

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2018	Bilancio di esercizio 2016 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2017 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2018 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.444.417	4.314.588	4.375.000	60.412
2) Incremento delle Immobilizzazioni per lavori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio	3.543		-	-
4) Contributi in conto capitale	34.295	31.975	22.850	9.125
5) Altri ricavi e proventi	175.901	155.000	151.500	3.500
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.658.156	4.501.563	4.549.350	47.787
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	154.866	160.100	157.750	2.350
7) Costi per servizi	2.143.651	2.040.691	2.022.349	18.342
8) Costi per godimento beni di terzi	3.573	4.100	4.150	50
9) Costi del personale	2.011.009	2.063.800	2.189.600	125.800
a) Salari e stipendi	1.477.867	1.520.000	1.605.000	85.000
b) Oneri sociali	403.306	413.300	452.600	39.300
c) Trattamento di fine rapporto			-	-
d) IRAP metodo retributivo	129.836	130.500	132.000	1.500
e) Altri costi			-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	214.190	199.676	232.451	32.775
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali			-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	190.495	199.676	232.451	32.775
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	23.695		-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.275		-	-
12) Accantonamenti per rischi	2.816		-	-
13) Accantonamenti diversi			-	-
14) Oneri diversi di gestione	27.279	35.096	32.950	2.146
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.563.660	4.503.463	4.639.250	135.787
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	94.496	1.900	89.900	88.000
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari	6.152	5.000	1.000	4.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	17.170	100	100	-
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	11.018	4.900	900	4.000
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	83.478	3.000	89.000	92.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.003	3.000	3.000	-
21) Utile (perdita) di esercizio	81.475	-	92.000	92.000
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012			-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi			92.000	92.000
Pareggio di bilancio			-	-

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.375.000	4.375.000	4.375.000
2) Incremento delle Immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	22.850	13.725	11.850
5) Altri ricavi e proventi	151.500	153.773	156.079
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.549.350	4.542.498	4.542.929
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	157.750	158.144	158.540
7) Costi per servizi	2.022.349	1.974.309	1.974.309
8) Costi per godimento beni di terzi	4.150	4.160	4.171
9) Costi del personale	2.189.600	2.189.600	2.189.600
a) Salari e stipendi	1.605.000	1.605.000	1.605.000
b) Oneri sociali	452.600	452.600	452.600
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	132.000	132.000	132.000
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	232.451	267.151	258.807
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	232.451	267.151	258.807
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	-	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	32.950	33.032	33.115
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.639.250	4.626.397	4.618.542
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	89.900	83.900	75.613
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	1.000	1.000	1.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	100	100	100
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	900	900	900
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	89.000	83.000	74.713
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	3.000	3.000	3.000
21) Utile (perdita) di esercizio	92.000	86.000	77.713
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	92.000	86.000	77.713
Pareggio di bilancio	-	-	-

Allegato A4 - Piano di valorizzazione del patrimonio

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 01.01.2018

N°	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione	Canoni di locazione
1	FABBRICATO STRUMENTALE	Dueville Via IV Novembre, n. 11	Fg.2 mapp. 277 sub 4 Cat.B5 cl.02	24218mc	Centro servizi anziani	=	1.978.375,00	Costo di acquisto maggiorato dei costi di ampliamento al netto dei contributi a fondo perduto pari a € 4.491.317,79	
2	TERRENO STRUMENTALE	Dueville Via IV Novembre, n. 11	Fg.2 mapp. 277 sub 4, mapp. 1633 sub 1 E mapp. 1633 sub 2	8815 mq	Terreno su cui insiste fabbricato strumentale e le relative pertinenze		112.300,00	Costo di acquisto maggiorato degli oneri accessori.	

Piano di valorizzazione dei beni mobili di interesse storico e artistico alla data del 01.01.2018

L'ente non detiene immobili di interesse storico e artistico alla data del 01.01.2018

Investimenti finanziari alla data del 01.01.2018

N°	Descrizione	Valore nominale	Valore di bilancio	Scadenza
1	BCA PROSSIMA c/c vincolato	250.000,00	250.000,00	17/09/2018
2	BCA CENTROVENETO c/c vincolato	200.000,00	200.000,00	28/08/2018

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
A		VALORE DELLA PRODUZIONE	
		Valore della produzione attività caratteristica	4.549.350,00
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.375.000,00
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto art.8 DL66) (")	
		Ricavi per rette ospiti da privati	2.600.000,00
		Quote regionali di residenzialità	9.730.000,00
		Ricavi per centro diurno da comune (")	
		Ricavi per centro diurno da privati	20.000,00
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (")	
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (")	
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	5.000,00
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (")	
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza (Rettifiche di ricavi per prestazioni) (Sconti e abbuoni)	
2		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	
3		Contributi in conto esercizio	
		Contributi c/esercizio stato (")	
		Contributi c/esercizio regione (")	
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	
		Contributi in c/esercizio non di competenza	
4		Contributi in conto capitale	22.850,00
		Contributi c/capitale	
		Contributi c/impianti (quota annua)	22.850,00
		Contributi da enti pubblici	
		Contributi da privati	
		Contributi in c/capitale non di competenza	
5		Altri ricavi e proventi	151.500,00
		Proventi pasti a domicilio	45.000,00
		Proventi pasti familiari	
		Proventi fabbricati strumentali	
		Altri ricavi e proventi	1.500,00
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	1.000,00
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi	
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	68.000,00
		proventi utilizzo centri cottura	39.000,00
		Rimborsi spese vari	12.000,00
		Omaggi da fornitori	
		Donazioni e lasciti	1.000,00
		Erogazioni liberali ricevute	
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	
		Plusvalenze eccezionali	
		Sopravvenienze attive	
		Sopravvenienze attive eccezionali	
		Altri ricavi e proventi non di competenza	
		Valore della produzione non caratteristica	
5		Ricavi e proventi beni non strumentali	
		Affitti fondi rustici	
		Affitti fabbricati non strumentali	
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.549.350,00
B		COSTI DELLA PRODUZIONE	
		Costi della produzione attività caratteristica	4.639.250,00
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	157.750,00
		Alimentari c/acquisti	
		Materiali di consumo c/acquisti	5.250,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	7.000,00
		Cancelleria	5.000,00
		Materiale sanitario c/acquisti	3.000,00
		Materiale cura della persona c/acquisti	18.000,00
		Medicinali c/acquisti	38.000,00
		Materiale monouso incontinenza	90.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	
		Materiale per la sicurezza	500,00
		Indumenti da lavoro	2.000,00
		Carburanti e lubrificanti	2.000,00
		Spese accessorie su acquisti	
		Trasporti su acquisti	

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	
7		Per servizi	2.022.349,00
		Servizi assistenziali	170.250,00
		Servizi assistenziali per assistenza domiciliare	5.000,00
		Servizi di pulizia e sanificazione	99.000,00
		Servizi mensa esterna	320.000,00
		servizio di ristorazione c/terzi	30.000,00
		Servizio di derattizzazione e disinfezione	850,00
		Servizi di lavanderia	33.000,00
		Servizi sanitari	
		Spese per attività ricreativa	6.000,00
		Spese per soggiorni climatici	
		Servizi funerari	
		Altri servizi appaltati	
		Spese per trasporti anziani	34.000,00
		Servizi di vigilanza	
		Servizi amministrativi	3.000,00
		Spese medico competente	6.000,00
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	20.000,00
		Spese elaborazione cedolini paga	12.000,00
		Consulenze tecniche	15.000,00
		Spese per consulenze 81/08	3.000,00
		Spese contenzioso e recupero crediti	3.000,00
		Spese certificazione ente	4.000,00
		Spese legali	1.000,00
		Spese per analisi, prove e laboratorio	7.500,00
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.000,00
		Spese per pubblicazioni gare e appalti	300,00
		Spese viaggi e trasferte	28.000,00
		Spese di rappresentanza	0.000,00
		Spese per fornitura energia elettrica	40.000,00
		Spese telefoniche	500,00
		Gas e riscaldamento	1.500,00
		Fornitura acqua	1.500,00
		Spese postali e di affrancatura	36.500,00
		Spese servizi bancari tesoreria	10.000,00
		Manutenzione fabbricati strumentali	2.000,00
		Manutenzione impianti idraulici e elettrici	16.000,00
		Manutenzione macchine ufficio e arredi	5.000,00
		Manutenzione attrezzature	3.500,00
		Manutenzione estintori e anticendio	5.500,00
		Manutenzione impianti telefonici	3.500,00
		Manutenzione automezzi	5.500,00
		Manutenzione ascensori	3.500,00
		Manutenzione software	20.000,00
		Altre manutenzioni	12.000,00
		Canoni di manutenzione periodica software	1.000,00
		Canoni di manutenzione periodica	1.200,00
		Compenso componenti nucleo valutazione	1.000,00
		Compensi ai revisori dei conti	1.200,00
		Compensi per lavori occasionali	
		Contributi INPS gestione separata	
		Contributi INAIL cococo	
		Irap occasionali, cococo e amministratori	1.500,00
		Rimborsi a piè di lista del personale	3.000,00
		Indennità agli amministratori	1.500,00
		Indennità per commissioni concorso	3.000,00
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	15.000,00
		Provvigioni lavoro interinale	3.500,00
		Assicurazione fabbricati strumentali	
		Assicurazioni RCA	3.500,00
		Altre assicurazioni	16.000,00
		Spese per servizi non di competenza	
		Altre spese per servizi vari	4.599,00
8		Per godimento di beni di terzi	4.150,00
		Affitti e locazioni	
		Canoni leasing	
		Licenza d'uso software d'esercizio	2.150,00
		Canoni di noleggio	2.000,00
		Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	
9		Costi per il personale	2.189.600,00
	a	Salari e stipendi personale	1.605.000,00
		Stipendi personale dipendente	1.300.000,00

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
		Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)	75.000,00
		Fondo produttività	230.000,00
		Stipendi personale dipendente non di competenza	
	b	Oneri sociali personale	452.600,00
		Contributi INPS ex INPDAP	432.600,00
		Contributi INAIL personale dipendente	20.000,00
		Contributi INPS	
		Contributi INPS ex INPDAP non di competenza	
	c	Trattamento di fine rapporto	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti	
	d	IRAP metodo retributivo	132.000,00
		IRAP metodo retributivo	132.000,00
	e	Altri costi personale	-
		Altri costi personale	
		Altri costi del personale non di competenza	
10		Ammortamenti e svalutazioni	232.451,00
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	232.451,00
		Ammortamento fabbricato strumentale	106.376,00
		Ammortamento impianti generici	37.100,00
		Ammortamento impianti specifici	10.371,00
		Ammortamento macchinari	
		Ammortamento attrezzature varie	24.881,00
		Ammortamento attrezzature sanitarie	10.472,00
		Ammortamento mobili e arredi	40.298,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	
		Ammortamento autovetture	1.589,00
		Ammortamento automezzi	
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	
		Ammortamento altri beni materiali	
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza	1.370,00
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	-
		Accantonamento per rischi su crediti	
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	
11		Variazione delle rimanenze	-
		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	-
		Rimanenze iniziali alimentari	
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	
		Rimanenze iniziali cancelleria	
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	
		Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	-
		Rimanenze finali alimentari	
		Rimanenze finali materiali di consumo	
		Rimanenze finali materiale di pulizia	
		Rimanenze finali cancelleria	
		Rimanenze finali materiale sanitario	
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	
12		Accantonamento per rischi	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	
		Accantonamento per altri oneri e rischi	
13		Altri accantonamenti	-
		Altri accantonamenti	
14		Oneri diversi di gestione	32.950,00
		Imposte di bollo	1.000,00
		Tasse di circolazione automezzi	1.000,00
		Tassa sui rifiuti	15.000,00
		Imposte sostitutive	
		Tributi locali	
		IMU/TASI	

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
		Imposta di registro	
		Imposte ipotecarie e catastali	
		Ritenute subite su interessi attivi	
		IVA indetraibile (pro-rata)	300,00
		Tasse di concessione governativa	
		Altre imposte e tasse-acque vicentine	9.400,00
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.250,00
		Abbonamenti riviste, giornali	1.000,00
		Spese varie	1.000,00
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	
		Omaggi	
		Multe e ammende	
		Erogazioni liberali pagate	3.000,00
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	
		Minusvalenze eccezionali	
		Sopravvenienze passive	
		Sopravvenienze passive eccezionali	
		Oneri diversi di gestione non di competenza	
		Costi della produzione attività non caratteristica	-
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-
		Acquisti attività non caratteristica	
7		Per servizi	-
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	
10		Ammortamenti e svalutazioni	-
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-
		Ammortamento fabbricato non strumentale	
14		Oneri diversi di gestione	-
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.639.250,00
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	89.900,00
15		Proventi da partecipazioni	-
		Proventi da società controllate/collegate	
		Altri proventi da partecipazioni	
16		Proventi finanziari	1.000,00
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
		Altri proventi finanziari	
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1.000,00
		Interessi attivi di conto corrente	
		Interessi su depositi postali	1.000,00
		Interessi di altri crediti	
		Interessi di crediti di imposta	
		Contributi c/interessi	
		Arrotondamenti attivi	
		Interessi attivi non di competenza	
17		Interessi e altri oneri finanziari	100,00
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	
		Interessi passivi su mutui	
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	
		Sconti e altri oneri finanziari	100,00
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
		Arrotondamenti passivi	
		Interessi passivi non di competenza	
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	900,00
18		Rivalutazioni	-
		Rivalutazioni di partecipazioni	
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
19		Svalutazioni	-
		Svalutazioni di partecipazioni	
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 89.000,00
20		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	3.000,00
		Imposte correnti	3.000,00
		IRES	3.000,00
		IRAP non retributivo	
		imposte esercizi precedenti	
21		Utile o perdita dell'esercizio	- 92.000,00
		Utile dell'esercizio	-
		Utile dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	- 92.000,00
		Perdita dell'esercizio	- 92.000,00
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	92.000,00
		Pareggio di bilancio	-

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	% amm	Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
		investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni							
<i>1) Immobilizzazioni immateriali</i>							
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	33%						
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato							
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili							
a) Licenza d'uso software a tempo determinato							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi							
5) Immobilizzazioni in corso e acconti							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
<i>1) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>							
1) Terreni	3%	50.000,00	1.500,00	40.000,00	2.700,00	20.000,00	3.300,00
2) Fabbricati							
3) Impianti e macchinari							
a) Impianti generici	15%	23.500,00	24.375,00		48.750,00		48.750,00
b) Impianti specifici	15%						
c) Macchinari	15%						
4) Attrezzature							
a) Attrezzature varie	15%						
b) Attrezzature sanitarie	15%	83.000,00	6.225,00	3.000,00	12.675,00	3.000,00	13.125,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico							
6) Altri beni							
a) Mobili e arredi	15%	5.000,00	375,00	5.000,00	1.125,00	5.000,00	1.875,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%						
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	20%	5.000,00	300,00	3.000,00	900,00	3.000,00	
d) Automezzi	20%						
e) Automezzi trasporto anziani	20%						
f) Autovetture	25%						
g) Altri beni	15%						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		466.000,00	32.775,00	51.000,00	66.150,00	31.000,00	68.550,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		466.000,00	32.775,00	51.000,00	66.150,00	31.000,00	68.550,00

NOTE

(1) Per il primo anno di entrata in funzione del bene la percentuale di ammortamento è ridotta del 50% oppure in proporzione ai giorni di utilizzo nell'anno

(2) All'acquisto di beni immateriali (es. software) non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(3) In caso di incremento di valore di un bene già esistente, non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(4) L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie su beni di terzi si effettua nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinn

Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
Utile (perdita) dell'esercizio	-92.000	-86.000	-77.713
Imposte sul reddito			
Interessi passivi/(interessi attivi)			
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-92.000	-86.000	-77.713
Ammortamenti delle immobilizzazioni	232.451	267.151	258.807
Accantonamento ai fondi	0	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	140.451	181.151	181.095
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti			
Incremento/(decremento) degli altri debiti			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-22.850	-13.725	-11.850
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	117.601	167.426	169.245
Interessi incassati/(pagati)			
(Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	117.601	167.426	169.245
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali	-466.000	-51.000	-31.000
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-466.000	-51.000	-31.000
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)	-66.596	-66.596	-66.596
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-66.596	-66.596	-66.596
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-414.995	49.830	71.649
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	2.000.000	1.585.005	1.634.835
di cui depositi bancari e postali	2.000.000	1.585.005	1.634.835
di cui denaro e valori in cassa	0	0	0
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	1.585.005	1.634.835	1.706.484
di cui depositi bancari e postali	1.585.005	1.634.835	1.706.484
di cui denaro e valori in cassa	0	0	0

(1) La liquidità al 01.01.2017 è presunta e tiene conto anche dei pagamenti da effettuare dalla data di stesura degli atti di programmazione alla data di chiusura dell'esercizio

(2) Nell'incremento/decremento dei risconti passivi, inserire la quota annua dei contributi in c/impianti

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLO SCHEMA DI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2018 DEL CENTRO SERVIZI
ANZIANI DI DUEVILLE- IPAB**

Il Collegio dei Revisori dei Conti del CENTRO SERVIZI ANZIANI DI DUEVILLE-IPAB, ai sensi del vigente Regolamento per il funzionamento del Collegio, ha preso in esame lo schema di bilancio predisposto congiuntamente agli allegati esplicativi. In particolare, la documentazione messa a disposizione del Collegio e dallo stesso esaminata risulta la seguente:

- Schema di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2018;
- Documento di programmazione triennale;
- Relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione;
- Relazione del Segretario-Direttore;

Dall'esame della suddetta documentazione, assunte le opportune informazioni e spiegazioni dal Direttore dell'ente, emerge quanto segue:

A) BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018

Lo stesso evidenzia in sintesi le sottoindicate previsioni di ricavi e costi :

descrizione	Esercizio 2018
A)Valore della produzione	4.549.350,00
B)Costi della produzione	4.639.250,00
Differenza (a-b)	-89.900,00
C)Proventi ed oneri finanziari	900,00
D)Rettifiche di valore	
Risultato ante imposte	-89.000,00
22)Imposte sul reddito	3.000,00
23)perdita d'esercizio	-92.000,00
Ammortamenti sterilizzati art. 21, DGR 780/2013	92.000,00
Pareggio di bilancio	0,00

L'impostazione del bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2018 risulta essere stata effettuata nel rispetto della vigente normativa ed in particolare del Regolamento di contabilità adottato con deliberazione del consiglio di amministrazione n 134 del 28.11.2013.

Dall'esame dei dati e della documentazione suindicata si rileva:

▪ **Valore della produzione:**

I ricavi delle vendite e prestazioni complessivamente previsti ammontano ad € 4.375.000,00; le voci principali risultano essere i ricavi per "Rette" per un importo di € 2.600.000,00, la cui previsione per quote a carico degli utenti, è stata fatta con le tariffe determinate dal C.d.A per l'anno 2018 con la delibera n. 114 del 27/11/2017, e quote regionali di residenzialità pari ad € 1.750.000,00.

Le altre voci di entrata risultano essere state previste in misura leggermente superiore rispetto all'esercizio precedente.

▪ **Costi della produzione:**

Sono previsti complessivamente in € 4.639.250,00 le voci principali sono:

A) Acquisti materie prime per € 157.750,00 riguardanti in particolare:

- per € 7.000,00 – materiale di pulizia c/acquisti;
- per € 5.250,00- materiale di consumo c/acquisti;
- per € 5.000,00 – cancelleria;
- per € 18.000,00 – materiale per la cura della persona c/acquisti;
- per € 18.000,00 – medicinali c/acquisti;
- per € 90.000,00 – materiale monouso incontinenza;
- per € 8.000,00 – materiale sanitario;
- per € 500,00 – materiale per la sicurezza;
- per € 2.000,00 – indumenti da lavoro;
- per € 4.000,00 – carburanti e lubrificanti

B) Costi per servizi per € 2.022.349,00 e riguardano principalmente:

- per € 1.025.000,00 - servizio socio assistenziale ed infermieristico;

- per € 99.000,00 – servizio pulizie e sanificazione ambienti,
- per € 320.000,00 – servizio di mensa esterna;
- per € 30.000,00 – servizio di ristorazione c/terzi;
- per € 850,00- servizio di derattizzazione e disinfestazione;
- per € 33.000,00 – servizio di lavanderia;
- per € 6.000,00 – servizi per attività ricreativa ;
- per € 4.000,00 – spese per trasporto anziani;
- per € 3.000,00 – servizi amministrativi;
- per € 6.000,00 – servizio medico competente ;
- per € 20.000,00 – servizio di consulenza fiscale, amministrativa, tecnica;
- per € 7.500,00 – spese per servizi smaltimento rifiuti;
- per € 98.000,00 – spese per forniture energia elettrica;
- per € 10.000,00 – Spese telefoniche ;
- per € 40.000,00 – spese per fornitura gas
- per € 86.500,00 – per manutenzione fabbricati
- per € 30.000,00 - per manutenzione impianti idraulici ed elettrici.
- per € 2.000,00 – per manutenzione macchine ufficio e arredi,
- per € 5.000,00 – manutenzione estintori, antincendio;
- per € 3.500,00 – manutenzione automezzi;
- per € 9.000,00 – altre manutenzioni
- per € 12.000,00 - canone manutenzione periodica software;
- per € 5.500,00 – manutenzione ascensori;
- per € 3.500,00 – manutenzione software;
- . per € 20.000,00 – canoni di manutenzione periodica;

I dati previsionali suindicati sono stati predeterminati in via presunta con riferimento alle risultanze degli impegni di spesa aggiornati per l'esercizio 2017 e risultano nella sostanza, per quanto analizzabili, congrui e coerenti nelle previsioni.

B) costi per godimento beni € 4.150,00 inerenti:

B) costi per godimento beni € 4.150,00 inerenti:

- noleggi fotocopiatore per € 2.000,00
- canoni software per € 2.150,00

C) costi per il personale per € 1.864.600,00 così dettagliati:

- per € 1.300.000,00 - stipendi al personale
- per € 452.600,00 - per contributi INPS ex INPDAP ed INAIL;
- per € 132.000,00 - per IRAP metodo retributivo.

Relativamente alla previsione per costi del personale, la stessa risulta essere stata formulata in base ad idoneo prospetto esplicativo dei costi per unità ed operatore.

D) costi per ammortamenti e accantonamenti per € 232.451,00 così dettagliati:

- ammortamenti immobilizzazioni materiali € 232.451,00

Le quote di ammortamento previste risultano essere fondate sulla ricostruzione analitica dei costi per immobilizzazioni materiali ed immateriali effettuate e risultano nella sostanza congrue.

E) gestione finanziaria:

La gestione finanziaria prevede ricavi correlati alle giacenze di tesoreria ed alle attività finanziarie disponibili.

Imposte: sono previste in linea con i precedenti esercizi e quantificate in € 3.000,00.

Risultato previsto: In conformità alla vigente normativa, il pareggio di bilancio è raggiunto tenendo conto della sterilizzazione degli ammortamenti così come previsto dalla DGR 780/2013, art. 21.

In sintesi il collegio dei revisori deve far notare come i costi della produzione siano previsti in aumento di circa € 135.000,00 (centotrentacinquemila==) rispetto al dato previsionale dell'esercizio 2017.

B) BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Il documento di programmazione pluriennale prevede in sintesi le sottoindicate previsioni:

descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
Valore della produzione	4.549.350,00	4.542.498,00	4.542.929,00
Costi della produzione	4.639.250,00	4.626.397,00	4.618.542,00
Differenza (a-b)	-89.900,00	-83.900,00	-75.613,00
Proventi finanziari	900,00	900,00	900,00
Rettifiche di valore amm. Fin.			
Risultato ante imposte	-89.000,00	-83.000,00	-74.713,00
Imposte sul reddito	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Perdita d'esercizio	-92.000,00	-86.000,00	-77.713,00
Ammortamenti sterilizzati art. 21, DGR 780/2013	92.000,00	86.000,00	77.713,00
Pareggio di bilancio	0,00	0,00	0,00

Dalle analisi svolte risulta che le previsioni pluriennali per gli esercizi 2018-2019 sono state effettuate tenendo in debita considerazione i principi di continuità operativa rispetto alla carta dei servizi attuale, nonché gli impegni assunti e/o assumibili.

Altresì il documento di programmazione triennale evidenzia gli investimenti previsti e la correlata copertura finanziaria come meglio sottoprecisato:

INVESTIMENTI PREVISTI	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020
-Interventi alla sede	375.000,00	40.000,00	20.000,00
-acquisto arredi e attrezzature	91.000,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE	466.000,00	51.000,00	31.000,00

COPERTURA FINANZIARIA

INVESTIMENTI	MEZZI PROPRI	MEZZI TERZI	DI	CONTRIB.C/ CAPITALE	TOTALE
ESERC.2018	466.000,00		0,00	0,00	466.000,00
ESERC.2019	51.000,00		0,00	0,00	51.000,00
ESERC.2020	31.000,00		0,00	0,00	31.000,00
TOTALE	548.000,00		0,00	0,00	548.000,00

Nella sostanza gli investimenti previsti per il triennio 2018-2020 sono finanziati con utilizzo esclusivo di risorse proprie e si ritiene siano sostenibili dall'ente in virtù degli avanzi di amministrazione disponibili e dei flussi finanziari maturabili, così come evidenziati nel budget finanziario di cui all'allegato C del fascicolo di bilancio, evidenziante la previsione dei flussi finanziari per il triennio 2018-2020

C) PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Il piano di valorizzazione del patrimonio evidenzia in fatto come l'Ente sia proprietario della struttura e di porzioni di terreno strumentali alla struttura stessa e non abbia nella propria disponibilità, sia a titolo di proprietà come di altro diritto reale nonché a titolo anche di mero godimento, altri beni immobili.

Il valore di bilancio ricostruito alla data attuale del compendio fabbricati risulta evidenziato in € 1.978.375,10 oltre ad € 112.300,00 per terreni, oltre ai valori dei contributi in conto capitale erogati da terzi pari a € 4.491.317,79. Il fabbricato è stato, inoltre, finanziato anche mediante Fondo di Rotazione della Regione Veneto in corso di ammortamento di complessivi € 1.000.000,00.

Il piano evidenzia gli investimenti fatti in c/c vincolati presso la Banca prossima di complessivi € 250.000,00 e BCA Centro Veneto di 200.000,00.

D) RELAZIONE DEL SEGRETARIO-DIRETTORE

La relazione del direttore analizza in sintesi le principali poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2018, con appropriate spiegazioni.

Alla data attuale, viste le verifiche sin qui effettuate sull'esercizio 2017 si ritiene che la gestione dello stesso sia in equilibrio e quindi alla data attuale non necessitante di provvedimenti di riequilibrio con effetti sull'esercizio 2018.

VISTO QUANTO SOPRA

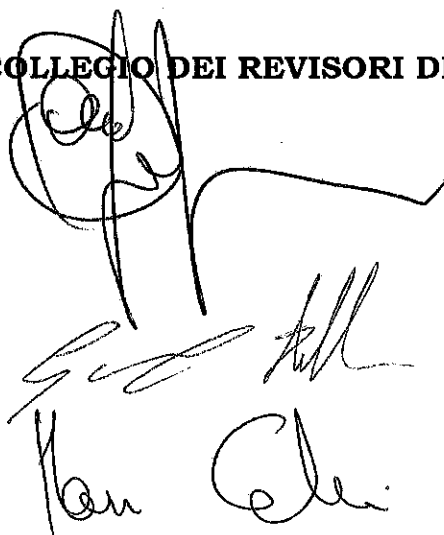
-Il Collegio, sulla base della bozza di bilancio analizzata e dei relativi documenti di supporto;

-ritenute congrue e coerenti, per quanto ad oggi conoscibile, le previsioni dei ricavi e dei costi previste;

esprime

quindi parere favorevole al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018 e triennale 2018-2020 dell' IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DI DUEVILLE così come predisposti e presentati.

DUEVILLE, 15 DICEMBRE 2017 IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is the most prominent and appears to be a stylized 'G'. Below it are two smaller signatures, one on the left and one on the right, which are less legible but appear to be initials or names.

RELAZIONE DEL SEGRETARIO – DIRETTORE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2018 E AL DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE 2018-2020

PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n.134 del 28/11/2013 e tiene conto delle linee strategiche di sviluppo dell'Ipab, definite dal Consiglio di Amministrazione nella fase istruttoria alla redazione del bilancio economico annuale di previsione, con delibera n. 104 del 27/11/2017.

Il bilancio economico annuale di previsione rispetta i principi generali di cui all'art. 1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A2 della stessa DGR.

In particolare il bilancio economico annuale di previsione è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e al principio contabile numero 1 per gli enti *no profit*, elaborato dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

Il bilancio di previsione tiene conto delle modifiche introdotte al codice civile dal DLgs 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n. 34/2013, in vigore dal 1 gennaio 2016.

Inoltre:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;
- per ogni voce del bilancio di previsione è stata indicata la corrispondente voce dell'anno precedente.

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio economico annuale di previsione. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio economico annuale di previsione dell'ente.

Come previsto dal secondo comma dell'art. 8 del regolamento interno di contabilità, la presente relazione è accompagnata dal bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, redatto in conformità all'allegato A5 della DGR n. 780/2013.

Attività svolte

ATTIVITA' CARATTERISTICA

L'Ipab opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti e svolge anche attività di assistenza agli anziani a domicilio in collaborazione con il Comune di Dueville..

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio economico annuale di previsione e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dal codice civile.

ATTIVITA' CARATTERISTICA**A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI**

L'ammontare delle rette è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite dal Consiglio di amministrazione in fase istruttoria e delle giornate di presenza preventivate, come risulta dal seguente prospetto riepilogativo.

Si tiene, inoltre, conto della difficoltà nella copertura dei posti letto convenzionati e la conseguente previsione di copertura con inserimento di ospiti a retta privata.

ANNO 2018

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Non autosuff. 1° liv. N.83	312	n.63x€55,26 n.20 x €49,48	€ 1.086.190,56 € 308.755,20	€ 49,00 x 83 x312 gg	€ 1.268.902,00
Non autosuff 2°liv .n. 24	359	n.11,345 x € 94,32 (retta privata)	€ 384.195,72		
N, 21 autosuff.	359	€ 54,07	€ 465.867,12	€ 56,00 x24x357,96gg	€ 481.098,00
		n.20 x ,€ 45,43	€ 326.187,40		
		n.1 x € 50,71	€ 18.204,00		
Centro diurno	180	n.4,2x € 26,41	€ 20.000,00		
Spese istruttoria ingressi definitivi stimati n. 50		€ 200,00	€ 10.000,00		
Spese istruttoria ingressi temporanei stimati n. 5		€ 120,00	€ 600,00		
Ricavi prestazioni ass.dom. privati			€ 5.000,00		
totale			2.625.000,00		€ 1.750,00,00

Per quanto riguarda le previsioni dei ricavi per gli anni 2019 e 2020, in questo momento non si prevedono sostanziali variazioni.

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Non sono previsti contributi in conto esercizio.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**CONTRIBUTI C/IMPIANTI**

La quota prevista di contributi in c/impianti commisurata al costo delle immobilizzazioni materiali è così dettagliata:

Descrizione	Quota contributi 2018	Quota contributi 2019	Quota contributi 2020
Contributo Fond. Cariverona per acquisto arredi	1.625,00	0,00	0,00
Cariverona 2012 per acquisto arredi	11.250,00	1.875,00	0,00
Cariverona 2013 per acquisto ausili	2.409,48	2.409,48	2.409,48
Cariverona 2015 per acquisto sollevatori	5.090,52	5.090,52	5.090,52
Cariverona 2017 per acquisto automezzi	1.875,00	3.750,00	3.750,00
Comune di Dueville 2017 per spese urbanizzazione	600,00	600,00	600,00
Totale	22.850,00	13.725,00	11.850,00

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari ed è così dettagliata.

Descrizione	Anno 2018
Rimborsi fisioterapista e logopedista	€ 68.000,00
Rimborso utilizzo centro cottura	€ 33.000,00
Proventi pasti a domicilio	€ 35.000,00
Altri ricavi e proventi	€ 3.500,00
Rimborsi spese varie	€ 12.000,00

Per gli anni 2019 e 2020 si è stimato un incremento pari all'1,5%.

B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

I costi indicati in tale voce sono stati inseriti in base al criterio della competenza e indicati al netto di eventuali resi, abbuoni e premi.

MATERIALE MONOUSO

L'acquisto di materiale monouso è stato preventivato in base ai contratti stipulati e ai consumi preventivati, come risulta dalla seguente tabella:

Descrizione	Anno 2018
Materiale monouso incontinenza	€ 90.000,00
Materiale cura della persona	€ 18.000,00
Cancelleria	€ 5.000,00
Materiale di pulizia c/acquisti	€ 7.000,00
Materiale di consumo c/acquisti	€ 5.250,00

MATERIALE SANITARIO

L'acquisto di materiale sanitario è stato preventivato in base ai contratti stipulati e ai consumi preventivati, come risulta dalla seguente tabella:

Descrizione	Anno 2018
Medicinali c/acquisti	€ 18.000,00
Materiale sanitario c/acquisti	€ 8.000,00

ALTRI ACQUISTI

Descrizione	Anno 2018
Materiale per la sicurezza	€ 500,00
Indumenti da lavoro	€ 2.000,00
Carburanti e lubrificanti	€ 4.000,00

Per gli anni 2019 e 2020 si è stimato un incremento dello 0,25%.

B7) PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi.

SERVIZI APPALTATI

I servizi appaltati dell'ente sono stati preventivati sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Anno 2018
Lavanderia	33.000,00
Pulizia	99.000,00
Servizi assistenziali	1.025.000,00
Serv.ristorazione c/ terzi	30.000,00
Serv.derattizzazione	850,00
Serv.Mensa	320.000,00
Servizi interni per ass. domiciliare	5.000,00
Spese trasporto anziani	4.000,00

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per l'anno precedente.

Descrizione	Anno 2018
Amministrative e fiscali	20.000,00
Recupero crediti	3.000,00
Cons.tecniche	15.000,00
elaboraz.cedolini	12.000,00
Consulenze L. 81/08	3.000,00
Medico competente	6.000,00
Serv.amm.vi	3.000,00
Spese certificazioni crediti	4.500,00
Compenso componenti nucleo valutazione	1.900,00
Compensi ai revisori dei conti	11.200,00
IRAP su compensi	1.500,00

UTENZE

Le utenze sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi previsti anche sulla base dei dati storici.

Descrizione	Anno 2018
Energia elettrica	98.000,00
Spese riscaldamento	40.000,00
Spese telefoniche	10.000,00

MANUTENZIONI

Sono state previste tenendo conto sia dei contratti in essere sia delle manutenzioni programmate e previste, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Anno 2018
Manut.fabbr.strumentali	86.500,00
impianti idraulici ed elettrici	30.000,00
Manutenzione macchine ufficio e arredi	2.000,00
Manut. antincendio	5.000,00
Manut.attrezz	16.000,00
Manut.ascensori	5.500,00
Manut.software	3.500,00
Manut.automezzi	3.500,00
Altre manutenzioni	9.000,00
Manut.periodica software	12.000,00
Canoni di manutenzione periodica	20.000,00

ASSICURAZIONI

Le assicurazioni sono state stimate sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Anno 2018
Ass. RC	3.500,00
Ass. incendio,fabbr.etc	16.000,00

ALTRI SERVIZI

Descrizione	Anno 2018
Altri serv. vari	4.599,00
Spese attività ricreativa	6.000,00
Spese per analisi, prove e laboratorio	1.000,00
Spese smaltimento rifiuti speciali	7.500,00
Spese viaggi e trasferte	300,00
Spese postali e di affrancatura	500,00
Spese servizi bancari tesoreria	1.500,00
Indennità agli amministratori	13.000,00
Indennità per commissioni di concorso	1.500,00
Formazione personale	13.000,00
Provvigioni lavoro interinale	15.000,00

Per il 2019 e 2020 è stato previsto un incremento dello 0,25% tranne per le manutenzioni sui fabbricati strumentali per i quali è stata prevista una riduzione degli interventi di manutenzione.

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per il godimento dei beni di terzi sono stati previsti con riferimento ai contratti in essere e che si prevede di stipulare.

Descrizione	Anno 2018
Licenza software	2.150,00
Canoni noleggio	2.000,00

Per gli anni 2019 e 2020 si è stimato un incremento pari all'1,5%.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito da 63 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali.

Ad essi si aggiungono n. 1 lavoratori che si prevede di assumere con contratto di lavoro interinale.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per area e sede.

Descrizione	Sede - Via IV Novembre 11 -, DUEVILLE
AREA AMM.VA	n. 5
N.1 Dirigente	
n.1 Funzionario amm.vo	

n.1 istrutt. Ammn.vo n.1 collab. Amm.vo n.1 ass.soc.le	
AREA SOCIO ASS.LE N.3 Infermieri n.3 Capo Area n.43 OSS n.1 Fisioterapista n.1 Educatore n.6 Serv.generali n.1 cuoco	n. 58

Il costo del personale è

stato determinato sulla base del contratto in essere e delle aliquote previdenziali previste dalla legge.

IRAP metodo retributivo

Questa voce comprende l'IRAP di legge dovuta sull'imponibile previdenziale del personale dipendente e del personale assunto con contratto di lavoro interinale.

Altri costi personale

Non sono previsti altri costi per il personale.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

In questa voce sono compresi gli ammortamenti sia dei beni mobili che immobili, valorizzati secondo quanto previsto dalla DGR 780/2013.

Sulla base di tali criteri sono stati previsti gli ammortamenti per il 2018 come sommatoria degli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014, ai quali sono stati aggiunti gli ammortamenti relativi agli investimenti realizzati successivamente e quelli preventivati per il 2018, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti.

Ammortamenti sterilizzabili

Ai sensi dell'articolo 21 dell'allegato A della Dgr 780/2013, gli ammortamenti sterilizzabili, relativamente all'anno 2018, sono pari all'ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014, come risultano dalla seguente tabella:

Ammortamenti sterilizzabili delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzabili Anno 2018	Ammortamenti sterilizzabili Anno 2019	Ammortamenti sterilizzabili Anno 2020
Ammortamento fabbricato strumentale	86.847,53	86.847,53	86.847,53
Ammortamento impianti generici			
Ammortamento impianti specifici			
Ammortamento macchinari			
Ammortamento attrezzature varie	3.310,38	1.780,39	251,22
Ammortamento attrezzature sanitarie	3.697,10	3.435,97	566,11
Ammortamento mobili e arredi	10.171,27	6.973,66	1.112,83
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio			
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	136,00	16,25	0,00
Ammortamento autovetture			
Ammortamento automezzi			
Ammortamento automezzi trasporto anziani			
Ammortamento altri beni materiali	712,50	557,50	90,00
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	104.874,78	99.611,30	88.867,69

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono stati previsti accantonamenti per svalutazione crediti ..

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Le rimanenze finali e le rimanenze iniziali, sono state stimate in funzione di una previsione di giacenza al termine di ciascun esercizio.

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sono stati previsti accantonamenti ai fondi rischi ed oneri.

B13) ALTRI ACCANTONAMENTI

Non sono stati previsti altri accantonamenti.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi che non trovano allocazione nelle altre voci di bilancio, stimati in base ai dati storici.

Descrizione	Anno 2018
Imposta di bollo	1.000,00
Tasse di circolazione automezzi	1.000,00
Tassa sui rifiuti	15.000,00
Ritenute subite su interessi attivi	300,00
Altre imposte e tasse acque vicentine	9.400,00
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.250,00
Abbonamenti riviste e giornali	1.000,00
Spese varie	1.000,00
Erogazioni liberali pagate	3.000,00

Per gli anni 2019 e 2020 si è stimato un incremento pari all'1,5%.

AREA FINANZIARIA

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

C16) Proventi finanziari

In questa voce sono stati previsti gli interessi attivi sul conto di tesoreria secondo il criterio della competenza sulla base di quanto previsto dal contratto di tesoreria.

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Sono stati previsti oneri finanziari per € 100,00.

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti nel 2018.

PERDITA DI ESERCIZIO

Come previsto dall'art. 21, comma 2, dell'allegato A della DGR 780/2013, gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014 non sono conteggiati agli effetti dell'art. 8, comma 7, della legge regionale n. 43/2012.

Tali ammortamenti non sono conteggiati nemmeno per il raggiungimento del pareggio di bilancio, come specificato nella nota della Regione del 03.12.2013.

Dal bilancio economico annuale di previsione emerge una perdita presunta di euro 92.000,00, considerando anche gli ammortamenti sui beni esistenti al 01.01.2014, come risulta dal prospetto che segue:

ANNO 2018

A	Perdita presunta di esercizio compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	92.000,00
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014	104.874,78
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati al fine del pareggio di bilancio	92.000,00
D	Pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti di cui al punto C (A + C)	0,00

ANNO 2019

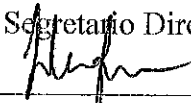
A	Perdita presunta di esercizio compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	86.000,00
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014	99.611,30
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati al fine del pareggio di bilancio	86.000,00
D	Pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti di cui al punto C (A + C)	0,00

ANNO 2020

A	Perdita presunta di esercizio compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	77.713,00
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014	88.867,69
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati al fine del pareggio di bilancio	77.713,00
D	Pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti di cui al punto C (A + C)	0,00

Dueville, 18/12/17

Il Segretario Direttore



IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DUEVILLE

RELAZIONE SUL PATRIMONIO

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 7 del regolamento interno di contabilità, approvato con delibera del C.D.A. n. 134 del 28.11.2013, in esecuzione all'art. 8, comma 2 L.R.n.43/2012.

Il patrimonio dell'Ente è costituito dal complesso dei beni immobili e mobili a valenza pluriennale e dagli investimenti finanziari.

L'Ente ha ricevuto in donazione dal Comune di Dueville (VI) in data 04.07.1956 un fabbricato così catastalmente individuato:

Comune di Dueville, Sez.A, Fg.2° mapp.276 di are 4,40, con sovrastante fabbricato .

A partire dal 1993, l'originale fabbricato ha subito una serie di importanti interventi di ampliamento, consolidamento sismico e riqualificazione, come si evince dal piano di valorizzazione degli immobili. Dagli iniziali 16 p.l. ha ora una capacità ricettiva di 128 p.l. oltre ad un centro diurno per 12 posti. Con l'ampliamento è stata realizzata anche la nuova cucina dell'Ente, la sopraelevazione con la realizzazione di n. 12 nuove camere di degenza, oltre al salone per il Nucleo Alzheimer. È stata completata la riqualificazione e il consolidamento della parte vecchia risalente agli anni 1950, riguardante il p.t., 1° e 2°.

Gli interventi hanno comportato un costo complessivo al 31.12.2016 di € 7.615.112,22 al lordo del contributo in c/capitale ricevuto dalla Fondazione Cariverona.

Il fabbricato è oggetto di continui interventi di miglioramento. Il costo dei lavori sostenuti dal 1.01.2017 alla data odierna ammonta a complessivi € 43.886,31.

I lavori sono stati finanziati per complessivi € 4.491.317,79 da contributi in conto /capitale ricevuti dalla Regione del Veneto e dalla Fondazione Cariverona; per € 1.000.000,00 con prestito mediante Fondo di Rotazione della Regione Veneto (DGRV n.6922/2007) e per la differenza con fondi propri di bilancio.

Il valore del fabbricato, al 31.12.2016, al netto dei contributi in c/c e del fondo ammortamento pari a € 1.145.419,56 è di complessivi € 1.978.374,87.

L'Ente ha acquistato con atto Rep.n.59552 del 16.10.2008 Notaio Brando di Dueville, un terreno così catastalmente individuato, al prezzo di € 100.000,00, oltre oneri e spese notarili per € 12.300,00, per complessivi € 112.300,00:

Comune di Dueville: Fg. 2, mapp. N. 1633 sub1 di mq.948 ,Fg. 2 ,mapp.N. 1633 sub.2 di mq.916.

Dueville 18.12.2017

IL PRESIDENTE

f.to Dott.Maran Andrea