

**VERBALE N° 6
DELLA RIUNIONE DEI RAPPRESENTANTI
DELL'OPERA PIA NEGRONI PER GLI ASILI D'INFANZIA
DEL 18 DICEMBRE 2018**

A seguito di convocazione del Presidente avvenuta in data 13 dicembre 2018, si è riunito il Consiglio d'Amministrazione dell'Opera Pia Negroni, presso lo studio della rag. Angelè Roberta in Novara via Scavini n.2/a con il seguente Ordine del giorno:

- 1) Approvazione verbale seduta precedente
- 2) variazioni bilancio previsione anno 2018
- 3) anticipazione cassa anno finanziario 2019 – Banco Popolare di Novara
- 4) attività laboratoriale offerta formativa
- 5) rinnovo contratto licenza software CBA anno 2019
- 6) proposta di costituzione segreteria comune delle scuole materne Opera Pia Negroni-Asilo San Lorenzo e Asilo Ricca
- 7) delibera ex Esercizio suppletivo
- 8) proposta di avvalersi di consulente esterno per problematica redazione Statuto Fondazione e rapporti con Regione Piemonte
- 9) individuazione di attività/progetti da realizzare con la donazione da parte di Associazione Amici Carlo Negroni Onlus
- 10) opere edili urgenti e necessarie presso il plesso scolastico di Via Giulietti
- 11) varie ed eventuali

Sono presenti

De Palma Maria Rosaria, Ferrara Estella, Poggi Steffanina Antonio.
Assente giustificato Alberto Cavallo.

Presiede la seduta il Presidente sig. Colombara Federico.

Il Presidente, constata la valida costituzione del Consiglio di Amministrazione in quanto presente la maggioranza dei Consiglieri eletti.

Partecipano alla seduta la rag. Angelè Roberta in qualità di f.f.

Il Presidente Colombara ai sensi dello statuto, chiama a fungere da segretario per Opera Pia Negroni la rag. Angelè Roberta.

Prima di iniziare i lavori del Cda il Presidente chiede che venga integrato l'Odg con un altro punto, molto importante, ed in particolare:

- delibera di proposta di fusione per incorporazione Asilo San Lorenzo e Asilo Ricca

Pertanto l'odg. si svolgerà per i seguenti punti:

- 1 Approvazione verbale seduta precedente
- 2) variazioni bilancio previsione anno 2018

- 3) anticipazione cassa anno finanziario 2019 – Banco Popolare di Novara
- 4) attività laboratoriale offerta formativa
- 5) rinnovo contratto licenza software CBA anno 2019
- 6) proposta di costituzione segreteria comune delle scuole materne Opera Pia Negroni- Asilo San Lorenzo e Asilo Ricca
- 7) delibera ex Esercizio suppletivo
- 8) proposta di avvalersi di consulente esterno per problematica redazione Statuto Fondazione e rapporti con Regione Piemonte
- 9) individuazione di attività/progetto da realizzare con la donazione da parte di Associazione Amici Carlo Negroni Onlus
- 10) opere edili urgenti e necessarie presso il plesso scolastico di Via Giulietti
- 11) delibera di proposta di fusione per incorporazione Asilo San Lorenzo e Asilo Ricca
- 12) varie ed eventuali

Sul primo punto all'odg il Presidente chiede ai Consiglieri presenti se hanno ricevuto il verbale della seduta precedente e se ci sono osservazioni in merito.

I Consiglieri riferiscono di averlo ricevuto e di non avere nulla da evidenziare. All'unanimità il verbale della seduta precedente viene approvato

Sul secondo punto

La rag. Roberta Angelè consegna a tutti i consiglieri presenti i prospetti contenenti la bozza di variazione al bilancio di previsione per l'anno 2018

Vengono commentate tutte le voci sia in entrata che in uscita che hanno subito variazioni consistenti.

Le variazioni più significative nella sezione **Entrate** sono:

- maggiori incassi per rette di frequenza pari a €52.000,00 sia ad un maggior numero di presenze e di iscrizioni e da un numero minore di bambini in convenzione frequentanti l'asilo nido
- minori contributi diversi per circa € 5.500,00 in quanto l'Associazione Amici di Carlo Negroni non ha ancora stanziato per l'anno in corso nessun contributo
- variazione negativa di € 90.000,00 della voce "contributo straordinario Comune" per il mancato pagamento del contributo scaturente da "convenzione ponte" per la gestione dell'asilo nido

Le variazioni più significative nella sezione **Uscite** sono:

- minori costi per l'acquisto di beni strumentali per circa € 7000,00
- l'aumento dei costi delle manutenzioni ordinarie sul fabbricato di via Giulietti per € 4.500,
- maggiori costi per consulenze di €5000,00 dovute all'adeguamento Legge sulla Privacy e nomina della responsabile anticorruzione dott.ssa Colella
- riduzione dei costi per "compenso della coordinatrice pedagogica di € 2.650,00 per riduzione ore di collaborazione
- diminuzione del costo appalto Markas di € 20.000,00
- diminuzione del costo del personale di € 22.000,00 per la fuoriscita della dipendente Miglio Monica e conseguentemente una riduzione anche dei carichi contributivi.
- per la parte relative alle spese straordinarie abbiamo un aumento di € 25.000,00 per opere urgenti ed improcrastinabili per il plesso scolastico di via Giulietti

Dopo ampia analisi e discussione, l'argomento viene approvato all'unanimità.

Sul terzo punto all'odg il segretario ricorda ai presenti come l'ente opera normalmente utilizzando un'anticipazione di cassa concessa annualmente dal tesoriere Banco Popolare di Novara in quanto la tempistica dei flussi finanziari delle entrate e delle uscite dell'ente non coincidono.

Come ogni anno, all'inizio dell'anno, occorre rinnovare la richiesta di affidamento il cui importo è in funzione delle entrate dell'ente.

La percentuale massima concessa dal Tesoriere è quello del 25% delle entrate ordinarie, pertanto in considerazione del fatto che le entrate dell'Ente si attestano a circa . 1.045.000,00,=

l'anticipazione richiesta sarà di € 200.000,00 in linea con gli anni precedenti.

Il cda approva all'unanimità

Sul quarto punto all'Odg il Presidente illustra le attività di laboratorio e i corsi di formazione per le insegnanti dell'Ente

a) Scuole dell'infanzia di via De Pagave:

Corso di formazione per le insegnanti: per via De Pagave partecipiamo al corso di formazione (10 ore) organizzato e pagato dal progetto del Comune di Novara "Porte aperte"

Per i bambini : per tutti i bambini c'è il laboratorio di Musica della scuola Dedalo (20 incontri) e Baby Basket con il Novara Basket (10 incontri) e un piccolo laboratorio di giocoleria a cura dell'Associazione DimiDimitri (5 incontri).

b) Scuole dell'infanzia di via Giulietti:

Corso di formazione per le insegnanti: in via Giulietti proseguiamo il percorso di formazione psicopedagogica con la dott.ssa Albertazzi (10 ore) con la partecipazione anche delle educatrici del nido (la formazione ormai è come progetto 0-6) e avendo pagato l'anno scorso Opera Pia, quest'anno pagherà come da accordi Nuova Assistenza. Ci sarà a febbraio un pomeriggio di autoformazione condotto da me per tutto il personale sia del nido che della scuola d'Infanzia sul tema relativo alla relazione con le famiglie.

Per i bambini: per tutti i bambini il laboratorio di Musica della scuola Dedalo (20 incontri), per i medi e i grandi Baby Basket (10 incontri) per i piccoli psicomotricità a cura del Novara Basket (10 incontri); per i medi "Archeologia a piccoli passi" (5 incontri) con la dott.ssa Gloria Carraro e per i grandi acquaticità all'Alcarotti (7 incontri). Tutti i laboratori sono pagati dai genitori.

All'unanimità dei presenti la proposta del presidente è approvata.

Sul quinto all'Odg il Presidente riferisce ai Consiglieri presenti che è necessario provvedere al rinnovo della licenza per il software della contabilità pubblica per l'anno 2019. Il contratto attualmente è sottoscritto con la ditta CBA , ed il rinnovo ha un costo di €. 916,00 oltre IVA di Legge..

I consiglieri presenti approvano all'unanimità

Sul sesto punto all'Odg il Presidente informa il Consiglio che, valutata la situazione amministrativa dei tre Enti al fine di ottimizzare al meglio l'organizzazione amministrativa-contabile-fiscale degli stessi è opportuno che la Fondazione abbia un'unica segreteria. Attualmente nessuno dei tre Enti ha disponibilità presso le proprie sedi.

Il Presidente fa altresì presente che, valutate tutte le problematiche che stanno stravolgendo quello che era il normale iter amministrativo nonché il passaggio alla contabilità economica, sarebbe opportuno far partire il servizio di segreteria comune prima ancora della nascita della Fondazione in quanto effettuare determinati passaggi in corso d'opera è veramente complicato; occorre peraltro organizzare in primis i lavori necessari da effettuare nell'immobile, allestire la sede, attivare i programmi non solo quelli inerenti la contabilità, ma anche quelli relativi alla gestione delle rette, predisporre un mansionario per le dipendenti, valutare come mantenere i rapporti diretti con i genitori per i plessi che non sono dotati al proprio interno di un Direttore/Segretario

Della tematica inerente l'istituzione della segreteria unica è stato discusso al tavolo della commissione lavori e tutti i Presidenti si sono dichiarati d'accordo previa ovviamente la decisione dei rispettivi Consigli.

Il Consiglio preso atto di quanto esposto dal Presidente all'unanimità delibera di procedere alla costituzione di un'unica segreteria, facendo presente che l'immobile destinato a tale scopo attualmente è nella sfera del patrimonio dell'Asilo San Lorenzo, mentre per quanto riguarda la spesa relativa sia agli acquisti dei mobili che dei programmi, la stessa dovrà essere ripartita nella misura di un terzo a carico di ogni Ente.

Sul settimo punto all'Odg Il Presidente lascia la parola alla rag. Angelè Roberta.

Il Segretario riferisce che, in ordine ad una serie di problematiche che hanno impegnato tutti i Presidenti delle tre IPAB Novaresi per l'ormai nota situazione della fusione e della successiva trasformazione, si è dovuto procrastinare la redazione del bilancio per l'anno 2019, anche per allocare correttamente importi previsionali da affrontare nell'anno 2019

L'art. 163 del TUEL che recita".....

1. Se il bilancio di previsione non è approvato dal Consiglio entro il 31 dicembre dell'anno precedente, la gestione finanziaria dell'ente si svolge nel rispetto dei principi applicati della contabilità finanziaria riguardanti l'esercizio provvisorio o la gestione provvisoria. Nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria, gli enti gestiscono gli stanziamenti di competenza previsti nell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione o l'esercizio provvisorio, ed effettuano i pagamenti entro i limiti determinati dalla somma dei residui al 31 dicembre dell'anno precedente e degli stanziamenti di competenza al netto del fondo pluriennale vincolato.

Pertanto , è necessario considerare che la gestione provvisoria è limitata all'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, al pagamento delle spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, limitata alle sole operazioni necessarie per evitare che siano arrecati danni patrimoniale certi e gravi all'ente.

Inoltre è da tenere presente che dovrebbe essere l'ultimo esercizio interessato in quanto con la privatizzazione dell'Ente verrà abbandonata la contabilità pubblica con passaggio a quella economica.

Per i motivi sopra esposta i Consiglieri approvano all'unanimità la proposta del Presidente di utilizzare l'esercizio provvisorio e di convocare al più presto un Cda per la delibera del bilancio 2019.

Sull'ottavo punto all'odg Il Presidente riferisce ai Consiglieri presenti che valutate le problematiche di carattere giuridico in primis, la delicatezza e la complicazione

dell'operazione da effettuare: fusione per incorporazione e successiva privatizzazione dell'Ente in Fondazione si ritiene opportuno avvalersi della consulenza di un professionista esperto in tale materia.

La rag. Angelè Roberta assieme alla rag. Calabria, avrebbero individuato il professionista nella persona del Rag. Dario Matta che contattato si è dichiarato disponibile ed ha inviato il proprio curriculum da cui si evince che la professione svolta dallo stesso nell'arco degli anni è improntata proprio a tale tematica.

Al ragioniere Matta è stato chiesto per la sua assistenza fino alla fine dell'intero iter, un preventivo di massima che si sottopone all'esame di tutti i Consiglieri. L'importo orientativamente si assesta in € 3.000 + oneri di legge per ogni Ente.

Il Consiglio dopo breve discussione delibera di dare incarico al rag. Matta ed accetta il preventivo proposto.

Sul nono punto all'odg. Il Presidente lascia la parola al Consigliere Poggi che è Presidente dell'Associazione "Amici Carlo Negrone Onlus". Lo stesso riferisce ai presenti dell'attività dell'Associazione e delle consistenze da poter elargire all'Opera Pia quale donazione per l'anno 2019.

In base alle risultanze del rendiconto finanziario dell'Associazione, il Presidente, ritiene di poter devolvere una somma pari a €. 3.500,00 per attività o progetti da realizzare all'interno dell'Ente.

Ogni Consigliere ha espresso la sua opinione ma al termine della discussione si è pensato di coinvolgere la dott.ssa Anzaldi, in qualità di coordinatrice pedagogica dell'Ente, e chiedere a lei di individuare l'ambito nel quale investire tali risorse.

Viene dato incarico al Presidente dell'Associazione di contattare la dott.ssa Anzaldi e poi riferire in un prossimo Cda le decisioni assunte.

Sul decimo punto all'odg Il Presidente riferisce ai Consiglieri presenti che da troppo tempo l'Ente non riesce a fare opere manutentive straordinarie sul plesso scolastico di proprietà in via Giulietti.

Purtroppo si sono verificati nel corso dell'anno parecchi episodi di perdite e/o infiltrazioni di acqua, da rendere necessario oramai un intervento più invasivo e risolutore del problema.

E' necessario porre rimedio alle infiltrazioni causate da cattiva impermeabilizzazione di alcune tettoie e balconi e così pure altri lavori alle facciate esterne dell'edificio.

Il Presidente riferisce di aver già chiesto da tempo preventivi ad alcune primarie società edili e alcune hanno già risposto. Nell'attesa di poter attentamente valutare e scegliere la società alla quale affidare questi importanti lavori edili, ritiene necessario deliberare ed allocare in bilancio consuntivo dell'anno 2018 per apporre le dovute variazioni di capitoli di spesa una somma pari a €. 45.000,00 necessaria quantomeno a dare avvio ai lavori più urgenti.

Dopo ampia discussione la proposta viene approvata all'unanimità.

sull'undicesimo punto all'odg. Il Presidente deve necessariamente fare relazione dettagliata ai Consiglieri presenti.

Pertanto premesso che l'Ente Opera pia Negrone è una Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (IPAB) che si dedica, in forza delle proprie disposizioni statutarie, all'educazione all'infanzia sin dal 1898 per volontà del Senatore Carlo Negrone. Nell'anno 2000 la Scuola d'Infanzia è stata riconosciuta come scuola paritaria e gestisce due Scuole d'Infanzia e un Asilo Nido.

Il Presidente ricorda che si sono susseguiti vari decreti di riordino delle IPAB, quali

-1) il Decreto Legislativo 207/2001 "Riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza, a norma dell'articolo 10 della Legge 8 novembre 2000, n. 328" riguardante il riordino delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza, già disciplinate dalla legge 17 luglio 1890, n. 6972, nel quadro della realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali di cui all'articolo 1 della legge 328/2000, in attuazione della delega prevista dall'articolo 10.;

-2) la L.R. 02.8.2012, n. 12 "Riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza" e specificatamente l'art. 4 che nel definire i principi per il riordino delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza, e la loro trasformazione in soggetto giuridico privato o in Aziende pubbliche di servizi alla persona stabilisce in particolare:

– al comma 1 che "La trasformazione delle IPAB è stabilita sulla base del valore della produzione determinato dalle entrate effettive ordinarie quali risultanti dal titolo I, sezione I del conto consuntivo di cui ai modelli allegati al regio decreto 5 febbraio 1891, n. 99 (Approvazione dei regolamenti per l'esecuzione della legge sulle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza)".

– al comma 2 che "Le IPAB, il cui valore medio della produzione, calcolato con riferimento agli ultimi tre anni di attività, è inferiore ad euro 1.500.000,00 si trasformano in associazioni o fondazioni di diritto privato, nel rispetto delle disposizioni statutarie".

Il Presidente prosegue la sua relazione indicando che questa IPAB presenta i requisiti indicati all'art. 4, comma 2, della sopra richiamata L.R. 02.8.2012, n. 12 e quindi è tenuta a trasformarsi in soggetto giuridico di diritto privato, atteso che il valore medio della produzione, calcolato con riferimento agli ultimi tre anni di attività, come risulta dal Titolo I°, Sezione I^, del conto consuntivo dei singoli esercizi finanziari 2015, 2016, 2017, regolarmente approvati, è inferiore ad euro 1.500.000,00.

Inoltre riferisce che l'art. 6 della sopra richiamata L.R. 12/2017 stabilisce altresì che "1. Le IPAB aventi sede legale nel medesimo distretto di coesione sociale e medesimi fini socio assistenziali o socio-sanitari o statutari, come individuato con deliberazione della Giunta regionale, o in distretti confinanti possono fondersi tra di loro. 2. Nel rispetto del limite territoriale definito al comma 1, la fusione è altresì consentita per il raggiungimento dei requisiti previsti dalla presente legge per la trasformazione in azienda se sussistono requisiti socio-assistenziali o socio-sanitari o statutari comuni."

Il presidente evidenzia che nella Città di Novara sono altresì operanti altre due IPAB, precisamente l'Asilo Ricca e l'Asilo San Lorenzo, con finalità e scopi analoghi a quelli di questa IPAB.

Il Presidente ricorda ai presenti che nel corso di alcuni incontri intercorsi con il C.d.A. delle predette IPAB ed il Comune di Novara si è convenuto sull'opportunità di procedere alla fusione delle stesse al fine di realizzare, nei modi e nei tempi stabiliti dalla legge e con criteri che ne salvaguardino le peculiarità, un'unica struttura giuridica in grado di rispondere in modo efficiente alle richieste sempre più pressanti del territorio in cui insistono, di attività socio-educative qualificate e variegate che si rivolgono anche in nuove forme e modalità di servizi.

Inoltre la procedura di fusione delle tre IPAB in questione, in osservanza a quanto disposto dalla L.R. 12/2017, deve tassativamente concludersi entro e non oltre il 12 marzo 2019 e dato atto che la complessiva procedura è complessa ed impegnativa, atteso che occorre:

- predisporre una descrizione della situazione storica e dell'attività attualmente svolta da questa IPAB;

- occorre definire, anche alla luce della situazione economica e patrimoniale, le motivazioni a sostegno della fusione la sostenibilità dell'operazione;
- predisporre l'inventario dei beni immobili, mobili e degli eventuali titoli mobiliari;
- descrivere le attività che saranno svolte dall'IPAB incorporante;
- predisporre un nuovo Statuto.

L'iter da seguire in ossequio a quanto disposto dall'art. 8, comma 7, della più volte citata L.R. 12/2017 prevede che le IPAB che intendono fondersi ai sensi dell'articolo 6 devono presentare l'istanza di fusione, corredata dalla proposta di statuto, entro un anno dalla data di entrata in vigore della deliberazione della Giunta regionale di cui al comma 1. L'IPAB derivante dalla fusione presenta, sulla base dei requisiti di cui all'articolo 4, l'istanza di trasformazione in azienda o di riconoscimento della personalità giuridica di diritto privato, corredata dalla relativa proposta di statuto, entro un anno dalla data di entrata in vigore della deliberazione di Giunta regionale che approva la fusione.".

Alla luce della relazione il Presidente chiede ai Consiglieri presenti che venga a lui affidato il mandato di assumere tutte le iniziative idonee al fine di pervenire, nel minor tempo possibile, all'assunzione del definitivo provvedimento di fusione fra le IPAB: Opera Pia Negroni per gli Asili d'Infanzia , Asilo San Lorenzo, Asilo Ricca.

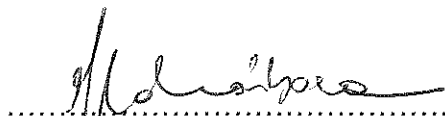
Il Presidente precisa inoltre che, comunque ed in ogni caso, questo CdA dovrà assumere, alla luce dei documenti sopra indicati, il definitivo provvedimento in merito alla fusione delle tre IPAB in questione.

Al termine della esauriente illustrazioni di tutti i passaggi i Consiglieri presenti deliberano all'unanimità

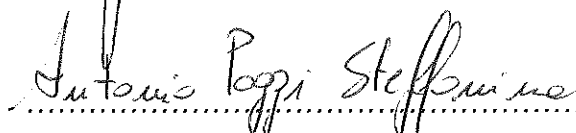
- che quanto espresso in narrativa forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e ne costituisce motivazione ai sensi dell'art. 3 della L. 241/1990 e s.m.i.;
- di esprimere parere di massima positivo alla fusione fra le IPAB novaresi: Opera Pia Negroni per gli Asili d'Infanzia , Asilo San Lorenzo, Asilo Ricca.;
- di affidare al Presidente di questa IPAB il mandato di assumere tutte le iniziative idonee al fine di pervenire, nel minor tempo possibile, all'assunzione del definitivo provvedimento di fusione fra le IPAB: Opera Pia Negroni per gli Asili d'Infanzia , Asilo San Lorenzo, Asilo Ricca;
- di dare comunque atto che questo CdA dovrà assumere, alla luce dei documenti sopra indicati, il definitivo provvedimento in merito alla fusione delle tre IPAB in questione.

Null'altro essendoci da deliberare il Consiglio viene sciolto alle ore 20.00 previa stesura del presente verbale che verrà letto ed approvato nella seduta successiva.

Colombara Federico



Poggi Steffanina Antonio



Cavallo Alberto

.....

De Palma Maria Rosaria

Maria Rosaria De Palma

Ferrara Estella

Estella Ferrara

Il Segretario

[Signature]