ASP "CASA DI RIPOSO GIUSEPPE SIRCH"

Azienda Pubblica Servizi alla Persona

via Del Klancic, 2 - 33049 SAN PIETRO AL NATISONE (UD)

Tel. e Fax 0432-727013 e-mail:segreteria@asp-sirch.regione.fvg.it

c.f. 80011810308 – p.iva 01077510301

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ANNO 2021

N. 9 del Reg. Delibere

OGGETTO: NOMINA DELL'ORGANO DI REVISIONE DELL'ASP "CASA DI RIPOSO GIUSEPPE SIRCH"

L'anno 2021, il giorno 18 del mese di Maggio alle ore 17:30, in seguito a convocazione, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della ASP "Casa di Riposo Giuseppe Sirch" composto dai Signori:

		Presente/Assente
Franz Marcello	Presidente del Consiglio	Presente
Avv. Sirch Luca	Vice Presidente del Consiglio	Presente
Cav. Chiabudini Giuseppe	Consigliere	Presente
Crucil Ettore	Consigliere	Presente
Manzini Tiziano	Consigliere	Presente

Con voti, espressi per alzata di mano:

Favorevoli: 5

Contrari: 0

Astenuti: 0

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

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

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista la precedente deliberazione n. 6 del 05.04.2016, con la quale era stato nominato il Revisore dei Conti dell'Azienda per il periodo per il periodo dal 08.04.2016 al 07.04.2021;

- Dato atto che il Revisore incaricato, dott. Franco Gremese, in data 07.04.2021 ha esaurito il suo mandato quinquennale, e che, ai sensi dell'art. 24 dello Statuto tale incarico non risulta rinnovabile;

- Dato atto, inoltre, che in data 08.04.2021, con nota prot. n. 539 inviata alla Regione Fvg- Direzione centrale Autonomie Locali, è stato richiesto l'avvio della procedura per la nomina di nuovo Revisore dei Conti;

- Richiamato l'art. 235, co. 1, ultimo periodo, del titolo VII "Revisione economico-finanziaria" del D. Lgs. n. 267/2000, rubricato "Durata dell'incarico e cause di cessazione", ai sensi del quale "…Si applicano le norme relative alla proroga degli organi amministrativi di cui agli articoli 2, 3 comma 1, 4, comma 1, 5, comma 1, e 6 del decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444";

- Ritenuto quindi di procedere, nelle more della conclusione del procedimento di nomina da parte del Consiglio di Amministrazione del nuovo Organi di Revisione, alla proroga del Revisore dei conti uscente per giorni 45 (limite massimo consentito) decorrenti dal 08.07.2021, al fine di poter adottare esclusivamente gli atti di ordinaria amministrazione nonché gli atti urgenti ed indifferibili;

- Rilevato che in data 05.05.2021 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 "Casa di Riposo Giuseppe Sirch";

- Vista la nota n. 0010845/P dd. 06.05.2021 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 "Casa di Riposo Giuseppe Sirch" per il periodo 01.06.2021 – 31.05.2026 il Dott. Vittorio Pella con studio in via Sant'Ambrogio 25 – 34074 Monfalcone (GO);

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 €. 2.590,50 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 successiva votazione unanime favorevole, ai sensi dell'art. 1, comma 19, della L.R 21/2003

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.

San Pietro al Natisone, 18 maggio 2021

IL RESPONSABILE
F.TO DOTT. 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.

San Pietro al Natisone, lì 18 maggio 2021

IL DIRETTORE GENERALE
F.TO DOTT. FABRIZIA TITON

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
Marcello Franz

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Fabrizia Titon

CERTIFICATO DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione oggi 18/05/2021 viene affissa all'Albo pretorio on line, ove vi rimarrà a tutto il 02/06/2021.

Addì, 18/05/2021

Il Responsabile della Pubblicazione
Dott.ssa Nadia Uliana

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata affissa all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal 18/05/2021 al 02/06/2021 e in ordine alla presente non sono state presentate denunce o reclami.

Addì, 18/05/2021

Il Responsabile della Pubblicazione
Dott.ssa Nadia Uliana

ATTESTATO DI ESECUTIVITA`

La presente deliberazione diventa esecutiva il giorno 18/05/2021

Il Responsabile della Pubblicazione
Dott.ssa Nadia Uliana

Copia conforme all'copia, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì 18/05/2021

Il Responsabile del Procedimento

DISCIPLINARE D'INCARICO PER L'ESERCIZIO DELLA FUNZIONE DI REVISORE DEI CONTI PRESSO L'AZIENDA PUBBLICA PER I SERVIZI ALLA PERSONA "CASA DI RIPOSO GIUSEPPE SIRCH".

L'anno duemilaventuno il giorno 18 del mese di Maggio in Comune di San Pietro al Natisone (Udine), Via del Klancic n. 2, 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. 80011810308 e P. IVA 01077510301);

2) COGNOME NOME - revisore contabile, nato a _____ il _____ con studio in _____– _____ e codice 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 18.05.2021** ha provveduto alla nomina del dott. _____ a revisore dei conti dell'Azienda Pubblica per il quinquennio **2021/2026** – **dal 01.06.2021 al 31.05.2026**, 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 "Casa di Riposo Giuseppe Sirch" conferisce al dott. _____, che accetta, l'incarico di revisore dei conti dell'Azienda Pubblica per il periodo **dal 01.06.2021 al 31.05.2026**. 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 del 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 Federica Barnaba.

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

Azienda Pubblica per i Servizi alla Persona
“Casa di Riposo Giuseppe Sirch”
Il Direttore Generale
(Fabrizia Titon) _____

Il Revisore dei Conti
(_____) _____