

N. **9** progressivo

N. di protocollo

VERBALE

di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno **2021** il giorno **24** del mese di **Febbraio** 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
Donadelli Elena	Consigliere	presente
Munari Gianmario	Consigliere	assente giustificato

Verbalizza il Responsabile Gestione Risorse Umane Sig. Cingano Adriano causa assenza del Segretario Direttore.

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

OGGETTO:

**Atti di Programmazione 2021/2023 e Bilancio Economico Previsionale per l'anno 2021.
Approvazione e aggiornamento tariffe.**

OGGETTO: Atti di Programmazione 2021/2023 e Bilancio Economico Previsionale per l'anno 2021. Approvazione e aggiornamento tariffe. (Delibera n. 9 del 24/02/2021)

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

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

Vista ed esaminata la documentazione di seguito elencata, costituente il Bilancio economico annuale di previsione del 2021, 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 2021;
- b) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2021/2023;
- c) Relazione del Segretario Direttore al Bilancio;
- d) Relazione sul patrimonio;
- e) Piano di valorizzazione del patrimonio.

Vista la Relazione del Segretario 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 bilancio economico elaborato prevede una consistente perdita, soprattutto a causa della cessazione del servizio di gestione delle RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino dal 1/07/2021, per le motivazioni riportate nelle relazioni allegate al presente atto, 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, conteggiando gli ammortamenti dei beni esistenti al 1° gennaio 2014 e con l'utilizzo della riserva di utili di cui all'art. 8, co 6 L.R. 43/2012;

Udita la Relazione del Presidente;

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;

Tutto ciò premesso, con votazione unanime espressa nelle forme di legge

DELIBERA

1. di approvare i seguenti elaborati, allegati quali parte integrante e sostanziale al presente provvedimento:

- a) Bilancio economico annuale di previsione dell'anno 2021;
 - b) Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2021/2023;
 - c) Relazione del Segretario Direttore al Bilancio;
 - d) Relazione sul patrimonio;
 - e) Piano di valorizzazione del patrimonio.
2. di prendere atto della Relazione del Segretario 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 prendere atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti all'approvazione del Bilancio 2021;
 4. Di disporre che venga effettuata la pubblicazione della presente Deliberazione sul sito *web* istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente", ai sensi dell'art. 23 del DLgs. 14/3/2013 n. 33 e s.m.i.;
 5. Di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione ai sensi e per gli effetti art. 134, co. 4, D.Lgs.18 agosto 2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
*F.to Giuseppe Sola

I CONSIGLIERI

*F.to Lorenzo Somigli

*F.to Marica Comparin

*F.to Elena Donadelli

IL SEGRETARIO DIRETTORE

La presente deliberazione è immediatamente esecutiva. Schio, IL SEGRETARIO	La presente delibera è stata pubblicata all'Albo Pretorio, ai sensi di legge, dal 25/02/2021 al 12/03/2021. IL SEGRETARIO
La presente copia è conforme all'originale. Schio, IL SEGRETARIO	

* ai sensi ex art. 3 c. 2 D.Lgs. n. 39/1993

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2021	Bilancio di esercizio 2019 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2020 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2021 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	16.640.219	17.077.200	14.672.500	2.404.700
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	53.000	53.000	-	53.000
4) Contributi in conto capitale	180.637	179.136	181.537	2.401
5) Altri ricavi e proventi	849.882	344.300	447.108	102.808
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	17.723.738	17.653.636	15.301.145	2.352.491
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.084.166	1.098.000	1.161.000	63.000
7) Costi per servizi	3.424.987	3.355.600	3.387.100	31.500
8) Costi per godimento beni di terzi	166.686	172.000	171.100	900
9) Costi del personale	12.122.191	12.128.000	10.658.398	1.469.602
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>9.509.467</i>	<i>9.536.000</i>	<i>7.863.121</i>	<i>1.672.879</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.571.633</i>	<i>2.592.000</i>	<i>2.124.622</i>	<i>467.378</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>				
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>				
<i>e) Altri costi</i>	<i>41.091</i>		<i>670.656</i>	<i>670.656</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	893.926	885.600	869.089	16.511
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>21.183</i>	<i>27.200</i>	<i>46.841</i>	<i>19.641</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>861.232</i>	<i>848.400</i>	<i>812.248</i>	<i>36.152</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>				
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>11.511</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 25	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	19.100	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	53.175	56.500	57.800	1.300
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	17.764.206	17.695.700	16.304.487	1.391.213
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 40.468	- 42.064	- 1.003.343	- 961.279
15) Proventi da partecipazione		-	-	-
16) Proventi finanziari	58	-	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari	77.391	68.649	59.743	8.905
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 77.333	- 68.649	- 59.743	8.905
18) Rivalutazioni		-	-	-
19) Svalutazioni		-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 117.801	- 110.713	- 1.063.086	- 952.373
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	96.967	100.000	60.000	40.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 214.768	- 210.713	- 1.123.086	912.373
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-	693.754	693.754
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi		210.713	429.332	218.619
Pareggio di bilancio	- 214.768	-	0	0

Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale anni 2021 - 2023

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	14.672.500	12.403.000	12.403.000
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	181.537	179.539	175.544
5) Altri ricavi e proventi	447.108	447.108	447.108
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	15.301.145	13.029.647	13.025.652
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.161.000	1.055.000	1.055.000
7) Costi per servizi	3.387.100	3.059.400	3.059.400
8) Costi per godimento beni di terzi	171.100	171.100	171.100
9) Costi del personale	10.658.398	8.063.000	8.063.000
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>7.863.121</i>	<i>6.489.000</i>	<i>6.489.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>2.124.622</i>	<i>1.574.000</i>	<i>1.574.000</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>e) Altri costi</i>	<i>670.656</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	869.089	866.325	879.092
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>46.841</i>	<i>56.000</i>	<i>72.600</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>812.248</i>	<i>800.325</i>	<i>796.492</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	57.800	57.800	57.800
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	16.304.487	13.272.625	13.285.392
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.003.343	- 242.978	- 259.740
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	-	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari	59.743	50.664	41.406
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 59.743	- 50.664	- 41.406
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 1.063.086	- 293.642	- 301.146
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	60.000	60.000	60.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 1.123.086	- 353.641,56	- 361.146
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	693.754	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	429.332	305.641,56	244.536
Pareggio di bilancio	-	0	-

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Bilancio di previsione esercizio 2022	Bilancio di previsione esercizio 2023	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO- VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO -S.FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - SAN MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE												
	Valore della produzione attività caratteristica	17.648.836,00	15.296.344,60	13.024.847,15	13.020.852,30	7.476.163,40	4.339.673,20	238.008,00	282.500,00	690.000,00	1.348.000,00	922.000,00	
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.077.200,00	14.672.500,00	12.403.000,00	12.403.000,00	7.073.137,00	4.128.863,00	228.000,00	282.500,00	690.000,00	1.348.000,00	922.000,00	
	Ricavi per rette ospiti da comune	200.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00							-
	Ricavi per rette ospiti da privati	6.333.000,00	6.355.000,00	6.355.000,00	6.355.000,00	4.046.637,00	2.308.363,00						-
	Ricavi per rette casa albergo Filanda da comuni												-
	Ricavi per rette casa albergo Filanda da privati	175.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00				171.000,00				-
	Ricavi per rette casa albergo s. Francesco da comuni												-
	Ricavi per rette casa albergo s. Francesco da privati	210.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00			215.000,00					-
	Ricavi per rette RSA S. Michele	2.726.000,00	1.348.000,00								1.348.000,00		-
	Ricavi per rette RSA Cardo	1.847.000,00	922.000,00									922.000,00	-
	Quote regionali di residenzialità per non autosufficienti	4.733.000,00	4.587.000,00	4.587.000,00	4.587.000,00	2.865.000,00	1.722.000,00						-
	Ricavi per centro diurno da comune	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00				55.000,00				-
	Ricavi per centro diurno da privati	35.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00				39.000,00				-
	Ricavi per gestione Centri Servizi	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00			1.500,00	1.500,00				-
	Ricavi per fornitura di pasti esterni	680.000,00	690.000,00	690.000,00	690.000,00					690.000,00			-
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario												-
	Recuperi spese varie per consumi appartamenti case albergo	23.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00			6.000,00	16.000,00				-
	Recuperi vari	15.700,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.500,00	4.500,00						-
	Recuperi spese Farmaci, Parrucc, Tag, Ecc	17.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00						-
	Recuperi spese per soggiorni e attività varie	27.000,00	-										-
	Ricavi per prestazioni fisioterapia		5.500,00	6.000,00	6.000,00			5.500,00					-
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza												-
	Rettifiche di ricavi per prestazioni												-
	Sconti e abbuoni e arrotondamenti attivi												-
2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni												-
3	Contributi in conto esercizio	53.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/esercizio stato (*)												-
	Contributi c/esercizio regione (*)												-
	Contributi c/esercizio altri enti pubblici (**)	53.000,00											-
	Contributi in c/esercizio non di competenza												-
4	Contributi in conto capitale	179.136,00	181.536,60	179.539,15	175.544,30	121.226,40	60.310,20	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/capitale												-
	Contributi c/impianti (quota annua)	179.136,00	181.536,60	179.539,15	175.544,30	121.226,40	60.310,20						-
	Contributi da enti pubblici												-
	Contributi da privati												-
	Contributi in c/capitale non di competenza												-
5	Altri ricavi e proventi	339.500,00	442.308,00	442.308,00	442.308,00	281.800,00	150.500,00	10.008,00	-	-	-	-	-
	Ricavi mensa interni												-
	Proventi pasti familiari							10.008,00					-
	Proventi fabbricati strumentali	500,00	10.008,00	10.008,00	10.008,00								-
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	217.000,00	223.000,00	223.000,00	223.000,00	153.000,00	70.000,00						-
	Altri ricavi e proventi												-
	Incasso tasse concorso	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	500,00						-
	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi												-
	Rimborsi infortuni da Inail												-
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi	9.000,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00							-
	Recupero su stipendi	95.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	100.000,00	75.000,00						-
	Recupero su stipendi per festività 2001/2008	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00						-
	Ricavi per servizi formazione esterna												-
	Rimborsi per utenze e vari su beni strumentali												-
	Omaggi da fornitori												-
	Donazioni e lasciti												-
	Erogazioni liberali ricevute												-
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni												-
	Sopravvenienze attive ordinarie												-
	Rettifica costi anni precedenti												-
	Altri ricavi e proventi non di competenza												-
	Valore della produzione non caratteristica	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	-	-	-	-	-	-	-
5	Ricavi e proventi beni non strumentali	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	-	-	-	-	-	-	-
	Affitti fondi rustici												-
	Affitti fabbricati non strumentali	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00							-
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	17.653.636,00	15.301.144,60	13.029.647,15	13.025.652,30	7.480.963,40	4.339.673,20	238.008,00	282.500,00	690.000,00	1.348.000,00	922.000,00	-
B	COSTI DELLA PRODUZIONE												-
	Costi della produzione attività caratteristica	17.693.700,00	16.107.053,68	12.407.300,00	12.407.300,00	7.494.521,92	3.981.119,76	288.606,28	347.509,40	651.876,63	2.272.972,47	1.070.447,24	0,01
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.098.000,00	1.161.000,00	1.055.000,00	1.055.000,00	542.600,00	309.400,00	-	-	241.200,00	41.000,00	26.800,00	-
	Alimentari c/acquisti	630.000,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00	250.000,00	160.000,00			210.000,00			-

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Bilancio di previsione esercizio 2022	Bilancio di previsione esercizio 2023	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO- VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO -S.FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - SAN MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO	
	Materiale sanitario c/acquisti	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	9.000,00	6.000,00						-
	Farmaci c/acquisti	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00						-
	Ausili vari c/acquisti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00						-
	Ausili per l'incontinenza c/acquisti	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	95.000,00	50.000,00				20.000,00	15.000,00	-
	Detergenti vari pulizia personale c/acquisti	35.000,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00	16.000,00	9.000,00				3.000,00	2.000,00	-
	Ausili di protezione per emergenza Covid		60.000,00			35.000,00	20.000,00				3.000,00	2.000,00	-
	Materiali di manutenzione c/acquisti	30.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	20.000,00	6.000,00						-
	Materiali di manutenzione cucina c/acquisti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	500,00			1.000,00			-
	Materiale di manutenzione per sicurezza c/acquisti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	700,00	300,00						-
	Piccole attrezzature cucina c/acquisti	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	800,00			1.700,00			-
	Acquisto biancheria	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	14.000,00	6.000,00						-
	Tendaggi ed accessori d'arredo c/acquisti	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	5.000,00	2.000,00						-
	Acquisti per la mensa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00					2.000,00			-
	Acquisti per l'animazione e la terapia occupazionale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	5.000,00				3.000,00	2.000,00	-
	Materiale di pulizia e prodotti di consumo c/acquisti	95.000,00	121.000,00	110.000,00	110.000,00	56.000,00	28.000,00			25.000,00	8.000,00	4.000,00	-
	Cancelleria	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.900,00	800,00				800,00	500,00	-
	Piccoli acquisti per ced	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	6.000,00	4.000,00				700,00	300,00	-
	Divise personale dipendente	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.500,00			1.500,00	1.500,00	500,00	-
	Carburanti e lubrificanti	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	4.000,00	2.500,00				1.000,00	500,00	-
	Spese accessorie su acquisti												-
	Trasporti su acquisti												-
	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza												-
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)												-
7	Per servizi	3.354.600,00	3.386.100,00	3.058.400,00	3.058.400,00	1.767.600,00	869.800,00	151.950,00	197.550,00	240.300,00	92.200,00	66.700,00	-
	Servizi supporto a reparti	15.000,00	150.000,00			130.000,00					15.000,00	5.000,00	-
	Servizi dispensa pasti C.S.	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00			7.000,00	7.000,00				-
	Servizio animazione Centri Servizi	12.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00			6.500,00	6.500,00				-
	Servizio gestione bar interni	-											-
	Servizi parrucchiera e pedicure	165.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00	45.000,00	25.000,00				5.000,00	15.000,00	-
	Servizi monitoraggio case albergo	22.500,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00			13.500,00	13.500,00				-
	Spese per centri servizi (Filanda e S. Francesco)	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			500,00	500,00				-
	Spese per centro diurno Tinello	85.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00				94.000,00				-
	Servizi di fisioterapia	4.000,00	17.200,00	5.000,00	5.000,00			17.200,00					-
	Servizi di pulizia e sanificazione	510.000,00	540.000,00	510.000,00	510.000,00	280.000,00	205.000,00	32.000,00	22.000,00	1.000,00			-
	Servizi di trasporto interno pasti	37.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	15.000,00	18.000,00						-
	Servizio lavaggio pentole presso cucina centrale	103.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	40.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	35.000,00			-
	Servizi di preparazione e consegna pasti a domicilio con monitor	122.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00					125.000,00			-
	Servizi di lavanderia	365.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	235.000,00	131.000,00	2.000,00	2.000,00				-
	Servizi di lavanderia Montecchio	180.000,00	90.000,00								55.000,00	35.000,00	-
	Servizi infermieristici	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	167.000,00	83.000,00						-
	Servizi assistenziali sub appaltati (MA)												-
	Spese per servizi medici n reparto		36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00							-
	Servizio reperibilità case albergo	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00			5.500,00	5.500,00				-
	Spese per attività ricreativa e terapia occupazionale	16.500,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00	6.500,00				1.000,00	500,00	-
	Spese per soggiorni climatici	18.000,00											-
	Servizi di vigilanza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00						-
	Spese per servizi di facchinaggio (trasporto interni, sacchi, derra	28.500,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	14.000,00	11.000,00				1.000,00	1.000,00	-
	Spese per trasporti anziani	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	2.000,00						-
	Servizi religiosi	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00						-
	Spese per fornitura energia elettrica filanda	8.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00				20.000,00				-
	Gas e riscaldamento filanda	22.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00				8.000,00				-
	Canone servizio gestione energia termica e conguagli	300.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	136.000,00	56.000,00	20.000,00		8.000,00			-
	Canone servizio gestione energia elettrica e conguagli	267.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	135.000,00	80.000,00	15.000,00		20.000,00			-
	Canone per investimenti Rekeep												-
	Manutenzione ReKeep	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	75.000,00	47.500,00	6.500,00		1.000,00			-
	Fornitura acqua	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	46.000,00	35.000,00	7.500,00	7.500,00	9.000,00			-
	Spese telefoniche	15.000,00	19.000,00	15.000,00	15.000,00	9.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00		700,00	300,00	-
	Manutenzione fabbricati strumentali	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	10.000,00						-
	Manutenzione straordinaria fabbricati	18.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00							-
	Manutenzioni e impianti su beni di terzi	2.000,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00			10.000,00	2.300,00				-
	Manutenzione straordinaria macchinari ed impianti	10.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	60.500,00	7.500,00						-
	Manutenzione macchinari e impianti	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	15.000,00	7.000,00						-
	Manutenzione macchinari, attrezzature e impianti cucina	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00			5.000,00			-
	Manutenzione impianti telefonici	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00						-
	Manutenzione mobili ed attrezzature	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00	3.000,00						-
	Manutenzione parchi e giardini	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00						-
	Manutenzioni automezzi	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	5.000,00	2.000,00				500,00	500,00	-
	Manutenzione autovetture	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.300,00	2.000,00				500,00	200,00	-
	Manutenzione macchine d'ufficio e ced	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	300,00				100,00	100,00	-
	Altre manutenzioni												-
	Canoni manutenzione periodica	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	27.000,00	16.000,00	1.000,00	1.000,00				-
	Canoni manutenzione periodica software	55.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	24.500,00	12.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	500,00	-
	Rimborso a piè di lista del personale												-

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Bilancio di previsione esercizio 2022	Bilancio di previsione esercizio 2023	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO- VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO -S.FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - SAN MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO	
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative												-
	Compensi per attività varie (arteterapia, ecc)	15.000,00	7.500,00								4.000,00	3.500,00	-
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative direttore												-
	Compensi per lavori occasionali	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00	200,00						-
	Contributi INPS gestione separata												-
	Contributi INAIL cococo												-
	Indennità agli amministratori	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00	4.000,00	500,00	500,00		500,00	500,00	-
	Compensi ai revisori dei conti	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	9.100,00	4.500,00	1.000,00	1.000,00		1.500,00	500,00	-
	Indennità per commissioni concorso	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.500,00	500,00						-
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	30.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00						-
	Spese per analisi, visite mediche e medico competente	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	5.000,00						-
	Servizi intermediazione per lavoro interinale	5.000,00											-
	Spese di trasporto pasti esterni (cooperative e enti)	41.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00					35.000,00			-
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	9.000,00	4.000,00			1.000,00			-
	Servizio di derattizzazione e disinfezione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	700,00			300,00			-
	Spese per pubblicazione gare ed appalti	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.800,00	1.000,00	100,00	100,00				-
	Assicurazioni diverse	56.000,00	56.000,00	50.000,00	50.000,00	30.700,00	16.000,00	1.000,00	1.000,00		4.300,00	3.000,00	-
	Servizi amministrativi (fotocopie, ecc.)	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	2.000,00						-
	Consulenze tecniche	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	25.000,00	10.000,00						-
	Spese legali e notarili	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	17.000,00	8.000,00						-
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	7.000,00	3.500,00				1.000,00	500,00	-
	Spese per consulenze 81/08	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	2.000,00						-
	Spese postali e di affrancatura	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.000,00						-
	Spese servizi bancari tesoreria	14.000,00	18.000,00	15.000,00	15.000,00	11.000,00	5.500,00				1.000,00	500,00	-
	Spese viaggi e trasferte												-
	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	400,00	50,00	50,00				-
	Altri servizi appaltati												-
	Provvigioni lavoro interinale												-
	Pedaggi autostradali												-
	Altre spese per servizi vari	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	400,00	200,00	100,00	100,00		100,00	100,00	-
	Accantonamenti per spese per servizi												-
	Spese per servizi non di competenza												-
8	Per godimento di beni di terzi	172.000,00	171.100,00	171.100,00	171.100,00	7.500,00	3.500,00	69.350,00	89.550,00	-	800,00	400,00	-
	Affitti e locazioni	157.900,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00			68.450,00	88.550,00				-
	Canoni leasing	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	2.500,00	1.400,00	300,00	300,00				-
	Licenza d'uso software d'esercizio	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	5.000,00	2.100,00	600,00	700,00		800,00	400,00	-
	Canoni di noleggio												-
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza												-
9	Costi per il personale	12.128.000,00	10.658.398,15	8.063.000,00	8.063.000,00	5.145.321,92	2.779.369,76	63.481,28	56.684,40	170.076,63	1.467.266,94	976.197,24	0,01
	Salari e stipendi personale	9.536.000,00	7.863.121,00	6.489.000,00	6.489.000,00	3.982.848,14	2.259.026,25	49.596,94	44.309,23	133.545,34	572.431,25	821.363,86	0,00
a	Stipendi personale dipendente	9.367.000,00	7.724.121,00	6.350.000,00	6.350.000,00	3.913.036,14	2.216.238,25	48.646,94	43.359,23	127.645,34	561.331,25	813.863,86	0,00
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classifi	30.000,00											-
	Accantonamento per spese del personale	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	35.092,00	21.508,00	500,00	500,00	3.000,00	5.600,00	3.800,00	-
	Fondo produttività	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	34.720,00	21.280,00	450,00	450,00	2.900,00	5.500,00	3.700,00	-
	Stipendi personale dipendente non di competenza												-
	Oneri sociali personale	2.592.000,00	2.124.621,62	1.574.000,00	1.574.000,00	1.162.473,78	520.343,51	13.884,33	12.375,17	36.531,29	224.180,16	154.833,38	0,00
b	Contributi INPS ex INPDAP	2.473.000,00	2.037.621,62	1.520.000,00	1.520.000,00	1.118.914,94	495.415,81	13.368,53	11.915,43	35.077,87	214.787,57	148.141,46	0,00
	Contributi INAIL personale dipendente	100.000,00	80.000,00	50.000,00	50.000,00	40.303,84	22.932,70	515,80	459,74	1.353,42	8.542,59	5.891,92	0,00
	Contributi INPS	8.000,00	7.000,00	4.000,00	4.000,00	3.255,00	1.995,00			100,00	850,00	800,00	-
	Accantonamento oneri sociali												-
	Oneri sociali lavoro interinale	11.000,00											-
	Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Quota accantonamento TFR dipendenti												-
	IRAP metodo retributivo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	IRAP metodo retributivo												-
	IRAP metodo retributivo - anni precedenti												-
d	Altri costi personale	-	670.655,53	-	-	-	-	-	-	-	670.655,53	-	-
	Altri costi personale		670.655,53								670.655,53		-
	Altri costi del personale non di competenza												-
10	Ammortamenti e svalutazioni	885.600,00	869.089,00	866.325,00	879.092,00	525.170,00	315.694,00	5.400,00	5.800,00	11.000,00	3.225,00	2.800,00	-
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.200,00	46.841,00	56.000,00	72.600,00	27.000,00	15.241,00	1.600,00	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato												-
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	26.600,00	46.241,00	55.400,00	72.000,00	27.000,00	15.241,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	-
	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	600,00	600,00	600,00	600,00			600,00					-
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza												-
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	848.400,00	812.248,00	800.325,00	796.492,00	492.170,00	297.453,00	3.300,00	4.300,00	11.000,00	2.225,00	1.800,00	-
	Ammortamento fabbricato strumentale	641.500,00	641.900,00	641.900,00	645.191,00	366.000,00	261.700,00	3.300,00	3.900,00	7.000,00			-
	Ammortamento costruzioni leggere	2.900,00	1.700,00	1.600,00	1.500,00	1.200,00	500,00						-
	Ammortamento impianti specifici	14.400,00	12.800,00	11.800,00	11.600,00	11.000,00	1.800,00						-
	Ammortamento impianti generici	27.000,00	21.700,00	19.300,00	19.050,00	14.700,00	7.000,00						-

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Bilancio di previsione esercizio 2022	Bilancio di previsione esercizio 2023	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO - VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO -S.FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - SAN MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO	
	Ammortamento macchinari												-
	Ammortamento attrezzature sanitarie	26.500,00	22.353,00	22.475,00	25.725,00	20.000,00	2.353,00						-
	Ammortamento attrezzature varie	47.600,00	44.700,00	46.400,00	48.500,00	31.000,00	9.700,00			4.000,00			-
	Ammortamento mobili e arredi	45.300,00	34.670,00	30.050,00	24.326,00	26.270,00	8.000,00		400,00				-
	Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio												-
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	24.000,00	13.225,00	12.100,00	11.100,00	9.000,00	3.000,00				725,00	500,00	-
	Ammortamento autovetture	1.500,00	1.500,00	1.500,00	800,00	1.000,00	500,00						-
	Ammortamento automezzi	17.700,00	17.700,00	13.200,00	8.700,00	12.000,00	2.900,00				1.500,00	1.300,00	-
	Ammortamento automezzi trasporto anziani												-
	Ammortamento altri beni materiali												-
	Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza												-
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni												-
d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liq.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00	3.000,00	500,00	500,00	-	-	-	-
	Accantonamento per rischi su crediti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00	3.000,00	500,00	500,00				-
	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora												-
11	Variazione delle rimanenze												-
	Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci												-
	Rimanenze iniziali alimentari												-
	Rimanenze iniziali materiali di consumo												-
	Rimanenze iniziali materiale di pulizia												-
	Rimanenze iniziali cancelleria												-
	Rimanenze iniziali materiale sanitario												-
	Rimanenze iniziali materiali di manutenzione												-
	Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)												-
	Rimanenze finali alimentari												-
	Rimanenze finali materiali di consumo												-
	Rimanenze finali materiale di pulizia												-
	Rimanenze finali cancelleria												-
	Rimanenze finali materiale sanitario												-
	Rimanenze finali materiali di manutenzione												-
12	Accantonamento per rischi												-
	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso												-
	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale												-
	Accantonamento per altri oneri e rischi												-
13	Altri accantonamenti												-
	Altri accantonamenti												-
14	Oneri diversi di gestione	55.500,00	56.800,00	56.800,00	56.800,00	30.000,00	17.550,00	3.825,00	3.725,00	300,00	1.050,00	350,00	-
	Tassa ANAC contratti pubblici	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	850,00	150,00	150,00		250,00	100,00	-
	Imposte di bollo	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	800,00	500,00	25,00	25,00		100,00	50,00	-
	Tributi locali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	400,00	200,00	50,00	50,00	300,00			-
	IMU/TASI	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00							-
	Imposta di registro	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.800,00	700,00						-
	Tasse di circolazione automezzi	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	700,00	500,00				50,00	50,00	-
	Tasse di circolazione autovetture	700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.300,00	600,00				50,00	50,00	-
	Tassa sui rifiuti	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	15.000,00	9.500,00	3.300,00	3.200,00				-
	Imposte sostitutive												-
	Altre imposte e tasse	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00	200,00						-
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.700,00	1.800,00				500,00		-
	Abbonamenti riviste, giornali	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	3.000,00	2.100,00	200,00	200,00				-
	Multe e ammende												-
	Erogazioni liberali pagate												-
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie												-
	Minusvalenze eccezionali												-
	Sopravvenienze passive												-
	Sopravvenienze passive eccezionali												-
	Imposte sostitutive												-
	Erogazioni liberali												-
	Spese varie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	600,00	100,00	100,00		100,00	100,00	-
	Imposte ipotecarie e catastali												-
	Tasse concessione governativa												-
	Altre imposte e tasse												-
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo												-
	Omaggi												-
	Abbuoni, sconti e arrotondamenti passivi												-
	Accantonamenti per oneri diversi di gestione												-
	Oneri diversi di gestione non di competenza												-
	Costi della produzione attività non caratteristica	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci												-
	Acquisti attività non caratteristica												-
	Per servizi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-
	Acquisti per servizi attività non caratteristica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00						-

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Bilancio di previsione esercizio 2022	Bilancio di previsione esercizio 2023	SCHIO - VIA BARATTO	SCHIO- VIA VALBELLA	SCHIO - S.FRANCESCO	SCHIO -S.FILANDA	SCHIO - PASTI DOMICILIARI	MONTECCHIO PRECALCINO - SAN MICHELE	MONTECCHIO PRECALCINO - CARDO	
	Ammortamenti e svalutazioni												-
	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ammortamento fabbricato non strumentale												-
6	Oneri diversi di gestione	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00						-
7	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.695.700,00	16.304.487,15	13.272.625,00	13.285.392,00	8.019.191,92	4.296.313,76	294.006,28	353.309,40	662.876,63	1.605.541,94	1.073.247,24	0,01
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 42.064,00	- 1.003.342,55	- 242.977,85	- 259.739,70	- 538.228,52	- 43.359,44	- 55.998,28	- 70.809,40	- 27.123,37	- 257.541,94	- 151.247,24	- 0,01
10	Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b Proventi da società controllate/collegate												-
	Altri proventi da partecipazioni												-
14	Proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni												-
	Altri proventi finanziari												-
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati												-
	Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati												-
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati												-
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati												-
	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Interessi attivi di conto corrente												-
	Interessi su depositi postali												-
	Interessi di altri crediti												-
	Interessi di crediti di imposta												-
	Contributi c/interessi												-
	Arrotondamenti attivi												-
	Interessi attivi non di competenza												-
	Interessi e altri oneri finanziari	68.648,68	59.743,44	50.663,71	41.406,07	4.005,00	51.437,44	4.301,00	-	-	-	-	-
	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario												-
	Interessi passivi su mutui	68.648,68	59.743,44	50.663,71	41.406,07	4.005,00	51.437,44	4.301,00					-
	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori												-
	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)												-
	Sconti e altri oneri finanziari												-
	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie												-
17	Arrotondamenti passivi												-
	Interessi passivi non di competenza												-
	RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 68.648,68	- 59.743,44	- 50.663,71	- 41.406,07	- 4.005,00	- 51.437,44	- 4.301,00	-	-	-	-	-
	Rivalutazioni												-
	Rivalutazioni di partecipazioni												-
	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie												-
	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante												-
	Svalutazioni												-
	Svalutazioni di partecipazioni												-
C	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie												-
18	Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante												-
	RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE												-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 110.712,68	- 1.063.085,99	- 293.641,56	- 301.145,77	- 542.233,52	- 8.078,00	- 60.299,28	- 70.809,40	- 27.123,37	- 257.541,94	- 151.247,24	- 0,01
	IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	100.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-	60.000,00
19	Imposte correnti	100.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-	60.000,00
	IRES	40.000,00	-										-
	IRAP non retributivo	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00								60.000,00
	Imposte esercizi precedenti												-
D	Utile o perdita dell'esercizio	- 210.712,68	- 1.123.085,99	- 353.641,56	- 361.145,77								1.123.085,99
	Utile dell'esercizio	- 210.712,68	- 1.123.085,99	- 353.641,56	- 361.145,77								1.123.085,99
20	Utile dell'esercizio	- 210.712,68	- 1.123.085,99	- 401.641,56	- 477.755,77								1.123.085,99
	Perdita dell'esercizio	- 210.712,68	- 1.123.085,99	- 353.641,56	- 361.145,77								1.123.085,99
	Perdita dell'esercizio	- 210.712,68	- 1.123.085,99	- 353.641,56	- 361.145,77								1.123.085,99
	Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		693.754,34										693.754,34
	Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei rischi	210.712,68	429.331,65	305.641,56	244.535,77								429.331,65
21	Pareggio di bilancio	-	-	48.000,00	- 116.610,00								-
	ammortamenti sterilizzabili		429.331,65	429.331,65	429.331,65								

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2021	
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		14.672.500
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	4.882.000	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni		
b.3) con altri enti pubblici	4.882.000	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio		
c.1) contributi dallo Stato		
c.2) contributi da Regioni		
c.3) contributi da altri enti pubblici		
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati		
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	9.790.500	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di immobili per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		628.645
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	181.537	
b) altri ricavi e proventi	447.108	
Totale valore della produzione (A)		15.301.145
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.161.000
7) per servizi		3.387.100
a) erogazione di servizi istituzionali	2.042.200	
b) acquisizione di servizi	1.235.800	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	79.500	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	29.600	
8) per godimento di beni di terzi		171.100
9) per il personale		10.658.398
a) salari e stipendi	7.863.121	
b) oneri sociali	2.124.622	
c) trattamento di fine rapporto		
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	670.656	
10) ammortamenti e svalutazioni		869.089
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.841	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	812.248	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.000	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamento per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione		57.800
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	57.800	
Totale costi (B)		16.304.487
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 1.003.343
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		-
a) proventi da partecipazioni		
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate		
16) altri proventi finanziari		-
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e		
17) interessi e altri oneri finanziari		59.743
a) interessi passivi	59.743	
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)		- 59.743
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		

18) rivalutazioni		-
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) svalutazioni		-
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-
Risultato prima delle imposte	-	1.063.086
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		60.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-	1.123.086
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		693.754
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi		429.332
Pareggio di bilancio		-

VERO

Allegato B - Piano degli investimenti triennale anni 2021 - 2023

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	% amm	Esercizio 2021		Esercizio 2022		Esercizio 2023	
		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	33%						
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato		116.000,00	38.666,67	50.000,00	55.333,33	50.000,00	72.000,00
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili							
a) Licenza d'uso software a tempo determinato							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi							
5) Immobilizzazioni in corso e acconti							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		116.000,00	38.666,67	50.000,00	55.333,33	50.000,00	72.000,00
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>							
<i>1) Terreni</i>							
2) Fabbricati	3%		-		-	109.700,00	3.291,00
3) Impianti e macchinari							
a) Impianti generici	15%		-		-		-
b) Impianti specifici	15%		-		-		-
c) Macchinari	15%		-		-		-
4) Attrezzature							
a) Attrezzature varie	15%	60.000,00	4.500,00	60.000,00	13.500,00	60.000,00	22.500,00
b) Attrezzature sanitarie	15%	35.000,00	2.625,00	35.000,00	7.875,00	35.000,00	13.125,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico							
6) Altri beni							
a) Mobili e arredi	15%	6.000,00	450,00	6.000,00	1.350,00	6.000,00	2.250,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%		-		-		-
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	20%	10.000,00	1.000,00	10.000,00	3.000,00	10.000,00	5.000,00
d) Automezzi	20%		-		-		-
e) Automezzi trasporto anziani	20%		-		-		-
f) Autovetture	25%		-		-		-
g) Altri beni	15%		-		-		-
7) Immobilizzazioni in corso e acconti				51.500,00			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		111.000,00	8.575,00	162.500,00	25.725,00	220.700,00	46.166,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		227.000,00	47.241,67	212.500,00	81.058,33	270.700,00	118.166,00

PARCO

NOTE

(1) Per il primo anno di entrata in funzione del bene la percentuale di ammortamento è ridotta del 50% oppure in proporzione ai giorni di utilizzo nell'anno

(2) All'acquisto di beni immateriali (es. software) non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(3) In caso di incremento di valore di un bene già esistente, non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(4) L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie su beni di terzi si effettua nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo, se dipendente dal conduttore.

Rendiconto finanziario programmatico triennale anni 2021 - 2023

Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.123.086	-353.642	-361.146
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Ammortamenti delle immobilizzazioni	859.089	856.325	869.092
Accantonamento ai fondi	10.000	10.000	10.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-253.997	512.683	517.946
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-181.537	-179.539	-175.544
Altre variazioni del capitale circolante netto			
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-435.534	333.144	342.402
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	-435.534	333.144	342.402
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-227.000	-212.500	-270.700
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	-227.000	-212.500	-270.700
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)	-472.867	-481.947	-491.205
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-472.867	-481.947	-491.205
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-1.135.401	-361.303	-419.503
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	2.567.142	1.428.603	1.067.300
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>2.564.003</i>	<i>1.428.603</i>	<i>1.067.300</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>3.139</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	1.428.603	1.067.300	647.797
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>1.428.603</i>	<i>1.067.300</i>	<i>647.797</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>			

(1) La liquidità inizio esercizio (01.01.2021) è definitiva

(2) Nell'incremento/decremento dei risconti passivi, inserire la quota annua dei contributi in c/impianti

Allegato 4 - Piano di valorizzazione del patrimonio

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 31 dicembre 2020									
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	Fig. 12 Mapp. 161 sub 19 - Cat. B/2 - cl. U - Rendita € 15,100,69	8354 m ³	Casa di riposo		€ 3.681.548,06	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
1	TERRENO ALA EST	Schio - via Baratto		3490,24 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 443.960,29	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
2	FABBRICATO ALA OVEST	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 17 - Cat. B/2 - Cl. U - Rendita € 18,166,38	10050 m ³	Casa di riposo		€ 2.774.330,55	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
2	TERRENO ALA OVEST	Schio - via Baratto		2283,63 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 534.091,57	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
3	FABBRICATO NORD OVEST A - B	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 18 - cat. B/2 cl. U - Rendita € 18,274,84	10110 m ³	Casa di riposo		€ 316.257,31	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
3	TERRENO NORD OVEST A - B	Schio - via Baratto		3202,57 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 537.280,30	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
5	PALAZZINA "EX INFETTIVI"	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 6 - Cat. A/10 - cl. 2 - Rendita € 3,408,62	11 vani	Fabbricato adibito a servizi per attività assistenziale		€ 208.443,93	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
5	TERRENO PALAZZINA "EX INFETTIVI"	Schio - via Baratto		379,55 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato adibito a servizi per attività assistenziale		€ 57.264,82	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
6	FABBRICATI SAN FRANCESCO - PORZIONE MAGAZZINO Ex ASILO ORA AMBULATORIO INFERMIERISTICO E FISIOTERAPIA	schio - via Gaminella	Fig. 12 Mapp. 175 sub 5 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,980,33	1458 m ³	Ambulatorio infermieristico e fisioterapia e magazzino		€ 482.762,44	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
6	TERRENO SAN FRANCESCO	schio - via Gaminella		388,1 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato		€ 117.021,70	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
7	FABBRICATO CUCINA CENTRALE E MAGAZZINO INTERRATO	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 175 sub 8 - Cat. B/1 - Cl. 4 - Rendita € 3,244,38	2094 m ³	Cucina e magazzino centrale		€ 197.711,69	Costo di costruzione maggiorato dei costi accessori	
7	TERRENO CUCINA	Schio - via Baratto		798,34 mq	Terreno su cui insiste la casa di riposo		€ 95.384,77	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
8	PALAZZINA UFFICI	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 3 - Cat. A/10 cl. 2 - Rendita € 8,831,41	28,5 vani	Uffici amministrativi		€ 486.646,02	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
8	TERRENO PALAZZINA UFFICI	Schio - via Baratto		732,15 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato		€ 148.367,69	20% del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	
9	FABBRICATO MAGAZZINO MANUTENZIONE	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 175 sub 4 - Cat. B/1 cl. 4 - Rendita € 2,258,98	1458 m ³	Locali destinati al servizio manutenzione		€ 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 rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali	

10	CASA EX AMBULATORIO ROSSI - FABBRICATO NON STRUMENTALE	Schio - via Baratto	Fig. 12 Mapp. 161 sub 4 - Rendita € 2,633,93	8,5 vani	In comodato ad Associazione Alpini - non strumentale	€ 177.000,10	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
10	TERRENO EX AMBULATORIO ROSSI	Schio - via Baratto		254,85 mq	Terreno su cui insiste il fabbricato	€ 44.250,02	20% del valore catastale rilavutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
11	VALBELLA	Schio - via Valbella	Fig. 11 Mapp. 2059 SUB 2 - Cat. B/1 Cl. 2 - Rendita € 26,888,40 - SUB 3 cat. C/2 Rendita € 52,68	24792 m ³	Casa di riposo	€ 3.313.520,31	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	Fig. 2 Mapp. 1309 sub 15 cat. A/3 - Rendita € 382,18 e sub. 28 cat C/6 Rendita € 48,29 e sub 22 cat BCNC	74 mq	Appartamento bicamere	€ 93.287,99	Valore di donazione maggiorato dei costi degli oneri accessori (Vedi atto di donazione Notaio Carraro n. rep. 170486 del 19/12/2013)
12	TERRENO APPARTAMENTO VIA TUZZI	Schio - via Tuzzi n. 2/F		105 mq	Terreno su cui insiste l'appartamento e la corte di pertinenza	€ 23.304,07	20% del valore della donazione
13	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 57 - R.A. € 0,74 - R.D. € 2,57	mq 7120	Bosco ceduo	€ 433,69	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
14	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 74 - R.A. € 0,42 - R.D. € 1,53	mq 2697	Bosco ceduo	€ 258,19	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
15	TERRENI "BOSCO GUIZZE"	Schio - Zona S.Caterina - Valle della Tezza	Fig. 1 Mapp. 75 - R.A. € 1,93 - R.D. € 7,06	mq 2435	Bosco ceduo	€ 1.191,38	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
16	TERRENI "GRUMO" A SANTORSO	Santorso - Zona Grumo	Fig. 5 Mapp. 548 - R.A. € 2,17 - R.D. € 2,98	mq 525	Prato irriguo	€ 502,88	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
17	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Torrebelvicino - Contrà Bortolosi	Fig. 15 Mapp. 417 - R.A. € 5,37 - R.D. € 6,71	mq 2600	Prato	€ 1.132,31	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
18	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Torrebelvicino - Contrà Bortolosi	Fig. 15 Mapp. 698 - R.A. € 0,06 - R.D. € 0,38	mq 245	Bosco ceduo	€ 64,13	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
19	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 28 - R.A. € 0,21 - R.D. € 0,69	mq 1033	Pascolo	€ 116,44	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
20	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 29 - R.A. € 0,17 - R.D. € 0,71	mq 550	Pascolo	€ 119,81	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
21	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 31 - R.A. € 2,81 - R.D. € 3,38	mq 1090	Seminativo	€ 570,38	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
22	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 32 - R.A. € 0,11 - R.D. € 0,15	mq 265	Pascolo cespug.	€ 25,31	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
23	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Strada del Colletto	Fig. 5 Mapp. 1026 - R.A. € 0,08 - R.D. € 0,09	mq 30	Seminativo	€ 15,19	Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali
24	TERRENI EREDITA' SANTACATTERINA	Schio - Via L.Leogra	Fig. 1 Mapp. 754 -	mq. 230			Valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali

25	TERRENI EREDITA' GRESELE	Schio - Via della Fonte	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		Parcheeggio		

€ 14.093.009,46

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	

€ 11.694.997,63

fabbricati strumentali

€ 2.054.206,02 terreni strumentali

€ 270.288,09 fabbricati non strumentali

€ 73.517,72 terreni non strumentali

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2021 E AL DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE 2021-2023

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 appartamento ciascuna (San Francesco e Filanda).

Nell'ambito di un accordo di programma, sottoscritto per il periodo 2021/2023 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'Azienda U.L.SS. n. 7 "Pedemontana" proseguirà, fino al 30/06/21 la gestione dei Centri di assistenza di Montecchio Precalcino, cioè la R.S.A. "S. Michele" (95 posti di superamento del residuo psichiatrico) e la R.S.A. "Il Cardo" (38 posti per disabili gravi) per effetto del contratto di proroga dei servizi, cosiddetto "ponte", affidato con deliberazione della medesima A. U.L.SS. n. 220 del 12/02/20 per il periodo 01/03/2020 – 31/12/20 e prorogato poi fino al 30/06/2021, su richiesta della medesima U.L.SS. in attesa della aggiudicazione della gara d'appalto per l'affidamento del servizio.

Con la stessa Azienda Sanitaria si sono consolidate nel tempo ulteriori forme di integrazione e collaborazione nei servizi (ambulatorio infermieristico, attività di fisioterapia e logopedia).

Nei locali adiacenti alla Casa Albergo S. Francesco, che erano occupati dal nido aziendale fino al agosto 2017, sono attivi, un ambulatorio infermieristico e uno di fisioterapia rivolti ad utenti anziani esterni al Centro Servizi, mentre i rimanenti locali sono stati locati recentemente ad una nuova e diversa società cooperativa sociale per la gestione di un asilo nido.

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

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

INTRODUZIONE

In via preliminare preme segnalare che i dati contenuti nella presente relazione che accompagna il bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2021, sono il frutto di una elevata incertezza rispetto al tasso di occupazione dei posti letto, a causa del permanere dell'emergenza sanitaria legata alla Sars-Cov2 ed alle nuove logiche e criteri implementati ad inizio 2020 nella assegnazione delle quote di rilievo sanitario tramite R.U.R. da parte dell'Azienda U.L.SS. n. 7 che ci ha visti penalizzati. Ciò ha determinato e determina ancora la riduzione dei ricavi per servizi assistenziali e maggiori costi per acquisti di dispositivi di protezione individuale -D.P.I.- e di servizi correlati (ingenti pulizie e sanificazioni straordinarie degli ambienti, etc).

Il giorno nove del corrente mese l'Azienda U.L.SS. 7 "Pedemontana" ha pubblicato i verbali di aggiudicazione provvisoria della gara dei servizi di gestione dei Centri di assistenza di Montecchio Precalcino, nella quale l'I.P.A.B. in R.T.I. con Società Cooperativa Mano Amica di Schio, risulta classificata terza, quindi il nostro servizio cesserà il 30 giugno p.v. .

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 dei ricavi per rette delle case di riposo è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione, che con delibera n. 7 del 04/02/2021, ha deliberato l'aumento di tutte le tariffe, (indipendentemente dal profilo SVAMA), di 1,50 euro/giorno a partire dal mese di marzo 2021.

Per la quantificazione delle presenze si è tenuto conto della media di quelle rilevate nel 2020 e di un miglioramento della situazione emergenziale in relazione alla vaccinazione, prevedendo l'occupazione dei posti letto con una stima ottimistica di circa il 97% a fronte del 91% conseguito nel corso del 2020.

La tariffa giornaliera relativa all'accoglimento di ospiti così detti "privati", ovvero senza impegnativa di residenzialità, ma in graduatoria unica U.L.SS., subirà un aumento più consistente, ovvero le nuove rette saranno € 70,00 o € 75,00 *pro die/pro capite* a seconda delle zone in cui saranno accolti. Per gli utenti invece che non sono inseriti nella graduatoria RUR, ma che necessitano di un ricovero temporaneo urgente, la tariffa fissata è pari a € 85,00 *pro die/pro capite*.

A gennaio di quest'anno l'Azienda U.L.SS. 7 Pedemontana ci aveva proposto un accordo per l'accoglimento temporaneo, fino ad un massimo di 14 pazienti in dimissione ospedaliera dai nosocomi di Santorso e di Bassano, con una tariffa giornaliera di € 130,00. Purtroppo lo scorso 10 febbraio ci è stata comunicata, *sic et simpliciter*, la sospensione degli ingressi, quindi l'introito relativo a questa tipologia di servizio sarà solo di circa 40 mila euro, di molto inferiore alle aspettative.

Per quanto riguarda le tariffe delle Case Albergo, l'aumento è stato confermato quello già previsto lo scorso anno, ovvero € 0,30 *pro die*.

Anno 2021

Servizi erogati	Giornate previste (97% di 365gg)	Retta media giornaliera	Ammontare rette
Casa di riposo di via Baratto – n. 189 posti	66.915	€ 60,94 fino al 28/02/21 e poi €62,44 fino al 31/12/21	€ 4.161.975,99
Casa di riposo di via Valbella – n. 108 posti	38.237,4	€ 60,94 fino al 28/02/21 e poi €62,44 fino al 31/12/21	€ 2.378.272,00
Accordo con U.L.SS. per ODC			€ 40.000,00
Totale rette previste per case di riposo	10		€ 6.580.247,99
Addebito quota istruttoria			€ 15.000,00
Arrotondato			€ 6.595.000,00
Casa albergo Filanda			€ 171.000,00

Casa albergo S. Francesco			€ 215.000,00
Totale rette previste per le case albergo			€ 386.000,00

TABELLA TARIFFE 2021 SERVIZIO CASA DI RIPOSO

TIPOLOGIA	PROFILO SVAMA	TARIFFE ANNO 2020	TARIFFE ANNO 2021
Autosufficienti	Profilo 1	€ 48,50	€ 50,00
Non autosufficienti lievi con impegnativa di residenzialità	Profili 2 – 3 – 4 – 6 – 7 – 16	€ 57,50	€ 59,00
Non autosufficienti gravi con impegnativa di residenzialità	Profili 5 – 8 – 9 – 11 – 12 – 13 – 14 – 15	€ 61,50	€ 63,00
Non autosufficienti idonei al nucleo Alzheimer	Profili 16 – 17	€ 63,50	€ 65,00
Non autosufficienti senza impegnativa di residenzialità parte vecchia / nuova	Tutti	€ 63,50/€ 68,50	€ 70,00 / € 75,00
Anziani non autosufficienti con accoglimento temporaneo senza impegnativa di residenzialità	Tutti		€ 85,00
QUOTA ISTRUTTORIA nuovi ingressi definitivi		€ 150.000	€ 150,00

In considerazione dell'elevato *turn over* degli ospiti e di conseguenza alle incombenze legate alla valutazione e all'istruttoria delle pratiche amministrative si è ritenuto di confermare la "quota di istruttoria ingresso" anche per l'anno 2021 pari ad € 150,00. 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 di M.M.G., 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 € 15.000,00.

Anno 2022 - 2023

Per gli anni 2022 e 2023 si ipotizza che, in assenza di ulteriori eventi eccezionali, l'aumento delle tariffe seguirà l'adeguamento ai valori rilevati annualmente dall'ISTAT.

Servizi erogati	Ammontare rette 2021	Ammontare rette 2022	Ammontare rette 2023
Casa di riposo di via Baratto – via Valbella	€ 6.595.000,00	€ 6.595.000,00	€ 6.695.000,00
Case albergo Filanda e S. Francesco	€ 386.000,00	€ 386.000,00	€ 386.000,00

Quote regionali di residenzialità

La previsione dell'ammontare delle quote regionali di residenzialità di minima e media intensità è stata calcolata tenendo conto di una copertura del 95% rispetto ai posti accreditati, e che l'importo delle stesse rimanga invariato. Nel corso dell'anno 2020 la Regione Veneto, con DGR. n.1304 del 08/09/2020 ha introdotto in via sperimentale un'ulteriore e nuova categoria di impegnative di residenzialità, le cd. "quote di accesso" riservata ad utenti che richiedono l'ingresso presso strutture accreditate e che non raggiungono un punteggio di valutazione sufficiente per ottenere l'impegnativa di residenzialità di minima intensità assistenziale e da assegnare ai singoli beneficiari sulla base della valutazione delle condizioni di salute valutate dall'UVMD. Il numero di accoglimenti riconducibili a questa tipologia di utenti non è prevedibile e quantificabile, quindi non sono conteggiati ai fini della previsione complessiva, pur confidando in qualche utile marginalità.

Quote/impegnative regionali	Giornate equivalenti previste 95%	Importo giornaliero	Ammontare previsto 2021 (arrotondato)
N. 190 quote di minima intensità sanitaria	65.882,5	€ 49,00	€ 3.228.242,00
N. 70 quote di media intensità sanitaria	24.272,5	€ 56,00	€ 1.359.260,00
Totale quote previste			€ 4.587.502,00
Arrotondato			€ 4.587.000,00

Per quanto riguarda l'ammontare delle quote regionali di residenzialità non si prevedono aumenti per gli anni 2022/2023, pertanto l'importo della previsione rimarrà invariato.

Gestione delle RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino

Anno 2021

Le procedure di gara per l'affidamento del 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'A. U.L.SS. n. 7 Pedemontana aveva avviato lo scorso anno non sono ancora del tutto concluse, e pertanto la medesima Azienda, nel dicembre del 2020, aveva chiesto all'I.P.A.B. la disponibilità ad una ulteriore proroga del servizio di sei mesi e più precisamente fino al 30/06/2021. La pubblicazione della graduatoria provvisoria relativa alla gara per l'aggiudicazione dei suddetti servizi è avvenuta il 9 febbraio u.s., ma purtroppo abbiamo appreso che l'I.P.A.B., in regime di RTI con la Società Cooperativa Mano Amica, ha ottenuto il terzo posto e quindi la quantificazione della previsione dei ricavi per rette è stata calcolata per 181 giorni alle stesse condizioni economiche fissate nel "contratto ponte" in scadenza al 31/12/2020.

Anno 2021 – dal 01/01/2021 al 30/06/2021

Servizi erogati (dal 01/0/21 al 30/06/21)	Giornate previste 181gg	Retta giornaliera	Ammontare rette
RSA “San Michele” n. 95 posti	17.195	€ 78,88	€ 1.356.341,50
Assenze ospedaliere previste	200 gg		-€ 7.888,00
Totale rette previste (arrotondato)			€ 1.348.000,00
RSA “Il Cardo” n. 38 posti	6.878	€ 134,60	€ 925.778,80
Assenze ospedaliere previste	50 gg		-€ 3.365,00
Totale rette previste (arrotondato)			€ 922.000,00

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 2021/2023), la C.a.s.a., gestirà presso “La Filanda” un Centro Diurno per anziani autosufficienti e due Centri Servizi, uno presso “La Filanda” e uno presso “San Francesco”. 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 riportata sotto. La gestione invece dei Centri Servizi di via Camin e di via Gaminella, degli ambulatori infermieristico ed fisioterapico, delle attività ricreativo-culturali e di animazione sociale a favore della popolazione anziana residente presso il proprio domicilio nei quartieri del Centro e di Magrè fanno parte di un progetto in capo all’I.P.A.B., per i quali il Comune non si è formalmente impegnato, ad oggi, a contribuire alle spese di gestione.

Servizi erogati	Importo previsto 2021	Importo previsto 2022	Importo previsto 2023
Gestione Centro Diurno “El Tinelo” – entrate da Comune	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
Gestione Centro Diurno “El Tinelo” – entrate da utenti	€ 39.000,00	€ 39.000,00	€ 39.000,00
Entrate da utenti Centri Servizi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00

Fornitura di pasti esterni

Anno 2021

Nell’ambito dell’Accordo di programma con il Comune di Schio, approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 14 del 22/10/2020, “La Casa” fornisce pasti agli utenti del servizio domiciliare territoriale garantendo in forma e funzione integrata il monitoraggio delle condizioni di

salute e qualità di vita delle persone anziane destinatarie del servizio. Con il disciplinare per la gestione del servizio sono state determinate le nuove tariffe per il servizio:

Pasto confezionato singolo e monitoraggio assistenziale	€ 8,78
Pasto doppio (due utenti medesimo indirizzo o per giorno festivo)	€ 6,71

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

In considerazione del numero di pasti preventivati in produzione per l'anno 2021, circa il 64% degli stessi saranno destinati ad ospiti delle strutture dell'Ente, il 36% per le forniture esterne.

L'ammontare dei ricavi previsti per l'anno 2021 è stato definito tenendo conto dello stesso quantitativo di pasti prodotti e forniti nel corso del 2020 e con le stesse tariffe, ad eccezione di quelli destinati agli utenti domiciliari del Comune di Schio.

Centro servito	Numero pasti previsti annui	Tariffa fissata	Previsione anno 2021 (arrotondata)
Comune di Schio – pasti al domicilio	31.100 5.500	€ 8,78 pasto singolo € 6,71 pasto doppio	€ 275.000,00 € 38.000,00
Comune di Torrebelvicino, S.Vito	6.500	€ 6,14 - € 6.16	52.000,00
Comune di Santorso	11.000	€ 5,11 - € 5,41	€ 59.000,00
Centri Servizi S. Francesco, Filanda e Tinelò	10.000	€ 6,70 tariffa normale € 12,20 tariffa feste	€ 70.000,00
Cooperativa Mano Amica (Centro Diurno, CTRP Thiene e personale)	12.740	€ 1,92 primo, € 3,01 secondo piatto e € 3,96 o € 4,89 pasto completo	€ 38.000,00
Comunità Schio Solidale	1.600	€ 2,81 - € 2,95 primo o secondo piatto € 3,89 pasto completo	€ 6.000,00
Comunità Servizi	13.200	€ 2,48 primo piatto € 3,09 secondo piatto € 4,25 pasto completo	€ 45.000,00
Casa di riposo di Caltrano	25.550	€ 9,12 giornata alimentare	€ 116.000,00
Totale previsione per pasti esterni			€ 699.000,00
Arrotondato			€ 690.000,00

Anni 2022 / 2023

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 dei Comuni di Schio, San Vito, Santorso e Torrebelvicino risulta difficile prevedere a lungo termine l'entità del servizio, quindi si ipotizzano le eguali entrate ad iso-previsioni anche per il biennio 2022/2023.

Ricavi per recuperi spese varie

Nel novero dei ricavi previsti per gli anni 2021 - 2023 rientrano anche gli introiti corrispondenti a spese sostenute per consumi, attività e servizi a favore degli ospiti delle Case Albergo. Nella tabella seguente sono indicate voci ed importi di rimborso.

Rimborsi vari	Importo previsto 2021	Importo previsto 2022	Importo previsto 2023
Per consumi appartamenti case albergo (energia elettrica, riscaldamento acqua, tinteggiature, ecc).	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
Recuperi da ospiti per servizi aggiuntivi (parrucchiera, pedicure, farmaci da banco, Tag, ecc.)	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Vari (distributori automatici, convenzioni, consumi locali in comodato, servizi per altri enti, ecc.)	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'ambito dell'accordo di programma stipulato con il Comune di Schio per la gestione dei vari servizi, per quello relativo ai Centri Servizi attività destinata sia agli anziani residenti all'interno delle Case Albergo che nel territorio comunale e limitrofi, non è stata prevista una contribuzione negoziata con il Comune e quindi per l'anno 2021 non si prevede alcuna entrata.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

CONTRIBUTI C/IMPIANTI

La quota prevista, per il triennio 2021/2023, dei contributi in c/impianti, commisurata al costo delle immobilizzazioni materiali, è pari a complessivi € 181.536,60 ed è così dettagliata:

Fabbricato Ala Est	€ 1.712.500,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
Fabbricato Ala Ovest (vetrate)	€ 28.534,24	€ 2.633,93	€ 2.633,93	€ 2.633,93
Fabbricato Ala	€ 912.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00

Ovest				
Fabbricato Valbella	€ 803.240,03	€ 59.510,00	€ 59.510,00	€ 59.510,00
Arredi Nucleo Rosa	€ 9.987,14	€ 5.992,29	€ 3.994,85	
DGR 1170/18 invecchiamento attivo	16.093,56	€ 2.399,04	€ 2.399,04	€ 2.399,04
		€ 181.535,26	€ 179.537,82	€ 175.542,97

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, dal rimborso da parte dell'Azienda U.L.SS. delle spese per fisioterapia e logopedia e per l'attività psicologica, rimborso che viene determinato sulla base delle giornate equivalenti di presenza degli ospiti non autosufficienti. I ricavi previsti si possono così dettagliare:

Rimborsi vari	Importo previsto 2021	Importo previsto 2022	Importo previsto 2023
Proventi per l'utilizzo di fabbricati strumentali	€ 10.008,00	€ 10.008,00	€ 10.008,00
Incasso tasse concorsi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Rimborso di personale dalla ex Ulss n. 4 (infermieri, fisioterapisti, logopedisti e psicologi)	€ 223.000,00	€ 223.000,00	€ 223.000,00
Recupero oneri relativi a Personale distaccato presso terzi per Attività riabilitativa	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
Recupero su stipendi (recupero per festività 2001-2008 e varie)	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Recupero su stipendi (mancato preavviso,ecc.)	€ 175.000,00	€ 175.000,00	€ 175.000,00

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 2021, così come l'acquisto di materiale sanitario, prodotti monouso e per l'incontinenza, prodotti di pulizia, materiali di manutenzione, cancelleria, etc., come risulta dalla seguente tabella, nella quale – come pure nelle successive - si evidenzia il dato comparato con

l'anno 2020, e si ipotizza che il costo totale per il prossimo biennio 2022/2023 tenga conto della cessazione dei servizi presso le RR.SS.AA. S. Michele e Cardo.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Generi alimentari	€ 630.000,00	€ 620.000,00		
Materiale sanitario	€ 10.000,00	€ 15.000,00		
Farmaci	€ 4.000,00	€ 2.000,00		
Ausili vari	€15.000,00	€15.000,00		
Ausili per l'incontinenza	€ 180.000,00	€ 180.000,00		
Materiale pulizia, consumo e guanti monouso	€ 95.000,00	€ 181.000,00		
Detergenti per la pulizia personale	€ 35.000,00	€ 30.000,00		
Materiali di manutenzione	€ 30.000,00	€ 26.000,00		
Materiali di manutenzione di cucina	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
Materiali di manutenzione per sicurezza	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
Piccole attrezzature di cucina	€ 3.000,00	€ 5.000,00		
Dotazione posto letto e biancheria	€ 25.000,00	€ 20.000,00		
Tendaggi ed accessori d'arredo	€ 7.000,00	€ 7.000,00		
Acquisti per la mensa	€ 2.000,00	€ 2.000,00		
Acquisti per l'animazione e la terapia occupazionale	€ 20.000,00	€ 20.000,00		
Cancelleria	€ 7.000,00	€ 5.000,00		
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	€ 8.000,00		
Totali	€ 1.098.000,00	€ 1.161.000,00	€ 1.055.000,00	€ 1.055.000,00

B7) ACQUISTI PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi per l'anno 2021 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 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Servizi ausiliari –guardaroba	€ 15.000,00	€ 150.000,00		
Servizi dispensa pasti	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Servizio animazione Centri Servizi	€ 12.500,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Servizi di parrucchiera e pedicure	€ 165.000,00	€ 90.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Servizio assistenza e monitoraggio case albergo	€ 22.500,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Servizio assistenza Centro Diurno	€ 85.000,00	€ 94.000,00	€ 94.000,00	€ 94.000,00
Servizi di pulizia e sanificazione	€ 510.000,00	€ 540.000,00	€ 510.000,00	€ 510.000,00
Servizi di trasporto interno e lavaggio cucina	€ 140.000,00	€ 132.000,00	€ 132.000,00	€ 132.000,00
Servizi di preparazione e consegna pasti a domicilio con monitoraggio	€ 122.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Servizi di lavanderia	€ 365.000,00	€ 370.000,00	€ 370.000,00	€ 370.000,00
Servizi di lavanderia Montecchio	€ 180.000,00	€ 90.000,00		
Servizi infermieristici	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
Servizi di fisioterapia esterna	€ 4.000,00	€ 17.200,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Servizio reperibilità case albergo	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Servizi di vigilanza	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese per servizi di facchinaggio	€ 28.500,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Spese per analisi, visite mediche e medico competente	€ 12.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Spese per servizi medici in reparto		€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Servizi di trasporto pasti esterni	€ 41.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	€ 10.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	€ 1.996.500,00	€ 2.059.200,00	€ 1.757.000,00	€ 1.757.000,00

UTENZE

I costi per le utenze sono stati preventivati prendendo a riferimento i consumi e quindi le fatturazioni di competenza dell'anno 2020.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Spese per fornitura energia elettrica (Filanda)	€ 22.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Spese per gas e riscaldamento (Filanda)	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Spese per convenzione multiservizio tecnologico	€ 697.000,00	€ 600.000,00	€ 600.000,00	€ 600.000,00
Fornitura acqua	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00
Spese telefoniche	€ 15.000,00	€ 19.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	€ 847.000,00	€ 752.000,00	€ 748.000,00	€ 748.000,00

MANUTENZIONI

I costi previsti per le manutenzioni sono stati conteggiati tenendo conto sia dei contratti in essere, sia delle manutenzioni programmate, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Manutenzione straordinarie edifici	€ 18.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00
Manutenzione e impianti su beni di terzi	€ 2.000,00	€ 12.300,00	€ 12.300,00	€ 12.300,00
Manutenzione macchinari ed impianti	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Manutenzione straordinaria macchinari ed impianti	€ 10.000,00	€ 68.000,00	€ 68.000,00	€ 68.000,00
Manutenzione macchinari ed attrezzature ed impianti cucina	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Manutenzione impianti telefonici	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzione mobili ed attrezzature	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Manutenzione parchi e giardini	€ 5.000,00	€ 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	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Manutenzione macchine d'ufficio e CED	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Canoni di manutenzione periodica	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00

Canoni di manutenzione periodica software	€ 55.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	€ 237.000,00	€ 329.300,00	€ 329.300,00	€ 329.300,00

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2021- 2023

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Incarichi per attività di arte terapia	€ 15.000,00	€ 7.500,00		
Compensi per lavori occasionali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Consulenze fiscali	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Consulenze legge 81/08	€ 8.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese legali e notarili	€ 15.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Consulenze tecniche	€ 30.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Indennità agli amministratori	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Compensi a collegio revisori	€ 17.600,00	€ 17.600,00	€ 17.600,00	€ 17.600,00
	€ 110.100,00	€ 114.600,00	€ 107.100,00	€ 107.100,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Assicurazione RCTO	€ 31.095,51	€ 31.095,51	€ 24.095,51	€ 24.000,00
Multirischi (antincendio, fenomeni atmosferici)	€ 10.050,40	€ 10.050,40	€ 10.050,40	€ 10.500,00
RC Automezzi, Kasko	€ 8.704,00	€ 8.704,00	€ 8.800,00	€ 8.800,00
Infortuni	€ 660,00	€ 660,00	€ 660,00	€ 660,00
Patrimoniale	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Totale arrotondato	€ 56.000,00	€ 56.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00

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 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
-------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Spese per Centri Servizi	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese per attività ricreative e terapia occupazionale	€ 16.500,00	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spese per soggiorni climatici	€ 18.000,00			
Spese per trasporto anziani	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Servizi religiosi	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Formazione del personale dipendente	€ 30.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Indennità per commissioni concorso	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese per pubblicazione gare ed appalti	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Servizi amministrativi	€ 2.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese postali e di affrancatura	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per servizi bancari tesoreria	€ 14.000,00	€ 18.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
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
	€ 108.000,00	€ 75.000,00	€ 67.000,00	€ 67.000,00

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.

Infine si è tenuto conto del contratto per il noleggio di fotocopiatrici e dell'affrancatrice postale.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Locazione fabbricato ATER (San Francesco)	€ 67.800,00	€ 67.800,00	€ 67.800,00	€ 67.800,00
Concessione fabbricato Comune di Schio (Filanda)	€ 89.200,00	€ 89.200,00	€ 89.200,00	€ 89.200,00
Utilizzo aule formazione	€ 900,00			
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	€ 9.600,00	€ 9.600,00
	€ 172.000,00	€ 171.100,00	€ 171.100,00	€ 171.100,00

B9) COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE

Le previsioni del costo del personale dipendente per l'anno 2021 sono state determinate sulla base delle tabelle stipendiali introdotte con il nuovo C.C.N.L. Funzioni Locali approvato il 21/05/2018, in vigore fino al 31/12/2018. E' stato poi aggiunto un importo di € 70.000,00 per un accantonamento previsionale per rinnovo contrattuale. 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, già peraltro peggiorativo rispetto ai precedenti esercizi legati ad un maggior tasso di assenteismo per malattia legato all'emergenza pandemica da Sars-Cov2.

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

Per quanto riguarda la previsione di spesa legata al contratto "ponte" con l'Azienda U.L.SS. n. 7 per la gestione delle RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino se ne è tenuto conto fino alla sua naturale scadenza prevista per il 30/06/2021. Stante l'aggiudicazione, seppur ancora in via provvisoria, dell'esito della gara d'appalto *de quo*, la graduatoria vede l'Ente in composizione di RTI al terzo posto classificata. E' stato quindi predisposto un piano di riorganizzazione aziendale concertato con le Parti Sociali, per il riassorbimento ed utile ricollocazione, all'interno ed all'esterno delle strutture e dei servizi dell'Ente, del personale dipendente delle RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino, mantenendo loro il rapporto di lavoro individuale pubblico nel Comparto di appartenenza.

Per sommi capi il suddetto Piano aziendale di riassorbimento prevederà i seguenti interventi e passaggi:

- a) Analisi delle risorse attualmente impiegate a Montecchio Precalcino in base a categoria professionale/mansione, anzianità di servizio, residenza, idoneità/inidoneità alla mansione, volontà/disponibilità di ciascun dipendente interessato;
- b) Analisi del fabbisogno presso le strutture/plessi di Schio alla luce delle modifiche apportate dalla crisi emergenziale legate alla "pandemia" Sars-Cov2;
- c) Analisi e studio di fattibilità per l'internalizzazione di servizi attualmente esternalizzati a soggetti terzi (Cooperative) presso le strutture/plessi di Schio;
- d) Organizzazione con le due Aziende UU.LL.SSSS. territorialmente di competenza e vicinanza (rispettivamente le nn. 7 e 8) di una Conferenza di Servizi sulla tematica della cessione del personale dipendente in sovrannumero dell'I.P.A.B. La C.A.S.A. mediante gli istituti della mobilità e/o comando con il chiaro intento di evitare la dichiarazione e le procedure di esubero ex art. 33 del T.U.P.I.-DLgs., n. 165/2001 e s.m.i. e relativa messa in mobilità del personale in sovrannumero confidando nell'attuale grande richiesta di personale socio-sanitario da parte dei nostri territori, post pandemia legata alla Sars-Cov2;
- e) Tramite il Sindaco di Schio infine indizione di una Conferenza dei Sindaci per sensibilizzare i Sindaci e le Amministrazioni Comunali dell'Alto Vicentino sul tema della cessione del personale dipendente in sovrannumero dell'I.P.A.B. La C.A.S.A. prima di richiedere alle II.PP.AA.BB. ed alle Istituzioni Comunali del territorio la loro relativa disponibilità.

Ad oggi risulta quindi difficile ogni quantificazione sui costi del personale che rimarrà in carico effettivamente all'Ente dopo la cessazione dei servizi presso le strutture di Montecchio Precalcino e stante la grande alea di incertezza sull'attuazione del Piano aziendale di riorganizzazione, con la consapevolezza che la buona riuscita del suddetto piano dipenderà non solo dalle intrinseche capacità gestionali dell'Ente ma anche da una stretta e fattiva collaborazione interistituzionale: si è deciso di imputare al conto "Spese per il Personale dipendente" l'importo di circa € 670.655,53, pari all'importo della "Riserva di utili art. 8, co. 6, L.R. 43/2012". Per il biennio successivo, anni 2022/2023 si prevede solo il costo relativo alle spese per il personale impiegato nelle strutture di Schio.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Stipendi personale dipendente	€ 9.367.000,00	€ 7.724.121,00	€ 6.350.000,00	€ 6.350.000,00
Costo personale lavoro interinale	€ 30.000,00			
Accantonamento rinnovo contrattuale	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Incentivazioni	€ 69.000,00	€ 69.000,00	€ 69.000,00	€ 69.000,00
Contributi Inps ex Inpdap	€ 2.473.000,00	€ 2.037.621,62	€ 1.520.000,00	€ 1.520.000,00
Contributi Inail	€ 100.000,00	€ 80.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Contributi Inps	€ 8.000,00	€ 7.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Oneri sociali per lavoro interinale	€ 11.000,00			
Altri costi del personale		€ 670.655,53		
Totali costi per il personale	€ 12.128.000,00	€ 10.658.398,15	€ 8.063.000,00	€ 8.063.000,00

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 2021 come sommatoria di quelli relativi ai beni esistenti al 31/12/2020 e di quelli preventivati per il 2021, come risulta dall'allegato piano pluriennale degli investimenti.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Amm. beni al 01/01/2021	Amm. su investimenti 2021	Totale ammortamento 2020
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 7.574,00	€ 38.667,00	€ 46.241,00
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 600,00		€ 600,00
Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 8.174,00	€ 38.667,00	€ 46.841,00

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Amm. beni al 31/12/2020	Amm. su investimenti 2021	Totale ammortamento 2021
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 641.900,00		€ 641.900,00
Ammortamento costruzioni leggere	€ 1.700,00		€ 1.700,00
Ammortamento impianti generici	€ 21.700,00		€ 21.700,00

Ammortamento impianti specifici	€ 12.800,00		€ 12.800,00
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 19.728,00	€ 2.625,00	€ 22.353,00
Ammortamento attrezzature varie	€ 40.200,00	€ 4.500,00	€ 44.700,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 34.220,00	€ 450,00	€ 34.670,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 12.225,00	€ 1.000,00	€ 13.225,00
Ammortamento autovetture	€ 1.500,00	0	€ 1.500,00
Ammortamento automezzi	€ 17.700,00	0	€ 17.700,00
Totale amm. imm. materiali	€ 803.673,00	€ 8.575,00	€ 812.248,00

Per calcolare il costo degli ammortamenti per il 2021, e gli anni seguenti, è stato considerato l'importo relativo agli investimenti fatti fino al 31/12/2020, oltre al valore di quelli programmati per il 2021 – 2022 e 2023, in particolare:

- Acquisto di attrezzature di cucina: omogenizzatore, carrelli termici, macchina per sottovuoto, hamburgeratrice, ecc;
- Acquisto di attrezzature e arredi per i reparti: lavastoviglie, lavasciuga per pavimenti per il magazzino;
- Acquisto di attrezzature sanitarie: sollevatori a soffitto con bilance, imbraghi, carrozzine, arredo bagno per non autosufficienti, comode, tritapastiglie, ecc.
- Acquisto di software: modulo Cartella clinica e Cartella Utente - nuovo software per il protocollo e la posta - nuovo centralino telefonico- gestione ausili.
- Acquisti di pc, monitor, stampanti, tablet e distruggidocumenti.

Anno 2022 - 2023

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Totale ammortamento 2022	Totale ammortamento 2023
	€ 56.000,00	€ 72.600,00

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Totale ammortamento 2022	Totale ammortamento 2023
	€ 800.325,00	€ 796.492,00

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 possibili posizioni morose.

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 2020 assestato.

Descrizione	Importo di spesa previsto 2020	Importo di spesa previsto 2021	Importo di spesa previsto 2022	Importo di spesa previsto 2023
Tassa AVCP contratti pubblici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Imposta di bollo	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Tributi locali e IMU	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Imposta di registro	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Tassa di circolazione autovetture e automezzi	€ 2.000,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Tassa sui rifiuti	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Abbonamenti riviste e giornali	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Multe ed ammende	0	0	0	0
Spese varie	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	€ 55.500,00	€ 56.800,00	€ 56.800,00	€ 56.800,00

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI

In questa voce si è previsto l'incasso di € 4.800,00 per l'affitto dell'appartamento di via Tuzzi a Magrè di Schio.

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 € 1.000,00 per il pagamento dell'imposta IUC 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

Il costo per interessi passivi relativi al mutuo contratto fisso con la Volksbank, stipulato nel 2017 e successivamente rinegoziato a ribasso, inciderà sul bilancio economico del triennio 2021 – 2022-2023 come di seguito riportato:

Piano di ammortamento	Quota interessi 2021/ 2023
8^ rata sc. 30/06/2021	€ 30.995,70
9^ rata sc. 31/12/2021	€ 28.747,74
10^ rata sc. 30/06/2022	€ 26.477,86
11^ rata sc. 31/12/2022	€ 24.185,85
12^ rata sc. 30/06/2023	€ 21.871,50
13^ rata sc. 31/12/2023	€ 19.534,57

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare delle imposte che presumibilmente saranno dovute nel 2021, tenendo a riferimento quelle contabilizzate per l'anno 2019, la cui dichiarazione è stata presentata nel corrente anno 2020.

PROSPETTO DI TESORERIA

Come risulta dal prospetto di tesoreria allegato agli atti di programmazione (All. C), gli investimenti programmati (€ 227.00,00) e il rimborso della quota capitale dei finanziamenti, (€ 472.867,00) non sono interamente coperti dalla gestione reddituale, già negativa, 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 € 1.123.085,99, ma considerando gli ammortamenti sui beni esistenti al 01.01.2014, e l'utilizzo delle riserve di utili degli anni precedenti, si raggiunge il pareggio, come risulta dal prospetto che segue:

ANNO 2020

A	Perdita presunta di esercizio compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	- 1.123.085,99
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014	429.331,65
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati al fine del pareggio di bilancio	429.331,65
D	Utilizzo utili art.8, comma 6, L.R. 43/2012	693.754,34
E	Pareggio di bilancio al netto degli ammortamenti di cui al punto C e dell'utilizzo degli utili di cui al punto D (A + C + D)	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, 24 febbraio 2021

Per IL SEGRETARIO DIRETTORE
Il funzionario incaricato
Sig. Adriano Cingano

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 può accogliere 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 può ospitare 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 può ospitare n. 56 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. I lavori di manutenzione straordinaria per il risanamento del soffitto di parte del magazzino sono stati eseguiti nel corso del 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. Nel corso degli anni 2019-2020 sono stati ultimati gli interventi di manutenzione straordinaria 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. Nel 2019, a seguito di gara, è stato individuato un nuovo locatario.

Terreni

Terreni situati nell'area di via Baratto

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

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

Bosco "Guizze"

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

Il fondo non è utilizzato dall'Ente, nè è concesso in utilizzo a terzi.

Rientra nel patrimonio disponibile che potrebbe essere alienato.

Terreno "Grumo" a Santorso

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

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

Terreno a Torrebelvicino

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

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

Terreni a Schio (eredità Santacatterina)

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

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

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

Terreni a Schio (eredità Gresele)

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

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

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

Critério adottato per il calcolo dell’ammortamento del patrimonio immobiliare

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

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

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, 24 /02/2021

Per IL SEGRETARIO DIRETTORE

il Funzionario incaricato

f.to Sig. Adriano Cingano

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul Bilancio di Previsione 2021 -- sul
documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2021/2023
sulla relazione del patrimonio e sul piano di valorizzazione**

dell'IPAB "LA C.A.S.A"

(Centro Assistenza Servizi per Anziani)

Verbale n. 02/2021

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, che ai sensi del succitato art. 8, a decorrere dal 01.01.2014 adotta il sistema di contabilità di tipo economico-patrimoniale, basata sui principi e criteri contabili del codice civile, sui principi contabili nazionali formulati dall'OIC e sul 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 2021, corredato della relazione del Segretario Direttore e del bilancio economico annuale di previsione per il 2021 analitico;
 2. il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2021/2023;
 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 2021

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 riscontato 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 2021 così riassunto, per macro voci, nel seguente prospetto:

Valore della produzione	15.301.145
Costi della produzione	16.304.487
Differenza tra valore e costo della produzione	-1.003.343
Rettifiche di valori	0
Proventi e oneri finanziari	-59.743
Imposte di esercizio	60.000
Utile (perdita) di esercizio	-1.123.086

2. La responsabilità della relazione del bilancio previsionale d'esercizio compete al Segretario 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 2021 il Collegio sottolinea quanto di seguito:

- il valore della produzione è prevista in diminuzione di euro **2.352.491** rispetto alla previsione 2020 per effetto della pandemia COVID 19 che ha ridotto l'utilizzo dei posti letto e dal mancato rinnovo del contratto per la gestione della struttura di Montecchio Precalcino per conto dell'ULSS 7 che si chiuderà con il 30.06.2021 in quanto l'Ente non si è aggiudicato il bando di gara.

Nella sua relazione al bilancio 2021 il Segretario Direttore dà contezza dell'incidenza sulla diminuzione del fatturato, rispetto al 2020, di questi fatti;

- i costi della produzione diminuiscono di **1.391.213** euro rispetto alla previsione 2020 per effetto, prevalentemente, del costo del personale utilizzato nella struttura di Montecchio Precalcino e ricollocato in altre strutture a decorrere dal 2 semestre 2021;

- la differenza tra valore e costi della produzione (A-B) prevista è negativa per **1.003.343** euro, considerando ammortamenti per 869.089 euro. Rispetto alla previsione 2020 lo scostamento evidenzia una differenza peggiorativa per euro **961.279**;

- sul risultato dell'area finanziaria è da segnalare un'ulteriore riduzione degli interessi passivi relativi al finanziamento rinegoziato, rispetto al 2020 un miglioramento di euro **8.905**;

- il risultato dell'esercizio previsto per il 2021 è negativo per **1.123.086** euro dopo avere stanziato l'importo relativo alle imposte di competenza. Il pareggio di bilancio è ottenuto mediante la parziale sterilizzazione degli ammortamenti per euro **429.332** e con l'utilizzo utili (art. 8, comma 6, LR 43/2012) per euro **693.754**;

Tanto premesso, si ritiene corretto osservare che, come già evidenziato nella relazione del Segretario Direttore, sulla perdita economica di bilancio di previsione incidono i fattori sopra indicati e, in particolare, la perdita dal 01 luglio 2021 della gestione delle RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino, nonché del perdurare della problematica relativa alla Pandemia COVID -19.

Il Collegio da atto che il pareggio di bilancio è raggiunto attraverso la parziale sterilizzazione di ammortamenti dei beni strumentali esistenti e dall'utilizzo di utili disponibili, operazioni consentite 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 2021 in conformità alle norme citate.

In considerazione di quanto sopra esposto il Collegio dei Revisori esprime

parere favorevole

al bilancio di previsione esercizio 2021.

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

Il Collegio dei Revisori rileva che dai documenti programmatici predisposti dall'Ipab, partendo dal risultato economico previsionale del 2020, i risultati economici per il triennio 2021 – 2023 sono stati previsti, prudenzialmente, valutando i fatti che si sono succeduti ossia: la perdita della gestione delle RR.SS. AA di Montecchio Precalcino con n. 88 dipendenti da ricollocare e gli effetti del perdurare della nota Pandemia.

In particolare nel triennio 2021 – 2023, la riduzione dei ricavi preventivati risente del mancato rinnovo del contratto di appalto per i servizi presso le RR.SS.AA. di Montecchio Precalcino. La sensibile riduzione dei ricavi è previsto che sarà compensata e dal ricollocamento di parte degli esuberanti dipendenti di Montecchio Precalcino e dalla internalizzazione di servizi oggi svolti da terzi esterni.

Il piano degli investimenti triennale prevede investimenti per complessivi 710.200 Euro, finanziati con la liquidità disponibile.

L'indebitamento complessivo dell'Ente ammonta a Euro/migl. 3.274 e si riferisce 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 2021/2023.

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.

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, 19.02.2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Luigino Sbalchiero (Presidente)



dott. Pier Paolo Frigo



dott. Alberto Piazza



