

ASP DELIA REPETTO

ENTI SOCI:

Comuni di: Bastiglia, Bomporto, Castelfranco Emilia, Nonantola, San Cesario, Ravarino

Seduta dell'**ASSEMBLEA DEI SOCI** del **03/07/2024**

DELIBERAZIONE N4

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO D'ESERCIZIO 2023 E DEL BILANCIO SOCIALE DI ASP DELIA REPETTO

DELIBERA DI ASSEMBLEA

☐ **ORIGINALE**

☐ **COPIA**

L'anno **2024 (duemilaventiquattro)** il giorno **3 (tre)** del mese di **luglio** alle ore 11:00 in collegamento da remoto, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dal vigente Statuto, sono stati convocati i componenti dell'Assemblea dei soci

Fatto l'appello risultano:

SINDACO	ENTE SOCIO	QUOTE	PRE-SENTI	ASSENTI
FRANCESCA SILVESTRI	COMUNE DI BASTIGLIA	4,92		x
TANIA MESCHIARI	COMUNE DI BOMPORTO	11,56	x	
GIOVANNI GARGANO	COMUNE DI CASTEL-FRANCO EMILIA	46,88	x	
TIZIANA BACCOLINI	COMUNE DI NONANTOLA	19,19	x	
MAURIZIA REBECCHI	COMUNE DI RAVARINO	10	x	
FRANCESCO ZUFFI	COMUNE DI SAN CESARIO	7,45	x	
	TOTALE	100%	95,08%	4,92%

Sono altresì presenti i Signori:

- Dott.ssa CECILIA LUPPI, Amministratore Unico di A.S.P. Delia Repetto;
- sig.ra PAOLA COVILI, Direttrice di A.S.P. Delia Repetto;
- dott. MASSIMO TONIONI, Revisore unico di A.S.P. Delia Repetto.

Sono del pari intervenuti il dott. DARIO MIGLIETTA, dottore commercialista dell'Ordine di Modena, referente Servizio Finanziario ASP, la dott.ssa CLAUDIA BASTAI, Dirigente dell'Area Servizi alla Persona dell'Unione del Sorbara, Dott.ssa FRANCA RIBALDI Coordinatrice Responsabile CRA di ASP Delia Repetto.

ASP DELIA REPETTO

ENTI SOCI:

Comuni di: Bastiglia, Bomporto, Castelfranco Emilia, Nonantola, San Cesario, Ravarino

Seduta dell'**ASSEMBLEA DEI SOCI** del **03/07/2024**

DELIBERAZIONE N. 4

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO D'ESERCIZIO 2023 E DEL BILANCIO SOCIALE DI ASP DELIA REPETTO

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

VISTI

- l'art. 25 della L.R. Emilia-Romagna n. 2/2003, con cui si stabilisce che le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona adottino documenti contabili sulla base degli indirizzi e dei criteri stabiliti con successivo atto di Giunta regionale, nonché di un regolamento di contabilità sulla base di uno schema-tipo predisposto sempre con successivo atto di Giunta regionale;
- la deliberazione del Consiglio regionale n. 624 del 09/12/2004, *"Definizione di norme e principi che regolano l'autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria delle Aziende pubbliche di Servizi alla Persona secondo quanto previsto all'art. 22, comma 1, lett. d) della Legge Regionale 12 marzo 2003, n. 2"*, in cui al p.to 4 si prevede che al bilancio consuntivo debba essere allegato il Bilancio sociale;
- la deliberazione di Giunta regionale n. 279 del 12/03/2007, con cui è stato approvato uno schema-tipo di regolamento di contabilità per le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona e alla quale questa ASP ha tratto i principi contabili utili alla predisposizione dei documenti di programmazione;

PRESO ATTO che il punto 4) dell'allegato che costituisce parte integrante della deliberazione del Consiglio Regionale n. 624/2004, stabilisce che:

- le Aziende hanno autonomia contabile e finanziaria;
- le entrate sono costituite da risorse derivanti dai proventi dei servizi resi, dalle rendite del patrimonio e da altre entrate;
- le Aziende si dotano, nell'ambito degli indirizzi e dei criteri stabiliti con atto di Giunta Regionale, di piano programmatico, bilancio pluriennale di previsione, bilancio annuale economico preventivo, bilancio consuntivo con allegato bilancio sociale delle attività;

TENUTO CONTO degli indirizzi generali per la gestione di questa Azienda formulati dai Sindaci dei Comuni soci di questa ASP;

RICHIAMATE:

- la deliberazione n. 746 adottata in data 26/5/2008 dalla Giunta Regione Emilia Romagna ad oggetto *"Costituzione dell'ASP denominata "Delia Repetto" con sede in Castelfranco Emilia (MO)"*;
- La deliberazione n. 18/25 adottata in data 11/11/2014, dalla Giunta Regione Emilia Romagna n. 1825 ad oggetto *"Approvazione modifica statutaria dell'ASP "Delia Repetto" con sede a Castelfranco Emilia (MO)"*;
- la deliberazione l'Assemblea dei soci di questa ASP n. 13 del 13/5/2024, avente ad oggetto: *"Nomina dell'Amministratore unico dell'ASP e definizione del compenso"* esecutiva ai sensi di legge;

CONSIDERATO CHE:

- con deliberazione n. 09 del 07/05/2024, il precedente Amministratore Unico ha approvato la Proposta del Bilancio consuntivo d'esercizio 2023 dell'ASP "Delia Repetto" di Castelfranco Emilia (MO);
- con deliberazione n. 18 del 27/06/2024, il nuovo Amministratore Unico, nominato con la deliberazione di Assemblea n. 13/2024 sopra richiamata, ha approvato la Proposta del Bilancio Sociale 2023 dell'ASP "Delia Repetto" di Castelfranco Emilia (MO)

VISTI i documenti contabili obbligatori da proporre all'approvazione dell'Assemblea dei soci di questa ASP che compongono la proposta del Bilancio consuntivo anno 2023 con allegati:

- a) Stato Patrimoniale anno 2023 ASP Delia Repetto (allegato A1)
- b) Conto Economico anno 2023 ASP Delia Repetto (allegato A2)
- c) Nota Integrativa anno 2023 ASP Delia Repetto (allegato A3)
- d) Relazione sulla Gestione dell'esercizio anno 2023 (allegato A4)
- e) Relazione dell'Organo di revisione Contabile (Allegato B)

RICHIAMATA la Legge regionale 2/2003, in particolare l'allegato 4 ai sensi del quale al bilancio consuntivo dev'essere allegato il bilancio sociale delle attività, il quale *"rende conto alla collettività dell'operato dell'Azienda e traduce le cifre di bilancio in termini di risultati raggiunti"*;

VISTA la proposta di Bilancio consuntivo d'esercizio 2023, (**allegato A**) composto dai documenti sopra elencati;

CONSIDERATO che, sulla proposta di Bilancio, il Revisore Unico dell'Azienda ha redatto la prescritta Relazione al bilancio consuntivo al 31/12/2023 (Verbale del Revisore Unico del 27/05/2024 – (**allegato B**), come previsto dall'art. 2429 del Codice Civile e dal Regolamento regionale di contabilità delle ASP;

VISTA la proposta di Bilancio sociale 2023 (**allegato C**) redatto ai sensi della normativa vigente;

RICHIAMATO l'art. 17 "*Maggioranze qualificate*" del vigente Statuto dell'ASP e verificato che le quote di rappresentanza dei soci presenti equivalgono ad oltre due terzi delle quote dei componenti dell'Assemblea;

VISTA la presentazione del Bilancio d'esercizio 2023 da parte dell'Amministratore Unico e dalla Direttrice;

DATO ATTO che, come si evidenzia dai documenti sopra elencati, il risultato d'esercizio evidenzia un utile di esercizio di € 6.612,00 che su proposta dell'Amministratore Unico viene destinato a parziale copertura perdite esercizi precedenti, come da prospetto:

Risultato d'esercizio al 31/12/2023	Euro	6.612
5% a riserva legale	Euro	0
A riserva straordinaria	Euro	0
A copertura perdite es. precedenti	Euro	6.612

conferendo ampia delega all'Amministratore unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

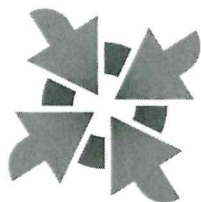
Dopo ampia ed esauriente discussione, l'Assemblea, ritenuto opportuno procedere all'approvazione dei suddetti documenti;

Con voto favorevole unanime palesemente espresso per alzata di mano

DELIBERA

Per quanto espresso nella parte narrativa del presente provvedimento, che si intende integralmente confermato nel presente dispositivo:

- 1) **di approvare** il Bilancio d'esercizio Consuntivo d'Esercizio 2023 allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale (**Allegato A**), dando atto che esso contiene:
 - Stato Patrimoniale al 31/12/2023;
 - Conto economico dell'esercizio 2023;
 - Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2023;
 - Relazione sull'andamento della gestione esercizio 2023
- 2) **Di dare atto** che sulla proposta di Bilancio, il Revisore Unico dell'Azienda ha redatto la prescritta "Relazione al bilancio consuntivo al 31/12/2023" (Verbale del Revisore Unico del 27/05/2024 – (**allegato B**), come previsto dall'art. 2429 del Codice Civile e dal Regolamento regionale di contabilità delle ASP;



ASP

DELIA REPETTO

La persona al centro

- 3) **Di dare atto** il Bilancio Consuntivo d'Esercizio 2023 è corredato dal Bilancio Sociale 2023 che si approva contestualmente quale **allegato C)** che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 4) **Di prendere atto** che il Risultato d'esercizio evidenzia un utile di € 6.612,00, che su proposta dell'Amministratore Unico viene destinato a parziale copertura perdite esercizi precedenti, come da prospetto:

Risultato d'esercizio al 31/12/2023	Euro	6.612
5% a riserva legale	Euro	0
A riserva straordinaria	Euro	0
A copertura perdite es. precedenti	Euro	6.612

- 5) **Di conferire** ampia delega all'Amministratore unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi
- 1) **Di trasmettere** la presente deliberazione, completa degli allegati, alla Regione Emilia Romagna con le modalità definite dalla normativa regionale nel tempo in vigore;
- 2) **Di pubblicare** la presente deliberazione ed i suoi allegati per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio del Comune di Castelfranco Emilia (MO) ed all'Albo di questa ASP e, altresì, sulla pagina "Amministrazione trasparente alla sezione "Bilancio";

INDI

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Con il voto espresso dalla maggioranza dei voti richiesta per l'oggetto della deliberazione adottata

DISPONE

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile

Il Presidente
Sindaco Giovanni Gargano

