

n. MB Reg.

IPAB "CENTRO SERVIZI ANZIANI – DUEVILLE"
Casa di Riposo di Dueville

Verbale di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

In data **21 dicembre 2016** presso la sede del Centro Servizi Anziani – Dueville,
a seguito di convocazione regolarmente diramata, si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle
persone dei Signori:

			Presente	Assente
MARAN	Andrea	<i>Presidente</i>	<u>X</u>	
VALENTE	Anna Luisa	<i>Vicepresidente</i>		<u>X</u>
LIONZO	Marcello	<i>Consigliere</i>	<u>X</u>	
BATTISTELLA	Maralba	<i>Consigliere</i>	<u>X</u>	
RINALDO	Stefano	<i>Consigliere</i>	<u>X</u>	

Assiste il Direttore dott.ssa Frison Vilma

presenti n. 4 assenti n. 1

Essendo legale l'adunanza, il Presidente invita a discutere e deliberare sul seguente

OGGETTO:

**ESAME ED APPROVAZIONE BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE PER
L'ESERCIZIO 2017.**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO che con delibera n. 17 del 29.02.16 è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 e che occorre procedere all'approvazione del bilancio per l'esercizio 2017;

PRECISATO che in applicazione della L.R. n. 43 del 23.11.2012 e della D.G.R. V.n.780 del 21.05.2013, a partire dal 01.01.2014 le IPAB adottano il sistema contabile di tipo economico-patrimoniale, basato su rilevazioni effettuate con il metodo della partita doppia, sulla base dello schema indicativo di piano dei conti allegato alle succitate disposizioni;

DATO ATTO che il C.D.A. ha provveduto a prendere atto della D.G.R. n. 780 del 21.05.2013 con delibera n. 129 del 21.11.2013, nonché ad adottare il "Nuovo regolamento interno di contabilità in esecuzione all'art. 8, comma 2 L.R. n. 43/2012" con delibera n. 134 del 28.11.2013;

RICHIAMATA la deliberazione n. 111 del 23.11.2016, con la quale il Consiglio di Amministrazione determinava le rette di degenza per il 2017, senza apportare alcuna modifica rispetto all'anno precedente;

; **RICHIAMATA** la deliberazione n.104 del 03.11.2016, con la quale il Consiglio di Amministrazione determinava la programmazione delle opere pubbliche per il triennio 2017-19;

DATO ATTO che il bilancio di previsione 2017, completo di relazione ed allegati, è stato preventivamente inviato al Collegio dei Revisori per il relativo parere con nota prot.n 2666 del 19/12/2016;

VISTO lo schema di bilancio per la previsione 2017 così dettagliato:

- a) bilancio economico annuale di previsione – All A2 della DGR n.780/2013
- b) documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale – All. A3 della DGR n. 780/2013;
- c) relazione del patrimonio e piano di valorizzazione – All.4;
- d) relazione del Segretario –Direttore accompagnata dall'All.5 della DGR 780/2013
- e) All.B –Piano degli investimenti triennale
- f) All.C –Prospetto di tesoreria
- g) relazione del Segretario Direttore al documento di programmazione finanziaria di durata triennale 2017-19
- e) relazione del Revisori dei Conti

DATO ATTO che detto bilancio pareggia in entrata ed in uscita a norma di legge;

VISTO il parere favorevole espresso dai Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 9 del Nuovo Regolamento interno di contabilità, Prot.n. 2666 del 19.12.2016;

DATO ATTO che il presente provvedimento viene approvato alla presenza del Collegio dei Revisori dei Conti;

VISTA la L.R.n.43/2013 e la DGR V. n. 780/2013;

Con voti unanimi, espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. di approvare , ai sensi della L.R. n. 43/2012 e della DGR n. 780/2013, il bilancio preventivo per l'esercizio 2017, ALL.A5, che viene allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale, contenente le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica, come di seguito specificato e nel rispetto del principio del pareggio di bilancio:

descrizione	Esercizio 2017
A) Valore della produzione	€ 4.501.563,00
B) Costi della produzione	€ 4.503.463,00
Differenza (a-b)	-€ 1.900,00
C) Proventi ed oneri finanziari	€ 4.900,00
D) Rettifiche di valore	
E) Proventi ed oneri straordinari	€
22- Imposte sul reddito	€ 3.000,00
23- Utile (perdita) d'esercizio	€ pareggio

2. di approvare i seguenti documenti, che si allegano alla presente quale parte integrante e sostanziale:

- documento di programmazione economico finanziario di durata triennale, All. A3 della DGR n.780/2013, accompagnato dal piano triennale degli investimenti All.B;
- Piano di valorizzazione del patrimonio – All A.4-
- Bilancio economico annuale di previsione analitico -All.A5
- Piano amm.to beni mobili
- Piano ammortamento contributi c/c
- All.C Prospetto di tesoreria
- relazione del segretario Direttore al bilancio economico annuale di prev.2017 con il Piano di investimenti triennali –

2. di allegare alla presente deliberazione il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, così come previsto dal nuovo regolamento, Prot. N2666 del 19/12/2016;
3. di trasmettere copia della presente deliberazione entro 30 gg. dall'approvazione , alla Regione del Veneto Direz.Serv.Sociali.
4. di dare atto che alla approvazione del presente provvedimento è presente il Collegio dei Revisori dei Conti;
5. di dare atto che con la soppressione dei Co.re.co, il presente atto non è più soggetto a controllo preventivo di legittimità. L.R.n. 3/2003, art. 4.

I CONSIGLIERI

Morabba Beatrice
Rullo A.J.

IL PRESIDENTE

[Signature]

IL SEGRETARIO

[Signature]

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione sarà in corso di pubblicazione per quindici giorni da domani all'Albo dell'Ente.

Dueville, 21 DIC. 2016

IL SEGRETARIO

[Signature]

Pubblicata dal 22 DIC. 2016 al _____

O Non soggetto a controllo

O Esecutivo per decorrenza termini in data _____

IL SEGRETARIO

La presente copia è conforme all'originale
Dueville li, _____

Visto: IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2017 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 2017;
- 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 2017

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

descrizione	€	Esercizio 2017
A)Valore della produzione		4.501.563
B)Costi della produzione		4.503.463
Differenza (a-b)		-1.900
C)Proventi ed oneri finanziari		4.900
D)Rettifiche di valore		/
E)Prov. Ed oneri straord.		/
Risultato ante imposte		3.000
22)Imposte sul reddito		3.000
23)Utile (perdita)	€	==

d'esercizio		
-------------	--	--

L'impostazione del bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2017 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 complessivamente previsti ammontano ad € 4.501.563,00; la voce principale risulta essere il ricavo per "Rette" per un importo di € 4.314.588,00, la cui previsione per quote a carico degli utenti, è stata fatta con le tariffe determinate dal C.d.A per l'anno 2017 con la delibera n. 111 del 23.11.2016

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

▪ **Costi della produzione:**

Sono previsti complessivamente in € 4.503.463,00 le voci principali sono:

A) Acquisti materie prime per € 166.500,00 riguardanti in particolare:

- per € 9.000,00 – materiale di pulizia c/acquisti;
- per € 4.000,00- materiale di consumo c/cquisti;
- per € 5.500,00 – cancelleria;
- per € 18.000,00 – materiale per la cura della persona c/acquisti;
- per € 18.000,00 – medicinali c/acquisti;
- per € 98.000,00 – materiale monouso incontinenza;
- per € 8.000,00 – materiale sanitario;
- per € 500,00 – materiale per la sicurezza;
- per € 2.000,00 – indumenti da lavoro;
- per € 3.500,00 – Carburanti e Lubrificanti

B) Costi per servizi per € 1.938,591,00 e riguardano principalmente:

- per € 1.050.500,00 - servizio socio assistenziale ed infermieristico;
- per € 99.000,00 – servizio pulizie e sanificazione ambienti,
- per € 290.000,00 – servizio di mensa esterna;
- per € 27.000,00 – servizio di ristorazione c/terzi;
- per € 1.350,00- servizio di derattizzazione e disinfestazione;
- per € 35.000,00 – servizio di lavanderia;
- per € 4.000,00 – servizi per attività ricreativa ;
- per € 6.000,00 – spese per trasporto anziani;
- per € 3.000,00 – servizi amministrativi;
- per € 6.000,00 – servizio medico competente ;
- per € 65.700,00 – servizio di consulenza fiscale, amministrativa, tecnica;
- per € 8.000,00 – per servizi smaltimento rifiuti;
- per € 90.000,00 – per forniture energia elettrica;
- per € 6.000,00 – Spese telefoniche ;
- per € 40.000,00 – per fornitura gas
- per € 50.000,00 – per manutenzione fabbricati
- per € 15.091,00 - per manutenzione impianti idraulici ed elettrici.
- per € 18.000,00 – per manutenzione macchine ufficio e arredi, attrezzature , ascensori ;
- per € 6.000,00 – manutenzione estintori, antincendio;
- per € 7.500,00 – manutenzione automezzi;
- per € 26.800,00 – altre manutenzioni e canone manutenzione periodica software;

I dati previsionali suindicati sono stati predeterminati in via presunta con riferimento alle risultanze degli impegni di spesa aggiornati per l'esercizio 2016 e risultano nella sostanza, per quanto analizzabili, congrui e coerenti nelle previsioni.

B) costi per godimento beni € 4.100,00 inerenti:

- noleggi fotocopiatore per € 1.950,00
- canoni software per € 2.150,00

C) costi per il personale per € 2.161.800,00 così dettagliati:

- per € 1.590.000,00 - stipendi al personale
- per € 436.300,00 - per contributi INPS ex INPDAP ed INAIL;
- per € 135.500,00 - 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 € 199.676,00 così dettagliati:

- ammortamenti immobilizzazioni materiali € 199.676,00

Le quote di ammortamento previste risultano essere fondate sulla ricostruzione analitica dei costi per immobilizzazioni materiali ed immateriali effettuate e risultano nella sostanza congrue, così come congrua risulta l'allocazione di apposito accantonamento per rischi su crediti.

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, è previsto il pareggio di bilancio.

B) BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

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

L
B
M

descrizione	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Valore della produzione	4.501.563	4.496.071	4.495.352
Costi della produzione	4.503.463	4.497.971	4.497.252
Differenza (a-b)	-1900	-1.900	- 1.900
Proventi finanziari	4.900	4.900	4.900
Rettifiche di valore	/	/	/
Prov. Ed oneri straordin.	/	/	/
Risultato ante imposte	3.000	3.000	3.000
Imposte sul reddito	3.000	3.000	3.000
Utile (perdita) d'esercizio	===	===	===

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 2017	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019
-Interventi alla sede	€ 380.000,00	€ 50.000,00	€ 20.000,00
-acquisto arredi e attrezzature	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00

TOTALE	€ 391.000,00	€ 61.000,00	€ 31.000,00
---------------	---------------------	--------------------	--------------------

COPERTURA FINANZIARIA

INVESTIMENTI	MEZZI PROPRI	MEZZI TERZI	DI CONTRIB.C/ CAPITALE	TOTALE
ESERC.2017	€ 371.000,00		€ 20.000,00	€ 391.000,00
ESERC.2018	€ 61.000,00			€ 61.000,00
ESERC.2019	€ 31.000,00			€ 31.000,00
TOTALE	€ 463.000,00		€ 20.000,00	€ 483.000,00

Nella sostanza gli investimenti previsti per il triennio 2017-2019 sono previsti con utilizzo esclusivo di risorse proprie ad eccezione di un contributo concesso dal Comune di Dueville per il 2017 in riferimento all'asfaltatura della strada di accesso al parcheggio 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 2017-2019

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 complessivo ricostruito alla data attuale del compendio fabbricati risulta evidenziato in € 7.607.997,18 oltre ad € 112.3000,00 per terreni, di cui complessivamente € 4.491.317,79 derivanti da contributi in conto capitale erogati da terzi ed € 1.000.000,00 da prestito mediante Fondo di Rotazione della Regione Veneto in corso di ammortamento.

Il piano non evidenzia la disponibilità di attività finanziarie liberamente disponibili, ad eccezione della giacenza di tesoreria così come risulterà alla data di chiusura dell'esercizio.

D) RELAZIONE DEL SEGRETARIO-DIRETTORE

La relazione del direttore analizza in sintesi le principali poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2017, con appropriate spiegazioni.

Alla data attuale, viste le verifiche sin qui effettuate sull'esercizio 2016 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 2017.

VISTO QUANTO SOPRA

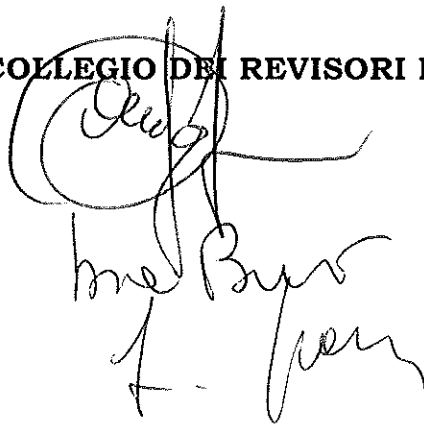
-Il Collegio, sulla base della bozza di bilancio analizzata e dei relativi documenti di supporto;

-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 2017 e triennale 2017-2019 dell' IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DI DUEVILLE così come predisposti e presentati.

DUEVILLE, 16 DICEMBRE 2017 IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Basso' or similar, with a large circular flourish at the top.

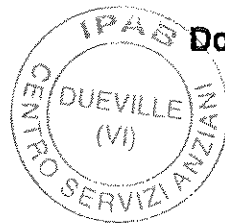
		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2017
A		VALORE DELLA PRODUZIONE	
		Valore della produzione attività caratteristica	4.501.563,00
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.314.588,00
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto art.8 DL66) (")	
		Ricavi per rette ospiti da privati	2.343.074,00
		Quote regionali di residenzialità	1.942.549,00
		Ricavi per centro diurno da comune (")	
		Ricavi per centro diurno da privati	19.015,00
		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 Fondazione CaRiVe	
		Contributi in c/esercizio non di competenza	
4		Contributi in conto capitale	31.975,00
		Contributi c/capitale	
		Contributi c/impianti (quota annua)	30.975,00
		Contributi da enti pubblici	
		Contributi da privati	1.000,00
		Contributi in c/capitale non di competenza	
5		Altri ricavi e proventi	155.000,00
		Ricavi mensa interni - proventi pasti a domicilio	35.000,00
		Proventi pasti familiari	
		Proventi fabbricati strumentali	
		Altri ricavi e proventi	1.000,00
		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 centro cottura	13.000,00
		Rimborsi spese vari	14.000,00
		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	4.501.563,00
B		COSTI DELLA PRODUZIONE	
		Costi della produzione attività caratteristica	4.503.463,00
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	166.500,00
		Alimentari c/acquisti	
		Materiali di consumo c/acquisti	4.000,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	3.000,00
		Cancelleria	1.500,00
		Materiale sanitario c/acquisti	8.000,00
		Materiale cura della persona c/acquisti	18.000,00
		Medicinali c/acquisti	18.000,00
		Materiale monouso incontinenza	98.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	
		Materiali per la sicurezza	500,00
		Indumenti da lavoro	2.000,00
		Carburanti e lubrificanti	3.500,00
		Spese accessorie su acquisti	
		Trasporti su acquisti	
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza	

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità		Bilancio di previsione esercizio 2017
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	
7	Per servizi	1.938.591,00
	Servizi assistenziali	1.025.000,00
	Servizi assistenziali per assistenza domiciliare	25.500,00
	Servizi di pulizia e sanificazione	99.000,00
	Servizi mensa esterna	290.000,00
	Servizio di ristorazione c/terzi	27.000,00
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.350,00
	Servizi di lavanderia	35.000,00
	Servizi sanitari	
	Spese per attività ricreativa	4.000,00
	Spese per soggiorni climatici	
	Servizi religiosi	
	Servizi funerari	
	Altri servizi appaltati	
	Spese per trasporti anziani	6.000,00
	Servizi di vigilanza	
	Servizi amministrativi	3.000,00
	Spese medico competente	6.000,00
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	25.000,00
	Spese elaborazione cedolini paga	12.000,00
	Spese per consulenze 81/08	3.000,00
	Spese legali e notarili	
	Consulenze tecniche	15.700,00
	Spese contenzioso e recupero crediti	5.000,00
	Spese certificazione ente	5.000,00
	Spese per analisi, prove e laboratorio	
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	8.000,00
	Spese per pubblicazioni gare e appalti	
	Spese viaggi e trasferte	300,00
	Spese di rappresentanza	
	Spese per fornitura energia elettrica	90.000,00
	Spese telefoniche	5.000,00
	Gas e riscaldamento	40.000,00
	Fornitura acqua	
	Spese postali e di affrancatura	500,00
	Spese servizi bancari tesoreria	2.000,00
	Manutenzione fabbricati strumentali	50.000,00
	Manutenzione impianti idraulici e elettrici	15.081,00
	Manutenzione macchine ufficio e arredi	3.000,00
	Manutenzione attrezzature	10.000,00
	Manutenzione estintori e antincendio	6.000,00
	Manutenzione automezzi	7.500,00
	Manutenzione ascensori	5.000,00
	Manutenzione software	4.400,00
	Manutenzione impianti telefonici	
	Altre manutenzioni	10.000,00
	Canoni di manutenzione periodica	
	Canoni di manutenzione periodica software	12.400,00
	Compenso componenti nucleo valutazione	1.900,00
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	
	Compensi ai revisori dei conti	12.000,00
	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	
	Indennità agli amministratori	13.000,00
	Indennità per commissioni concorso	2.350,00
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	15.400,00
	Provvigioni lavoro interinale	10.000,00
	Assicurazione fabbricati strumentali	
	Assicurazioni RCA	3.500,00
	Altre assicurazioni	15.000,00
	Pedaggi autostradali	
	Altre spese per servizi vari	6.200,00
	Spese per servizi non di competenza	
8	Per godimento di beni di terzi	4.100,00
	Affitti e locazioni	
	Canoni leasing	
	Licenza d'uso software d'esercizio	2.150,00
	Canoni di noleggio	1.950,00
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	
9	Costi per il personale	2.161.800,00

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità		Bilancio di previsione esercizio 2017
	a Salari e stipendi personale	1.590.000,00
	Stipendi personale dipendente	1.310.000,00
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)	50.000,00
	Fondo produttività	230.000,00
	b Oneri sociali personale	436.300,00
	Contributi INPS ex INPDAP	415.400,00
	Contributi INAIL personale dipendente	20.500,00
	Contributi INPS	-
	c Trattamento di fine rapporto	-
	Quota accantonamento TFR dipendenti	-
	d IRAP metodo retributivo	135.500,00
	IRAP metodo retributivo	135.500,00
	e Altri costi personale	-
	Altri costi personale	-
	Costi del personale non di competenza	-
10	Ammortamenti e svalutazioni	199.676,00
	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	199.676,00
	Ammortamento fabbricato strumentale	104.876,00
	Ammortamento impianti generici	12.725,00
	Ammortamento impianti specifici	10.371,00
	Ammortamento macchinari	-
	Ammortamento attrezzature varie	24.891,00
	Ammortamento attrezzature sanitarie	4.247,00
	Ammortamento mobili e arredi	39.923,00
	Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	-
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	1.283,00
	Ammortamento autovetture	-
	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	32.796,00
	Imposte di bollo	1.700,00
	Tasse di circolazione automezzi	1.500,00
	Tassa sui rifiuti	18.000,00
	Imposte sostitutive	-
	Tributi locali	-
	IMU/TASI	-
	Imposta di registro	-

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2017
		Ritenute subite su interessi attivi	1.300,00
		IVA indetraibile (pro-rata)	
		Tasse di concessione governativa	
		Altre imposte e tasse	6.500,00
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.250,00
		Abbonamenti riviste, giornali	1.500,00
		Spese varie	1.046,00
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	
		Omaggi	
		Multe e ammende	
		Erogazioni liberali pagate	
		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	4.503.463,00
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.900,00
15		Proventi da partecipazioni	-
		Proventi da società controllate/collegate	
		Altri proventi da partecipazioni	
16		Proventi finanziari	5.000,00
		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	5.000,00
		Interessi attivi di conto corrente	5.000,00
		Interessi su depositi postali	
		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)	100,00
		Sconti e altri oneri finanziari	
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
		Arrotondamenti passivi	
		Interessi passivi non di competenza	
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	4.900,00
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	
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.000,00

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2017
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	-
		Utile dell'esercizio	-
		Utile dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	-
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	
		Pareggio di bilancio	-
			-



Il Presidente
Dott. Andrea Maran

A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. Maran".

RELAZIONE DEL SEGRETARIO – DIRETTORE AL DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE 2017-2019

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. del 23.11.2016

Il documento di programmazione finanziaria di durata triennale rispetta i principi generali di cui all'art. 1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A3 della stessa DGR.

In particolare il documento di programmazione finanziaria di durata triennale è stato redatto secondo gli stessi principi del bilancio economico annuale di previsione.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati per la redazione del documento di programmazione finanziaria di durata triennale 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 per il biennio 2018-2019.

ANNO 2018

Descrizione	TOTALE
Ricavi delle vendite e prestazioni	4.316.346,00

ANNO 2019

Descrizione	TOTALE
Ricavi delle vendite e prestazioni	4.326.627,00

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

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

La quota prevista di contributi in c/impianti commisurata al corso delle immobilizzazioni materiali è così determinata.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Contributi c/capitale	24.725,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Contributi c/capitale	13.725,00

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria.

Non sono state previste variazioni.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Altri ricavi e proventi	155.000,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Altri ricavi e proventi	155.000,00

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

Si presume che il costo per gli acquisti di merci subisca un piccolo incremento pari allo 0,1% sia per il 2018 che per il 2019.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Acquisto di materie prime sussidiarie di consumo e di terzi	166.667,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Acquisto di materie prime sussidiarie di consumo e di terzi	166.833,00

B7) PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi. I servizi appaltati dell'ente sono stati preventivati sulla base dei contratti in essere. Le spese per consulenze e compensi a terzi sono state stimate sulla base dei contratti che si presume saranno necessari per lo svolgimento dell'attività assistenziale. Per le utenze si è tenuto conto dei consumi su base storica. Le spese per manutenzioni sono state previste tenendo conto sia dei contratti in essere sia delle manutenzioni programmate e previste per il biennio 2018/2019. Le assicurazioni sono state stimate sulla base dei contratti in essere. Si è stimato un aumento di circa lo 0,1% per il 2018 e di circa lo 0,1% nel 2019.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Costi per servizi	1.940.530,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Costi per servizi	1.942.470,00

B8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Anche per i costi di godimento di beni di terzi si è supposto un incremento dello 0,1% sia per il 2018 che per il 2019.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Godimento di beni di terzi	4.104,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Godimento di beni di terzi	4.108,00

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito da n. 64 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali. Si è supposto che l'organico rimanga pressoché invariato in quanto ad oggi l'Ente non è in possesso di autorizzazioni per l'attivazione di nuovi servizi.

Per il 2018 e 2019 non sono stati stimati incrementi avendo già tenuto conto dei nuovi aumenti contrattuali.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Costi del personale	2.161.800,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Costi del personale	2.161.800,00

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 biennio 2018-2019, 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 2017-2019, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti (all.B).

Ai sensi dell'articolo 21 della Dgr 780/2013, gli ammortamenti sterilizzabili, per gli anni 2018 e 2019, sono pari all'ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014, come risultano dalla seguente tabella:

Ammortamenti sterilizzabili delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2018	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2019
Ammortamento costi di sviluppo		
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato		
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)		

Ammortamenti sterilizzabili delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2018	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2019
Ammortamento fabbricato strumentale	86.847,53	86.847,53
Ammortamento impianti generici		
Ammortamento impianti specifici		
Ammortamento macchinari		
Ammortamento attrezzature varie	3.310,38	1.780,39
Ammortamento attrezzature sanitarie	3.697,10	3.435,97
Ammortamento mobili e arredi	10.171,27	6.973,66
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio		
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	136,00	16,25
Ammortamento autovetture		
Ammortamento automezzi		
Ammortamento automezzi trasporto anziani		
Ammortamento altri beni materiali	712,50	557,50
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	104.874,78	99.611,30
TOTALE AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI AL 01.01.2014 (A + B)	104.874,78	99.611,30

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono state effettuate svalutazioni per perdite su crediti .

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, tenuto conto di un incremento dello 0,1%.

Anno 2018

Descrizione	TOTALE
Oneri diversi di gestione	32.829,00

Anno 2019

Descrizione	TOTALE
Oneri diversi di gestione	32.862,00

AREA FINANZIARIA

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

C15) Proventi da partecipazioni

Non sono stati previsti proventi

C16) Proventi finanziari

In questa voce sono stati previsti gli interessi attivi sul conto di tesoreria e sugli altri conti correnti vincolati, secondo il criterio della competenza sulla base di quanto previsto dai relativi contratti.

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Non sono stati previsti interessi su finanziamenti o anticipazioni di cassa.


IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti per il biennio 2018-2019.

COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALI

La copertura finanziaria degli investimenti triennali (all. B) risulta dal prospetto di tesoreria (all. C).

Dueville, 21 DIC. 2016

Il Segretario Direttore

DIRETTORE
dott. 
DUEVILLE (VI)
CENTRO SERVIZI ANZIANI

RELAZIONE DEL SEGRETARIO – DIRETTORE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2017

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.111 del 23/11/16 ;

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 CSA 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 per l'anno 2017, come risulta dal seguente prospetto riepilogativo.

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Non autosufficiente a r.i. n. 83 pl	359	n.63 x € 49,98 (ala vecchia) n. 20 x € 55,26 (ala nuova)	€ 1.130.397,66 € 396.766,80	€ 49,00	€ 1.460.053,00
Non autosuff. a m.i. – Nucleo Alzheimer n. 24 p.l.	359	€ 54,07	€ 465.867,12	€ 56,00	€ 482.496,00
Autosufficienti n. 21 p.l.	359	n.20 x € 45,43 (ala vecchia) n. 1 x € 50,71 (ala nuova)	€ 326.187,40 € 18.204,00	==	
Parzialmente autosuff.		€ 46,53 € 51,81	=	=	
Centro diurno Per 12 posti. Stimati n. 4 ospiti mediamente presenti	180	n.4 x € 26,41	19.015,00		
Spese istruttoria ingressi definitivi n. 50		Quota € 200,00	€ 10.000,00		
Quota istruttoria ingressi temporanei € 120,00, stimati n. 5		€ 120,00	€ 600,00		
TOTALE			€ 2.367.044,00		€ 1.942.549,00

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 c/esercizio.

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

La quota prevista di contributi in c/impianti commisurata al costo delle immobilizzazioni materiali, è pari a complessivi € 30.975,00, ed è così dettagliata:

Descrizione	Quota contributi 2017	Contributi residui al 31.12.2017
Contributo Fond. Cariverona per acquisto arredi	9.750,00	1.625,00
Cariverona 2012 per acquisto arredi	11.250,00	13.125,00
Cariverona 2013 per acquisto ausili	2.409,48	7.630,01
Cariverona 2015 per acquisto sollevatori	5.090,52	21.210,51
Cariverona 2017 per acquisto automezzi	1.875,00	23.125,00
Comune di Dueville 2017 per spese urbanizzazione	600,00	19.400,00
Totale	30.975,00	86.115,52

CONTRIBUTI IN C/CAPITALI

Nel 2017 sono stati previsti euro 1.000,00 di contributi da parte dell'istituto bancario, con cui è stata stipulata la convenzione di tesoreria, come previsto dal relativo contratto.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria, tra questi si segnala il rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese per fisioterapia e logopedia così previsto:

Descrizione	ULSS 6
Rimborsi per riabilitazione	€ 68.000,00

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	Totale 2017
Materiale monouso per incontinenza	98.000,00
Materiale per pulizia	9.000,00
Materiale cura della persona	18.000,00
Medicinali	18.000,00
Materiale sanitario	8.000,00

B7) PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi. Di questi si segnalano i seguenti.

SERVIZI APPALTATI

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

Descrizione	Totale 2017
Lavanderia	35.000,00
Pulizia e sanificazione	99.000,00
Servizi assistenziali	1.025.000,00
Servizio ristorazione	290.000,00
Servizi assistenza per domiciliarità	25.500,00
Servizio di ristorazione c/terzi	27.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	8.000,00

COMPENSI E CONSULENZE

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

Descrizione	Totale 2017
Fiscali e amm.ve	25.000,00
Elaborazione cedolini	12.000,00
Cons.tecniche	15.700,00
Cons.legali e rec.credito	5.000,00
Consulenze L.81/08	3.000,00
Compenso componenti nucleo valutazione	1.900,00
Compensi revisori dei conti	12.000,00
Compenso medico competente	6.000,00

UTENZE

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

Descrizione	Totale 2017
Energia elettrica	90.000,00
Spese telefoniche	6.000,00
Spese per riscaldamento	40.000,00

MANUTENZIONI

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

Descrizione	Totale 2017
Manut. Fabbr.strumentali	50.000,00
Manut. Imp.elettrici/idraulici	15.091,00
Manut. antincendio	6.000,00
Manut.attrezzature	10.000,00
Manutenzione ascensori	5.000,00
Manut. macch. uff. e arredi	3.000,00
Manutenzione automezzi	7.500,00
Software	4.400,00
Altre manutenzioni	10.000,00
Canoni di manutenzione periodica software	12.400,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Totale 2017
Ass. RCA	3.500,00
Ass. RCT, incendio fabbricato, furto, volontari.	15.000,00

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 per il 2017.

Descrizione	Totale 2017
Licenza d'uso software	2.150,00
Canoni di noleggio	1.950,00

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito da 64 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 AMMINISTRATIVA -n.1 Dirigente -n.1 Funzionario amm.vo -n.1.Istrutt.amm.vo -n.1.Collab.amm.vo n. 1 Ass.Soc.e	N. 5
AREA SOCIO -ASS.LE	
n.1 Istr. Dirett.Coord. n.4 infermieri n.3 Capo Area n.46 Operatori ass. n.1 fisioterapista n.1 Educatore n. 2 Serv.Generali n.1 cuoco	n. 59

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 2017 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 2017, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti.

Ai sensi dell'articolo 21 della Dgr 780/2013, gli ammortamenti sterilizzabili, relativamente all'anno 2017, sono pari all'ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014, come risultano dalla seguente tabella:

Ammortamenti sterilizzabili delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2017
Ammortamento costi di sviluppo	
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	

Ammortamenti sterilizzabili delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzabili al 01.01.2014 Anno 2017
Ammortamento fabbricato strumentale	86.847,53
Ammortamento impianti generici	
Ammortamento impianti specifici	
Ammortamento macchinari	
Ammortamento attrezzature varie	4.133,30
Ammortamento attrezzature sanitarie	4.022,10
Ammortamento mobili e arredi	19.388,24
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	328,50
Ammortamento autovetture	
Ammortamento automezzi	
Ammortamento automezzi trasporto anziani	
Ammortamento altri beni materiali	1.089,91
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	115.809,58
TOTALE AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI AL 01.01.2014 (A + B)	115.809,58

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono previsti accantonamenti per svalutazione crediti.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Non sono previste variazioni di rilievo nelle rimanenze.

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.

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

Non sono previsti interessi passivi.

IMPOSTE CORRENTI

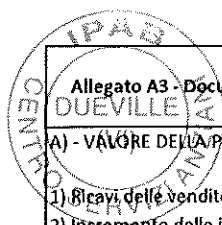
In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti nel 2017.

Dueville, 21 DIC. 2016



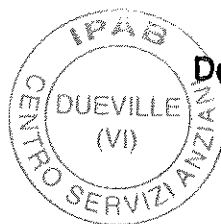
Il Segretario Direttore

Il DIRETTORE
DUEVILLE (VI) - FRISON



Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.314.588	4.316.346	4.326.627
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-		
3) Contributi in conto esercizio	-		
4) Contributi in conto capitale	31.975	24.725	13.725
5) Altri ricavi e proventi	155.000	155.000	155.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.501.563	4.496.071	4.495.352
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	166.500	166.667	166.833
7) Costi per servizi	1.938.591	1.940.530	1.942.470
8) Costi per godimento beni di terzi	4.100	4.104	4.108
9) Costi del personale	2.161.800	2.161.800	2.161.800
a) Salari e stipendi	1.590.000	1.590.000	1.590.000
b) Oneri sociali	436.300	436.300	436.300
c) Trattamento di fine rapporto	-		
d) IRAP metodo retributivo	135.500	135.500	135.500
e) Altri costi	-		
10) Ammortamenti e svalutazioni	199.676	192.042	189.179
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-		
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	199.676	192.042	189.179
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	32.796	32.829	32.862
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.503.463	4.497.971	4.497.252
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.900	- 1.900	- 1.900
15) Proventi da partecipazione	-		
16) Proventi finanziari	5.000	5.000	5.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	100	100	100
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	4.900	4.900	4.900
18) Rivalutazioni	-		
19) Svalutazioni	-		
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.000	3.000	3.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	3.000	3.000	3.000
21) Utile (perdita) di esercizio	-	0	0
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-		
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	-		
Pareggio di bilancio	-		0

21 DIC. 2016

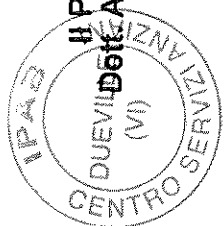


Il Presidente
Dott. Andrea Maran

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2017		Esercizio 2018		Esercizio 2019	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni						
<i>l) Immobilizzazioni immateriali</i>						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno						
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>ll) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni						
2) Fabbricati	180.000,00	11.400,00	50.000,00	12.900,00	20.000,00	13.500,00
3) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici						
b) Impianti specifici						
c) Macchinari						
4) Attrezzature						
a) Attrezzature varie	5.000,00		5.000,00	675,00	3.000,00	1.125,00
b) Attrezzature sanitarie		225,00				
5) Beni mobili di pregio storico e artistico						
6) Altri beni	5.000,00	375,00	5.000,00	1.125,00	5.000,00	1.875,00
a) Mobili e arredi						
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio						
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	5.000,00	300,00	5.000,00	900,00	3.000,00	1.500,00
d) Automezzi						
e) Automezzi trasporto anziani						
f) Autovetture						
g) Altri beni						
7) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	391.000,00	12.300,00	61.000,00	15.600,00	31.000,00	18.000,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	391.000,00	12.300,00	61.000,00	15.600,00	31.000,00	18.000,00

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)



Il Presidente
Def. Andrea Maran

IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DUEVILLE

ALLEGATO 4 – PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

PIANO DI VALORIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI ALLA DATA DEL 01.01.2017

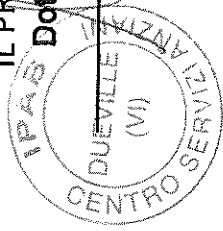
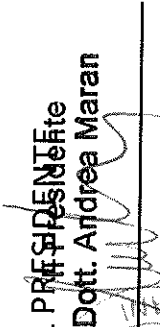
N.	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore bilancio	Criteri di valutazione	Canoni di locazione
1	FABBRICATO STRUMENTALE	Dueville Via IV Novembr e, n. 11	Fg.2 mapp.277 sub 4 Cat.B5 cl.02	24218mc	Centro servizi anziani	=	€ 2.026.606,39	Costo di acquisto maggiorato dei costi di ampliamento al netto dei contributi a fondo perduto pari a € 4.491.317,79 e del fondo di ammortamento	
2	TERRENO STRUMENTALE	Dueville Via IV Novembr e 11	Fg 2 mapp.277 sub 4 mapp.163 3 sub 1 e mapp. 1633 sub2	8815 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato strumentale e le relative pertinenze		€ 112.300,00	Costo di acquisto maggiorato degli oneri accessori.	

INVESTIMENTI FINANZIARI ALLA DATA DEL 01.01.2017

L'ente non detiene investimenti finanziari alla data del 01.01.2017.

Dueville 21 DIC. 2016

IL PRESIDENTE
Dott. Andrea Maran



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 31.12.2015 di € 7.569.653,90 (costituito da € 7.462.279,05 da spese sostenute fino al 31.12.2014 e € 107.374,85 per incremento nell'anno 2015).

Il fabbricato è oggetto di continui interventi di miglioramento. Il costo dei lavori sostenuti dal 1.01.2016 alla data odierna ammonta a complessivi € 38.343,28.

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.

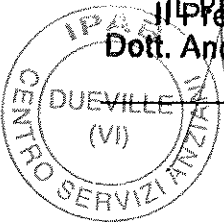

Il valore del fabbricato, al 31.12.2015, al netto dei contributi in c/c e del fondo ammortamento pari a € 1.051.729,72 è di complessivi € 2.026.606,39.

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 21 DIC. 2016

Il PRESIDENTE
Dott. Andrea Maran



ipotesi di fabbisogno per l'anno 2017

FABBISOGNO

L'ente ha espletato un appalto integrato di servizi socio assistenziali, di seguito specificati
 Servizio infermieristico notturno per 365 gg.
 Nucleo di n. 30 ospiti non autosufficienti en. 10 auto suff. .
 Servizio EPA-FKT- logopedia e manut./facchinaggio
 Servizio Pulizie igiene Ambientale
 per circa mq.1500

costo annuo
99.000,00

COSTI ORARI

comprensivi di oneri

Addetto all'assistenza
 operatore ass. per non auto € 18,25
 operatore ass. per auto suff. € 18,10

infermiere, tariffa unica € 22,40

Fisioterapista
 tariffa unica e 22,50

Educatore
 tariffa unica € 22,95

Logopedista e 22,00
 tariffa unica € 23,49

ausiliario € 17,00

CONTEGGI

	costo orario	ore	spesa
Servizio assistenziale non auto suff.	18,25	26.280	479.610,00
Servizio ass. auto suff.	18,10	1.752	31.711,20
Servizio coord.	18,30	800	14.640,00
Servizio infermieristico	22,40	11.592	259.660,80
Servizio FKT	22,50	950	21.375,00
Servizio EPA	21,00	2.274	47.754,00
Servizio Logopedia	22,00	430	9.460,00
Servizio manutenzione	17,00	1.300	22.100,00
estensione del 20% massimo			138.689,00
			1.025.000,00

servizio ass.domiciliare sul territorio

€ 25.500,00

21 DIC. 2016



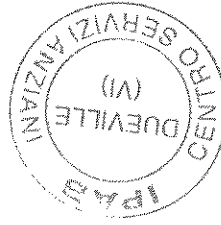
Il Presidente
Dott. Andrea Maran

AREA	UNITA'	BASE	anzianità	SOMMA	somma	CONTRIBUTI 37,30%	TOTALE
Uffici	1	APICALE		55.551,80	2.222,07	21.549,65	79.323,53
	2	unità		40.404,00	1.616,16	15.673,52	57.693,68
	3	unità		22.939,57	917,58	8.898,72	32.755,87
	4	unità		19.749,08	849,47	8.238,18	30.324,47
	5	unità pi33%		7.320,00	292,80	2.839,57	10.452,37
serv. gen e lav.	1	unità		20.038,07	0,00	0,00	0,00
	2	unità al 50%		10.019,04	801,52	7.773,17	28.612,76
	3	unità al 50%		10.019,04	400,76	3.886,59	14.306,39
	4	unità		20.038,07	400,76	3.886,59	14.306,39
	5	unità		20.038,07	801,52	7.773,17	28.612,76
	6	unità		20.038,07	801,52	7.773,17	28.612,76
Manutenzione	1	unità vacante		0,00	0,00	0,00	0,00
Cucina	1	unità		20.738,90	829,56	21.568,46	29.613,49
Animazione	1	unità		22.178,65	887,15	8.603,54	31.669,34
	3	unità unità vacante		0,00	0,00	0,00	0,00
Fisioterapia	1	unità		21.076,00	843,04	8.175,80	30.094,84
Coord. Infer.	1	unità vacante		0,00	0,00	0,00	0,00
infermieri	1	unità		21.075,34	843,01	8.175,55	30.093,90
	2	unità		21.075,34	843,01	8.175,55	30.093,90
	3	unità		21.075,34	843,01	8.175,55	30.093,90
	4	unità		21.075,34	843,01	8.175,55	30.093,90
Rep. U	1	unità		20.376,20	815,05	7.904,34	29.095,58
	2	unità		20.376,20	815,05	7.904,34	29.095,58
	3	unità		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09



Il Presidente
Dott. Andrea Maran

AREA	UNITA'	BASE	anzianità	SOMMA		somma	CONTRIBUTI 37,30%	TOTALE
	4 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	5 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	6 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	7 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	8 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	9 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	10 unita' al 75%	14.011,33		14.011,33	560,45	14.571,78	5.435,28	20.007,06
	11 unita' al 75%	14.011,33		14.011,33	560,45	14.571,78	5.435,28	20.007,06
	12 unita' al 75%	14.011,33		14.011,33	560,45	14.571,78	5.435,28	20.007,06
	13 unita' al 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.383,98	23.499,22
	14 unita'	19.217,00		19.217,00	768,68	19.985,68	7.454,66	27.440,34
	15 unita'	19.217,00		19.217,00	768,68	19.985,68	7.454,66	27.440,34
	16 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	17 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	18 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	19 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	20 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	21 unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.247,04	26.676,09
	22 unita' 50%	9.609,00		9.609,00	384,36	9.993,36	3.727,52	13.720,88
					0,00	0,00	0,00	0,00
Rep. Donne	1 unita'	20.038,87		20.038,87	801,55	20.840,42	7.773,48	28.613,90
	2 unita'	18.992,00		18.992,00	759,68	19.751,68	7.367,38	27.119,06
	3 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	4 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	5 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	6 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	7 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	8 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	9 unita'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	7.661,06	28.200,11
	10 unita'	18.681,00		18.681,00	747,24	19.428,24	7.246,73	26.674,97
	11 unita'	18.681,00		18.681,00	747,24	19.428,24	7.246,73	26.674,97



Il Presidente
Dott. Andrea Maran

AREA	UNITA'	BASE	anzianità	SOMMA	somma	CONTRIBUTI 37,30%	TOTALE
	12 unità	18.681,00		18.681,00	747,24	7.246,73	26.674,97
					0,00	0,00	0,00
Rep. Alz.	1 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	2 unità al 63,3%	15.826,59		15.826,59	633,06	6.139,45	22.599,10
	3 unità	18.992,61		18.992,61	759,70	7.367,61	27.119,93
	4 unità	19.749,08		19.749,08	789,96	7.661,06	28.200,11
	5 unità	19.749,08		19.749,08	789,96	7.661,06	28.200,11
	6 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	7 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	8 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	9 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	10 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	11 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	12 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
	13 unità	18.681,78		18.681,78	747,27	7.247,04	26.676,09
							1.801.831,92
							80.000,00
							230.000,00
							2.111.831,92

rinnovo contratto CCNL degli enti locali
Fmes 2017

Somma totale
Piano occupazionale 2017
1 figura b1

TOTALE COMPLESSIVO
arrotondamenti

2.111.831,92
-31,92

totale

2.111.800,00

N.B. i contributi pari al 37,30% derivano da:
23,8% C.P.D.E.L.
5% I.N.A.I.L.



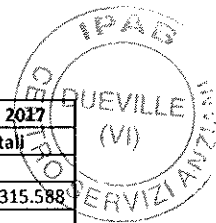
Il Presidente
Dott. Andrea Maran

AREA	UNITA'	BASE	anzianità	SOMMA	somma	CONTRIBUTI 37,30%	TOTALE
------	--------	------	-----------	-------	-------	----------------------	--------

8,5% IRAP

Le risultanze economiche sono comprensive delle varie indennità di posizione e di risultato

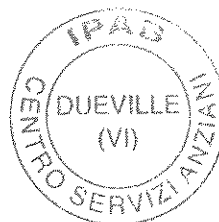




Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2017	Anno 2017
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		4.315.588
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	1.942.549	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	1.942.549	
b.3) con altri enti pubblici	-	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	-	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	-	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati	1.000	
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	2.372.039	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di immobili per lavori interni		-
5) altri ricavi e proventi		185.975
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	30.975	
b) altri ricavi e proventi	155.000	
Totale valore della produzione (A)		4.501.563
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		166.500
7) per servizi		1.938.591
a) erogazione di servizi Istituzionali	1.512.850	
b) acquisizione di servizi	323.291	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	75.550	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	26.900	
8) per godimento di beni di terzi		4.100
9) per il personale		2.161.800
a) salari e stipendi	1.590.000	
b) oneri sociali	436.300	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	135.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		199.676
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	199.676	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		32.796
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	32.796	
Totale costi (B)		4.503.463
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 1.900
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		
a) proventi da partecipazioni		
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate		
16) altri proventi finanziari		5.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e	5.000	
17) interessi e altri oneri finanziari		100
a) interessi passivi	100	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	-	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		4.900
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		

a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
19) svalutazioni	-	
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)	-	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono		
a) proventi straordinari		
b) plusvalenze straordinarie		
21) Oneri, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non		
a) oneri straordinari		
b) minusvalenze straordinarie		
c) imposte esercizi precedenti		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		
Risultato prima delle imposte		3.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi		-
Pareggio di bilancio		-

21 DIC. 2016



Il Presidente
Dott. Andrea Maran

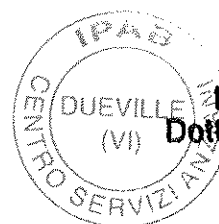
Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0
Imposte sul reddito			
Interessi passivi/(interessi attivi)			
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	0	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	199.676	192.042	189.179
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	199.676	192.042	189.179
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	-30.975		
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	168.701	192.042	189.179
Interessi incassati/(pagati)			
(Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	168.701	192.042	189.179
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-391.000	-61.000	-31.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali			
(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	-391.000	-61.000	-31.000
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)	-66.665	-66.665	-66.665
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-66.665	-66.665	-66.665
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-288.964	64.377	91.514
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	2.100.000	1.811.036	1.875.413
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>2.100.000</i>	<i>1.811.036</i>	<i>1.875.413</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	1.811.036	1.875.413	1.966.927
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>1.811.036</i>	<i>1.875.413</i>	<i>1.966.927</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

(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

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2017	Bilancio di esercizio 2015 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2016 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2017 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.449.288	4.300.990	4.314.588	13.598
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio		55.000	-	55.000
4) Contributi in conto capitale	32.284	24.159	31.975	7.816
5) Altri ricavi e proventi	210.603	160.000	155.000	5.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.692.176	4.540.149	4.501.563	38.586
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	164.333	169.500	166.500	3.000
7) Costi per servizi	2.039.185	2.128.103	1.938.591	189.512
8) Costi per godimento beni di terzi	7.198	4.100	4.100	-
9) Costi del personale	1.905.409	2.017.052	2.161.800	144.748
a) Salari e stipendi	1.418.188	1.483.852	1.590.000	106.148
b) Oneri sociali	369.238	394.200	436.300	42.100
c) Trattamento di fine rapporto			-	-
d) IRAP metodo retributivo	117.984	139.000	135.500	3.500
e) Altri costi			-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	205.402	198.218	199.676	1.458
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.408	1.404	-	1.404
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	175.091	186.814	199.676	12.862
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	27.902	10.000	-	10.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.005		-	-
12) Accantonamenti per rischi	32.000		-	-
13) Accantonamenti diversi			-	-
14) Oneri diversi di gestione	33.183	30.026	32.796	2.770
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.376.706	4.546.999	4.503.463	43.536
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	315.470	6.850	1.900	4.950
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari	6.159	14.050	5.000	9.050
17) Interessi e altri oneri finanziari	374	200	100	100
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	5.785	13.850	4.900	8.950
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	321.256	7.000	3.000	4.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.503	7.000	3.000	4.000
21) Utile (perdita) di esercizio	319.753	-	-	-
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012			-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi			-	-
Pareggio di bilancio			-	-

21 DIC. 2016


 Il Presidente
 Dott. Andrea Maran