


VERBALE DELL'ASSEMBLEA N. 8 DEI SOCI DEL GIORNO 25/11/2014

Il giorno 25 novembre alle ore 9.40 presso gli uffici di COeSO-Sds, in Grosseto, Via Damiano Chiesa, 7 prosegue l'Assemblea dei soci convocata con nota n. 15201 del 17/11/2014 e verbalizzata nel verbale n. 7, che risulta composta come segue:

Nome e cognome	Carica-	presente	assente	quote
Cavezzini Sabrina	Presidente Sindaco del Comune di Scansano	x		9.31%
Mariotti Fausto	Direttore Generale Az. USL 9	x		33.33%
Antonella Goretti	Componente delegato Assessore del Comune di Grosseto	x		22.31%
Francesco Limatola	Sindaco del Comune di Roccastrada	x		9.31%
Farnetani Giancarlo	Sindaco del Comune di Castiglione della Pescaia	x		9.31%
Luca Ricciardi	Sindaco del Comune di Campagnatico	x		7.12%
Alessandra Biondi	Sindaco del Comune di Civitella Paganico		x	9.31%

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

Sono invitati e partecipano: direttore amministrativo dell'Asl 9, dott. Daniele Testi, consigliere del Comune di Civitella Paganico, Ciacci Luciana, consigliere del Comune Castiglione della Pescaia con delega alle Politiche sociali, volontariato, pari opportunità, Sandra Mucciarini, resp.le dell'UF Servizi tecnico amministrativi di Coeso Sds, dott.ssa Marta Battistoni.

Sono presenti i revisori: Mario Veninata, Presidente, Eligio Macelloni, componente, e Ardito Ferroni, componente.

Il Presidente neoeletto, 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 prosecuzione della seduta del 25/11/2014 sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio di previsione 2015.
2. Avvio del processo di riconferma della SdS: organizzazione della giornata del 5 dicembre di presentazione dei risultati dell'attività svolta nel quinquennio 2010/2014.
3. Varie ed eventuali.

8/1 Approvazione bilancio di previsione 2015

Il Sindaco di Castiglione della Pescaia lascia temporaneamente la stanza e rientra alle ore 11.00.

Il Presidente apre il dibattito. Ricorda in via preliminare che la proposta di schema di bilancio di previsione economica annualità 2015 è già stata presentata nell'ultima seduta di G.E., e chiede al direttore se sono intervenuti mutamenti normativi tali da influire sulle previsioni di bilancio.

Il direttore spiega che il periodo attuale è caratterizzato da grande incertezza. In ogni caso la prevista riorganizzazione restrittiva della sanità, in Toscana, non dovrebbe incidere sul bilancio di questa SDS per due motivi sostanziali. I dipendenti SDS e ASL lavorano insieme per l'integrazione, ma non sono mai intervenuti trasferimenti temporanei, o assegnazione di personale. Inoltre questa SDS riceve finanziamenti dall'ASL solo in base agli accordi concretizzati nella convenzione per trasferimento delle quote RSA.

Il Presidente dei revisori ricorda che il bilancio non è autorizzatorio e chiude in pareggio e dichiara che è stato rilasciato parere positivo.

Il Presidente chiede al direttore generale ASL di informare sullo stato della riforma sanitaria della Toscana. Il direttore generale spiega che la riforma è finalizzata alla riduzione della spesa: sostituzione di Asl e Aziende ospedaliero-universitarie con 3 Aziende di Area Vasta, e che nel pomeriggio è previsto un incontro con la Presidenza della Regione su questo tema. Fa presente che se l'odierna ASL ha la sua istituzionale territoriale nella Provincia, non è dato ancora sapere quale riferimento istituzionale territoriale troverà la cosiddetta macro-asl.

Il direttore riprende la parola e ricorda che le SDS sono finanziate principalmente dagli enti consorziati. Deve però comunicare che ad oggi alcuni Comuni non hanno ancora pagato il quantum di competenza concordato per il 2013, mentre per il 2014 il Comune di Grosseto a fronte della cifra attesa di circa 4 milioni di euro, sono pervenuti € 200.000,00. Pertanto invita i Sindaci a sollecitare i responsabili della ragioneria dei rispettivi Comuni. Interviene l'Assessore il quale precisa che l'ufficio competente del Comune di Grosseto ha assicurato che è stato liquidato a favore di Coeso SDS anche l'importo di € 300.000,00. Interviene il Direttore generale ASL il quale invita il direttore a rappresentare per le vie scritte quanto testè espresso sia ai legali rappresentanti che agli uffici di ragioneria. I Sindaci presenti si associano.

Al termine della discussione propedeutica, il direttore precisa quanto segue:
premesse che la GE nella seduta del 24 ottobre u.s. prendeva atto della proposta di bilancio economico di previsione esercizio 2015 e deliberava di adottarla di dare mandato al direttore di eseguire gli adempimenti conseguenti, ivi incluso la presentazione al collegio dei sindaci di revisori per il rilascio del relativo parere;

dato atto che

- il collegio dei revisori con nota del 31/10/2014 ha espresso parere favorevole alla proposta di bilancio di previsione 2015, e tale nota è qui unita in allegato ai fini dell'approvazione;

- il bilancio di previsione 2015 rispetta il pareggio di bilancio;

- in data 21/11 u.s. questa direzione ha trasmesso tramite posta elettronica ai consorziati il bilancio di previsione nonché il parere favorevole del collegio dei revisori.

Il Direttore propone all'Assemblea dei Soci:

- di approvare il bilancio economico di previsione esercizio 2015 e la relativa documentazione ivi allegata, uniti al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- di partecipare lo schema di Bilancio Economico di previsione 2015 ai Consigli comunali degli enti aderenti, dando mandato al Direttore di eseguire gli adempimenti conseguenti;
- di prendere atto del mancato pagamento da parte di alcuni soci delle quote di competenza 2013 e dei ritardi nei pagamenti 2014 e di dare mandato al direttore per sollecitare formalmente gli enti inadempienti e i relativi uffici ad adempiere

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Udito l'intervento del Direttore e preso atto di quanto esposto;

Preso visione della proposta di bilancio di previsione 2015 e documentazione ivi allegata, qui unita;

Visto il parere favorevole del Collegio dei revisori del 31/10 u.s., qui unito in allegato;

Dato atto che la proposta di bilancio è stata presentata agli enti consorziati e da essi licenziata in sede di Giunta esecutiva, nella seduta del 24/10 u.s.;

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

Richiamato il verbale n. 4, della Giunta esecutiva del 24/10/2014;

Visto

- il TUEL

- 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";

- 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";

Dato atto del raggiungimento del pareggio di bilancio;

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

- 1) di approvare lo schema di Bilancio Economico di previsione del COeSO – SdS Grosseto per l'anno 2015 e relativa documentazione allegata, unito al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di partecipare lo schema di Bilancio Economico di previsione 2015 e documentazione relativa ai Consigli comunali degli enti aderenti, dando mandato al Direttore di eseguire gli adempimenti conseguenti;
- 3) di prendere atto del mancato pagamento da parte di alcuni soci delle quote di competenza 2013 e dei ritardi nei pagamenti 2014 e incaricare il direttore di sollecitare formalmente gli enti inadempienti e relativi uffici ad adempiere.

8/4 Avvio del processo di riconferma della SdS: organizzazione della giornata del 5 dicembre di presentazione dei risultati dell'attività svolta nel quinquennio 2010/2014

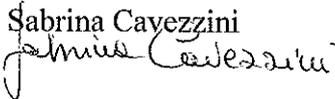
Il Direttore ricorda che l'argomento è stato già trattato nella seduta di G.E. n. 4 del 24/10 u.s. e nella seduta di Assemblea, n. 6 del 7/10 u.s., in cui veniva approvata l'organizzazione di una giornata di studi avente ad oggetto il bilancio dell'attività svolta dal 2010 ad oggi. Il seminario sarà aperto dallo scrivente Direttore e prevederà un successivo intervento del direttore generale ASL sulla performance.

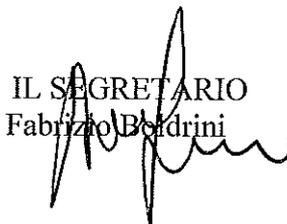
Durante il seminario che sarà organizzato per il 5 dicembre sarà dato particolare rilievo ai seguenti argomenti:

- sistema non autosufficienza integrato col sanitario
- integrazioni raggiunte sulle dipendenze e anche gli aspetti salute mentale infanzia adolescenza adulti
- integrazione tecnico-amministrativa
- futuri obiettivi.

L'ASSEMBLEA DEI SOCI NE PRENDE ATTO

Alle 11.30 termina la seduta.

IL PRESIDENTE
Sindaco del Comune di Scansano
Sabrina Cavezzini


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 2015 - COeSO - SdS GROSSETO

DESCRIZIONE DELLA VOCE	ESERCIZIO 2015	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi:		€ 12.879.893,20
a) delle vendite e delle prestazioni	€ 9.873.893,20	
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	€ 16.000,00	
b) corrispettivi		
c) contributi in conto esercizio	€ 2.990.000,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		€ 12.879.893,20
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 19.800,00
7) per servizi		€ 10.678.996,00
8) per godimento di beni di terzi		€ 68.500,00
9) per il personale:		€ 1.870.525,00
a) salari e stipendi	€ 1.336.431,25	
b) oneri sociali	€ 414.193,75	
c) trattamento di fine rapporto	€ 99.900,00	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	€ 20.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni:		€ -
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		€ 87.629,89
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 92.761,82
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		€ 7.300,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 12.825.512,71
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		€ 54.380,49
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		€ -
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 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	€ -	
17) Interessi ed altri oneri finanziari verso:		€ 25.000,00
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Enti pubblici di riferimento		
4. Altri	€ 25.000,00	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)		-€ 25.000,00
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:		€ 49.469,58
a) plusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive		
c) quota annua di contributi in conto capitale	€ 49.469,58	
d) altri		
21) Oneri straordinari:		
a) minusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive		
c) altri		
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)		€ 49.469,58
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		€ 78.850,07
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		€ 78.306,60
23) Utile(perdita) d'esercizio		€ 543,47

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

**BILANCIO DI PREVISIONE
DELL'ESERCIZIO 2015**

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 2015

Il Collegio dei Revisori

Esaminato lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2015 predisposto dal Direttore, e consegnato all'organo di revisione in data 24 ottobre 2014;

Attesta

- Che il bilancio di previsione per l'esercizio 2015 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 unita', 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	€ 12.879.893,20	Acquisto materie di consumo	€ 19.800,00
Quota annua contributi in conto capitale	€ 49.469,58	Costi per servizi	€ 10.678.996,00
		Costi per godimento beni di terzi	€ 68.500,00
		Costi del personale	€ 1.870.525,00
		Ammortamenti	€ 180.391,71
		Oneri diversi di gestione	€ 7.300,00
		Oneri finanziari	€ 25.000,00
		<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	€ 78.306,60
TOTALE RICAVI	€ 12.929.362,78	TOTALE COSTI	12.928.819,31

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 € 543,47; Il Collegio, considerato l'entità degli importi iscritti in Bilancio, ritiene abbastanza trascurabile tale risultato.

Il pareggio economico è così previsto:

- Ricavi		€.	12.929.362,78
- Costi		€.	12.928.819,31
Utile esercizio		€	543,47

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, 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 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.

La riduzione dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è direttamente collegato ad un'attenta politica di contenimento dei costi.

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 31 ottobre 2014

Mario Veninata – Presidente

Ardito Ferroni - Componente

Eligio Macelloni - Componente

