



ASSEMBLEA DEI SOCI

ESTRATTO DEL VERBALE N. 2016/2 DELIBERAZIONE N. 2016/ 7

OGGETTO: 2 **APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO AL 31.12.2015 ASP "O.S.E.A. OPERE DI SERVIZI EDUCATIVI ASSISTENZIALI". (PROPOSTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 2016/32 DEL 29.04.2016).**

Reggio Emilia, questo giorno **30 (trenta) del mese di giugno dell'anno 2016 (duemilasedici)** nella sede dell'Amministrazione Comunale di Reggio Emilia

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

nominata con provvedimento della Giunta Regionale n. 2177 del 21.12.2015 e successiva deliberazione n. 2272 del 28.12.2015 si è riunita in seconda convocazione alle **ore 15,30** a seguito della convocazione del Sindaco del Comune di Reggio Emilia, come da inviti in atti redatti nei modi di legge e recanti l'ordine del giorno della presente seduta, comunicato nei termini, con l'intervento dei Signori:

| SOCIO | QUOTA | CARICA: NOME COGNOME | PRESENZE |
|---|-------|-------------------------------------|--|
| COMUNE DI REGGIO EMILIA | 969 | Sindaco: LUCA VECCHI | Delega il Vice Sindaco del Comune di Reggio Emilia MATTEO SASSI – PRESENTE |
| PROVINCIA DI REGGIO EMILIA | 25 | Presidente: GIAMMARIA MANGHI | Delega il Consigliere della Provincia di Reggio Emilia PAOLA CASALI – PRESENTE |
| SENIORE DEI DISCENDENTI DEL CONTE GIROLAMO ANCINI | 3 | PIERO GIOVANNI MANODORI GALLIANI | PRESENTE |
| SENIORE DEI DISCENDENTI DI RAIMONDO FRANCHETTI | 3 | ALBERTO FRANCHETTI | ASSENTE |

Assistono alla seduta il Presidente RAFFAELE LEONI, il Dirigente Area Risorse Alessandra Sazzi e il Direttore di ASP "REGGIO EMILIA - Città delle Persone" MARIA TERESA GUARNIERI con funzioni di segretario verbalizzante.

MATTEO SASSI assume la presidenza e riscontrato legale il numero dei presenti per deliberare validamente, dichiara aperta la seduta.

**APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO AL 31.12.2015 ASP
"O.S.E.A. OPERE DI SERVIZI EDUCATIVI ASSISTENZIALI"(PROPOSTA DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 2016/32 DEL 29.04.2016)**

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

VISTE

- La L.R. 12-3-2003 n. 2 *“Norme per la promozione della cittadinanza sociale e per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali.”*, ed in particolare l’art. 22, comma 1, con il quale la Regione Emilia-Romagna, ispirandosi ai principi della L. 328/2000 e del D.Lgs. 207/2001, attua il riordino delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza e la loro trasformazione in Aziende pubbliche di servizio alla persona, prevedendo, fra l’altro, che tali Aziende siano dotate di autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria, nell’ambito delle norme e dei principi stabiliti con atto del Consiglio regionale;
- La Deliberazione dell’Assemblea Legislativa dell’Emilia-Romagna n. 624 del 9.12.2004 *“Definizione di norme e principi che regolano l’autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria delle aziende pubbliche di servizi alla persona secondo quanto stabilito dall’art. 22 comma 1 lett d) della Legge Regionale n. 2/2003”* laddove, al punto 4 dell’Allegato, prevede che:
 - le Aziende si dotino, nell’ambito dei criteri stabiliti con successivo atto di Giunta Regionale, di diversi documenti contabili, fra i quali il Bilancio consuntivo, con allegato il Bilancio Sociale delle attività;
 - il Bilancio Consuntivo, composto da conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa e relazione sulla gestione, sia deliberato dal Consiglio di Amministrazione entro il 30 aprile di ogni anno e sottoposto, corredato da apposita relazione dell’Organo di revisione contabile, all’Assemblea dei Soci, che lo deve approvare entro il successivo 30 giugno;
 - al Bilancio consuntivo sia allegato il Bilancio Sociale delle attività il quale rende conto alla collettività dell’operato dell’Azienda e traduce le cifre di bilancio in risultati raggiunti a favore della propria collettività di riferimento;
- La Deliberazione della Giunta Regionale 12 marzo 2007 n. 279 *“Approvazione di uno schema tipo di regolamento di contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla persona di cui all’art. 25 della L.R. n. 2 del 12 marzo 2003”* ai cui principi e criteri l’Azienda si è uniformata;

DATO ATTO che:

- la Giunta della Regione Emilia Romagna con deliberazione n. 760 del 26.05.2014 disponeva la costituzione dell'ASP "O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali" con decorrenza 01.06.2014;
- la Giunta della Regione Emilia Romagna, con deliberazione n. 2177 del 21.12.2015 avente a oggetto " *COSTITUZIONE DELL'ASP "REGGIO EMILIA – CITTA' DELLE PERSONE " A SEGUITO DELL'UNIFICAZIONE DELL'ASP "O.S.E.A. OPERE DI SERVIZI EDUCATIVI ASSISTENZIALI" E DELL'ASP "AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA RETE – REGGIO EMILIA TERZA ETA'"* e successiva deliberazione n. 2272 del 28.12.2015 " *DELIBERAZIONI DI GIUNTA REGIONALE N. 2175 E N. 2177 DEL 21.12.2015 – RETTIFICA*" costituiva con decorrenza 1.1.2016 la nuova ASP "REGGIO EMILIA – Città delle Persone" dalla unificazione dell' ASP "O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali" e dell'ASP "Azienda di Servizi alla Persona RETE – Reggio Emilia Terza Età";
- l'Assemblea dei soci dell'ASP "REGGIO EMILIA Città delle persone" con Deliberazione n. 2016/3 del 11.01.2016 nominava il Consiglio di Amministrazione e con contemporanea deliberazione n. 2016/5 nominava i 2 membri di competenza dell'Organo di revisione contabile;
- il Consiglio di Amministrazione si insediava in data 12.01.2016, con deliberazione n. 2016/1, e con deliberazione n. 2016/2, eleggeva il Presidente nella persona di Raffaele Leoni
- la Giunta Regionale, con deliberazione n. 781 del 30.05.2016, nominava il Presidente dell'Organo di Revisione Contabile dell'ASP "REGGIO EMILIA – Città delle persone" nella persona del Dott. Tiziano Scalabrini
- l'Organo di Revisione Contabile si insediava in data 24.06.2016;

DATO ATTO che:

- l'Assemblea dei Soci di ASP "O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali" con deliberazione n. 6 Prot. 1983 del 14.10.2015 aveva approvato il Piano Programmatico 2015-2017, Bilancio pluriennale 2015-2017, Piano degli investimenti 2015-2017 Bilancio Annuale 2015, su proposta dell'Amministratore Unico n. 13 Prot. 1046 del 29.05.2015
- l'ASP REGGIO EMILIA Città delle Persone è subentrata senza soluzione di continuità negli obblighi e nel complesso dei rapporti giuridici attivi e passivi delle ASP unificate, fra i quali quello di provvedere all'approvazione del Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 2015

VISTA la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2016/32 del 29.04.2016 " *Proposta di Bilancio Consuntivo di esercizio al 31.12.2015 ASP "O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali"* " e dato atto dell'avvenuta pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune di Reggio Emilia, ai sensi della Deliberazione dell'Assemblea Legislativa dell'Emilia Romagna n. 179

del 10.06.2008, per il periodo dal 03.05.2016 al 18.05.2016, senza che avverso la medesima siano stati presentati reclami né opposizioni;

DATO ATTO che, secondo il contenuto di tale deliberazione, il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015 si chiude con una perdita di €. 367.248 (arrotondata). per cui si propone l'immediata parziale copertura per €. 7.930 mediante utilizzo della posta di Patrimonio Netto Utili portati a nuovo e, per la parte residua di perdita, pari ad Euro 359.318, si propone che essa sia posta carico del Socio di maggioranza, Comune di Reggio Emilia, fatta salva la possibilità, una volta approvato il Bilancio Preventivo Annuale 2016 e Triennale 2016-17-18 dell'ASP unificata, di proporre all'Assemblea dei Soci dell'Asp unificata un Piano di Rientro coerente con i risultati attesi dalla gestione;

VISTA la relazione dell'Organo di revisione contabile, in atti al n. 6164 di P.G. del 29.06.2016;

DATO ATTO che tali atti sono rimasti depositati presso la sede legale dell'Azienda fino a tutt'oggi;

RICHIAMATA la propria deliberazione “*APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO AL 31.12.2015 ASP “RETE – REGGIO EMILIA TERZA ETA’”, CON ALLEGATO BILANCIO SOCIALE DELLE ATTIVITA’ (PROPOSTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 2016/31 DEL 29.04.2016)*”, adottata in contestuale seduta, a esito della quale il risultato di esercizio al 31.12.2015 di ASP RETE – REGGIO EMILIA TERZA ETA’ è un Utile di Euro 90.973, posta da collocarsi fra le voci di patrimonio Netto destinata a copertura perdite , dove già sono collocati altri Euro 30.737

RITENUTO OPPORTUNO approvare il Bilancio Consuntivo di ASP “*O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali*” per l'esercizio 2015 sulla base della Proposta del Consiglio di Amministrazione, di cui a Deliberazione n. 2016/32 del 29.04.2016 con l'indicazione che gli Utili a nuovo, provenienti all'ASP REGGIO EMILIA città delle Persone dall'approvazione del Bilancio consuntivo 2015 di ASP RETE Reggio Emilia Terza Età siano utilizzati a ulteriore immediata parziale copertura e che la parte residua di perdita, pari ad Euro 237.608 sia assunta a carico del Socio di maggioranza, Comune di Reggio Emilia, impegnando contestualmente il Consiglio di Amministrazione a proporre all'Assemblea un corrispondente Piano di Rientro coerente con i risultati attesi dalla gestione una volta approvato il Bilancio Preventivo Annuale 2016 e Triennale 2016-17-18 dell'ASP unificata;

a voti unanimi resi in forma palese

DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2015 dell'ASP O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali come da proposta del Consiglio di amministrazione , approvata con

deliberazione n. 2016/32 del 29.04.2016 allegato e parte integrante della presente deliberazione, a sua volta articolato in:

- Stato patrimoniale (allegato A)
- Conto economico (allegato B)
- Nota integrativa (allegato C)

E corredato da:

- Relazione sulla gestione e Bilancio Sociale (allegato D);
che si chiude con una perdita di € 367.248 (arrotondata)

- 2) Di indicare che, oltre alla immediata parziale copertura per € 7.930 mediante utilizzo della posta di Patrimonio Netto *Utili portati a nuovo* presenti già nel Bilancio di O.S.E.A. Opere di Servizi Educativi Assistenziali, gli Utili a nuovo provenienti all'ASP REGGIO EMILIA Città delle Persone dall'approvazione del Bilancio consuntivo 2015 di ASP RETE Reggio Emilia Terza Età siano utilizzati a ulteriore immediata parziale copertura e che la parte residua di perdita non immediatamente coperta, pari ad Euro 237.608 sia assunta a carico del Socio di maggioranza, Comune di Reggio Emilia, impegnando contestualmente il Consiglio di Amministrazione a proporre all'Assemblea un corrispondente Piano di Rientro coerente con i risultati attesi dalla gestione una volta approvato il Bilancio Preventivo Annuale 2016 e Triennale 2016-17-18 dell'ASP unificata;
- 3) di trasmettere il presente atto all'Albo pretorio del Comune di Reggio Emilia per la pubblicazione per 15 giorni consecutivi, ai sensi del punto 4 dell'Allegato alla Deliberazione del Consiglio regionale n. 179 del 10.06.2008 "*Definizione di norme e principi che regolano l'autonomia delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona – Secondo provvedimento*".

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente.

Il Segretario verbalizzante

Dott.ssa Maria Teresa Guarnieri

Il Presidente

(su delega del Sindaco di Reggio Emilia)

Vice Sindaco Matteo Sassi