

N. **44** progressivo

N. di protocollo

VERBALE

di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno **2017** il giorno **21** del mese di **dicembre** nella sede dell'Ente si è riunito il Consiglio di Amministrazione

Componenti i signori:

Sola Giuseppe	Presidente	presente
Somigli Lorenzo	Consigliere	presente
Comparin Marica	Consigliere	presente
Dalle Vedove Federico	Consigliere	assente
Donadelli Elena	Consigliere	presente

Verbalizza il Segretario Direttore

Essendo legale l'adunanza i convenuti deliberano sull'oggetto sotto indicato.

OGGETTO:

Atti di programmazione 2018/2020 e Bilancio economico previsionale per l'anno 2018

OGGETTO: Atti di Programmazione 2018/2020 e Bilancio Economico Previsionale per l'anno 2018. Approvazione.

(Delibera n. 44 del 21/12/2017)

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che l'art. 8 della Legge Regionale n. 43 del 23/11/2012 (pubblicata sul BUR n. 97 del 27/11/2012) ha completamente riformato ed innovato il quadro normativo del sistema di contabilità delle IPAB della Regione Veneto, superando l'adozione della contabilità finanziaria basata unicamente sulla logica di cassa per sostituirla con quella di tipo economico-patrimoniale, sulla base dei principi di cassa e competenza stabiliti dalle vigenti disposizioni in materia, nonché dei principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità;

Vista la DGR n. 780 del 21/05/2013 nella quale sono contenute le disposizioni in attuazione della succitata L.R. n. 43/2012, con l'indicazione del contenuto minimo del "Regolamento di contabilità", nonché degli schemi del piano dei conti, del bilancio economico annuale di previsione annuale, del documento di programmazione economico finanziaria, del piano di valorizzazione del patrimonio, dello schema di bilancio annuale di previsione analitico e per centri di costo e responsabilità, dello schema di stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa;

Preso atto che l'Ente, in esecuzione dell'art. 8 della suddetta L.R. n. 43/2012 e della successiva DGR 780/2013, ha adottato con Deliberazione n. 24 del 16/12/2013 il proprio "Regolamento di Contabilità", con i relativi allegati;

Vista ed esaminata la documentazione di seguito elencata, costituente il Bilancio economico annuale di previsione del 2018, allegata quale parte integrante e sostanziale al presente provvedimento e predisposta in conformità ai modelli approvati con la DGR 780/2013 e recepiti nel Regolamento di Contabilità dell'Ente:

- a) Bilancio economico annuale di previsione dell'anno 2018;
- b) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2018/2020;
- c) Relazione del Direttore Generale al Bilancio;
- d) Relazione sul patrimonio;
- e) Piano di valorizzazione del patrimonio.

Considerato che il fondamentale principio del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi di cui all'art. 8, comma 2 della L.R. 43/2012, è stato rispettato;

Vista la Relazione del Direttore e il Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo, allegati quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Udita la Relazione del Presidente;

Evidenziato che si ritiene di confermare anche per l'anno 2018 le tariffe e rette applicate nell'anno 2017, senza apportare modifiche alle stesse, se non per modestissimi arrotondamenti delle tariffe delle case albergo in caso di subentri;

Acquisito il prescritto parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, desumibile dalla Relazione allegata quale parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

Dopo ampia discussione, a voti unanimi;

D E L I B E R A

- 1. di approvare** i seguenti elaborati, allegati quali parte integrante e sostanziale al presente provvedimento:
 - a) Bilancio economico annuale di previsione dell'anno 2018;
 - b) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2018/2020;
 - c) Relazione del Direttore Generale al Bilancio;
 - d) Relazione sul patrimonio;
 - e) Piano di valorizzazione del patrimonio.

- 2. di prendere atto** della Relazione del Direttore e del Bilancio economico annuale di previsione sviluppato in forma analitica e per centri di costo, allegati quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

- 3. di condividere** la Relazione del Presidente e di allegare la medesima al presente provvedimento;

- 4. di prendere atto** del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti all'approvazione del Bilancio 2018;

- 5. di mantenere inalterate** per l'anno 2018 le tariffe e rette applicate nell'anno 2017, senza apportare modifiche alle stesse se non per modestissimi arrotondamenti delle tariffe delle case albergo in caso di subentri;

- 6. di dichiarare** il presente provvedimento immediatamente esecutivo.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Giuseppe Sola

I CONSIGLIERI

IL SEGRETARIO DIRETTORE

F.to Donadelli Elena

F.to Matteo Maroni

F.to Marica Comparin

F.to Lorenzo Somigli

La presente deliberazione è immediatamente
esecutiva.

Lì, 22/12/2017

IL SEGRETARIO

F.to Matteo Maroni

La presente delibera è stata pubblicata all'Albo
Pretorio, ai sensi di legge, dal 22/12/2017 al
06/01/2018.

IL SEGRETARIO

F.to Matteo Maroni

La presente copia è conforme all'originale.

Lì, 22/12/2017

IL SEGRETARIO

F.to Matteo Maroni

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione 2017	Bilancio di previsione esercizio 2018	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO - VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO - FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - S. MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO
A	VALORE DELLA PRODUZIONE									
	Valore della produzione attività caratteristica	16.796.936,00	16.889.136,00	7.322.283,00	4.244.983,00	235.916,00	298.674,00	600.240,00	2.458.610,00	1.728.430,00
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.326.300,00	16.355.500,00	7.052.637,00	4.107.023,00	235.070,00	298.280,00	600.000,00	2.395.500,00	1.666.990,00
	Ricavi per rette ospiti da comune	200.000,00	200.000,00	120.000,00	80.000,00					
	Ricavi per rette ospiti da privati	6.052.800,00	6.106.000,00	3.885.637,00	2.220.363,00					
	Ricavi per rette casa albergo Filanda da comuni									
	Ricavi per rette casa albergo Filanda da privati	175.000,00	169.000,00				169.000,00			
	Ricavi per rette casa albergo s. Francesco da comuni									
	Ricavi per rette casa albergo s. Francesco da privati	198.000,00	200.000,00			200.000,00				
	Ricavi per rette RSA S. Michele	2.393.000,00	2.374.000,00						2.374.000,00	
	Ricavi per rette RSA Cardo	1.650.000,00	1.650.000,00							1.650.000,00
	Quote regionali di residenzialità per non autosufficienti	4.809.000,00	4.809.000,00	3.018.000,00	1.791.000,00					
	Ricavi per centro diurno da comune	45.000,00	50.000,00				50.000,00			
	Ricavi per centro diurno da privati	40.000,00	35.000,00				35.000,00			
	Ricavi per gestione Centri Servizi	55.000,00	55.000,00			27.500,00	27.500,00			
	Ricavi per fornitura di pasti esterni	610.000,00	600.000,00					600.000,00		
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario									
	Recuperi spese varie per consumi appartamenti case albergo	21.000,00	21.000,00			6.000,00	15.000,00			
	Recuperi vari	26.000,00	30.000,00	13.000,00	6.660,00	1.570,00	1.780,00		5.000,00	1.990,00
	Recuperi spese Farmaci, Parrucc, Tag. Ecc	20.000,00	25.000,00	16.000,00	9.000,00					
	Recuperi spese per soggiorni e attività varie	31.500,00	31.500,00						16.500,00	15.000,00
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza									
	Rettifiche di ricavi per prestazioni									
	Sconti e abbuoni e arrotondamenti attivi									
2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-				-	-		-
	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni									
3	Contributi in conto esercizio	3.000,00	17.000,00	1.110,00	625,00	173,00	197,00	120,00	555,00	220,00
	Contributi c/esercizio stato									
	Contributi c/esercizio regione									
	Contributi c/esercizio altri enti pubblici	3.000,00	17.000,00	1.110,00	625,00	173,00	197,00	120,00	555,00	220,00
	Contributi in c/esercizio non di competenza									
4	Contributi in conto capitale	179.136,00	179.136,00	133.626,00	59.510,00	-	-	-	-	-
	Contributi c/capitale									
	Contributi c/impianti (quota annua)	179.136,00	179.136,00	119.626,00	59.510,00					
	Contributi da enti pubblici			14.000,00						
	Contributi da privati									
	Contributi in c/capitale non di competenza									
5	Altri ricavi e proventi	288.500,00	337.500,00	134.910,00	77.825,00	673,00	197,00	120,00	62.555,00	61.220,00
	Ricavi mensa interni									
	Proventi pasti familiari					500,00				
	Proventi fabbricati strumentali	500,00	500,00							
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	232.000,00	310.000,00	121.300,00	68.700,00				60.000,00	60.000,00
	Altri ricavi e proventi									
	Incasso tasse concorso	3.000,00	3.000,00	1.110,00	625,00	173,00	197,00	120,00	555,00	220,00
	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi									
	Rimborsi infortuni da Inail									
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi	14.000,00	9.000,00	4.500,00	4.500,00					
	Recupero stipendi	30.000,00	15.000,00	8.000,00	4.000,00				2.000,00	1.000,00
	Ricavi per servizi formazione esterna									
	Rimborsi per rimb.utenze e vari su beni strumentali	9.000,00								
	Omaggi da fornitori									
	Donazioni e lasciti									
	Erogazioni liberali ricevute									
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni									
	Sopravvenienze attive ordinarie									
	Altri ricavi e proventi non di competenza									
	Valore della produzione non caratteristica	4.200,00	4.200,00	1.618,00	915,00	254,00	288,00	-	804,00	321,00
5	Ricavi e proventi beni non strumentali	4.200,00	4.200,00	1.618,00	915,00	254,00	288,00	-	804,00	321,00
	Affitti fondi rustici									
	Affitti fabbricati non strumentali	4.200,00	4.200,00	1.618,00	915,00	254,00	288,00		804,00	321,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	16.801.136,00	16.893.336,00	7.323.901,00	4.245.898,00	236.170,00	298.962,00	600.240,00	2.459.414,00	1.728.751,00
B	COSTI DELLA PRODUZIONE									
	Costi della produzione attività caratteristica	16.301.227,00	16.601.450,00	7.273.770,00	3.952.720,00	331.055,00	421.215,00	576.700,00	2.436.800,00	1.609.190,00
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.057.000,00	1.100.500,00	488.820,00	268.150,00	3.650,00	3.700,00	222.300,00	74.680,00	39.200,00
	Alimentari c/acquisti	600.000,00	630.000,00	278.800,00	161.200,00			190.000,00		
	Materiale sanitario c/acquisti	5.000,00	9.500,00	3.500,00	3.000,00				2.000,00	1.000,00
	Farmaci c/acquisti	9.000,00	8.000,00	5.000,00	3.000,00					
	Ausili vari c/acquisti	3.000,00	2.000,00	1.000,00	500,00				300,00	200,00
	Ausili per l'incontinenza c/acquisti	205.000,00	205.000,00	95.000,00	51.000,00				36.000,00	23.000,00
	Detergenti vari pulizia personale c/acquisti	14.000,00	14.000,00	6.000,00	3.500,00				3.000,00	1.500,00
	Materiali di manutenzione c/acquisti	35.000,00	38.000,00	26.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00			
	Materiali di manutenzione cucina c/acquisti	10.000,00	8.000,00	4.000,00	2.000,00			2.000,00		

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione 2017	Bilancio di previsione esercizio 2018	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO - VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO - FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - S. MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO
	Materiale di manutenzione per sicurezza c/acquisti	3.000,00	1.000,00	700,00	300,00					
	Piccole attrezzature cucina c/acquisti	3.000,00	3.000,00	500,00	500,00			2.000,00		
	Acquisto biancheria	30.000,00	30.000,00	13.300,00	7.500,00				6.600,00	2.600,00
	Tendaggi ed accessori d'arredo c/acquisti	4.000,00	7.000,00	7.000,00						
	Acquisti per la mensa	4.000,00	4.000,00	1.320,00	750,00	500,00	500,00		660,00	270,00
	Acquisti per l'animazione e la terapia occupazionale	13.000,00	13.000,00	2.300,00	1.300,00	500,00	500,00		7.120,00	1.280,00
	Materiale di pulizia e prodotti di consumo c/acquisti	80.000,00	90.000,00	28.000,00	15.000,00	500,00	500,00	28.000,00	12.000,00	6.000,00
	Cancelleria	7.000,00	7.000,00	2.700,00	1.500,00	450,00	450,00		1.400,00	500,00
	Piccoli acquisti per ced	11.000,00	11.000,00	4.200,00	2.400,00	700,00	750,00		2.100,00	850,00
	Divise personale dipendente	11.000,00	10.000,00	5.000,00	2.200,00			300,00	1.500,00	1.000,00
	Carburanti e lubrificanti	10.000,00	10.000,00	4.500,00	2.500,00				2.000,00	1.000,00
	Spese accessorie su acquisti									
	Trasporti su acquisti									
	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)									
7	Per servizi	2.999.400,00	3.086.500,00	1.541.870,00	835.380,00	125.025,00	190.875,00	216.800,00	118.290,00	58.260,00
	Servizi supporto a reparti	-								
	Servizi dispensa pasti C.S.	13.000,00	13.500,00				13.500,00			
	Servizio animazione Centri Servizi	11.500,00	11.500,00			11.500,00				
	Servizio gestione bar interni	34.000,00	34.000,00	34.000,00						
	Servizi parrucchiera e pedicure	175.000,00	165.000,00	94.000,00	30.000,00				35.000,00	6.000,00
	Servizi monitoraggio case albergo	17.000,00	20.000,00				20.000,00			
	Spese per centri servizi (Filanda e S. Francesco)	1.500,00	1.500,00			750,00	750,00			
	Spese per centro diurno Tinelo	81.000,00	82.000,00				82.000,00			
	Servizi di fisioterapia									
	Servizi di pulizia e sanificazione	490.000,00	500.000,00	254.000,00	192.000,00	30.000,00	20.000,00	2.500,00	1.000,00	500,00
	Servizi di trasporto interno pasti e cucina	114.000,00	144.000,00	65.000,00	39.000,00			40.000,00		
	Servizi di preparazione e consegna pasti a domicilio con monitoraggio	88.000,00	92.000,00					92.000,00		
	Servizi di lavanderia	375.000,00	387.000,00	226.000,00	130.000,00	5.000,00	5.000,00		10.500,00	10.500,00
	Servizi infermieristici	320.000,00	249.000,00	165.000,00	84.000,00					
	Servizio reperibilità case albergo	7.300,00	10.000,00			5.000,00	5.000,00			
	Spese per attività ricreativa e terapia occupazionale	16.500,00	16.500,00	9.280,00	5.220,00				1.420,00	580,00
	Spese per soggiorni climatici	18.000,00	18.000,00						9.000,00	9.000,00
	Servizi di vigilanza	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.000,00					
	Spese per servizi di facchinaggio (trasporto interni, sacchi, derrate, ecc)	27.000,00	27.000,00	16.000,00	9.000,00				1.420,00	580,00
	Spese per trasporti anziani	1.300,00	4.500,00	3.000,00	1.500,00					
	Servizi religiosi	6.000,00	6.000,00	3.840,00	2.160,00					
	Spese per fornitura energia elettrica	350.000,00	350.000,00	207.000,00	110.000,00	10.000,00	10.000,00	13.000,00		
	Gas e riscaldamento	200.000,00	200.000,00	113.000,00	45.000,00	20.000,00	12.000,00	6.000,00	2.800,00	1.200,00
	Fornitura acqua	100.000,00	105.000,00	46.000,00	35.000,00	7.500,00	7.500,00	9.000,00		
	Spese telefoniche	23.000,00	23.000,00	8.000,00	5.200,00	1.600,00	1.700,00		4.500,00	2.000,00
	Manutenzione fabbricati strumentali	40.000,00	70.000,00	35.000,00	35.000,00					
	Manutenzione straordinaria fabbricati	45.000,00	100.000,00	80.000,00		20.000,00				
	Manutenzioni e impianti su beni di terzi	5.500,00	5.000,00			3.000,00	2.000,00			
	Manutenzione straordinaria macchinari ed impianti									
	Manutenzione macchinari e impianti	17.000,00	29.000,00	16.000,00	13.000,00					
	Manutenzione macchinari, attrezzature e impianti cucina	20.000,00	20.000,00	6.000,00	4.000,00			10.000,00		
	Manutenzione impianti telefonici	2.000,00	2.000,00	800,00	450,00	125,00	125,00		350,00	150,00
	Manutenzione mobili ed attrezzature	4.000,00	4.000,00	2.300,00	600,00	400,00	400,00	150,00	100,00	50,00
	Manutenzione parchi e giardini	25.000,00	25.000,00	12.500,00	12.500,00					
	Manutenzioni automezzi	8.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00				1.300,00	700,00
	Manutenzione autovetture	3.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00				800,00	200,00
	Manutenzione macchine d'ufficio e ced	2.000,00	2.000,00	800,00	400,00	200,00	200,00		300,00	100,00
	Altre manutenzioni									
	Canoni manutenzione periodica	39.000,00	40.000,00	25.500,00	11.500,00	500,00	500,00	1.800,00	100,00	100,00
	Canoni manutenzione periodica software	39.000,00	39.000,00	14.500,00	8.000,00	2.000,00	2.500,00	2.000,00	7.000,00	3.000,00
	Rimborsi a piè di lista del personale									
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	-								
	Compensi per attività varie (arteterapia, ecc)	16.000,00	16.000,00						8.000,00	8.000,00
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative direttore									
	Compensi per lavori occasionali	500,00	500,00	300,00	200,00					
	Contributi INPS gestione separata	-								
	Contributi INAIL cococo	-								
	Indennità agli amministratori	12.000,00	12.000,00	4.750,00	3.000,00	500,00	500,00	500,00	2.000,00	750,00
	Compensi ai revisori dei conti	17.500,00	17.500,00	7.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00		3.000,00	1.500,00
	Indennità per commissioni concorso	3.000,00	3.000,00	1.200,00	700,00	200,00	200,00		500,00	200,00
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	30.000,00	30.000,00	11.500,00	6.500,00				8.000,00	4.000,00
	Spese per analisi, visite mediche e medico competente	14.500,00	14.000,00	7.000,00	3.350,00			150,00	2.000,00	1.500,00
	Servizi intermediazione per lavoro interinale	8.000,00	1.000,00	500,00	500,00					
	Spese di trasporto pasti esterni (cooperative e enti)	38.000,00	38.500,00					38.500,00		
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	9.000,00	9.000,00	5.500,00	3.200,00			300,00		
	Servizio di derattizzazione e disinfezione	3.000,00	3.000,00	1.800,00	900,00			300,00		
	Spese per pubblicazione gare ed appalti	6.000,00	6.000,00	2.000,00	1.000,00	350,00	450,00	600,00	1.200,00	400,00
	Assicurazioni diverse	55.000,00	54.000,00	24.000,00	14.000,00	2.500,00	2.500,00		8.000,00	3.000,00
	Servizi amministrativi (fotocopie, ecc.)	4.000,00	4.000,00	1.800,00	900,00	200,00	250,00		600,00	250,00
	Consulenze tecniche	10.000,00	12.000,00	7.000,00	5.000,00					
	Spese legali e notarili	10.000,00	15.000,00	7.000,00	4.000,00	600,00	700,00		2.000,00	700,00

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione 2017	Bilancio di previsione esercizio 2018	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO - VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO - FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - S. MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO
	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	48.450,00	47.000,00	19.830,00	11.990,00	4.880,00	6.140,00	300,00	2.570,00	1.290,00
	Tassa ANAC contratti pubblici	3.000,00	3.000,00	1.500,00	500,00	150,00	150,00		500,00	200,00
	Imposte di bollo	1.000,00	1.000,00	480,00	300,00	30,00	40,00		100,00	50,00
	Tributi locali	1.500,00	1.000,00	400,00	200,00	50,00	50,00	300,00		
	IMU/TASI									
	Imposta di registro	2.500,00	2.500,00	50,00		650,00	1.800,00			
	Tasse di circolazione automezzi	850,00	1.000,00	400,00	290,00				220,00	90,00
	Tasse di circolazione autovetture	450,00	500,00	400,00	100,00					
	Tassa sui rifiuti	28.650,00	27.500,00	12.000,00	8.300,00	3.550,00	3.650,00			
	Altre imposte e tasse									
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	4.500,00	4.500,00	2.000,00	1.000,00	300,00	300,00		500,00	400,00
	Abbonamenti riviste, giornali	4.000,00	4.000,00	1.800,00	900,00	50,00	50,00		850,00	350,00
	Multe e ammende									
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie									
	Sopravvenienze passive ordinarie									
	Imposte sostitutive									
	Erogazioni liberali									
	Spese varie	2.000,00	2.000,00	800,00	400,00	100,00	100,00		400,00	200,00
	Imposte ipotecarie e catastali									
	IVA indetraibile (pro-rata)									
	Tasse di concessione governativa									
	Altre imposte e tasse									
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo									
	Omaggi									
	Abbuoni sconti e arrotondamenti passivi									
	Oneri diversi di gestione non di competenza									
	Costi della produzione attività non caratteristica	2.300,00	3.300,00	2.000,00	1.100,00	100,00	100,00	-	-	-
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisti attività non caratteristica									
7	Per servizi	-	1.000,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-
	Acquisti per servizi attività non caratteristica		1.000,00	500,00	500,00					
10	Ammortamenti e svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ammortamento fabbricato non strumentale									
14	Oneri diversi di gestione	2.300,00	2.300,00	1.500,00	600,00	100,00	100,00	-	-	-
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	2.300,00	2.300,00	1.500,00	600,00	100,00	100,00			
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.303.527,00	16.604.750,00	7.275.770,00	3.953.820,00	331.155,00	421.315,00	576.700,00	2.436.800,00	1.609.190,00
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	497.609,00	288.586,00	48.131,00	292.078,00	94.985,00	122.353,00	23.540,00	22.614,00	119.561,00
15	Proventi da partecipazioni	-	-							
	Proventi da società controllate/collegate									
	Altri proventi da partecipazioni									
16	Proventi finanziari	300,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	300,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Interessi attivi di conto corrente	300,00								
	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	247.909,00	98.586,00	6.561,00	84.900,00	-	7.125,00	-	-	-

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2018	Bilancio di esercizio 2016 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2017 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2018 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	16.319.000	16.326.300	16.355.500	29.200
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio		3.000	17.000	14.000
4) Contributi in conto capitale	179.895	179.136	179.136	-
5) Altri ricavi e proventi	233.100	292.700	341.700	49.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	16.731.995	16.801.136	16.893.336	92.200
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.067.000	1.057.000	1.100.500	43.500
7) Costi per servizi	3.113.700	2.999.400	3.087.500	88.100
8) Costi per godimento beni di terzi	166.600	167.000	169.800	2.800
9) Costi del personale	10.770.000	11.119.000	11.308.000	189.000
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>8.480.000</i>	<i>8.808.000</i>	<i>8.922.000</i>	<i>114.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.290.000</i>	<i>2.311.000</i>	<i>2.386.000</i>	<i>75.000</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>			-	-
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>			-	-
<i>e) Altri costi</i>			-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	916.000	910.377	889.650	20.727
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>8.000</i>	<i>7.000</i>	<i>19.900</i>	<i>12.900</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>898.000</i>	<i>893.377</i>	<i>859.750</i>	<i>33.627</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			-	-
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
13) Accantonamenti diversi			-	-
14) Oneri diversi di gestione	42.900	50.750	49.300	1.450
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	16.076.200	16.303.527	16.604.750	301.223
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	655.795	497.609	288.586	209.023
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari	1.000	300	-	300
17) Interessi e altri oneri finanziari	257.795	247.909	98.586	149.323
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 256.795	- 247.609	- 98.586	149.023
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	399.000	250.000	190.000	60.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	399.000	250.000	190.000	60.000
21) Utile (perdita) di 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	-	-	-	-

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	16.355.500	16.406.500	16.440.000
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-		
3) Contributi in conto esercizio	17.000	3.000	3.000
4) Contributi in conto capitale	179.136	176.136	176.136
5) Altri ricavi e proventi	341.700	351.700	361.700
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	16.893.336	16.937.336	16.980.836
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.100.500	1.112.500	1.127.500
7) Costi per servizi	3.087.500	3.061.500	3.061.700
8) Costi per godimento beni di terzi	169.800	171.700	173.200
9) Costi del personale	11.308.000	11.449.000	11.449.000
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>8.922.000</i>	<i>9.035.000</i>	<i>9.035.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.386.000</i>	<i>2.414.000</i>	<i>2.414.000</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	-		
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	-		
<i>e) Altri costi</i>	-		
10) Ammortamenti e svalutazioni	889.650	937.550	920.000
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>19.900</i>	<i>34.500</i>	<i>40.000</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>859.750</i>	<i>893.050</i>	<i>870.000</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-		
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-		
12) Accantonamenti per rischi	-		
13) Accantonamenti diversi	-		
14) Oneri diversi di gestione	49.300	49.300	49.300
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	16.604.750	16.781.550	16.780.700
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	288.586	155.786	200.136
15) Proventi da partecipazione	-		
16) Proventi finanziari	-		
17) Interessi e altri oneri finanziari	98.586	88.920	78.991
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 98.586	- 88.920	- 78.991
18) Rivalutazioni	-		
19) Svalutazioni	-		
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	190.000	66.866	121.145
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	190.000	190.000	190.000
21) Utile (perdita) di esercizio	-	123.134	68.855
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-		
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	-	123.134	68.855
Pareggio di bilancio	-	-	-

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni						
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno						
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato	49.500,00	16.500,00	50.000,00	34.500,00	16.500,00	40.000,00
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	49.500,00	16.500,00	50.000,00	34.500,00	16.500,00	40.000,00
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni						
2) Fabbricati	220.000,00	6.600,00		6.600,00		6.600,00
3) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici	53.000,00	3.975,00	10.000,00	8.700,00	6.000,00	9.900,00
b) Impianti specifici		-		-		-
c) Macchinari		-		-		-
4) Attrezzature						
a) Attrezzature varie	90.000,00	6.750,00	60.000,00	18.000,00	45.000,00	25.875,00
b) Attrezzature sanitarie	90.000,00	6.750,00	50.000,00	17.250,00	10.000,00	21.750,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico		-		-		-
6) Altri beni						
a) Mobili e arredi	116.000,00	8.700,00	60.000,00	21.900,00	15.000,00	27.525,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio		-		-		-
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	107.000,00	10.700,00	50.000,00	26.400,00	5.000,00	31.900,00
d) Automezzi	46.000,00	4.600,00		9.200,00	50.000,00	14.200,00
e) Automezzi trasporto anziani		-		-		-
f) Autovetture		-		-	10.000,00	1.250,00
g) Altri beni	20.000,00	1.000,00				
7) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	742.000,00	49.075,00	230.000,00	108.050,00	141.000,00	139.000,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	791.500,00	65.575,00	280.000,00	142.550,00	157.500,00	179.000,00

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)

LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani

Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-123.134	-68.855
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	-123.134	-68.855
Ammortamenti delle immobilizzazioni	879.650	927.550	910.000
Accantonamento ai fondi	10.000	10.000	10.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	889.650	814.416	851.145
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	-179.136	-179.136	-173.136
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	710.514	635.280	678.009
Interessi incassati/(pagati)			
(Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	710.514	635.280	678.009
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-791.500	-280.000	-157.500
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	-791.500	-280.000	-157.500
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)	-440.590	-450.300	-460.229
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-440.590	-450.300	-460.229
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-521.576	-95.020	60.280
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	2.500.000	1.978.424	1.883.404
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>2.500.000</i>	<i>1.978.424</i>	<i>1.883.404</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	1.978.424	1.883.404	1.943.684
<i>di cui depositi bancari e postali</i>			
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>			

(1) La liquidità al 01.01.2018 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

La C.a.s.a. Centro Assistenza Servizi per Anziani

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2018	Anno 2018
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		16.372.500
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	9.083.000	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	4.809.000	
b.3) con altri enti pubblici	4.274.000	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	17.000	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	17.000	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati	-	
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	7.272.500	
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		520.836
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	179.136	
b) altri ricavi e proventi	341.700	
Totale valore della produzione (A)		16.893.336
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.100.500
7) per servizi		3.087.500
a) erogazione di servizi istituzionali	1.564.000	
b) acquisizione di servizi	1.425.500	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	68.500	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	29.500	
8) per godimento di beni di terzi		169.800
9) per il personale		11.308.000
a) salari e stipendi	8.922.000	
b) oneri sociali	2.386.000	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	-	
10) ammortamenti e svalutazioni		889.650
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.900	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	859.750	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.000	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		49.300
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	49.300	
Totale costi (B)		16.604.750
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		288.586
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		-
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	-	
17) interessi e altri oneri finanziari		98.586
a) interessi passivi	98.631	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	- 45	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		- 98.586
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	

La C.a.s.a. Centro Assistenza Servizi per Anziani

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		190.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		190.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
al netto dei risconti passivi		-
Pareggio di bilancio		-

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2018

Pur in un contesto non del tutto favorevole ad una gestione condivisa dell'Ente, a causa delle divergenze ancora esistenti all'interno del Consiglio di Amministrazione, affrontiamo sulla base di un'analisi dei dati contabili al 31 agosto 2017, proiettati a fine anno, la stesura di un bilancio di previsione per l'anno 2018, sempre impostato, per quanto possibile, nell'ottica del pareggio economico.

Prima però di commentare sotto il profilo strategico i dati, dobbiamo ripercorrere alcuni passi importanti avvenuti in questo esercizio 2017, che, sotto il profilo gestionale, ha visto la presenza per 6 mesi di un segretario-direttore nominato a fine dicembre 2016, assunto con decorrenza 1° febbraio 2017, e conclusasi il 4 agosto, seguito dimissioni volontarie.

Ci siamo quindi trovati nella condizione di dover ricorrere ad un incarico a scavalco nelle more dell'indizione di un nuovo avviso di selezione.

La soluzione individuata è stata quella di una collaborazione con il Comune di Schio, con la messa in comando verso la C.a.s.a., del Vice-segretario comunale per 10 ore alla settimana ponendo quale obiettivo principale l'emanazione dell'avviso di selezione per Segretario-Direttore e la gestione ordinaria.

Passando ora ad analizzare i numeri, la situazione contabile al 31 agosto 2017 vede sempre un equilibrio economico/finanziario, con la proiezione a fine anno di un piccolo utile di gestione, salvo rettifiche sull'imposizione fiscale, dopo aver contabilizzato ammortamenti e gli accantonamenti relativi all'incidenza del rinnovo contrattuale del pubblico impiego.

Le variazioni, già effettuate in questo esercizio, rispetto al bilancio economico di previsione dell'anno 2017 riguardano perlopiù un incremento di costi, dovuto principalmente ad investimenti sulle strutture (sostituzione delle lampade nei reparti con attrezzature a minor consumo energetico, spese per il rifacimento del coperto di un immobile in comodato d'uso all'associazione nazionale alpini) e l'incidenza del costo finanziario quale delta negativo tra i minori oneri finanziari legati alla rinegoziazione del mutuo e la penale di anticipata estinzione dello stesso fatta gravare tutta per competenza nell'esercizio 2017.

Il tutto viene pareggiato da maggiori ricavi, quali contributi da Regione Veneto e Comune di Schio per le opere sopra citate e la contabilizzazione di ricavi nei confronti dell'Azienda Sanitaria Locale, di competenza del 2016, non previsti in sede di redazione del previsionale 2017.

L'esercizio 2017 vede poi un risparmio di costi alla voce del personale in seguito alle dimissioni del direttore a far data dai primi di agosto 2017, all'aspettativa concessa alla responsabile dell'organizzazione dal mese di luglio, non sostituita, e da alcune figure collocate in quiescenza.

Sempre sul fronte del personale sono stati fatti due concorsi per la stabilizzazione degli amministrativi negli uffici personale e provveditorato, e di 2 figure nel settore della manutenzione.

Con molta probabilità le graduatorie a disposizione consentiranno, a far data dal 2018, l'assunzione di altre 2 figure (una nel reparto manutenzione, in aiuto al magazziniere part-time, ed una nell'ufficio ragioneria in sostituzione di una risorsa il cui contratto scade a fine anno 2017).

Sarà necessario integrare/riorganizzare l'ufficio personale con una nuova risorsa, stante le aumentate incombenze, soprattutto relative all'emanazione dei bandi di concorso. Su questo tema, il 2018 vedrà l'emanazione del bando degli operatori e dei cuochi, figure determinanti per la buona gestione dell'Ente, ma con grosse difficoltà nel reperimento delle risorse.

È chiaro che una buona gestione passa esclusivamente da una dotazione organica che sia coerente con i fabbisogni e da un clima aziendale di dialogo sia con le lavoratrici /lavoratori che con le forze sindacali.

Sul fronte degli investimenti previsti per il 2018, oltre al rifacimento del tetto della palazzina in uso all'Associazione nazionale Alpini, che non è stato possibile avviare nel 2017, sul piatto delle priorità giace il rifacimento della copertura di un fabbricato "Valbella", che da tempo lamenta infiltrazioni d'acqua in zone particolarmente frequentate dagli ospiti. Trattandosi di una copertura in vetro, con problemi di elevate temperature nel periodo estivo, e la difficoltà della riparazione, si pensa ad una sostituzione globale, la cui cifra non pare di poco conto e per la quale si richiederanno progetti, preventivi, ecc.

Sempre in stand-by rimane il rifacimento del giardino della palazzina "Alzheimer" in Valbella, a fronte della cui spesa ci si è attivati per un bando di contributo con la Fondazione Cariverona, non andato a buon fine, per destinazione delle risorse ad altre finalità.

Altro investimento di spessore riguarda l'asfaltatura del piazzale antistante il fabbricato dei plessi Giardino e Valletta, anche qui richiedendo appositi preventivi.

C'è sempre poi in ballo il problema delle infiltrazioni d'acqua nel magazzino sottostante la cucina. La sistemazione richiederà lo spostamento della cucina in altri ambiti o l'esternalizzazione del servizio per un certo periodo. La soluzione immediata è la messa in sicurezza del pavimento/soffitto, per evitare possibili crolli e l'affidamento ad un esperto di uno studio per un possibile trasferimento della cucina in altra sede per consentire la realizzazione dei lavori o, l'esternalizzazione temporanea del servizio.

A seguito della rinuncia a proseguire la gestione del Nido aziendale da parte della Cooperativa Castelmonte, a causa della mancanza di un numero di bambini iscritti che rendesse sostenibile l'attività, è stato deciso, considerando anche la positiva esperienza della "riapertura" dell'ambulatorio infermieristico, avvenuta a febbraio 2017, che ha visto nel primo semestre l'accesso di circa 1.000 utenti della città, di utilizzare parte dei locali per l'ampliamento dell'attività dell'ambulatorio verso il segmento della fisioterapia. Tale attività sarà destinata agli anziani della città, con servizi a pagamento, ma con tariffe di favore rispetto al mercato. Per far ciò è stato redatto un progetto di sistemazione dei locali, attualmente al vaglio degli organi competenti, e poi si procederà con l'acquisto dell'attrezzatura e/o macchinari necessari. A grandi linee l'investimento, che ha più il sapore di un progetto sociale che un risvolto economico, sarà nell'ordine di qualche decina di migliaia di euro.

L'attività sarà svolta inizialmente da nostri fisioterapisti, con un incremento dell'orario, poi, se il servizio prenderà piede, verranno incaricati fisioterapisti esterni con partita iva.

Come per l'ambulatorio infermieristico si procederà per gradi, ipotizzando un'apertura pomeridiana di 2 ore per 3 volte alla settimana.

Sempre in tema di investimenti, oltre a quanto enunciato sopra, viene ipotizzato un intervento per la climatizzazione della palazzina uffici, un impianto di videosorveglianza presso la Casa Albergo "Filanda", l'acquisto di attrezzature sanitarie e mobili ed arredi per la sistemazione di alcune camere del nucleo giallo, l'acquisto di attrezzature in cucina ed alcune cucinette nei reparti, oltre alla sostituzione di 2 cucine negli appartamenti della casa albergo "la Filanda"

Necessita poi la sostituzione del pulmino, ormai obsoleto, per la sede di Montecchio Precalcino ed un importante investimento per il rifacimento dell'impianto telefonico e trasmissione dati, oltre che l'adozione di un nuovo software per la gestione delle paghe.

Oltre a questi investimenti, un'attenzione particolare viene rivolta al comparto delle manutenzioni, sia ordinarie che straordinarie su fabbricati e macchinari, prevedendo un sensibile incremento dei costi rispetto all'esercizio 2017.

Traducendo in numeri le previsioni relative all'incremento di alcune figure nell'organico del personale, di quelle relative agli ingenti investimenti e alle opere di manutenzione straordinaria, l'impatto sul conto economico, non è di poco conto, ma viene in parte compensato dal sensibile risparmio in termini di minori oneri finanziari legati alla avvenuta ristrutturazione del mutuo e da un aumento dei ricavi previsti. Tutto ciò consente di mantenere inalterate le rette degli ospiti al livello attuale.

Per finire, un doveroso ringraziamento a tutti coloro che si adoperano affinché la C.a.s.a. possa essere luogo di accoglienza privilegiato per gli anziani del territorio, quali i dipendenti, i volontari, i famigliari degli ospiti. Come più volte detto siamo in una struttura che già funziona bene, ma ciò non ci impedirà di promuovere tutte le azioni possibili per migliorarla ulteriormente.

Schio, 28 novembre 2017

Per Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

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

PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012 n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 24 del 16 dicembre 2013. Tiene anche conto delle linee strategiche di sviluppo dell'Ente, definite dal Consiglio di Amministrazione mediante il programma di mandato, i progetti e gli obiettivi affidati alla Direzione ed i più generali Atti di programmazione.

Il Bilancio economico annuale di previsione, conforme all'allegato A2 della DGR 780/2013 è stato redatto con riferimento alle seguenti fonti: principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile; principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di contabilità (OIC); 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.

Si deve inoltre rilevare che il bilancio in argomento è stato elaborato sulla base dei seguenti elementi e criteri:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di dare continuità all'attività dell'ente.
- 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.

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

La C.a.s.a., Centro Assistenza Servizi per Anziani, opera nel settore dell'assistenza agli anziani autosufficienti e non autosufficienti attraverso la gestione di due strutture residenziali "case di riposo" (via Baratto e via Valbella) e di due case albergo con una trentina di appartamenti ciascuna (San Francesco e Filanda).

Nell'ambito di un accordo di programma, sottoscritto per il sessennio 2015/2020 con il Comune di Schio, La C.a.s.a. gestisce anche due Centri Servizi per anziani autosufficienti ed un Centro Diurno pure per anziani autosufficienti.

E' inoltre garantita la fornitura di pasti caldi ad integrazione del servizio di assistenza domiciliare territoriale di Schio e presso servizi e strutture del territorio.

Inoltre, già da alcuni anni, sono stati avviati accordi di programma con i Comuni di Caltrano e di Santorso, con l'Ipab Casa di Riposo di Arsiero per funzioni condivise nell'ottica dell'efficienza, efficacia ed economicità dei servizi.

Per conto dell'Ulss 4 "Alto Vicentino" prosegue la gestione dei Centri di assistenza di Montecchio Precalcino, cioè la RSA "S. Michele" (95 posti di superamento del residuo psichiatrico) e la RSA "Il Cardo" (38 posti per disabili gravi). Con la stessa Ulss 4 si stanno prospettando ulteriori forme di integrazione e collaborazione nei servizi (ambulatorio infermieristico, attività di fisioterapia e logopedia).

Inoltre, La C.a.s.a., ente accreditato presso la Regione Veneto per l'attività di formazione, promuove e realizza percorsi ed eventi formativi rivolti a figure professionali che operano nel settore socio sanitario e riguardanti pure aspetti giuridici, amministrativi e tecnici riferiti all'attività caratteristica dell'ente. Detta attività è svolta anche mediante convenzioni con altri enti formativi.

Nei locali adiacenti alla casa albergo S. Francesco, occupati dal nido aziendale fino al agosto 2017, entrerà presto in funzione, oltre all'ambulatorio infermieristico attivo dal febbraio di quest'anno, anche un ambulatorio di fisioterapia rivolto ad utenti anziani esterni alla casa di riposo.

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

L'attività non caratteristica dell'Ente consiste nella gestione del patrimonio disponibile, indicato nel piano di valorizzazione.

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

Gestione strutture residenziali case di riposo e case albergo

L'ammontare delle rette è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite dal Consiglio di amministrazione, ovvero mantenendo inalterato l'importo e l'articolazione delle tariffe vigenti negli anni 2014/ 2017. Per la determinazione della previsione si è tenuto conto della media delle rette

giornaliere suddivise per nucleo. Sono confermate le riduzioni applicate agli ospiti entrati prima del 2013, mentre non verrà confermato lo sconto applicato agli ospiti provenienti dal reparto Chiostrì; attualmente sono ancora 12 gli utenti che godono di tale riduzione.

Sono state prese in considerazione le giornate di presenza preventivate per l'anno 2018, sulla base dell'andamento del 2017 (al 99,16% per le case di riposo, al 82% per la casa albergo Filanda e al 91% per la casa albergo San Francesco), come risulta dal seguente prospetto riepilogativo. Sono state lievemente arrotondate le tariffe giornaliere per le case albergo per gli ingressi del 2018.

Anno 2018

Servizi erogati	Giornate previste	Retta media giornaliera	Ammontare rette
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Giallo n. 47 posti	17.011	€ 58,31	€ 991.911,41
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Verde n. 34 posti	12.306	€ 58,44	€ 719.162,64
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Smeraldo n. 18 posti	6.515	€ 59,49	€ 387.577,35
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosa n. 17 posti	6.153	€ 56,56	€ 348.013,68
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Blu n. 33 posti	11.944	€ 56,34	€ 672.924,96
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosso n. 40 posti	14.477	€ 59,09	€ 855.445,93
Casa di riposo di via Valbella – Genziana n. 40 posti	14.477	€ 59,65	€ 863.553,05
Casa di riposo di via Valbella – Girasole n. 46	16.649	€ 57,62	€ 959.315,38
Casa di riposo di via Valbella – Ciclamino n. 22 posti	7.963	€ 61,67	€ 491.078,21
Totale rette previste per case di riposo			€ 6.288.982,61
Addebito quota istruttoria			€ 18.000,00
Arrotondato			€ 6.306.000,00
Casa albergo Filanda	10.552	€ 16,06	€ 169.465,12
Casa albergo S. Francesco	10.080	€ 19,83	€ 199.886,40
Totale rette previste per le case albergo			€ 369.351,52
Arrotondato			€ 369.000,00

Per quanto riguarda le tariffe delle strutture residenziali case di riposo, le stesse rimangono invariate quanto ad articolazione ed importo alle determinazioni assunte per l'anno 2017 e risultano pertanto confermate secondo la tabella di seguito riportata.

TIPOLOGIA	PROFILO SVAMA	TARIFFE ANNO 2018
Autosufficienti	Profilo 1	€ 47,00
Non autosufficienti lievi con impegnativa di residenzialità	Profili 2 – 3 – 4 – 6 – 7 – 16	€ 56,00
Non autosufficienti gravi con impegnativa di residenzialità	Profili 5 – 8 – 9 – 11 – 12 – 13 – 14 – 15	€ 60,00
Non autosufficienti idonei al nucleo Alzheimer	Profili 16 – 17	€ 62,00
Non autosufficienti senza impegnativa di residenzialità parte vecchia / nuova	Tutti	€ 62,00 / € 67,00
QUOTA ISTRUTTORIA nuovi ingressi definitivi		€ 150,00

In considerazione del numero elevato di inserimenti e delle incombenze legate alla valutazione e all'istruttoria delle pratiche amministrative si è ritenuto di confermare la "quota di istruttoria ingresso" anche per l'anno 2018. Detta quota è corrisposta esclusivamente al momento dell'ingresso, a titolo definitivo, di un nuovo ospite in struttura, quale corrispettivo per le attività collegate a colloquio di pre-inserimento, consegna documentazione e visita struttura, disbrigo pratiche amministrative (cambio medico, cambio residenza, certificazioni varie necessarie per Tribunali o Commissioni Mediche, ecc.). L'addebito si applica se l'ospite permane in struttura per almeno una settimana. Si prevede un introito annuo di circa € 18.000,00.

Anno 2019

Si ipotizza un aumento della retta media pagata dagli utenti per effetto del ricambio di ospiti con importo retta più elevato del 1% e una copertura dei posti letto pari al 99% per le case di riposo, mentre per quanto riguarda le case albergo si ipotizzano le stesse coperture del 2018 e le rette aumentate dell'1%.

Servizi erogati	Giornate previste	Retta media giornaliera	Ammontare rette
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Giallo n. 47 posti	16.984	€ 58,89	€ 1.000.187,76
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Verde n. 34 posti	12.286	€ 59,02	€ 725.119,72
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Smeraldo n. 18 posti	6.504	€ 60,08	€ 390.810,22
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosa n. 17 posti	6.153	€ 57,13	€ 350.919,70
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Blu n. 33 posti	11.925	€ 56,90	€ 678.532,50
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosso n. 40 posti	14.454	€ 59,68	€ 862.614,72

Casa di riposo di via Valbella – Genziana n. 40 posti	14.453	€ 60,25	€ 870.790,25
Casa di riposo di via Valbella – Girasole n. 46	16.621	€ 58,20	€ 967.342,20
Casa di riposo di via Valbella – Ciclamino n. 22 posti	7.949	€ 62,29	€ 495.143,21
Totale rette previste per case di riposo			€ 6.341.460,28
Addebito quota istruttoria			€ 18.000,00
Arrotondato			€ 6.360.000,00
Casa albergo Filanda	10.500	€ 16,22	€ 170.310,00
Casa albergo S. Francesco	10.080	€ 20,02	€ 201.801,60
Totale rette previste per le case albergo			€ 372.111,60
Arrotondato			€ 372.000,00

Anno 2020

Si ipotizza un ulteriore aumento della retta media pagata dagli utenti per effetto del ricambio di ospiti con importo retta più elevato del 1% e una copertura dei posti letto pari al 99% per le case di riposo, mentre per quanto riguarda le case albergo si ipotizzano le stesse coperture del 2019 e le rette aumentate dell'1%.

Servizi erogati	Giornate previste (366gg)	Retta media giornaliera	Ammontare rette
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Giallo n. 47 posti	17.030	€ 59,48	€ 1.012.944,40
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Verde n. 34 posti	12.319	€ 59,61	€ 734.419,55
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Smeraldo n. 18 posti	6.522	€ 60,69	€ 395.820,18
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosa n. 17 posti	6.159	€ 57,70	€ 355.374,30
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Blu n. 33 posti	11.957	€ 57,47	€ 687.168,79
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosso n. 40 posti	14.493	€ 60,28	€ 873.638,04
Casa di riposo di via Valbella – Genziana n. 40 posti	14.493	€ 60,85	€ 881.899,05
Casa di riposo di via Valbella – Girasole n. 46	16.667	€ 58,78	€ 979.686,26
Casa di riposo di via Valbella –	7.971	€ 62,91	€ 501.455,61

Ciclamino n. 22 posti			
Totale rette previste per case di riposo			€ 6.422.406,18
Addebito quota istruttoria			€ 18.000,00
Arrotondato			€ 6.440.000,00
Casa albergo Filanda	10.500	€ 16,38	€ 171.990,00
Casa albergo S. Francesco	10.100	€ 20,22	€ 204.222,00
Totale rette previste per le case albergo			€ 376.212,00
Arrotondato			€ 376.000,00

Quote regionali di residenzialità

L'ammontare delle quote regionali di residenzialità è stato determinato tenendo conto di una copertura prevista del 99,6% sulla base dell'andamento degli ultimi anni e supponendo che la quota regionale rimanga invariata.

Quote/impegnative regionali	Giornate previste	Importo giornaliero	Ammontare previsto 2018
N. 142 quote di minima intensità sanitaria presso via Baratto	51.622	€ 49,00	€ 2.529.478,00
N. 24 quote di media intensità sanitaria presso via Baratto	8.725	€ 56,00	€ 488.600,00
N. 48 quote di minima intensità sanitaria presso via Valbella	17.450	€ 49,00	€ 855.050,00
N. 24 quote di media intensità sanitaria presso via Valbella	8.725	€ 56,00	€ 488.600,00
N. 22 quote di media intensità sanitaria presso via Valbella per Alzheimer	7.998	€ 56,00	€ 447.888,00
Totale quote previste			€ 4.809.616,00
Arrotondato			€ 4.809.000,00

Per quanto riguarda l'ammontare delle quote regionali di residenzialità non si prevedono aumenti per gli anni 2018/2020, pertanto l'importo della previsione rimarrà invariato.

Gestione delle RRSSAA di Montecchio Precalcino

Anni 2018 / 2019

Il servizio di gestione della R.S.A. di superamento del residuo psichiatrico “San Michele” e della R.S.A. per disabili “Il Cardo” che l’Ulss n.4 ha affidato in gestione a “La C.a.s.a.”, comporta l’incasso delle rette di seguito quantificate:

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette
RSA “San Michele” n. 95 posti	34.675	€ 67,20	€ 2.330.160,00
RSA “San Michele” rette posti oltre il 95°	1.460	€ 32,00	€ 46.720,00
Assenze ospedaliere previste			-€ 2.520,00
Totale rette previste			€ 2.374.360,00
Arrotondato			€ 2.374.000,00
RSA “Il Cardo” n. 38 posti	13.870	€ 119,20	€ 1.653.304,00
Assenze ospedaliere previste			-€ 2.312,00
Totale rette previste			€ 1.650.992,00
Arrotondato			€ 1.650.000,00

Anno 2020

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette
RSA “San Michele” n. 95 posti	34.770	€ 67,20	€ 2.336.544,00
RSA “San Michele” rette posti oltre il 95°	1.464	€ 32,00	€ 46.848,00
Assenze ospedaliere previste			-€ 2.520,00
Totale rette previste			€ 2.380.872,00
Arrotondato			€ 2.380.000,00
RSA “Il Cardo” n. 38 posti	13.908	€ 119,20	€ 1.657.833,60
Assenze ospedaliere previste			-€ 2.312,00
Totale rette previste			€ 1.655.521,60
Arrotondato			€ 1.655.000,00

Gestione Centro Diurno e Centri Servizi

Nell’ambito di un accordo di programma stipulato con il Comune di Schio per la gestione integrata dei servizi per anziani del territorio comunale, la C.a.s.a., gestisce dall’anno 2009 presso “La Filanda” un Centro Diurno per anziani autosufficienti e due Centri Servizi. Le attività hanno carattere ricreativo, culturale e di animazione sociale ed integrano i servizi socio-assistenziali rivolti in particolare alla Terza età. Per la gestione di tali servizi è prevista una parziale copertura finanziaria da parte del Comune di Schio secondo quanto riportato nella tabella che segue:

Servizi erogati	Importo previsto 2018	Importo previsto 2019	Importo previsto 2020
Gestione Centro Diurno "El Tinelo" – entrate da Comune	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Gestione Centro Diurno "El Tinelo" – entrate da utenti	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Gestione Centri Servizi "Filanda" e "San Francesco"	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Entrate da utenti Centri Servizi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00

Fornitura di pasti esterni

Anno 2018

Nell'ambito dell'accordo di programma con il Comune di Schio sopra citato, "La Casa" fornisce pasti agli utenti del servizio domiciliare territoriale garantendo in forma e funzione integrata il monitoraggio delle condizioni e qualità di vita delle persone anziane destinatarie del servizio.

Inoltre, la cucina centrale dell'Ente, produce i pasti per alcune strutture ed enti del territorio (Cooperative, Casa di riposo di Caltrano, Comune di Santorso, Comune di Torrebelvicino).

In considerazione del numero di pasti preventivati in produzione per l'anno 2018, circa il 68% degli stessi sono destinati ad ospiti delle strutture dell'Ente, il 32% per le forniture esterne.

L'ammontare dei ricavi previsti per l'anno 2018 è stato definito sulla base dei seguenti dati:

Centro servito	Numero pasti previsti annui	Tariffa fissata	Previsione anno 2018
Comune di Schio – pasti al domicilio	25.500	€ 7,85 tariffa normale	€ 200.175,00
	3.600	€ 5,85 tariffa agevolata	€ 21.060,00
Comune di Torrebelvicino	6.300	€ 6,03	€ 37.989,00
Centri Servizi S. Francesco, Filanda e Tinelo	9.300 500	€ 6,50 tariffa normale € 12,00 tariffa feste	€ 66.450,00
Cooperativa Mano Amica (Centro Diurno, CTRP Thiene e personale)	10.780	€ 1,89 primo, € 2,98 secondo piatto e € 3,90 o € 4,82 pasto completo	€ 44.200,00
Comunità Schio Solidale	4.650	€ 2,77 primo o secondo piatto € 3,83 pasto completo	€ 15.530,00
Comunità Servizi	13.400	€ 2,45 primo piatto € 3,05 secondo piatto € 4,19 pasto completo	€ 45.364,00
Casa di riposo di Caltrano e Unione Montana Astico	25.550 2.200	€ 8,92 giornata alimentare € 5,64 pasti monoporzione	€ 126.361,00

Comune di Santorso	9.300	€ 5,00 pasti domiciliari e centro diurno	€ 46.500,00
Totale previsione per pasti esterni			€ 603.629,00
Arrotondato			€ 600.000,00

Anni 2019 / 2020

Dati i rinnovi annuali delle forniture alle cooperative esterne e alle scadenze diverse delle convenzioni con i comuni di Santorso e Caltrano, nonché la fluttuazione del numero di utenti del servizio di fornitura dei pasti domiciliari del comune di Schio e Torrebelticino risulta difficile prevedere a lungo termine l'entità del servizio, quindi si ipotizzano le stesse previsioni anche per il biennio 2019/2020.

Ricavi per recuperi spese varie

Nel novero dei ricavi previsti per gli anni 2018 - 2020 rientrano anche gli introiti corrispondenti a spese sostenute per consumi, attività e servizi a favore degli ospiti delle RSA di Montecchio Precalcino e delle Case Albergo. Nella tabella seguente sono indicate voci ed importi di rimborso.

Rimborsi vari	Importo previsto 2018	Importo previsto 2019	Importo previsto 2020
Per consumi appartamenti case albergo (energia elettrica, riscaldamento acqua, tinteggiature, ecc).	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Recuperi da ospiti per servizi aggiuntivi (parrucchiera, pedicure, farmaci da banco, Tag, ecc.)	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Vari (distributori automatici, convenzioni, consumi locali in comodato, servizi per altri enti, ecc.)	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Incasso tasse concorso	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Per soggiorni climatici e attività varie di animazione rivolte agli ospiti delle RSA di Montecchio Precalcino (arte terapia, ecc.)	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
	€ 110.500,00	€ 110.500,00	€ 110.500,00

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

E' stato previsto il contributo annuo di € 3.000,00 fissato dalla nuova Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria (sc. 31/12/2020).

E' previsto inoltre un contributo del Comune di Schio destinato ai lavori di manutenzione straordinaria del tetto dell'immobile "Ex Ambulatorio Rossi", attualmente dato in comodato d'uso gratuito all'Associazione Alpini di Schio. Tale contributo, che ammonta a circa 14 mila euro è pari al 50% del costo dell'intervento.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

CONTRIBUTI C/IMPIANTI

La quota prevista, per gli anni 2018 / 2019 e 2020, di contributi in c/impianti, commisurata al costo delle immobilizzazioni materiali, è pari a complessivi € 179.136,22 ed è così dettagliata:

Descrizione	Contributi residui al 31.12.17	Quota contributi 2018	Quota contributi 2019	Quota contributi 2020
Fabbricato Ala Est	€ 1.937.500,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
Fabbricato Ala Ovest (vetrate)	€ 36.436,03	€ 2.633,93	€ 2.633,93	€ 2.633,93
Fabbricato Ala Ovest	€ 1.020.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Fabbricato Valbella	€ 981.774,02	€ 59.510,00	€ 59.510,00	€ 59.510,00
Arredi Nucleo Rosa	€ 27.964,05	€ 5.992,29	€ 5.992,29	€ 5.992,29
		€ 179.136,22	€ 179.136,22	€ 179.136,22

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce riguarda componenti positive di reddito di natura ordinaria non incluse in altre categorie e comprendono i proventi derivanti dall'utilizzo dei fabbricati strumentali, dai servizi di formazione esterna, dal rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese per fisioterapia e logopedia e per l'attività psicologica che viene determinato tenendo conto delle giornate equivalenti di presenza degli ospiti non autosufficienti. Inoltre si prevede il rimborso del costo per il personale che l'Ulss ha richiesto in più di quello fissato per la gestione delle RR.SS.AA di Montecchio Precalcino (FKT, Psicologo, Assistente sociale, Infermiere e Animatore)

I ricavi previsti si possono così dettagliare:

Rimborsi vari	Importo previsto 2018	Importo previsto 2019	Importo previsto 2020
Proventi per l'utilizzo di fabbricati	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00

strumentali			
Rimborso di personale da Ulss n. 4 (infermieri, fisioterapisti, logopedisti e psicologi e maggiore servizio presso RSA San Michele)	€ 310.000,00	€ 320.000,00	€ 320.000,00
Recupero oneri relativi a Personale distaccato presso terzi per le attività di Responsabile Sicurezza e Attività riabilitativa	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00

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

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

ACQUISTI DI VITTO E MATERIALE VARIO

L'acquisto di generi alimentari è stato preventivato in base ai contratti stipulati ed alle forniture previste per l'anno 2018, così come l'acquisto di materiale sanitario, prodotti monouso e per l'incontinenza, prodotti di pulizia, materiali di manutenzione, cancelleria, ecc., come risulta dalla seguente tabella, nella quale – come pure nelle successive - si evidenzia il dato comparato con l'anno 2017, e si ipotizza il costo per il prossimo biennio 2018/2019:

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Generi alimentari	€ 600.000,00	€ 630.000,00	€ 640.000,00	€ 650.000,00
Materiale sanitario	€ 5.000,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
Farmaci	€ 9.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Ausili vari	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Ausili per l'incontinenza	€ 205.000,00	€ 205.000,00	€ 207.000,00	€ 209.000,00
Materiale pulizia, consumo e guanti monouso	€ 80.000,00	€ 90.000,00	€ 91.000,00	€ 92.000,00
Detergenti per la pulizia personale	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Materiali di manutenzione	€ 35.000,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00
Materiali di manutenzione di cucina	€ 10.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 10.000,00
Materiali di manutenzione per sicurezza	€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Piccole attrezzature di cucina	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Dotazione posto letto e biancheria	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Tendaggi ed accessori	€ 4.000,00	€ 7.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00

d'arredo				
Acquisti per la mensa	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Acquisti per l'animazione e la terapia occupazionale	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Cancelleria	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Piccoli acquisti per il CED	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Divise per il personale dipendente	€ 11.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Carburanti e lubrificanti	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Totali	€ 1.057.000,00	€ 1.100.500,00	€ 1.112.500,00	€ 1.127.500,00

B7) ACQUISTI PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi per l'anno 2018 e il biennio successivo.

SERVIZI APPALTATI

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Servizi ausiliari –guardaroba				
Servizi dispensa pasti	€ 13.000,00	€ 13.500,00	€ 13.700,00	€ 13.800,00
Servizio animazione Centri Servizi	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.600,00	€ 11.700,00
Servizio gestione bar interno	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00
Servizi di parrucchiera e pedicure	€ 175.000,00	€ 165.000,00	€ 165.000,00	€ 165.000,00
Servizio assistenza e monitoraggio case albergo	€ 17.000,00	€ 20.000,00	€ 20.200,00	€ 20.200,00
Servizio assistenza Centro Diurno	€ 81.000,00	€ 82.000,00	€ 83.000,00	€ 83.000,00
Servizi di pulizia e sanificazione	€ 490.000,00	€ 500.000,00	€ 505.000,00	€ 505.000,00
Servizi di trasporto interno pasti e cucina	€ 114.000,00	€ 144.000,00	€ 145.000,00	€ 145.000,00
Servizi di preparazione e consegna pasti a domicilio con monitoraggio	€ 88.000,00	€ 92.000,00	€ 91.000,00	€ 91.000,00
Servizi di lavanderia	€ 375.000,00	€ 387.000,00	€ 390.000,00	€ 390.000,00
Servizi infermieristici	€ 320.000,00	€ 249.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
Servizio reperibilità case	€ 7.300,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00

albergo				
Servizi di vigilanza	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per servizi di facchinaggio	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Spese per analisi, visite mediche e medico competente	€ 14.500,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Servizi per lavoro interinale	€ 8.00,00	€ 1.000,00	0	0
Servizi di trasporto pasti esterni	€ 38.000,00	€ 38.500,00	€ 38.500,00	€ 38.500,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	€ 1.820.308,00	€ 1.803.500,00	€ 1.813.000,00	€ 1.813.200,00

UTENZE

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Spese per fornitura energia elettrica	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00
Spese per gas e riscaldamento	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
Fornitura acqua	€ 100.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00
Spese telefoniche	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
	€ 673.000,00	€ 678.000,00	€ 678.000,00	€ 678.000,00

MANUTENZIONI

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 30.000,00	€ 70.000,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
Manutenzione straordinarie edifici	€ 78.000,00	€ 100.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Manutenzione e impianti su	€ 6.700,00	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00

beni di terzi				
Manutenzione macchinari ed impianti	€ 15.000,00	€ 29.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Manutenzione macchinari ed attrezzature ed impianti cucina	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Manutenzione impianti telefonici	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzione mobili ed attrezzature	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Manutenzione parchi e giardini	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Manutenzione automezzi	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Manutenzione autovetture	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Manutenzione macchine d'ufficio e CED	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Canoni di manutenzione periodica	€ 39.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Canoni di manutenzione periodica software	€ 39.000,00	€ 39.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	€ 270.700,00	€ 347.000,00	€ 313.000,00	€ 313.000,00

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2018 - 2020

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Incarichi per attività di arte terapia	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Compensi per lavori occasionali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Consulenze fiscali	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Consulenze legge 81/08	€ 6.500,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Spese legali e notarili	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Consulenze tecniche	€ 10.000,00	€ 12.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Indennità agli amministratori	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Compensi a collegio revisori	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00
	€ 88.500,00	€ 98.000,00	€ 96.000,00	€ 96.000,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Assicurazione RCTO	€ 26.500,00	€ 26.500,00	€ 26.500,00	€ 26.500,00
Multirischi	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
RC Automezzi, infortuni e conducenti	€ 5.600,00	€ 5.600,00	€ 5.600,00	€ 5.600,00
Rischi accessori	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
Patrimoniale	€ 7.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	€ 55.000,00	€ 54.000,00	€ 54.000,00	€ 54.000,00

ALTRI SERVIZI

Sono state previste delle spese per servizi vari sulla base dei dati storici, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Spese per Centri Servizi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Spese per attività ricreative e terapia occupazionale	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00
Spese per soggiorni climatici	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Spese per trasporto anziani	€ 1.300,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Servizi religiosi	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Formazione del personale dipendente	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Indennità per commissioni concorso	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per pubblicazione gare ed appalti	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Servizi amministrativi	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese postali e di affrancatura	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese per servizi bancari tesoreria	€ 10.000,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Spese di rappresentanza	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri servizi	€ 1.800,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	€ 105.100,00	€ 106.000,00	€ 106.000,00	€ 106.000,00

B8) SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per il godimento dei beni di terzi sono stati previsti con riferimento al contratto con l'ATER per la locazione della Casa Albergo San Francesco, e al contratto di concessione della Casa Albergo "La Filanda" con il Comune di Schio. Inoltre dal 2018 il Comune ci consentirà l'utilizzo di due stanze, da allestire come aule per la formazione, presso l'immobile "Chiostri". Infine si è tenuto conto del contratto per il noleggio di fotocopiatrici e dell'affrancatrice postale.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Locazione fabbricato ATER (San Francesco)	€ 66.000,00	€ 66.500,00	€ 67.000,00	€ 67.500,00
Concessione fabbricato Comune di Schio (Filanda)	€ 87.000,00	€ 88.000,00	€ 89.000,00	€ 90.000,00
Utilizzo aule formazione	0	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Noleggio fotocopiatrici	€ 4.400,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Licenza d'uso software d'esercizio	€ 9.600,00	€ 9.600,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	€ 167.000,00	€ 169.800,00	€ 171.700,00	€ 173.200,00

B9) COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE

Le previsioni del costo del personale dipendente per l'anno 2018 sono state determinate in forma analitica in relazione al trattamento tabellare del CCNL 2006/09 II° Biennio (scaduto il 31/12/09 e non più rinnovato).

Le figure individuate sono quelle riferite al personale previsto dalla dotazione organica e piano occupazionale vigente, nel rispetto degli standard organizzativi previsti dalla normativa regionale. Le previsioni per le sostituzioni di malattie e maternità sono state fatte prendendo a riferimento il trend consolidato dell'ultimo anno. Nel corso del 2018 si provvederà a riaprire le trattative sindacali in merito alla determinazione del fondo per le risorse decentrate a seguito anche delle ipotesi di aumenti contrattuali. E' stato previsto per il 2018 una quota di competenza relativa all'aumento contrattuale pari a € 85.000,00 comprensivo degli oneri.

Gli oneri riflessi sono calcolati applicando le previste aliquote contributive CPDEL, INADEL, FPC ed INAIL a carico dell'Ente.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Stipendi personale dipendente	€ 8.758.000,00	€ 8.900.000,00	€ 9.035.000,00	€ 9.035.000,00
Costo personale lavoro interinale	€ 50.000,00	€ 22.000,00	0	0
Incentivazioni	0	0	0	0
Contributi Inps ex Inpdap	€ 2.215.000,00	€ 2.252.000,00	€ 2.289.000,00	€ 2.289.000,00

Contributi Inail	€ 65.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
Contributi Inps	€ 17.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Oneri sociali per lavoro interinale	€ 14.000,00	€ 9.000	0	0
Totali costi per il personale	€ 11.119.000,00	€ 11.308.000,00	€ 11.449.000,00	€ 11.449.000,00

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.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base delle aliquote di ammortamento previste dal D.M. del 31/12/1988 – Gruppo XXII – Attività non precedentemente specificate.

Sulla base di tali criteri sono stati previsti gli ammortamenti per il 2018 come sommatoria di quelli relativi ai beni esistenti al 01/01/2018 e di quelli preventivati per il 2018, come risulta dall'allegato piano pluriennale degli investimenti.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Amm. beni al 01/01/2018	Amm. su investimenti 2018	Totale ammortamento 2018
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 2.800,00	€ 16.500,00	€ 19.300,00
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 600,00		€ 600,00
Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 3.400,00	€ 16.500,00	€ 19.900,00

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Amm. beni al 01/01/2018	Amm. su investimenti 2018	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 635.400,00	€ 6.600,00	€ 642.000,00
Ammortamento costruzioni leggere	€ 4.900,00	€ 1.000,00	€ 5.900,00
Ammortamento impianti generici	€ 18.725,00	€ 3.975,00	€ 22.700,00
Ammortamento impianti specifici	€ 3.900,00	0	€ 3.900,00
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 34.500,00	€ 6.750,00	€ 41.250,00
Ammortamento attrezzature varie	€ 30.250,00	€ 6.750,00	€ 37.000,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 61.300,00	€ 8.700,00	€ 70.000,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 12.500,00	€ 10.700,00	€ 23.200,00
Ammortamento autovetture	€ 100,00	0	€ 100,00
Ammortamento automezzi	€ 9.100,00	€ 4.600,00	€ 13.700,00
Totale amm. imm. materiali	€ 810.675,00	€ 49.075,00	€ 859.750,00

Vengono considerati al fine del calcolo degli ammortamenti il valore degli investimenti attualmente esistenti e a quelli programmati per il 2018, per il 2019 e 2020.

Anno 2019

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Amm. beni al 01/01/2018	Ammortamento su investimenti 2018	Ammortamento su investimenti 2019	Totale ammortamento 2019
	€ 786.000,00	€ 108.050,00	€ 33.500,00	€ 927.550,00

Anno 2020

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Amm. beni al 01/01/2018	Amm. su investimenti 2018 / 2019	Amm. su investimenti 2020	Totale ammortamento 2020
	€ 729.000,00	€ 141.550,00	€ 39.450,00	€ 910.000,00

Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

In questa voce sono stati previsti € 10.000,00 per gli accantonamenti presunti al fondo svalutazioni crediti calcolati tenendo conto delle posizioni morose del 2017.

B11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

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

B12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Non sono stati previsti altri accantonamenti

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 sulla base dell'anno 2016 assestato.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2017	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020
Tassa AVCP contratti pubblici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Imposta di bollo	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Tributi locali e IMU	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Imposta di registro	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Tassa di circolazione autovetture e automezzi	€ 1.300,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Tassa sui rifiuti	€ 28.650,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Abbonamenti riviste e giornali	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Multe ed ammende	0	0	0	0
Spese varie	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	€ 48.450,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI

In questa voce si è previsto l'incasso dell'affitto di un appartamento di via Tuzzi a Magrè di Schio, recentemente acquisito fra il patrimonio dell'Ente a seguito di una donazione modale.

B7) COSTI PER SERVIZI

In questa voce è stata prevista una spesa di € 1.000,00 per il taglio di alcune piante, diventate ingombranti e pericolose, in un nostro terreno confinante con una proprietà privata.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In questa voce è stato previsto un importo di € 2.300,00 per il pagamento dell'IMU e la TASI ed eventuali altri oneri sull'appartamento sito in via Tuzzi a Magrè di Schio.

AREA FINANZIARIA

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

B16) Proventi finanziari

Non si prevedono interessi attivi di tesoreria visto l'attuale mercato finanziario.

B17) Interessi e altri oneri finanziari

Dopo la chiusura del mutuo con Unicredit, avvenuta nel corso del 2017, e il nuovo contratto stipulato con la Volksbank, sono stati preventivati gli interessi, pari a € 98.630,71 determinati dal piano di ammortamento. La scadenza del rimborso del mutuo è prevista nel 2027.

Piano di ammortamento	Quota interessi 2018 / 2020
2^ rata sc. 30/06/2018	€ 50.515,69
3^ rata sc. 31/12/2018	€ 48.115,02
4^ rata sc. 30/06/2019	€ 45.687,47
5^ rata sc. 31/12/2019	€ 43.232,73
6^ rata sc. 30/06/2020	€ 40.750,50
7^ rata sc. 31/12/2020	€ 38.240,47

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare delle imposte che presumibilmente saranno dovute nel 2018, tenendo a riferimento quelle contabilizzate per l'anno 2016, la cui dichiarazione è stata presentata nel corrente anno 2017.

PROSPETTO DI TESORERIA

Come risulta dal prospetto di tesoreria allegato agli atti di programmazione (All. C), gli investimenti programmati (€ 791.500,00) e il rimborso della quota capitale dei finanziamenti, (€ 440.590,00) sono interamente coperti dalla gestione reddituale e dalle disponibilità liquide.

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

Schio, 01 dicembre 2017

Il Direttore Generale
f.to dott. Matteo Maroni

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
sul Bilancio di Previsione 2018 – sul documento di
programmazione economico finanziaria di durata triennale 2018/2020
sulla relazione del patrimonio e sul piano di valorizzazione
dell'IPAB "LA C.A.S.A"
(Centro Assistenza Servizi per Anziani)

Il Collegio dei Revisori dei conti, composto dai dottori Luigino Sbalchiero (Presidente), Pierpaolo Frigo e Matteo Trambaiolo (Componenti), con la presente relazione prende atto che:

- la D.G.R n. 780 del 21.05.2013 ha dato piena attuazione delle disposizioni in materia di contabilità delle IPAB previste dall'art. 8 della Legge Regionale n. 43 del 23.11.2012;
- LA C.A.S.A, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 24 del 16.12.2013, ha approvato il proprio regolamento di contabilità di cui al suddetto art. 8, a decorrere dal 2014 ha adottato il sistema di contabilità di tipo economico-patrimoniale basato sui principi contabili nazionale formulati dall'OIC e dal principio contabile n. 1 per gli Enti *no profit* elaborato dall'Agenzia del Terzo Settore.

Ai sensi di tale normativa l'Ente ha predisposto i seguenti atti:

1. il bilancio economico annuale di previsione per il 2018 (secondo il sistema economico-patrimoniale), corredato della relazione del Direttore;
2. il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2018/2020;
3. la relazione del patrimonio e piano di valorizzazione dello stesso.

I documenti sopra citati sono stati messi a disposizione nella loro versione definitiva al presente Collegio, come previsto dall'art. 9 della DGR n. 780/2013 e ad essa è stata altresì allegata la relazione del Direttore ai documenti succitati, cui il Collegio rimanderà.

Parere sul bilancio di previsione annuale 2018

Il Collegio dei Revisori ha osservato i principi contenuti nei co. 6, 7 e 8 dell'art. 2 della Legge Regionale n. 45 del 01.09.1993 "*Provvedimenti in materia di istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza a carattere regionale e infra regionale*", oltre agli indirizzi contenuti nelle "*Linee guida per il controllo interno delle IPAB del Veneto*" predisposte dalla Direzione attività ispettiva e vigilanza settore socio sanitario del Consiglio Regionale del Veneto di dicembre 2012.

Il Collegio ha accertato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del Bilancio economico annuale di previsione impostato secondo il piano dei conti di cui Allegato A1 della DGR n.780/2013 nel rispetto dell'allegato 2 della stessa DGR, in base ai principi e ai criteri di cui agli art. 2423 e seguenti del c.c., e ai principi contabili dell'OIC compatibilmente con il 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, nonché degli altri allegati al bilancio di previsione sopraccitati e specificatamente per il documenti di programmazione economico finanziaria di durata triennale e la relazione del patrimonio e il piano di valorizzazione del patrimonio stesso, che essi siano stati impostati nel rispetto di quanto previsto dagli allegati 3 e 4 della DGR n. 780/2013.

Il collegio ha riscontato la corretta applicazione dei principi della prudenza e della prospettiva della continuazione dell'attività dell'Ente, secondo il principio di competenza economico-temporale.

1. Il collegio ha svolto l'analisi dei dati contabili del bilancio previsionale d'esercizio costituito e riassunto per macro voci così come risulta dal seguente prospetto:

Valore della produzione	16.893.336,00
Costi della produzione	16.604.750,00
Risultato area finanziaria	-98.586,00
Rettifiche di valore	0,00
Proventi e oneri straordinari	0,00
Imposte di esercizio	190.000,00
Utile (perdita) di esercizio	0,00

2. La responsabilità della relazione del bilancio previsionale d'esercizio compete al Direttore nel rispetto delle linee strategiche indicate dal Consiglio di Amministrazione, mentre è del Collegio la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio previsionale e basato sulla revisione contabile.

3. Nell'ambito dell'attività di controllo contabile previsionale il Collegio ha:

- richiesto ed esaminato i documenti di dettaglio utilizzati dagli Uffici per pervenire alla formazione delle previsioni relative ai singoli conti del Bilancio;
- verificato l'attendibilità delle voci di previsione e, in caso di scostamenti significativi rispetto all'andamento precedente, ha acquisito le necessarie informazioni conseguendo la ragionevole certezza della congruità delle stime.
- effettuato la "verifica del pareggio di bilancio", al netto degli ammortamenti;

4. Il procedimento di revisione comprende l'esame sulla base di verifiche sistematiche degli elementi probativi a supporto dei saldi previsionali e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori.

Particolare attenzione è stata posta nel controllo della previsione del costo del personale, per il quale si devono rispettare gli standard regionali commisurandoli quanto più possibile alla

reale occupazione dei posti letto e agli specifici livelli assistenziali, nei limiti delle previsioni di bilancio.

Il costo del personale per il 2018 è stato stimato in aumento rispetto al 2017 e calcolato sulla base della dotazione organica prevista. Inoltre, come indicato nella relazione del Direttore, è stata inclusa una quota di competenza relativa all'aumento contrattuale stimato in Euro 85.000,00.

Il Collegio invita l'Organo Amministrativo all'adozione delle più idonee politiche organizzative e gestionali al fine di mantenere l'usuale livello qualitativo dei servizi erogati all'utenza.

A nostro giudizio il bilancio economico annuale di previsione dell'Ente con i relativi allegati, nel suo complesso, è redatto con chiarezza e rappresenta in modo ragionevole la situazione economico-finanziaria dell'Ente per l'esercizio 2018 in conformità alle norme citate.

Considerato tutto quanto sopra esposto, il Collegio dei Revisori esprime

parere favorevole

al bilancio di previsione esercizio 2018.

Parere sul documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale

Il Collegio dei Revisori rileva che non sono previste sostanziali variazioni nei valori del bilancio di previsione 2018 – 2020.

Il piano degli investimenti triennale prevede per l'esercizio 2018 gli investimenti più consistenti regolarmente dettagliati nell'allegato B.

Gli aumenti dei costi del personale per il 2018, rispetto alla previsione 2017, sono imputabili ad alcune nuove assunzioni e per il previsto rinnovo contrattuale; parzialmente compensate dal contenimento dei costi per l'approvvigionamento dei beni e servizi.

Il Collegio ritiene necessario aggiornare annualmente tale documento contestualmente alla redazione del periodico bilancio di previsione proiettandolo sul triennio successivo.

Considerato tutto quanto sopra esposto, il Collegio esprime

parere favorevole

al documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale.

Parere sulla relazione del patrimonio e del piano di valorizzazione del patrimonio

Il Collegio dei Revisori ha esaminato la relazione e il piano di valorizzazione del patrimonio e prende atto che nella predisposizione della stessa sono state seguite le indicazioni riportate nell'allegato B) della D.G.R. n. 780 del 21.05.2013.

La relazione contiene una descrizione dei beni e di come questi vengano utilizzati dall'Ente.

Considerato quanto sopra esposto, il Collegio esprime

parere favorevole

sulla relazione del patrimonio e del piano di valorizzazione del patrimonio.


Redatto, letto e sottoscritto.

Schio, 07.12.2017

Dott. Luigino Sbalchiero (Presidente)



Dott. Pierpaolo Frigo



Dott. Matteo Trambaiolo



RELAZIONE SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE E SUI BENI DI INTERESSE STORICO ED ARTISTICO

Premessa

Il patrimonio dell'Ente "LA C.A.S.A. Centro Assistenza Servizi per Anziani", è costituito, per la quasi totalità, dal complesso di beni immobili e di interesse storico ed artistico già appartenuti ai seguenti Enti:

- Casa di Riposo con orfanotrofio;
- Pie Opere di Carità;
- Opere Pie Dotali;
- Ospitali Esposti;
- Commissaria Ferrante;
- Asilo infantile;
- Asilo di mendicizia

dalla cui fusione, approvata con Decreto del Presidente di Giunta della Regione Veneto n. 2241 del 20/12/1989, è derivata appunto l'Ipab "La C.a.s.a." di Schio (VI).

Ai predetti beni si sono aggiunti, nel corso degli anni, alcuni terreni di modesto valore e l'appartamento di via Tuzzi, pervenuti da donazioni o successioni, nonché l'edificio, di seguito denominato "Ala Est".

Elenco e descrizione dei beni immobili

Edifici collocati presso l'area di via Baratto, anche sede amministrativa.

1. Fabbricato Ala Est

L'edificio è stato costruito nell'anno 2010 come ampliamento della struttura e casa di riposo esistente; accoglie gli ospiti che in precedenza erano alloggiati presso l'edificio denominato "Chiostri".

Sviluppato su quattro piani fuori terra, costituisce l'accesso principale all'intera struttura residenziale ed è edificio di collegamento tra gli spazi preesistenti dell'Ala Ovest e Ala Nord Ovest.

Attualmente accoglie n. 88 anziani non autosufficienti, oltre al locale bar a servizio di ospiti e visitatori.

2. Fabbricato Ala Ovest

La costruzione risale agli anni 1927-28 ed è stata oggetto di vari interventi di ristrutturazione, il più consistente dei quali risale agli anni '80. Di recente, sull'edificio sono stati effettuati altri interventi di ammodernamento e adeguamento strutturale alle normative vigenti. I lavori sono stati ultimati nel corso dell'anno 2013.

Sviluppato su quattro piani fuori terra e affiancato ai fabbricati "Ala Est" e "Ala Nord Ovest", si trova collocato all'interno di un ampio parco – giardino, in prossimità del centro storico cittadino.

Attualmente ospita n. 46 anziani non autosufficienti.

3. Fabbricato Ala Nord Ovest

L'edificio si colloca immediatamente a ridosso del vecchio ospedale cittadino (Chiostri), e prima ancora Convento. La sua origine risale ai primi anni dell'800. E' stato oggetto di varie e ripetute ristrutturazioni, l'ultima delle quali, radicale, negli anni '90. Si tratta di un edificio di quattro piani fuori terra, funzionalmente collegato con i fabbricati "Ala Est" ed "Ala Ovest".

Lo stato di conservazione dell'edificio è buono.

Attualmente ospita n. 56 posti letto per anziani non autosufficienti, oltre ai locali adibiti a palestra e riabilitazione.

4. Palazzina “Ex infettivi”

Si tratta di un edificio sito all'interno del parco di via Baratto che fu costruito nei primi anni del 1900 per ospitare malati tubercolotici. Alla fine degli anni '80 è stato riammodernato e destinato a sede di un Centro Servizi diurno per anziani. Attualmente è utilizzato, parzialmente, come sede operativa di una Associazione di volontariato che si occupa di trasporti per utenti delle strutture de La C.a.s.a. e per persone anziane e/o disabili del territorio, e, parzialmente, come locale parrucchiera per gli anziani frequentatori del Centro Servizi.

Si sviluppa su tre piani fuori terra. Lo stato di conservazione è buono.

5. Fabbricato San Francesco – porzione

L'edificio è stato costruito attorno all'anno 2000, nell'ambito di un accordo di programma con l'ATER di Vicenza. Infatti lo stabile si compone di un plesso costituito da trenta appartamenti di proprietà dell'ATER e di una parte adiacente di proprietà dell'Ente. Si tratta di un edificio di un piano fuori terra e di uno interrato, collegato alla casa albergo.

Il piano interrato è destinato a magazzino, mentre al piano terra sono presenti un ambulatorio infermieristico, destinato agli utenti esterni alla casa di riposo, e alcuni locali, attualmente liberi, che fino ad agosto 2017, erano occupati da una Cooperativa per la gestione di un asilo nido aziendale.

I suddetti spazi sono stati da poco destinati all'avvio della gestione di un ambulatorio di fisioterapia per utenti anziani del Comune di Schio e necessitano pertanto di alcune modifiche strutturali interne.

Lo stato di conservazione del fabbricato è buono.

6. Fabbricato cucina centrale e magazzino

L'edificio è stato costruito all'interno dell'area di via Baratto alla fine degli anni '80 per la preparazione dei pasti da distribuire agli ospiti de “La C.a.s.a.” e di altre strutture del territorio, nonché ad utenti del servizio domiciliare del Comune di Schio.

In anni recenti l'immobile è stato oggetto di ulteriori ampliamenti che hanno visto la copertura di spazi intermedi tra questo edificio e quello adiacente dell'ex Centro Servizi. Nel 2011 è stato oggetto di intervento di manutenzione straordinaria per il rifacimento dell'impermeabilizzazione della zona lavaggio.

E' costituito da un piano fuori terra e da uno interrato destinato a magazzino.

Lo stato di conservazione è buono.

7. Palazzina uffici

Il fabbricato è situato lungo la via Baratto, in zona centrale di Schio, direttamente accessibile attraverso un passo carraio e pedonale, è punto di ingresso principale per tutto il complesso de “La C.a.s.a.”.

L'immobile è stato costruito presumibilmente nella prima metà dell'ottocento ed in anni più recenti ha subito interventi di ristrutturazione.

E' costituito da tre piani fuori terra ed uno interrato ospitante la centrale termica.

Attualmente ospita gli uffici amministrativi dell'Ente. Lo stato di conservazione è buono.

8. Fabbricato magazzino manutenzione

L'immobile è stato costruito nei primi anni del '900, adibito a lavanderia e poi, a seguito di ampliamenti e ristrutturazione, è stato destinato a locali per la manutenzione.

Nel corso degli ultimi anni sono stati eseguiti due interventi: quello per il ricavo di una centrale elettrica, direttamente accessibile da via Gaminella e quello di suddivisione dei locali interni con il ricavo dello spazio per il gruppo elettrogeno e per un paio di uffici e servizi igienici.

Si tratta di un edificio di un solo piano fuori terra. Lo stato di conservazione dello stabile è modesto.

9. Fabbricato “Ex Ambulatorio Rossi”

L'edificio è stato costruito nel 1896 dal Senatore Alessandro Rossi per essere adibito ad ambulatorio medico-chirurgico. E' stato sempre utilizzato nell'ambito sanitario assistenziale fino agli anni '50-'60. Nel 1983, a seguito del crollo del

tetto, dopo un lungo periodo di abbandono, l'Associazione Nazionale degli Alpini, a cui è stato concesso in comodato, ha provveduto alla manutenzione straordinaria.

Il comodato gratuito all'ANA stabilisce che l'Associazione stessa provveda alla manutenzione dello stabile.

Nei primi mesi dell'anno 2018 verranno eseguiti i lavori di manutenzione straordinaria del tetto per ovviare alle periodiche infiltrazioni d'acqua.

Lo stato di conservazione dell'immobile è nel complesso modesto.

Edifici collocati presso l'area di via Valbella

10. Fabbricato "Valbella"

L'edificio è stato costruito alla fine degli anni '60 dalla Lanerossi, con lo scopo di diventare la casa di riposo per autosufficienti, ex dipendenti della ditta.

Nel 1988, l'allora "Raggruppamento delle Opere Pie" di Schio acquistò l'immobile e il parco adiacente di pertinenza.

Nel 1990 venne eseguita una prima ristrutturazione interna con l'introduzione di un ascensore, negli anni 1995-96 venne costruito il nuovo plesso a nord e nel 2001 venne ristrutturato ulteriormente il vecchio edificio a sud, creando il collegamento tra i due fabbricati.

Il complesso è situato in via Valbella, in una zona collinare limitrofa al centro cittadino.

Il vecchio edificio si compone di tre piani fuori terra, mentre quello a nord, formato da due blocchi a pianta quadrata, collegati tra loro da una zona contenente la scala-ascensore, si compone di tre piani fuori terra ed uno interrato.

Attualmente entrambi gli edifici sono destinati a casa di riposo per anziani non autosufficienti per un totale complessivo di 108 posti, di cui 22 rivolti a persone con patologia Alzheimer.

Lo stato di conservazione degli immobili è complessivamente buono, ma sarebbe necessario per i prossimi anni, programmare degli interventi sul tetto dell'edificio costruito più recentemente, per limitare gli episodi di infiltrazione di acqua dalle verande, che a volte purtroppo si verificano.

Appartamento in via Tuzzi a Schio

11. Appartamento in via Tuzzi

Si tratta di appartamento residenziale, bicamere, al piano primo, con ingresso indipendente, sito su una palazzina di più unità abitative che si affaccia su corte privata recintata e chiusa da un cancello carraio d'accesso. L'intera palazzina è stata completamente ristrutturata nel 2003. Lo stato di manutenzione generale è buono.

L'appartamento è pervenuto nel mese di dicembre 2013 in donazione modale all'Ente, da parte di una signora, utente della Casa Albergo, alla quale l'Ente riconosce una riduzione sulla retta dovuta per un arco temporale massimo di 15 anni, fermo restando il contenimento dell'obbligo di parte donataria nei limiti del valore della cosa donata, ai sensi dell'art. 793, comma 2 del Codice Civile.

L'immobile, non essendo adibito ad attività istituzionale, è stato dato in locazione nel corso del 2015.

Terreni

Terreni situati nell'area di via Baratto

I terreni e il parco situati nell'area di via Baratto sono per la maggior parte iscritti al Catasto Urbano e considerati pertinenze dei fabbricati sopra elencati, compreso un parcheggio situato lungo la via Gaminella, in zona centrale, concesso in comodato gratuito al Comune di Schio.

Oltre ai terreni e parchi di pertinenza dei fabbricati destinati all'attività residenziale istituzionale, "La C.a.s.a." possiede alcuni terreni pervenuti a seguito di donazioni o successioni, attualmente non utilizzati.

Bosco "Guizze"

Si tratta di alcuni terreni di circa 22 mila mq posti a nord del centro di Poleo, a Schio. Il terreno segue la naturale inclinazione della collina ed è tenuto a bosco.

Il fondo non è utilizzato dall'Ente, nè è concesso in utilizzo a terzi.
Rientra nel patrimonio disponibile che potrebbe essere alienato.

Terreno "Grumo" a Santorso

L'appezzamento di terreno di 525 mq si trova in località "Grumo" a Santorso, immediatamente a ridosso di una lottizzazione residenziale, attualmente incolto.

Faceva parte di un altro terreno più ampio che negli anni scorsi è stato ceduto al Comune di Santorso per essere destinato a zona parcheggi.

Terreno a Torrebelvicino

Si tratta di un terreno di circa 2.845 mq in località "Contrà Bortolosi" a Torrebelvicino, a sud del centro abitato del paese. Il terreno segue la naturale inclinazione della collina ed è per lo più tenuto a bosco.

Il terreno, assieme ad altri siti nel comune di Schio, è pervenuto all'Ente a seguito di successione; attualmente non è utilizzato, neppure è concesso in uso a terzi e potrebbe essere alienato.

Terreni a Schio (eredità Santacatterina)

Si tratta di alcuni terreni di circa 2.968 mq in località "Colletto" a circa mezzo chilometro a nord della località Bosco di Tretto e a circa sei chilometri in direzione nord dal centro di Schio.

Il terreno segue la lieve inclinazione della collina, ed è tenuto a pascolo e seminativo. Anche questo fondo è pervenuto all'ente per successione (Santacatterina), attualmente non è utilizzato né concesso in uso a terzi e potrebbe essere alienato.

Sempre a seguito della medesima successione, l'Ente possiede un piccolo appezzamento di terreno (mq. 230) in via Lungo Leogra a Schio. Si tratta di un piccolo terreno immediatamente a ridosso dell'argine del fiume Leogra ed è incolto.

Terreni a Schio (eredità Gresele)

Si tratta di alcuni terreni di circa 5.800 mq. posti in via della Fonte, località Cappuccini, in una zona centrale di Schio, a ridosso di alcune lottizzazioni residenziali.

L'area ad oggi è parte boscata e parte a seminativo, di pregio ambientale, ma suscettibile di trasformazione urbanistica, considerato che si trova all'interno di aree a destinazione residenziale ed ha perso la vocazione agricola originaria.

Una piccola porzione di terreno compresa in questa zona (mq 250) è edificabile, ma considerato che non è direttamente raggiungibile è di fatto inutilizzata e, per il momento, non costituisce interesse nel mercato.

Critério adottato per il calcolo dell'ammortamento del patrimonio immobiliare

Per il reperimento dei valori degli immobili necessari per il calcolo dell'ammortamento si è proceduto con la ricerca e l'indicazione dei costi sostenuti in fase di acquisto, ampliamento e ristrutturazione effettuati a partire dal 1986 (non sono rinvenibili altri interventi effettuati in data antecedente), suddivisi per anno. Per alcuni immobili si è proceduto alla valorizzazione prendendo come riferimento il valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali, come indicato nell'allegato 4.

Nel medesimo allegato è presente il valore complessivo degli interventi realizzati, al lordo dei contributi in c/capitale, detratto l'importo relativo al fondo di ammortamento, nonché il valore del terreno strumentale.

L'importo dei valori degli immobili risulta diverso rispetto a quanto sino ad oggi indicato nei precedenti bilanci consuntivi di ogni anno, in ordine all'aggiornamento dell'inventario e del patrimonio immobiliare, in quanto la precedente stima era riferita ad un valore di ricostruzione del bene.

Elenco dei beni mobili di interesse storico ed artistico

All'interno di questa categoria sono confluite le opere presenti nella Struttura e di seguito dettagliatamente riportate per un valore complessivo di € 93.000,00.

Quadri ubicati presso la sede di via Baratto

1. "Cristo in pietà tra angeli e tre donatori" – Autore Alessandro Maganza. Si tratta di un quadro dalle dimensioni di cm 134x214 del XII° secolo, ubicato presso la Chiesetta dell'Ala Ovest. Recentemente è stato restaurato.
2. "Benefattore" - Autore Tomaso Pasquotti. Si tratta di un quadro di fine '800 dalle dimensioni di cm 118x148 ed è ubicato presso la Sala Consiglio della Palazzina Uffici di via Baratto.
3. "Ida Maraschin" – Autore Giovanni Busato. Si tratta di un quadro di fine '800 dalle dimensioni di cm 90x115 ed è ubicato presso la Sala Consiglio della Palazzina Uffici di via Baratto.
4. "Alessandro Rossi" – Autore Giovanni Busato. Si tratta di un quadro di fine '800 dalle dimensioni di cm 90x115 ed è ubicato presso la Sala Consiglio della Palazzina Uffici di via Baratto.
5. "Madonna con bambino e SS. Giovannino, Elisabetta e Girolamo" – Autore Giovanni De Mio. Si tratta di un quadro del XVI° Secolo dalle dimensioni di cm 78x117 ed è ubicato presso la Sala Consiglio della Palazzina Uffici di via Baratto.

Alla presente relazione si allega il Prospetto di valorizzazione del patrimonio sopradescritto redatto in conformità all'Allegato A4 della DGR 780/2013.

Schio, 12/12/2017

Il Direttore Generale
F.to Dott. Matteo Maroni

Allegato 4 - Piano di valorizzazione del patrimonio

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 31 dicembre 2016									
N°.	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore di bilancio	Criteria di valutazione	Canoni di locazione
1	FABBRICATO "ALA EST"	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 19 - Cat. B/2 - cl. U - Rendita € 15,100,69	8354 m ³	Casa di riposo		€ 4.323.960,05	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
1	TERRENO ALA EST	Schio - via Baratto		3490,24 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 443.960,29	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
2	FABBRICATO ALA OVEST	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 17 - Cat. B/2 - Cl. U - Rendita € 18,166,38	10050 m ³	Casa di riposo		€ 3.108.212,10	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
2	TERRENO ALA OVEST	Schio - via Baratto		2283,63 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 534.091,57	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
3	FABBRICATO NORD OVEST A - B	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 18 - cat. B/2 cl. U - Rendita € 18,274,84	10110 m ³	Casa di riposo		€ 451.626,61	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
3	TERRENO NORD OVEST A - B	Schio - via Baratto		3202,57 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 537.280,30	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
5	PALAZZINA "EX INFETTIVI"	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 6 - Cat. A/10 - cl. 2 - Rendita € 3,408,62	11 vani	Fabbricato adibito a servizi per attività assistenziale		€ 208.443,93	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
5	TERRENO PALAZZINA "EX INFETTIVI"	Schio - via Baratto		379,55 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato adibito a servizi per attività assistenziale		€ 57.264,82	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
6	FABBRICATI SAN FRANCESCO - PORZIONE MAGAZZINO E ASILO	schio - via Gaminella	Fig. 12 Mapp. 175 sub 5 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,980,33	1458 m ³	Asilo nido aziendale e magazzino		€ 572.339,95	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
6	TERRENO SAN FRANCESCO	schio - via Gaminella		388,1 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato		€ 117.021,70	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
7	FABBRICATO CUCINA CENTRALE E MAGAZZINO INTERRATO	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 175 sub 8 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,244,38	2094 m ³	Cucina e magazzino centrale		€ 267.790,53	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
7	TERRENO CUCINA	Schio - via Baratto		798,34 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 95.384,77	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
8	PALAZZINA UFFICI	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 3 - Cat. A/10 cl. 2 - Rendita € 8,831,41	28,5 vani	Uffici amministrativi		€ 540.058,38	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
8	TERRENO PALAZZINA UFFICI	Schio - via Baratto		732,15 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato		€ 148.367,69	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
9	FABBRICATO MAGAZZINO MANUTENZIONE	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 175 sub 4 - Cat. B/1 cl. 4 - Rendita € 2,258,98	1458 m ³	Locali destinati al servizio manutenzione		€ 241.747,01	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
9	TERRENO MAGAZZINO MANUTENZIONE	Schio - via Baratto		358,81 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato		€ 66.414,01	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	

10	CASA EX AMBULATORIO ROSSI - FABBRICATO NON STRUMENTALE	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 4 - Rendita € 2,633,93	8,5 vani	In comodato ad Associazione Alpini - non strumentale	€ 177.000,10	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
10	TERRENO EX AMBULATORIO ROSSI	Schio - via Baratto		254,85 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato	€ 44.250,02	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
11	VALBELLA	Schio - via Valbella	Fig. 11 Mapp. 2059 - Cat. B/1 Cl. 2 - Rendita € 26,881,41	24792 m ³	Casa di riposo	€ 3.899.508,55	Costo di acquisto maggiorato dei costi di costruzione e oneri accessori (Vedi atto di acquisto Notaio Carraro rep. N. 104084 del 29/12/87)
11	TERRENO VALBELLA	Schio - via Valbella		7968,41 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo	€ 54.420,88	20% del costo di acquisto (Atto Notaio Carraro rep. N. 104084 del 29/12/87)
12	APPARTAMENTO IN VIA TUZZI	Schio - via Tuzzi n. 2/F	Fig. 2 Mapp. 1309 sub 15 cat. A/3 - Rendita € 382,18 e sub. 28 cat C/6 Rendita € 48,29 e sub 22 cat BCNC	74 mq	Appartamento bicamere	€ 93.287,99	Valore di donazione maggiorato dei costi degli oneri accessori (Vedi atto di donazione Notaio Carraro n. rep. 170486 del 19/12/2013)
12	TERRENO APPARTAMENTO VIA TUZZI	Schio - via Tuzzi n. 2/F		105 mq	Terreno su cui insiste l'appartamento e la corte di pertinenza	€ 23.304,07	20% del valore della donazione
13	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 57 - R.A. € 0,74 - R.D. € 2,57	mq 7120	Bosco ceduo	€ 433,69	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
14	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 74 - R.A. € 0,42 - R.D. € 1,53	mq 2697	Bosco ceduo	€ 258,19	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
15	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 75 - R.A. € 1,93 - R.D. € 7,06	mq 2435	Bosco ceduo	€ 1.191,38	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
16	TERRENI "GRUMO" A SANTORSO	Santorso - Zona Grumo	Fig. 5 Mapp. 548 - R.A. € 2,17 - R.D. € 2,98	mq 525	Prato irriguo	€ 502,88	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
17	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Torrebelvicino - Contrà Bortolosi	Fig. 15 Mapp. 417 - R.A. € 5,37 - R.D. € 6,71	mq 2600	Prato	€ 1.132,31	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
18	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Torrebelvicino - Contrà Bortolosi	Fig. 15 Mapp. 698 - R.A. € 0,06 - R.D. € 0,38	mq 245	Bosco ceduo	€ 64,13	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
19	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 28 - R.A. € 0,21 - R.D. € 0,69	mq 1033	Pascolo	€ 116,44	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
20	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 29 - R.A. € 0,17 - R.D. € 0,71	mq 550	Pascolo	€ 119,81	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
21	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 31 - R.A. € 2,81 - R.D. € 3,38	mq 1090	Seminativo	€ 570,38	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
22	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 32 - R.A. € 0,11 - R.D. € 0,15	mq 265	Pascolo cespug.	€ 25,31	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
23	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 1026 - R.A. € 0,08 - R.D. € 0,09	mq 30	Seminativo	€ 15,19	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
24	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Via L.Leogra	Fig. 1 Mapp. 754 -	mq. 230			Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
25	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fig. 11 Mapp. 38 - R.A. € 0,96 - R.D. € 1,67	mq. 1697	Cast. Frutteto	€ 281,81	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali

26	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 39 - R.A. € 1,20 - R.D. € 1,92	mq. 464	Seminativo	€ 324,00	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
27	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 40 - R.A. € 0,76 - R.D. € 2,12	mq. 1640	Pascolo	€ 357,75	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
28	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 1561 - R.A. € 0,10 - R.D. € 0,17	mq. 40	Seminativo	€ 28,69	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
29	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 2162 - R.A. € 0,03 - R.D. € 0,09	mq. 255	Bosco ceduo	€ 15,19	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
30	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 2178 - R.A. € 0,63 - R.D. € 1,74	mq. 1345	Pascolo	€ 293,63	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
31	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 11 Mapp. 2247 - R.A. € 0,87 - R.D. € 1,38	mq. 335	Seminativo	€ 232,88	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
33	TERRENO IN VIA BARATTO	Schio - Via Baratto	Fg. 12 Mapp. 2316 - Incluso al catasto urbano	mq. 2109	Prato		Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
	PARCHEGGIO VIA GAMINELLA	schio - via Gaminella	Fg. 12 Mapp 2300 - 2330 - incuso catasto urbano		Parcheggio		

Piano di valorizzazione dei beni mobili di interesse storico e artistico alla data del 31 dicembre 2014				
N°.	Descrizione	Ubicazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione
1	Quadro raffigurante "Cristo in pietà tra angeli e tre donatori" (autore Alessandro Maganza) - periodo XII° secolo - dimensioni cm 134x215	Chiesetta Ala Ovest	€ 46.000,00	Perizia
2	Quadro "Benefattore con imp.cornice" (autore Tomaso Pasquotti) - periodo fine '800 - dimensioni cm 118/148	Sala Consiglio della Palazzina Uffici	€ 5.000,00	
3	Quadro raffigurante "Ida Maraschin" (autore Giovanni Busato) - periodo fine '800 - dimensioni cm 90x115	Sala Consiglio della Palazzina Uffici	€ 6.000,00	
4	Quadro raffigurante "Alessandro Rossi" (autore Giovanni Busato) - periodo fine '800 - dimensioni cm 90x115	Sala Consiglio della Palazzina Uffici	€ 6.000,00	
5	Quadro raffigurante "Madonna con bambino e SS. Giovannino, Elisabetta e Girolamo" (autore Giovanni De Mio) - periodo XVI° Secolo - dimensioni cm 78x117	Sala Consiglio della Palazzina Uffici	€ 30.000,00	