

CASA DI RIPOSO DI ASIAGO

Viale dei Patrioti, 69

36012 Asiago (VI) tel:0424/460740

P.I: 01884510247 c.f. 84006450245

e-mail: casa.riposo.asiago@tiscali.it

N° 5 di Reg.
N° 104 di Prot.

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL GIORNO 27 febbraio 2015

Invito n. 90 del 23.2.2015

Componenti i Signori:

Sig. Rigoni Sandro	Presidente
Sig. Arduini Carlo	Consigliere
Sig. Baù Ivan	Consigliere
Sig. Baù Michael	Consigliere
Sig.ra Ceoloni Gianna Maria	Consigliere

PRESENTE	ASSENTE
X	
	X
X	
	X
X	

Assiste in qualità di Segretario verbalizzante il Segretario-Direttore, Rag. Pier Giorgio Stefani.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sul seguente:

OGGETTO

ESAME ED APPROVAZIONE BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015 E DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA TRIENNALE 2015-2017.

- E' presente il Revisore dei Conti -

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che:

- con l'art. 8 della L.R. n. 43 del 23.11.2012, il legislatore regionale ha innovato il sistema di contabilità delle IPAB del Veneto introducendo, a far tempo dall'1.1.2014, quello di tipo economico-patrimoniale;
- con DGR n. 780 del 21.05.2013 la Giunta Regionale ha approvato le disposizioni esecutive e di attuazione della L.R. suddetta;
- con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 96 dell'11.12.2013, modificata con successiva deliberazione n. 51 del 30.6.2014, è stato approvato il Regolamento interno di contabilità in esecuzione dell'art. 8, comma 2, dell'anzidetta L.R. n. 43/2012 nonché il Piano dei Conti limitato ai livelli di macroclasse, gruppo e sottogruppo;
- con determina del Segretario-Direttore n. 1 del 23.2.2014, modificata con successiva determina n. 3 del 2.12.2014, è stato integrato, per l'esercizio 2014 e ridefinito per l'anno 2015 salvo modifiche ed integrazioni, il Piano dei Conti relativo al Conto Economico, in attuazione di quanto previsto dall'art. 1 punto 4 del Regolamento interno di contabilità;
- nel predetto Regolamento interno di contabilità, all'art. 1 – punto 6 – l'Ipab, non superando i limiti previsti dall'art. 12 della DGRV n. 780/2013, si è avvalsa della facoltà di non predisporre il bilancio economico annuale analitico per centri di costo e responsabilità;

Vista la precedente deliberazione n. assunta in data odierna, con la quale su proposta dettagliata e motivata del Segretario Direttore, sono state confermate per l'anno 2015, le rette in vigore durante l'anno 2014 (approvate con precedente delibera n. 4 del 27.2.2014);

Vista la relazione del Segretario-Direttore che, con riferimento alle linee programmatiche di sviluppo dell'Ipab, definite precedentemente dal Consiglio di Amministrazione, fornisce indicazioni in ordine ai criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche, accompagnata dal bilancio economico annuale di previsione analitico per l'esercizio 2015, in conformità dell'**allegato A5** della DGRV n. 780/2013;

Vista la proposta di Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2015 redatto in conformità all'**allegato A2** della DGRV n. 780/2013 che contiene le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica;

Vista la proposta di documento di programmazione economico finanziaria triennale 2015-2017, redatto in conformità all'**allegato A3** della DGRV 780/2013 ed il piano triennale degli investimenti;

Visti la relazione sul patrimonio predisposta dal Segretario-Direttore ed il piano di valorizzazione del patrimonio medesimo redatto in conformità all'**allegato A4** della DGRV 780/2013;

Vista la relazione del Revisore dei conti, presente alla seduta, nella quale viene espresso parere favorevole;

Visto l'art. 4 della L.R. n. 3 del 14.1.2003;

Con votazione unanime, espressa nelle forme di legge

D E L I B E R A

1) di approvare i seguenti atti di programmazione che formano parte integrante del presente provvedimento:

a) il Bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2015, redatto in conformità all'allegato A2 che presenta in sintesi i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO
Valore della produzione	€ 1.317.316,34
Costi della produzione (compresi anche gli ammortamenti dei beni esistenti all'1.1.2014)	€ 1.419.323,45
Differenza	€ - 102.007,11
Proventi e oneri finanziari	€ + 5.030,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0,00
Proventi e oneri straordinari	€ 0,00
Imposte sul reddito	€ -3.500,00
Perdita dell'esercizio (pari agli ammortamenti dei beni esistenti all'1.1.2014, da non conteggiare ai fini del pareggio di bilancio)	€ -100.477,11

b) il documento di programmazione economico finanziaria triennale 2015-2017, redatto in conformità all'allegato A3 della DGR 780/2013 e il piano triennale degli investimenti;

c) la relazione sul patrimonio ed il piano di valorizzazione del medesimo, redatto in conformità all'allegato A4 della DGR 780/2013;

2) di dichiarare, per ragione d'urgenza, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, con separata ed unanime votazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.L.vo 267/2000 e s.m.i;

3) di trasmettere copia della presente deliberazione alla Struttura regionale competente per i Servizi Sociosanitari e Sociali;

4) di pubblicare il bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2015 sul sito della Casa di Riposo nella Sezione Trasparenza, per estratto, in forma sintetica, aggregata e semplificata, per un periodo di cinque anni, in ossequio all'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e dell'art. 15 della L.R. n. 23/2013;

5) di assegnare al Segretario-Direttore per l'anno 2015 le dotazioni finanziarie di cui al bilancio economico di previsione esercizio 2015;

6) di dare atto che la presente deliberazione diventa esecutiva dopo il decimo giorno dalla sua pubblicazione, in analogia a quanto previsto dall'art. 134, comma 3, del D. L.vo n. 267 del 18.8.2000 e s.m.i..

Entra il Consigliere Arduini Carlo – presenti n. 4.

Letto, approvato e sottoscritto

I CONSIGLIERI

De Lano
[Signature]

IL SEGRETARIO
VERBALIZZANTE

[Signature]

IL PRESIDENTE

[Signature]

.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata in copia sul sito ed all'Albo di questo Ente nel giorno - 9 MAR. 2015
e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

IL SEGRETARIO
VERBALIZZANTE

[Signature]

.....

Ritirato dall'Albo dell'Ente il 25 MAR. 2015

L'IMPIEGATA ADDETTA

[Signature]

CASA DI RIPOSO DI ASIAGO

Viale dei Patrioti, 69 ASIAGO

tel: 0424/460740 fax: 0424/464785

P.I.: 01884510247 C.F.: 84006450245

Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2015 (N)	Bilancio di esercizio N-2 (A)	Bilancio di previsione esercizio N-1 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2015 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.202.728,10	€ 1.266.063,00	€ 63.334,90	
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Contributi in conto esercizio	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00
4) Contributi in conto capitale	€ 102.714,24	€ 0,00	€ 102.714,24	
5) Altri ricavi e proventi	€ 49.520,00	€ 48.253,34	-€ 1.266,66	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.357.962,34	€ 1.317.316,34	-€ 40.646,00	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 39.214,00	€ 38.700,00	-€ 514,00	
7) Costi per servizi	€ 598.408,92	€ 604.704,91	€ 6.295,99	
8) Costo per godimento beni di terzi	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 500,00	
9) Costi del personale	€ 583.126,28	€ 645.323,16	€ 62.196,88	
a) Salari e stipendi personale	€ 426.802,52	€ 475.111,95	€ 48.309,43	
b) Oneri sociali personale	€ 118.213,49	€ 130.228,63	€ 12.015,14	
c) Trattamento di fine rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
d) IRAP metodo retributivo	€ 38.110,27	€ 39.982,58	€ 1.872,31	
e) Altri costi personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 114.185,60	€ 105.177,11	-€ 9.008,49	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 600,00	€ 1.200,00	€ 600,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 113.585,60	€ 103.977,11	-€ 9.608,49	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

d) Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Accantonamenti per rischi		€ 12.626,20	€ 9.478,27	€ 9.478,27	-€ 3.147,93
13) Accantonamenti diversi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
14) Oneri diversi di gestione		€ 16.532,96	€ 14.940,00	€ 14.940,00	-€ 1.592,96
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 1.364.593,96	€ 1.419.323,45	€ 1.419.323,45	€ 54.729,49
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-€ 6.631,62	-€ 102.007,11	-€ 102.007,11	-€ 95.375,49
15) Proventi da partecipazione		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) Proventi finanziari		€ 1.990,26	€ 5.050,00	€ 5.050,00	€ 3.059,74
17) Interessi e altri oneri finanziari		€ 30,00	€ 20,00	€ 20,00	-€ 10,00
C) RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA		€ 1.960,26	€ 5.030,00	€ 5.030,00	€ 3.069,74
18) Rivalutazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
20) Proventi straordinari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri straordinari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-€ 4.671,36	-€ 96.977,11	-€ 96.977,11	-€ 92.305,75
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate		-€ 3.500,00	-€ 3.500,00	-€ 3.500,00	€ 0,00
23) Utile (perdita) di esercizio		-€ 8.171,36	-€ 100.477,11	-€ 100.477,11	-€ 92.305,75

Asiago, 27.02.2015



IL PRESIDENTE
-rag. Sandro Rigoni

IL SEGRETARIO-DIRETTORE
-rag. Pier Giulio Stefani -

CASA DI RIPOSO DI ASIAGO

Viale dei Patrioti, 69 ASIAGO

tel: 0424/460740 fax: 0424/464785

P.I.: 01884510247 C.F.: 84006450245

Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.266.063,00	€ 1.354.758,00	€ 1.368.305,58
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Contributi in conto esercizio	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.020,00
4) Contributi in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5) Altri ricavi e proventi	€ 48.253,34	€ 48.735,87	€ 49.223,23
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.317.316,34	€ 1.405.493,87	€ 1.419.548,81
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 38.700,00	€ 47.040,50	€ 47.310,91
7) Costi per servizi	€ 604.704,91	€ 600.776,40	€ 609.819,43
8) Costo per godimento beni di terzi	€ 1.000,00	€ 1.010,00	€ 1.010,00
9) Costi del personale	€ 645.323,16	€ 710.407,57	€ 724.615,72
a) Salari e stipendi personale	€ 475.111,95	€ 522.354,82	€ 532.801,92
b) Oneri sociali personale	€ 130.228,63	€ 144.071,48	€ 146.952,91
c) Trattamento di fine rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) IRAP metodo retributivo	€ 39.982,58	€ 43.981,27	€ 44.860,89
e) Altri costi personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 105.177,11	€ 51.676,33	€ 43.003,65
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 1.200,00	€ 2.000,00	€ 2.600,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 103.977,11	€ 49.676,33	€ 40.403,65
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

d) Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Accantonamenti per rischi			€ 9.478,27	€ 0,00	€ 22.000,00	€ 10.882,46
13) Accantonamenti diversi			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
14) Oneri diversi di gestione			€ 14.940,00	€ 15.089,40	€ 15.089,40	€ 15.240,29
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			€ 1.419.323,45	€ 1.448.000,20	€ 1.448.000,20	€ 1.451.882,46
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-€ 102.007,11	-€ 42.506,33	-€ 42.506,33	-€ 32.333,65
15) Proventi da partecipazione			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) Proventi finanziari			€ 5.050,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari			€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00
C) RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA			€ 5.030,00	€ 2.980,00	€ 2.980,00	€ 2.980,00
18) Rivalutazioni			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
20) Proventi straordinari			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri straordinari			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			-€ 96.977,11	-€ 39.526,33	-€ 39.526,33	-€ 29.353,65
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate			-€ 3.500,00	-€ 3.500,00	-€ 3.500,00	-€ 2.000,00
23) Utile (perdita) di esercizio			-€ 100.477,11	-€ 43.026,33	-€ 43.026,33	-€ 31.353,65

Asiago, 27.02.2015

IL PRESIDENTE
-rag. *Pier Giorgio Stefani*



IL SEGRETARIO-DIRETTORE
-rag. Pier Giorgio Stefani -

CASA DI RIPOSO DI ASIAGO

Viale dei Patrioti, 69 ASIAGO

tel: 0424/460740 fax: 0424/464785

P.I.: 01884510247 C.F.: 84006450245

PIANO TRIENNALE (2015-2017) DEGLI INVESTIMENTI

Descrizione investimenti previsti	COSTI PREVISTI		
	2015	2016	2017
<u>INVESTIMENTI IMMOBILIARI</u>			
Nessun investimento è previsto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>INVESTIMENTI FINANZIARI</u>			
Reinvestimento provvisorio in titoli dello Stato o garantiti dallo Stato della disponibilità proveniente da precedenti alienazioni patrimoniali pari ad € 84.735,33 (compresa somma ex Cat. XI giacente in cassa)	€ 84.735,33	€ 0,00	€ 0,00
<u>INVESTIMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>			
Acquisizione licenze d'uso software per Rilevazione presenze + Turni di lavoro + contabilità economico patrimoniale	€ 6.000,00	€ 4.000,00	€ 3.000,00
<u>INVESTIMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>			
<u>Attrezzature varie</u>			
Bilancia basculante elettronica + attrezzature varie per servizi magazzino, cucina, lavanderia e pulizie	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ 3.000,00
<u>Attrezzature sanitarie</u>			
Acquisto di n. 1 sollevatore attivo o passivo + n. 1 apparecchiatura per magnetoterapia + n. 1 defibrillatore a fronte situazioni d'emergenza + n. 1 polverizzatore di compresse elettrico + n. 1 carrello informatizzato per gestione terapia ospiti	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.000,00
<u>Mobili ed arredi</u>			
Acquisto di n. 6 letti elettrici ad altezza variabile ai fini prevenzione cadute + altri arredi	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 4.000,00
<u>Macchine d'ufficio elettroniche</u>			
Acquisizione terminale/i + alcuni computer con stampanti laser	€ 4.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00

Asiago, 27.02.2015

IL PRESIDENTE

(rag. Sandro Ricordi)



IL SEGRETARIO DIRETTORE

(rag. Pier Giorgio Stefani)