

N. 42 del 10/11/2011

DELIBERAZIONE del CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

**OGGETTO: ESAME RISULTANZE PRE-CONSUNTIVO N. 2/2011 DA SOTTOPORRE
ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

L'anno **2011** (duemilaundici) addì **10** (dieci) del mese di novembre alle ore 16,30, 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

Assume la Presidenza la dott.ssa Gigliola Poli ai sensi dell'art 28 dello Statuto.

Partecipano alla seduta il Direttore - dott.ssa Raffaella Stiassi - ai sensi dell'art. 26 dello Statuto ed il Revisore Unico – Rag. Antonino Borghi.

Le funzioni di segretario sono svolte dalla dott.ssa Serena Nanni Responsabile dell'U.O. Affari Generali, ai sensi dell'art. 27 comma 6 dello Statuto.

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

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visto il punto f) dell'articolo 24 dello Statuto che prevede che il Consiglio di Amministrazione approvi alle date indicate il preconsuntivo di attività al fine di sottoporlo all'esame dell'Assemblea;

Rilevato che la medesima disposizione statutaria prevede che nella deliberazione di approvazione del preconsuntivo il Consiglio di Amministrazione indichi eventuali manovre correttive da adottare in presenza di un tendenziale disequilibrio di bilancio;

Richiamate la propria precedente deliberazione n. 34 del 21/09/2011 e la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 4 del 30/09/2011 relative al preconsuntivo n. 1/2011;

Preso atto del preconsuntivo n. 2 della gestione presentato dal Direttore (allegato A) che riporta la sintesi dell'esame dell'andamento economico finanziario della gestione effettuata dall'U.O. Bilancio in collaborazione con i Responsabili di Servizio/Area/Ufficio per ogni macrovoce di entrata e spesa di cui si compone il bilancio economico di previsione approvato dall'Assemblea dei Soci con atto n. 1 del 27/01/2011;

Rilevato che:

- dall'esame del preconsuntivo emerge che la gestione corrente non è in equilibrio in quanto le previsioni di spesa superano quelle di entrata e che, pur essendovi ancora poste di costo e di ricavo da assoggettare a maggiore e puntuale verifica, lo sviluppo della gestione non permette comunque di prevedere la possibilità di recuperare l'equilibrio di bilancio entro la chiusura dell'esercizio;
- il fabbisogno tendenziale per l'anno 2011 ammonta ad € 160.000,00;

Ritenuto di dover sottoporre all'Assemblea la suddetta documentazione nonché di richiedere agli enti di provvedere alla copertura del fabbisogno di cui sopra o mediante integrazione delle quote di finanziamento inizialmente previste da effettuarsi secondo le quote di rappresentanza individuate nella deliberazione assembleare sopra richiamata n. 1/2011 o mediante utilizzo degli utili degli esercizi precedenti;

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

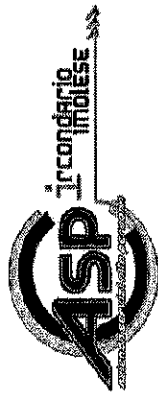
Con voti favorevoli unanimi espressi in forma palese

In esito alla predetta votazione

DELIBERA


Per le motivazioni citate in premessa e qui interamente richiamate:


1. di approvare il preconsuntivo di attività n. 2/2011 nelle risultanze contemplate nell'allegato A) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di sottoporre il presente atto all'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 24, lettera f) dello Statuto;
3. di proporre agli Enti soci di coprire il fabbisogno tendenziale 2011 di € 160.000,00 mediante l'integrazione delle quote di trasferimento inizialmente previste per il 2011 o mediante l'impiego degli utili degli esercizi precedenti.




ESERCIZIO 2011
PRECONSUNTIVO N. 2

Consiglio di Amministrazione del 10/11/2011

		CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO N. 2/2011	NOTE	CRITICITA'
						
A)		VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)		RICAVI DA ATTIVITÀ PER SERVIZI ALLA PERSONA				
	a)	RETTE	€ 20.542.274,00	€ 15.078.555,00		
			€ 9.282.482,00	€ 6.297.400,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	b)	ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 11.032.578,00	€ 8.545.930,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	c)	CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITÀ PER SERVIZI ALLA PERSONA	€ 201.789,00	€ 209.800,00		
	d)	ALTRI RICAVI	€ 25.425,00	€ 25.425,00		
2)		COSTI CAPITALIZZATI	€ 278.300,00	€ 278.300,00		
	b)	QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E DONAZIONI	€ 278.300,00	€ 278.300,00		
		VINCOLATE AD INVESTIMENTI	€ 250.612,00	€ 587.404,00		
4)		PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 900,00	€ 232.320,00	affitto dal 01/07/2011 (€ 231.420) solo strutture proprietà Asp: CP Imola e CP Tossignano	non previsto il trasferimento da parte dei Comuni delle quote di affitto degli immobili di loro proprietà, a fronte del mantenimento a carico Asp delle spese per i "servizi aggiuntivi" connesse a tali strutture
	a)	DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE				
	b)	CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVITÀ DIVERSE	€ 208.272,00	€ 240.060,00	rimborso personale comandato ai soggetti gestori per CP Tossignano e CP Cspt	
	f)	RICAVI DA ATTIVITÀ COMMERCIALE	€ 41.440,00	€ 115.024,00	rimborso forfettario utenze CP Imola	
5)		CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 10.335.825,00	€ 9.932.063,00		
	a)	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	€ 2.580.472,00	€ 2.099.583,00	1) utilizzo residuo FNA 2010; 2) incremento fondi finalizzati per le famiglie e i giovani (€ 183.984)	mancata riconferma FNA sul 2011
	b)	CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA	€ 18.800,00	€ 18.800,00		
	c)	CONTRIBUTI DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE	€ 7.589.753,00	€ 7.639.753,00	integrazione di € 50.000 (da € 300 a 350.000) del fondo del Comune di Imola "per il mantenimento della qualità dei servizi e corretto e migliore equilibrio nel processo di accreditamento per le strutture site nel medesimo Comune"	
	e)	CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI PUBBLICI	€ 75.000,00	€ 102.127,00	contributo CSSI	
	f)	ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 71.800,00	€ 71.800,00		
		TOTALE A)	€ 31.407.011,00	€ 25.876.322,00		
B)		COSTI DELLA PRODUZIONE				
6)		ACQUISTI BENI	€ 597.643,00	€ 399.100,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	a)	BENI SOCIO - SANITARI	€ 349.431,00	€ 213.530,00		
	b)	BENI TECNICO - ECONOMICI	€ 248.212,00	€ 185.570,00		
7)		ACQUISTI DI SERVIZI	€ 18.418.996,00	€ 12.976.624,00		

		CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO N. 2/2011	NOTE	CRITICITA'
						
	a)	PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITÀ SOCIO SANITARIA E SOCIO ASSISTENZIALE	€ 12.081.916,00	€ 7.768.105,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011 (in capo all'Asp rimangono i costi dei "servizi aggiuntivi" - solo per il 2011 -, delle integrazioni rette, della consegna pasti a domicilio)	
	b)	SERVIZI ESTERNALIZZATI (lavanderia, ristorazione, service paghe, ecc...)	€ 2.426.744,00	€ 1.619.900,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	c)	TRASPORTI	€ 131.814,00	€ 120.690,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	d)	CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI (podologo, barbiere, ip, tdr, medico, psicologi)	€ 1.218.587,00	€ 1.199.000,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	e)	ALTRE CONSULENZE (amministrative, tecniche, legali, informatiche, DLgs 626)	€ 97.196,00	€ 100.100,00		
	f)	LAVORO INTERNALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE	€ 410.088,00	€ 427.392,00	incremento spese lavoro interinale in Rsa e Casa Alzheimer	
	g)	UTENZE	€ 1.102.162,00	€ 942.980,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	h)	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDinarie E CICLICHE	€ 419.598,00	€ 301.180,00	riduzione per effetto accreditamento dal 01/07/2011	
	i)	COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	€ 70.500,00	€ 70.500,00		
	j)	ASSICURAZIONI	€ 69.782,00	€ 69.782,00		
	k)	ALTRI (formazione dipendenti, animazione, convenzioni inserimenti lavorativi, ...)	€ 390.609,00	€ 356.985,00	riduzione servizio di animazione appaltato per inserimento dipendente Asp	
8)		GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 106.053,00	€ 192.606,00		
	a)	AFFITTI	€ 102.660,00	€ 189.213,00	affitto Rsa Imola da corrispondere al Comune di Imola (proprietario dell'immobile)	
	c)	SERVICE	€ 3.393,00	€ 3.393,00		
9)		PER IL PERSONALE DIPENDENTE	€ 7.205.493,00	€ 7.083.032,00	risparmi legati ad aspettative, congedi, part-time, mancate sostituzioni di personale, comandi di minore durata, assunzioni posticipate degli ip, ecc... - incremento per affidamento incarico coordinamento infermieristico da ottobre 2011 per 20 ore settimanali (€ 7.000)	sostituzioni maternità ip assunti
	a)	SALARI E STIPENDI	€ 5.624.421,00	€ 5.522.650,00		
	b)	ONERI SOCIALI	€ 1.522.872,00	€ 1.496.182,00		
	d)	ALTRI COSTI	€ 59.200,00	€ 64.200,00	incremento spesa per buoni pasto compensata da riduzione del fondo salario accessorio 2011	
10)		AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 531.558,00	€ 495.558,00		
	a)	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 122.008,00	€ 122.008,00	mantenimento in capo all'Asp del costo degli ammortamenti dei beni concessi in uso ai soggetti gestori	utilizzo canoni affitto CP Imola e Borgo Tossignano per garantire l'equilibrio di bilancio senza alcun accantonamento per le manutenzioni straordinarie
	b)	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 273.550,00	€ 273.550,00		
	d)	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	€ 136.000,00	€ 100.000,00	ricalcolo dell'accantonamento 2011 in base ai criteri adottati nel consuntivo 2010	

CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO N. 2/2011	NOTE	CRITICITA'
				€	€		
13)	ALTRI ACCANTONAMENTI			€	-	accantonamento quote di manutenzione straordinaria non incrementativa relativa a lavori programmati su strutture di proprietà dell'Asp per le quali si è intrapreso un piano biennale di interventi manutentivi: tinteggiatura CP Imola e Tossignano, sostituzione telai porte CP Imola (50% già caricato sul 2010)	
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			€	4.087.690,00		
	a) COSTI AMMINISTRATIVI			€	48.365,00		
	b) IMPOSTE NON SUL REDDITO			€	11.025,00		
	c) TASSE			€	3.000,00		
	d) ALTRI (assistenza economica, fondo sociale affitto, convenzioni con associazioni, mantenimento utenti in strutture esterne, ecc...)			€	4.025.300,00	incremento per fondi destinati alle famiglie e ai giovani di cui ai finanziamenti regionali di nuova istituzione rilevati tra i ricavi punto A5a); maggiore spesa per mantenimento utenti in strutture esterne (€ 140.000)	
	TOTALE B)			€	30.947.433,00		
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)							
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			€	459.578,00		
17)	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			€	31.000,00		
	b) BANCARI			€	20.000,00		
	c) ONERI FINANZIARI DIVERSI			€	11.000,00		
	TOTALE C)			-€	31.000,00		
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20)	PROVENTI DA:			€	61.258,00		
	a) DONAZIONI, LASCITI ED EROGAZIONI LIBERALI			€	61.258,00		
	TOTALE E)			€	61.258,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)							
				€	489.836,00		
22)	IMPOSTE SUL REDDITO			€	489.836,00		
	a) IRAP			€	484.336,00		
	b) IRES			€	5.500,00		
23)	UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO			€	-		
	TOTALE BILANCIO ASP			€	31.468.269,00		
				€	25.937.580,00	5.530.689,00 differenza	



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA CIRCONDARIO IMOLESE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**OGGETTO: ESAME RISULTANZE PRE-CONSUNTIVO N. 2/2011 DA SOTTOPORRE
ALL'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 S. Pietro Terme, 10 NOV. 2011

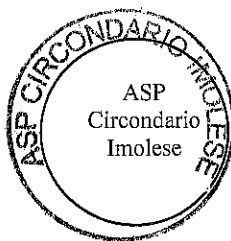


Il Direttore
dott.ssa Raffaella Stiasi

Letto, approvato e sottoscritto

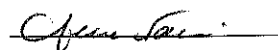
IL PRESIDENTE

dott.ssa Gigliola Poli



IL SEGRETARIO

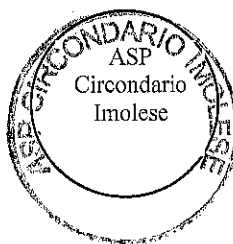
dott.ssa Serena Nanni



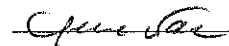
ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione è stata pubblicata il 22/12/2011 all'Albo dell'ASP Circondario Imolese ai sensi dell'art. 32 comma 4 dello Statuto dell'ASP.

Castel S. Pietro Terme, **22 DIC. 2011**



Resp. U.O. Affari Generali
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 _____ al
Presidente dell'Assemblea con lettera prot. n. _____