, 16-07-2020

**Il Direttore**  
dott.ssa Faggionato Annalisa

---

Copia conforme all'originale, ad uso amministrativo.

Venzone, 16-07-2020

**Il Direttore**  
dott.ssa Faggionato Annalisa