

**A.S.P. OPERA PIA "A. GATTI"
MONTECOSARO
(PROV. MACERATA)**

**COPIA DI DELIBERAZIONE
DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

DELIBERAZIONE NUMERO 3 DEL 08-01-20

OGGETTO:

**APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020,
BILANCIO PLURIENNALE 2020/2022 E PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2020/2022.**

L'anno duemilaventi il giorno otto del mese di gennaio alle ore 16:00, nella Residenza dell'Ente in seguito a convocazione, disposta nei modi di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signori:

=====

TALAMONTI LUIGI	PRESIDENTE	P
SANTONI ORLANDO	CONSIGLIERE	P
ROTILIO ORNELLA	CONSIGLIERE	P
MARZIALI CLAUDIA	CONSIGLIERE	P

=====

Assegnati n. 3 In carica n. 4 Presenti n. 4 Assenti n. 0

Partecipa il DIRETTORE GENERALE Sig. DOTT. MONTARULI ANGELO
Il Presidente Sig. TALAMONTI LUIGI in qualità di PRESIDENTE dichiara aperta la seduta per aver constatato il numero legale degli intervenuti, passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

ATTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 3 DEL 08.01.2020

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020, BILANCIO PLURIENNALE 2020/2022 E PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2020/2022.

=====

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO che, con atto del C.d.A n. 17 del 15.06.2011 è stata approvata la trasformazione dell'ex Ipab "Opera Pia A. Gatti di Montecosaro" in Azienda Servizi alla Persona (A.S.P.), ai sensi della Legge Regionale Marche n. 5/2008 e del Regolamento Regionale n. 2/2009, con funzioni principalmente legati alla materia dei servizi socio-assistenziali;

VISTA la delibera del C.d.A. n. 3 del 09.01.2019 avente per oggetto: "APPROVAZIONE DEL BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019, BILANCIO PLURIENNALE 2019/2021 E PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2019/2021" dell'A.S.P. Opera Pia A. Gatti;

VISTA la deliberazione del C.d.A. n. 1 del 08.01.2020, esecutiva, con la quale è stato approvato il Conto di Bilancio o Conto Consuntivo dell'A.S.P. Opera Pia "A. Gatti" di Montecosaro relativo all'anno 2019;

VISTI:

- l'art. 15 della L.R. Marche n. 5/2008 con cui si stabilisce che le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona adottano documenti contabili (piano programmatico, bilancio pluriennale di previsione, bilancio economico preventivo, bilancio consuntivo);
- il Regolamento Regionale 27 Gennaio 2009, n. 2 e ss.mm.ii;
- lo Statuto della A.S.P. Opera Pia A. Gatti di Montecosaro adottato con delibera del C.d.A. n. 17 del 15.06.2011, così come integrato dalla deliberazione n. 20 del 13.07.2011 e ss.mm.ii.;
- il Regolamento di contabilità dell'Azienda adottato con atto n. 40 del 24.11.2012, e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO che il bilancio preventivo costituisce atto fondamentale per la gestione e la programmazione dell'Azienda per l'anno finanziario di riferimento;

RICHIAMATO l'art. 9 dello Statuto dell'Azienda, che prevede tra i compiti del Consiglio di Amministrazione quello di approvare il Bilancio annuale finanziario di Previsione il Bilancio Pluriennale ed il Piano Triennale degli Investimenti;

VISTI inoltre gli articoli dal 11 al 64 del nuovo Regolamento di Contabilità dell'Azienda che dettano particolari disposizioni da adottare relativi agli strumenti della programmazione per l'approvazione del Bilancio di Previsione annuale e pluriennale;

VISTI inoltre:

- le linee strategiche pluriennali fissate dal Piano Programmatico 2020/2022 ed alle "Priorità d'intervento", per l'anno di riferimento, individuate dal Direttore Generale;
- i programmi e progetti per settore elaborati dal Responsabile del Servizio Affari Generali con allegato il documento di budget;

DATO ATTO che, necessita pertanto, con il presente atto approvare i suddetti documenti contabili e precisamente il relativo Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020, unitamente al relativo documento di budget, il Bilancio Pluriennale 2020/2022 ed il Programma Triennale degli Investimenti 2020/2022;

RICORDATO CHE:

- sulla base degli atti normativi e regolamentari della Regione Marche, l'A.S.P. è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico, di autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria ed è subentrata in tutte le posizioni attive e passive delle cessate I.P.A.B.;
- il patrimonio dell'A.S.P. è costituito da tutti i beni mobili e immobili di proprietà delle cessate IPAB, nonché da quelli conferiti dai soci dell'Azienda stessa, utilizzabili per il perseguimento degli scopi aziendali, oltre a quelli di successiva acquisizione;

RICHIAMATI inoltre gli artt. 11 e 28 del Regolamento di Contabilità, che definiscono i contenuti del Bilancio di Previsione annuale, nonché individuano il Bilancio Pluriennale di Previsione quale documento che esprime in termini economici le scelte del Piano programmatico stesso, unitamente al Piano Triennale degli Investimenti;

VISTA la proposta di Bilancio elaborata dal Responsabile del Servizio Finanziario, settore dell'Area Unica Servizi Generali;

VISTI gli elaborati prodotti, in allegato alla proposta di bilancio di previsione, per la stima delle principali entrate ed uscite per l'anno di riferimento;

VISTA la relazione accompagnatoria della documentazione anzidetta;

CONSIDERATO che gli stanziamenti di entrata e di spesa sono stati congruamente determinati e che il bilancio rispetta il principio fondamentale del pareggio, unitamente all'applicazione del disavanzo di amministrazione dell'Esercizio precedente;

TENUTO CONTO che il Bilancio di previsione finanziario è predisposto in termini di competenza, nel rispetto dei principi vigenti in materia di contabilità pubblica;

CONSIDERATO che, il Documento di Budget per l'anno 2020 è stato redatto sulla base delle richieste formulate dal Direttore generale e dal Responsabile del Servizio Finanziario;

DATO ATTO che, gli elementi principali assunti per la formulazione del Bilancio Pluriennale 2020/2022 i dati indicati per gli esercizi 2021 e 2022 scontano l'incertezza delle attività che verranno destinate all'A.S.P. e di conseguenza, i saldi previsti sono una parziale riproposizione di quelli dell'anno 2020 incrementati dell'indice di inflazione programmata;

UDITA la relazione del Presidente sulla stesura dei relativi documenti contabili programmatici e precisamente:

- redazione del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020 (Allegato "A");
- redazione Bilancio Pluriennale 2020/2022 (Allegato "B");
- redazione Piano Triennale degli Investimenti 2020/2022 (Allegato "C");
- redazione documento di budget PEG 2020 ivi incluso gli obiettivi generali per il periodo 2020-2022 - (Allegato "D");

CONSIDERATO che la stessa può essere riassunta come segue:

DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICA PER IL TRIENNIO 2020/2022 INDIRIZZI POLITICO-AMMINISTRATIVO

(art. 11, comma 5, Legge Regionale n. 1/2003)

In adempimento ed in conformità alle attuali normative regionali ed alle disposizioni statutarie di riferimento, il presente documento definisce gli obiettivi ed i programmi politico-amministrativi rispetto ai quali sviluppare l'attività organizzativa e gestionale dell'Azienda di Servizi alla Persona Opera Pia Antonio Gatti nel triennio 2020/2022, in coerenza con l'evoluzione del quadro normativo e delle esigenze rilevabili dagli atti di programmazione nazionali e regionali riferiti ai settori in cui si estrinseca l'attività dell'A.S.P..

Attraverso lo strumento della programmazione vengono definiti gli obiettivi da raggiungere nel triennio di riferimento, stabilendo le risorse (in termini di risorse finanziarie, umane, strumentali, ecc.), che l'A.S.P. deve impiegare per raggiungere tali obiettivi, definendo le azioni che è necessario intraprendere per poter conseguire gli obiettivi prefissati.

La programmazione ha, inoltre, lo scopo di evidenziare gli scostamenti tra gli obiettivi fissati e quelli effettivamente conseguiti. Ciò permette, nei casi in cui è possibile, di intervenire nel momento stesso in cui le azioni sono intraprese al fine di adottare eventuali provvedimenti correttivi. In alcuni casi può essere necessario ridefinire gli obiettivi fissati originariamente.

Al fine di poter raggiungere un determinato obiettivo, occorre definire una strategia, ovvero, fissare delle linee-guida che permettano di stabilire le azioni da intraprendere. La strategia consiste, quindi, nel cercare di impiegare le risorse disponibili (risorse umane, mezzi strumentali e finanziari, ecc..) nel miglior modo possibile al fine del raggiungimento degli obiettivi aziendali, tenendo presente che, a differenza delle imprese private, per le Aziende di Servizi alla Persona (in quanto soggetti pubblici) l'obiettivo non può essere espresso in termini di raggiungimento del profitto, stante la necessità di tenere conto della "mission aziendale", pur garantendo il pareggio di bilancio che è obbligo tipico della Pubblica Amministrazione.

La programmazione deve necessariamente tenere presente il quadro normativo e le disposizioni statutarie di riferimento vigenti che, alla data odierna, risultano essere le seguenti:

- la Legge Regionale Marche n. 5/2008 e del Regolamento Regionale n. 2/2009 e ss.mm.ii., lo Statuto e i Regolamenti dell'Azienda, con funzioni principalmente legati alla materia dei servizi socio-assistenziali. Tali postulati attribuiscono al Consiglio di Indirizzo la competenza in merito all'approvazione dei piani e programmi dell'Azienda, in coerenza con gli atti di programmazione regionale in materia stabilendo al contempo stesso, che le A.S.P. predispongono un documento di programmazione economica di durata triennale, uniformandosi alle disposizioni regionali sopra richiamate, disponendo inoltre che il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo e programmazione, ed assume le proprie deliberazioni sui seguenti atti fondamentali: Approvazione del documento annuale di previsione, approvazione del documento di programmazione economica triennale - Bilancio Triennale, e approvazione piano degli Investimenti.

1. IL CONTESTO DI RIFERIMENTO

Dopo l'avvio nel 2010 di importanti processi di cambiamento, nella nostra Regione sta prendendo sempre più forma il sistema regionale di welfare delineato dalla Legge n. 2/2003.

Il sistema di "governante" delineato dalla Legge n. 2/2003 prevede che i Comuni e le Aziende USL individuino modelli organizzativi e gestionali per l'integrazione tra il sistema dei servizi socio assistenziali e il sistema dei servizi socio-sanitari e sanitari, individuando il Piano di zona quale strumento di pianificazione sociale e sociosanitaria a livello di distretto.

Il Piano sociale e sanitario regionale esplicita chiaramente la strategia della politica regionale che deve sottostare all'organizzazione locale e gli obiettivi prioritari quindi per il triennio 2020-2022 gli obiettivi da perseguire a livello distrettuale devono coniugarsi in integrazione socio-sanitaria, governo congiunto delle politiche e degli interventi sociali, sanitari e sociosanitari; realizzazione tendenziale dell'unicità gestionale dei fattori organizzativi e delle risorse finanziarie tramite la programmazione annuale.

D'altro canto il perdurare della crisi economica, con l'emergere di nuovi bisogni si è reso necessario, anche nella nostra comunità modificare le tipologia e le modalità di intervento da parte del sistema Welfare. Ci si auspica quindi che a livello distrettuale, l'avvio dei processi innovativi previsti nel "cantiere del nuovo welfare" sia in qualche modo accelerato se non anticipato.

2. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE

Tra i principali impegni dell'A.S.P. nel corso del prossimo triennio vi è innanzitutto quello di mantenere e consolidare i servizi tradizionalmente gestiti, ossia la gestione della Casa di Riposo, sia per gli ospiti autosufficienti che per quelli non autosufficienti e il servizio dei pasti esterni agli anziani a domicilio. La gestione di tali servizi dovrà però essere improntata alla flessibilità e alla personalizzazione - per adeguarsi ad una popolazione anziana che ha bisogni sempre più diversificati e, soprattutto, ha patologie fisiche e psichiche sempre più gravi e livelli di autonomia sempre più compromessi o ormai inesistenti - e all'attenzione alle richieste e agli input provenienti dagli utenti e dalle loro famiglie.

Per quanto riguarda il servizio della Casa di Riposo reso agli anziani non autosufficienti, a partire dal 2009 e negli anni successivi sono stati completati alcuni interventi di ristrutturazione ed ammodernamento dell'apposito padiglione, rendendolo più confortevole e più capiente.

L'A.S.P., inoltre, dovrà dare attuazione agli impegni assunti nell'ambito della programmazione distrettuale ma, anche, mettere a disposizione la propria esperienza e le proprie risorse per rispondere alle domande di servizi e prestazioni provenienti dalla propria comunità e/o sui quali fosse richiesto il suo intervento da parte dei Comuni del Distretto. Nel corso del 2015 si è avviato il progetto dedicato all'attività di supporto psicologico a favore degli ospiti della struttura, mediante ricorso a figure professionali altamente specializzate in materia. Per il triennio 2020-2022 è stata prevista la conferma di tale iniziativa, visti i consensi positivi ricevuti dalle famiglie degli ospiti della struttura.

3. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI

I criteri per la formulazione della previsione delle risorse economiche necessarie per la realizzazione degli obiettivi triennali di attività, partendo dall'analisi dei costi relativa all'anno 2020, hanno fatto riferimento a:

- CRITERI DI PREVISIONE DI SPESA/ENTRATA ANNO 2020

Per la definizione del budget 2020 sono stati analizzati i costi presunti, derivanti dal consuntivo 2019, tenendo come riferimento i criteri organizzativi della struttura, così come si erano definiti nel corso dell'anno 2018 e successivamente modificati nel corso dell'anno 2019. Pertanto sono state prese in esame, in prima analisi, ricorrendone i requisiti di legge, le modalità per il superamento del precariato riguardante il personale dipendente, mediante l'attivazione delle procedura relativa alle stabilizzazioni di cui all'art. 20 del D.Lgs. n. 75/2017, e le eventuali assunzioni a tempo indeterminato e determinato, programmate per il triennio considerato, o attraverso l'istituto del pubblico concorso o attingendo dalla graduatoria ancora valida presso la struttura pubblica, previo modifica ed aggiornamento della Pianta Organica, attivata nel biennio 2019/2020 ed aggiornata con l'atto n. 2 del 08.01.2020 a completamento del processo tecnico/amministrativo.

I principali elementi che influiscono nel triennio considerato 2020/2022 sull'andamento della Spesa Corrente per l'anno 2020, sono i seguenti:

Aumento della spesa soprattutto per la copertura del disavanzo di amministrazione dell'Esercizio precedente pari ad € 130.000,00=. Di conseguenza si è dovuto ricorrere naturalmente ad una riduzione delle spese correnti come il personale e le spese gestionali. Gli acquisti di beni risentono di un aumento fisiologico legato al tasso di inflazione, ma nel complesso il costo non è aumentato più di tanto, grazie all'attenzione posta ad un consumo più consapevole e perciò ridotto in termini di quantità.

Manutenzioni straordinarie e cicliche: su alcune strutture si è reso necessario intervenire con opere importanti per garantire la funzionalità degli edifici e la sicurezza degli ambienti, esterni ed interni (coperture tetti, asfalti, etc.).

Si ritiene inoltre che sul versante della gestione infermieristico integrato, onde far fronte alle esigenze dell'Azienda e garantire gli standard previsti dalla normativa Regionale, nonché della qualità del servizio è stato necessario programmare la spesa per n. 2 assunzioni a tempo indeterminato, mediante concorso per solo esami, in modo tale da dover garantire una continuità nel servizio fino ad oggi conferito con incarichi esterni a infermieri professionali.

Le quote degli ammortamenti dei mutui (interesse e capitale), sono stati esattamente previsti pari € 82.420,37 per l'anno 2020, € 82.306,65 per l'anno 2021, ed € 82.193,00 per l'anno 2022.

Sul fronte delle altre Entrate, lo stanziamento relativo al contributo da parte dell'ASUR n. 8, per conto della Regione Marche, per il servizio infermieristico integrato effettuato da questa Azienda a favore degli ospiti della Casa di Riposo, è rimasto invariato e cioè come quello accertato nell'anno precedente. Si spera che tale contributo nel corso degli anni possa essere rimodulato in aumento, in quanto il contributo per il servizio non ancora convenzionato, e cioè vale a dire il servizio prestato dall'Azienda per gli ospiti con "demenza e alzheimer", dovrebbe essere accreditato per n. 8 ospiti

in più su 40 autorizzati. Inoltre la risorsa relativa alle rette di degenza è stata previsionata pari a quella accertata nell'anno precedente, ivi incluso l'aumento deliberato dal C.d.A delle stesse rette. che per il numero abbastanza rilevante di posti letto, si è adeguata all'effettivo valore contabile, rapportandola all'effettivo numero costante negli anni dei degenti presso la struttura pubblica. Tali risorse incidono in modo predominante nel bilancio dell'Entrate Correnti dell'Azienda, garantendo pertanto la Spesa Corrente.

4. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARSI NEL TRIENNIO 2020/2022

Il Piano Pluriennale degli Investimenti dell'Azienda per il triennio 2020/2022, così come meglio descritto nell'allegato C) del presente atto, è stato previsto in base alle esigenze tangibili che si possono sintetizzare in tre interventi di spesa, suddivisi per anno nel triennio considerato, senza ricorrere a finanziamenti a medio o lungo termine, ma cercando l'auto finanziamento attraverso l'alienazione di parte del proprio patrimonio disponibile, attualmente infruttuoso:

ANNO	DESCRIZIONE INTERVENTO	SPESA PREVISTA
Anno 2020	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RIQUALIFICAZIONE STRUTTURE SITE IN MONTECOSARO SCALO PER ATTIVITA' VARIE E SERVIZIO DIURNO CASA DI RIPOSO	€ 1.500.000,00
Anno 2021	INTERVENTO DI SPESA PER POTENZIAMENTO STRUTTURA CON ANNESSO NUOVO PADIGLIONE A COMPLETAMENTO DELLA STRUTTURA DELLA CASA DI RIPOSO	€ 1.300.000,00
Anno 2022	AMMODERNAMENTO STRUTTURALE E RIQUALIFICAZIONE LOCALI DA ADIBIRE AD UFFICI LATO OVEST IMMOBILE	€ 1.000.000,00

Inoltre è intenzione di questo consiglio di Amministrazione, una volta alienato parte del patrimonio immobiliare per il suo reinvestimento, accantonare con carattere di priorità, prima del suo reinvestimento, una somma pari all'estinzione totale dei mutui in essere presso questa Azienda, liberando così nuove risorse al bilancio annuale dell'Azienda stessa.

5. L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA E GESTIONALE

L'innovazione organizzativa e la sistematica revisione dei processi interni, in quanto espressivi delle condizioni di funzionamento operativo di un'azienda, non sono soltanto strumentali al miglioramento dell'efficienza e della economicità della gestione ma quasi sempre facilitano il miglioramento della qualità e il raggiungimento degli obiettivi di servizio.

Come in tutte le organizzazioni, anche per i soggetti gestori di servizi socio-assistenziali, in particolar modo quando acquisiscono una configurazione aziendale e devono quindi utilizzare logiche e criteri di funzionamento propri delle aziende, è essenziale l'innovazione e la sperimentazione di "nuove pratiche" sul piano organizzativo e della gestione, anche utilizzando le tecnologie informatiche e telematiche, sia nei servizi finali che nelle attività strumentali e di supporto. Pertanto l'Azienda, per mezzo del suo Ufficio interessato, nel corso dell'anno 2020, ha acquisito il nuovo sistema informatico gestionale basato sulla contabilità economica/patrimoniale abbinata alla contabilità finanziaria, adeguandola, a quella delineata dalla Regione Marche, mediante adeguato regolamento proprio, che andrà a regime quando questa A.S.P. potrà disporre di una più certa documentazione catastale, certificata dall'Ufficio Catastale provinciale competente, cui questa A.S.P. ha regolarmente inviato sin dall'anno 2014 richiesta di aggiornamento delle titolarità di molteplici immobili facenti capo all'A.S.P. stessa. Inoltre nel corso dell'anno 2018, la formazione del personale ha coinvolto in maniera trasversale tutte le figure operanti nei vari servizi. Il programma di formazione non può infatti limitarsi a soddisfare un generico bisogno formativo ma supportare, innanzitutto, le strategie aziendali con progetti che, direttamente o indirettamente, ne favoriscano l'attuazione.

Nel caso di questa Azienda, l'attenzione va posta in particolare sulla necessità che l'A.S.P. garantisca servizi innovativi e di qualità utili all'ospite ed alla comunità, perseguendo l'equilibrio

economico; per fare questo l'Azienda, anche attraverso acquisizione di servizi a ditte specializzate e/o professionisti esperti in materia, è orientata nel corso del triennio considerato a sviluppare una leva formativa da affiancare al personale, tendenti a curare le competenze professionali specialistiche dei propri dipendenti, favorendo interventi che sviluppino, a tutti i livelli, la sensibilità al "risparmio" e permettano di promuovere azioni volte a costruire strumenti per massimizzare i ricavi, razionalizzando e/o ridurre i costi, anche se non va sottovalutata la necessità di curare con attenzione gli adeguamenti normativi. Il ruolo dell'Azienda quale nodo centrale nel sistema cittadino dei servizi alla persona le richiede di svolgere un ruolo rilevante in termini di integrazione con la propria comunità di riferimento, di coinvolgimento e rendicontazione nei confronti dei principali portatori di interessi, interni ed esterni. Inoltre, nel mettersi al servizio della propria comunità l'Azienda non dovrà limitare il proprio ruolo a quello di semplice erogatore di prestazioni e servizi ma via via contribuire alla promozione e diffusione di "buone pratiche" e, indirettamente, alla crescita della più complessiva "cultura sociale".

PRESO ATTO:

- che con atto del C.d.A. n. 40 del 30.12.2017, in applicazione alle normative del D.Lgs. n. 75/2017 il Consiglio di Amministrazione dettava gli indirizzi operativi in materia di valorizzazione dell'esperienza professionale del personale con contratto di lavoro flessibile per il superamento del precariato` propedeutico all'adozione del piano triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020, ivi incluso l'approvazione della nuova dotazione organica del personale dipendente;
- che pertanto in virtù dell'atto interno più sopra citato e dell'atto relativo alla programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022 è intenzione dell'Azienda, ricorrendone i presupposti, attivare, ove consentito, nel triennio considerato all'istituto delle Stabilizzazioni, previste dal D.Lgs. n. 165/2001, dal D.L. 31.08.2013, n. 101, convertito con modificazioni della Legge n. 125 del 30.10.2013, così come modificato ed aggiornato dal D.Lgs. n. 75/2017, determinandone i costi nel Bilancio Pluriennale;

ESAMINATI i seguenti elaborati contabili:

- Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020 (Allegato "A");
- Bilancio Pluriennale 2020/2022 (Allegato "B");
- Piano Triennale degli Investimenti 2020/2022 (Allegato "C");
- Documento di budget 2020 ed i relativi obiettivi (Allegato "D");

che allegati alla presente atto ne formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

RITENUTO che le variazioni apportate all'esercizio precedente sono state dettate dalle esigenze di gestione e dalla copertura del Disavanzo di Amministrazione dell'esercizio precedente (Esercizio finanziario 2019) pari ad €130.000,00;

CONSTATATO che le spese di gestione sono state contenute entro il limite necessario per garantire il funzionamento dei vari servizi;

DATO ATTO:

- che per il raggiungimento dell'equilibrio o pareggio di bilancio 2020, è stato applicato allo stesso, il disavanzo di amministrazione dell'anno 2019, pari ad Euro 130.000,00 sulla base delle risultanze emerse dal Conto consuntivo del precedente esercizio finanziario approvato con atto del C.d.A. n. 1 del 08.01.2020;
- che per quanto attiene al rimpinguamento delle somme di parte corrente utilizzate nei precedenti esercizi per finanziare gli investimenti precedenti per il mantenimento dell'ordinaria gestione dell'Ente, il C.D.A. conferma unanime volontà, in caso di necessità, di rimpinguare mediante risorse derivanti dalle future alienazioni delle aree di proprietà dell'A.S.P. Opera Pia "A. Gatti", previste nel Piano Triennale degli Investimenti 2020/2022;
- che in base alla nuova struttura debitamente ammodernata, l'attuale A.S.P. per garantire i servizi istituzionali preposti, ha modificato la Pianta Organica dell'anno precedente,

aggiornandola con la proposta di variazione di n. 2 unità, distribuite nel triennio considerato, così come da Piano Occupazionale per il triennio 2020/2022, oltre a prevedere, in caso di necessità, ad alcune forme di lavoro flessibile quali, il ricorso a figure di collaborazioni autonome occasionali, e assunzioni a tempo determinato, onde rispondere alle effettive esigenze reali dell'Azienda, senza compromettere il raggiungimento del pareggio di bilancio;

- le relative assunzioni previste nel triennio considerato dovranno essere attuate, ricorrendone i presupposti, in subordine all'Istituto della Mobilità finalizzate alla copertura di posti vacanti in organico (artt. 34 e 34bis del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii.);

VISTO lo Statuto dell'Azienda;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità dell'Azienda;

VISTO il D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;

VISTO il Regolamento Regionale n. 2 del 27.01.2009 e ss.mm.ii., avente per oggetto "Attuazione Legge Regionale n. 5/2008, in materia di riordino delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza (IPAB)-Modifiche";

VISTA la determinazione del Direttore Generale R.G. n. 16/2018, esecutive ai sensi di legge, con le quali, ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, si attribuiva al Rag. Quintabà Sandro le funzioni di Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTA la delibera del C.d.A. n. 19 del 29.03.2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si nominava, al Dott. Angelo Montaruli, Direttore Generale/ Segretario dell' Azienda di Servizi alla Persona Opera Pia A. Gatti fino al 31.12.2021;

VISTI i pareri favorevoli espressi dai responsabili dei servizi interessati, in ordine alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi e per gli effetti delle vigenti disposizioni di legge, che allegato al presente atto ne forma parte integrante e sostanziale;

VISTA la preventiva relazione con l'annesso parere favorevole dell'Organo di Revisione dei conti datata 04.01.2020 sulla proposta di approvazione del Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2020 e Bilancio Pluriennale 2020/2022;

Tutto ciò premesso,

ad unanimità di voti espressi nei modi di legge:

D E L I B E R A

- I. Di richiamare ed approvare la narrativa che precede quale parte integrante e sostanziale del presente atto.
- II. Di approvare nelle risultanze finali appresso riportate:
 - il **Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020 (allegato "A")**;
 - il **Bilancio Pluriennale 2020/2022 (allegato "B")**;
 - il **Piano Triennale degli Investimenti 2020/2022 (allegato "C")**, corredato del Piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare per il triennio 2020/2022, approvato con la delibera del C.d.A. n. 27 del 30.12.2019;
 - il **Documento di Budget 2020 - P.E.G. (allegato "D")** ed i relativi obiettivi da affidare con il presente atto al Responsabile del Servizio Finanziario, per il raggiungimento degli stessi.
- III. Di dare atto che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio On Line dell'Azienda per la durata di giorni 15, ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009.

Infine il C.d.A., stante l'urgenza di provvedere, con voti espressi nei modi di legge,

D E L I B E R A

Di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti delle vigenti disposizioni di legge.

Allegato "A" alla Delibera del C.d.A. n. 3 del 08.01.2020

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 – RISULTANZE FINALI:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Anno 2020

ENTRATE	Competenza	SPESE	Competenza
1	2	3	4
Titolo I - Entrate tributarie		Titolo I - Spese Correnti	1.355.563,42
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	433.228,42	Titolo II - Spese in conto capitale	1.500.000,00
Titolo III - Entrate extratributarie	1.116.480,78		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.500.000,00		
TOTALE ENTRATE FINALI	3.049.709,20	TOTALE SPESE FINALI	2.855.563,42
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	343.370,12	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	407.515,90
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	1.066.920,68	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	1.066.920,68
TOTALE	4.460.000,00	TOTALE	4.330.000,00
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	130.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.460.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.460.000,00

Allegato "B" alla Delibera del C.d.A. n. 3 del 08.01.2020

BILANCIO PLURIENNALE 2019/2021 - RISULTANZE FINALI:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Pluriennale Anno 2020

ENTRATE	Competenza	SPESE	Competenza
1	2	3	4
Titolo I - Entrate tributarie		Titolo I - Spese Correnti	1.355.563,42
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	433.228,42	Titolo II - Spese in conto capitale	1.500.000,00
Titolo III - Entrate extratributarie	1.116.480,78		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.500.000,00		
TOTALE ENTRATE FINALI	3.049.709,20	TOTALE SPESE FINALI	2.855.563,42
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	343.370,12	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	407.515,90
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	1.066.920,68	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	1.066.920,68
TOTALE	4.460.000,00	TOTALE	4.330.000,00
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	130.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.460.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.460.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Pluriennale Anno 2021

ENTRATE	Competenza	SPESE	Competenza
1	2	3	4
Titolo I - Entrate tributarie		Titolo I - Spese Correnti	1.418.053,18
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	433.228,42	Titolo II - Spese in conto capitale	1.300.000,00
Titolo III - Entrate extratributarie	1.050.467,06		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.300.000,00		
TOTALE ENTRATE FINALI	2.783.695,48	TOTALE SPESE FINALI	2.718.053,18
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	343.370,12	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	409.012,42
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	1.072.934,40	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	1.072.934,40
TOTALE	4.200.000,00	TOTALE	4.200.000,00
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.200.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.200.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Pluriennale Anno 2022

ENTRATE	Competenza	SPESE	Competenza
1	2	3	4
Titolo I - Entrate tributarie		Titolo I - Spese Correnti	1.416.102,34
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	433.228,42	Titolo II - Spese in conto capitale	1.000.000,00
Titolo III - Entrate extratributarie	1.050.053,41		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.000.000,00		
TOTALE ENTRATE FINALI	2.483.281,83	TOTALE SPESE FINALI	2.416.102,34
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	343.370,12	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	410.549,61
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	1.068.348,05	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	1.068.348,05
TOTALE	3.895.000,00	TOTALE	3.895.000,00
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.895.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.895.000,00

PARERI SULLA PROPOSTA DELLA PRESENTE DELIBERAZIONE

=====

Ai sensi e per gli effetti delle vigenti disposizioni di legge, si esprime parere favorevole, per quanto di competenza, in ordine alla regolarità tecnica.

f.to Il Responsabile del Servizio
QUINTABA' SANDRO

.....

Ai sensi e per gli effetti delle vigenti disposizioni di legge, si esprime parere favorevole, per quanto di competenza, in ordine alla regolarità contabile.

f.to IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
Rag. Sandro Quintabà

.....

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

f.to Il PRESIDENTE
TALAMONTI LUIGI

f.to Il DIRETTORE GENERALE
DOTT. MONTARULI ANGELO

=====

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Responsabile Ufficio di Segreteria certifica che copia della presente deliberazione è pubblicata a norma di legge all'Albo Pretorio on-line di questo Ente, per quindici giorni consecutivi, dal giorno 30-01-20 al giorno 14-02-20.

Montecosaro, li 30-01-20

f.to IL DIRETTORE GENERALE
DOTT. MONTARULI ANGELO

=====

CERTIFICATO ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 08-01-20 poiché dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti delle vigenti disposizioni di legge.

Montecosaro, li 09-01-20

f.to IL DIRETTORE GENERALE
DOTT. MONTARULI ANGELO

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Dalla residenza dell'Ente, li

IL FUNZIONARIO INCARICATO

(.....)