

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE - VERBALE N. 14 del 07/04/2014

Oggetto: Schema di conto di bilancio esercizio finanziario 2013 - Approvazione.

L'anno duemilaquattordici, il giorno sette del mese di aprile, alle ore 14:30, si sono riuniti presso gli uffici di segreteria consortile in Verona, previa regolare convocazione, quali componenti del Consiglio di Amministrazione del Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici:

- MARCO VANONI - Presidente  presente  assente
- ANDREA BRUNELLI - Componente  presente  assente
- MORENO DAL ZOVO - Componente  presente  assente
- LORIS MARINI - Componente  presente  assente
- PIERLUIGI SLAGHENAUFFI - Componente  presente  assente

Constatato legale il numero degli intervenuti, assume la Presidenza MARCO VANONI che, assistito dal dott. GIANFRANCO BUSSOLA, Segretario consortile, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a discutere e deliberare circa l'oggetto sopraindicato.

IL PRESIDENTE  
Marco Vanoni



IL SEGRETARIO  
Dott. Gianfranco Bussola

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata in data odierna sul sito Internet consortile [www.consorziosoggiorniverona.it](http://www.consorziosoggiorniverona.it).

Verona, li 06 APR. 2014

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Maffiano Oliboni

Per copia conforme ad uso amministrativo.

Verona, li

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Mariano Oliboni

Esecutiva per decorrenza dei termini ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

in data 07 APR. 2014



IL SEGRETARIO  
Dott. Gianfranco Bussola

Premesso che ai sensi dell'art. 56 - 1° comma - del regolamento di contabilità consortile, approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 9 del 27/11/1997, esecutiva, è necessario siano approvati dal Consiglio di Amministrazione uno schema del rendiconto della gestione nonché relativa relazione illustrativa ai sensi dell'art. 151 - 6° comma - del Decreto Legislativo 267/2000.

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Ritenuto** di dover procedere all'approvazione dello schema del Conto di Bilancio E.F. 2013 al fine di porre a disposizione del Revisore il documento contabile, predisposto dal Responsabile dell'area economico-finanziaria, comprensivo della presente documentazione:

- a) riaccertamento dei residui attivi e passivi (articolo 228, 3<sup>a</sup> comma D. Lgs. 18-08-2000, n. 267);
- b) conto del bilancio E. F. 2013 e relativi quadri riassuntivi;
- c) elenco dei residui attivi e passivi da riportare al 31.12.2013;
- d) relazione del Consiglio di Amministrazione (articolo 151 comma 6 del D. Lgs. 18-08-2000, N. 267);

Tutto ciò premesso,

Con voti

### DELIBERA

- 1) di riaccertare i residui attivi e passivi da inserire nel Conto del Bilancio E. F. 2013, allegati in atti al presente atto, come da determinazione n. 39 del 21/03/2014 del Responsabile dei Servizi Finanziari:
  - residui attivi eliminati pari ad € 20.885,30;
  - residui passivi eliminati pari ad € 3.755,23;
- 2) di approvare la documentazione da allegare al Rendiconto di Gestione E. F. 2013 e relativi allegati, così specificata:
  - a) conto del bilancio E. F. 2013 e relativi quadri riassuntivi;
  - b) elenco dei residui attivi e passivi da riportare al 31.12.2013;
  - c) relazione del Consiglio di Amministrazione (articolo 151 comma 6 del D.lgs. 18-08-2000 n. 267);
- 3) di porre a disposizione del REVISORE il documento Contabile di cui ai punti 1) e 2);
- 4) di dichiarare con separata votazione ad hoc la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi di quanto disposto dall'art. 134, 4<sup>a</sup> comma, del D.Lgs. 18-08-2000, n. 267.

**CONTO DEL BILANCIO E.F. 2013  
QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE DI CASSA E FINANZIARIA**

	<b>GESTIONE</b>		
	<b>RESIDUI</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>TOTALE</b>
<b>FONDO DI CASSA AL 1^ GENNAIO 2013</b>			<b>42.941,86</b>
<b>RISCOSSIONI</b>	<b>52.177,96</b>	<b>1.762.712,43</b>	<b>1.814.890,39</b>
<b>PAGAMENTI</b>	<b>100.223,91</b>	<b>1.721.397,30</b>	<b>1.821.621,21</b>
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2013</b>			<b>36.211,04</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>102,33</b>	<b>37.306,13</b>	<b>37.408,46</b>
<b>SOMMA</b>			<b>73.619,50</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>11.050,00</b>	<b>60.146,24</b>	<b>71.196,24</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2013</b>			<b>2.423,26</b>

**RELAZIONE AL CONTO DEL BILANCIO e.f. 2013**

(Art. 231- D.Lgs. 18-08-2000 n. 267)

**Valutazioni finanziarie**

Il Conto del Bilancio è stato reso dal Tesoriere, Unicredit Banca S.p.A. di Verona, entro i termini previsti per legge.

Questo Consiglio di Amministrazione ha preso visione del Conto del Bilancio E.F. 2013 predisposta dall'ufficio di Ragioneria dalla quale risulta un avanzo di amministrazione pari a € 2.423,26.

Tale avanzo viene ad essere realizzato come segue:

- eliminazione di residui passivi ritenuti insussistenti	+ €	3.755,23
- eliminazione di residui attivi ritenuti insussistenti	- €	20.885,30
- residui attivi riaccertati	+ €	=====
- economie di spesa gestione competenza 2013	+ €	457.731,96
- minori accertamenti entrate competenza 2013	- €	439.256,94
- avanzo amministrazione c/bilancio 2012 non utilizzato	+ €	<u>1.078,31</u>

Avanzo amministrazione c/bilancio 2013                      €                      **2.423,26**

Le principali economie di spesa, dovute per minori spese rispetto agli impegni realizzati, relativamente alla gestione corrente sono riferite ai seguenti servizi :

- servizi amministrativi generali	€	24.653,97
- servizio TURISTICI (soggiorni e vari)	€	<u>14.128,11</u>
<b>Totale economie (Tit. I<sup>A</sup>)</b>	€	<b><u>38.872,08</u></b>

Si allegano, inoltre, prospetto di conciliazione e.f. 2013, conto economico e.f. 2013 e conto del patrimonio e.f. 2013.

**ATTIVITA' DEL CONSORZIO ANNO 2013**

Con riferimento a quanto programmato con deliberazione dell'Assemblea consortile n. 5 del 27/09/2012 e successive modifiche ed integrazioni, si comunica che sono stati organizzati nel corso del 2013 i seguenti turni di soggiorno, quasi tutti bisettimanali:

- **per anziani autosufficienti periodo inverno/primavera in hotel:** n. 1 "Capodanno a Roma" (5 giorni) – n. 1 a Sharm El Sheikh (Egitto) – n. 1 a Cavi di Lavagna (GE) – n. 1 ad Ischia (NA) – n. 1 "Tour del Portogallo" (7 giorni) – n. 1 gita di 2 giorni "Treno del Bernina";
- **per anziani autosufficienti periodo estivo in hotel:** n. 1 a Salsomaggiore Terme (PR) – n. 1 a Levico Terme (TN) – n. 1 a Montecatini (PT) – n. 1 a Cavalese (TN) – n. 3 a Fucine di Ossana (TN) – n. 1 in Calabria – n. 1 a Cavi di Lavagna (GE) – n. 1 a Cattolica (RN) – n. 6 a Cesenatico (FC) – n. 1 a Pesaro – n. 1 a Jesolo (VE) – n. 3 a Bellaria (RN) – n. 5 a Rimini – n. 1 a Milano Marittima – n. 1 a Torre Canne (BR) – n. 1 a Rodi (Grecia) – n. 1 Tour della Sicilia (8 giorni) – n. 1 a Djerba (3 settimane) – n. 7 a Loano (SV);

- **per disabili e loro accompagnatori: n. 1 turno in casa di vacanze a Cesenatico; per un totale di 45 turni di soggiorno suddivisi in 25 località.**

A causa dell'esiguo numero di iscritti, non è stato possibile effettuare i previsti soggiorni a Gran Canaria (solo 6 iscritti - si presume per l'alto costo rispetto ad altri organizzati dal Consorzio alle Canarie) e la gita estiva di 2 giorni "treno del Bernina" (solo 13 iscritti - probabilmente per il ripetersi della proposta negli ultimi anni); gli annullamenti di tali soggiorni sono stati concordati con le ditte aggiudicatrici e non hanno comportato alcuna spesa o penale a carico del Consorzio.

I partecipanti alle varie proposte quest'anno, stando ai dati attuali (non ancora definitivi dovendo partire Djerba ed il tour della Sicilia), risultano essere 1977, con una diminuzione di 337 unità rispetto al 2012 (-14,5%). Oltre alla attuale congiuntura economica, la causa principale della riduzione dei partecipanti ai soggiorni è dovuta al cambio di destinazioni di Ceriale con Loano: da un lato una disponibilità di posti molto inferiore ed un turno in meno, dall'altro la tipologia del soggiorno, non più in una situazione "protetta" come era la gestione della Casa Vacanze "Veronese", hanno prodotto una differenza tra queste due località di -282 utenti rispetto al 2012 (circa -46%).

Dal punto di vista dei partecipanti, dei soggiorni "tradizionali" si attestano sullo stesso numero di presenze del 2012 i soggiorni a Fucine di Ossana e Rimini; hanno presentato un calo significativo i soggiorni "termali" a Salsomaggiore (-24%) e Montecatini (-32%), Cesenatico (-20%, concentrati nel 1° e negli ultimi due turni) ed il primo turno di soggiorno a Bellaria (-68%). La disaffezione per i soggiorni termali va letta, a mio avviso, ai citati problemi economici, mentre per le località marine appare anche legata al desiderio di non fare le vacanze in "bassa stagione".

Nel corrente anno è stato possibile esaudire quasi tutte le richieste di partecipazione; le liste d'attesa sono state minime per le stanze doppie/matrimoniali, mentre per la richiesta di stanze singole, venendo meno la disponibilità della Casa Vacanze di Ceriale (ove vi era la possibilità di utilizzare anche stanze doppie per lo scopo), è stato possibile soddisfare solo il 58% dei richiedenti. Ridotto a quasi la metà rispetto allo scorso anno il numero di coloro che si sono ritirati, per motivi di salute o gravi motivi familiari, dopo le iscrizioni: sinora sono stati 95.

L'iniziativa "vacanze nonno e nipote" ha avuto una limitata risposta da parte degli utenti: solo 1 minore ha partecipato al soggiorno di Fucine di Ossana e 6 a quello di Cesenatico.

Dal punto di vista economico, la gestione dei soggiorni (come da allegato prospetto) riferita agli stanziamenti d'entrata e di spesa di competenza assegnati con il P.E.G., chiude positivamente con un attivo, stante ai dati attuali di 58.608,76 euro, inferiore a quanto preventivato a causa dell'annullamento di alcuni soggiorni e, soprattutto, della diminuzione degli utenti.

Per quanto riguarda l'analisi dei singoli soggiorni, dal punto di vista economico, da segnalare che:

- la chiusura in perdita del soggiorno a Pesaro è da imputare al ridotto numero di partecipanti che non ha permesso di ammortizzare la spesa del trasporto, considerato l'esiguo rincaro applicato alla quota;
- per il soggiorno disabili il saldo negativo è dovuto alla tradizionale scelta del Consorzio di applicare una tariffa agevolata per questa categoria di utenti.

Per quanto riguarda i rimborsi delle rette, la somma restituita a chi non ha potuto partire o è rientrato anticipatamente per motivi di salute o in caso di mancato soggiorno, ha registrato una flessione ragguardevole: sinora 41.492,00 euro, con una diminuzione di quasi la metà rispetto al 2012.

Dai dati emersi dai questionari distribuiti ai partecipanti dei soggiorni per anziani già ultimati, insieme alle comunicazioni dirette degli utenti, raccolte nel corso delle visite di verifica o al termine della vacanza presso gli uffici consortili, nonostante alcune problematiche, emerge un quadro sostanzialmente positivo dell'attività consortile svolta, con una percentuale dell'84,2% degli utenti che si dichiarano soddisfatti o molto soddisfatti dei soggiorni.

Il 4% degli utenti si è dichiarato "per niente soddisfatto" delle nostre proposte, concentrato nei soggiorni che hanno presentato le maggiori criticità:

- Calabria - il Villaggio riaperto con l'arrivo del gruppo presentava alcuni disservizi sistemati col passare dei giorni; cattiva organizzazione delle escursioni programmate;
- Salsomaggiore - hotel vetusto, trascurato e servizio scarso;
- Loano sistemazione della spiaggia, lontana dall'hotel e raggiungibile solo attraverso un sottopasso con una scalinata (in questo caso ha contribuito, inoltre, l'inevitabile confronto con Ceriale);
- Torre Canne, accompagnatore, qualità della cucina, ritardo dell'aereo alla partenza.

In relazione alle esperienze negative dei soggiorni a Loano e Salsomaggiore, si ritiene che vada valutata la scelta, nell'ottica del contenimento delle spese, di non visionare preventivamente gli hotel.

Si segnalano, infine, gli ottimi risultati conseguiti in termine di gradimento (100%) dai soggiorni a Fucine di Ossana, Bellaria, Jesolo, Rimini (1° e 5° turno), Cesenatico (1°, 2°, 5° e 6° turno), Milano Marittima ed il tour del Portogallo.

### **Conclusioni finali:**

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato la relazione previsionale e programmatica per il triennio 2013/2015 con deliberazione n. 3 del 31 gennaio 2013, esecutiva, e successivamente approvata in sede di adozione del Bilancio di previsione e.f. 2013 e Pluriennale 2013/2015, con atto di Assemblea n. 9 del 20-12-2011, esecutiva.

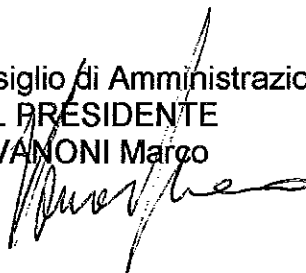
Al P.E.G. Esercizio 2013 è stata apportata variazione con le deliberazioni:

- Assemblea n. 9 del 26/11/2013 avente ad oggetto: "Assestamento generale del Bilancio di Previsione E.F. 2013".

L'Assemblea Generale ha effettuato la ricognizione degli equilibri di bilancio con la deliberazione n. 5 del 30/09/2013 e confermata con deliberazione n. 9 del 28/11/2012.

Alla luce di quanto sopra esposto, si propone l'approvazione del Conto del Bilancio per l'esercizio finanziario 2013.

Per il Consiglio di Amministrazione  
IL PRESIDENTE  
VANONI Marco



CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI  
- VERONA -

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE C.d.A. n. 14 del 07/04/2014

Oggetto: Schema di conto di bilancio esercizio finanziario 2013 – Approvazione.

\*\*\*\*\*

In data 07-04-2014 il responsabile dell'area che attiene al provvedimento, ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico amministrativa della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE DELL'AREA

\*\*\*\*\*

In data 07-04-2014 il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si dichiara la rilevanza / la non rilevanza contabile della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA

\*\*\*\*\*

In data \_\_\_\_\_ il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si attesta la copertura finanziaria dell'impegno di spesa relativo al presente provvedimento".

Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Impegno n. _____	Intervento n. _____	Capitolo n. _____;
Accertamento n. _____	Risorsa n. _____	Capitolo n. _____;
Accertamento n. _____	Risorsa n. _____	Capitolo n. _____;
Accertamento n. _____	Risorsa n. _____	Capitolo n. _____;
Accertamento n. _____	Risorsa n. _____	Capitolo n. _____;
Accertamento n. _____	Risorsa n. _____	Capitolo n. _____;

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA