

**CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE
DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DELL'OVEST TICINO**

Via B. Gambaro n.47 - 28068 Romentino

Tel. 0321 869921 - Fax 0321 869950

P.I. / C.F. 01622460036 - e-mail: protocollo.cisaovesticino@cert.ruparpiemonte.it

DELIBERAZIONE N. 9

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

OGGETTO: Equilibri di Bilancio. Assestamento Bilancio di Previsione 2012.

L'anno duemiladodici, il giorno ventotto del mese di settembre, alle ore 18.00, in una sala di Villa Paglino a Romentino, si è riunita l'Assemblea Consortile, previa regolare convocazione.

Presiede la seduta il Presidente dell'Assemblea Consortile, Sig.ra Flora Ugazio.

Assiste in qualità di Segretario, la Dott.ssa Carmen Cirigliano.

All'appello risultano presenti i signori:

- | | |
|----------------------------|------------------------------------|
| - UGAZIO Flora | - Delegata dal Sindaco di Galliate |
| - RUGGERONE Enrico | - Sindaco del Comune di Trecate |
| - GATTI Flavio | - Sindaco di Cerano |
| - PAGLINO Gianbattista | - Sindaco di Romentino |
| - MONFRINOLI Rosa Maria | - Sindaco di Cameri |
| - FERRARI Maria Antonietta | - Delegata dal Sindaco di Sozzago |

Constatato che la presenza in aula di n. 6 membri rende legale e valida l'adunanza, il Presidente la dichiara aperta.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

- VISTO** l'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 30 settembre di ciascun anno, l'organo consiliare, e quindi per analogia l'Assemblea del Consorzio, provvede con delibera ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi. In tale sede l'organo consiliare dà atto del permanere degli equilibri di bilancio o, in caso di accertamento negativo, adotta contestualmente i provvedimenti necessari per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194 del sopracitato Decreto, per il ripiano dell'eventuale disavanzo di amministrazione risultante dal rendiconto approvato e, qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di amministrazione o di gestione, per squilibrio della gestione di competenza ovvero della gestione dei residui, adotta le misure necessarie a ripristinare il pareggio. La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo;
- CONSIDERATO** che la mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'art. 141 del D. Lgs. 267/2000, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo;
- VISTA** l'allegata relazione sullo stato di attuazione dei programmi;
- VISTA** l'allegata relazione sugli equilibri di bilancio;
- RILEVATO** che dalla predetta relazione risulta che per assicurare gli equilibri di bilancio è necessario provvedere all'assestamento, così come di seguito indicato ed un'ulteriore applicazione parziale dell'avanzo di amministrazione per Euro 42.615,39 e che non esistono debiti fuori bilancio;
- CONSIDERATO** che, nel bilancio di previsione 2012, si sono verificate:
- MAGGIORI ENTRATE per €. 1.931.696,60;
 - MINORI ENTRATE per €. 113.000,00;
 - MAGGIORI SPESE per €. 1.901.330,33;
 - MINORI SPESE per €. 40.018,34;
 - APPLICAZIONE AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2011 per € 42.615,39;
- così come indicato nella sopracitata relazione, allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- PRESO ATTO** del parere favorevole espresso nel verbale del 26 settembre 2012, dal Revisore dei Conti Rag. Giovanni Borrini;

VISTO L'art. 67 del vigente Regolamento di Contabilità;

VISTO il D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "*Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali*";

VISTI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile (in atti), espressi ai sensi dell'art.49, comma 1, del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "*Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali*";

CON votazione palese unanime;

DELIBERA

1. di approvare l'assestamento al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012, così come indicato nel prospetto dell'allegato relazione sugli equilibri di bilancio;
2. di dare atto che, a seguito del presente assestamento, il bilancio di previsione 2012 pareggia nella somma di €. 11.826.797,79;
3. di dare altresì atto che, con le variazioni di cui al punto 1), vengono assicurati gli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000;
4. di approvare l'allegata relazione sullo stato di attuazione dei programmi;
5. di dare atto che l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2010 ancora da applicare ammonta ad Euro 173.413,60;
6. di dare atto che alla data odierna non esistono debiti fuori bilancio.

Successivamente, stante l'urgenza di provvedere

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

Con votazione unanime e palese

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "*Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali*."

ELENCO VARIAZIONI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Delibera num. 9 del 28/09/2012 Organo deliberante : AC ASSEMBLEA CONSORTILE

E/S Bilancio	Codice	Descrizione Risorsa/Intervento/Capitolo	Prev. Precedenti 2012	Variazioni	Prev. Risultanti 2012
E 0.00.0001		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	163.000,90	42.615,39	205.616,29
E 2.02.0020		CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE FONDO INDISTINTO	857.030,59	4.108,48	861.139,07
E 2.02.0039		PROGETTI HANDICAP	0,00	197.002,78	197.002,78
E 2.02.0044		FIN. REG. PROGETTI SU MINORI	3.240,00	1.535,00	4.775,00
E 2.05.0115		CONTRIBUTI PROVINCIALI	31.627,05	29.327,55	60.954,60
E 2.05.0150		CONTRIBUTI E TRAS.DALLE AZIENDE SANITA RIE REG. PER COSTI SANITARI STRUTTURE PREV. E RIABILITAZIONE	1.196.000,00	405.000,00	1.601.000,00
E 2.05.0155		CONTRIBUTO ASL PER RIMBORSO SPESE A RILE VANZA SANITARIA PER ATTIVITA' SVOLTA PRESSO I CENTRI DIURNI	98.000,00	37.000,00	135.000,00
E 2.05.0170		CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI PER ALTRE ATTIVITA' A RILIEVO SANITARIO	490.000,00	10.000,00-	480.000,00
E 2.05.0175		CONTRIBUTO ASL QUOTA SANITARIA STRUTTURA RESIDENZIALE HANDICAP	341.000,00	120.000,00	461.000,00
E 2.05.0180		CONTRIB.E TRASF.DALLE AZ.SANIT.REG. PER ALTRE ATTIV. A RIL.SANIT.- FONDO INDIST	253.000,00	110.000,00	363.000,00
E 3.01.0190		DIRITTI DI SEGRETERIA SOGGETTI A COMPENSAZIONE MINISTERIALE	8.000,00	6.000,00-	2.000,00
E 3.01.0200		PROVENTI PER ALTRI SERVIZI (DOMICILIARE DIURNI, PASTI, TRASPORTI ECC.)	505.000,00	165.000,00	670.000,00
E 3.01.0205		PROVENTI SERVIZIO PASTI HANDICAP	65.000,00	7.000,00-	58.000,00
E 3.01.0211		PROVENTI PER RETTE OSPITI STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI	2.080.000,00	760.000,00	2.840.000,00
E 3.01.0216		RETTE PER PORTATORI D'HANDICAP	125.000,00	39.000,00	164.000,00
E 3.02.0240		INTERESSI SU GIACENZA DI CASSA	1.000,00	1.722,79	2.722,79
E 3.02.0350		CANONI DI CONCESSIONE	90.000,00	90.000,00-	0,00
E 3.05.0481		CONTRIBUTI DI PRIVATI PER LO SVOGIMENTO DI ATTIVITA' CORRENTE	62.538,00	62.000,00	124.538,00
S 1.01.01.03		Prestazioni di servizi	39.500,00	5.500,00-	34.000,00
S 1.01.01.05		Trasferimenti	3.000,00	2.500,00-	500,00
S 1.01.08.03		Prestazioni di servizi	147.452,50	2.000,00-	145.452,50
S 1.10.01.05		Trasferimenti	180.000,00	14.000,00	194.000,00
S 1.10.02.03		Prestazioni di servizi	769.000,00	481.330,33	1.250.330,33
S 1.10.03.03		Prestazioni di servizi	4.351.500,00	1.325.000,00	5.676.500,00
S 1.10.03.05		Trasferimenti	10.000,00	3.000,00-	7.000,00
S 1.10.04.03		Prestazioni di servizi	533.000,00	33.981,66	566.981,66
S 1.10.04.05		Trasferimenti	37.038,00	20.000,00	57.038,00
		T O T A L I Variazioni ENTRATA (-)		113.000,00-	
		T O T A L I Variazioni ENTRATA (+)		1.974.311,99	
		T O T A L I Variazioni ENTRATA		1.861.311,99	
		T O T A L I Variazioni SPESA (-)		13.000,00-	
		T O T A L I Variazioni SPESA (+)		1.874.311,99	
		T O T A L I Variazioni SPESA		1.861.311,99	
		D i f f e r e n z a :		0,00	

ELENCO VARIAZIONI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Delibera Num. 9 del 28/09/2012 Organo Deliberante : AC ASSEMBLEA CONSORTILE

Num. Progr.	Codice Capitolo	Cod. Bilancio	Descrizione Capitolo	Prev. Precedenti 2012	Variazioni	Prev. Risultanti 2012
40 E 2012	1 4	0.00.0001	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	163.000,90	42.615,39	205.616,29
6 E 2012	20	2.02.0020	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	857.030,59	4.108,48	861.139,07
7 E 2012	39	2.02.0039	FONDO INDISTINTO	0,00	197.002,78	197.002,78
12 E 2012	44	2.02.0044	PROGETTI SERVIZIO HANDICAP			
2 E 2012	115	2.05.0115	PROGETTI FINANZIATI PER MINORI	3.240,00	1.535,00	4.775,00
8 E 2012	150	2.05.0150	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SVOLTA PER CONTO DELLA PROVINCIA DI NOVARA	31.627,05	29.327,55	60.954,60
11 E 2012	155	2.05.0155	CONTR. E TRASF. DALLE AZIENDE SANIT. REG. PERCOSTI A RILIEVO.SERV.SANITARIO (R.A.F.).	1.196.000,00	405.000,00	1.601.000,00
17 E 2012	170	2.05.0170	CONTRIBUTO A.S.L. PER ATTIVITA' SANITARIA PRESSO I CENTRI DIURNI	98.000,00	37.000,00	135.000,00
9 E 2012	175	2.05.0175	CONTR. E TRASF.DALLE AZ. SANIT. REG.PER ALTREATTIVITA' A RIL. SANIT.-SOCIO FORMATIVO	490.000,00	10.000,00-	480.000,00
10 E 2012	180	2.05.0180	CONTRIBUTO ASL QUOTA SANITARIA STRUTTURA RESIDENZIALE HANDICAP	341.000,00	120.000,00	461.000,00
14 E 2012	190	3.01.0190	CONTR.E TRASF.DALLE AZ.SANIT.PER ALTRE ATTIV.A RILIEVO SANITARIO - FONDO INDISTINTO	253.000,00	110.000,00	363.000,00
5 E 2012	200	3.01.0200	DIRITTI DI SEGRETERIA SOGGETTI A COMPENSAZIONE-MINISTERIALE	8.000,00	6.000,00-	2.000,00
16 E 2012	205	3.01.0205	PROVENTI PER ALTRI SERVIZI (DOMICILIARE, DIURNI, PASTI, TRASPORTO, STH ECC.)	505.000,00	165.000,00	670.000,00
3 E 2012	211	3.01.0211	PROVENTI PASTI SERVIZIO HANDICAP	65.000,00	7.000,00-	58.000,00
4 E 2012	216	3.01.0216	RETE STRUTTURE RESIDENZIALI	2.080.000,00	760.000,00	2.840.000,00
13 E 2012	240	3.02.0240	INTROITI PER RETTE DI RICOVERO PER PORTATORI'DHANDICAP	125.000,00	39.000,00	164.000,00
15 E 2012	350	3.02.0350	INTERESSI SU GIACENZA DI CASSA	1.000,00	1.722,79	2.722,79
1 E 2012	481	3.05.0481	CANONI CONCESSIONE STRUTTURE RESIDENZIALI	90.000,00	90.000,00-	0,00
32 S 2012	61	1.01.01.03	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER ATTIVITA' CORRENTE	62.538,00	62.000,00	124.538,00
33 S 2012	67	1.01.01.03	COMPENSO AL DIRETTORE,AL SEGRETARIO,AL NUCLEODI VALUTAZIONE DEL CONSORZIO	17.000,00	2.000,00-	15.000,00
34 S 2012	68	1.01.01.05	QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO	4.500,00	3.500,00-	1.000,00
35 S 2012	101	1.01.08.03	QUOTA DIRITTI DI SEGRETERIA ROGITO DA VERSAREFONDO MINISTERO INTERNO	3.000,00	2.500,00-	500,00
36 S 2012	425	1.10.01.03	SPESA PER COMMISSIONI DI CONCORSI ED APPALTI	3.000,00	2.000,00-	1.000,00
22 S 2012	436	1.10.01.03	SPESA SU PROGETTI MINORI	260.000,00	20.000,00-	240.000,00
19 S 2012	438	1.10.01.05	INTERVENTI SU MINORI	650.000,00	20.000,00	670.000,00
			CONTRIBUTI A FAVORE DI ILLEGITIMI ECC (EX COMPETENZA PROVINCIA)	0,00	4.000,00	4.000,00

ELENCO VARIAZIONI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Delibera Num. 9 del 28/09/2012 Organo Deliberante : AC ASSEMBLEA CONSORTILE

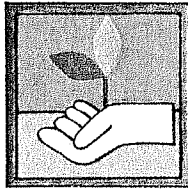
Num. Progr.	Codice Capitolo	Cod. Bilancio	Descrizione Capitolo	Prev. Precedenti 2012	Variazioni	Prev. Risultanti 2012
18 S 2012	439	1.10.01.05	CONTRIBUTI A FAMIGLIE AFFIDATARIE	180.000,00	10.000,00	190.000,00
21 S 2012	553	1.10.02.03	TIROCINI HANDICAP	0,00	29.327,55	29.327,55
23 S 2012	605	1.10.02.03	SPESE PROGETTI HANDICAP	20.000,00	55.000,00	75.000,00
30 S 2012	605	1.10.02.03	SPESE PROGETTI HANDICAP	75.000,00	197.002,78	272.002,78
24 S 2012	615	1.10.03.03	RETTE DI RICOVERO PER PORTATORI D'HANDICAP	220.000,00	40.000,00	260.000,00
31 S 2012	620	1.10.02.03	GESTIONE VILLA VARZI	575.000,00	200.000,00	775.000,00
29 S 2012	850	1.10.03.03	SERVIZI APPALTATI PER LE CASE PROTETTE	3.645.000,00	1.220.000,00	4.865.000,00
28 S 2012	890	1.10.03.03	ALTRI SERVIZI - CENTRO DIURNO	330.000,00	55.000,00	385.000,00
25 S 2012	895	1.10.03.03	COMPENSO DIRETTORE SANITARIO	40.000,00	10.000,00	50.000,00
37 S 2012	900	1.10.03.05	CONTRIBUTO INTEGRAZIONI RETTE STRUTTURE RESIDENZIALI	10.000,00	3.000,00-	7.000,00
26 S 2012	1060	1.10.04.03	SPORTELLINO UNICO	75.000,00	11.000,00	86.000,00
39 S 2012	1070	1.10.04.03	SERVIZI ECONOMICI E TECNICI APPALTATI PER SERVIZI DOMICILIARI	230.000,00	6.000,00-	224.000,00
27 S 2012	1071	1.10.04.03	SERVIZIO DI MENSA ASSISTITI	190.000,00	30.000,00	220.000,00
38 S 2012	1073	1.10.04.03	PROGETTO CHIARISSA ACLI	25.000,00	1.018,34-	23.981,66
20 S 2012	1076	1.10.04.05	PROGETTI TERRITORIO	37.038,00	20.000,00	57.038,00
T O T A L I Variazioni ENTRATA (-)				113.000,00-		
T O T A L I Variazioni ENTRATA (+)				1.974.311,99		
T O T A L I Variazioni ENTRATA				1.861.311,99		
T O T A L I Variazioni SPESA (-)				40.018,34-		
T O T A L I Variazioni SPESA (+)				1.901.330,33		
T O T A L I Variazioni SPESA				1.861.311,99		
D i f f e r e n z e :				0,00		

RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA

Codice e numero	Capitolo / Articolo	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie		
				Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)				
										Competenza (G)	Competenza (H)
RS	Residui (A)	Riferimento allo svolgimento	Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	(E=A-D)					
R I E P I L O G O D E I T I T O L I	CP	Competenza (F)					(L=F-I)				
	T	Totale (M)									
	TITOLO I SPESE CORRENTI	TRS TCP T	3.974.848,18 10.155.047,79 14.129.895,97		3.202.263,69 3.699.969,93 6.902.233,62	772.584,49 4.163.150,43 4.935.734,92	3.974.848,18 7.863.120,36 11.837.968,54	0,00 2.291.927,43 2.291.927,43			
	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	TRS TCP T	28.592,56 110.000,00 138.592,56		598,07 2.904,00 3.502,07	27.994,49 0,00 27.994,49	28.592,56 2.904,00 31.496,56	0,00 107.096,00 107.096,00			
	TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	TRS TCP T	0,00 1.030.000,00 1.030.000,00		0,00 14.730,70 14.730,70	0,00 0,00 0,00	0,00 14.730,70 14.730,70	0,00 1.015.269,30 1.015.269,30			
	TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	TRS TCP T	51.157,76 531.750,00 582.907,76		36.980,36 180.080,69 217.061,05	14.177,40 253.233,19 267.410,59	51.157,76 433.313,88 484.471,64	0,00 98.436,12 98.436,12			
	TOTALE GENERALE	TRS TCP T	4.054.598,50 11.826.797,79 15.881.396,29		3.239.842,12 3.897.685,32 7.137.527,44	814.756,38 4.416.383,62 5.231.140,00	4.054.598,50 8.314.068,94 12.368.667,44	0,00 3.512.728,85 3.512.728,85			
	Disavanzo di Amministrazione	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	TRS TCP T	4.054.598,50 11.826.797,79 15.881.396,29		3.239.842,12 3.897.685,32 7.137.527,44	814.756,38 4.416.383,62 5.231.140,00	4.054.598,50 8.314.068,94 12.368.667,44	0,00 3.512.728,85 3.512.728,85			

RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA

Codice e numero	Capitolo / Articolo	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate		
				Riscossioni	Residui (B)	Residui da Riportare	Residui (C)				
										Competenza (G)	Competenza (H)
RS	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)	(E=D-A) (E=A-D)				
CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Competenza (J=I-F) (J=F-I)						
T	Totale (M)	Totale (N)	Totale (O=C+H)	Totale (P=D+I)	Totale (Q=P-I)						
R I E P I L O G O D E I T I T O L I	TITOLO II	3.159.536,20	1.728.716,36	1.446.153,39	3.174.869,75	15.333,55					
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E	6.042.677,62	1.884.544,44	1.691.429,03	3.575.973,47	2.466.704,15-					
	T	9.202.213,82	3.613.260,80	3.137.582,42	6.750.843,22	2.451.370,60-					
	TITOLO III	689.936,38	636.707,58	53.228,80	689.936,38	0,00					
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.906.753,88	2.089.612,88	397.785,77	2.487.398,65	1.419.355,23-					
	T	4.596.690,26	2.726.320,46	451.014,57	3.177.335,03	1.419.355,23-					
	TITOLO IV	90.115,50	33.162,00	56.953,50	90.115,50	0,00					
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CRE-	140.000,00	7.334,67	132.665,33	140.000,00	0,00					
	T	230.115,50	40.496,67	189.618,83	230.115,50	0,00					
	TITOLO V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00-					
	T	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00-					
	TITOLO VI	17.152,23	0,00	17.152,23	17.152,23	0,00					
	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	531.750,00	196.800,52	229.893,36	426.693,88	105.056,12-					
	T	548.902,23	196.800,52	247.045,59	443.846,11	105.056,12-					
	TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	3.956.740,31	2.398.585,94	1.573.487,92	3.972.073,86	15.333,55					
	TCP	11.621.181,50	4.178.292,51	2.451.773,49	6.630.066,00	4.991.115,50-					
	T	15.577.921,81	6.576.878,45	4.025.261,41	10.602.139,86	4.975.781,95-					
	Avanzo di Amministrazione	205.616,29	0,00	0,00	0,00	205.616,29-					
	Fondo di Cassa al 1 gennaio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Totale Generale	3.956.740,31	2.398.585,94	1.573.487,92	3.972.073,86	15.333,55					
	TCP	11.826.797,79	4.178.292,51	2.451.773,49	6.630.066,00	5.196.731,79-					
	T	15.783.538,10	6.576.878,45	4.025.261,41	10.602.139,86	5.181.398,24-					



**CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE
DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DELL'OVEST TICINO**

Via B. Gambaro n.47 - 28068 Romentino

Tel. 0321 869921 - Fax 0321 869950

P.I. / C.F. 01622460036 - e-mail: protocollo.cisaovesticino@cert.ruparpiemonte.it

**RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI
ESERCIZIO 2012**

La ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi dal punto di vista contabile ed economico finanziario è posta al vaglio del Revisore dei Conti.

Le variazioni in via di attuazione prevedono, in questa fase, l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2011, per un totale di € 42.615,39, per garantire gli equilibri di bilancio.

Le variazioni principali, sia in entrata che in uscita, riguardano la mancata conclusione della procedura di concessione delle strutture per anziani e della struttura residenziale per disabili denominata "Villa Varzi". L'Assemblea dei Sindaci, infatti, dopo aver stabilito, con atto n. 2 del 24/2/2012, che la gestione delle strutture per anziani e della struttura per disabili denominata "Villa Varzi" venisse affidata secondo il modulo della concessione, ha avviato una serie di riflessioni e di approfondimenti di alcune criticità emerse, che ha determinato il rinvio della procedura di affidamento in concessione.

Nel bilancio di previsione 2012 sono state previste le entrate derivanti dalle rette degli utenti inseriti nelle strutture residenziali di cui sopra, per i primi nove mesi dell'anno, così come le entrate derivanti dalle quote sanitarie versate dall'ASL NO per i ricoveri nelle strutture residenziali e semiresidenziali per anziani e disabili. Analogamente le spese relative alla gestione delle strutture residenziali per anziani e per disabili e dei servizi correlati, oggetto di concessione, sono state previste solo per i primi nove mesi dell'anno.

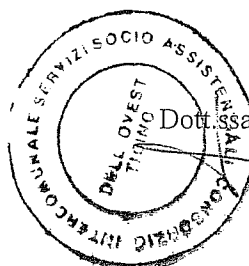
Le previsioni relative alle entrate ed alle uscite dell'ultimo trimestre 2012, facevano riferimento al premio previsto a carico del concessionario..

Ora, in sede di verifica degli equilibri di bilancio, in conseguenza dei ritardi nella procedura di affidamento in concessione delle strutture residenziali per anziani e disabili, sono state previste maggiori entrate derivanti dalle rette versate, nell'ultimo trimestre, dagli utenti che usufruiscono dei servizi residenziali, semiresidenziali e territoriali per anziani e dei servizi erogati presso la struttura per disabili denominata "Villa Varzi", nonché dalle quote sanitarie erogate dall'ASL NO per gli stessi servizi.

Sul fronte delle uscite, oltre alla previsione di aumento derivante dalla proroga dell'appalto in essere con le Cooperative Elleuno, Elios e Gea per la gestione delle strutture residenziali per anziani, dei servizi territoriali e della struttura per disabili, denominata "Villa Varzi", si evidenzia l'impegno degli Uffici al contenimento della spesa attraverso la gestione "in house" di alcuni servizi finora affidati in appalto. In particolare la gestione del servizio relativo agli incontri in luogo neutro e l'attivazione di affidamenti educativi al posto del servizio di educativa territoriale ha consentito all'Ente di ridurre le spese e di confermare la quota pro capite a carico dei Comuni stabilita in sede di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012.

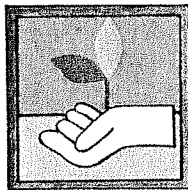
La maggior parte dei programmi previsti per l'anno 2012, nonostante la riduzione del personale e delle risorse economiche, sono stati realizzati o sono in avanzata fase di realizzazione.

Romentino 25 settembre 2012



Il Presidente

Dott.ssa Enrica Tacchino



**CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE
DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DELL'OVEST TICINO**

Via B. Gambaro n.47 - 28068 Romentino

Tel. 0321 869921 - Fax 0321 869950

P.I. / C.F. 01622460036 - e-mail: protocollo.cisaovesticino@cert.ruparpiemonte.it

**RELAZIONE SULL'ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI
PREVISIONE**

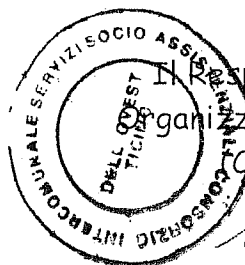
ESERCIZIO 2012

La ricognizione contabile ed economico finanziaria per l'esercizio 2012 è stata posta all'esame del Revisore dei Conti; le variazioni in via di attuazione impongono un assestamento del bilancio. Si mantiene inalterata la quota consortile a carico dei Comuni, stabilita in sede di approvazione del bilancio di previsione 2012.

La gestione della spesa evidenzia, che le previsioni prevedono maggiori spese per complessivi Euro 1.901.330,33 e minori spese per Euro 40.018,34. Le maggiori entrate previste ammontano a Euro 1.931.696,60 mentre le minori entrate a Euro 113.000,00, inoltre risulta necessario provvedere ad applicare parte dell'avanzo di amministrazione residuo per Euro 42.615,39.

Complessivamente il bilancio 2012 pareggia ad Euro 11.862.797,79.

L'equilibrio tra entrate e spese è garantito; il residuo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 ammonta ad Euro 173.413,60 e pertanto si può operare dal punto di vista contabile ed economico-finanziario nel rispetto degli equilibri di bilancio e senza debiti fuori bilancio.



Il Responsabile di Posizione
Organizzativa - Area Finanziaria
(Carlo Gusberti)

PROPOSTA DI EQUILIBRI DI BILANCIO 2011

CAP	MAGGIORI ENTRATE	VARIAZIONE
481	CONTRIBUTI DA FONDAZIONI PRIVATE	20.000,00
115	CONTRIBUTI DA PROVINCIA	29.327,55
211	RETTE STRUTTURE RESIDENZIALI	760.000,00
215	RETTE VILLA VARZI	39.000,00
200	RETTE SERVIZI TERRITORIALI	165.000,00
20	FONDO INDISTINTO	4.108,48
39	PROGETTI HANDICAP	197.002,78
150	QUOTE SANITARIE STRUTTURE RESIDENZIALI	405.000,00
175	QUOTE SANITARIE VILLA VARZI	120.000,00
180	QUOTE SANITARIE POSTI DI SOLLIEVO	110.000,00
155	QUOTE SANITARIE CENTRI DIURNI	37.000,00
44	PROGETTI REGIONE MINORI	1.535,00
240	INTERESSI PER GIACENZA DI CASSA	1.722,79
481	SALDO FONDO ANTICRISI	42.000,00
	TOTALE	1.931.696,60

CAP	MINORI ENTRATE	VARIAZIONE
190	DIRITTI DI SEGRETERIA	6.000,00
350	CONCESSIONE STRUTTURE	90.000,00
205	RETTE CENTRI HANDICAP	7.000,00
170	QUOTE SANITARIE CENTRI STH	10.000,00
	TOTALE	113.000,00

CAP	MAGGIORI SPESE	VARIAZIONE
439	CONTRIBUTI A FAMIGLIE AFFIDATARIE	10.000,00
438	COMPETENZE PROVINCIA	4.000,00
1076	FONDO EMERGENZA LAVORO 2012	20.000,00
553	TIROCINI	29.327,55
436	SPESE PER RICOVERO IN STRUTTURE MINORI	20.000,00
605	CENTRI STH	55.000,00
615	RETTE ESTERNE HANDICAP	40.000,00
895	DIRETTORE SANITARIO	10.000,00
1060	SFORTELLO UNICO	11.000,00
1071	PASTI ANZIANI	30.000,00
890	SERVIZIO DIURNO	55.000,00
850	STRUTTURE RESIDENZIALI	1.220.000,00
605	PROGETTI HANDICAP	197.002,78
620	VILLA VARZI	200.000,00
	TOTALE	1.901.330,33

CAP	MINORI SPESE	VARIAZIONE
61	SEGRETARIO NUCLEO DI VALUTAZIONE	2.000,00
67	DIRITTI DI ROGITO SEGRETARIO	2.500,00
68	DIRITTI DI ROGITO MINISTERO INTERNI	3.500,00
101/1	SPESE PER CONCORSI E APPALTI	2.000,00
425	SPESE PROGETTI PER MINORI	20.000,00
900	INTEGRAZIONI RETTE ESTERNE	3.000,00
1073	PROGETTO CLARISSA	1.018,34
1070	ASSISTENZA DOMICILIARE	6.000,00
	TOTALE	40.018,34

RIEPILOGO	
ENTRATE ATTUALI	9.965.485,80
MAGGIORI ENTRATE	1.931.696,60
APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	42.615,39
MINORI ENTRATE	113.000,00
TOTALE	11.826.797,79

SPESE ATTUALI	9.965.485,80
MAGGIORI SPESE	1.901.330,33
MINORI SPESE	40.018,34
TOTALE	11.826.797,79
DIFFERENZA	-

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011	379.029,89
AVANZO APPLICATO IN SEDE DI APPROVAZIONE	163.000,90
AVANZO APPLICATO IN SEDE DI EQUILIBRI DI BILANCIO	42.615,39
AVANZO DA APPLICARE	173.413,60

Verbale del giorno 26 settembre 2012.

Il giorno ventisei del mese di settembre dell'anno 2012 alle ore 14,30 presso i locali del Consorzio Intercomunale per la Gestione dei Servizi Socio Assistenziali dell'Ovest Ticino, alla presenza del Responsabile di Servizio, Area Finanziaria, Carlo Gusberti, il Revisore procede alle verifiche di sua competenza.

1. Esame documentazione della proposta di delibera avente per oggetto "Esercizio Finanziario 2012: variazioni di bilancio e verifica degli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000".

Viene presa in esame la relazione del responsabile del servizio finanziario, che analizza lo stato attuale degli equilibri di bilancio.

Si prende altresì visione degli allegati prospetti contabili esplicativi e riepilogativi.

Dagli stessi si evince il permanere, rispetto alle previsioni iniziali, degli equilibri di bilancio, e la previsione del pareggio nella gestione di competenza, mediante applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione.

Per quanto attiene allo stato di attuazione dei programmi, lo stesso risulta essere conforme a quanto stabilito nella relazione previsionale al bilancio di previsione dell'anno in corso, come risulta dagli allegati del citato documento.

CONCLUSIONI

Alla luce del contenuto della delibera e della relazione ricevuta nonché delle compiute valutazioni in esse contenute, rilevato che, nel suo operato, l'Ente si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
visto l'art. 193 D.Lgs. 267/2000 - T.U.E.E.L.L.;

RILEVATO

- che lo stesso Responsabile del servizio non ha segnalato al Revisore le previste condizioni di cui al Titolo VIII artt. 242 e seguenti del T.U.EE.LL.,

RITIENE

la delibera così come predisposta meritevole di approvazione.

I lavori si concludono alle ore 15.15

Letto, approvato e sottoscritto.

CONSORZIO CISA - OVEST TICINO
ROMENTINO



Prot. 0005213

del 27/09/2012

Titolo 8

Il Revisore
Rag. Giovanni Borrini