



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 40 DEL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI

Seduta del 10 aprile 2017

OGGETTO: Approvazione Bilancio d'esercizio anno 2016 (Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa).

L'anno duemiladiciassette (2017) – addì 10 (dieci) del mese di aprile, alle ore 19.00, presso la sede legale dell'Azienda Speciale del Comune di Mantova “A.S.P.eF. – Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia”, ubicata in Piazzale Michelangelo n°1 in Mantova

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

come di seguito composto, si è riunito in seduta ordinaria

Fiorani Vinicio	Presidente	presente
-----------------	------------	----------

I Consiglieri

Celada Paolo	Consigliere	presente
--------------	-------------	----------

Martelli Monica	Consigliere	presente
-----------------	-------------	----------

Salemi Lucia	Consigliere	presente
--------------	-------------	----------

Torresani Cristiano	Consigliere	presente
---------------------	-------------	----------

L'Organo di Revisione

Alessandro Zeni	Revisore	presente
-----------------	----------	----------

E' presente il Direttore Generale pro tempore, Graziella Eugenia Ascari.

E' presente il Direttore Sanitario, Marco Arvati



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 40 DEL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI

Seduta del 10 aprile 2017

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Preso atto del Bilancio d'Esercizio 2016 della società Farmacie Mantovane S.r.l., approvato dall'Assemblea dei Soci nella seduta del 27 marzo 2017, che evidenzia un utile di euro 181.599, e delle determinazioni assunte dall'Assemblea dei Soci di destinare l'utile dell'esercizio così come di seguito riportato:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	Euro	181.599
5% a riserva legale	Euro	0
A riserva straordinaria	Euro	0
A dividendo	Euro	181.599

Premesso che :

In ossequio alle nuove disposizioni del principio contabile OIC 21 del 2016 nel Bilancio d'esercizio 2016 di ASPEF non è più consentita la rilevazione anticipata dei dividendi prodotti dalla controllata FM Srl nel corso del 2016.

Ai sensi del principio contabile OIC 17 viene iscritta, invece, alla voce D) "Rettifiche valori di attività finanziarie, punto 18) Rivalutazioni, lett. a) di Partecipazioni, la somma di euro 349.599,00, così determinata:

Partecipazioni di ASPEF in Farmacie Mantovane Srl 31 dicembre 2016	
Capitale Sociale	240.000,00
Riserva Legale	48.000,00
Riserve Statutarie	120.000,00
Totale al 31 dicembre 2016	408.000,00
Utile esercizio FM Srl 2016 al 31 dicembre 2016	181.599,00
Valore della partecipazione al 31 dicembre 2016 Stato Patrimoniale : Attivo, lett.B,III	589.599,00
Valore della partecipazione al 1° gennaio 2016	240.000,00
Rivalutazione della partecipazione in FM Srl Conto Economico lett.D, 18	349.599,00



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 40 DEL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI

Seduta del 10 aprile 2017

Dato atto che il risultato d'esercizio al 31/12/2016, pari ad Euro 166.438=, deve essere interamente accantonato ad apposita Riserva di Rivalutazione Partecipazioni (OIC 17), in osservanza a quanto disposto dall'art. 2426 n.4 del Codice Civile;

Ricordato che il Bilancio d'Esercizio 2016 di ASPeF è stato presentato dal Direttore Generale pro tempore nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 27 Marzo 2017 ed è stato nella medesima seduta oggetto di approfondita disanima;

Dato atto che tutti i Consiglieri hanno approvato nel merito il Bilancio in esame, così come allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale in conformità a quanto previsto dall'art. 29, comma 2 dello Statuto di ASPeF;

Richiamato il medesimo art. 29 comma 3, che prevede l'assoggettamento del presente provvedimento all'Organo di Revisione per la relazione di competenza;

Ricordato che dal 2013 vige l'obbligo anche per le Aziende Speciali di depositare il Bilancio d'Esercizio presso la locale Camera di Commercio, entro il 31 maggio di ciascun anno.

Dato atto che dovranno essere trasmessi alla Camera di Commercio di Mantova in formato XBRL, per l'iscrizione al Registro delle Imprese, i seguenti documenti:

- Stato patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa
- Relazione sulla Gestione

e pertanto non costituiranno più parte integrante del Bilancio di Esercizio di ASPEF, ma separatamente redatti e trasmessi al Consiglio Comunale per opportuna informazione, anche i seguenti:

- Prospetto Ammortamenti 2016
- Confronti economici
- Bilanci economici sezionali 2016
- Stato Patrimoniale, Conte economico e Nota Integrativa di FM Srl 2016

Sentito il parere favorevole del Direttore Generale pro – tempore



AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA
DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 40 DEL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI

Seduta del 10 aprile 2017

Sentito il parere favorevole del Revisore Unico

Il Consiglio di Amministrazione unanime

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono qui integralmente riportate

1. Di approvare il progetto di Bilancio d'Esercizio 2016 di ASPeF così come allegato al presente atto quale parte integrante, che evidenzia un'utile d'esercizio di euro 166.437.66
2. Di proporre al Consiglio Comunale che l'utile d'esercizio anno 2016 venga destinato come di seguito indicato:

Euro 166.438 a Riserva di Rivalutazione Partecipazioni (OIC 17)

3. Di trasmettere il presente atto al Revisore Unico di ASPeF per la relazione di competenza.
4. Di trasmettere al Consiglio Comunale, unitamente al Bilancio d'Esercizio 2016 e alla Relazione del Revisore Unico, i seguenti documenti illustrativi:
 - Prospetto Ammortamenti 2016
 - Confronti economici
 - Bilanci economici sezionali 2016
 - Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa di FM Srl 2016

F.to IL PRESIDENTE
(Vinicio Fiorani)

F.to IL DIRETTORE GENERALE
(Graziella Eugenia Ascari)