



VERBALE N° 5 DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI DEL GIORNO 21 DICEMBRE 2011

Il giorno 21 del mese di dicembre dell'anno 2011, alle ore 12.40, presso la stanza del Sindaco del Comune di Grosseto, in Grosseto, Piazza Duomo, si è riunita l'Assemblea dei soci convocata con nota n. 13.602 del 13/12/2011, che all'inizio della seduta risulta composta come segue:

<i>Nome e cognome</i>	<i>Carica</i>	presente	assente	quote
Bonifazi Emilio	Presidente	x		22.31%
Mariotti Fausto	Direttore Generale Az. USL 9	x		33.33%
Innocenti Giancarlo	Sindaco del Comune di Roccastrada	x		9.31%
Farnetani Giancarlo	Sindaco Comune di Castiglione della Pescaia	x		9.31%
Cavezzini Sabrina	Sindaco del Comune di Scansano	x		9.31%
Tistarelli Fabrizio	Sindaco del Comune di Campagnatico		x	7.12%
Fratini Paolo	Sindaco del Comune di Civitella Paganico	x		9.31%

E' presente il Direttore, Fabrizio Boldrini, che verbalizza ai sensi dell'art. 6 del vigente Regolamento Assemblea consortile e Giunta esecutiva.

Sono invitati e partecipano: Dott. Francesco Ghelardi, Direttore amministrativo Asl 9, Dott. Danilo Zuccherelli, Direttore Sanitario Asl 9, Dott.ssa Marta Battistoni, Responsabile U.F. Servizi tecnico amministrativi Coeso Sds, Pierangioli Luigi, Consigliere comunale del Comune di Campagnatico, e Sandra Mucciarini, consigliere Comune di Castiglione della Pescaia con delega alle politiche sociali, volontariato, pari opportunità.

Ai sensi dell'art. 16 c. 7 dello Statuto, sono invitati i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, ivi incluso il Presidente del Collegio. Sono presenti il Presidente del Collegio, e i revisori Ardito Ferroni ed Eligio Macelloni

Il Presidente dell'Assemblea, constatata la presenza del numero legale di soci previsto per la valida costituzione della seduta ai sensi del vigente Regolamento Assemblea consortile e Giunta esecutiva, dichiara aperta la seduta medesima sul seguente ordine del giorno:

1. Lettura e approvazione verbale della seduta precedente;
2. Approvazione Bilancio di Previsione 2012;
3. Varie ed eventuali.

5/1. Lettura e approvazione verbale della seduta precedente

Il punto viene rinviato alla seduta successiva.

5/2. Approvazione Bilancio di Previsione 2012

Il Direttore introduce l'argomento ripercorrendo i passaggi già effettuati; richiama gli indirizzi espressi in materia nella seduta di Assemblea dei soci del 26 ottobre 2011. Poi richiama il verbale della seduta di Giunta esecutiva n. 7 del 14 novembre, deliberato del punto 2, in cui veniva presentata la proposta di bilancio Previsionale 2012 e dato mandato al Direttore di trasmettere la suddetta proposta al Collegio dei Revisori dei Conti per gli adempimenti di competenza, al fine di procedere all'approvazione definitiva nella successiva seduta dell'Assemblea dei soci.

Il Direttore comunica ai presenti di aver provveduto all'adempimento sopraccitato e che il Collegio dei Revisori dei Conti rilasciava propria nota, in cui esprimeva parere favorevole alla proposta di bilancio di previsione 2012, già anticipata ai soci di Coeso-Sds con nota del 20 dicembre trasmessa tramite posta elettronica, della quale fa nuovamente prendere visione ai presenti, e che è unita al presente verbale quale parte integrante e sostanziale.

Infine precisa che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei vigenti principi e criteri giuridico contabili, nonché dello statuto dell'azienda e del regolamento di contabilità.

Il Direttore invita i membri che ne fanno richiesta ad intervenire.

Segue così un breve dibattito sull'argomento, in cui emergono le sempre maggiori difficoltà delle amministrazioni nel reperire risorse finanziarie e pur tuttavia la volontà di mantenere inalterato lo stanziamento del 2011. Con queste precisazioni lo schema di bilancio di previsione 2012 viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea.

L'ASSEMBLEA

Udito quanto esposto dal Direttore;

Preso visione della documentazione illustrata inerente la proposta di bilancio di previsione 2012, come già presentata in data 14/11 u.s. alla Giunta esecutiva, e della nota del Collegio dei revisori dei conti del 05/12/2011;

Preso atto che il bilancio è stato redatto secondo gli indirizzi illustrati all'Assemblea nella seduta del 26/10 u.s.;

Visto il parere favorevole del Collegio dei revisori;

Dato atto che la proposta di bilancio è stata esaminata e licenziata anche in sede di Giunta esecutiva, nella seduta del 14/11 u.s.;

Tenuto conto degli indirizzi e direttive espressi ed approvati dagli organi collegiali;

Richiamato

- il verbale n. 4, punto 3 dell'Assemblea dei soci del 26 ottobre 2011;
- il verbale n. 7, punto 2 della Giunta esecutiva del 14 novembre 2011;

Visto

- l' art. 31 del D.Lgs. 267/2000;
- il D.P.R. 4 Ottobre 1986, n.902;
- L.R.T. 40/2005 e s.m.i.;
- l'art. 33 c. 4 del vigente Statuto, secondo il quale il Consorzio redige un proprio bilancio di previsione economico annuale;
- gli art. 71 novies della L.R.T. 40/2005 e s.m.i. e 22 c. 3 del Regolamento organizzazione ai sensi dei quali il bilancio di previsione economico annuo è predisposto dal Direttore;

Richiamato

- il disposto della L. 40/2005 e s.m.i. art. 121 rubricato "Bilancio economico di previsione annuale";
- l'art. 7 c.5 del Regolamento di contabilità dell'allora Coeso, tuttora vigente per il COeSO-Sds, ai sensi del quale il bilancio economico annuale di previsione, deve essere inviato al Collegio dei revisori per il parere;
- gli artt. 8 c. 4 dello Statuto e 2 c. 8 del Regolamento assemblea consortile e giunta esecutiva che così recitano "i bilanci e i regolamenti approvati dall'Assemblea dei soci sono trasmessi ai Consigli comunali degli enti aderenti per conoscenza, nonché per l'adozione degli atti eventualmente previsti dagli statuti degli stessi Comuni";

Atteso che, ai sensi dell'art. 114, comma quarto, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, il COeSO-Sds ha l'obbligo del "pareggio di bilancio";

Dato atto del raggiungimento del pareggio di bilancio;

Visto che nell'allegato alla delibera n. 243 di G.R.T. del 11-04-2011 punto A. 2. è stato indicato nel 31 dicembre di ogni anno il termine per la predisposizione del bilancio preventivo delle società della salute;

Richiamata la delibera 1265/2009 di G.R.T. ai sensi della quale si delineano le linee guida contabili per la predisposizione dei bilanci delle società della salute;

Dato atto che al bilancio viene allegata la nota del collegio dei revisori;

Ritenuto di dover disporre a riguardo nell'ambito della propria competenza, secondo il disposto dell'art. 71 sexies c. 4 dell L.R.T. 40/2005 e s.m.i., dell'art. 8 c. 2 lett. c) del vigente Statuto, e dell' art. 2 c. 4 lett. C del Regolamento assemblea consortile e giunta esecutiva;

Col voto favorevole di tanti soci che rappresentano più dei due terzi dei soci e più dei due terzi delle quote di partecipazione come richiesto dall'art. 7 dello Statuto;

DELIBERA

- di approvare lo schema di Bilancio Economico di previsione del COeSO – Sds Grosseto per l'anno 2012, allegato alla presente come parte integrante e sostanziale;

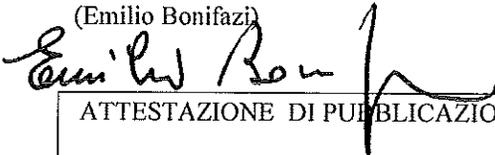
- di partecipare lo schema di Bilancio Economico di previsione 2012 e relativi allegati ai Consigli comunali degli enti aderenti, dando mandato al Direttore di eseguire i relativi adempimenti.

5/3 Varie ed eventuali

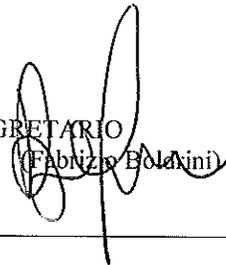
Nessun argomento è presentato nell'ambito di questa sezione.

L'Assemblea dei Soci termina i propri lavori alle ore 13.00

IL PRESIDENTE
(Emilio Bonifazi)



IL SEGRETARIO
(Fabrizio Boldrini)



ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il presente verbale è stato pubblicato all' ALBO on line del COESO- SDS in copia integrale e sul sito internet dal giorno _____ al giorno _____ come da attestazione agli atti per 15 giorni consecutivi .

Il Segretario Fabrizio Boldrini

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2012 - COeSO - SdS GROSSETO

DESCRIZIONE DELLA VOCE	ESERCIZIO 2012	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi:		€ 12.049.398,00
a) delle vendite e delle prestazioni	€ 10.227.398,00	
b) da copertura di costi sociali		
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi:		
a) diversi	€ 32.000,00	
b) corrispettivi		
c) contributi in conto esercizio	€ 1.790.000,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		€ 12.049.398,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 79.020,00
7) per servizi		€ 9.720.190,00
8) per godimento di beni di terzi		€ 87.500,00
9) per il personale:		€ 1.940.450,00
a) salari e stipendi	€ 1.382.496,50	
b) oneri sociali	€ 432.953,50	
c) trattamento di fine rapporto	€ 95.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	€ 30.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni:		€ -
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		€ 20.200,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 100.500,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione		€ 10.650,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 11.958.510,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		€ 90.888,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
a) in imprese controllate		
b) in imprese collegate		
c) in altre imprese		
16) Altri proventi finanziari		€ 4.000,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso		
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Enti pubblici di riferimento		
4. Altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non		

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti da:		
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Enti pubblici di riferimento		
4. Altri	€ 4.000,00	
17) Interessi ed altri oneri finanziari verso:		€ 2.500,00
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Enti pubblici di riferimento		
4. Altri	€ 2.500,00	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)		€ 1.500,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari:		€ 26.729,00
a) plusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive		
c) quota annua di contributi in conto capitale	€ 26.729,00	
d) altri		
21) Oneri straordinari:		
a) minusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive		
c) altri		
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)		€ 26.729,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		€ 119.117,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		€ 118.600,00
23) Utile(perdita) d'esercizio		€ 517,00

COeSO – SdS Grosseto
Società della salute della zona socio sanitaria grossetana
Provincia di Grosseto

**BILANCIO DI PREVISIONE
DELL'ESERCIZIO 2012**

Organo di revisione economico finanziaria

PARERE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

composto da:

- Mario Veninata - Presidente
- Ardito Ferroni - Componente
- Eligio Macelloni - Componente

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2012

Il Collegio dei Revisori

Esaminato lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2012 predisposto dal Direttore, e consegnato all'organo di revisione in data 29 novembre 2011;

Attesta

- Che il bilancio di previsione per l'esercizio 2012 è stato formato e presentato nell'osservanza delle norme e principi giuridici, nonché dello statuto dell'Ente e del regolamento di contabilità;
- Che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità universalità ed integrità, veridicità ed attendibilità, pareggio economico e pubblicità;
- Che i documenti contabili relativi al bilancio di previsione annuale sono conformi ai modelli approvati con Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze;
- Che al bilancio non è stata allegata la relazione previsionale e programmatica;
- Che gli importi relativi alle previsioni annuali sono espressi in unità di euro;

Procede

alla verifica come di seguito evidenziato.



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Valore della produzione	€ 12.049.398,00	Acquisto materie di consumo	€ 79.020,00
Proventi finanziari	€ 4.000,00	Costi per servizi	€ 9.720.190,00
Quota annua contributi in conto capitale	€ 26.729,00	Costi per godimento beni di terzi	€ 87.500,00
		Costi del personale	€ 1.940.450,00
		Ammortamenti	€ 120.700,00
		Oneri diversi di gestione	€ 10.650,00
		Oneri finanziari	€ 2.500,00
		<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	€ 118.600,00
TOTALE RICAVI	€ 12.080.127,00	TOTALE COSTI	12.079.610,00

Il bilancio annuale, secondo l'art.7 del Regolamento di Contabilità, prevede il pareggio economico complessivo, cioè il totale dei ricavi coincide con il totale dei costi. E' questa un'esigenza il cui significato risiede nella generale possibilità di sostenere i soli costi iscritti in bilancio per i quali sussistono altrettante risorse effettivamente disponibili nel medesimo periodo di riferimento.

Dalle risultanze del documento in esame si riscontra un utile pari ad € 517,00; Il Collegio, considerato l'entità degli importi iscritti in Bilancio, ritiene abbastanza trascurabile tale risultato.

Il pareggio economico è così previsto:

- Ricavi		€.	12.080.127,00
- Costi		€.	12.079.610,00
Utile esercizio		€	517,00

ANALISI DELLE PREVISIONI RELATIVE AI RICAVI

E' stato provveduto ad un' analisi delle previsioni del bilancio annuale relative ai ricavi che, tenuto conto del parere espresso dal Direttore, nel loro complesso si ritengono valutate prudenzialmente.-

I ricavi trovano corrispondenza nelle norme, contratti di servizio, convenzioni, sponsorizzazioni ecc... per alcuni dei quali esiste provvedimento formale di assegnazione. Il Consorzio ha ritenuto di non inserire previsioni di ricavi che non siano supportati da ufficiali comunicazioni da parte degli Enti finanziatori, per cui provvederà, all'occorrenza, a modificare il programma durante l'esercizio.

E' stato inserito fra i componenti positivi di reddito i proventi finanziari e la quota annuale di competenza relativa ai contributi in c/capitale. Il relativo importo dei contributi in c/capitale è stato calcolato tenendo in considerazione la quota di ammortamento relativa ai cespiti a cui fa riferimento il contributo.

Le previsioni sono da ritenersi attendibili, veritiere e congrue in quanto fondate su parametri di riferimento accettabili.

ANALISI DELLE PREVISIONI RELATIVE AI COSTI

Prima di passare all'analisi dei costi che il Consorzio intende sostenere, il Collegio, in ottemperanza al dovere informativo relativo agli obiettivi generali di contenimento della spesa indicati dal Ministero dell'Economia e Finanze, ricorda la necessità di porre attenzione nella gestione delle spese, con particolare riferimento a quelle relative ad incarichi speciali, studi, consulenze, pubblicità etc., nel rispetto dei principi generali di efficienza, efficacia ed economicità della gestione.

Le previsioni sono state effettuate tenendo conto delle variazioni dei fattori che determinano la spesa e, per quanto a questo momento è possibile valutare, sono da ritenersi attendibili e veritiere.

L'aumento dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è direttamente collegato ai maggiori costi di produzione anche se non corrisponde un altrettanto aumento dei ricavi come specificato nell'analisi di riferimento.

Si raccomanda in corso di gestione di verificare eventuali variazioni nelle spese che hanno carattere essenziale per assicurarne, con opportune integrazioni, la copertura.

In ogni caso, i costi dovranno essere subordinati all'effettivo realizzarsi dei ricavi.

Tutto ciò premesso

Il Collegio

esprime **parere favorevole** sulla proposta di bilancio di previsione presentato dal Direttore.

Invita il Direttore

ad allegare il presente parere alla documentazione da consegnare all'Assemblea dei soci per la discussione e l'approvazione del bilancio;

Grosseto, lì 5 dicembre 2011

Mario Veninata – Presidente

Ardito Ferroni - Componente

Eligio Macelloni - Componente

