



**A.S.P. ISTITUZIONI ASSISTENZIALI RIUNITE
DI
PAVIA**

N° di progr.

N.° di prot.

Delibera del dell'adunanza Consiliare del 26 maggio 2022

Sono presenti i signori: Domimagni, quale Presidente,
Pasotti, quale Vicepresidente

nonché i Consiglieri: Guerini, Lodigiani, e Salvadeo

Assiste il Direttore Generale: Iannello

Funge da Segretario la Dr.ssa Barbara Magnani e assiste l'Avv. Niutta

OGGETTO

Approvazione del Bilancio d'esercizio per l' anno 2021 (art. 11 Legge Regionale n° 1/2003 e art. 30 Regolamento Regionale n° 11/2003) dell'ASP Istituzioni Assistenziali Riunite di Pavia.

Il Consiglio

Vista la Legge Regionale 13/02/2003, n. 1 (Riordino della disciplina delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza operanti in Lombardia) ed, in particolare, l'art. 11 (Bilanci e contabilità);

Tenuto conto del Regolamento Regionale 04/06/2003, n. 11 (Regolamento di attuazione della legge regionale 13/02/2003, n. 1 "Riordino della disciplina delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza operanti in Lombardia) ed, in particolare:

- l'art. 30 (Il bilancio di esercizio)
- l'art. 31 (Criteri di valutazione delle voci del bilancio di esercizio)
- l'art. 32 (Contenuto della nota integrativa)
- l'art. 33 (Relazione sulla gestione)
- l'art. 34 (Obbligo di trasmissione del bilancio)

Tenuto, altresì, conto di quanto disposto dal vigente "Regolamento di Organizzazione e Contabilità" dell'A.S.P. ed, in particolare:

- l'art. 40 (Bilancio d'esercizio)
- l'art. 41 (Principi di redazione del bilancio d'esercizio)
- l'art. 42 (Scritture di assestamento)
- l'art. 43 (Scritture di chiusura)
- l'art. 44 (Criteri di valutazione delle poste)

Considerato che, in esecuzione delle disposizioni normative e regolamentari sopra richiamate, il Responsabile dell'Unità Organica Finanziaria Contabile dell'A.S.P. ha predisposto il Bilancio d'esercizio 2021, costituito dai seguenti elaborati:

- Allegato n. 1 - Stato Patrimoniale
- Allegato n. 2 - Conto Economico
- Allegato n. 3 - Nota integrativa
- Allegato n. 4 - Relazione sulla gestione, predisposta dal Direttore Generale
- Allegato n. 5 - Schema dei centri di costo
- Allegato n. 6 - Documentazione relativa alle alienazioni di immobili di proprietà
- Allegato n. 7 - Relazione del Revisore Contabile

Dato atto che in conformità a quanto disposto dal vigente Statuto dell'A.S.P., sul bilancio d'esercizio 2021 è stato acquisito il parere del Revisore Contabile in data 12 maggio 2022;

Ritenuto, quindi, di procedere alla formale approvazione del bilancio d'esercizio 2021, costituito dagli elaborati sopra elencati, che chiude con una perdita di esercizio pari ad € 650.601,19* ;

La perdita di esercizio è in parte coperta dalle riserve di patrimonio netto dell'Ente come si evince dagli allegati e per altra parte da utili riportati a nuovo.

Visto lo Statuto dell'A.S.P. ;

Visto il vigente "Regolamento di Organizzazione e Contabilità" dell'A.S.P., approvato con deliberazione n. 228/6302 del 5/11/2004;

Dato atto che, ai sensi del vigente Statuto dell'A.S.P., il Direttore Generale sentito il Direttore Amministrativo e il Direttore dell'Unità Organica Finanziaria Contabile in ordine alla regolarità tecnica, esprimono poi congiuntamente, per quanto di rispettiva competenza, parere favorevole in merito alla regolarità sotto il profilo amministrativo e contabile della presente deliberazione;

allegando nota della Presidente e del Vice Presidente sub a) al presente atto ;

a seguito di cinque voti unanimi, espressi per appello nominale, da parte di altrettanti Amministratori presenti in aula;

Sul conforme parere del Direttore Generale;

delibera

1) ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari in premessa richiamate, di approvare il Bilancio d'esercizio 2021 - che chiude con una perdita di esercizio pari ad € 650.601,19* costituito dai seguenti elaborati:

- Allegato n. 1 - Stato Patrimoniale
- Allegato n. 2 - Conto Economico
- Allegato n. 3 - Nota integrativa
- Allegato n. 4 - Relazione sulla gestione
- Allegato n. 5 - Schema dei centri di costo
- Allegato n. 6 - Documentazione relativa alle alienazioni di immobili di proprietà
- Allegato n. 7- Relazione del Revisore contabile

La perdita di esercizio è in parte coperta dalle riserve di patrimonio netto dell'Ente come si evince dagli allegati e per altra parte da utili riportati a nuovo

2) di dare atto che al Bilancio di esercizio è pure allegato lo schema relativo alla riclassificazione dei bilanci di esercizio rassegnato a questa ASP dalla Commissione di Controllo delle Aziende di Servizi alla Persona e che con il presente atto debitamente si approva;

3) di trasmettere, in conformità a quanto disposto dall'art. 34 del Regolamento Regionale n. 11/2003, copia del bilancio d'esercizio e della documentazione allo stesso allegata alla Commissione regionale di Controllo delle Aziende di Servizio alla Persona ed all'A.T.S. territorialmente competente, nonché alla Regione Lombardia, al Comune di Pavia ed al Vescovo della Diocesi di Pavia, in qualità di soggetti che hanno provveduto alle nomine degli amministratori della A.S.P. ai sensi del vigente Statuto;

4) di dare mandato, una volta intervenuta l'esecutività della presente delibera, al Direttore Generale affinché provveda a rendere pubblico il bilancio testè approvato, mediante le procedure di affissione all'Albo Pretorio del Comune di Pavia così come previsto dall'art. 11 punto 6 della L.R. n° 1/2003.

La seduta viene tolta alle ore 22.30

I sottoscritti dichiarano di aver letto il verbale, relativo alla seduta del 28 aprile 2022, contrassegnato dal n° di progressione, senza riscontrarvi alcunché da obiettare.

IL DIRETTORE GENERALE

Il Presidente

Dr.ssa Cristina Domimagni

Il Vicepresidente:

Davide Pasotti

I Consiglieri:



ASP ISTITUZIONI ASSISTENZIALI RIUNITE DI PAVIA

NOTA CON RISERVA PER APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2021 ASP DI PAVIA

PREMESSA

La nota di seguito riportata rappresenta un atto dovuto della Presidenza di ASP Pavia per le criticità come ogni volta verificatesi sia relativamente alla gestione della documentazione inerente il Bilancio Consuntivo 2021 che per quanto riguarda la passività di Bilancio riscontrata relativamente all'annualità 2021. Passività verificatasi per la seconda annualità successiva (anno 2021, anno 2020); questo nonostante i ristori percepiti da Regione Lombardia nella misura di 1.200.000 euro per ciascuna annualità.

CRITICITA'

- Mancata ricezione della documentazione relativa al Bilancio Consuntivo 2021 entro le tempistiche previste come da normativa vigente in materia (15 giorni); la suddetta documentazione è stata più volte richiesta durante il corso dell'anno e mai ricevuta dalla Scrivente Presidenza;

- mancata ricezione della documentazione inerente il Bilancio Consuntivo 2021 in termini e tempi corretti ai fini di un'adeguata disamina degli stessi documenti agli atti. Si precisa, infatti, che la ricezione della suddetta documentazione è avvenuta contestualmente alla discussione per approvazione del Bilancio stesso non consentendo così, per mancanza del tempo oggettivamente necessario, idonea valutazione e considerazione degli stessi documenti per i dovuti e necessari approfondimenti del caso.

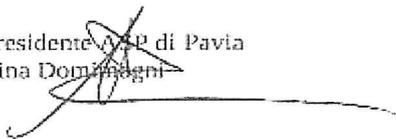
A fronte di quanto sopra specificato, la Scrivente Presidenza si riserva di richiedere, ulteriormente, la documentazione economico finanziaria e gestionale indispensabile per gli approfondimenti ritenuti necessari allo scopo di cui sopra.

Si richiede, inoltre, formalmente, alla Direzione Generale lo sviluppo e la stesura di specifico e dettagliato "piano programmatico gestionale, economico finanziario di rientro", con relativo cronoprogramma, per quanto riguarda le passività riscontrate nel Bilancio Consuntivo 2021 di ASP di Pavia.

Il sopracitato "piano economico finanziario di rientro" andrà presentato alla Scrivente Presidenza, entro e non oltre 20 giorni a far fede da oggi, 26 maggio 2021.

Pavia, 26 maggio 2022

La Presidente ASP di Pavia
Cristina Domagnoli



Il Vice Presidente ASP di Pavia
Davide Pasotti

