

CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 PALLANZENO (VB)

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

N. 10 in data 4 ottobre 2011

OGGETTO: EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2011

Il giorno QUATTRO OTTOBRE DUEMILA E UNDICI, alle ore VENTI E QUARANTACINQUE, regolarmente convocata nei modi prescritti, si è riunita in apposita sala adiacente alla sede legale dell'Ente in Pallanzeno, Via dei Caduti 1, l'Assemblea del Consorzio Intercomunale dei Servizi Sociali - Ossola, in seduta pubblica di SECONDA convocazione, con la partecipazione dei seguenti Componenti:

Pres	Ass		Pres	Ass	
X		ANTRONA SCHIERANCO SIMONA Claudie FARIOLI GianMarco (*)	X		MONTESCHENO RICCHI Dario
X		ANZOLA D'OSSOLA PERETTI Margherita TEDESCHI Ivana (*)	X		ORNAVASSO LONGO DORNI Antonio
X		BACENO SIGNORINI Rodolfo	X		PALLANZENO CANTOVA Simone
X		BANNIO ANZINO BONFADINI Pierfranco	X		PIEDIMULERA BERTOIA Gian Mauro
X		BEURA CARDEZZA BROGGA Aldo Stefane CARIGI Davide (*)	X		PIEVE VERGONTE BEGGARI Mariuccia MARANOLI Salvatore (*)
	X	BOGNANCO MACCAGNO Giuseppe	X		PREMIA BRAITO Fausto
X		CALASCA CASTIGLIONE ZAMETTI Bruno	X		PREMOSELLO CHIOVENDA MONTI Giuseppe LUCIANO Nicola (*)
	X	CEPPO MORELLI TABACHI Livio		X	RE LOCATELLI Ivo
X		CRAVEGGIA GIOVANOLA Paolo DE MARTINI Ivan (*)	X		SANTA MARIA MAGGIORE COTTINI Claudie CERUTTI Ilaria (*)
X		CREVOLADOSSOLA RONDINELLI Giovanni TAGLIANETTI Francesco (*)	X		SEPPIANA PREIONI Alberto
X		CRODO CORDA Redolfo SAVIO Gualtiero (*)	X		TOCENO FERRARIS Tiziano
X		DOMODOSSOLA CATTRINI Mariano DELBARBA Damiano (*)	X		TRASQUERA MAGLIOCCO Geremia
X		DRUOGNO FRANCINI Giovanni	X		TRONTANO VISCARDI Renzo
	X	FORMAZZA ANTONIETTI Luigi		X	VANZONE CON SAN CARLO SONZOGNI Claudio
X		MACUGNAGA CORSI Stefane TOMOLA Mauro (*)	X		VARZO LORENZI Alessio
X		MALESCO BARBAZZA Enrico TEMISTOCLE Paolo (*)	X		VIGANELLA COLOMBO Giuseppe
X		MASERA BRUNO Michele POZZETTA Giancarlo (*)	X		VILLADOSSOLA BARTOLUCCI Marzie PAGANONI Andrea (*)
X		MERGOZZO TOGNETTI Paolo STOTO Massimiliano (*)	X		VILLETTE ADORNA Pierangelo
X		MONTECRESTESE TANFERANI Angele PINAREL Fabio (*)	X		VOGOGNA BORGHI Enrico FILIPPA Laura Paola (*)

(*) = SU DELEGA DEL SINDACO RECEPITA AGLI ATTI

esternobaseluglio2011condelegati

PRESIEDE, ai sensi dell'art. 8, primo comma, dello Statuto consortile, il Presidente Damiano DELBARBA.

SONO PRESENTI: i membri del C.D.A. Rino BISCA (Presidente), Mario ALLEGRI (Vice-Presidente), Angelo TERZI, Maria Pia BARLACCHI, Erika COLOMBO, Luigi SPADONE; il Direttore SocioAssistenziale Mauro FERRARI, ai sensi dell'art. 18 della Convenzione istitutiva del C.I.S.S.; il dipendente del C.I.S.S. Piergiorgio BORSOTTI, delegato dal Direttore SocioAssistenziale alla materiale verbalizzazione della seduta, come da Nota n. 395 del 22.4.97; il dipendente del C.I.S.S. Francesca GALLONE, con funzioni di assistenza tecnico-amministrativa.

Il Presidente da' atto che l'Assemblea e' validamente riunita in seduta di SECONDA convocazione, ai sensi dell'art. 8, comma settimo, dello Statuto consortile, come da Convocazione inviata ai Sindaci dei Comuni consorziati con Nota n. 5909 del 19.9.11, trasmessa a mezzo PEC a tutti i Comuni consorziati e pervenuta ai destinatari in pari data. Si da atto che la seduta di prima convocazione, fissata per le ore 10.00 del 30 settembre 2011, è stata dichiarata deserta, come da Verbale all'uopo redatto nel libro dei verbali dell'Assemblea consortile. Per la validità della seduta di seconda convocazione, ai sensi del vigente Statuto del C.I.S.S., è richiesta la presenza di un terzo dei Componenti (13 su 38), rappresentanti almeno 1/3 delle quote (35 su 103).

Il Presidente, con la presenza del numero legale, pone in discussione il TERZO punto all'Ordine del Giorno:

"EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2011"

Il Direttore FERRARI legge la relazione del Revisore dei Conti Rag. Roberto Previdi che esprime parere favorevole e nota che la maggiore entrata deriva in via assolutamente prevalente dall'elevazione della quota comunale pro capite testè approvata; riferisce poi in ordine ad altre maggiori entrate e minori spese, come dettagliate nella Nota del Revisore. Legge quindi l'elenco delle maggiori spese poste a Bilancio, rammentando che il frequente problema degli allontanamenti di minori dal nucleo di origine comporta rette variabili fra i 110 ed i 180 Euro al giorno. Prosegue quindi la lettura della Nota del Revisore per quanto attiene alcune minori entrate. Riferisce inoltre che, su sollecitazione di alcuni Comuni, è stato predisposto uno schema di riepilogo della situazione di Bilancio, che provvede a distribuire ai Componenti presenti (vedi documento allegato). Illustra quindi i principali scostamenti nel Bilancio relativi alle macrovoci Servizio Aiuto Personale, Servizio Assistenza Domiciliare, Educativa Territoriale e infine Ludoteche, di cui ricorda che è stata disposta la chiusura. Fa notare che il totale relativo a tali voci è di circa 205.000 Euro. In ordine alle spese relative alle rette per minori evidenzia che, anche grazie all'elevazione della quota consortile decisa nella presente seduta, si è potuto porre a Bilancio quanto occorrente per le situazioni in essere; segnala che sono però pendenti due situazioni delicate, che potrebbero comportare nuovi spese in corso d'anno. Rammenta che, alla data odierna, la Regione non ha ancora comunicato l'ammontare definitivo del trasferimento per il corrente anno.

Il Componente CANTOVA chiede in merito quale cifra in entrata sia stata posta a Bilancio.

(segue su foglio intercalare)

(segue DEL. ASS. CISS-OSSOLA n. 10 del 4/10/2011)

Il Direttore FERRARI riferisce che si è riportata la stessa cifra inserita nei due anni precedenti, senza l'elevazione relativa al tasso di inflazione. Rammenta che, ad oggi, nemmeno la quota regionale relativa alle attività per anziani non autosufficienti è stata confermata.

Nessun altro dei presenti richiede di intervenire.

PRESO ATTO del parere favorevole espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità contabile dell'atto, ai sensi dell'art. 26, comma secondo, dello Statuto consortile;

PRESO ATTO del parere favorevole espresso dal Direttore SocioAssistenziale sotto il profilo della regolarità tecnica dell'atto, ai sensi dell'art. 27, comma quarto, lettera f) dello Statuto consortile;

L'ASSEMBLEA, come sopra costituita,

con voti unanimi favorevoli;

D E L I B E R A

1) DI CONFERMARE i programmi indicati nel B.P.E. 2011, aggiornati con le variazioni autorizzate sino alla data odierna, che consentono un sicuro equilibrio finanziario della gestione;

2) DI DARE ATTO che la situazione gestionale accertata non manifesta la necessità di riequilibrio dei conti, come da prospetto redatto dal responsabile del Servizio Finanziario e da Nota del Revisore dei Conti, esprimente parere favorevole, allegati al presente atto quali parti integranti e sostanziali rispettivamente sotto la lettera A) e sotto la lettera B).

Il Presidente invita i presenti a votare l'immediata esecutività del provvedimento e,

L'ASSEMBLEA, come sopra costituita

Riconosciuta l'urgenza di provvedere;

Con votazione unanime espressa per alzata di mano;

D E L I B E R A

3) DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

Il Presidente del CDA BISCA riferisce che la situazione creditoria nei confronti dei Comuni è leggermente migliorata. Segnala che attualmente il CISS vanta crediti complessivi verso i vari creditori per 878.000 Euro circa. Evidenzia che si tratta di una somma notevole ma più che dimezzata rispetto a qualche mese fa. Su sollecitazione di vari Comuni presenti legge

l'elenco dei comuni debitori con il relativo debito riferito alla quota scaduta al 31 agosto u.s.. L'elenco comprende i seguenti Comuni: Calasca Castiglione; Crodo; Druogno; Pieve Vergonte (ancora dovuto anche il rateo di aprile u.s.); Premosello Chiovenda; Re; Toceno; Villadossola; il totale generale è di circa €. 140.000. Riferisce infine che la Regione ha dimezzato il suo debito verso il CISS, che ora è di circa 500.000 Euro.

La seduta viene tolta alle ore 22.27.

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario esprime parere favorevole sul presente atto deliberativo, sotto il profilo della regolarità contabile.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il sottoscritto Direttore SocioAssistenziale esprime parere favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica del presente atto deliberativo, in relazione alle proprie competenze.

IL DIRETTORE SOCIOASSISTENZIALE

IL DIRETTORE/SEGRETARIO
(Mauro FERRARI)

IL PRESIDENTE
(Dr. Damiano BELBARBA)

LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL PRESIDENTE
(Dr. Damiano DELBARBA)

.....

IL SEGRETARIO
(Mauro FERRARI)

.....

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

SI ATTESTA CHE COPIA DEL PRESENTE ATTO E' STATA POSTA IN PUBBLICAZIONE ALL'ALBO UFFICIALE DEL C.I.S.S. IL GIORNO _____ E VI E' RIMASTA AFFISSA PER GIORNI QUINDICI, ai sensi art. 124 D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.

PALLANZENO, li _____

IL SEGRETARIO

.....

TRASMISSIONE REVISORE in data _____ n. _____

.....

Il sottoscritto Segretario, visti gli atti di ufficio,

ATTESTA

che la presente Deliberazione è divenuta esecutiva in data _____

decorsi dieci giorni dalla data di inizio della pubblicazione, non essendo pervenute richieste di invio al controllo;

perchè dichiarata immediatamente eseguibile

decorsi 30 giorni dalla ricezione dell'atto, dei chiarimenti o degli atti integrativi richiesti senza che il CO.RE.CO. abbia comunicato il provvedimento di annullamento

avendo il CO.RE.CO. comunicato di non aver riscontrato vizi di legittimità

(data)

IL SEGRETARIO

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE composta di n.....fogli con n. pagine utilizzate.

(data)

IL SEGRETARIO



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

Settore Finanziario

Li 29/09/2011

Protocollo 6185

SPETT.LE
DIRETTORE SOCIOASSISTENZIALE
SEDE

OGGETTO: invio prospetti relativi agli equilibri di bilancio anno 2011.

Con la presente si invia quanto segue:

- prospetto relativo a variazione di Bilancio al fine di garantire gli equilibri di bilancio anno 2011, rimpinguando voci di entrata/spesa che paiono insufficienti e ridimensionando voci di spesa che paiono capienti.

Gestione di Competenza:

- MAGGIORI ENTRATE	Euro 99.675,40
- MINORI ENTRATE	Euro 3.600,00

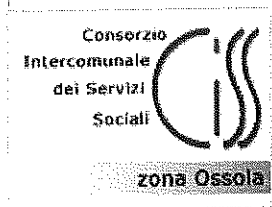
differenza	<u>Euro 96.075,40</u>

- MAGGIORI SPESE	Euro 147.701,55
- MINORI SPESE	Euro 51.626,15

differenza	<u>Euro 96.075,40</u>

E' stata effettuata una revisione generale di tutti i capitoli di entrata e di spesa, relativamente alla competenza, al fine di cercare di garantire, attraverso opportune variazioni di bilancio, la copertura delle spese al 31.12.2011.

Per la parte che riguarda la sezione entrate si è provveduto ad elevare il capitolo relativo alle quote associative dei Comuni della somma di Euro 67.531,00, corrispondente ad un aumento della quota comunale pari ad Euro 1,00/procapite;



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

Si è provveduto ad aumentare le quote comunali relative alla gestione sperimentale dell'assistenza economica per un importo pari ad Euro 1.305,00 a seguito di conteggi effettuati dal settore coordinamento e relativamente al Comune di Vogogna (si potrà trovare nella sezione USCITE la correlativa voce di spesa depurata del 10% dovuto dai Comuni relativamente alle spese di gestione);

Si è ancora provveduto ad ampliare lo stanziamento relativo al rimborso, da parte di Comuni e Consorzi, degli oneri sostenuti dal CISS OSSOLA, per la gestione, attraverso propri operatori, di incontri protetti e per servizi di assistenza sociale professionale ed educativa territoriale a favore di minori aventi residenze al di fuori dell'ambito del CISS stesso. L'importo necessario a dare completamento agli accertamenti fino ad ora assunti è pari ad Euro 735,40;

Per quanto attiene la voce relativa alle rette per inserimento di utenti presso il Gruppo Appartamento di Domodossola, si è provveduto ad incrementare lo stanziamento per un importo pari ad Euro 800,00 per nuovi e temporanei inserimenti di utenti;

Un'altra voce d'entrata che vede un incremento è quella relativa a concorsi, rimborsi e recuperi vari (rimborsi infortuni, recupero somme non utilizzate, ecc.) per un importo pari ad Euro 3.000,00;

Il capitolo d'entrata relativo all'incameramento delle economie di spesa mensili derivanti da stipendi ed indennità di comparto a causa di malattia del personale dipendente, vede un aumento di Euro 200,00;

Infine è stata allocata in Bilancio la somma di Euro 26.104,00 a titolo di rimborso dall'ASL 14 relativamente alle spese per l'acquisto di hardware e per il servizio di imbiancatura necessarie all'avvio del Progetto PUNTO S (si potrà trovare nella sezione USCITE la correlativa voce di spesa di pari importo).

Come voce di entrata in decremento è da segnalare l'importo pari ad Euro 3.600,00 portato in diminuzione al capitolo relativo alle donazioni a titolo di mancata entrata da parte della Società di Mutuo Soccorso di Domodossola;

Per la parte che riguarda la sezione USCITE le voci che hanno visto un'elevazione degli stanziamenti sono le seguenti:

settore "altri servizi generali" :

1.01.08.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime Euro 800,00;

1.01.08.03 prestazione di servizi Euro 16.143,99 (di cui Euro 14.643,99 per altri servizi; di cui euro 1.500,00 per manutenzioni ordinarie);

1.01.08.04 utilizzo beni di terzi Euro 2.065,84 (per completamento impegno relativo al canone di locazione della sede del CISS) ;

1.01.08.06 interessi passivi ed oneri finanziari diversi Euro 9.500,00 (interessi di mora su fatture scadute);



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

- servizi per i minori:

1.10.01.03 prestazioni di servizi Euro **1.000,00** (per completamento stanziamento relativo alla formazione legata al finanziamento regionale riguardante la promozione dell'affidamento familiare);

1.10.01.07 imposte e tasse Euro **350,00** (per insufficiente disponibilità al pagamento delle imposte e tasse al 31.12.2011);

- servizi di prevenzione e riabilitazione (strutture residenziali e semiresidenziali):

1.10.02.01 personale Euro **1.595,04** importo in aumento (voce stipendi ed assegni fissi settore CDSTE per Euro 1.232,38, (voce contributi previdenziali ed assistenziali settore CDSTE per Euro 222,66 e voce competenze accessorie settore CDSTE per Euro 140,00) a seguito della revisione dei conteggi delle spese di personale per spostamento n. 1 dipendente dal settore assistenza al settore CDSTE;

1.10.02.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime: Euro **1.100,00** (di cui Euro 500,00 necessari al completamento degli impegni per l'acquisto di derrate alimentari settore R.A.F. ed Euro 600,00 necessari al completamento degli impegni per l'acquisto di materiali di consumo settore R.A.F.);

1.10.02.03 prestazioni di servizi Euro **8.761,79** (di cui Euro 2.000,00 per completamento impegno relativo al servizio di fornitura pasti agli utenti del CDSTE; di cui Euro 1.900,00 per rimborso a Comune di Domodossola lavori e manutenzione, con individuazione del terzo responsabile, relativi alla caldaia esistente presso la sede della R.A.F. di Domodossola, di cui Euro 4.861,79 per operatore di Cooperativa necessario al settore R.A.F.);

1.10.02.07 imposte e tasse Euro **63,58** per completamento impegno relativo al versamento dell'irap settore CDSTE a seguito della revisione dei conteggi delle spese di personale per spostamento n. 1 dipendente dal settore assistenza al settore CDSTE.

- assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona

1.10.04.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime Euro **3.500,00** (di cui Euro 1.500,00 a completamento impegni di spesa relativi all'acquisto di materiali consumabili settore assistenza; di cui Euro 2.000,00 a completamento impegni di spesa relativi all'acquisto di materiali consumabili settore handicap).

1.10.04.03 prestazioni di servizi Euro **63.435,31** (di cui Euro 2.000,00 al fine della copertura delle spese al 31.12.2011 relativamente al servizio sostitutivo di mensa - tickets restaurant a favore dei dipendenti del CISS, di cui Euro 1.000,00 al fine della copertura delle spese relativamente alle manutenzioni ordinarie settore assistenza, di cui Euro 360,00 per altri servizi settore assistenza, di cui Euro 3.040,00 al fine di incrementare gli impegni di spesa relativi allo svolgimento dei progetti socialità, iset ed alla gestione esternalizzata operatori del SILF, di cui Euro 57.035,31 necessari alla copertura di alcune rette di minori in istituto i cui impegni di spesa non erano stati assunti per l'intera annualità, e per la copertura di oneri riguardanti nuovi inserimenti



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

di minori in Istituto. Si pone in evidenza che la somma di cui sopra trova parziale copertura attraverso l'utilizzo del Fondo di Riserva accantonato in sede di Bilancio di Previsione e oggi utilizzato per una cifra complessiva pari ad Euro 19.600,00 (vedi correlativa voce nella sezione uscite in diminuzione).

1.10.04.05 trasferimenti Euro **13.282,00** (di cui Euro 2.096,00 per il completamento dello stanziamento relativo alla copertura delle spese del servizio civile per l'anno 2011, di cui Euro 10.000,00 a seguito di aggiornamento della divisione delle cifre derivanti dalla delega sperimentale del servizio di assistenza economica, che vengono utilizzati per l'erogazione di contributi economici relativamente al Comune di Villadossola spostando la stessa cifra dal capitolo relativo alle rette adulti/anziani - vedi correlativa voce nella sezione uscite in diminuzione, di cui Euro 1.186,00 per aumento delle cifre derivanti dalla delega del servizio di assistenza economica, vedi entrata specifica, da utilizzarsi per contributi economici relativi al Comune di Vogogna depurata del 10% quale percentuale attribuibile ai costi di gestione);

Infine viene allocata in bilancio nella sezione uscite - spese in c/capitale con codice **2.10.04.05** la somma pari ad Euro **26.104,00** che verrà utilizzata per l'acquisto di hardware e per il servizio di imbiancatura necessari all'avvio del Progetto PUNTO S (lo stesso importo viene riportato nella sezione entrate in incremento a titolo di rimborso da parte dell'ASL 14).

Per la parte che riguarda la sezione USCITE le voci che hanno visto un decremento degli stanziamenti sono le seguenti:

- servizi generali:

1.01.08.03 prestazioni di servizi Euro **2.065,84** (altri servizi) cifra che viene girata a completamento dell'impegno di spesa relativo al canone di locazione della sede di Pallanzeno;

1.01.08.11 fondo di riserva: utilizzo per l'importo totale allocato in sede di Bilancio ovvero Euro **19.600,00** a copertura parziale degli oneri derivanti dall'inserimento di minori in istituto a titolo di completamento impegni di spesa e per nuovi inserimenti);

- settore minori:

1.10.01.03 prestazioni di servizi Euro **2.386,36** (risparmio dovuto alla chiusura delle ludoteche gestite con operatori della cooperativa);

- servizi di prevenzione e riabilitazione (strutture residenziali e semiresidenziali)

1.10.02.01 personale Euro **4.687,28** derivanti da economia di spesa su stipendi ed assegni fissi settore R.A.F. per Euro 3.789,64 e da economia di spesa su contributi previdenziali ed assistenziali settore R.A.F. per Euro 897,64 in seguito alla richiesta di aspettativa senza assegni di n. 1 dipendente);



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

1.10.02.03 prestazioni di servizi Euro 900,00 derivanti da economia di spesa inerente la gestione esternalizzata di operatori R.A.F. (ad incremento dell'impegno di spesa riguardante il progetto socialità relativo all'area handicap);

1.10.02.07 imposte e tasse Euro 192,58 (derivanti da economia di spesa su irap settore R.A.F. in seguito ad aspettativa di n. 1 dipendente);

- **assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona**

1.10.04.01 personale Euro 1.176,48 (di cui Euro 791,88 da stipendi ed assegni fissi settore assistenza, di cui Euro 244,60 da contributi previdenziali ed assistenziali su stipendi settore assistenza, di cui Euro 140,00 da competenze accessorie settore assistenza), economia di spesa a seguito della revisione dei conteggi delle spese di personale per spostamento n. 1 dipendente dal settore assistenza al settore CDSTE ;

1.10.04.03 prestazioni di servizi Euro 12.998,40 (economia di spesa pari ad Euro 1.400,00 derivanti da gestione esternalizzata autisti ad incremento dell'impegno di spesa relativo allo svolgimento del progetto socialità tramite operatori di cooperativa, di cui Euro 1.598,40 derivanti da altri servizi settore handicap ad incremento del progetto socialità per Euro 400,00 e ad incremento della gestione esternalizzata operatori del SILF per Euro 340,00, di cui Euro 10.000,00 da ridefinizione conteggi relativi alla delega del servizio di assistenza economica - rette per utenti in istituto del Comune di Villadossola da girare sulla voce "contributi economici" a favore di utenti residenti nel Comune di Villadossola - vedi correlativa voce sotto "variazioni +");

1.10.04.05 trasferimenti Euro 7.540,00 (economia di spesa derivante dal capitolo di spesa relativo ai contributi alle famiglie affidatarie;

1.10.04.07 imposte e tasse Euro 79,21 da irap settore assistenza, economia di spesa a seguito della revisione dei conteggi delle spese di personale per spostamento n. 1 dipendente dal settore assistenza al settore CDSTE .

Dopo tale revisione, effettuando variazioni di entrata (come da prospetto allegato) per una somma finale di maggiori entrate pari ad Euro 96.075,40 (come sopra evidenziato) ed effettuando variazioni in uscita (come da prospetto allegato) per una somma finale di maggiori spese pari ad Euro 96.075,4 (come sopra evidenziato), si porta in equilibrio il bilancio di previsione 2011 in relazione alle evidenze al 28.09.2011.

Ancora da evidenziare che nella sezione Entrate del BPE 2011 si è provveduto ad accertare, tra le altre, le seguenti somme:

- Euro 1.461.257,69 quale trasferimento regionale della quota ordinaria (pari alla cifra allocata nel BPE 2010), in virtù dell'art. 35 comma 6 della Legge 1/2004 che recita: "le risorse annuali regionali di cui al comma 4 sono almeno pari a quelle dell'anno precedente, incrementate del tasso di inflazione programmato".
- Euro 182.897,25 quale trasferimento regionale per servizi a favore di anziani non autosufficienti, cifra storica allocata in Bilancio annualmente;
- Euro 61.135,01 quale trasferimento provinciale (prima funzione regionale) a copertura parziale spese sostenute per il servizio di aiuto personale (anno scolastico



CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI

(C. I. S. S. - ZONA OSSOLA)

Via dei Caduti, 1 - 28884 Pallanzeno (VB)

Partita IVA 01606830030 - Tel. 0324/52598 - Fax 0324/575770

segreteria@ciss-ossola.it

2011/2012). L'accertamento è stato assunto facendo riferimento alla cifra dell'anno scolastico 2009/2010.

- Euro 96.000,00 quale trasferimento dall'ASL 14 relativamente alle DGR 39/DGR 56, sulla base di proiezioni annuali effettuate. Si evidenzia che tale cifra potrà subire variazioni in incremento/decremento in relazione all'attivazione di nuovi casi o alla chiusura di quelli esistenti.
- Euro 23.000,00 quale rimborso al 100% del servizio di Assistenza Domiciliare Integrata. Si porta all'evidenza che tale cifra è soggetta a variazioni in aumento o in diminuzione, in relazione alla chiusura di casi ed all'avvio di nuovi.

Anche per quanto attiene la gestione dei residui non risultano situazioni tali da generare squilibrio ed all'uopo si allega lo stato di attuazione dei programmi con prospetti di entrata ed uscita sia in termini di competenza che in termini di residuo.

Tanto si doveva, distinti saluti

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Barbara Nesti



RAG. PREVIDI ROBERTO
VIA CAIROLI, 21
28845 DOMODOSSOLA (VB)

Pallanzeno, 29-09-2011

n° prot. 6187

Spett.le
Assemblea CONSORZIO
INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI
C.I.S.S. OSSOLA

Io sottoscritto Rag. Previdi Roberto, Revisore dei conti, nominato per il triennio 2009/2012, con delibera n. 08 del 13.10.2009, esprimo parere favorevole in ordine alla situazione di equilibrio relativa al Bilancio di Previsione 2011 ed altresì alla gestione dei residui.

Esprimo altresì parere favorevole in ordine alla proposta di variazione di Bilancio di Previsione anno 2011, al fine di garantire gli equilibri, da cui risulta:

- **Nuovo importo generale Entrate Euro 12.894.441,14**

Si specifica che le maggiori entrate riguardano:

titolo II - categoria V[^] contributi e trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico:

- contributi e trasferimenti correnti dai Comuni associati: **Euro 68.836,00** di cui **Euro 67.531,00** derivanti dall'aumento delle quote associative comunali pari ad Euro 1,00 procapite e di cui **1.305,00** a titolo di assistenza economica in seguito a revisione delle spese presunte per i Comuni che hanno delegato al CISS la competenza anzi detta;

- contributi e trasferimenti dalle Comunità Montane ed altri enti del settore Pubblico: **Euro 735,40** al fine di completare la copertura dello stanziamento relativo al rimborso delle prestazioni professionali erogate dal CISS OSSOLA a favore di minore residente in una zona di competenza del Consorzio di Omegna;

- trasferimenti dalle aziende sanitarie per i costi a rilievo sanitario: **Euro 26.104,00** a titolo di rimborso spese per l'attivazione del PUNTO S. (le spese riguardano acquisto di hardware per Euro 10.000,00 ed imbiancature sedi del PUNTO S per Euro 16.104,00);

titolo III - categoria I[^] proventi per servizi a pagamento strutture di prevenzione e riabilitazione:

- rette utenti G.A.P. di Domodossola **Euro 800,00** (in seguito ad entrate temporanee di ulteriori utenti rispetto a quelli inseriti in modo continuativo);

titolo III - categoria V[^] proventi diversi:

- concorsi rimborsi e recuperi da altri soggetti **Euro 3.200,00**.

Si specifica che le minori entrate riguardano:

titolo III - categoria V[^] proventi diversi:

- trasferimenti e contributi derivanti da soggetti diversi: Euro 3.600,00 da mancata entrata a titolo di donazione derivante dalla Società di Mutuo Soccorso di Domodossola.

- **Nuovo importo generale Spese Euro 12.894.441,14**

-

Si evidenzia che le spese nella colonna "variazione +" riguardano:

- **altri servizi generali :**

1.01.08.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime Euro 800,00;

1.01.08.03 prestazione di servizi Euro 16.143,99 (di cui Euro 14.643,99 per altri servizi; di cui euro 1.500,00 per manutenzioni ordinarie);

1.01.08.04 utilizzo beni di terzi Euro 2.065,84;

1.01.08.06 interessi passivi ed oneri finanziari diversi Euro 9.500,00 (interessi passivi applicati per ritardati pagamenti di fatture scadute);

- **servizi per i minori:**

1.10.01.03 prestazioni di servizi Euro 1.000,00 (per altri servizi);

1.10.01.07 imposte e tasse Euro 350,00;

- **servizi di prevenzione e riabilitazione (strutture residenziali e semiresidenziali):**

1.10.02.01 personale Euro 1.595,04 (di cui Euro 1.232,38 per stipendi ed assegni fissi settore CDSTE, di cui Euro 222,66 per contributi previdenziali ed assistenziali settore CDSTE; di cui Euro 140,00 per competenze accessorie settore CDSTE);

1.10.02.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime: Euro 1.100,00 (di cui Euro 500,00 per acquisto di generi alimentari settore R.A.F. ed Euro 600,00 per acquisto di materiali di consumo settore R.A.F.);

1.10.02.03 prestazioni di servizi Euro 8.761,79 (di cui Euro 2.000,00 per consumazione pasti utenti del CDSTE.; di cui Euro 1.900,00 per rimborso a Comune di Domodossola lavori e manutenzione relativi alla caldaia esistente presso la sede della R.A.F. di Domodossola, di cui Euro 4.861,79 per operatore di Cooperativa necessario al settore R.A.F.);

1.10.02.07 imposte e tasse Euro 63,58 per irap settore CDSTE.

- **assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona**

1.10.04.02 acquisto di beni di consumo e/o materie prime Euro 3.500,00 (di cui Euro 1.500,00 per acquisto materiali di consumo settore assistenza; di cui Euro 2.000,00 per acquisto materiali di consumo settore handicap).

1.10.04.03 prestazioni di servizi Euro 63.435,31 (di cui Euro 2.000,00 per servizio sostitutivo di mensa - tickets restaurant a favore dei dipendenti, di cui Euro 1.000,00 per manutenzioni ordinarie settore assistenza, di cui Euro 360,00 per altri servizi settore assistenza, di cui Euro 3.040,00 per operatori di cooperativa per progetti sulla

disabilità e per gestione esternalizzata operatori del SILF, di cui Euro 57.035,31 per rette minori in istituto - nuovi inserimenti e completamento impegni di minori già esistenti. A tal proposito si evidenzia che viene utilizzato per la copertura parziale degli oneri relativi alle rette per minori in istituto, il Fondo di riserva pari a complessivi Euro 19.600,00.)

1.10.04.05 trasferimenti **Euro 13.282,00** (di cui Euro 2.096,00 per completamento impegno relativo alla copertura delle spese del servizio civile, di cui Euro 10.000,00 per revisione della divisione delle cifre derivanti dalla delega del servizio di assistenza economica, da utilizzarsi per contributi economici relativi al Comune di Villadossola, di cui Euro 1.186,00 per aumento delle cifre derivanti dalla delega del servizio di assistenza economica, vedi entrata specifica, da utilizzarsi per contributi economici relativi al Comune di Vogogna);

Si evidenzia altresì che le economie di spesa ovvero le cifre riportate nella colonna "variazione -" riguardano:

- servizi generali:

1.01.08.03 prestazioni di servizi **Euro 2.065,84** (altri servizi settore servizi generali) ;

1.01.08.11 fondo di riserva: prelevamento di **Euro 19.600,00** a copertura parziale degli oneri derivanti dall'inserimento di minori in istituto - vedi voce nella sezione "spese variazioni +");

- settore minori:

1.10.01.03 prestazioni di servizi **Euro 2.386,36** da gestione esternalizzata operatori ludoteche - risparmio per chiusura;

- servizi di prevenzione e riabilitazione (strutture residenziali e semiresidenziali)

1.10.02.01 personale **Euro 4.687,28** di cui Euro 3.789,64 derivanti da risparmio su stipendi ed assegni fissi in seguito ad aspettativa di n. 1 dipendente R.A.F. e di cui Euro 897,64 derivanti da risparmio contributi previdenziali ed assistenziali in seguito ad aspettativa n. 1 dipendente R.A.F);

1.10.02.03 prestazioni di servizi **Euro 900,00** da gestione esternalizzata operatori R.A.F.;

1.10.02.07 imposte e tasse **Euro 192,58** derivanti da risparmio irap in seguito ad aspettativa di n. 1 dipendente R.A.F);

- assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona

1.10.04.01 personale **Euro 1.176,48** (di cui Euro 791,88 stipendi ed assegni fissi settore assistenza e di cui Euro 244,60 da contributi previdenziali ed assistenziali su stipendi settore assistenza, di cui Euro 140,00 da competenze accessorie settore assistenza);

1.10.04.03 prestazioni di servizi **Euro 12.998,40** (di cui Euro 1.400,00 derivanti da gestione esternalizzata autisti, di cui Euro 1.598,40 derivanti da altri servizi settore handicap, di cui Euro 10.000,00 da ridefinizione conteggi relativi alla delega del servizio di assistenza economica - rette per utenti in istituto del Comune di Villadossola da girare sulla voce "contributi economici" a favore di utenti residenti nel Comune di Villadossola - vedi correlativa voce sotto "variazioni +");

1.10.04.05 trasferimenti **Euro 7.540,00** da risparmio contributi a famiglie affidatarie;

1.10.04.07 imposte e tasse Euro 79,21 da irap settore assistenza.

Ho esaminato i prospetti relativi allo stato di attuazione dei programmi alla data del 28.09.2011 che attualmente non presentano situazioni tali da generare squilibrio, sia per quanto attiene la competenza che per quanto attiene la gestione dei residui.

Distinti saluti

Rag. Previdi Roberto

REVISORE

Roberto Previdi