



I.P.A.B. CASA DI RIPOSO "MAURIZIO MULLER"

Via Rosa Franzi n. 42, Verbania Intra (VB)

Tel. 0323/516103 Fax 0323/515612

amministrazione@casamuller.it casa.muller@pec.comunevb.it

www.casamuller.it

CF 84000360036 P.IVA 02222260032

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 46/2017

OGGETTO: *Rettifica Risultato di Esercizio Anno 2016*

Il giorno **21 settembre 2017 alle ore 18.00** si è riunito in Via Rosa Franzi 42 in Verbania Intra (Sede dell'Ente) in sessione ordinaria in prima convocazione il Consiglio di Amministrazione, nelle persone dei Signori:

NOMINATIVO E CARICA		PRESENTE
MASPOLI Massimo	Presidente	SI
CALEGARI Ennio	Consigliere	SI
DRAGO Concetto	Consigliere	NO
PERELLI Ettore	Consigliere	SI
ROTONDI Maria Rita	Consigliere	SI
TOGNI Bruna	Consigliere	si
VITI Domenico	Consigliere	SI

Assiste all'adunanza il Segretario dell'Ente, **Giulio Gasparini**.

E' presente il Rappresentante dei Volontari senza diritto di voto, **Riccardo Cattaneo**.

Il Presidente, constatata e fatta constatare la regolare convocazione e la necessaria presenza numerica dei Consiglieri di Amministrazione, con l'assistenza del Segretario, dichiara aperta la seduta.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATA la Delibera n. 26 del 20/04/2017 di approvazione del Bilancio Consuntivo per l'anno 2016, la quale riportava i seguenti dati:

Conto Competenza: **Riscossioni: € 2.725.910,00**

Pagamenti: € 2.759.466,06

Conto Finanziario: **Riscossioni: € 3.051.932,98**

Pagamenti: € 3.176.805,12

Saldo di Cassa al 31/12: **- € 161.696,47**

Risultato di Esercizio: **- € 300.976,52**

DATO ATTO che a seguito di controlli incrociati fra le scritture contabili dell'Ente e quelle risultanti al Tesorierie frutto dell'inoltro dei mandati e delle reversali in formato digitale, è emerso che le seguenti n. 4 reversali imputate a partite di giro in entrata

Reversale	Importo	Descrizione
138	€ 367,68	Versamento IVA (Split Payment) su Mandato n° 210
309	€ 180,00	RIMBORSO SPESE DACOMO
449	€ 1.210,61	VERSAMENTO FARMACI CONTO OSPITI
450	€ 390,00	VERSAMENTO PICCOLA CASSA PERSONALE
Totale	€ 2.148,29	

sono state annullate nei flussi inviati al Tesoriere, ma contestualmente non sono stati azzerati nella contabilità interna.

DATO ATTO che i principi generali applicati alla contabilità degli Enti Locali di cui all'art. 3 e all'Allegato I del Decreto Legislativo 23 Giugno 2011, n. 118 per quanto applicabile alle I.P.A.B., e in particolare il principio di veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità, congruità e integrità impongono di procedere alla rettifica del risultato di esercizio alla luce delle disincronie emerse dalla lettura combinata del Conto del Tesoriere e del Conto del Bilancio approvato con Delibera 26/2017;

PRESO ATTO che a seguito dell'azzeramento delle reversali sopra citate, il risultato di esercizio si ridetermina come segue:

Conto Competenza: **Riscossioni: € 2.723.761,71**

Pagamenti: € 2.759.466,06

Conto Finanziario: **Riscossioni: € 3.049.784,69**



Pagamenti: € 3.176.805,12

Saldo di Cassa al 31/12: - € 163.844,76

Risultato di Esercizio: - € 303.124,81

ACQUISITO il dato riassuntivo per cui in sostanza le riscossioni e il risultato di esercizio per l'anno 2016 vedono minori entrate per € 2.148,29 rispetto alle scritture presentate in sede di approvazione del bilancio consuntivo nella seduta del 20/04/2017;

ACQUISITO il parere di regolarità tecnica e contabile espresso dal Segretario dell'Ente

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

Dr. Giulio Gasparini

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTA la Parte Seconda del D.Lgs. 267/2000;

VISTA il D.Lgs. 118/2011;

VISTO il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi approvato con delibera del C.d.A. n. 24 del 24/06/2015;

VISTO l'esito della votazione espressa per alzata di mano che da il seguente risultato;

PRESENTI	ASTENUTI (indicare nomi)	VOTANTI	FAVOREVOLI	CONTRARI
6	0	6	6	0

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

Dr. Giulio Gasparini

DELIBERA

Certificazione di Qualità:





1. Di rettificare il risultato di esercizio per l'anno 2016 come risultante dagli allegati alla delibera 26/2017 con i seguenti dati:

Riscossioni in Conto Competenza: € 2.723.761,71;

Riscossioni Conto Finanziario: € 3.049.784,69;

Saldo di Cassa al 31/12: - € 163.844,76

Risultato di Esercizio: - € 303.124,81

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO l'esito della votazione espressa per alzata di mano che da il seguente risultato

PRESENTI	ASTENUTI (indicare nomi)	VOTANTI	FAVOREVOLI	CONTRARI
6	0	6	6	0

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di Legge.

Del che si è redatto il presente verbale.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

f.to Dr. Massimo Maspoli

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

f.to Dr. Giulio Gasparini



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

f.to Dr. Giulio Gasparini

E' copia conforme all'originale, in carta semplice, per uso amministrativo.

Verbania Intra, lì 21/09/2017

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

f.to Dr. Giulio Gasparini

CERTIFICATO DI DIVENUTA ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è esecutiva dalla data di adunanza perché dichiarata immediatamente eseguibile

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

f.to Dr. Giulio Gasparini