

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

Verbale di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

In data **26 febbraio 2015** 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
LIONZO	Marcello	<i>Presidente</i>	<u>  X  </u>	<u>          </u>
VALENTE	Anna Luisa	<i>Vicepresidente</i>	<u>  X  </u>	<u>          </u>
CUNICO	Don Giuseppe	<i>Consigliere</i>	<u>  X  </u>	<u>          </u>
BATTISTELLA	Maralba	<i>Consigliere</i>	<u>  X  </u>	<u>          </u>
RINALDO	Stefano	<i>Consigliere</i>	<u>  X  </u>	<u>          </u>

Assiste il Direttore dott.ssa Frison Vilma

presenti n. 5 assenti n.   

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

**OGGETTO:**

**ESAME ED APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015.**

## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**PREMESSO** che con delibera n. 142 del 30.12.2013 è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 e che occorre procedere all'approvazione del bilancio per l'esercizio 2015;

**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. 7 del 26.02.2015, con la quale il Consiglio di Amministrazione si riservava la determinazione entro il 31.03.2015 delle nuove rette di degenza per il 2015 e quindi, sono state provvisoriamente confermate le rette applicate nel 2014, salvo conguaglio;

**RICHIAMATA** altresì la delibera n. 154 del 23.12.2014 con la quale il CDA deliberava di avvalersi dell'utilizzo dell'esercizio provvisorio del bilancio, come previsto dall'art. 10 co.2 del regolamento di contabilità;

**PRECISATO CHE** si è provveduto a dare comunicazione alla regione del veneto con nota Prot. n. 2675 /2014;

**DATO ATTO** che il bilancio di previsione 2015, completo di relazione ed allegati, è stato preventivamente inviato al Collegio dei Revisori per il relativo parere con nota prot.n. 203 del 09.02.2015;

**VISTO** lo schema di bilancio per la previsione 2015 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

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. 313 del 20.02.2015;

**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 2015, 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 2015
A) Valore della produzione	€ 4.417.957,00
B)Costi della produzione	€ 4.417.557,00
Differenza (a-b)	-€ 400,00
C)Proventi ed oneri finanziari	€ 7.900,00
D)Rettifiche di valore	
E) Proventi ed oneri straordinari	
22-Imposte sul reddito	€ 8.100,00
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.2014 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. N.313 del 20 /02/2015;
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

Amatore Valenti  
Maralle Giuseppe  
Robb. St.  
Giuseppe Lancia

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, 20/11/2015

IL SEGRETARIO

[Signature]

Pubblicata dal 20/11/2015 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

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.235.282	4.239.517	4.243.757
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	36.375	29.250	28.500
5) Altri ricavi e proventi	146.300	146.300	146.300
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.417.957</b>	<b>4.415.067</b>	<b>4.418.557</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	164.500	164.665	164.829
7) Costi per servizi	1.938.450	1.913.480	1.916.623
8) Costi per godimento beni di terzi	2.550	2.553	2.555
9) Costi del personale	2.105.697	2.107.803	2.109.910
a) Salari e stipendi	1.574.497	1.576.071	1.577.648
b) Oneri sociali	405.200	405.605	406.011
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	126.000	126.126	126.252
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	169.021	188.941	186.975
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.408	5.741	4.333
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	153.007	171.582	171.012
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	11.606	11.618	11.629
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	37.339	37.376	37.414
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.417.557</b>	<b>4.414.817</b>	<b>4.418.306</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>400</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	7.900	7.850	7.850
17) Interessi e altri oneri finanziari	200	-	-
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>7.700</b>	<b>7.850</b>	<b>7.850</b>
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
20) Proventi straordinari	-	-	-
21) Oneri straordinari	-	-	-
<b>E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	8.100	8.100	8.100
23) Utile (perdita) di esercizio	-	0	0
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	-	-	-
Pareggio di bilancio	-	0	0

100,10%

100,10%  
Tranne per le spese per servizi

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2015		Esercizio 2016		Esercizio 2017	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
<b>B) Immobilizzazioni</b>						
<i>1) Immobilizzazioni immateriali</i>						
1) Costi di ricerca, sviluppo						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno						
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato	6.000,00	2.000,00	4.000,00	3.333,33	3.000,00	4.333,33
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	6.000,00	2.000,00	4.000,00	3.333,33	3.000,00	4.333,33
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>						
<i>1) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni						
2) Fabbricati	140.000,00	4.200,00	700.000,00	25.200,00		25.200,00
3) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici						
b) Impianti specifici						
c) Macchinari						
4) Attrezzature						
a) Attrezzature varie						
b) Attrezzature sanitarie	10.000,00	750,00	10.000,00	2.250,00	10.000,00	3.750,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico						
6) Altri beni						
a) Mobili e arredi	50.000,00	3.750,00	20.000,00	9.000,00	10.000,00	11.250,00
b) Macchine ordinarie d'ufficio						
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	5.000,00	500,00	3.000,00	1.300,00	3.000,00	1.900,00
d) Automezzi						
e) Automezzi trasporto anziani						
f) Autovetture						
g) Altri beni						
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	205.000,00	9.200,00	733.000,00	37.750,00	23.000,00	42.100,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>						
<b>TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>211.000,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>737.000,00</b>	<b>41.083,33</b>	<b>26.000,00</b>	<b>46.433,33</b>

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
A	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
	Valore della produzione attività caratteristica	4.417.957,00
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.235.282,00
	Ricavi per rette ospiti	2.288.555,00
	Quote regionali di residenzialità	1.931.727,00
	Ricavi per centro diurno	15.000,00
	Ricavi per assistenza riabilitativa	
	Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare	
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	
	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	
4	Contributi in conto capitale	36.375,00
	Contributi c/capitale	
	Contributi c/impianti (quota annua)	36.375,00
	Contributi da enti pubblici	
	Contributi da privati	
5	Altri ricavi e proventi	146.300,00
	Proventi pasti a domicilio	44.000,00
	Proventi pasti familiari	600,00
	Proventi fabbricati strumentali	
	Altri ricavi e proventi	2.750,00
	Proventi pasti c/terzi	
	Proventi utilizzo centro cottura	7.000,00
	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi	
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	68.000,00
	Rimborso spese cucine	20.000,00
	Rimborsi spese varie	3.950,00
	Omaggi da fornitori	
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	
	Sopravvenienze attive ordinarie	
	Valore della produzione non caratteristica	-
5	Ricavi e proventi beni non strumentali	-
	Affitti fondi rustici	
	Affitti fabbricati non strumentali	
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.417.957,00</b>
B	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
	Costi della produzione attività caratteristica	4.417.557,00
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	164.500,00
	Alimentari c/acquisti	
	Materiali di consumo c/acquisti	5.800,00
	Materiali di pulizia c/acquisti	12.000,00

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
	Cancelleria	6.000,00
	Materiale cura della persona c/acquisti	27.000,00
	Medicinali c/acquisti	12.200,00
	Materiale monouso incontinenza	95.000,00
	Materiale sanitario c/acquisti	5.000,00
	Materiale per la sicurezza	500,00
	Materiali di manutenzione c/acquisti	
	Indumenti da lavoro	2.000,00
	Carburanti e lubrificanti	4.000,00
	Spese accessorie su acquisti	
	Trasporti su acquisti	
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	
7	Per servizi	1.938.450,00
	Servizi assistenziali	1.076.000,00
	Servizi di pulizia e sanificazione	31.000,00
	Servizi ristorazione	295.000,00
	Servizi ristorazione c/terzi	
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.000,00
	Servizi di lavanderia	35.000,00
	Servizi sanitari	
	Spese per attività ricreative	4.000,00
	Spese per soggiorni climatici	
	Servizi religiosi	
	Servizi funerari	
	Altri servizi appaltati	
	Spese per trasporti anziani	6.500,00
	Servizi di vigilanza	
	Servizi amministrativi	2.150,00
	Spese medico competente	6.500,00
	Spese per consulenze fiscali, amministrative e tecniche	47.500,00
	Spese per consulenze 81/08	3.800,00
	Spese contenzioso e recupero crediti	5.500,00
	Spese certificazione ente	11.820,00
	Spese per analisi, prove e laboratorio	
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	10.750,00
	Spese per pubblicazioni gare e appalti	1.000,00
	Spese viaggi e trasferte	1.000,00
	Spese di rappresentanza	
	Spese per fornitura energia elettrica	87.000,00
	Spese telefoniche	7.000,00
	Gas e riscaldamento	37.350,00
	Fornitura acqua	
	Spese postali e di affrancatura	1.000,00
	Spese servizi bancari tesoreria	2.500,00
	Manutenzione fabbricati strumentali	40.000,00
	Manutenzioni impianti idraulici e elettrici	34.500,00
	Manutenzioni macchine ufficio e arredi	2.000,00
	Manutenzione attrezzature	9.000,00
	Manutenzioni estintori e antincendio	15.500,00
	Manutenzione impianti telefonici	
	Manutenzione automezzi	3.000,00

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
	Manutenzione ascensori	4.500,00
	Altre manutenzioni	6.500,00
	Canoni di manutenzione periodica software	3.600,00
	Manutenzione software	10.500,00
	Compensazione 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	
	Irigo occasionali, cococo e amministratori	1.500,00
	Rimborsi a piè di lista del personale	
	Indennità agli amministratori	18.000,00
	Indennità per commissioni concorso	1.000,00
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	18.000,00
	Provvigioni lavoro interinale	10.500,00
	Assicurazione fabbricati strumentali	
	Assicurazioni RCA	
	Assicurazioni	18.180,00
	Pedaggi autostradali	
	Altre spese per servizi vari	4.900,00
8	Per godimento di beni di terzi	2.550,00
	Affitti e locazioni	
	Canoni leasing	
	Licenza d'uso software d'esercizio	550,00
	Canoni di noleggio	2.000,00
9	Costi per il personale	2.105.627,00
a	Salari e stipendi personale	1.574.497,00
	Stipendi personale dipendente	1.296.497,00
	Costo personale lavoro interinale	48.000,00
	Fondo produttività	230.000,00
b	Oneri sociali personale	405.200,00
	Contributi INPS ex INPDAP	384.700,00
	Contributi INAIL personale dipendente	20.500,00
	Contributi INPS	
c	Trattamento di fine rapporto	-
	Quota accantonamento TFR dipendenti	
d	IRAP metodo retributivo	126.000,00
	IRAP metodo retributivo	126.000,00
e	Altri costi personale	-
	Altri costi personale	
10	Ammortamenti e svalutazioni	169.021,00
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.408,00
	Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	4.408,00
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	
	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
	<b>b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	153.007,00
	Ammortamento fabbricato strumentale	91.048,00
	Ammortamento impianti generici	
	Ammortamento impianti specifici	
	Ammortamento macchinari	4.746,00
	Ammortamento attrezzature varie	6.132,00
	Ammortamento attrezzature sanitarie	8.401,00
	Ammortamento mobili e arredi	
	Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	1.062,00
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	
	Ammortamento autovetture	
	Ammortamento automezzi	
	Ammortamento automezzi trasporto anziani	
	Ammortamento altri beni materiali	1.618,00
	<b>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	-
	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
	<b>d Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>	11.606,00
	Accantonamento per rischi su crediti	11.606,00
	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	
11	<b>Variazione delle rimanenze</b>	-
	Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	32.420,00
	Rimanenze iniziali materiali monouso	9.500,00
	Rimanenze iniziali materiali cura della persona	1.500,00
	Rimanenze iniziali materiale di pulizia	1.500,00
	Rimanenze iniziali indumenti di lavoro	2.000,00
	Rimanenze iniziali dotazione posto letto	16.100,00
	Rimanenze iniziali dotazione mensa	1.820,00
	Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	-
	Rimanenze finali materiali monouso	9.500,00
	Rimanenze finali materiali cura della persona	1.500,00
	Rimanenze finali materiale di pulizia	1.500,00
	Rimanenze finali indumenti di lavoro	2.000,00
	Rimanenze finali dotazione posto letto	16.100,00
	Rimanenze finali dotazione mensa	1.820,00
12	<b>Accantonamento per rischi</b>	-
	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	
	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	
	Accantonamento per altri oneri e rischi	
13	<b>Altri accantonamenti</b>	-
	Altri accantonamenti	
14	<b>Oneri diversi di gestione</b>	37.339,00
	Imposte di bollo	1.000,00
	Tasse di circolazione automezzi	900,00
	Tassa sui rifiuti	19.500,00
	Imposte sostitutive	
	Tributi locali	
	IMU	

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
	Imposta di registro	
	Imposte ipotecarie e catastali	
	IVA indebitabile (pro-rata)	
	Tasse di concessione governativa	
	Altre imposte e tasse	10.300,00
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.220,00
	Abbonamenti riviste, giornali	880,00
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	
	Sopravvenienze passive ordinarie	200,00
	Spese varie	3.339,00
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	
	Omaggi	
	Multe e ammende	
	Erogazioni liberali	
	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	
14	Oneri diversi di gestione	-
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.417.557,00</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>400,00</b>
15	Proventi da partecipazioni	
	Proventi da società controllate/collegate	
	Altri proventi da partecipazioni	
16	Proventi finanziari	7.900,00
	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	6.850,00
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	6.850,00
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	
	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1.050,00
	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	50,00
17	Interessi e altri oneri finanziari	200,00
	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	
	Interessi passivi su mutui	
	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione		Bilancio di previsione esercizio 2015
	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	
	Sconti e altri oneri finanziari	
	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
	Arrotondamenti passivi	200,00
C	<b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>7.700,00</b>
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	<b>RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-
20	Proventi straordinari	-
	Sopravvenienze attive non ordinarie	
	Donazioni e lasciti	
	Erogazioni liberali ricevute	
	Altre liberalità	
	Plusvalenze straordinarie	
	Altri proventi straordinari	
21	Oneri straordinari	-
	Imposte esercizi precedenti	
	Sopravvenienze passive non ordinarie	
	Minusvalenze straordinarie	
	Altri oneri straordinari	
E	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	-
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>8.100,00</b>
22	<b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>8.100,00</b>
	Imposte correnti	8.100,00
	IRES	6.500,00
	IRAP non retributivo	1.600,00
23	Utile o perdita dell'esercizio	-
	Utile dell'esercizio	-
	Utile dell'esercizio	-
	Perdita dell'esercizio	-
	Perdita dell'esercizio	-
	Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	-
	Pareggio di bilancio	-

Piano ammortamento contributi c/impianti Comune di Dueville per acquisto attrezzature cucine per € 35.000,00 Delibera 22 del 29/01/2007 e Fondazione Cariverona per acquisto arredi e attrezzature per € 200.000,00 prot. 2007/0357

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2007	235.000,00	7,5%	17.625,00	217.375,00
	2008		15%	35.250,00	182.125,00
	2009		15%	35.250,00	146.875,00
	2010		15%	35.250,00	111.625,00
	2011		15%	35.250,00	76.375,00
	2012		15%	35.250,00	41.125,00
	2013		15%	35.250,00	5.875,00
	2014		2,5%	5.875,00	0,00
				<b>235.000,00</b>	

VERO

Piano ammortamento contributi c/impianti Comune di Dueville per acquisto e attrezzature cucine per € 35.000,00 Delibera 22 del 29/01/07 e Fondazione Cariverona per acquisto arredi e attrezzature cucina per € 100.000,00 prot. 2008/0964

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2008	135.000,00	7,5%	10.125,00	124.875,00
	2009		15%	20.250,00	104.625,00
	2010		15%	20.250,00	84.375,00
	2011		15%	20.250,00	64.125,00
	2012		15%	20.250,00	43.875,00
	2013		15%	20.250,00	23.625,00
	2014		15%	20.250,00	3.375,00
	2015		2,5%	3.375,00	0,00
				<b>135.000,00</b>	

VERO

Piano ammortamento contributi c/impianti Comune di Dueville per acquisto attrezzature cucina Delibera 22 del 29/01/2007

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2009	30.000,00	7,5%	2.250,00	27.750,00
	2010		15%	4.500,00	23.250,00
	2011		15%	4.500,00	18.750,00
	2012		15%	4.500,00	14.250,00
	2013		15%	4.500,00	9.750,00
	2014		15%	4.500,00	5.250,00
	2015		15%	4.500,00	750,00
	2016		2,5%	750,00	0,00
				<b>30.000,00</b>	

VERO

**Piano ammortamento contributi c/impianti Fondazione Cariverona per acquisto arredi Contributo erogato prot. 2011/0458**

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2011	65.000,00	7,5%	4.875,00	60.125,00
	2012		15%	9.750,00	50.375,00
	2013		15%	9.750,00	40.625,00
	2014		15%	9.750,00	30.875,00
	2015		15%	9.750,00	21.125,00
	2016		15%	9.750,00	11.375,00
	2017		15%	9.750,00	1.625,00
	2018		2,5%	1.625,00	0,00
				<b>65.000,00</b>	

VERO

**Piano ammortamento contributi c/impianti Fondazione Cariverona per acquisto arredo e attrezzature pari al 50% del contributo erogato n. 2012/0378**

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2012	75.000,00	7,5%	5.625,00	69.375,00
	2013		15%	11.250,00	58.125,00
	2014		15%	11.250,00	46.875,00
	2015		15%	11.250,00	35.625,00
	2016		15%	11.250,00	24.375,00
	2017		15%	11.250,00	13.125,00
	2018		15%	11.250,00	1.875,00
	2019		2,5%	1.875,00	0,00
				<b>75.000,00</b>	

VERO

**Piano ammortamento contributi c/impianti Fondazione Cariverona per acquisto ausili per non autosufficienti assegnato come da comunicazione 2013/1106IST244**

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2014	50.000,00	7,5%	3.750,00	46.250,00
	2015		15%	7.500,00	38.750,00
	2016		15%	7.500,00	31.250,00
	2017		15%	7.500,00	23.750,00
	2018		15%	7.500,00	16.250,00
	2019		15%	7.500,00	8.750,00
	2020		15%	7.500,00	1.250,00
	2021		2,5%	1.250,00	0,00
				<b>50.000,00</b>	

VERO

**Totale contributi divisi per anno**

## Contributi residui

2014	55.375,00	132.625,00
2015	36.375,00	96.250,00
2016	29.250,00	67.000,00
2017	28.500,00	38.500,00
2018	20.375,00	18.125,00
2019	9.375,00	8.750,00
2020	7.500,00	1.250,00
	186.750,00	

**SOFTWARE**

N.RO	ANNO	CONTRIBUTO EROGATO	% AMM.	QUOTA ANNUA	CONTRIB. RESIDUO
	2014	7.223,15	33,33%	2.407,48	4.815,67
	2015		33,33%	2.407,48	2.408,20
	2016		33,34%	2.408,20	0,00
				<b>7.223,15</b>	

VERO

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2015	Bilancio di esercizio N-2 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2014	Bilancio di previsione esercizio 2015	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		4.259.627	4.235.282	24.345
2) Incremento delle immobilizzazioni per favori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio			-	-
4) Contributi in conto capitale		55.375	36.375	19.000
5) Altri ricavi e proventi		379.278	146.300	232.978
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	-	<b>4.694.280</b>	<b>4.417.957</b>	<b>276.323</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		172.700	164.500	8.200
7) Costi per servizi		2.206.499	1.938.450	268.049
8) Costi per godimento beni di terzi		2.550	2.550	-
9) Costi del personale		2.105.697	2.105.697	-
a) Salari e stipendi		1.574.497	1.574.497	-
b) Oneri sociali		405.200	405.200	-
c) Trattamento di fine rapporto			-	-
d) IRAP metodo retributivo		126.000	126.000	-
e) Altri costi			-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni		171.986	169.021	2.965
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali		2.408	4.408	2.000
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali		157.972	153.007	4.965
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide		11.606	11.606	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-	-
12) Accantonamenti per rischi			-	-
13) Accantonamenti diversi			-	-
14) Oneri diversi di gestione		34.598	37.339	2.741
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-	<b>4.694.030</b>	<b>4.417.557</b>	<b>276.473</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	-	<b>250</b>	<b>400</b>	<b>150</b>
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari		7.850	7.900	50
17) Interessi e altri oneri finanziari			200	200
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	-	<b>7.850</b>	<b>7.700</b>	<b>150</b>
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-	-
20) Proventi straordinari			-	-
21) Oneri straordinari			-	-
<b>E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	-	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>-</b>
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate		8.100	8.100	-
23) Utile (perdita) di esercizio	-	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art. 21 Dgr 780/2013	-	-	-	-
Pareggio di bilancio	-	-	-	-

<b>Allegato C - Prospetto di tesoreria</b>	<b>Esercizio 2015</b>	<b>Esercizio 2016</b>	<b>Esercizio 2017</b>
<b>GESTIONE REDDITUALE</b>			
Utile netto (perdita) dell'esercizio			
Ammortamenti e svalutazioni (+)	169.021,00	188.941,27	186.974,89
Accantonamento fondi rischi (+)			
Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali (+)			
Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali (-)			
Aumento dei crediti a breve (-)			
Diminuzione dei crediti a breve (+)			
Aumento delle rimanenze (-)			
Diminuzione delle rimanenze (+)			
Aumento dei ratei e risconti attivi (-)			
Diminuzione dei ratei e risconti attivi (+)			
Aumento dei debiti a breve (+)			
Diminuzione dei debiti a breve (-)			
Aumento dei ratei e risconti passivi (+)			
Diminuzione dei ratei e risconti passivi (-)			
<b>A - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>	<b>169.021,00</b>	<b>188.941,27</b>	<b>186.974,89</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
Acquisto di beni materiali e immateriali (-)	- 211.000,00	- 737.000,00	- 26.000,00
Vendita di beni materiali e immateriali (prezzo di realizzo) (+)			
Aumento di immobilizzazioni finanziarie (-)			
Riduzione di immobilizzazioni finanziarie (+)			
Aumento debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali (+)			
Diminuzione debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali (-)			
<b>B - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>- 211.000,00</b>	<b>- 737.000,00</b>	<b>- 26.000,00</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
Accensione mutui (+)			
Rimborso mutui (-)	- 53.200,00	- 67.000,00	- 67.000,00
Aumento altre passività di natura finanziaria (+)			
Diminuzione altre passività di natura finanziaria (-)			
Aumento mezzi propri (+)			
<b>C - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>	<b>- 53.200,00</b>	<b>- 67.000,00</b>	<b>- 67.000,00</b>
<b>D - AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA' (A+B+C)</b>	<b>- 95.179,00</b>	<b>- 615.058,73</b>	<b>93.974,89</b>
<b>E - LIQUIDITA' INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>1.220.920,81</b>	<b>1.125.741,81</b>	<b>510.683,08</b>
<b>F - LIQUIDITA' FINE ESERCIZIO (D+E)</b>	<b>1.125.741,81</b>	<b>510.683,08</b>	<b>604.657,97</b>

## ipotesi di fabbisogno per l'anno 2015

### FABBISOGNO

L'ente ha espletato un appalto integrato di servizi,  
di seguito specificati  
Servizio infermieristico  
Servizio Assistenziale  
Servizio EPA-FKT- logopedia e manut.  
Servizio Pulizie igiene Ambientale  
per circa mq.1500

### COSTI ORARI

#### comprensivi di oneri

Addetto all'assistenza  
diurno € 16,07  
festivo e notturno feriale € 18,48  
notturno/festivo € 20,08  
infermiere € 24,03

Fisioterapista  
tariffa unica € 23,49  
Educatore  
tariffa unica € 22,95  
Logopedista  
tariffa unica € 23,49

manutentore  
tariffa unica € 15,27

#### CONTEGGI

	costo orario	ore	spesa
Servizio assistenziale	16,07	21.670	340.201,73
Servizio assistenziale	18,48	5.099	94.229,52
Servizio assistenziale	20,48	1.000	20.480,00
Servizio infermieristico	24,03	19.999	480.575,97
Servizio FKT	23,49	1.100	25.839,00
Servizio EPA	22,95	3.400	78.030,00
Servizio Logopedia	23,49	520	12.214,80
Servizio manutenzione	15,27	1.600	24.432,00
arrotondamento -3,02			-3,02
			1.076.000,00

AREA		UNITA'	BASE	anzianità	SOMMA	IIS	somma	CONTRIBUTI 39,00%	TOTALE
Uffici	1	APICALE	55.551,80		55.551,80	2.222,07	57.773,87	22.531,81	80.305,68
	2	unità	40.404,00		40.404,00	1.616,16	42.020,16	16.387,86	58.408,02
	3	unità	22.178,78		22.921,83	916,87	23.838,70	9.297,09	33.135,80
	4	unità	19.749,08		21.236,81	849,47	22.086,28	8.613,65	30.699,93
	5	unità	22.939,57		22.939,57	917,58	23.857,15	9.304,29	33.161,44
						0,00	0,00	0,00	0,00
serv.gen.e e port.	1	unità	20.038,07	13,43	20.051,50	802,06	20.853,56	8.132,89	28.986,45
	2	unità al 50%	10.019,04		10.019,04	400,76	10.419,80	4.063,72	14.483,52
	3	unità	20.038,00		20.038,07	801,52	20.839,59	8.127,44	28.967,03
	4	unità	20.038,07		20.038,07	801,52	20.839,59	8.127,44	28.967,03
	5	unità	6.583,04	20,44	6.603,48	264,16	8.967,64	2.678,40	9.546,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzi	1	unità vacante			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
Cucina	1	unità	20.738,90		20.738,90	829,56	21.568,46	8.411,70	29.980,15
						0,00	0,00	0,00	0,00
Animazioni	1	unità	22.178,65		22.178,65	887,15	23.065,80	8.995,66	32.061,46
	2	unità vacante			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	unità unità vacante			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
Fisioterapi	1	unità 95%	20.331,22		20.331,22	813,25	21.144,47	8.246,34	29.390,81
	2	unità vacante							0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
Coord. Inf	1	unità vacante			0,00	0,00	0,00	0,00	33.695,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
infermier	1	unità	21.075,34		21.075,34	843,01	21.918,35	8.548,16	30.466,51
	2	unità	21.075,34		21.075,34	843,01	21.918,35	8.548,16	30.466,51
	3	unità	21.075,34		21.075,34	843,01	21.918,35	8.548,16	30.466,51
	4	unità vacante							0,00
	5	unità vacante							0,00
									0,00
Rep. U	1	unità'	20.376,20		20.376,20	815,05	21.191,25	8.264,59	29.455,83
	2	unità' 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.674,94	23.790,18
	3	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	4	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	5	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	6	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	7	unità' 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.674,94	23.790,18
	8	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	9	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	10	unità'	19.749,08	15,95	19.765,03	790,60	20.555,63	8.016,70	28.572,33
	11	unità'	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	12	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	13	unità' al 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.674,94	23.790,18
	14	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	15	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	16	unità'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38

	17	unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
						0,00	0,00	0,00	0,00
Rep. Donn	1	unità	20.038,07		20.038,07	801,52	20.839,59	8.127,44	28.967,03
	2	unità	18.992,61		18.992,61	759,70	19.752,31	7.703,40	27.455,72
	3	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	4	unità	19.749,08	29,79	19.778,87	791,15	20.570,02	8.022,31	28.592,33
	5	unita'	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	6	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	7	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	8	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	9	unità al 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.674,94	23.790,18
	10	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	11	unità al 83,3%	16.456,96		16.456,96	658,28	17.115,24	6.674,94	23.790,18
	12	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	13	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	14	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	15	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	16	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	17	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	25.000,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
Rep. Alz	1	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	2	unita'	18.992,61		18.992,61	759,70	19.752,31	7.703,40	27.455,72
	3	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	4	unità	19.749,08		19.749,08	789,96	20.539,04	8.010,23	28.549,27
	5	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	6	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	7	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	8	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	9	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	10	unità al 83,3%	15.826,59		15.826,59	633,06	16.459,65	6.419,26	22.878,92
	11	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38
	12	unità	18.681,78		18.681,78	747,27	19.429,05	7.577,33	27.006,38

1.802.527,46

Indennità di posizione	33.709,00
Indennità di risultato	12.000,00
contributi su indennità di posizione	6.435,11
posizioni organizzative	12.911,42
indennità risultato	3.228,00
Assegni per il nucleo familiare	4.886,01
Fmes 2015	230.000,00
<b>Somma totale</b>	<b>2.105.697,00</b>

PREVISIONE	TARIFFE	2.014	2.015		
107 posti letto ripartiti nei due piani					
24 non auto Alzheimer m.i.		53,75	53,75	53,75	56,00
83 non autosufficienti ridotta int.	Non autosuff.	49,93	49,93	49,93	49,00
16 parzialmente autosufficienti	parz. Aut.	46,48	46,48		
5 autosufficienti		45,38	45,38		
retta CD X 8 ospiti		26,41	26,41		
28 camere doppie ala vecchia	Mag. stanze				
18 camere doppie ala nuova	Mag. stanza				
2 camere singola ala vecchia	mag. Stanza				
ingresso temp. A rid. intensità a titolo privato		94,27	94,27		
ingresso temp. A media intens. a titolo privato		107,94	107,94		
corrispettivo ingresso		200,00	200,00		
corrispettivo ingresso temp. E CD		120,00	120,00		

QUANTIFICAZIONE ENTRATA	numero	giorni/anno	2.014	2.015	totale entrata
non autosuf. Alzheimer Contributo	24	354	56,00	56,00	475.776,00
non autosuf. Alzheimer retta	24	354	53,75	53,75	456.660,00
non autosufficienti contributo	83	354	49,00	49,00	1.439.718,00
Non autosufficienti retta ala vecchia	63	354	49,93	49,93	1.113.538,86
Non autosuff. ala nuova	20	354	55,21	55,21	390.886,80
Autosufficienti ala vecchia	20	354	45,38	45,38	321.290,40
Autosuff. ala nuova	1	354	50,66	50,66	17.933,64
Parzialmente autosufficienti ala vecchia	0	354	46,48	46,48	0,00
Parzialmente autosuff. ala nuova	0		51,76	51,76	0,00
Maggiorazione Singole	2				0,00
Maggiorazione Doppie ala vecchia					0,00
maggiorazione stanze doppie ala nuova					0,00
Ingressi	20	1	200,00	200,00	4.000,00
Ingressi temporanei e CD	5	1	120,00	120,00	600,00
Diurni 3 ospiti per 5gg. X52 settimane	3	190	26,41	26,41	15.053,70
<b>TOTALE</b>					<b>4.235.457,40</b>
ARROTONDAMENTO					<b>-175,40</b>
<b>TOTALE</b>					<b>4.235.282,00</b>

COMPARAZIONE DIACRONICA RETTE	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Non autosufficiente Alzheimer lorda	104,17	107,27	109,06	109,75	109,75
Non autosufficiente Alzheimer netta	49,53	51,27	53,06	53,75	53,75
Non autosufficienti lorda	91,62	93,91	95,03	104,21	104,21
Non autosuff. ala vecchia	43,81	44,91	46,03	49,93	49,93
Non autosuff. ala nuova				55,21	55,21
Autosufficienti ala vecchia	39,52	40,51	41,52	45,38	41,52
Autosufficienti ala nuova				50,66	50,66
Parzialmente autosufficienti ala vecchia	40,56	41,58	42,61	46,48	46,48
Parzialmente autosuff. ala nuova				51,76	51,76
Maggiorazione Singole	7,28	7,47	7,65		
Maggiorazione Doppie ala vecchia	3,33	3,42	3,50		
Maggiorazione Doppie ala nuova	8,32	8,53	8,74		
Retta privata Alzheimer				107,94	107,94
Retta privata non auto				94,27	94,27
Centro Diurno	24,96	25,59	26,23	26,41	26,41
Ingressi	800,00	800,00	800,00	200,00	200,00
Ingressi temporanei e CD	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00



## 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 .

Gli interventi hanno comportato un costo complessivo al 31.12.2013 di € 7.386.235,32 , finanziati per € 4.491.317,79 da contributi in conto /capitale ricevuti dalla Regione del Veneto e dalla Fondazione Cariverona; per € 870.000,00 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 netto dei contributi in c/c e del fondo ammortamento è di complessivi € 2.024.666,71.-

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.

Alla data del 31.12.2014 l'Ente ha investimenti finanziari complessivi per € 700.000,00 - come risulta dal piano di valorizzazione allegato.

Dueville 26-02-2015

IL PRESIDENTE

.-Rag. Lionzo Marcello -



IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DUEVILLE

ALLEGATO 4 – PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 31.12.2014										
N.	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore bilancio	Valore di	Canoni di	Criteri di valutazione
1	FABBRICATO STRUMENTALE	Dueville Via IV Novembre, n. 11	Fg.2 mapp.277 sub 4 Cat.B5 cl.02	24218mc	Centro servizi anziani	=	2.029,795,27			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 11	Fg 2 mapp.277 sub 4 , mapp.163 sub 1 e mapp.	8815 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato strumentale e le relative pertinenze					Costo di acquisto maggiorato degli oneri accessori.



## RELAZIONE DEL SEGRETARIO – DIRETTORE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2015

### 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.

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.

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 fornitura pasti ad altre strutture che svolgono la medesima attività.

### 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, con deliberazione n. 31 del 24.03.2014, valevole per l'anno 2014 e considerate anche per la previsione 2015, come risulta dal seguente prospetto riepilogativo.

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Non autosufficienti a ridotta intensità N. 83 P.L.	354	N.63 x € 49,93 ala vecchia n.20x € 55,21 ala nuova	€ 1.113.538,86 € 390.886,80	€ 49,00	€ 1.439.718,00
Non autosufficienti a Media Intensità – Alzheimer N. 24 P.L.	354	€ 53,75	€ 456.660,00	€ 56,00	€ 475.776,00
Autosufficienti n. 21	354	n.20 x € 45,38 Ala vecchia n.1 x € 50,66	€ 321.290,40 € 17.933,64		
Parzialmente autoduff.n. o		€ 46,48 o € 51,66			
Centro diurno per autosufficienti N. 12 posti. Stimati n. 3 ospiti presenti mediamente	190	€ 26,41	€ 15.053,70		
Spese istruttoria ingressi definitivi n.20		Quota € 200,00	€ 4.000,00		
Spese istruttoria ingressi temporanei n. 5		Quota € 120,00	€ 600,00		
<b>TOTALE RETTE E CONTRIBUTO REGIONALE</b>			<b>€ 2.319.963,40</b> <b>-€ 175,40 per arrotondamenti</b>		<b>€ 1.915.494,00</b>

**TOTALE ENTRATE € 4.235.282,00**

#### A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni in base a quanto già approvato dal CDA..

#### 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 pari a complessivi € 55.375,00, ed è così dettagliata:

Descrizione	Quota contributi 2015	Contributi residui al 31.12.2015
Attrezzature e arredi	36.375,00	96.250,00

#### A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

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

Il rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese per fisioterapia e logopedia è così determinato:

Descrizione	ULSS 6
Rimborsi per la riabilitazione	€ 68.000.000

#### 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	Consumo previsto
Materiale monouso per l'igiene, incontinenza	€ 95.000,00
Materiale cura della persona	€ 22.000,00
Materiale per pulizie, manut., etc.	€ 12.000,00
Totale	€ 129.000,00

#### 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:

<b>Descrizione</b>	<b>Previsione 2015</b>
Lavanderia	€ 35.000,00
Pulizie ambientali	€ 81.000,00
Servizi assistenziali	€ 1.076.000,00
Servizio ristorazione	€ 295.000,00

#### COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2014.

#### UTENZE

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

<b>Descrizione</b>	<b>Totale 2015</b>
Energia elettrica	€ 87.000,00
Gas	€ 37.500,00
telefono	€ 7.000,00

#### MANUTENZIONI

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

<b>Descrizione</b>	<b>Totale 2015</b>
Manut. fabbricati	€ 40.000,00
Manut. Impianti diversi e attrezzature	€ 34.500,00

#### ASSICURAZIONI

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

<b>Descrizione</b>	<b>Totale 2015</b>
Ass. varie	€ 18.180,00

#### B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Non sono previste spese i per il godimento dei beni di terzi .

#### 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 , per la durata di mesi 6 ed il Coord. Di Reparto con decorrenza dal mese di aprile c.a..

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

Descrizione	Sede 1-Via IV Novembre 11
Area Amministrativa- Sociale N.1 Dirigente N.1 Funzionario N.1 Istrutt.Amm.vo N.1 Collab.Amm.vo N.1 Ass.Soc.le	N.5
AREA SOCIO ASS.LE	
N.,1 ISTR.DIRETT.COORD.	N.1
N. 4 INFERMIERI	N.4
N. 3 CAPO AREA	N.3
N.46 OPERATORI ADDETTI ASS.	N.46
N.1 FISIOTERAPISTA	N.1
N.1 EDUCATORE	N.1
N.2 SERVIZI GENERALI	N.2
N.1 CUOCO	N.1

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 2015 come sommatoria degli ammortamenti dei beni esistenti al 31.12.2014, ai quali sono stati aggiunti gli ammortamenti relativi agli investimenti preventivati per il 2015, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Beni al 31.12.2014	Investimenti 2015	Totale
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	2.408,00	2.000,00	4.408,00
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	2.408,00	2.000,00	4.408,00

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Beni al 31.12.2014</b>	<b>Investimenti 2015</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento fabbricato strumentale	86.848,00	4.200,00	91.048,00
Ammortamento impianti generici			
Ammortamento impianti specifici			
Ammortamento attrezzature sanitarie	5.382,00	750,00	6.132,00
Ammortamento attrezzature varie	4.746,00		4.746,00
Ammortamento mobili e arredi	44.651,00	3.750,00	48.401,00
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio			
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	562,00	500,00	1.062,00
Ammortamento autovetture			
Ammortamento automezzi			
Ammortamento automezzi trasporto anziani			
Ammortamento altri beni materiali	1.618,00		1.618,00
Ammortamento mobili e arredi e attrezzature			
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>143.807,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>153.007,00</b>
<b>TOTALE AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI (A+B)</b>	<b>146.2156,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>157.415,00</b>

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

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Beni al 01.01.2014</b>
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	2.408,00
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
<b>TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b>	<b>2.408,00</b>

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Beni al 01.01.2014</b>
Ammortamento fabbricato strumentale	86.848,00
Ammortamento impianti generici	
Ammortamento impianti specifici	
Ammortamento attrezzature sanitarie	4.090,00
Ammortamento attrezzature varie	4.531,00
Ammortamento mobili e arredi	37.645,00
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	562,00
Ammortamento autovetture	
Ammortamento automezzi	
Ammortamento automezzi trasporto anziani	
Ammortamento altri beni materiali	1.360,00
Ammortamento mobili e arredi e attrezzature	
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>135.036,00</b>
<b>TOTALE AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI AL 01.01.2014 (A+B)</b>	<b>137.444,00</b>

**Altre svalutazioni delle immobilizzazioni**

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

**Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante**

In questa voce sono stati previsti gli accantonamenti presunti al fondo rivalutazione crediti calcolati sui crediti sorti nel 2015, pari allo 0,5% corrispondenti a € 11.606,00.

**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 alla previsione di spesa stimato per il 2015, considerando anche quanto speso nell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2015.

Gli altri oneri diversi di gestione sono stati stimati sulla base della spesa prevista per il 2015, tenendo conto anche di quanto speso nell'esercizio precedente.

**AREA FINANZIARIA**

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria. Alla data attuale l'Ente ha investito la propria liquidità in BTP e in Certificati di Deposito Unicredit, come risulta dettagliato nell'allegato 4, relativo alle valorizzazioni del patrimonio.

**B15) Proventi da partecipazioni**

L'Ente non possiede partecipazioni.

**B16) 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. Sono, inoltre, stati inseriti anche gli interessi che si presume di incassare relativamente agli investimenti in titoli.

**B17) Interessi e altri oneri finanziari**

Non sono previsti interessi passivi per l'anno 2015.

**AREA STRAORDINARIA**

Considerata la natura straordinaria e non prevedibile, tali voci non sono stati previsti né proventi né oneri di natura straordinaria.

**Imposte correnti**

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti nel 2015.

**PROSPETTO DI TESORERIA**

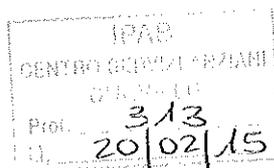
Come risulta dal prospetto di tesoreria allegato agli atti di programmazione (All.C), gli investimenti programmati e il rimborso della quota capitale dei finanziamenti sono così coperti:

INVESTIMENTI PROGRAMMATI	211.000,00
Autofinanziamento da gestione reddituale	169.021,00
Tesoreria	41.979,00
<b>TOTALE FINANZIAMENTI</b>	<b>211.000,00</b>
RIMBORSO PRESTITI	53.200,00
TESORERIA	53.200,00

Alla presente relazione viene allegato il bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, in conformità all'allegato A5 della DGR 780/2013.

Dueville, 26-02-2015

Il Direttore  
Dott.ssa *Wilma Frison*



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2015 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 2015;
- 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 2015**

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

descrizione	Esercizio 2015
A)Valore della produzione	€ 4.417.957,00
B)Costi della produzione	€ 4.417.557,00
Differenza (a-b)	€ 400,00
C)Proventi ed oneri finanziari	€ 7.700,00
D)Rettifiche di valore	
E)Prov. Ed oneri straord.	
Risultato ante imposte	€ 8.100,00
22)Imposte sul reddito	€ 8.100,00
23)Utile (perdita) d'esercizio	0

L'impostazione del bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2015 risulta essere stata effettuata nel rispetto della vigente normativa ed in particolare del nuovo 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 € 4.417.957,00; la voce principale risulta essere il capitolo "Rette", la cui previsione è stata fatta con le tariffe determinate dal C.d.A per l'anno 2014, con le delibere n. 31 e n. 67 del 2014.

Si prende atto che le rette verranno quindi, contestualmente alla approvazione del bilancio di previsione, approvate, in via provvisoria salvo conguaglio, dal consiglio di amministrazione con riserva di eventuale e successiva diversa determinazione.

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

▪ **Costi della produzione:**

Sono previsti complessivamente in € 4.417.557,00 le voci principali sono:

A) Acquisti materie prime per € 164.500 riguardanti in particolare:

- per € 12.000,00 –Materiale di pulizia c/acquisti;
- per € 6.000,00 – cancelleria;
- per € 22.000,00 – Materiale per la cura della persona c/acquisti;
- per € 12.200,00 – medicinali c/acquisti;
- per € 95.000,00 – Materiale monouso incontinenza;
- per € 5.000,00 –materiale per la sicurezza;

B) Costi per servizi per € 1.938.450,00 e riguardano principalmente:

- per € 1.076.000,00 - servizio socio assistenziale ed infermieristico;
- per € 81.000,00 – servizio pulizie e sanificazione ambienti,
- per € 295.000,00 – servizio di ristorazione;

- per € 35.000,00 – servizio lavaggio e noleggio biancheria piana;
- per € 47.500,00 - per servizi di consulenza tecnica, fiscale e amm.ve;
- per € 10.750,00 – per servizi smaltimento rifiuti
- per € 87.000,00 – per forniture energia elettrica
- per € 37.350,00 – per fornitura gas
- per € 10.500,00 - per servizio manutenzione /ass.software
- per € 40.000,00\_ – per manutenzione fabbricati
- per € 34.500,00 - per manutenzione impianti idraulici ed elettrici.
- per € 15.500,00 – manutenzione estintori, anticendio

I dati previsionali suindicati sono stati predeterminati in via presunta con riferimento alle risultanze degli impegni di spesa per l'esercizio 2014 alla data del 30 novembre u.s. e risultano nella sostanza congrui.

**B) costi per il personale per € 2.105.697,00 così dettagliati:**

- per € 1.296.497,00 - stipendi al personale
- per € 48.000,00 – costo personale lavoro interinate;
- per € 230.000,00 – fondo produttività;
- per € 384.700,00 - per contributi INPS ex INPDAP;
- per € 20.500,00 – per contributi INAIL
- per € 126.000,00 – 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, che tiene debitamente in considerazione fra l'altro del blocco del contratto per il personale dipendente degli enti locali a tutto il 31.12.2016, ma contempla però la previsione di sottoscrizione di un contratto di somministrazione del personale per n.1 soggetto a tempo parziale da destinarsi all'ufficio ragioneria per affiancamento nella fase di avvio della contabilità economica.

**C) costi per ammortamenti per € 169.021,00 così dettagliati:**

- per € 4.408,00 - per amm.to licenza d'uso software
- per€ 91.048,00 - per amm.to fabbr.strumentale;
- per € 4.746,00 – per amm.to attrezzature varie;
- per € 6.132,00 – per amm.to attrezzature sanitarie;
- per € 48.401,00 – per amm.to mobili e attrezzi;
- per € 1.062,00 – per amm.to macchine d'uff.eletr.
- per € 1.618,00 – per amm.to altri beni materiali ;
- per € 11.606,00 - per accantonamento rischi su crediti.

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.

D) 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 € 8.100,00.

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:

descrizione	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
Valore della produzione	4.417.957	4.415.067	4.418.557
Costi della produzione	4.417.557	4.414.817	4.418.306
Differenza (a-b)	400	250	250
Proventi	7.700	7.850	7.850

finanziari			
Rettifiche di valore			
Prov. Ed oneri straord.			
Risultato ante imposte	8.100	8.100	8.100
Imposte sul reddito	8.100	8.100	8.100
Utile (perdita) d'esercizio	=	=	=

Dalle analisi effettuate risulta che le previsioni pluriennali per gli esercizi 2016-2017 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 ed il budget di copertura finanziaria come meglio sottoindicato:

INVESTIMENTI PREVISTI	ESERCIZIO 2015	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2017
Interventi alla sede per: Sistemazione locali piano terra.			
Adeguamento impianto antincendio per	€ 100.000,00		
ottenimento C.P.I.	€ 40.000,00		
Sistemazione camere ai piani 1°-2°3°_Parte impiantistica e adeguamento sismico.		550.000,00	
Sistemazione impianti idraulici /riscaldamento/raffr.Piano Terra		€ 150.000,00	

-acquisto ausili	31.000,00	€ 7.000,00	
-acquisto arredi e attrezzature	€ 40.000,00	€ 30.000,00	€ 26.000,00
TOTALE	€ 211.000,00	€ 737.000,00	€ 26.000,00

### ***COPERTURA FINANZIARIA***

INVESTIMENTI	MEZZI PROPRI	MEZZI DI TERZI Regione F.do do rotazione	CONTRIB.C/ CAPITALE	TOTALE
ESERC.2015	211.000,00	00	00	€ 211.000,00
ESERC.2016	737.000,00	00	00	€ 737.000,00
ESERC.2017	26.000,00	00	00	€ 26.000,00
TOTALE	974.000,00			€ 974.000,00

Nella sostanza gli investimenti previsti per l'esercizio 2015 e per il triennio 2015-2017 sono previsti con utilizzo esclusivo di risorse proprie e sono sostenibili dall'ente in virtù degli avanzi di amministrazione disponibili e delle attività finanziarie liquidabili.

### **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 all'accesso 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 storico ricostruito alla data attuale del compendio immobiliare risulta evidenziato in € 7.386.235,32, di cui € 4.491.317,79 per contributi in conto capitale erogati da terzi, € oltre ad € 100.000,00 per il terreno strumentale.

Il piano evidenzia altresì la disponibilità di attività finanziarie investite per € 700.000,00, con le seguenti scadenze : € 500.000,00 al 26.03.16; € 100.000,00 al 20.02.15; € 100.000,00 al 20.02.16; in aggiunta alla giacenza di tesoreria così come risulterà dal rendiconto al 31.12.2014.

#### **D) RELAZIONE DEL SEGRETARIO-DIRETTORE**

La relazione del direttore analizza in sintesi le principali poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2015, con appropriate spiegazioni.

Alla data attuale, viste le verifiche sin qui effettuate sull'esercizio 2014 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 2015.

#### **VISTO QUANTO SOPRA**

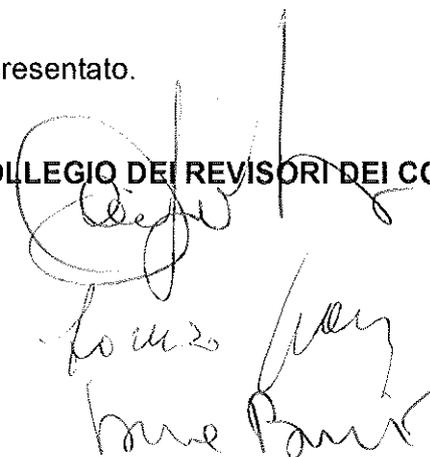
Il Collegio, sulla base della bozza di bilancio analizzata e dei relativi documenti di supporto, esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione

#### **IPAB CENTRO SERVIZI ANZIANI DI DUEVILLE**

per l'esercizio 2015 così come predisposto e presentato.

DUEVILLE, 18 febbraio 2015

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 'Luigi...'. Below it are two other signatures, one of which is 'Luigi...'. The signatures are written in a cursive, somewhat stylized hand.

## **IPAB CSA Centro Servizi Anziani**

---

**Da:** IPAB CSA Centro Servizi Anziani <info@ipabcsa.it>  
**Inviato:** mercoledì 4 marzo 2015 15:49  
**A:** roberto.piva@telemar.it  
**Oggetto:** Pubblicazione delibera  
**Allegati:** Del. 147 del 12-11-14.pdf; Piano ammortamento.pdf; Relazione segretario direttore al bilancio economico annuale di previsione anno 2015.pdf; Relazione sul patrimonio.pdf; Previsione rette.pdf; Fabbisogno personale.pdf; Allegato C.pdf; Allegato A2.pdf; Allegato A3.pdf; Allegato B.pdf; Allegato A5.pdf; Relazione Collegio Revisori dei Conti.pdf; Del. 8 del 26-02-15.pdf; DEL.8-approvazione bilancio previsione 2015.docx

Con la presente, trasmettiamo delibera n. 8 del 26-02-2015, con i rispettivi allegati, da pubblicare sul nostro sito per 30 giorni.

Ringraziando anticipatamente, porgiamo cordiali saluti.

IPAB Centro Servizi Anziani Dueville