Fondazione Emilia Muner De Giudici
Azienda Pubblica per i Servizi alla Persona
Via della Libertà, 19 – Lovaria – 33040 PRADAMANO (UD) - P.E.C. asp.munerdegiudici@legalmail.it

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ANNO 2021
N. 6 del Reg. Delibere

OGGETTO: NOMINA DELL'ORGANO DI REVISIONE DELL'ASP "FONDAZIONE E. MUNER DE GIUDICI".

L'anno 2021 , il giorno 05 del mese di Marzo alle ore 16:00, in seguito a convocazione, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Fondazione E. Muner De Giudici composto dai Signori:

		Presente/Assente
Nazzi Cristina	Presidente	Presente
Mizzau Tarcisio	Consigliere	Presente
Castellarin Luigino	Consigliere	Assente
Corubolo Paolo	Consigliere	Presente
Veritti Alessandra	Consigliere	Presente

Interviene con voto consultivo il Direttore Generale, Titon dott.ssa Fabrizia, che svolge anche le funzioni di Segretario del Consiglio.

Constatato il numero degli intervenuti, assume la presidenza Cristina Nazzi nella sua qualità di Presidente , ed invita i convenuti a discutere l'oggetto posto all'ordine del giorno.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista la precedente deliberazione n. 24 del 16.12.2016, con la quale era stato nominato il Revisore dei Conti dell'Azienda per il periodo 2017/2021;

- Dato atto che il Revisore incaricato, dott.ssa Rosa Ricciardi, in data 18/11/2020 ha rassegnato le proprie dimissioni dall'incarico, per motivi personali, con decorrenza dal 31.12.2021;

- Dato atto ancora che il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n.40 del 16.12.2020 ha preso atto delle dimissioni, ai sensi dell'art.9 del disciplinare di incarico;

- Dato atto, inoltre, che in data 11.01.2021, con nota n.53 inviata alla Regione Fvg- Direzione centrale Autonomie Locali, è stato richiesto l'avvio della procedura per la nomina di nuovo Revisore dei Conti;

- Rilevato che in data 05.02.2021 la Regione Fvg ha proceduto al sorteggio della rosa di nominativi fra i professionisti che hanno dato la disponibilità ad assumere l'incarico presso l'ASP "Fondazione Emilia Muner De Giudici";

- Vista la nota n. 3148/P con cui la Regione FVG ha comunicato i nominativi dei Revisori dei Conti risultanti dall'sorteggio, di cui all' Allegato n.1 alla presente deliberazione;

- Rilevato che sono state acquisite le dichiarazioni sostitutive di atto notorio relative all'assenza di eventuali cause di incompatibilità o ineleggibilità;

- Rilevato che la competenza alla nomina del nuovo revisore è riservata, dallo Statuto e dal Regolamento di Contabilità, al Consiglio di Amministrazione;

- Presa visione dei curriculum pervenuti relativi ai professionisti che hanno dato la disponibilità ad assumere l'incarico e che sono stati sorteggiati;

- Verificati i curriculum presentati;

- Vista la Legge regionale n. 19/2006;

- Visto lo Statuto dell'ASP ed in particolare l'art. 24;

- Visti gli articoli 64 e da 97 a 108 del Regolamento di Contabilità dell'ASP che normano la nomina, le funzioni, l'attività, la cessazione, la revoca e la decadenza dell'organo di revisione dell'ASP;

- Dato atto che il rapporto con il Revisore nominato dovrà essere regolato da apposito disciplinare;

- Vista la bozza di disciplinare elaborata, ed allegata alla presente deliberazione di cui fa parte integrante e sostanziale;

- Visto infine il D.M. del Ministero dell'Interno del 20/5/2005 di aggiornamento del limite massimo del compenso base annuo lordo e delle maggiorazioni spettanti ad ogni componente dell'organo di revisione economico –finanziaria;

Con voti unanimi, favorevoli, espressi nelle forme di legge

D E L I B E R A

1. Di nominare quale Organo di Revisione dell'ASP Fondazione E. Muner De Giudici per il periodo 2021/2026 Dott. Valentini Renzo con studio in Pordenone;

2. Di approvare l'allegato disciplinare che regolerà i rapporti tra il Revisore dei Conti e l'ASP e di dare mandato al Direttore Generale per la firma dello stesso;

3. Di incaricare il Responsabile del servizio Finanziario ad effettuare la dovuta comunicazione alla Tesoreria dell'ente;

4. Di stabilire il compenso annuo del Revisore dei Conti dell'ASP, nella seguente misura: euro 3.500,00 (tremilacinquecento/00) al netto delle ritenute previste per legge oltre l'IVA di legge e al contributo 4% Cassa Nazionale Previdenza;

5. Di dare atto che la spesa annuale totale per l'ASP per la parte di competenza dell'anno 2021 ammonta ad euro 4.440,80 e trova copertura al Capitolo 102 del Bilancio corrente con oggetto "Servizio di Revisore Contabile", mentre per i successivi esercizi finanziari sarà finanziata su appositi Capitoli di Bilancio.

E con separata unanime votazione, espressa per alzata di mano

D E L I B E R A

Di dichiarare la presente delibera immediatamente eseguibile.

PARERE DI REGOLARITÁ TECNICA

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Pradamano, 05 marzo 2021

IL DIRETTORE GENERALE
F.TODOTT.SSA FABRIZIA TITON

PARERE DI LEGITTIMITA'

Ai sensi dell' art. 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, si esprime parere favorevole alla legittimità della proposta di deliberazione.

Pradamano, lì 05 marzo 2021

IL DIRETTORE GENERALE
DOTT.SSA FABRIZIA TITON

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
F.to Cristina Nazzi

IL DIRETTORE GENERALE
F.to Titon dott.ssa Fabrizia

CERTIFICATO DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione oggi 08/03/2021 viene affissa all'Albo pretorio on line, ove vi rimarrà a tutto il 23/03/2021.

Addì, 08/03/2021

Il Responsabile della Pubblicazione
F.to Eleonora Lionzo

ATTESTATO DI ESECUTIVITA`

La presente deliberazione diventa esecutiva il giorno 05/03/2021

Il Responsabile della Pubblicazione
F.to Eleonora Lionzo

E' Copia conforme all'originale firmato digitalmente.

DISCIPLINARE D'INCARICO PER L'ESERCIZIO DELLA FUNZIONE DI REVISORE DEI CONTI PRESSO L'AZIENDA PUBBLICA PER I SERVIZI ALLA PERSONA "FONDAZIONE E. MUNER DE GIUDICI".

L'anno duemilaventuno il giorno del mese di …….. in Comune di Pradamano (Udine), Via della Libertà n.19 – Lovaria -, presso la sede dell'Azienda si sono riuniti i signori:

1) TITON FABRIZIA nata a Udine (UD) il 29/09/1960, residente in Caorle (Ve) in Via della Meridiana n.29, nella sua qualità di Direttore Generale, dell'Azienda Pubblica in epigrafe, abilitata alla stipula dei contratti ai sensi dell'art. 26 del vigente Regolamento dei contratti dell'Ente, la quale dichiara di agire esclusivamente in nome, per conto e nell'interesse dell'Azienda Pubblica che rappresenta (C.F. e P. IVA 01062260300);

2) …….- revisore contabile, nato a …… con studio in ……..Via …….. e fiscale n. ……, iscritto all'Albo dei Revisori Contabili n. ……., parte contraente che verrà di seguito chiamata "Revisore",

dato atto che il Consiglio di amministrazione dell'Ente, con deliberazione **n. … del …….2021** ha provveduto alla nomina del/lla ……. a revisore dei conti dell'Azienda Pubblica per il quinquennio **2021/2026** – **dal ……..2021 al …….2026**, ai sensi dell'art. 24 dello Statuto approvato che prevede la nomina di un Revisore unico ai sensi dell'art. 5 comma 5 lett. a) della L.R. 11/12/2003 n. 19;

TUTTO CIO' PREMESSO

si conviene e si stipula quanto segue:

ART. 1 - l'Azienda Pubblica per i Servizi alla Persona "Fondazione E. Muner De Giudici "conferisce al/la dott…….., che accetta, l'incarico di revisore dei conti dell'Azienda Pubblica per il periodo **dal 01.01.2021 al XXXX.2026**. L'incarico non è rinnovabile. L'attività del Revisore si uniformerà alle prescrizioni indicate dallo Statuto e dal vigente regolamento di contabilità ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 comma 2 lettera d) della L.R. 11/12/2003 n. 19. L'incarico comprende, a titolo esemplificativo:

a) attività di collaborazione con l'organo consiliare secondo le disposizioni dello Statuto e del regolamento;

b) collaborazione con gli Uffici Finanziari per la redazione e la trasmissione delle denunce fiscali periodiche nei tempi stabiliti dalla norma;

c) pareri sulla proposta dì bilancio di previsione e sulle variazioni dì bilancio. Nei pareri è espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni dì bilancio e dei programmi e progetti, anche tenuto conto dei pareri espressi dal responsabile dei servizio finanziario, delle variazioni rispetto all'anno precedente, della verifica dei parametri di deficitarietà strutturale e dì ogni altro elemento utile. Nei pareri sono suggerite all'organo consiliare tutte le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori.

L'organo consiliare è tenuto ad adottare i provvedimenti conseguenti o a motivare adeguatamente la mancata adozione delle misure proposte dall'organo dì revisione;

d) vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione relativamente all'acquisizione delle entrate, all'effettuazione delle spese, all'attività contrattuale, all'amministrazione dei beni, alla completezza della documentazione, agli adempimenti fiscali e alla tenuta della contabilità; l'organo di revisione svolge tali funzioni anche con tecniche motivate di campionamento;

e) relazione sulla proposta dì deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto entro il termine di giorni 30, decorrenti dalla trasmissione della stessa proposta da parte del responsabile del servizio finanziario, come previsto dal regolamento di contabilità dell'ASP. La relazione contiene l'attestazione sulla corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione nonché rilievi, considerazioni e proposte tendenti a conseguire efficienza, produttività ed economicità della gestione;

f) referto all'organo consiliare su gravi irregolarità dì gestione, con contestuale denuncia ai competenti organi giurisdizionali ove si configurino ipotesi di responsabilità;

g) verifiche di cassa;

Le valutazioni sono espresse per iscritto e potranno venire rilasciate anche a mezzo Mail o PEC..

ART. 2 - La collaborazione con il Consiglio di Amministrazione si realizzerà sulle materie dì competenza propria dello stesso, come specificatamente

indicate nell'art. 6 della L.R. 11/12/2003 n. 19. Salvo diverse previsioni statutarie o regolamentari alle quali il Revisore dovrà prontamente adeguarsi, la collaborazione sì estrinsecherà in pareri, verbali o scritti, su iniziativa del Revisore o su richiesta del Presidente del Consiglio di amministrazione, di un quinto dei Consiglieri in carica o del Direttore Generale. Al Revisore è riconosciuto il diritto, ma non l'obbligo, di presenziare alle sedute consiliari eccezion fatta per le sedute del Consiglio di amministrazione ove si approvi il Bilancio di Previsione ed il rendiconto della gestione. Il Presidente del Consiglio di amministrazione, qualora lo reputi opportuno, potrà invitare espressamente il Revisore ad intervenire a specifiche riunioni.

ART. 3 - La vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria dell'Ente verrà effettuata mediante verifiche a campione o meno, sugli atti e documenti degli Organi di Governo e su quelli dei responsabili di servizio avente valenza esterna. Essa si estrinsecherà, in via esemplificativa,

- nell'esame dell'ordinamento contabile;
- nell'esame dei sistemi di controllo contabile interno, ove istituiti;
- nella verifica della situazione del patrimonio;
- nella verifica di cassa di tesoreria;
- nella verifica dei documenti di entrata;
- nella verifica della regolarità degli adempimenti fiscali e previdenziali.

ART. 4 - L'attestazione della rispondenza del rendiconto della gestione comporterà l'esame dettagliato del Conto consuntivo e della documentazione allegata che dovrà essere messa a disposizione dei Revisore tempestivamente, al fine di poter redigere l'apposita relazione entro i termini di legge per l'approvazione. La relazione potrà contenere anche un giudizio sulla gestione, rilievi e proposte.

ART. 5 – È riconosciuta la validità legale della trasmissione dei documenti a mezzo PEC.

ART. 6 – L'Amministrazione aziendale potrà mettere a disposizione del Revisore apposito locale con quanto necessario per lo svolgimento dei compiti d'istituto.

ART. 7 - Il Revisore effettuerà le proprie funzioni di vigilanza normalmente entro l'orario d'ufficio dell'Ente comunicando preventivamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed al Responsabile del servizio finanziario o al Direttore Generale la data, l'ora e l'eventuale oggetto, anche al fine di assicurare al Revisore, da parte degli Uffici interessati l'assistenza

necessaria. Ogni eventuale convocazione del Revisore dei conti è disposta senza l'osservanza di particolari procedure, anche per le vie brevi.

ART. 8 - Al Revisore spetterà il trattamento economico pari all'importo di euro 3.500,00 (tremilacinquecento/00), al netto degli oneri previdenziali e all'I.V.A. di legge.

ART. 9 - È lasciata facoltà al Revisore di recedere dall'incarico in ogni momento, con effetto dalla data di esecutività dell'atto di accoglimento del recesso. La comunicazione di recesso dovrà essere esaminata dall'apposito Organo deliberante entro 30 (trenta) giorni dalla data di consegna al protocollo dell'Azienda e saranno riconosciuti al Revisore i compensi e gli oneri accessori maturati sino a quella data.

Il Revisore è revocabile solo per inadempienza ed in particolare per la mancata presentazione della relazione alla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto.

La revoca dall'ufficio di revisione prevista dall'art. 10 del Regolamento di contabilità, sarà disposta con deliberazione del Consiglio di Amministrazione. La stessa procedura sarà seguita per la dichiarazione di decadenza per incompatibilità ed ineleggibilità. Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, sentito il Responsabile dei servizi finanziari, contesterà i fatti al Revisore a mezzo raccomandata con ricevuta di ritorno, assegnando 10 giorni per le controdeduzioni. La deliberazione sarà notificata all'interessato entro 5 giorni dalla sua adozione. Il Consiglio di amministrazione, nella prima seduta utile successiva, darà corso alla sostituzione.

ART. 10 - Per quanto non espressamente previsto dal presente disciplinare si fa rinvio alle norme di legge e dì regolamento in materia.

ART. 11 - Per le controversie relative al presente contratto è competente il Foro di Udine.

ART. 12 - Costi ed oneri conseguenti ed inerenti il presente atto, redatto sotto la forma della scrittura privata, sono a carico del richiedente la registrazione in caso d'uso.

ART. 13 - Il Revisore dei conti nell'esercizio delle proprie funzioni è un pubblico ufficiale ed è quindi tenuto al rispetto della riservatezza sui fatti e documenti di cui sia venuto a conoscenza per ragioni d'ufficio.

ART. 14 - Ai sensi dell'art. 5, legge 7.8.1990, n. 241, il Responsabile del Procedimento amministrativo di cui al presente contratto d'appalto, è designato nella persona della Responsabile del Servizio Finanziario, dott.ssa Nadia Uliana.

Il presente atto viene letto, approvato e sottoscritto dalle parti come segue.

Azienda Pubblica per i Servizi alla Persona
“Fondazione E. Muner De Giudici”
Il Direttore Generale
(Fabrizia Titon) _____

Il Revisore dei Conti
(…….) _____