

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL 4.4.2024

L'anno 2024, il giorno 4 del mese di Aprile alle ore 19:50 in video-conferenza, convocati in via d'urgenza con mail del Presidente, i componenti del CdA si sono riuniti per discutere e deliberare sulle proposte iscritte all'ordine del giorno.

Presiede la seduta il Presidente del CdA Graziano Maino. Assiste, in qualità di direttore facente funzione di CUBI asc e segretario verbalizzante Alessandro Agustoni.

Alla seduta odierna risultano i seguenti componenti del CdA:

COGNOME e NOME	CARICA	PRESENTE (P) – ASSENTE (A)
MAINO Graziano	Presidente	P
BONFANTI Chiara	Vice-Presidente	A
BOISIO Ottavia	Componente	P
DI MARTINO Camilla	Componente	P
RAMPI Roberto	Componente	P

Componenti presenti: 4

Componenti assenti: 1

Nella seduta odierna si tratterà il seguente ordine del giorno:

1) Modifica alla Nota Integrativa del Bilancio d'esercizio 2023 (già approvato con delibera CdA nro 4 del 28.3.2024), a seguito della seduta del Comitato per il Controllo Analogico Congiunto del 4.4.2024;

Alle h. 19:50 il Presidente dà avvio alla seduta:

Punto 1
dell'OdG

Approvazione del Bilancio d'esercizio 2023 a seguito della modifica apportata alla relativa Nota Integrativa inerente una più esatta formulazione della

	proposta di destinazione d'uso dell'utile di esercizio
	Natura: deliberativa formalizzata in → Delibera CdA n.ro 8 del 4.4.2024

Il Presidente spiega che ha ritenuto utile, vista la presenza della maggioranza dei componenti del CdA alla antecedente seduta del Comitato per il Controllo Analogo svoltasi alle 18:00 di oggi, convocare d'urgenza la presente riunione di CdA per l'adozione della necessaria delibera di modifica della deliberazione nro 4 del 28.3.2024 (con la quale il CdA aveva già approvato il Bilancio 2023) al fine di precisare piu' dettagliatamente l'utilizzo dell'utile d'esercizio 2023.

E' stata invitata alla presente seduta anche la vice-presidente Chiara Bonfanti ma per impegni pregressi non ha potuto partecipare, pur condividendo l'accoglimento del suggerimento proposto dal Comitato, di cui è stata informata.

Tutti i componenti del cda hanno quindi concordato di proporre all'Assemblea la destinazione dell'utile d'esercizio 2023, quantificato in €74.317 nel seguente modo:

- per €3.989 a copertura della perdita dell'esercizio 2022, come stabilito con delibera AC nro 12 del 28.3.2023;
- per €45.718 a riserva legale, raggiungendo così, come prescritto dal codice civile, l'ammontare del 20% dell'importo complessivo del fondo di dotazione;
- per €24.610 a riserva straordinaria.

Si è infine chiarito, quanto già emerso nella antecedente seduta del CCAC, che - con riferimento all'Allegato_1B al presente atto - nella "Sez. Conto Economico – Voce: Spese telefoniche & fax" – tale spesa si riferisce a canoni per linee-dati delle biblioteche (e non a spese di natura telefonica).

Verificata l'assenza di ulteriori richieste di approfondimento, il Presidente ha sottoposto ad approvazione la documentazione di bilancio con le modifiche illustrate in precedenza, con il seguente esito:

- componenti CdA presenti: 4
- con voto unanime il CdA ha approvato la delibera in oggetto.

Di seguito si riporta l'atto deliberativo:

Delibera CdA n.ro 8 del 4.4.2024	<p>OGGETTO:</p> <p>Approvazione del Bilancio d'esercizio 2023 a seguito della modifica apportata alla relativa Nota Integrativa inerente una più esatta formulazione della proposta di destinazione d'uso dell'utile di esercizio</p>
---	--

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Richiamata la deliberazione CdA n.ro 4 del 28.3.2024 con la quale era stato approvato il Bilancio d'esercizio 2023 (comprensivo di Nota Integrativa) e la relativa documentazione di approfondimento, che costituivano rispettivamente gli allegati integranti 1A, 1B e 1C;

- Sentito il parere del Comitato per il Controllo Analogo Congiunto, convocato in data 4.4.2024, in merito all'analisi preliminare del bilancio d'esercizio 2023, la cui valutazione complessiva è stata positiva;
- Recepito il suggerimento – emerso nella medesima seduta - di esplicitare con maggiore precisione la proposta di destinazione d'uso dell'utile d'esercizio espressa dal CdA, rispetto alla formulazione presente nella nota integrativa approvata nella precedente seduta del CdA del 28.3.2024;
- Sentito in proposito il parere positivo del Revisore dei Conti (dott. Rancati), del consulente commercialista (dott. Nebuloni) e del direttore di CUBI asc (dott. Agustoni);
- Ritenuto quindi opportuno procedere alla modifica del Bilancio d'esercizio 2023 (Allegato_1A al presente atto), limitatamente alla sezione "Nota Integrativa – paragrafo: *Proposta di destinazione degli utili*", esplicitando la seguente proposta d'utilizzo dell'utile d'esercizio 2023, pari ad €74.317:
 - €3.989 a copertura perdite anno precedente;
 - €45.718 a riserva legale;
 - €24.610 a riserva straordinaria.
- Chiarito che - con riferimento all'Allegato_1B al presente atto - nella "Sez. Conto Economico – Voce: Spese telefoniche & fax" – tale spesa si riferisce a canoni per linee-dati delle biblioteche (e non a spese di natura telefonica);
- Accertata la propria competenza a deliberare in materia, ai sensi dell'art. 18 comma 2 punto a) dello Statuto;
- con voto unanime di tutti i presenti

DELIBERA

1. di approvare i documenti che compongono il bilancio d'esercizio 2023, modificati come indicato in premessa, costituiti dagli Allegati 1A, 1B e 1C, parte integrante del presente atto;
2. di proporre all'Assemblea la destinazione dell'utile d'esercizio 2023, quantificato in €74.317 nel seguente modo:
 - per €3.989 a copertura della perdita dell'esercizio 2022, come stabilito con delibera AC nro 12 del 28.3.2023;
 - per €45.718 a riserva legale, raggiungendo così, come prescritto dal codice civile, l'ammontare del 20% dell'importo complessivo del fondo di dotazione;
 - per €24.610 a riserva straordinaria.
3. di procedere all'invio dei suddetti documenti al Revisore Unico dei Conti e alla Commissione Tecnica per l'espressione dei pareri di propria competenza, unitamente ai verbali delle sedute del CdA del 28 marzo e del 4 aprile 2024 e al verbale del Comitato per il Controllo Analogo Congiunto del 4.4.2024;
4. di procedere all'invio dei medesimi documenti richiamati al precedente punto 3 - nelle tempistiche previste dallo Statuto - all'Assemblea Consortile, in vista della seduta in programma per il giorno 29.4.2024 nella quale il Bilancio d'esercizio 2023 sarà oggetto di richiesta di approvazione;
5. di dare mandato al Direttore per ogni necessario adempimento derivante dalla presente deliberazione.

→ **ALLEGATO_1A:** Bilancio d'esercizio 2023 con Nota Integrativa

→ **ALLEGATO_1B**: Situazione contabile-patrimoniale a sezioni contrapposte

→ **ALLEGATO_1C**: Slide di presentazione del bilancio 2023

= = = = =

Alle ore 20:30 il Presidente ha dichiarato chiusa la seduta.

Il verbale è stato redatto in bozza in data 9.4.2024 da Alessandro Agustoni in qualità di segretario, sottoscritto dal Presidente del CdA e quindi inviato ai Componenti del CdA per eventuali osservazioni.

RIEPILOGO ALLEGATI al VERBALE

→ **ALLEGATO_1A**: Bilancio d'esercizio 2023 con Nota Integrativa

→ **ALLEGATO_1B**: Situazione contabile-patrimoniale a sezioni contrapposte

→ **ALLEGATO_1C**: Slide di presentazione del bilancio d'esercizio 2023

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

dott. Alessandro Agustoni

IL PRESIDENTE CdA

dott. Graziano Maino