

A.S.P. – AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA

“Vittorio Emanuele II”

Via S. Caterina, 13 – 60044 FABRIANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL 27 Aprile 2018 ATTO N.6

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo Relativo all'esercizio finanziario 2017

L'anno duemiladieciotto, il giorno ventisette del mese di APRILE alle ore 10,00 in Fabriano nella sede dell' A.S.P. sita in via S. Caterina 13, regolarmente convocato si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone:

ARCH. GIAMPAOLO BALLELLI	PRESIDENTE	P
SIG. ELVIO CORRIERI	VICE PRESIDENTE	P
ING. FRANCESCO SANTINI	CONSIGLIERE	P

- Assiste alla seduta e verbalizza la Segretaria Simonetta Mei
- Assiste alla seduta il Revisore Unico P.A. Luciano Antonini.
- Accertato il numero legale, il PRESIDENTE invita il C.d.A. a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Visto il documento istruttorio dell'ufficio competente in fra trascritto integralmente;
- Ritenuto opportuno provvedere in merito, così come proposto nel documento suddetto;
- Visti i seguenti pareri, richiesti ed espressi sulla proposta rispettivamente, ai sensi dell'art.49, comma 1°, del D. Lgs. 267/00 e dell'art. 14 del vigente Statuto

PARERE: Favorevole in ordine alla **Regolarità tecnico contabile** .

Data:

27 aprile 2018

IL RESPONSABILE
F.to Rag Simonetta Mei

- Con voti unanimi, espressi palesemente;

DELIBERA

- di approvare integralmente la proposta riportata nel documento istruttorio infra trascritto;

La presente deliberazione viene letta, confermata e sottoscritta a norma di Legge.

IL PRESIDENTE
F.to Arch. Giampaolo Ballelli

F.F. IL DIRETTORE
F.to Simonetta Mei

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suestesa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Web nel sito istituzionale dell'A.S.P., per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ ai sensi dell'art.124, comma 1°, della Legge n°267/2000 e dell'art.32, comma 1°, della Legge n°69/2009.

LI

IL DIRETTORE



OGGETTO: APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la propria deliberazione n. 11 del 12.05.2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale veniva approvato il Bilancio di Previsione di questa Azienda per l'esercizio finanziario 2017;

Visto che il Responsabile del Settore Finanziario ha completato la procedura contabile relativa alla predisposizione del rendiconto della gestione dell'esercizio 2017, che viene presentato per la sua approvazione;

Vista la relazione del Revisore Unico del Conti Dott. Luciano Antonini;

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione dell'esercizio 2017, le cui risultanze contabili indicano:

GESTIONE ECONOMICA

L'esercizio chiuso al 31.12.2017 evidenzia un risultato negativo pari a € 230.461,86=;

Il risultato conseguito trova riscontro nei seguenti principali dati economici:

- A) VALORE DELLA PRODUZIONE – dovuto a ricavi per prestazioni di servizi, pari a € 2.658.474,04= di cui € 0.0= da contributi e donazioni;
- B) COSTI – ammontano complessivamente ad € 2.888.935,90=;
- C) Spese per investimenti e manutenzioni - € 170.587,03=;

GESTIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale della Azienda può essere così riassunta:

ATTIVO:

a) Cassa, banca e conto postale	€ 1.088.771,56=
b) Crediti verso ospiti, Comuni, Asur	€ 348.709,57=
c) Immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 597.690,40=
d) Scorte di magazzino	€ 15.362,76=
TOTALE ATTIVO	€ 2.050.534,29=

PASSIVO:

a) Debiti	€ 1.181.637,96=
b) Fondi ammortamento	€ 126.072,44=
c) Patrimonio e riserve	€ 973.285,75=
d) Perdita d' esercizio	€ - 230.461,86=
TOTALE PASSIVO e pareggio	€ 2.050.534,29=

che la gestione dei pagamenti ed incassi relativa all'anno 2017 è stata regolarmente effettuata dal tesoriere, che ne ha accertata la regolarità tecnica e dal medesimo sottoscritto, non apportando variazioni in quanto vi è coincidenza con le scritture contabili dei questa A.S.P. ;

che il Tesoriere dell'Ente (Intesa San Paolo S.p.A.) ha reso la certificazione della verifica di cassa relativa all'esercizio finanziario in oggetto, in data 07.02.2018;

VISTO che al rendiconto della gestione è stata allegata, in relazione al combinato disposto dall'art.151, comma 6, art.231 del D.Lgs n. 267/2000, la relazione illustrativa dei dati nonché dei risultati programmatici ottenuti da parte del C.d.A.;

VISTO l'art. 21 dello Statuto di questa Azienda che prevede il mantenimento della contabilità finanziaria di cui sopra;

VISTO il Regolamento di Contabilità di questa Azienda;

VISTA la propria deliberazione n. 11 del 12.05.2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale veniva approvato il Bilancio di Previsione di questa Azienda per l'esercizio finanziario 2017;

VISTO il D.Lgs n.267 del 2000;

VISTO lo statuto dell'A.S.P. di Fabriano;

VISTA la L.R. n.5/2008;

VISTO il Regolamento Regionale n.2/2009 e s.m.i. ;

VISTO il parere di regolarità tecnico-contabile del Responsabile del Servizio Amministrativo-Contabile;

il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- 1) -La premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) -di approvare, come approva, il conto consuntivo/rendiconto di gestione per l'esercizio 2017 così come dal prospetto allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto e di seguito illustrato;
- 3) - di approvare la relazione del C.D.A sulla gestione relativa all'esercizio 2017, che viene allegata al presente atto;

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA GESTIONE DELL'A.S.P. AL 31/12/2017

La presente relazione è a corredo del bilancio consuntivo dell'A.S.P. al 31.12.2017 .

Nel rinviarvi ai dati numerici risultanti dallo stato patrimoniale e dal Conto Economico, in questa sede relazioniamo sugli aspetti principali della gestione dell'Ente, sia con riferimento all'esercizio appena concluso sia nelle sue prospettive future.

1 – LINEE STRATEGICHE ED OPERATIVE

Nel 2017 abbiamo proseguito nell'azione di efficacia ed efficienza sotto il profilo gestionale, amministrativo di qualità e trasparenza dei servizi erogati:

Dal 2016 è stata presa in carico la struttura di San Biagio, previa stipula di apposita convenzione con il Comune di Fabriano, che aveva gestito direttamente tale struttura alberghiera fino al 31.12.2015. Tale nuova gestione ha comportato un grande impegno da parte del C.d.A., del personale addetto e di tutti gli operatori dal momento che comportava praticamente il raddoppio delle attività da svolgere e delle risorse finanziarie da gestire, con un notevole impatto sulla struttura.

Al fine di poter sostenere tali nuove incombenze, dal 1.04.2016 è stato nominato Direttore dell'A.S.P., ai sensi del vigente Statuto, in via sperimentale ed a tempo determinato, fino al 31.12.2016, il Segretario Generale dell'Unione Montana Esino-Frasassi (Dott. Massi), previa stipula di apposita convenzione con l'Unione Montana stessa, per un impegno di 6 ore settimanali. Impegno che si è prorogato anche per il 2017, con le stesse condizioni.

Nel contempo è stato prorogato anche l'incarico professionale al Dott. Tomasetti, soggetto esperto in controlli di gestione , al fine di coadiuvare nelle incombenze di carattere finanziario, fiscale e legale, il Direttore dell'A.S.P. nella gestione delle pratiche più complesse.

A seguito di tali incarichi è stata interamente riorganizzata la gestione della segreteria dell'Ente (verbali e delibere del CdA, determinazioni del Direttore e del Responsabile S.E.F., pubblicazione degli atti nel sito "Amministrazione Trasparente", invio degli atti fondamentali alla Regione, predisposizione del Bilancio armonizzato, del D.U.P., ecc.) in modo da allineare la gestione dell'A.S.P. alla normativa vigente per gli Enti Locali (T.U.E.L. – D.Leg.vo 267/2000, T.U.Appalti Pubblici – D.Leg.vo 50/2016) .

Fin dal 1.1.2015 è operativa la R.P. per 10 ospiti per la sezione Alzheimer e si è passati al cambio gestionale e organizzativo del vecchio Centro Diurno.

Il nuovo Centro Diurno specializzato nella gestione di ospiti con Alzheimer fin dall'inizio è stato gestito secondo le modalità strutturali organizzative e sanitarie come da convenzione con l'ASUR. Dopo un periodo transitorio fino a settembre 2015, in cui la retta ospite è rimasta invariata, seppur con sacrificio economico dell'ASP, la retta è stata portata a € 18,00=/die. Già da Gennaio 2016, con circa 15 ospiti iniziali si è andati, piano piano a regime, anche con il contributo ASUR.

Grazie agli interventi strutturali, intervento dal punto di vista del miglioramento sismico ed adeguamento antincendio sull'ala palazzina Alzheimer, il piano terra destinato al nuovo centro diurno Alzheimer-SRD24, ospita circa 18/24 utenti (media mensile), mentre il piano superiore del RPD10 rimane per 10 p.l. .

Vogliamo sottolineare che grazie a questo intervento e a quelli di sicurezza, la qualità e confort per gli ospiti è nettamente migliorata tanto da garantire degli standard assistenziali a regime e in linea con le disposizioni fornite dall'ASUR nelle convenzioni e dai suoi regolamenti attuativi; convenzioni con le quali viene stabilita una quota sanitaria di rimborso a questa ASP, dietro presentazione di relativa fattura e previo nulla osta da parte della stessa ASUR 6.

Per la manutenzione ordinaria e straordinaria all'interno del complesso ci si è avvalsi anche dell'opera di lavoratori L.S.U. .

Il risultato di esercizio di competenza risulta di essere di - € 230.461,86=.



2 – GESTIONE ECONOMICA

L'esercizio chiuso al 31.12.2017 evidenzia un risultato **negativo** di € 230.461,86=.

Il risultato conseguito trova riscontro nei seguenti principali dati economici

VALORE DELLA PRODUZIONE:

Ricavi per prestazioni di servizi	Contributi e donazioni	TOTALE
€ 2.658.474,04=	€ 0,0=	€ 2.658.474,04=

COSTI:

Costi ammontano compl.te a	RISULTATO D'ESERCIZIO	Totale a pareggio
€ 2.888.935,90=	€ - 230.461,86=	€ 2.658.474,04=

SPESE PER INVESTIMENTO E MANUTENZIONI

€ 170.587,03=

GESTIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale della Società può essere così riassunta:

ATTIVO:

A) Cassa, banca e conto postale	€ 1.088.771,56=
B) Crediti verso ospiti, Comuni, Asur	€ 348.709,57=
C) Immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 597.690,40=
D) Scorte di magazzino	€ 15.362,76=
TOTALE ATTIVO	€ 2.050.534,29=

PASSIVO:

A) Debiti	€ 1.181.637,96=
B) Fondi ammortamento	€ 126.072,44=
C) Patrimonio e riserve	€ 973.285,75=
D) RISULTATO D'ESERCIZIO	€ - 230.461,86=
TOTALE PASSIVO E PAREGGIO	€ 2.050.534,29=

Alla luce di questi risultati, chiedo l'approvazione del nostro bilancio dell'anno 2017.

Il Presidente
Arch. Giampaolo Ballelli

I Consiglieri
Corrieri Elvio
Ing. Francesco Santini



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA "V.E. II"

Via Santa Caterina 13 - 60044 Fabriano (AN)

Situazione patrimoniale al 31 Dicembre 2017

A.S.P. e struttura VIA SAFFI (in gestione dal 1.01.2016)

ATTIVO		AL 31.12.2017
	Cassa contanti	45,00
	Conto Intesa San Paolo SpA	952.071,99
	Conto Poste Italiane	136.654,57
1)	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.088.771,56
c	Crediti vs. ospiti (da C.E. ASP e Saffi)	78.548,50
b	Crediti vs. Comuni/Enti	62.256,03
a	Crediti vs. ASUR (fatture emesse)	205.477,29
d	Crediti attivi (inter.attivi/benef.priv.)	2.427,75
2)	TOTALE CREDITI CLIENTI	348.709,57
	Investimento Progetto OPEN CARE	88.488,61
e	Attrezzature-mobilio reparti/uffici/spazi aperti/ecc.	25.791,77
f	Migliorie/manutenzione su beni di terzi	14.411,50
g	Investimenti su beni di terzi	50.008,99
	Immobili e terreni esistenti al 31.12.2017***	169.644,51
	Titoli da investimento ASP	€ 249.345,02
3)	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMAT.LI	€ 597.690,40
	Giacenze alimentari	11.030,23
	Giacenze mat.li di consumo	4.332,53
4)	TOTALE SCORTE DI MAGAZZINO	15.362,76
5)	TOTALE ATTIVO (1+2+3+4)	2.050.534,29

16-mag-19

***con esistenti al 31.12.2011 da certificazione Ing.Cristalli



	PASSIVO	AL 31.12.2017
a)	Debiti vs. dipendenti	21.877,72
b)	Debiti vs. erario(Inps-Irap-Ag. Entrate)	11.402,87
c)	Debiti vs. fornitori (c1-c2)	1.070.049,28
d)	Debiti per utenze(acqua/gas/luce/telefono)	10.757,95
e)	Debiti vs. trasporti (asscoop/convenzione/auser/gestione)	54.266,93
f)	Altri debiti non classificabili (*)	13.283,21
a)	TOTALE DEBITI	1.181.637,96
	Fondo amm.to attr.re reparti/uffici/spazi aperti/ecc	37.583,83
	Investimento Progetto OPEN CARE	88.488,61
	Fondo amm.to migliorie beni terzi	0,00
b)	TOT. FONDI AMMORTAMENTO VARI 2017	126.072,44
c)	TOT. PATRIM. E RISERVE al 31.12.2017	973.285,75
d)	TOTALE PASSIVO (a+b+c)	2.280.996,15
e)	RISULTATO D'ESERCIZIO ANNO CORRENTE(5-d) meno	230.461,86
	TOTALE A PAREGGIO(d+e)piu	2.050.534,29
	PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2017	973.285,75
	- di cui patrimonio al 31.12.2017	742.823,89
	- utile/perdita esercizio 2017 MENO	€ 230.461,86



A.S.P.-FABRIANO- Vittorio Emanuele II

VERBALE n 4-2017 REVISORE UNICO

Il giorno 20 Marzo 2018 alle ore 10, il Revisore Unico dell'ASP LUCIANO ANTONINI presso la sede sociale/gli uffici amministrativi dell'ASP(Azienda Servizi alla Persona),siti in Fabriano via S.Caterina 1,provvede per la verifica prevista dall'art. 2404 c.c. assiste alla verifica per l'Azienda la Rag. MEI SIMONETTA

In qualità di Responsabile Amministrativa

Viene constatato quanto segue:

CONTROLLI TRIMESTRALI

1. Controllo di cassa

La consistenza di cassa viene accertata in € 1.088,771,5 in contanti, sospesi e assegni, corrispondente col saldo risultante dalla scheda contabile (prima nota cassa) al € 45,00; con un differenza di € 0,00 in più/meno per arrotondamenti

Il Revisore chiede la regolarizzazione dei sospesi di cassa e la presentazione della relativa documentazione in occasione della prossima verifica/in fotocopia al Presidente entro i prossimi quindici giorni.

Il Revisore controlla a campione le seguenti operazioni per contanti pari ad € 50,00 dando atto della regolarità di quanto esaminato

2. Controllo dei saldi bancari

Il Revisore prende atto dei seguenti saldi contabili scelti a campione:

c/c n. 1700028 c/o Veneto Banca corrispondenti alla data 31/12/2017 in € 952.071,99

c/c n. 1596460 c/o Poste Italiane corrispondenti alla data 31/12/2017 .in € 136.654,57

3. Controllo dei titoli di proprietà non costituenti partecipazioni immobilizzate

In data 31/12/2017 risultano titoli di proprietà, costituiti da fondi Fondi Eurizon corrispondente a € 249.345,02 depositati sul conto c/o Veneto Banca Spa Gruppo Intesa S.Paolo

4. Controllo formale delle scritture obbligatorie

Il libro giornale è aggiornato fino alla data del 31/01/2018 ed alla stessa data risultano aggiornati i registri IVA e le scritture ausiliarie di magazzino. Le registrazioni cronologiche sono state effettuate sul computer fino alla data del 31/1/2018 e possono essere stampate a richiesta.

Il Revisore prende inoltre in esame gli altri libri e registri prescritti dal codice civile e dalle leggi tributarie, nonché i libri sul lavoro, dando atto che essi sono regolarmente tenuti e bollati.

5. Controllo a campione delle scritture contabili

Il Revisore sceglie n. 9 registrazioni che controlla con i relativi documenti giustificativi, verificando altresì la registrazione e documentazione delle operazioni che costituiscono il precedente o susseguente accadimento negoziale dell'operazione esaminata. Danno atto della regolarità di quanto esaminato.

6. Controllo degli adempimenti sul lavoro

Il Revisore prende in esame i libri matricola, paga ed infortuni, rilevando la regolare vidimazione e tenuta dei libri medesimi.

Vengono poi effettuate alcune verifiche a campione che hanno riguardato le ritenute sociali e fiscali, gli assegni per il nucleo familiare e le denunce di infortunio. Il Revisore dà atto della regolarità di quanto esaminato.

7. Controllo dei contributi obbligatori

Il Revisore esamina i versamenti dei contributi INPS relativi ai mesi di Gennaio 2018 (e agli altri eventuali istituti previdenziali), che risultano effettuati nei termini.

8. Controllo della liquidità aziendale

In data 31/12/2017 le disponibilità liquide ed investimenti a breve termine ammontano a € 1.338.116,5

9.. Controllo IVA

Nei confronti dell'ASP, il regime IVA risulta essere quello relativo all'art.28 del DPR n. 633/72

10. Controllo delle ritenute fiscali

Il Revisore controlla i riepiloghi dei fogli paga relativamente ai mesi di Gennaio 2018 ed i versamenti effettuati (F 24) rilevando la regolarità di quanto esaminato.

11. Altri controlli

Si dà atto che i controlli descritti ai numeri 2, 4 e 5 sono stati effettuati avvalendosi dell'opera della Rag. MEI SIMONETTA che ha agito quale ausiliare ai sensi dell'art. 2403-bis c.c.

Il revisore chiede poi alcune notizie sull'andamento della gestione sociale ricevendo esaurienti risposte.

Note.....
.....
.....

La verbale viene chiuso alle ore 11,30 che viene consegnato e conservato a cura dell'ASP, presso la sede sociale .

Il Revisore Unico


