

**Azienda di Servizi alla Persona
ISTITUTI MILANESI MARTINITT E STELLINE
E PIO ALBERGO TRIVULZIO
Via Marostica 8 – 20146 Milano**

Estratto del verbale della seduta del giorno 28 aprile 2017

Tenutasi presso la Sala delle adunanze Consiliari

Consiglio di Indirizzo:

		Presenti	Assenti
Carrara Maurizio	Presidente	X	
Bartocchetti Stefania	Vicepresidente		X
Airaldi Elena Carla Luisa	Consigliere	X	
Campedelli Bettina	Consigliere	X	
Triscari Binoni Francesco	Consigliere	X	

Funge da verbalizzante: Direttore Generale Dott. Claudio Sileo

DELIBERAZIONE CONSILIARE

PROT.	Direzione proponente:	Responsabile del procedimento	Parere di legittimità	Parere di regolarità tecnico-amministrativa della Direzione proponente
			Il Direttore Amministrativo	Il Direttore Generale
131/16	Direzione Generale	Responsabile Economico Finanziario delegato Dott.ssa Rossana Coladonato	Dott. Alfonso Galbusera	Dott. Claudio Vito Sileo

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Il Consiglio di Indirizzo,

richiamata la Deliberazione Consiliare n. 3=168 dell'11/03/1997 con cui si è disposto di prendere atto della D.G.R. n. 24936 del 18/02/1997 con la quale il Pio Albergo Trivulzio è stato riconosciuto Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza a prevalente attività sanitaria, ora convertita in Azienda di Servizi alla Persona Istituti Milanese Martinitt e Stelline e Pio Albergo Trivulzio con effetto dall'1/12/2003 giusta Ddg Assessorato Famiglia e Solidarietà Sociale Regione Lombardia del 21/10/2003 n. 17577;

dato atto che:

- ai sensi dell'art. 59 del Regolamento Regionale del 04/06/2003 le ex IPAB in via di trasformazione proseguivano nell'applicazione della contabilità finanziaria fino al 31/12/2003, mentre dal 01/01/2004 alle costituite ASP si applica la normativa della contabilità economico patrimoniale, come richiamato dall'art 11 della Legge Regionale n° 1 del 13/02/2003 e dall'art.30 del Regolamento Regionale n°11 del 4/06/2003;
- per quanto sopra l'Azienda ha adottato dal 01/01/2004 il sistema della contabilità economico patrimoniale e, da ultimo, in data 26/04/2016 ha approvato il bilancio (rendiconto economico patrimoniale) per l'esercizio 2015;
- preliminarmente all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2016 si è provveduto, in ordine alla destinazione della perdita d'esercizio di euro 8.991.788,34 accertata alla chiusura dell'esercizio 2015, alla sua iscrizione nel capitale netto all'1/1/2016 alla voce "perdita dell'esercizio precedente portata a nuovo";

preso atto che i risultati di gestione sono rappresentati nel Bilancio d'esercizio 2016 rappresentato dai seguenti documenti:

- Conto Economico
- Stato Patrimoniale
- Nota Integrativa
- Rendiconto finanziario
- Relazione sulla gestione

e che, sinteticamente, i precitati documenti contabili evidenziano quanto segue:

a) il Conto Economico dell'esercizio 2016

evidenzia un risultato finale pari ad un utile di 29.900.113,43:

	2016	2015
risultato d'esercizio	29.900.113,43 (utile)	- 8.991.788,34 (perdita)

b) lo Stato Patrimoniale al 31/12/2016

evidenzia una variazione negativa del patrimonio netto:

	2016	2015
patrimonio netto al 31/12	67.948.866,61	73.361.855,85

dato atto, altresì, della necessità, ai fini del bilancio 2016, di:

- destinare l'utile d'esercizio (euro 29.900.113,43) risultante dal conto economico del 2016 iscrivendolo nel capitale netto al 01/01/2017 alla voce "utile dell'esercizio precedente portato a nuovo";
- accantonare a "riserva per plusvalenze da reinvestire" le plusvalenze di immobili accertate e pari ad euro 36.259.104,05, dando atto della necessità di monitorare

l'utilizzo delle risorse finanziarie generatesi dalla vendita degli immobili del patrimonio da reddito da destinare a fini di investimento;

ritenuto, pertanto, di approvare il Bilancio 2016, con le risultanze sopra citate;

acquisito il parere del Direttore Amministrativo in ordine alla legittimità dell'atto;

acquisito il parere del Direttore Generale in ordine alla rispondenza dell'atto alle regole tecnico-amministrative;

previa votazione resa ai sensi di legge da cui risultano n. 4 voti favorevoli su n. 4 votanti;

DELIBERA

per quanto indicato in premessa,

- 1) di dare atto dell'avvenuta iscrizione della perdita dell'esercizio 2015, di euro 8.991.788,34 nel capitale netto al 1/1/2016 alla voce "perdita dell'esercizio precedente" portata a nuovo esercizio;
- 2) di approvare il bilancio economico patrimoniale dell'ASP per l'esercizio 2016 quale risulta dal Conto Economico e dallo Stato Patrimoniale, riclassificati nelle voci secondo le indicazioni del Regolamento Regionale n°11/2003 e dagli ulteriori documenti allegati quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - a. Conto Economico dei costi e dei ricavi dell'esercizio 2016 che evidenzia un risultato d'esercizio con un utile di € 29.900.113,43,
 - b. Stato Patrimoniale delle attività e delle passività al 31/12/2016 che evidenzia un patrimonio netto di € 67.948.866,61,
 - c. Nota integrativa al bilancio 2016,
 - d. Rendiconto finanziario,
 - e. Relazione sulla gestione;
- 3) di dare atto che il presente documento di bilancio è stato sottoposto al Collegio dei Revisori per l'acquisizione del loro parere;
- 4) di inoltrare il presente procedimento all'Autorità Regionale di controllo delle A.S.P. istituita in data 01/08/2006 con DGR n°8/3063 e successive modifiche e integrazioni;
- 5) di provvedere all'iscrizione:
 - dell'utile dell'esercizio 2016 di euro 29.900.113,43 nel capitale netto al 01/01/2017 alla voce "utile dell'esercizio precedente portato a nuovo";
 - dell'importo delle plusvalenze accertate per la vendita di immobili ammontanti ad euro 36.259.104,05 alla voce "riserva plusvalenze da reinvestire" il cui utilizzo

avverrà mediante la rilevazione della sterilizzazione degli oneri per l'ammortamento dei cespiti immobiliari acquisiti con le risorse accantonate;

- 6) di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo per consentire il rispetto delle scadenze previste dalla normativa di riferimento.


Il Presidente
Maurizio Carrara