



Verbale di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

(Reg. Delib) n° 13 del 23 dicembre 2022

=====

OGGETTO: *Approvazione atti di programmazione (art. 10 "Disposizioni generali" di cui alla DGRV 780 del 21/05/2013): Bilancio Economico Annuale di Previsione 2023; Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (2023-2025); Relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione; Relazione Segretario Direttore. Approvazione della pianificazione della performance aziendale 2023.*

=====

L'anno **2022** il giorno 23 del mese di Dicembre alle ore 20.00 presso la sede dell'Ente sita a Lamon in Via Cantoni, 10 si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signori:

Consiglieri - BOLDO Donatella
 " - FORLIN Daniel
 " - TOLLARDO Alfonso

Presenti	Assenti
...X....
...X....
...X....

Presiede la riunione il **Presidente** sig.ra **Donatella Boldo**;
Assiste, quale **Segretario** del Consiglio, il sig. **Gian Paolo Sommariva**.

Constatato legale il numero degli intervenuti il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a trattare l'oggetto suindicato.

VALUTATA la proposta di deliberazione presentata dal Segretario Direttore dell'Ente avente ad oggetto "Approvazione atti di programmazione (art. 10 "Disposizioni generali" di cui alla DGRV 780 del 21/05/2013): Bilancio Economico Annuale di Previsione 2023; Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (2023-2025); Relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione; Relazione Segretario Direttore. Approvazione della pianificazione della performance aziendale 2023. "

Il Presidente:

RICORDA:

- che la Legge Regionale n. 43 del 23/11/2012, unitamente alla DGRV n. 780 del 21 maggio 2013, nonché le linee guida emanate dal consiglio regionale in dicembre del 2012 "Linee Guida per il Controllo Interno delle IPAB", hanno completamente modificato il quadro normativo di riferimento per quanto attiene il sistema contabile applicato alle II.PP.A.B. del Veneto, prevedendo il passaggio dalla Contabilità Finanziaria a quella Economico-Patrimoniale a decorrere dal 01/01/2014;
- che, ad oggi, pur essendo stato presentato un Progetto di legge specifico, la Regione Veneto non ha ancora legiferato in ordine alla trasformazione dei nostri enti in aziende, così come previsto dal D.lgs. 207 del 2001;
- che con le Deliberazioni succitate la Regione del Veneto ha introdotto il sistema economico patrimoniale per la tenuta della contabilità delle II.PP.A.B. del Veneto, riferendosi, per quanto non espressamente previsto nei provvedimenti citati, ai principi contabili emanati dai dottori commercialisti;

SOTTOLINEA come il legislatore regionale abbia inteso, con l'introduzione di dette norme, rendere più comprensibile e più moderno, il sistema contabile di rilevazione dei fatti dell'Ente, in un'ottica sempre più orientata a misurare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della nostra azione, così come peraltro aveva disposto il decreto legislativo n. 286/99;

INFORMA che sulla base di quanto previsto dal legislatore, le IPAB sono tenute a predisporre i seguenti atti di programmazione:

- a. bilancio economico annuale di previsione;
- b. documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
- c. relazione del patrimonio e piano di valorizzazione;

Costituiscono allegati al bilancio economico annuale di previsione:

- a. la relazione del Segretario - Direttore;
- b. la relazione del Revisore Unico;

RIFERISCE al Consiglio di Amministrazione esponendo sinteticamente i contenuti del bilancio economico annuale di previsione, del documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale, della relazione del patrimonio e piano di valorizzazione;

EVIDENZIA:

- che gli atti di programmazione predisposti sono stati regolarmente sottoposti all'organo di revisione in data 07/12/2022, il quale ha redatto e depositato presso la sede dell'Ente in data 16/12/2022 una relazione, in base alla L.R. 45/1993 e alle "linee guida per il controllo interno delle IPAB del Veneto";
- che si rende necessario approvare entro il 31 dicembre il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023;
- che nell'ambito dell'elaborazione degli atti programmazione economica previsti dalla Legge Regionale n. 43 del 23/11/2012 e dalla DGRV n. 780 del 21 maggio 2013 sono stati

valutati gli obiettivi e le risorse connessi alla pianificazione della performance aziendale e del sistema di premialità per l'anno 2023;

- che gli atti di programmazione comprensivi della performance aziendale sono stati redatti in linea con gli obiettivi strategici in tema di anticorruzione e trasparenza dettati dal Consiglio di Amministrazione per il triennio 2022-2024 giusta Deliberazione n. 5 del 29/04/2022;

PROPONE al Consiglio d'Amministrazione, a seguito dell'ulteriore discussione sviluppata in questa sede, l'approvazione del bilancio economico previsionale 2023 redatto in conformità alle disposizioni contenute nella DGRV n° 780 del 21/05/2013, nonché di provvedere alla contestuale approvazione della pianificazione della performance aziendale e del sistema di premialità per l'anno 2023;

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

SENTITA la relazione esposta dal Presidente e ritenuto di doverla far propria, condividendola nei suoi aspetti e contenuti;

ESAMINATI:

- gli atti di programmazione costituiti da: A) Bilancio Economico annuale di previsione - B.E.P. 2023-; B) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (2023-2025); C) Relazione sul Patrimonio e piano di valorizzazione; D) Relazione del Segretario Direttore al B.E.P. 2023;

- il documento di pianificazione della performance aziendale e della premialità per l'anno 2023 agli atti dell'Ente con prot. n. 1366;

PRECISATO che tale documentazione rispetta il principio del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e ricavi così come previsto dall'art. 1, comma 2, dell'allegato A della DGR 780/2013;

RITENUTI i succitati documenti conformi alle disposizioni di cui alla DGRV n° 780 del 21/05/2013 attuativa dell'Art. 8 della L.R. n° 43 del 23/11/2012 e meritevoli di approvazione;

VISTO il parere favorevole dell'organo di revisione allegato al presente documento quale parte integrante e sostanziale All. E);

DATO ATTO che gli atti di programmazione, unitamente agli allegati, rappresentano documento politico e programmatico per l'esercizio 2023 e che gli stessi fissano precisi indirizzi che conseguentemente diventano gli obiettivi per il Segretario-Direttore, sia per quanto attiene al presidio dei ricavi che dei correlati costi;

VISTA la Legge fondamentale per le I.P.A.B. L. 17.07.1890 n° 6972 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.lgs. n° 207 del 04.05.2001 e l'art. 20 della L. n° 6972 del 1890 e s.m.i. (in quanto norma non contrastante ai sensi dell'art. 21 del D.lgs. n° 207/2001 e art. 30 della L. n° 308/00);

VISTA la DGRV n° 780 del 21/05/2013;

Sentito il parere del Segretario-Direttore;

Dopo ampia e approfondita discussione con l'intervento attivo di tutti i presenti;

Con voti unanimi, espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

- 1) di approvare, per le motivazioni riportate in premessa, gli atti di programmazione costituiti da: A) Bilancio Economico annuale di previsione B.E.P. 2023; B) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (2023-2025); C) Relazione sul Patrimonio e piano di valorizzazione; D) Relazione del Segretario Direttore al B.E.P. 2023;
- 2) di approvare il documento di pianificazione della performance aziendale e della premialità per l'anno 2023 agli atti dell'Ente con prot. n. 1366;
- 3) di prendere atto e recepire il parere favorevole dell'organo di revisione che si allega alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale (all. E);
- 4) di dare atto che gli atti di programmazione, unitamente agli allegati, rappresentano documento politico e programmatico per l'esercizio 2023 e che gli stessi fissano precisi indirizzi che conseguentemente diventano gli obiettivi per il Segretario-Direttore, sia per quanto attiene al presidio dei ricavi che dei correlati costi.

Allegati:

- A) Bilancio Economico annuale di previsione - B.E.P. 2023 -;
- B) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (2023-2025);
- C) Relazione sul Patrimonio e piano di valorizzazione;
- D) Relazione del Segretario Direttore al B.E.P. 2023;
- E) Relazione del revisore unico.

IL PRESIDENTE

Donatella Boldo

_____ f.to _____

I CONSIGLIERI

Alfonso Tollardo

_____ f.to _____

Daniel Forlin

_____ f.to _____

IL SEGRETARIO

Gian Paolo Sommariva

_____ f.to _____

=====

Sul presente provvedimento vengono espressi i prescritti pareri:

IL RESPONSABILE	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere:
	<input checked="" type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> NEGATIVO
	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere:
	<input checked="" type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> NEGATIVO
	si attesta che la spesa rientra negli atti di programmazione. ("Disposizioni generali" di cui alla DGRV 780 del 21/05/2013) approvati dal Consiglio d'Amministrazione e relativi all' Esercizio 2020
	Data 23 dicembre 2022 Il Responsabile f.to

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata oggi 28 dicembre 2022 all'albo pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Lamon, li 28 dicembre 2022

IL SEGRETARIO

_____ f.to _____

=====

Il sottoscritto Segretario certifica che la presente deliberazione:

- è stata pubblicata nelle forme di legge all'albo pretorio.
- è divenuta esecutiva il giorno _____, decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000)

Lamon, li _____

IL SEGRETARIO
