

N. 3 del 29/06/2012

## DELIBERAZIONE dell'ASSEMBLEA dei SOCI

### OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2011

L'anno **2012** (duemiladodici), addì **29** (ventinove) del mese di **giugno** alle ore 9.00, a Imola presso la sede del Nuovo Circondario Imolese, su convocazione disposta ai sensi e nelle forme previste dagli artt. 10 e 16 dello Statuto si è riunita l'Assemblea dei Soci dell'ASP costituita fra i Comuni di Imola, Castel S. Pietro Terme, Medicina, Dozza, Borgo Tossignano, Mordano, Fontanelice, Castel Guelfo di Bologna, Casalfiumanese, Castel Del Rio ed il Nuovo Circondario Imolese.

Sono presenti e assenti i rappresentanti (effettivi o delegati) degli Enti associati qui di seguito elencati:

| <i>Ente</i>                   | <i>Quote</i> | <i>Rappresentante</i>        | <i>Presenti</i> | <i>Assenti</i> |
|-------------------------------|--------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| 1) Comune Imola               | 55,59        | Roberto Visani (Delegato)    | X               |                |
| 2) Comune Castel S. Pietro T. | 15,20        | Baldazzi Cristina (Delegato) | X               |                |
| 3) Comune Medicina            | 11,98        | Rambaldi Onelio (Sindaco)    | X               |                |
| 4) Comune Dozza               | 4,12         | Strazzari Paolo (Delegato)   | X               |                |
| 5) Comune Borgo Tossignano    | 3,34         | Costa Elena (Delegata)       |                 | X              |
| 6) Comune Mordano             | 2,39         | Golini Stefano (Sindaco)     | X               |                |
| 7) Comune Fontanelice         | 2,20         | Verzelli Vanna (Sindaco)     |                 | X              |
| 8) Comune Castel Guelfo       | 2,21         | Venturini Anna (Delegato)    | X               |                |
| 9) Comune Casalfiumanese      | 1,31         | Poli Roberto (Sindaco)       |                 | X              |
| 10) Comune Castel Del Rio     | 0,47         | Baldazzi Alberto (Sindaco)   | X               |                |
| 11) Nuovo Circondario Imolese | 1,19         | Manca Daniele (Presidente)   |                 | X              |
| Totale                        | 100,00%      |                              | 91,96%          | 8,04%          |

Partecipa alla seduta il Direttore - dott.ssa Raffaella Stiassi - che delega Raffaella Pasquali a redigere il presente verbale ai sensi dell'art. 13, comma 3, dello Statuto.

Sono altresì presenti il Presidente del Consiglio di Amministrazione - Gigliola Poli, il Revisore Unico - Antonino Borghi e la Responsabile dell'U.O. Bilancio - Loretta Bona.

Il dott. Roberto Visani, nella sua qualità di Presidente dell'Assemblea dei Soci, assume la presidenza e, riconosciuto legale il numero dei presenti, invita l'Assemblea a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

## **L'ASSEMBLEA DEI SOCI**

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. 12 dello Statuto che prevede tra le competenze dell'Assemblea l'approvazione, su proposta del Consiglio di Amministrazione, del bilancio consuntivo con allegato il bilancio sociale;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 279 del 12/03/2007 di approvazione dello schema tipo di regolamento di contabilità;

Preso atto che il Consiglio di Amministrazione ha esaminato ed approvato con delibera n. 21 del 25/06/2011, ai sensi dell'art. 24 dello Statuto, la proposta di bilancio consuntivo di esercizio al 31/12/2011 e relativi allegati da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea;

Visti ed esaminati i seguenti documenti, 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:

- Bilancio consuntivo dell'esercizio 2011 composto dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico (allegato A-B)
- Nota integrativa (allegato C)
- Relazione sulla gestione (allegato D)
- Bilancio sociale (allegato E)

Visto il parere espresso dal Revisore dei conti Rag Borghi Antonino (allegato F);

Dato atto che per la validità della deliberazione l'art. 15 dello Statuto richiede l'espressione di un voto favorevole di almeno 6 componenti che rappresentino almeno il 66% delle quote di partecipazione;

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 approvare quali parti integranti e sostanziali della presente deliberazione i seguenti documenti:
  - Bilancio consuntivo dell'esercizio 2011 composto dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico (allegato A-B)
  - Nota integrativa (allegato C)
  - Relazione sulla gestione (allegato D)
  - Bilancio sociale (allegato E)
- 2) di dare atto che l'esercizio 2011 si chiude con un utile d'esercizio di € 24.730,17;
- 3) di non destinare l'utile di esercizio rilevato, ma di riportarlo a nuovo a copertura di eventuali perdite d'esercizio future, come proposto dal Consiglio di Amministrazione.

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2011**

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

---

---

---

Imola, 29 GIU. 2012



Il Direttore  
dott.ssa Raffaella Stiassi



Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

dott. Visani Roberto



IL SEGRETARIO DELL'ASSEMBLEA

dott.ssa Raffaella Pasquali



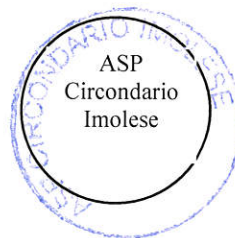
---

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

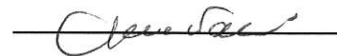
Si attesta che copia della deliberazione è stata pubblicata il 03/07/2012 all'Albo dell'ASP Circondario Imolese e che è stata inoltrata nella stessa data al Comune di Castel S. Pietro Terme per la pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune ai sensi dell'art. 32 comma 4 dello Statuto dell'ASP.

E' copia conforme all'originale depositata presso questo ufficio.

Castel S. Pietro Terme, 03/07/2012



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.



## BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2011

STATO PATRIMONIALE (allegato A)  
CONTO ECONOMICO (allegato B)  
NOTA INTEGRATIVA (allegato C)  
RELAZIONE SULLA GESTIONE (allegato D)  
BILANCIO SOCIALE (allegato E)

---



STATO PATRIMONIALE



| STATO PATRIMONIALE  | Esercizio 2010   | Esercizio 2011   |
|---|------------------|------------------|
| <b>ATTIVO</b>   |                  |                  |
| <b>A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>   |                  |                  |
| 1) per fondo di dotazione   | 0                | 0                |
| 2) per contributi in conto capitale   | 100.000          | 100.000          |
| 3) altri crediti  | 0                | 0                |
| <b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                  |                  |
| <b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>  |                  |                  |
| 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  | 75.929           | 59.646           |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | 0                | 0                |
| 5) migliorie su beni di terzi   | 0                | 6.868            |
| 6) immobilizzazioni in corso ed acconti   | 0                | 0                |
| 7) altre immobilizzazioni immateriali   | 0                | 0                |
| <b>TOTALE I</b>   | <b>75.929</b>    | <b>66.514</b>    |
| <b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>   |                  |                  |
| 1) terreni del patrimonio indisponibile   | 19.343           | 19.343           |
| 2) terreni del patrimonio disponibile   | 58.530           | 58.530           |
| 3) fabbricati del patrimonio indisponibile  | 3.502.219        | 3.534.844        |
| 4) fabbricati del patrimonio disponibile  | 585.229          | 565.936          |
| 5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile  | 0                | 0                |
| 6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile  | 0                | 0                |
| 7) impianti e macchinari  | 4.855            | 25.727           |
| 8) attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o   | 126.056          | 98.414           |
| 9) mobili e arredi  | 54.650           | 48.764           |
| 10) mobili e arredi di pregio artistico   | 0                | 0                |
| 11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici | 63.155           | 42.605           |
| 12) automezzi   | 25.513           | 14.506           |
| 13) altri beni  | 22.862           | 23.799           |
| 14) immobilizzazioni in corso e acconti   | 771.912          | 745.818          |
| <b>TOTALE II</b>  | <b>5.234.324</b> | <b>5.178.286</b> |
| <b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:</b>  |                  |                  |
| 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                |
| <b>TOTALE III</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>5.310.253</b> | <b>5.244.800</b> |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE:</b>  |                  |                  |
| <b>I - RIMANENZE</b>  |                  |                  |
| 1) beni socio-sanitari  | 70.209           | 42.633           |
| 2) beni tecnico economici   | 28.589           | 39.264           |
| 3) attività in corso  | 0                | 0                |
| 4) acconti  | 0                | 0                |
| <b>TOTALE I</b>   | <b>98.798</b>    | <b>81.897</b>    |

| STATO PATRIMONIALE  | Esercizio 2010    | Esercizio 2011    |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVO</b>  |                   |                   |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>   |                   |                   |
| I Fondo di dotazione  |                   |                   |
| 1) all'1/1/2008   | 184.464           | 184.464           |
| 2) variazioni   | -3.746            | -6.728            |
| II contributi in c/capitale all'1/1/2008  | 3.338.554         | 3.197.204         |
| III contributi in conto capitale vincolati ad investimenti  | 1.014.628         | 980.787           |
| IV donazioni vincolate ad investimenti  | 1.332             | 1.626             |
| V donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)   | 828.268           | 790.659           |
| VI Riserve statutarie   | -1                | -1                |
| VII Utili (Perdite) portati a nuovo   | 208.265           | 372.772           |
| VIII Utile (Perdita) dell'esercizio   | 164.506           | 24.730            |
| <b>TOTALE A)</b>  | <b>5.736.270</b>  | <b>5.545.513</b>  |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>  |                   |                   |
| 1) per imposte, anche differite   | 0                 | 0                 |
| 2) per rischi   | 6.516             | 0                 |
| 3) altri  | 626.917           | 657.989           |
| <b>TOTALE B)</b>  | <b>633.433</b>    | <b>657.989</b>    |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>D) DEBITI</b> , 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   | 840               | 67                |
| 4) per acconti  | 3.017             | 5.965             |
| 5) verso fornitori  | 6.251.593         | 3.785.652         |
| 6) verso società partecipate  | 0                 | 0                 |
| 7) verso la Regione   | 0                 | 0                 |
| 8) verso la Provincia   | 0                 | 0                 |
| 9) verso Comuni dell'ambito distrettuale  | 242.866           | 189.451           |
| 10) verso Azienda Sanitaria   | 65.053            | 152.465           |
| 11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici   | 263               | 218.037           |
| 12) tributari   | 248.060           | 273.131           |
| 13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale   | 298.062           | 302.292           |
| 14) verso personale dipendente  | 12.708            | 19.692            |
| 15) altri debiti verso privati  | 315.482           | 731.643           |
| 16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere  | 2.987.146         | 1.878.693         |
| <b>TOTALE D</b>   | <b>10.425.090</b> | <b>7.557.088</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>  |                   |                   |
| 1) ratei  | 0                 | 0                 |
| 2) risconti   | 299.897           | 286.532           |
| <b>TOTALE E</b>   | <b>299.897</b>    | <b>286.532</b>    |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>   | <b>17.094.690</b> | <b>14.047.122</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>   |                   |                   |
| 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



| CONTO ECONOMICO  | ESERCIZIO 2010    | ESERCIZIO 2011    |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                   |                   |
| <b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>                                    | <b>20.866.383</b> | <b>14.828.996</b> |
| a) rette   | 9.709.597         | 6.606.093         |
| b) oneri a rilievo sanitario   | 10.853.158        | 7.930.989         |
| c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona                     | 215.353           | 266.152           |
| d) altri ricavi  | 88.275            | 25.762            |
| <b>2) Costi capitalizzati</b>  | <b>289.673</b>    | <b>217.344</b>    |
| a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0                 | 0                 |
| b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti | 289.673           | 217.344           |
| <b>3) Variazione delle rimanenze di attività in corso</b>                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>4) Proventi e ricavi diversi</b>  | <b>192.347</b>    | <b>730.330</b>    |
| a) da utilizzo del patrimonio immobiliare  | 815               | 232.235           |
| b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse                                     | 120.257           | 296.804           |
| c) plusvalenze ordinarie   | 0                 | 0                 |
| d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                          | 22.696            | 71.768            |
| e) altri ricavi istituzionali  | 0                 | 0                 |
| f) ricavi da attività commerciale  | 48.579            | 129.523           |
| <b>5) Contributi in conto esercizio</b>  | <b>10.130.520</b> | <b>9.631.566</b>  |
| a) contributi dalla Regione  | 2.637.375         | 1.804.203         |
| b) contributi dalla Provincia  | 11.778            | 19.543            |
| c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale  | 7.407.179         | 7.621.020         |
| d) contributi dall'Azienda Sanitaria   | 0                 | 0                 |
| e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici                                       | 2.388             | 75.000            |
| f) altri contributi da privati   | 71.800            | 111.800           |
| <b>TOTALE A)</b>   | <b>31.478.923</b> | <b>25.408.236</b> |
| <b>B) Costi della produzione</b>   |                   |                   |
| <b>6) Acquisti beni:</b>   | <b>653.282</b>    | <b>396.821</b>    |
| a) beni socio sanitari   | 405.676           | 194.660           |
| b) beni tecnico-economali  | 247.606           | 202.161           |
| <b>7) Acquisti di servizi</b>  | <b>18.642.891</b> | <b>11.971.356</b> |
| a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale                   | 11.738.152        | 7.116.263         |
| b) servizi esternalizzati  | 2.489.963         | 1.585.300         |
| c) trasporti   | 129.980           | 126.629           |
| d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali                                      | 1.794.062         | 922.101           |
| e) altre consulenze  | 101.503           | 103.357           |
| f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione                                    | 435.004           | 366.892           |
| g) utenze  | 1.054.391         | 996.230           |
| h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche                                       | 434.544           | 301.810           |
| i) costi per organi Istituzionali  | 70.020            | 58.789            |
| j) assicurazioni   | 67.256            | 68.945            |
| k) altri   | 328.016           | 325.040           |
| <b>8) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>102.189</b>    | <b>189.823</b>    |
| a) affitti   | 102.189           | 189.823           |
| b) canoni di locazione finanziaria   | 0                 | 0                 |
| c) service   | 0                 | 0                 |
| <b>9) Per il personale</b>   | <b>6.671.488</b>  | <b>6.907.047</b>  |
| a) salari e stipendi   | 5.179.742         | 5.348.276         |



| CONTO ECONOMICO  | ESERCIZIO 2010 | ESERCIZIO 2011 |
|--|----------------|----------------|
| <b>20) Proventi da:</b>  | <b>86.564</b>  | <b>43.829</b>  |
| a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali                         | 70.741         | 25.272         |
| b) plusvalenze straordinarie   | 0              | 0              |
| c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie  | 15.823         | 18.557         |
| <b>21) Oneri da:</b>   | <b>16.358</b>  | <b>1.753</b>   |
| a) minusvalenze straordinarie  | 0              | 0              |
| b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie | 16.358         | 1.753          |
| <b>TOTALE E)</b>   | <b>70.206</b>  | <b>42.076</b>  |
| <b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>                     | <b>630.201</b> | <b>520.857</b> |
| <b>22) Imposte sul reddito</b>                                       |                |                |
| a) irap  | 459.205        | 454.206        |
| b) ires  | 6.490          | 41.921         |
| <b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>                            | <b>164.506</b> | <b>24.730</b>  |