

**VERBALE DELL'ASSEMBLEA N. 1 DEI SOCI DEL GIORNO 04/02/2014**

Il giorno 4 febbraio 2014 alle ore 10.30 presso gli uffici di Coeso-Sds, in Grosseto, Via Damiano Chiesa, 7 si è riunita l'Assemblea dei soci convocata con nota n. 1148 del 27/01/2014, che all'inizio della seduta risulta composta come segue:

Nome e cognome	Carica	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 del Comune di Castiglione della Pescaia		x	9.31%
Cavezzini Sabrina	Sindaco del Comune di Scansano		x	9.31%
Luca Ricciardi	Sindaco del Comune di Campagnatico	x		7.12%
Fratini Paolo	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: il direttore amm.vo dell'Asl 9 Grosseto, dott. Daniele Testi, il direttore sanitario, omonima Asl, dott. Danilo Zuccherelli, il consigliere del Comune di Castiglione della Pescaia con delega alle politiche sociali, volontariato, pari opportunità Sandra Mucciarini, l'assessore del Comune di Scansano, Massimiliano Rocchi, il Responsabile UF Servizi tecnico amm.vi dei Coeso SdS, dott.ssa Marta Battistoni, il collaboratore esperto in relazioni sindacali, a supporto alla direzione, Bruno Mcdda.

Sono presenti i revisori: Mario Veninata, Ardito Ferroni ed Eligio Macelloni.

Il Presidente 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 definitiva Bilancio di Previsione 2014;
3. Varie ed eventuali.

**1/1. Lettura e approvazione verbale della seduta precedente**

Il Presidente sottopone all'esame dell'Assemblea la bozza di verbale n. 4-5-6 relativi rispettivamente alle sedute del giorno 4,15 e 26 novembre 2013.

**L'ASSEMBLEA DEI SOCI**

dopo averlo esaminato, ne dà approvazione con voto unanime dei rappresentanti degli enti che erano presenti alle relative sedute. I membri non presenti ne prendono atto.

- 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 2014, qui unito al presente atto quale parte integrante e sostanziale, e la documentazione come già presentata in data 19/12 u.s. alla Giunta esecutiva depositata agli atti;

2) di partecipare lo schema di Bilancio Economico di previsione 2014 e ai Consigli comunali degli enti aderenti, dando mandato al Direttore di eseguire gli adempimenti conseguenti.

#### 5/3 Comunicazione del Direttore

In merito al fondo regionale per la non autosufficienza la Regione Toscana, dopo aver deliberato LR 66/2008 "Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza. Anno 2013: riparto alle zone/distretto dei fondi ministeriali e di risorse aggiuntive", con un delibera pari oggetto del dicembre 2013 sembrava attribuire ulteriori fondi ministeriali, di cui 430.000,00 € circa alla nostra zona. Viceversa nel gennaio 2014 è stata trasmessa alle Zone distretto e Sds una nota di chiarimento del responsabile della Direzione generale diritti di cittadinanza e coesione sociale della Regione, da cui si evince che le suddette somme non possono essere cumulate a quelle deliberate nel primo atto.

#### L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Udito l'intervento del Direttore ne prende atto.

L'Assemblea termina i propri lavori alle ore 10.40

PRESIDENTE

Sindaco del Comune di Grosseto  
Emilio Bonifazi

IL SEGRETARIO  
Fabrizio Bolchini

#### 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 Bolchini

**CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2014 - COeSO - SdS GROSSETO**

DESCRIZIONE DELLA VOCE	ESERCIZIO 2014	
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi:		€ 12.685.274,60
a) delle vendite e delle prestazioni	€ 9.852.774,60	
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	€ 2.816.500,00	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		€ 12.685.274,60
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 174.660,00
7) per servizi		€ 10.354.055,00
8) per godimento di beni di terzi		€ 68.564,00
9) per il personale:		€ 1.921.015,80
a) salari e stipendi	€ 1.373.277,91	
b) oneri sociali	€ 430.199,89	
c) trattamento di fine rapporto	€ 92.538,00	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	€ 25.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni:		€ -
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		€ 52.064,33
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 78.374,09
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		€ 12.600,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		€ 12.661.333,22
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		€ 23.941,38
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
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		

<b>3. Enti pubblici di riferimento</b>		
<b>4. Altri</b>		
<b>b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>d) proventi diversi dai precedenti da:</b>		
<b>1. Imprese controllate</b>		
<b>2. Imprese collegate</b>		
<b>3. Enti pubblici di riferimento</b>		
<b>4. Altri</b>	€	-
<b>17) Interessi ed altri oneri finanziari verso:</b>		€ 25.000,00
<b>1. Imprese controllate</b>		
<b>2. Imprese collegate</b>		
<b>3. Enti pubblici di riferimento</b>		
<b>4. Altri</b>	€	25.000,00
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)</b>		-€ 25.000,00
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>18) Rivalutazioni:</b>		
<b>a) di partecipazioni</b>		
<b>b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>d) altre</b>		
<b>19) Svalutazioni</b>		
<b>a) di partecipazioni</b>		
<b>b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</b>		
<b>d) altre</b>		
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)</b>		
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>20) Proventi straordinari:</b>		€ 85.606,39
<b>a) plusvalenze da alienazioni</b>		
<b>b) sopravvenienze attive/insussistenze passive</b>		
<b>c) quota annua di contributi in conto capitale</b>	€	85.606,39
<b>d) altri</b>		
<b>21) Oneri straordinari:</b>		
<b>a) minusvalenze da alienazioni</b>		
<b>b) sopravvenienze passive/insussistenze attive</b>		
<b>c) altri</b>		
<b>TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)</b>		€ 85.606,39
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>		€ 84.547,77
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>		€ 84.088,92
<b>23) Utile(perdita) d'esercizio</b>		€ 458,85

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

**BILANCIO DI PREVISIONE  
DELL'ESERCIZIO 2014**

*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 2014**

**Il Collegio dei Revisori**

Esaminato lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2014 predisposto dal Direttore, e consegnato all'organo di revisione in data 16 dicembre 2013;

**Attesta**

- Che il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 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.



<b>QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO</b>
------------------------------------

Valore della produzione	€ 12.685.274,60	Acquisto materie di consumo	€ 174.660,00
Quota annua contributi in conto capitale	€ 85.606,39	Costi per servizi	€ 10.354.055,00
		Costi per godimento beni di terzi	€ 68.564,00
		Costi del personale	€ 1.921.015,80
		Ammortamenti	€ 130.438,42
		Oneri diversi di gestione	€ 12.600,00
		Oneri finanziari	€ 25.000,00
		<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	€ 84.088,92
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 12.770.880,99</b>	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>12.770.422,14</b>

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 € 454,85; Il Collegio, considerato l'entità degli importi iscritti in Bilancio, ritiene abbastanza trascurabile tale risultato.

Il pareggio economico è così previsto:

- Ricavi		€.	12.770.880,99
- Costi		€.	12.770.422,14
Utile esercizio		€	458,85

## 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 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, li 02 gennaio 2014

Mario Veninata – Presidente

Ardito Ferroni - Componente

Eligio Macelloni - Componente

