

N. **24** progressivo

N. di protocollo

VERBALE

di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno **2018** il giorno **19** 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 2019/2021 e Bilancio Economico Previsionale per l' anno 2019. Approvazione.

**OGGETTO: Atti di Programmazione 2019/2021 e Bilancio Economico Previsionale per l'anno 2019. Approvazione.
(Delibera n. 24 del 19/12/2018)**

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 economica 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 2019, 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 2019;
- b) Documento di programmazione economica finanziaria di durata triennale 2019/2021;
- c) Relazione del Direttore Generale al Bilancio;
- d) Relazione sul patrimonio;
- e) Piano di valorizzazione del patrimonio.

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;

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, viene rispettato, non conteggiando parte degli ammortamenti dei beni esistenti al 1° gennaio 2014;

Udita la Relazione del Presidente;

Ritenuto opportuno aumentare l'importo delle tariffe 2019 dei servizi erogati, secondo le tabelle allegata, precisando che gli stessi importi, dal 2014, erano rimasti inalterati;

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;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Dopo ampia discussione, a voti unanimi resi nelle forme di legge;

D E L I B E R A

- 1. di approvare** i seguenti elaborati, allegati quali parte integrante e sostanziale al presente provvedimento:
 - f) Bilancio economico annuale di previsione dell'anno 2019;
 - g) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2019/2021;
 - h) Relazione del Direttore Generale al Bilancio;
 - i) Relazione sul patrimonio;
 - j) 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 2019;
- 5. di approvare** l'aumento, per l'anno 2019, delle le tariffe applicate ai vari servizi, come da tabelle allegate;
- 6. di dichiarare** il presente provvedimento immediatamente esecutivo.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Sola Giuseppe

I CONSIGLIERI

F.to Somigli Lorenzo

F.to Comparin Marica

F.to Donadelli Elena

IL SEGRETARIO DIRETTORE

F.to dott. Maroni Matteo

<p>La presente deliberazione è immediatamente esecutiva.</p> <p>Lì, 21/12/2018</p> <p>IL SEGRETARIO F.to dott. Maroni Matteo</p>	<p>La presente delibera è stata pubblicata all'Albo Pretorio, ai sensi di legge, dal 21/12/2018 al 05/01/2019.</p> <p>IL SEGRETARIO F.to dott. Maroni Matteo</p>
<p>La presente copia è conforme all'originale.</p> <p>Lì, 21/12/2018</p> <p>IL SEGRETARIO F.to dott. Maroni Matteo</p>	

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

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2019	Bilancio di esercizio 2017 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2018	Bilancio di previsione esercizio 2019	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	16.326.300	16.355.500	16.678.000	322.500
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	3.000	17.000	53.000	36.000
4) Contributi in conto capitale	179.136	179.136	179.136	-
5) Altri ricavi e proventi	292.700	341.700	366.750	25.050
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	16.801.136	16.893.336	17.276.886	383.550
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.057.000	1.100.500	1.081.500	- 19.000
7) Costi per servizi	2.999.400	3.087.500	3.280.340	192.840
8) Costi per godimento beni di terzi	167.000	169.800	171.100	1.300
9) Costi del personale	11.119.000	11.308.000	11.765.500	457.500
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>8.808.000</i>	<i>8.922.000</i>	<i>9.234.000</i>	<i>312.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.311.000</i>	<i>2.386.000</i>	<i>2.441.500</i>	<i>55.500</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>				
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>				
<i>e) Altri costi</i>				
10) Ammortamenti e svalutazioni	910.377	889.650	975.200	85.550
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>7.000</i>	<i>19.900</i>	<i>33.000</i>	<i>13.100</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>893.377</i>	<i>859.750</i>	<i>857.200</i>	<i>- 2.550</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>85.000</i>	<i>75.000</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	50.750	49.300	52.900	3.600
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	16.303.527	16.604.750	17.326.540	721.790
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	497.609	288.586	- 49.654	- 338.240
15) Proventi da partecipazione				
16) Proventi finanziari	300			
17) Interessi e altri oneri finanziari	247.909	98.586	77.408	- 21.178
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 247.609	- 98.586	- 77.408	21.178
18) Rivalutazioni				
19) Svalutazioni				
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	250.000	190.000	- 127.062	- 317.062
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	250.000	190.000	130.000	- 60.000
21) Utile (perdita) di esercizio	-	-	257.062	- 257.062
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012				
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi			257.062	257.062
Pareggio di bilancio				

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	16.678.000	13.202.175	12.551.010
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-		
3) Contributi in conto esercizio	53.000	53.000	50.000
4) Contributi in conto capitale	179.136	179.136	179.136
5) Altri ricavi e proventi	366.750	264.750	240.750
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	17.276.886	13.699.061	13.020.896
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.081.500	995.000	990.000
7) Costi per servizi	3.280.340	3.170.000	3.170.000
8) Costi per godimento beni di terzi	171.100	171.700	173.200
9) Costi del personale	11.765.500	8.515.000	7.847.000
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>9.234.000</i>	<i>6.760.000</i>	<i>6.226.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.441.500</i>	<i>1.755.000</i>	<i>1.621.000</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>-</i>		
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	<i>-</i>		
<i>e) Altri costi</i>	<i>90.000</i>		
10) Ammortamenti e svalutazioni	975.200	943.000	965.000
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>33.000</i>	<i>33.000</i>	<i>35.000</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>857.200</i>	<i>900.000</i>	<i>920.000</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	<i>-</i>		
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>85.000</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	52.900	52.900	52.900
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	17.326.540	13.847.600	13.198.100
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 49.654	- 148.539	- 177.204
15) Proventi da partecipazione	-		
16) Proventi finanziari	-		
17) Interessi e altri oneri finanziari	77.408	68.765	59.926
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 77.408	- 68.765	- 59.926
18) Rivalutazioni	-		
19) Svalutazioni	-		
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 127.062	- 217.304	- 237.130
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	130.000	100.000	85.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 257.062	- 317.304	- 322.130
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-		
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	257.062	317.304	322.130
Pareggio di bilancio	-	-	-

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

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2019		Esercizio 2020		Esercizio 2021	
	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	55.000,00	18.333,33	50.000,00	35.000,00		35.000,00
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili						
a) Licenza d'uso software a tempo determinato						
4) Altre immobilizzazioni immateriali	195000					
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi						
5) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	250.000,00	18.333,33	50.000,00	35.000,00	-	35.000,00
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni						
2) Fabbricati	439.200,00	13.176,00	20.000,00	13.776,00		13.776,00
3) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici	41.900,00	3.142,50	80.520,00	12.324,00		18.363,00
b) Impianti specifici		-		-		-
c) Macchinari		-		-		-
4) Attrezzature						
a) Attrezzature varie	45.000,00	3.375,00	28.660,00	8.899,50	10.000,00	11.799,00
b) Attrezzature sanitarie	10.000,00	750,00	10.000,00	2.250,00	10.000,00	3.750,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico		-		-		-
6) Altri beni						
a) Mobili e arredi	27.500,00	2.062,50	29.640,00	6.348,00	15.000,00	9.696,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio		-		-		-
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	46.000,00	4.600,00	55.000,00	14.700,00	55.000,00	25.700,00
d) Automezzi		-		-		-
e) Automezzi trasporto anziani	46.000,00	4.600,00		9.200,00	50.000,00	14.200,00
f) Autovetture		-		-		-
g) Altri beni	20.000,00	1.000,00	27.500,00	3.375,00		4.750,00
7) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	675.600,00	32.706,00	251.320,00	70.872,50	140.000,00	102.034,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	925.600,00	51.039,33	301.320,00	105.872,50	140.000,00	137.034,00

Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021
Utile (perdita) dell'esercizio	-257.062	-317.304	-322.130
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	-257.062	-317.304	-322.130
Ammortamenti delle immobilizzazioni	890.200	933.000	955.000
Accantonamento ai fondi	195.000	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	828.138	625.696	642.870
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	649.002	446.560	469.734
Interessi incassati/(pagati) (Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati (Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	649.002	446.560	469.734
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-925.600	-301.320	-140.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali (Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie (Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-925.600	-301.320	-140.000
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)	-717.188	-305.060	-130.495
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	2.000.000	1.282.812	977.752
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>2.000.000</i>	<i>1.282.812</i>	<i>977.752</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	1.282.812	977.752	847.257
<i>di cui depositi bancari e postali</i>			
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>			

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2019	Anno 2019
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		16.776.000
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	9.265.000	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	4.805.000	
b.3) con altri enti pubblici	4.265.000	
b.4) con l'Unione Europea	195.000	
c) contributi in conto esercizio	53.000	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	53.000	
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	7.458.000	
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		545.886
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	179.136	
b) altri ricavi e proventi	366.750	
Totale valore della produzione (A)		17.321.886
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.081.500
7) per servizi		2.483.940
a) erogazione di servizi istituzionali	1.584.840	
b) acquisizione di servizi	785.000	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	84.500	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	29.600	
8) per godimento di beni di terzi		171.100
9) per il personale		11.765.500
a) salari e stipendi	9.234.000	
b) oneri sociali	2.441.500	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	90.000	
10) ammortamenti e svalutazioni		975.200
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	33.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	857.200	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	85.000	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		52.900
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	52.900	
Totale costi (B)		16.530.140
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		791.746
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		257.062
a) proventi da partecipazioni	-	
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate	257.062	317.304
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e	-	
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 collegate	-	
17) interessi e altri oneri finanziari		77.408
a) interessi passivi	77.408	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	-	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		179.654
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 iscrivibili al		-
a) proventi straordinari		
b) plusvalenze straordinarie		
21) Oneri, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono		-
a) oneri straordinari		
b) minusvalenze straordinarie		
c) imposte esercizi precedenti		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-
Risultato prima delle imposte		971.400
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		130.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		841.400
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
al netto dei risconti passivi		257.062
Pareggio di bilancio	-	0

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul Bilancio di Previsione 2019 -- sul
documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2019/2021
sulla relazione del patrimonio e sul piano di valorizzazione
dell'IPAB "LA C.A.S.A"**

(Centro Assistenza Servizi per Anziani)

Verbale n. 06/2018

Il Collegio dei Revisori dei conti dell'Ipab La C.A.S.A

- vista 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;
- visto il regolamento di contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 24 del 16.12.2013, ha approvato il regolamento di contabilità di cui al suddetto art. 8, a decorrere dal 01.01.2014 ha adottato il sistema di contabilità di tipo economico-patrimoniale basata sui principi contabili nazionale formulati dall'OIC e dal principio contabile n. 1 per gli Enti *no profit* elaborato dall'Agenzia del Terzo Settore, in quanto compatibili;
- preso atto che, ai sensi di tale normativa l'Ente ha predisposto i seguenti atti:
 1. il bilancio economico annuale di previsione per il 2019, corredato della relazione del Direttore e del bilancio economico annuale di previsione per il 2019 analitico;
 2. il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2019/2021;
 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;

presenta

la propria relazione ai sensi dell'art. 9 del regolamento di contabilità

A) Parere sul bilancio di previsione annuale 2019

Il Collegio dei Revisori ha osservato i principi contenuti nell'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".

Il Collegio, in particolare, 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;
- il rispetto dei principi e dei criteri di cui agli art. 2423 e seguenti del c.c., oltre che dei 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. Si precisa altresì che si è tenuto conto delle modifiche introdotte al Codice Civile dal D.Lgs. 129/2015 in applicazione alla Direttiva UE n. 34/2013.

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

In particolare il Collegio dei revisori riepiloga quanto di seguito:

1. Il collegio ha svolto l'analisi dei dati contabili del bilancio previsionale dell'esercizio 2019 così riassunto, per macro voci, nel seguente prospetto:

Valore della produzione	17.276.886
Costi della produzione	17.326.540
Differenza tra valore e costo della produzione	-49.654
Rettifiche di valori	0
Proventi e oneri finanziari	-77.408
Imposte di esercizio	130.000
Utile (perdita) di esercizio	-257.062

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.

In merito al risultato previsionale dell'esercizio 2019 il Collegio sottolinea quanto di seguito:

- il valore della produzione è prevista in aumento di 384 mila euro circa rispetto alla previsione 2018 per effetto dell'aumento delle rette del 1,5 - 1,9% e per il rimborso dell'adeguamento CCNL del personale decentrato Ulss 7. Sul punto gli amministratori hanno sottolineato che le rette erano invariate dal 2014;
- i costi della produzione aumentano di 722 mila euro per effetto prevalentemente del costo del personale che comporta un aumento di 457 mila euro, determinatosi in base al nuovo contratto e ai maggiori costi per servizi di 193 mila euro dovuti al nuovo contratto per la gestione del servizio energia;
- la differenza tra valore e costi della produzione (A-B) prevista è negativa per circa 50 mila euro, considerando ammortamenti per 890 mila euro. Rispetto alla previsione 2018 lo scostamento evidenzia una differenza peggiorativa per euro 338 mila;
- sul risultato dell'area finanziaria è da segnalare un'ulteriore riduzione degli interessi passivi relativi al finanziamento rinegoziato nella scadenza ed ottenuta a seguito di una riduzione del tasso fisso inizialmente pattuito;
- il risultato dell'esercizio previsto per il 2019 è negativo per 257 mila euro dopo avere stanziato l'importo relativo alle imposte di competenza. Il pareggio di bilancio è ottenuto mediante la parziale sterilizzazione degli ammortamenti;

Gli aumenti dei costi del personale per il 2019, rispetto alla previsione 2018, 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.

Tanto premesso, si ritiene corretto osservare che, come già evidenziato nella relazione del Direttore, sulla perdita economica di bilancio di previsione incidono i fattori sopra indicati e, in particolare, lo stanziamento ad un fondo rischi relativo al credito verso la ULSS 7 Pedemontana.

Il Collegio da atto che il pareggio di bilancio è raggiunto attraverso la parziale sterilizzazione di ammortamenti dei beni strumentali esistenti, operazione consentita dalla direttiva Regionale.

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 2019 in conformità alle norme citate.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, possibly 'P. F.', located in the bottom right corner of the page.

In considerazione di quanto sopra esposto il Collegio dei Revisori esprime

parere favorevole

al bilancio di previsione esercizio 2019.

B) Parere sul documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale

Il Collegio dei Revisori rileva che, dai documenti predisposti dall'Ipab per il triennio 2019 - 2021, partendo dai risultati gestionali positivi negli ultimi anni, i risultati economici sono in calo.

In particolare nel biennio 2020 – 2021 la diminuzione dei ricavi preventivata è conseguente alla scadenza al 28.02.2020 della convenzione con la ULSS 7 Pedemontana inerente la gestione delle RSA di Montecchio Precalcino. Per prudenza, gli amministratori hanno ipotizzato di considerare la possibilità della non prosecuzione del servizio.

Tale previsione incide negativamente nel conto economico per il mancato recupero di parte dei costi fissi dell'Ente. Il costo dei dipendenti decentrati non inciderà in quanto saranno trasferiti all'eventuale nuovo vincitore del bando.

Il piano degli investimenti triennale prevede investimenti per complessivi 1.172 milioni di Euro, finanziati con la liquidità disponibile.

L'indebitamento complessivo dell'Ente ammonta a Euro 4.193 mila e si riferiscono a finanziamenti a medio/lungo termine.

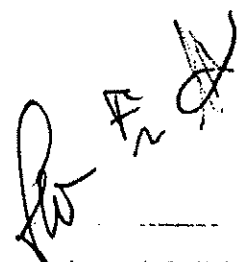
Considerato tutto quanto sopra esposto, il Collegio esprime

parere favorevole

al documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2019/2021.

C) 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 nelle indicazioni per la redazione dello stato patrimoniale iniziale delle Ipab relativo all'allegato B) della D.G.R. n. 780 del 21.05.2013.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

La relazione contiene esaurienti informazioni sul patrimonio immobiliare dell'Ipab, compresi i beni di interesse storico e artistico, e sul suo utilizzo da parte dell'Ente e la valorizzazione risulta conforme ai criteri dettati dalla Regione.

Considerato quanto sopra esposto, il Collegio esprime

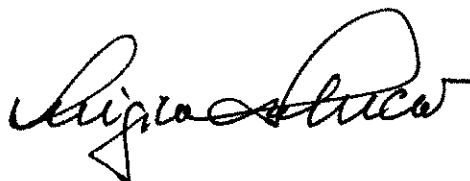
parere favorevole

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

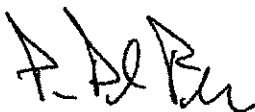
Redatto, letto e sottoscritto.

Schio, 10.12.2018

dott. Luigino Sbalchiero (Presidente)



dott. Pier Paolo Frigo



dott. Matteo Trambaiolo



***RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO ECONOMICO
ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2019 E AL DOCUMENTO DI
PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE 2019-2021***

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, per funzioni condivise, nell'ottica dell'efficienza, efficacia ed economicità dei servizi.

Per conto dell'ex 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 ad 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 adeguando l'importo delle tariffe finora applicate agli ospiti provenienti da reparti "Chiostri", alle altre e aumentando l'importo delle rette di un euro al giorno. Si precisa che l'importo delle stesse era rimasto inalterato dall'anno 2014.

Per la determinazione della previsione si è tenuto conto della media delle rette giornaliere addebitate negli ultimi mesi dell'anno in corso.

Sono state prese in considerazione le giornate di presenza preventivate per l'anno 2019, sulla base dell'andamento del 2018 (al 99,60% per le case di riposo, al 90% per la casa albergo Filanda e al 95% 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 2019.

Anno 2019

Servizi erogati	Giornate previste	Retta media giornaliera	Ammontare rette
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Giallo n. 46 posti	16.723	€ 59,65	€ 997.526,95
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Verde n. 33 posti	11.997	€ 60,09	€ 720.899,73
Casa di riposo di via Baratto – Valletta Smeraldo n. 18 posti	6.544	€ 59,94	€ 392.247,36
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosa n. 17 posti	6.180	€ 58,53	€ 361.715,40
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Blu n. 34 posti	12.360	€ 57,97	€ 716.509,20
Casa di riposo di via Baratto – Giardino Rosso n. 41 posti	14.905	€ 60,12	€ 896.088,60
Casa di riposo di via Valbella – Genziana n. 40 posti	14.542	€ 60,56	€ 880.663,52
Casa di riposo di via Valbella – Girasole n. 46	16.723	€ 59,65	€ 997.526,95
Casa di riposo di via Valbella – Ciclamino n. 22 posti	7.998	€ 63,00	€ 503.874,00
Totale rette previste per case di riposo	107.971		€ 6.467.051,71
Addebito quota istruttoria			€ 12.000,00
			€ 6.479.051,71
Arrotondato			€ 6.475.000,00
Casa albergo Filanda	11.222	€ 16,64	€ 186.734,08
Casa albergo S. Francesco	10.402	€ 20,17	€ 209.808,34
Totale rette previste per le case albergo			€ 396.542,42
Arrotondato			€ 395.000,00

Per quanto riguarda le tariffe delle strutture residenziali case di riposo, le stesse subiranno un aumento di un euro/giorno (percentuale di circa 1,6 – 2,0%), salvo arrotondamenti all'euro, come descritte nella tabella di seguito riportata.

TIPOLOGIA	PROFILO SVAMA	TARIFFE ANNO 2018	TARIFFE ANNO 2019
Autosufficienti	Profilo 1	€ 47,00	€ 48,00
Non autosufficienti lievi con impegnativa di residenzialità	Profili 2 – 3 – 4 – 6 – 7 – 16	€ 56,00	€ 57,00
Non autosufficienti gravi con impegnativa di	Profili 5 – 8 – 9 – 11 – 12 – 13 – 14 – 15	€ 60,00	€ 61,00

residenzialità			
Non autosufficienti idonei al nucleo Alzheimer	Profili 16 – 17	€ 62,00	€ 63,00
Non autosufficienti senza impegnativa di residenzialità parte vecchia / nuova	Tutti	€ 62,00/€ 67,00	€ 63,00 / € 68,00
QUOTA ISTRUTTORIA nuovi ingressi definitivi		€ 150.000	€ 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 2019. 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 € 12.000,00.

Anno 2020 - 2021

Per gli anni 2020 e 2021 si ipotizzano aumenti delle tariffe medie pagate dagli utenti di tutte le strutture dello 0,5%/ anno.

Servizi erogati	Ammontare rette 2019	Ammontare rette 2020	Ammontare rette 2021
Casa di riposo di via Baratto – via Valbella	€ 6.475.000,00	€ 6.508.000,00	€ 6.545.000,00
Case albergo Filanda e S. Francesco	€ 395.000,00	€ 397.000,00	€ 400.000,00

Quote regionali di residenzialità

L'ammontare delle quote regionali di residenzialità è stato determinato tenendo conto di una copertura prevista del 99,5% sulla base dell'andamento degli ultimi anni e della riduzione della percentuale di corresponsione da parte dell'Ulss delle giornate di assenza per ricoveri ospedalieri, (passata dal 75% al 50%) e supponendo che la quota regionale rimanga invariata.

Quote/impegnative regionali	Giornate previste	Importo giornaliero	Ammontare previsto 2019
N. 142 quote di minima intensità sanitaria presso via Baratto	51.571	€ 49,00	€ 2.526.971,00
N. 24 quote di media intensità sanitaria presso via Baratto	8.716	€ 56,00	€ 488.096,00

N. 48 quote di minima intensità sanitaria presso via Valbella	17.432	€ 49,00	€ 854.168,00
N. 24 quote di media intensità sanitaria presso via Valbella	8.716	€ 56,00	€ 488.096,00
N. 22 quote di media intensità sanitaria presso via Valbella per Alzheimer	7.989	€ 56,00	€ 447.384,00
Totale quote previste			€ 4.804.715,00
Arrotondato			€ 4.805.000,00

Per quanto riguarda l'ammontare delle quote regionali di residenzialità non si prevedono aumenti per gli anni 2020/2021, pertanto l'importo della previsione rimarrà invariato.

Gestione delle RRSSA di Montecchio Precalcino

Anni 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, e che scadrà il 28/02/2020, 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°	1.200	€ 32,00	€ 38.400,00
Assenze ospedaliere previste	200		-€ 3.360,00
Totale rette previste			€ 2.365.200,00
Arrotondato			€ 2.365.000,00
RSA "Il Cardo" n. 38 posti	13.870	€ 119,20	€ 1.653.304,00
Assenze ospedaliere previste	50		-€ 2.312,00
Totale rette previste			€ 1.650.992,00
Arrotondato			€ 1.650.000,00

Anno 01- 02/2020

Servizi erogati	Giornate previste 60gg	Retta giornaliera	Ammontare rette
RSA "San Michele" n. 95 posti	5.700	€ 67,20	€ 383.040,00
RSA "San Michele" rette posti oltre il 95°	200	€ 32,00	€ 6.400,00
Assenze ospedaliere previste			-€ 440,00
Totale rette previste			€ 389.000,00
RSA "Il Cardo" n. 38 posti	2.280	€ 119,20	€ 271.776,00

Assenze ospedaliere previste			-€ 776,00
Totale rette previste			€ 271.000,00

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 (per anni 2015/2020), 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, ipotizzando che l'accordo di programma venga confermato anche per il 2021:

Servizi erogati	Importo previsto 2019	Importo previsto 2020	Importo previsto 2021
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
Entrate da utenti Centri Servizi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00

Fornitura di pasti esterni

Anno 2019

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 2019, circa il 66% degli stessi sono destinati ad ospiti delle strutture dell'Ente, il 34% per le forniture esterne.

L'ammontare dei ricavi previsti per l'anno 2019 è stato definito sulla base dei seguenti dati: le tariffe 2018 saranno adeguate all'aumento Istat rilevato a novembre/dicembre, mentre i pasti consumati presso i centri servizi e il diurno subiranno un aumento di 10 centesimi cadauno:

Centro servito	Numero pasti previsti annui	Tariffa fissata	Previsione anno 2019
Comune di Schio – pasti al domicilio	38.320 3.900	€ 7,91 tariffa normale € 5,88 tariffa agevolata + istat novembre	€ 224.000,00 € 22.000,00
Comune di Torrebelvicino	6.000	€ 6,03 + istat dic.	€ 36.000,00
Centri Servizi S. Francesco,	11.200	€ 6,60 tariffa normale €	€ 82.000,00

Filanda e Tinello		12,20 tariffa feste	
Cooperativa Mano Amica (Centro Diurno, CTRP Thiene e personale)	12.740	€ 1,89 primo, € 2,98 secondo piatto e € 3,90 o € 4,82 pasto completo + istat dicembre	€ 52.000,00
Comunità Schio Solidale	5.100	€ 2,77 primo o secondo piatto € 3,83 pasto completo + istat dicembre	€ 17.000,00
Comunità Servizi	13.600	€ 2,45 primo piatto € 3,05 secondo piatto € 4,19 pasto completo + istat dicembre	€ 46.000,00
Casa di riposo di Caltrano	25.550	€ 8,92 giornata alimentare + istat dicembre	€ 114.000,00
Comune di Santorso	9.700	€ 5,00 pasti domiciliari e centro diurno + istat dicembre	€ 48.500,00
Totale previsione per pasti esterni			€ 641.500,00
Arrotondato			€ 640.000,00

Anni 2020 / 2021

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 2021/2022.

Ricavi per recuperi spese varie

Nel novero dei ricavi previsti per gli anni 2019 - 2021 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 2019	Importo previsto 2020	Importo previsto 2021
Per consumi appartamenti case albergo (energia elettrica, riscaldamento acqua, tinteggiature, ecc).	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
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	€ 30.000,00	€ 24.175,00	€ 23.010,00

comodato, servizi per altri enti, ecc.)			
Per soggiorni climatici e attività varie di animazione rivolte agli ospiti delle RSA di Montecchio Precalcino (arte terapia, ecc.)	€ 30.000,00	€ 5.000,00	
Rettifica di ricavi per prestazioni (quota di adeguamento contratto CCNL relativa a dipendenti Montecchio)	€ 150.000,00	€ 25.000,00	
	€ 258.000,00	€ 102.175,00	€ 71.010,00

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 quello relativo alla gestione dei Centri Servizi di € 50.000,00 previsto nella convenzione con il Comune di Schio in scadenza nel 2020, ma che probabilmente verrà rinnovata;

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

CONTRIBUTI C/IMPIANTI

La quota prevista, per il triennio 2019/2021, dei 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 2019	Quota contributi 2020	Quota contributi 2021
Fabbricato Ala Est	€ 1.862.500,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
Fabbricato Ala Ovest (vetrate)	€ 33.802,10	€ 2.633,93	€ 2.633,93	€ 2.633,93
Fabbricato Ala Ovest	€ 984.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Fabbricato Valbella	€ 922.264,02	€ 59.510,00	€ 59.510,00	€ 59.510,00
Arredi Nucleo Rosa	€ 21.971,76	€ 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 2019	Importo previsto 2020	Importo previsto 2021
Proventi per l'utilizzo di fabbricati strumentali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Incasso tasse concorsi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Rimborso di personale dalla ex Ulss n. 4 (infermieri, fisioterapisti, logopedisti e psicologi e maggiore servizio presso RSA San Michele)	€ 317.000,00	€ 220.000,00	€ 197.000,00
Recupero oneri relativi a Personale distaccato presso terzi per le attività di Responsabile Sicurezza e Attività riabilitativa	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Recupero su stipendi (recupero per festività 2001-2008 e varie)	€ 30.000,00	€ 25.000,00	€ 24.000,00

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 2019, 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 2018, e si ipotizza che il costo totale per il prossimo biennio 2020/2021 subisca un aumento del 1,5% anno:

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Generi alimentari	€ 630.000,00	€ 630.000,00		
Materiale sanitario	€ 9.500,00	€ 6.000,00		

Farmaci	€ 8.000,00	€ 4.500,00		
Ausili vari	€ 2.000,00	€ 5.000,00		
Ausili per l'incontinenza	€ 205.000,00	€ 205.000,00		
Materiale pulizia, consumo e guanti monouso	€ 90.000,00	€ 90.000,00		
Detergenti per la pulizia personale	€ 14.000,00	€ 14.000,00		
Materiali di manutenzione	€ 38.000,00	€ 25.000,00		
Materiali di manutenzione di cucina	€ 8.000,00	€ 8.000,00		
Materiali di manutenzione per sicurezza	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
Piccole attrezzature di cucina	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
Dotazione posto letto e biancheria	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
Tendaggi ed accessori d'arredo	€ 7.000,00	€ 7.000,00		
Acquisti per la mensa	€ 4.000,00	€ 2.000,00		
Acquisti per l'animazione e la terapia occupazionale	€ 13.000,00	€ 13.000,00		
Cancelleria	€ 7.000,00	€ 7.000,00		
Piccoli acquisti per il CED	€ 11.000,00	€ 11.000,00		
Divise per il personale dipendente	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
Carburanti e lubrificanti	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
Totali	€ 1.100.500,00	€ 1.081.500,00	€ 995.000,00	€ 990.000,00

B7) ACQUISTI PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi per l'anno 2019 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 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Servizi ausiliari –guardaroba		€ 40.000,00		
Servizi dispensa pasti	€ 13.500,00	€ 14.000,00		
Servizio animazione Centri Servizi	€ 11.500,00	€ 12.000,00		
Servizio gestione bar interno	€ 34.000,00	€ 15.000,00		
Servizi di parrucchiera e pedicure	€ 165.000,00	€ 160.000,00		
Servizio assistenza e	€ 20.000,00	€ 22.000,00		

monitoraggio case albergo				
Servizio assistenza Centro Diurno	€ 82.000,00	€ 84.840,00		
Servizi di pulizia e sanificazione	€ 500.000,00	€ 520.000,00		
Servizi di trasporto interno pasti e cucina	€ 144.000,00	€ 155.000,00		
Servizi di preparazione e consegna pasti a domicilio con monitoraggio	€ 92.000,00	€ 106.000,00		
Servizi di lavanderia	€ 387.000,00	€ 390.000,00		
Servizi infermieristici	€ 249.000,00	€ 250.000,00		
Servizio reperibilità case albergo	€ 10.000,00	€ 11.000,00		
Servizi di vigilanza	€ 3.000,00	€ 3.500,00		
Spese per servizi di facchinaggio	€ 27.000,00	€ 27.500,00		
Spese per analisi, visite mediche e medico competente	€ 14.000,00	€ 12.000,00		
Servizi per lavoro interinale	€ 1.000,00			
Servizi di trasporto pasti esterni	€ 38.500,00	€ 39.000,00		
Servizio smaltimento rifiuti speciali	€ 9.000,00	€ 10.000,00		
Servizio di derattizzazione e disinfezione	€ 3.000,00	€ 2.000,00		
	€ 1.803.500,00	€ 1.873.840,00	€ 1.786.900,00	€ 1.786.900,00

UTENZE

Le utenze sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi previsti anche sulla base dei dati storici per quanto riguarda la sede de la “Filanda”, mentre per le altre sedi di via Baratto e di Valbella, è avviato dal primo dicembre 2018, a seguito di una adesione alla convenzione Consip spa - l’ATI “Manutencoop F.M. spa”, ora Rekeep spa e MIECI srl, - un multiservizio tecnologico che comprende la gestione, la conduzione, la manutenzione degli impianti tecnologici e di cogenerazione, la fornitura di energia, (gas metano ed energia elettrica), la messa a norma degli impianti, gli interventi di riqualificazione energetica del sistema edificio-impianto, le attività di controllo e monitoraggio, le attività di progettazione ed espletamento pratiche, ecc.

Per quanto riguarda la fornitura di acqua viene mantenuto l’importo previsto nel 2018, mentre per il servizio telefonico, a seguito nuovi contratti, il costo presunto sarà inferiore.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Spese per fornitura energia elettrica	€ 350.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Spese per gas e	€ 200.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00

riscaldamento				
Spese per convenzione multiservizio tecnologico		€ 756.400,00	€ 756.400,00	€ 756.400,00
Fornitura acqua	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00
Spese telefoniche	€ 23.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
	€ 678.000,00	€ 905.400,00	€ 905.400,00	€ 905.400,00

MANUTENZIONI

I costi previsti per le manutenzioni sono stati conteggiati tenendo conto sia dei contratti in essere, sia delle manutenzioni programmate e dalle riduzioni derivanti a seguito dell'adesione alla convenzione sopra descritta, pertinenti agli impianti tecnologici, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 70.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Manutenzione straordinarie edifici	€ 100.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Manutenzione e impianti su beni di terzi	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzione macchinari ed impianti	€ 29.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
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	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
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	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Canoni di manutenzione periodica	€ 40.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Canoni di manutenzione periodica software	€ 39.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	€ 347.000,00	€ 224.000,00	€ 229.600,00	€ 229.600,00

COMPENSI E CONSULENZE

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Incarichi per attività di arte terapia	€ 16.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
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	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Spese legali e notarili	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Consulenze tecniche	€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Indennità agli amministratori	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Compensi a collegio revisori	€ 17.500,00	€ 17.600,00	€ 17.600,00	€ 17.600,00
	€ 88.500,00	€ 114.100,00	€ 104.100,00	€ 104.100,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
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	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	€ 54.000,00	€ 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 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
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		
Spese per trasporto anziani	€ 4.500,00	€ 5.000,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Servizi religiosi	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Formazione del personale	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00

dipendente				
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	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Servizi amministrativi	€ 4.000,00	€ 2.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese postali e di affrancatura	€ 6.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese per servizi bancari tesoreria	€ 8.500,00	€ 14.000,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Spese di rappresentanza	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri servizi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	€ 106.000,00	€ 108.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00

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 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Locazione fabbricato ATER (San Francesco)	€ 66.700,00	€ 66.800,00	€ 67.000,00	€ 67.500,00
Concessione fabbricato Comune di Schio (Filanda)	€ 89.000,00	€ 89.000,00	€ 89.000,00	€ 90.000,00
Utilizzo aule formazione		€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Noleggio fotocopiatrici	€ 4.500,00	€ 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
	€ 168.900,00	€ 171.100,00	€ 171.700,00	€ 173.200,00

B9) COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE

Le previsioni del costo del personale dipendente per l'anno 2019 sono state determinate sulla base delle nuove tabelle stipendiali introdotte con il nuovo CCNL funzioni locali approvato il 21/05/2018, in vigore fino al 31/12/2018. A tali importi è stato aggiunto un importo di 110 mila euro comprendente l'indennità di vacanza contrattuale (decorrente da 01/04/2019) e di un accantonamento sulla base del monte salari 2015 per il rinnovo contrattuale (prossimo CCNL 2019/2021). 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. Entro la fine del 2018 si provvederà ad una

ulteriore stabilizzazione del personale dell'area socio-sanitaria (OSS, IP) resasi necessaria a seguito di dimissioni conseguenti alla riapertura delle graduatorie ULSS.

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

Per quanto riguarda le previsioni di costo degli anni 2020/2021 si tiene conto della scadenza della convenzione con l'ex-Ulss4 per la gestione delle RSA di Montecchio (28/02/2020).

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
Stipendi personale dipendente	€ 8.900.000,00	€ 9.114.000,00		
Costo personale lavoro interinale	€ 22.000,00	€ 30.000,00		
Accantonamento rinnovo contrattuale		€ 110.000,00		
Incentivazioni	0	€ 70.000,00		
Contributi Inps ex Inpdap	€ 2.252.000,00	€ 2.302.500,00		
Contributi Inail	€ 110.000,00	€ 110.000,00		
Contributi Inps	€ 15.000,00	€ 18.000,00		
Oneri sociali per lavoro interinale	€ 9.000,00	€ 11.000,00		
Totali costi per il personale	€ 11.308.000,00	€ 11.765.500,00	€ 8.515.000,00	€ 7.847.000,00

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 2019 come sommatoria di quelli relativi ai beni esistenti al 01/01/2019 e di quelli preventivati per il 2019, come risulta dall'allegato piano pluriennale degli investimenti.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Amm. beni al 01/01/2019	Amm. su investimenti 2019	Totale ammortamento 2019
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 14.200,00	€ 18.200,00	€ 32.400,00
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 600,00		€ 600,00
Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 14.800,00	€ 18.200,00	€ 33.000,00

Ammortamento delle	Amm. beni al	Amm. su	Totale
--------------------	--------------	---------	--------

immobilizzazioni materiali	01/01/2019	investimenti 2019	ammortamento 2019
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 635.200,00	€ 4.800,00	€ 640.000,00
Ammortamento costruzioni leggere	€ 4.900,00	€ 1.000,00	€ 5.900,00
Ammortamento impianti generici	€ 25.000,00	€ 1.000,00	€ 26.000,00
Ammortamento impianti specifici	€ 4.800,00	0	€ 4.800,00
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 38.000,00	€ 700,00	€ 38.700,00
Ammortamento attrezzature varie	€ 36.500,00	€ 3.500,00	€ 40.000,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 65.000,00	€ 3.000,00	€ 68.000,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 16.800,00	€ 3.200,00	€ 20.000,00
Ammortamento autovetture	€ 100,00	0	€ 100,00
Ammortamento automezzi	€ 9.100,00	€ 4.600,00	€ 13.700,00
Totale amm. imm. materiali	€ 835.400,00	€ 21.800,00	€ 857.200,00

Per calcolare il costo degli ammortamenti per il 2019 è stato considerato l'importo relativo agli investimenti fatti fino a novembre c.a., oltre al valore di quelli programmati per il 2019 – 2020 e 2021, in particolare:

- Rifacimento copertura parte del tetto di Valbella;
- Interventi relativi alla sistemazione della viabilità interna del parco di via Baratto, con la realizzazione di percorsi pedonali "sicuri", accessi carrai riservati, realizzazione di un nuovo portico di ingresso, arredo esterno e impianti di illuminazione;
- Installazione di un impianto wifi nelle strutture;
- Acquisto di attrezzature di cucina;
- Acquisto di attrezzature e arredi per i reparti;
- Acquisto di un pulmino per il trasporto di anziani;
- Installazione di due tettoie;
- Acquisto di software per l'adeguamento normativo (privacy , ecc.), ulteriori moduli relativi al software per la gestione paghe, ecc., oltre alla sostituzione del server generale e del centralino telefonico.

Anno 2020 - 2021

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Totale ammortamento 2020	Totale ammortamento 2021
	€ 33.000,00	€ 35.000,00

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Totale ammortamento 2020	Totale ammortamento 2021
	€ 900.000,00	€ 920.000,00

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 2018.

Inoltre è stato previsto un accantonamento di € 75.000,00 pari al 50% di quanto verrà richiesto all'exUlss4 per il rimborso della quota relativa all'adeguamento del CCNL relativo ai dipendenti operanti per la gestione delle RR.SS.AA di Montecchio Precalcino.

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 2018 assestato.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2018	Importo di spesa previsto 2019	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021
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	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Imposta di registro	€ 2.500,00	€ 2800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
Tassa di circolazione autovetture e automezzi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Tassa sui rifiuti	€ 27.500,00	€ 30.800,00	€ 30.800,00	€ 30.800,00
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
	€ 47.000,00	€ 50.600,00	€ 50.600,00	€ 50.600,00

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.

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. Nel novembre del corrente anno, su nostra richiesta, è stata chiesta una modifica in ribasso del tasso di interesse fisso che era stato a suo tempo contrattato. La nostra richiesta è stata accolta positivamente, e il nuovo tasso fisso concordato è pari al 1,95% annuo, contro il precedente del 2,24%. Tale trattativa comporta per il 2019 una riduzione degli interessi passivi di circa 11 mila euro.

Piano di ammortamento	Quota interessi 2019/ 2021
3^ rata sc. 30/06/2019	€ 39.772,58
4^ rata sc. 31/12/2019	€ 37.635,64
5^ rata sc. 30/06/2020	€ 35.474,76
6^ rata sc. 31/12/2020	€ 33.289,69
7^ rata sc. 30/06/2021	€ 31.080,14
7^ rata sc. 31/12/2021	€ 28.845,85

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare delle imposte che presumibilmente saranno dovute nel 2019, tenendo a riferimento quelle contabilizzate per l'anno 2017, la cui dichiarazione è stata presentata nel corrente anno 2018.

PROSPETTO DI TESORERIA

Come risulta dal prospetto di tesoreria allegato agli atti di programmazione (All. C), gli investimenti programmati (€ 730.600,00) e il rimborso della quota capitale dei finanziamenti, (€ 440.590,00) non sono interamente coperti dalla gestione reddituale, pertanto determinano la diminuzione delle disponibilità liquide di fine esercizio.

PERDITA DI ESERCIZIO

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

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

Dal bilancio economico annuale di previsione emerge una perdita presunta di € 257.062,21, considerando anche gli ammortamenti sui beni esistenti al 01.01.2014, come risulta dal prospetto che segue:

ANNO 2019

A	Perdita presunta di esercizio compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	- 257.062,21
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014	512.725,06
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati al fine del pareggio di bilancio	257.062,21
D	Pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti di cui al punto C (A + C)	0,00

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 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 alla gestione di un ambulatorio di fisioterapia per utenti anziani del Comune di Schio.

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. Parte del magazzino necessita di un intervento di manutenzione straordinaria perché, a causa di infiltrazioni d'acqua, il soffitto è deteriorato. I lavori di risanamento sono previsti per il 2019.

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. Nel corso del 2018 è stato installato un impianto di raffrescamento. 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 la centrale termica 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 sono stati eseguiti i lavori di manutenzione straordinaria del tetto per ovviare alle periodiche infiltrazioni d'acqua e le tinteggiature esterne dell'edificio.

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. E' previsto che nel prossimo 2019 vengano eseguiti interventi sulla porzione di tetto - veranda, che collega i due edifici, costruiti più recentemente, al fine di eliminare gli episodi di infiltrazione di acqua dalle verande, e limitare dispersioni di calore o, viceversa irraggiamento solare.

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.

criterio 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, 30/11/2018

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 2017

N°.	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione	Canoni di locazione
1	FABBRICATO "ALA EST"	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 161 sub 19 - Cat. B/2 cl. U - Rendita € 15,100,69	8354 m ³	Casa di riposo		€ 4.163.357,05	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
2	FABBRICATO ALA OVEST	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 161 sub 17 - Cat. B/2 Cl. U - Rendita € 18,166,38	10050 m ³	Casa di riposo		€ 2.996.918,25	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
3	FABBRICATO NORD OVEST A - B	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 161 sub 18 - cat. B/2 cl. U - Rendita € 18,274,84	10110 m ³	Casa di riposo		€ 406.503,51	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
5	PALAZZINA "EX INFETTIVI"	Schio - via Baratto	Fg. 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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
6	FABBRICATI SAN FRANCESCO - PORZIONE MAGAZZINO E ASILO	schio - via Gaminella	Fg. 12 Mapp. 175 sub 5 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,980,33	1458 m ³	Asilo nido aziendale e magazzino		€ 542.480,78	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
7	FABBRICATO CUCINA CENTRALE E MAGAZZINO INTERRATO	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 175 sub 8 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,244,38	2094 m ³	Cucina e magazzino centrale		€ 244.430,92	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
8	PALAZZINA UFFICI	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 161 sub 3 - Cat. A/10 cl. 2 - Rendita € 8,831,41	28,5 vani	Uffici amministrativi		€ 522.254,26	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
9	FABBRICATO MAGAZZINO MANUTENZIONE	Schio - via Baratto	Fg. 12 Mapp. 175 sub 4 - Cat. B/1 cl. 4 - Rendita € 2,258,98	1458 m ³	Locali destinati al servizio manutenzione		€ 233.777,32	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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	

10	CASA EX AMBULATORIO ROSSI - FABBRICATO NON STRUMENTALE	Schio - via Baratto	Fg. 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 rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
11	VALBELLA	Schio - via Valbella	Fg. 11 Mapp. 2059 SUB 2 - Cat. B/1 Cl. 2 - Rendita € 26,881,41 - SUB 3 cat. C/2 Rendita € 52,68	24792 m ³	Casa di riposo	€ 3.667.270,37	Costo di acquisto maggiorato dei costi di costruzione e oneri accessori (Vedi atto di acquisto Notaio Carraro rep. N. 104084 del 29/12/87)
				20 mq	Immobile destinato a deposito bombole ossigeno		
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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 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	Fg. 1 Mapp. 754 -	mq. 230			Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali

25	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	Fg. 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		

€ 15.383.448,22

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	

€ 12.985.436,39

fabbricati strumentali

€ 2.054.206,02 terreni strumentali

€ 270.288,09 fabbricati non strumentali

€ 73.517,72 terreni non strumentali

Prospetto rette casa albergo di via Camin 2019

Alloggio	Superficie	Tariffa 2018 per 1 ospite	Tariffa 2019 per 1 ospite	PROPOSTA SUBENTRI 2019	Tariffa 2019 per 2 ospiti
----------	------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------------	---------------------------

piano terra

mq.

1	37,99	13,47	13,70	15,00	
2	36,24	13,13	13,30	15,40	9,00
3	36,24	15,20	15,40	15,40	9,00
4	36,24	15,11	15,30	15,40	9,00
5	36,24	15,11	15,40	15,40	9,00
6	36,24	15,11	15,40	15,40	9,00
7	39,39	16,55	16,80	17,00	9,00

piano primo

8	27,23	13,01	13,20	13,30	
9	54,24	16,57	17,00	20,00	11,00
10	39,04	16,56	16,80	17,00	10,00
11	47,28	17,50	17,80	18,00	10,50
12	53,49	19,64	20,00	20,00	11,20
13	51,98	19,40	19,70	20,00	11,00
14	51,1	19,50	19,80	20,00	11,00
15	52,35	20,50	20,80	20,80	11,50
16	52,51	20,00	20,30	20,80	10,30
17	29,14	13,01	13,20	13,30	
18	54,67	19,40	19,70	20,80	11,50
19	29,14	13,10	13,30	13,30	
20	31,72	13,10	13,30	13,30	
31	71,36	20,50	20,50	20,80	13,20
32	40,1	16,55	16,80	17,00	
33	38,1	15,99	16,20	17,00	
34	38,1	15,99	16,20	17,00	

piano secondo

21	28,27	12,90	13,10	13,30	
22	54,24	19,71	20,00	20,00	11,00
23	39,04	16,56	16,80	17,00	10,00
24	47,28	17,42	17,70	17,80	11,00
25	53,49	17,49	17,80	19,80	11,00
26	21,26	12,73	13,00	13,30	
27	38,68	16,00	16,30	17,00	
28	37,83	16,00	16,30	17,00	
29	38,1	16,00	16,30	17,00	
30	38,1	16,00	16,30	17,00	

Prospetto rette casa albergo S. Francesco

	RETTA GIORNALIERA ANNO 2018	RETTA GIORNALIERA ANNO 2019
Appartamenti tipo A	17,78	18,00
Appartamenti tipo B	25,18	25,60
Appartamenti tipo B*	26,27	26,70

RETTE ANNO 2019

TIPOLOGIE RETTE	DESCRIZIONE	RETTA CARICO OSPITI 2018	RETTA CARICO OSPITI 2019
A	A. 1 - Profilo 1 - Lucido, autonomo	€ 47,00	€ 48,00
B	B. 2 - Profilo 2 - Lucido, in parte dipendente	€ 56,00	€ 57,00
	B. 3 - Profilo 3 - Lucido, deambula assistito		
	B.16 - Profilo 16 - Problemi comportamentali prevalenti discreta autonomia		
	B. 4 - Profilo 4 - Lucido, non deambulante ma autonomo		
C	C. 5 - Profilo 5 - Lucido, gravemente dipendente	€ 60,00	€ 61,00
	C. 8 - Profilo 8 - Confuso, deambulante assistito		
D	D. 6 - Profilo 6 - Confuso, deambulante, autonomo	€ 56,00	€ 57,00
	D. 7 - Profilo 7 - Confuso, deambulante		
E	E. 9 - Profilo 9 - Confuso allettato	€ 60,00	€ 61,00
	E.11 - Profilo 11 - Confuso stuporoso totalmente dipendente		
	E. 12 - Profilo 12 - Lucido, con elevata necessità cure sanitarie		
	E. 13 - Profilo 13 - Deambulante con elevata necessità di cure sanitarie		
	E. 14 - Profilo 14 - Lucido, allettato, con elevata necessità di cure sanitarie		
	E. 15 - Profilo 15 - Confuso stuporoso dipendente, con elevata necessità di cure sanitarie		
F	F. 16 - Profilo 16 - Problemi comportamentali prevalenti discreta autonomia PER NUCLEO ALZHEIMER	€ 62,00	€ 63,00
	F. 17 - Profilo 17 - Problemi comportamentali dipendenti		
	F. A - Retta reparto Alzheimer		
G	Retta ospiti non autosufficienti in attesa di posto convenzionato	€ 62,00/€ 67,00	€ 63,00/€ 68,00

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE, ANNO 2019

La costruzione del bilancio previsionale 2019, deve necessariamente partire da una valutazione dei dati dell'esercizio 2018, che consuntivati ad agosto, con una visione ad ottobre, e proiettati a fine anno, indicano un risultato di sostanziale pareggio economico.

Tale risultato, non ancora definitivo, vede un sensibile incremento dei costi del personale, circa 200.000 euro in più rispetto all'esercizio precedente, in relazione all'avvenuto aumento contrattuale, che nella parte riferita agli arretrati anni 2010-2017 trova copertura in fondi prudenzialmente accantonati negli anni 2016-2017, nel mentre la parte corrente pari a 400.000 euro circa vede una parziale compensazione dal pensionamento di un dirigente e di una responsabile d'area ed il trasferimento alla voce servizi per l'utilizzo dell'agenzia interinale per alcune figure di operatrici.

Per effetto della riduzione dei costi degli oneri finanziari in seguito alla ristrutturazione del debito, con minori incidenze per circa 180.000 euro, il risultato evidenzerebbe un utile significativo, ricondotto al pareggio nella delibera delle variazioni economiche attraverso l'accantonamento prudenziale a fondo rischi di una cifra pari al 50% della fatturazione eseguita nei confronti dell'Ulss7 Pedemontana quale corrispettivo del maggior incremento contrattuale riferito al personale di Montecchio Precalcino in forza della convenzione esistente.

Questo in funzione di una possibile transazione in seguito ad una postilla nella convenzione, a suo tempo sottoscritta, che prevede la negoziazione in caso di aumenti contrattuali.

In linea con quanto fatto nel 2018, anche il conto economico previsionale 2019 vede la fatturazione all'Ulss7 Pedemontana della cifra annua riferita all'aumento contrattuale ed al corrispettivo riferito alla vacanza contrattuale e l'accantonamento prudenziale pari al 50%.

Oltre a questo, l'ingente piano di investimenti, soprattutto sul settore energetico, determina costi a carico dell'esercizio in termini di "addebito bolletta" per circa 200.000 euro in più rispetto all'esercizio 2018 in relazione al contratto stipulato con Rekeep che prevede un canone omnicomprendivo tra investimenti, manutenzione e combustibile per la durata di 7 anni. C'è da dire che la parte investimenti per circa 800.000 euro sarà alla fine del 7° anno ceduta alla C.a.s.a.

Altri investimenti previsti nell'anno 2019 quali la ristrutturazione del fabbricato di Valbella, l'installazione dell'impianto di controllo delle tubazioni dell'acqua, la riqualificazione dell'area del Baratto, la perizia della situazione sismica sui fabbricati, determinano maggiori oneri di ammortamento per circa 38.000 euro annui.

Nonostante la previsione di un aumento delle rette a partire dall'anno 2019 pari all'1,5 - 1,9% delle stesse, riferite soprattutto all'aumento del costo del lavoro per la vacanza contrattuale (contratto scaduto il 31/12/2018) che incide positivamente sui ricavi per circa 130.000 euro, il risultato finale di perdita pari a circa 260.000 euro appare significativo.

Esiste comunque la possibilità di una riduzione di tale risultato negativo all'avverarsi del riconoscimento totale dell'incremento contrattuale del costo del lavoro da parte dell'Ulss7 e dalla possibilità di rinviare al futuro il costo degli investimenti riferiti al risparmio energetico.

Nella consapevolezza che il bilancio previsionale deve essere improntato al pareggio, l'utilizzo della sterilizzazione degli ammortamenti, consentito, favorisce tale risultato.

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 2018

per il Consiglio di Amministrazione
F.to Il Presidente
Sola Giuseppe