

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Data 11 Giugno 2013

Delibera n. 20/13

OGGETTO: Revisione del bilancio di previsione 2012-2013

L'anno 2013, il mese di giugno, addì 11 (undici), alle ore 09.00, presso la sede del Centro di Formazione Professionale si è riunito, a seguito di convocazione del Presidente Castoldi datata 7 giugno 2013, il Consiglio di Amministrazione.

All'appello risultano i seguenti componenti:

ETTORE CASTOLDI PRESIDENTE
SILVIO MARCHETTI CONSIGLIERE
LUIGI PENTIMONE CONSIGLIERE
MARILJ GIUGNI SEGRETARIO
CORRADO POZZI REVISORE DEI CONTI

Verbalizza il Direttore MARILJ GIUGNI

Assume la presidenza per la trattazione del punto di cui all'oggetto il Presidente ETTORE CASTOLDI

Visto il bilancio di previsione 2012/2013;

Dato atto che durante l'anno formativo in corso la direzione supportata dal CdA ha tenuto costantemente monitorato le varie voci di entrata e di spesa;

Accertato da una puntuale verifica al 31 maggio 2013 che, rispetto alle previsioni, si sono verificate delle importanti variazioni, sia in entrata che in uscita, e che pertanto occorre procedere ad approvare una revisione al bilancio di previsione 2012-2013 come indicato nell'allegato alla presente di cui, in ogni caso, si ritiene di esplicitare di seguito;

Riscontrato che le principali variazioni in **Entrata** riguardano:

Maggiori Entrate

- Gestione progetto apprendistato +RETE ATTO NEG. € 45.000,00
- Finanziamenti doti Regione Lombardia € 155.000,00

Minori Spese

- Spese per erogazione corsi apprendistato € 10.000,00
- Spese pubblicità e comunicazione € 8.000,00
- Spese per revisore € 5.000,00
- Indennità amministratori e rimborso spese € 5.500,00
- Spese per trasporto allievi € 3.000,00
- Salari e stipendi personale fisso € 60.000,00
- Ammortamento delle immobilizz. materiali € 30.000,00
- Imposte (Irap ..) € 16.544,00

Riscontrato altresì che le principali variazioni in **Uscita** riguardano:

- Materiali di consumo € 10.000,00
- Riscaldamento € 15.000,00

• Energia elettrica	€ 10.000,00
• Manutenzione ordinaria immobili	€ 30.000,00
• Spese di pulizia	€ 20.000,00
• Spese per educatori	€ 35.000,00
• Prestazione docenti prest. Professionali	€ 160.000,00
• Spese legali e notarili	€ 25.000,00
• Spese di vitto Sondrio	€ 20.000,00
• Spese di vitto Sondalo	€ 20.000,00
• Altri costi di gestione	€ 15.000,00

Oltre alle variazioni di spesa circa le voci iscritte a bilancio preventivo si sono riscontrate durante l'anno aggiuntive voci di spesa che il CdA ritiene di inserire ovvero:

• Contrattazione decentrata	€ 30.000,00
• Fondo rischi personale per cause giudiziali	€ 55.000,00;

Considerato che gran parte delle maggiori spese sono dovute ad un incremento del numero degli allievi ed al protrarsi del cattivo tempo che ha comportato aumento dei costi del riscaldamento. L'incremento delle prestazioni dei docenti è invece solo parzialmente giustificabile in quanto si segnala una sottostima in sede di bilancio previsionale.

Per quanto attiene invece le nuove voci di spesa il CdA segnala che l'istituzione delle delegazione trattante e l'avvio della contrattazione decentrata non era più rinviabile e che pertanto tale voce spesa si configura quale atto dovuto. Invece per quanto attiene la costituzione di un fondo rischi per il personale, la questione riguarda il fatto che durante l'anno in corso si è dovuto affrontare tre ricorsi giudiziali di cui uno concluso con un accordo giudiziale mentre due sono tuttora in corso ed entro l'anno 2013 il Giudice del lavoro di Sondrio emetterà apposita sentenza; da qui la necessità di iscrivere tale nuova voce.

Viste le variazioni intervenute ed al fine di pareggiare il Bilancio in corso si rende necessario chiedere un contributo straordinario alla Provincia per un importo pari a € 140.000,00.

Dato atto che alla luce delle variazioni intervenute è stato predisposto un nuovo bilancio di previsione 2012-2013 che si chiude con un avanzo di + € 544,00;

CON voti unanimi espressi nei modi di legge;

Il Consiglio di Amministrazione

D E L I B E R A

- 1) di approvare la revisione del bilancio di previsione 2012-2013, come da allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale della stessa;
- 2) di inviare il presente atto alla Provincia di Sondrio per l'approvazione di competenza;
- 3) di pubblicare tale deliberazione sul sito ufficiale dell'Azienda.

Sondrio, 11 Giugno 2013

IL PRESIDENTE
Ettore Castoldi

Ettore Castoldi