

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

"ALBERTONE DEL COLLE"

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Reg. Delibere n. 70

COPIA

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

adottata nella SEDUTA del 27-06-2019

Oggetto: Approvazione del Conto Consuntivo dell'Esercizio 2018 completo di allegati ai sensi del D.lgs n. 118/11 e s.m.i. e dei documenti correlati quali relazione morale con nota integrativa e Conto del Patrimonio (quadro delle attività).

L'anno **duemiladiciannove** addì **ventisette** del mese di **giugno** alle ore **17:00**.

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

<i>Nome e Cognome componenti CdA</i>	<i>Presenti/ Assenti</i>
<i>Zamolo Alda</i>	<i>Presente</i>
<i>Azzola Tatiana</i>	<i>Presente</i>
<i>Capriz Giuseppe</i>	<i>Presente</i>
<i>Zamolo Guido</i>	<i>Presente</i>
<i>Gentile Giuseppe Antonio</i>	<i>Presente</i>

Assiste il Segretario Dott. **Dott. Gianni Verona**.

Il Presidente, Rag. **Zamolo Alda**, riconosciuta la legalità dell'adunanza invita i presenti a deliberare sull'oggetto indicato.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il decreto dell'Assessore regionale per le relazioni internazionali, comunitarie e autonomie locali in data 04.08.2008, n. 10, prot. n. 12379/4-3132-2 Servizio affari istituzionali e sistema autonomie locali, pubblicato sul B.U.R n. 34 del 20.08.2008, con il quale è approvato lo Statuto dell'Azienda pubblica di servizi alla persona (ASP) denominata “Pio Istituto Elemosiniere – Alberton del Colle” in cui, in esecuzione della L.R. 11.12.2003, n. 19, si è trasformata la natura giuridica della preesistente I.P.A.B.;

VISTO il decreto del Sindaco del Comune di Venzone del 29.07.2014 protocollo n. 5549 con il quale ai sensi dell'art. 12 comma 1 del succitato statuto nomina Presidente del Consiglio di Amministrazione di questa Asp la Rag. Alda Zamolo;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale di Venzone n. 12 del 25.02.2015, esecutiva dalla data del 19.03.2015, con la quale ai sensi dell'art. 7 comma 1 del succitato Statuto vengono nominati i seguenti Sig.ri: CAPRIZ Giuseppe, DI BERNARDO Sergio e Rag. OLIVERIO Salvatore, quali membri del nuovo Consiglio di Amministrazione di questa Asp, tutti e tre a rappresentanza della maggioranza Consiliare;

VISTO il Decreto dell'Assessore Regionale alle Autonomie Locali n. 825/ALL del 08.05.2015, con il quale, a seguito della mancata nomina da parte del Consiglio Comunale di Venzone del Consigliere di Amministrazione dell'Asp designato dalla minoranza Consiliare, viene nominata d'ufficio ai sensi dell'art. 5 comma 2 bis della Legge Regionale 19/2003, a rappresentanza della medesima la Dott.ssa AZZOLA Tatiana;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale di Venzone n. 8 del 30.04.2016, esecutiva dalla data del 18.05.2016, con la quale si provvede alla surroga del Consigliere Sig. Di Bernardo Sergio con il Sig. Zamolo Guido;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale di Venzone n. 2 del 25.01.2018, esecutiva dalla medesima data del 25.01.2018, con la quale si provvede alla surroga del Consigliere Sig. OLIVERIO Salvatore con il Sig. GENTILE Giuseppe Antonio;

RICHIAMATE le proprie precedenti deliberazione n. 36 del 21.05.2015 con la quale si è insediato questo Consiglio di Amministrazione dell'Asp, n. 64 del 31.05.16 con la quale viene preso atto della surroga del Consigliere Sig. DI BERNARDO Sergio con il Sig. Zamolo Guido e n. 1 del 08.02.18 con la quale viene preso atto della surroga del Consigliere Sig. OLIVERIO Salvatore con il Sig. GENTILE Giuseppe Antonio;

VISTO l'atto del Commissario straordinario del Comune di Venzone, nominato dalla Regione a seguito dello scioglimento del Consiglio Comunale, n. 6851 del 14.11.2018 con il quale tutte le suddette nomine vengono rinnovate ai sensi e per gli effetti dell'art. 7 dello statuto dell'Asp fino all'insediamento del nuovo Sindaco e del nuovo Consiglio;

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 l'Asp approvava per quanto all'articolo 10, commi 4 e 5 della L.R. n. 24/16 e s.m.i., 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 le successive modifiche 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, continuano a trovare applicazione le disposizioni contenute nei commi da 1 a 6 bis dell'articolo 9 della legge

DELIBERA DI CONSIGLIO n.70 del 27-06-2019 ASP P.i.e. Venzone

- regionale 19/2003;
- che codesta Asp si è già dotata di tutto il software gestionale necessario 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 dell'azienda prevede per le Aziende 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 ancora 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 i Comuni al di sotto dei 5000 abitanti, ove appunto la parte economico patrimoniale non è obbligatoria prima del 31.12.2020, integrati dal Conto del Patrimonio redatto ai sensi della L.R. 19/03;
 - Che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 80 del 26.07.2018 veniva approvato il conto consuntivo per l'esercizio 2017, non ancora nella forma armonizzata, che ha registrato un avanzo di amministrazione di € 347.909,67.= di cui € 173.998,11.= libero;
 - Che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 14 del 08.03.2018 veniva approvato il Bilancio armonizzato di Previsione triennale 2018-2020;
 - Che con la deliberazioni del Consiglio di Amministrazione n. 154 del 29.11.2018, è stato approvato il riaccertamento straordinario dei residui con la creazione dei relativi fondi ai fini dell'applicazione dell'armonizzazione contabile come sopra evidenziato;
 - Che con la deliberazione n 70 in odierna seduta viene approvato il nuovo Inventario dei Beni redatto ai sensi del D.lgs n. 118/11, il quale viene preso a riferimento per la redazione del Conto del Patrimonio redatto ancora ai sensi della L.R. 19/03;
 - 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 gli uffici dell'Azienda hanno provveduto dopo la ricognizione sulla sussistenza dei residui attivi e passivi al 31.12.2018, in ultimo riapprovata insieme al presente conto consuntivo dopo il Decreto del Presidente n. 9 del 17.06.2019, alla stesura del conto consuntivo finanziario per l'anno 2018, il quale comprende per quanto stabilito dall'Allegato 10 del Dlgs 118/11, dalla L.R. n. 19/03 e dallo Statuto dell'Asp i seguenti elaborati :
 - Relazione Morale sul Conto e Note integrative;
 - Conto del Patrimonio 2018;
 - Conto Bilancio – gestione entrate;
 - Conto Bilancio – gestione uscite;
 - Conto Bilancio – quadro generale riassuntivo;
 - Verifica equilibri di bilancio (schema EL);
 - Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
 - Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2018;
 - Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità e al fondo svalutazione crediti;
 - Prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie, categorie;
 - Riepilogo delle spese per titoli, macroaggregati e impegni;
 - Riepilogo generale delle spese per missione anno;
 - Accertamenti assunti nell'esercizio 2018 e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti;
 - Impegni assunti nell'esercizio 2018 e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti;
 - Prospetto sintetico per il tesoriere dei residui attivi da riportare;
 - Prospetto sintetico per il tesoriere dei residui passivi da riportare;

VISTI i nuovi elaborati predisposti dagli Uffici dell'Asp, ove viene in sede di redazione del presente conto 2018 effettuata una ulteriore revisione degli impegni e degli accertamenti residui al

DELIBERA DI CONSIGLIO n.70 del 27-06-2019 ASP P.i.e. Venzone

31.12.2018, al fine di verificare i presupposti per il loro mantenimento o in mancanza della loro cancellazione, dalla quale risultano presenti alla data del 31.12.2018 accertamenti per la somma totale di € 213.350,84.= ed impegni per la somma di € 209.640,70.=;

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 firmati da Presidente e Segretario dell'Asp;

VISTI i mandati di pagamento, tutti debitamente firmati da Presidente e Segretario dell'Asp, 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 dell'ufficio e sufficientemente corredate, 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, comprendente la parte morale ai sensi dello Statuto e la nota integrativa al bilancio;

VISTA la relazione con annesso parere rilasciata dal Revisore dei conti in data 26.06.2019, ed acquisita al prot. n. 668 del 26.06.2019;

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 riapprovare l'ulteriore revisione/ricognizione degli atti di accertamento e di impegno pendenti alla data del 31.12.2018 effettuata dagli uffici dell'Asp in sede di redazione del presente conto 2018, al fine di verificare i presupposti per il loro mantenimento o in mancanza della loro cancellazione, dalla quale risultano presenti alla data del 31.12.2018 accertamenti per la somma totale di € 213.350,84.= ed impegni per la somma di € 209.640,70.=;

3) di approvare il conto consuntivo finanziario per l'esercizio 2018, 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 01.01.2018	Euro	€ 433.140,71.=
Riscossioni dal 01.01.2018 al 31.12.2018	Euro	€ 948.528,62.=
Pagamenti dal 01.01.2018 al 31.12.2018	Euro	€ 876.222,28.=
Fondo di Cassa al 31.12.2018	Euro	€ 505.447,05.=
Residui attivi (somme accertate da introitare)	Euro	€ 213.350,84.=
Residui passivi (somme impegnate da pagare)	Euro	€ 209.640,70.=

DELIBERA DI CONSIGLIO n.70 del 27-06-2019 ASP P.i.e. Venzone

Fondo Pluriennale vincolato per spese in Conto Capitale	Euro	€ 119.000,00.=
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018	Euro	€ 390.157,19.=
di cui:		
avanzo vincolato per esistenza crediti dubbia esigibilità	Euro	€ 38.815,68.=
avanzo vincolato corrispondente all'Eredità Temporal	Euro	€ 101.345,63.=
avanzo con vincoli Ente per somme derivanti da Fondo Prod.	Euro	€ 46.231,27.=
avanzo vincolato per contenziosi	Euro	€ 57.063,92.=
avanzo vincolato per investimenti	Euro	€ 24.712,00.=
avanzo libero	Euro	€ 121.988,69.=

4) 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:

- Relazione Morale sul Conto e Note integrative;
- Conto del Patrimonio al 31.12.2018;
- Conto Bilancio – gestione entrate;
- Conto Bilancio – gestione uscite;
- Conto Bilancio – quadro generale riassuntivo;
- Verifica equilibri di bilancio (schema EL);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- Composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio 2018;
- Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità e al fondo svalutazione crediti;
- Prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie, categorie;
- Riepilogo delle spese per titoli, macroaggregati e impegni;
- Riepilogo generale delle spese per missione anno;
- Accertamenti assunti nell'esercizio 2018 e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti;
- Impegni assunti nell'esercizio 2018 e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti;
- Prospetto sintetico per il tesoriere dei residui attivi da riportare;
- Prospetto sintetico per il tesoriere dei residui passivi da riportare;

5) 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;

6) 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 Rag. Zamolo Alda

I CONSIGLIERI

F.to Dott.ssa AZZOLA Tatiana
F.to Sig. CAPRIZ Giuseppe
F.to Sig. GENTILE Giuseppe Antonio
F.to Sig. ZAMOLO Guido

IL SEGRETARIO
F.to Dott. Dott. Gianni Verona

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto impiegato responsabile certifica che copia della presente deliberazione viene affissa all'albo pretorio per 16 giorni consecutivi: dal 01-07-2019 al 16-07-2019.

Venzone, 01-07-2019

L'Impiegato responsabile
F.to Dott. Verona Gianni

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, 01-07-2019

Il Segretario
Dott. Verona Gianni

Documento informatico sottoscritto digitalmente
ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs 82/05 e s.m.i.

Copia conforme all'originale, ad uso amministrativo.

Venzone, 01-07-2019

Il Segretario
Dott. Verona Gianni

Documento informatico sottoscritto digitalmente
ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs 82/05 e s.m.i.