

N. 29 del 18/06/2015

DELIBERAZIONE del CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

**OGGETTO: ADOZIONE SCHEMA BILANCIO CONSUNTIVO 2014 DA SOTTOPORRE
ALL'APPROVAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

L'anno **2015** (duemilaquindici) addì **18** (diciotto) del mese di **giugno** alle ore 17.00, presso la sede legale dell'ASP Circondario Imolese, in Castel San Pietro Terme, si è riunito il Consiglio di Amministrazione con l'intervento dei Signori:

		Presenti	Assenti
Poli Gigliola	Presidente		X
Feliciani Vittorio	Vice-Presidente	X	
Caprara Enrico	Consigliere	X	
Rambaldi Angela	Consigliere	X	
Salomoni Maria Cristina	Consigliere	X	
Totale		4	1

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, stante l'assenza temporanea della Presidente, assume la Presidenza il Vice Presidente Vittorio Feliciani.

Partecipa alla seduta il Direttore, dott.ssa Gilberta Ribani, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto.

Le funzioni di segretario sono svolte dal Direttore ai sensi dell'art. 27 – comma 6 – dello Statuto.

Il Vice Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita il Consiglio a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che:

- la Giunta della Regione Emilia-Romagna nella seduta del 20 dicembre 2007 ha adottato il provvedimento n. 2020 avente ad oggetto "Costituzione dell'ASP "Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese" con sede a Castel San Pietro Terme (BO)";
- con la citata delibera la Regione Emilia-Romagna ha inteso tra l'altro approvare lo Statuto dell'ASP "Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese" nel testo approvato dai Consigli degli enti territoriali soci e validato con provvedimento dell'Assessore regionale alle Politiche per la Salute prot. PG/2007/281620 del 7.11.2007;

Richiamati:

- l'art. 24 dello Statuto che prevede tra le competenze del Consiglio di Amministrazione l'approvazione della proposta di bilancio consuntivo con allegato il bilancio sociale delle attività da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei soci;
- la deliberazione della Giunta regionale n. 279 del 12/03/2007 di approvazione dello schema tipo di Regolamento di contabilità per le Asp;

Visti ed esaminati i seguenti documenti predisposti dalla Direzione in collaborazione con l'U.O. Bilancio:

- Bilancio consuntivo di esercizio al 31/12/2014 composto dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico (allegato A-B);
- Nota integrativa (allegato C);
- Relazione sulla gestione (allegato D);
- Consuntivo 2014 Piano triennale 2014-2016 di razionalizzazione e contenimento delle spese di funzionamento (allegato E);
- Bilancio sociale (allegato F);

Dato atto che detti documenti sono stati redatti a norma di quanto previsto dello schema di Regolamento di contabilità per le Aziende pubbliche di servizi alla persona approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 279 del 12 marzo 2007;

Acquisito il parere favorevole espresso dal Direttore ai sensi dell'art. 32, comma 2 dello Statuto, come da allegato;

Con voti favorevoli unanimi espressi in forma palese

DELIBERA

per le motivazioni citate in premessa e qui interamente richiamate:

1) di adottare i seguenti documenti:

- Bilancio consuntivo dell'esercizio 2014 composto dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico;
- Nota integrativa;
- Relazione sulla gestione;
- Consuntivo 2014 Piano triennale 2014-2016 di razionalizzazione e contenimento delle spese di funzionamento;
- Bilancio sociale;

che vengono allegati al presente atto sotto le lettere A), B), C), D) E) ed F) quali parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;

2) di sottoporre i suddetti documenti all'attenzione dell'Assemblea dei soci ai fini dell'approvazione ai sensi dell'art. 12, lettera e) dello Statuto;

3) di proporre all'Assemblea dei soci di non destinare l'utile di esercizio rilevato in € 61.654,60 ma di riportarlo a nuovo, a copertura di eventuali perdite d'esercizio future.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**OGGETTO: ADOZIONE SCHEMA BILANCIO CONSUNTIVO 2014 DA SOTTOPORRE
ALL'APPROVAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

Espressione del parere di cui all'art. 32 comma 2 dello Statuto dell'ASP "Azienda Servizi alla Persona
Circondario Imolese"

Parere sulla congruità e regolarità tecnico-contabile dell'atto

Si esprime parere

☒ favorevole

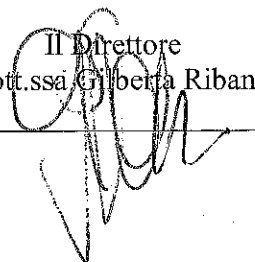
☐ non favorevole per le seguenti motivazioni

Castel San Pietro Terme,

18 GIU 2015



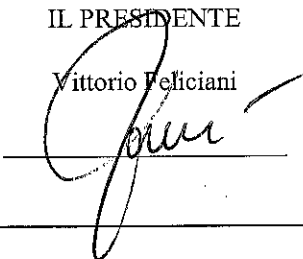
Il Direttore
dott.ssa Gilberta Ribani



Letto, approvato e sottoscritto

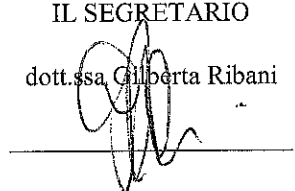
IL PRESIDENTE

Vittorio Feliciani



IL SEGRETARIO

dott.ssa Gilberta Ribani




ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione è stata pubblicata il 25/06/2015 all'Albo dell'ASP Circondario Imolese ai sensi dell'art. 32 comma 4 dello Statuto dell'ASP.

Castel S. Pietro Terme, 25/06/2015



U.O. Servizio Affari Generali e R.U.
dott.ssa Serena Nanni



ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 32 comma 3 dello Statuto dell'ASP Circondario Imolese.

La presente deliberazione ai sensi dell'art. 32 comma 5 dello Statuto dell'ASP è stata trasmessa in data
Presidente dell'Assemblea con lettera prot. n.

al

STATO PATRIMONIALE



Allegato A)

STATO PATRIMONIALE	Esercizio 2013	Esercizio 2014
ATTIVO		
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO		
1) per fondo di dotazione	0	0
2) per contributi in conto capitale	0	0
3) altri crediti	0	0
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	32.286	21.625
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) migliore su beni di terzi	67.300	50.475
6) immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
7) altre immobilizzazioni immateriali	0	0
TOTALE I	99.586	72.100
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:		
1) terreni del patrimonio indisponibile	19.343	19.343
2) terreni del patrimonio disponibile	58.530	58.530
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	3.296.896	3.177.922
4) fabbricati del patrimonio disponibile	1.341.534	1.297.057
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile	0	0
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	0	0
7) impianti e macchinari	20.179	16.502
8) attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o	77.552	66.723
9) mobili e arredi	41.481	77.476
10) mobili e arredi di pregio artistico	0	0
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	10.158	920
12) automezzi	23.168	17.368
13) altri beni	17.649	14.991
14) immobilizzazioni in corso e acconti	210.002	661.300
TOTALE II	5.116.492	5.408.132
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali	0	0
b) enti non-profit	0	0
c) altri soggetti	0	0
2) crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:		
a) società partecipate	0	0
b) altri soggetti	0	0
3) altri titoli	0	0
TOTALE III	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	5.216.078	5.480.232
C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
I - RIMANENZE		
1) beni socio-sanitari	38.775	43.450
2) beni tecnico economici	13.580	11.589
3) attività in corso	0	0

STATO PATRIMONIALE	Esercizio 2013	Esercizio 2014
4) acconti	0	0
TOTALE I	52.355	55.039
II - CREDITI , con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) verso utenti	512.582	590.209
2) verso la Regione	288.268	573.324
3) verso la Provincia	19.300	300
4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	634.083	722.552
5) verso Azienda Sanitaria	2.235.083	1.803.569
6) verso lo Stato ed altri Enti pubblici	109.954	391.618
7) verso società partecipate	0	0
8) verso Erario	1.776	937
9) per imposte anticipate	0	0
10) verso altri soggetti privati	23.079	27.519
11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	159.368	125.585
TOTALE II	3.983.493	4.235.613
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali	0	0
b) enti non-profit	0	0
c) altri soggetti	0	0
2) altri titoli	0	0
TOTALE III	0	0
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) cassa	2.588	2.505
2) c/c bancari	1.841.450	1.448.749
3) c/c postale	72.552	45.529
TOTALE IV	1.916.590	1.496.783
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.952.438	5.787.435
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) ratei	0	0
2) risconti	7.045	14.157
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	7.045	14.157
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	11.175.561	11.281.824

CONTI D'ORDINE		
1) per beni di terzi	44.443	44.443
2) per beni nostri presso terzi	0	0
3) per impegni	0	0
4) per garanzie prestate	0	0
5) per garanzie ricevute	0	0

STATO PATRIMONIALE	Esercizio 2013	Esercizio 2014
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO:		
I Fondo di dotazione		
1) all'1/1/2008	184.464	184.464
2) variazioni	-12.924	-12.924
II contributi in c/capitale all'1/1/2008	2.930.010	2.807.651
III contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	1.110.122	1.129.109
IV donazioni vincolate ad investimenti	28.108	28.462
V donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	724.083	697.352
VI Riserve statutarie	2	1
VII Utili (Perdite) portati a nuovo	431.857	458.675
VIII Utile (Perdita) dell'esercizio	26.818	61.655
TOTALE A)	5.422.540	5.354.445
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per imposte, anche differite	2.578	1.557
2) per rischi	0	221.860
3) altri	674.082	723.773
TOTALE B)	676.660	947.190
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI , con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) verso soci per finanziamenti	0	0
2) per mutui e prestiti	0	0
3) verso istituto tesoriere e poste	48	23
4) per acconti	4.577	1.577
5) verso fornitori	1.793.775	1.818.121
6) verso società partecipate	0	0
7) verso la Regione	876	4.422
8) verso la Provincia	0	0
9) verso Comuni dell'ambito distrettuale	311.176	271.916
10) verso Azienda Sanitaria	49.116	53.211
11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	316.234	184.412
12) tributari	218.333	173.686
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	279.174	265.387
14) verso personale dipendente	4.000	3.565
15) altri debiti verso privati	601.041	719.653
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	1.366.593	1.345.291
TOTALE D	4.944.943	4.841.264
E) RATEI E RISCONTI		
1) ratei	0	0
2) risconti	131.373	138.925
TOTALE E	131.373	138.925
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	11.175.516	11.281.824

CONTI D'ORDINE		
1) per beni di terzi	44.443	44.443
2) per beni nostri presso terzi	0	0
3) per impegni	0	0
4) per garanzie prestate	0	0
5) per garanzie ricevute	0	0

CONTO ECONOMICO

Allegato B)

CONTO ECONOMICO	ESERCIZIO 2013	ESERCIZIO 2014
A) Valore della produzione		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	9.426.434	9.188.777
a) rette	3.851.771	3.709.594
b) oneri a rilievo sanitario	4.832.612	4.753.577
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	742.047	725.602
d) altri ricavi	4	4
2) Costi capitalizzati	186.597	190.793
a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	186.597	190.793
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso	0	0
4) Proventi e ricavi diversi	1.159.603	1.144.058
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	466.375	495.404
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	312.633	241.158
c) plusvalenze ordinarie	0	0
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	23.530	99.533
e) altri ricavi istituzionali	0	0
f) ricavi da attività commerciale	357.065	307.963
5) Contributi in conto esercizio	7.326.111	8.178.810
a) contributi dalla Regione	850.946	994.000
b) contributi dalla Provincia	2.555	19.220
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	6.311.054	6.483.405
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	52.756	595.985
f) altri contributi da privati	108.800	86.200
TOTALE A)	18.098.745	18.702.438
B) Costi della produzione		
6) Acquisti beni:	262.909	299.874
a) beni socio sanitari	158.034	177.075
b) beni tecnico-economici	104.875	122.799
7) Acquisti di servizi	4.574.527	4.169.833
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.308.894	1.017.980
b) servizi esternalizzati	820.261	783.645
c) trasporti	19.008	27.106
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	544.891	513.042
e) altre consulenze	86.549	91.371
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	382.046	535.442
g) utenze	1.021.492	791.882
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	197.015	223.317
i) costi per organi Istituzionali	51.744	36.886
j) assicurazioni	63.659	74.746
k) altri	78.968	74.416
8) Godimento di beni di terzi	286.433	304.811
a) affitti	286.433	288.524
b) canoni di locazione finanziaria	0	0
c) service	0	16.287
9) Per il personale	6.380.178	6.346.895
a) salari e stipendi	4.942.203	4.912.805

CONTO ECONOMICO	ESERCIZIO 2013	ESERCIZIO 2014
b) oneri sociali	1.395.185	1.389.045
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) altri costi	42.790	45.045
10) Ammortamenti e svalutazioni	388.078	406.459
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.118	54.381
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	240.960	224.078
c) svalutazione delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	109.000	128.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	30.819	-2.686
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	5.093	-4.676
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	25.726	1.990
12) Accantonamenti ai fondi rischi	0	221.860
13) Altri accantonamenti	56.700	75.000
14) Oneri diversi di gestione	5.582.084	6.322.930
a) costi amministrativi	25.027	25.153
b) imposte non sul reddito	49.939	48.214
c) tasse	7.251	6.972
d) altri	5.449.296	6.218.783
e) minusvalenze ordinarie	0	0
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	49.571	22.808
g) contributi erogati ad aziende non-profit	1.000	1.000
TOTALE B)	17.561.728	18.144.976
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	537.017	557.462
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni	0	0
a) in società partecipate	0	0
b) da altri soggetti	0	0
16) Altri proventi finanziari	314	630
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0	0
b) interessi attivi bancari e postali	314	314
c) proventi finanziari diversi	0	316
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	900	1.007
a) su mutui	0	0
b) bancari	243	388
c) oneri finanziari diversi	657	619
TOTALE C)	-586	-377
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni	0	0
a) di partecipazioni	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0
19) Svalutazioni	0	0
a) di partecipazioni	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0
TOTALE D)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		

CONTO ECONOMICO	ESERCIZIO 2013	ESERCIZIO 2014
20) Proventi da:	5.705	4.000
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	5.702	2.252
b) plusvalenze straordinarie	0	0
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	3	1.748
21) Oneri da:	24.917	856
a) minusvalenze straordinarie	0	0
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	24.917	856
TOTALE E)	-19.212	3.144
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	517.219	560.229
22) Imposte sul reddito		
a) irap	418.420	427.288
b) ires	71.981	71.286
23) Utile o (perdita) di esercizio	26.818	61.655