Centro Servizi per Anziani "Anna Moretti Bonora"

Camposampiero(PD)

N. **20** reg. delibera.

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che copia della presente delibera è stata pubblicata all'albo dell'Ente il 30.04.2020 e che la stessa **è resa immediatamente esecutiva**

lì 30.04.2020

IL SEGRETARIO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione, pubblicata nelle forme di legge, è pervenuta, in data _____ al Comitato di Controllo e che nei suoi confronti non_ sono intervenuti provvedimenti di annullamento, rinvio o sospensione ai sensi dell'art.3 della L.R. n° 18/99, nei termini prescritti, per cui è divenuta esecutiva.

lì _____

IL SEGRETARIO

La presente copia è conforme all'originale esistente agli atti di questo ufficio.

Addì 30.04.2020

IL SEGRETARIO

SEGRETARIO DIRETTORE
Dott. Stefano Gallo

OGGETTO

APPROVAZIONE DEL BILANCIO DEL CENTRO SERVIZI PER ANZIANI "ANNA MORETTI BONORA" RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2019.

L'anno **duemilaventi** addì **trenta** del mese di **aprile** alle ore 17,30 nella sala destinata alle adunanze.
Previo esaurimento delle formalità prescritte dalle vigenti disposizioni di legge vennero convocati in seduta i membri componenti del Consiglio di Amministrazione e vi intervennero i Signori:

		Presenti	Assenti
1	**Casarin Vittorio**	X	
2	**Baggio Luisa**	X	
3	**Busato Renato**	X	
4	**Favero Bruno**	X	
5	**Marconato Emanuela**	X	

Con la presenza e l'opera del Segretario Sig.

Dott. Stefano Gallo

viene constatato che, a sensi dello Statuto in vigore, il numero degli intervenuti all'adunanza è legale per la validità delle deliberazioni da adottarsi.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che la presente seduta si svolge attraverso la modalità della videoconferenza viste le vigenti restrizioni correlate alle disposizioni normative in materia di limitazione della diffusione del virus COVID -19;

Richiamata la propria deliberazione n. 10 del 28/01/2014 con la quale veniva approvato il nuovo Regolamento di Contabilità del Centro Servizi per Anziani "Anna Moretti Bonora" in esecuzione dell'articolo 8 della Legge Regionale 23/11/2012 n. 43 e della D.G.R. n. 780 del 21/05/2013;

Richiamata la propria deliberazione n. 8 del 27/02/2019 con la quale veniva approvato il Bilancio Economico annuale di previsione per l'esercizio 2019 del Centro Servizi per Anziani "Anna Moretti Bonora";

Richiamati i successivi provvedimenti che hanno apportato, nel corso dell'esercizio 2019, delle rettifiche e delle variazioni rispetto al suo assetto iniziale;

Richiamata la propria deliberazione n. 38 del 16/06/2015 con la quale veniva approvato, ai sensi dell'art. 24 dell'allegato A alla D.G.R. n. 780 del 21/05/2013, lo Stato Patrimoniale inziale del Centro Servizi (ovvero l'apertura dei conti di natura patrimoniale dell'Ente secondo il nuovo sistema di contabilità adottato dalle II.PP.A.B. della Regione Veneto a far data dal 01/01/2014);

Rilevata la necessità, in base alle nuove norme regionali in materia di contabilità delle II.PP.A.B. e dei relativi adempimenti attuativi, di procedere all'approvazione del Bilancio del Centro Servizi relativo all'esercizio 2019 entro la data del 30/04/2020;

Preso atto che, secondo il disposto dell'art. 13, comma 1, dell'allegato A alla D.G.R. n. 780 del 21/05/2013, il Bilancio d'Esercizio dell'I.P.A.B. chiuso al 31/12/2019 deve comporsi dei seguenti documenti:
- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa.

Preso atto che lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa facenti parte del Bilancio d'Esercizio devono essere redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 alla DGR n. 780/2013;

Preso atto inoltre che, secondo il disposto dell'art. 13, comma 2, dell'Allegato A alla D.G.R. n. 780 del 21/05/2013, il Bilancio d'Esercizio dell'I.P.A.B. chiuso al 31/12/2019 deve essere accompagnato dai seguenti ulteriori documenti:
- Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione che, oltre a descrivere i principali avvenimenti accaduti anche dopo la chiusura dell'esercizio, illustri l'andamento della gestione ed i risultati conseguiti nel corso di essa;
- Relazione di Revisori dei Conti redatta in conformità ai principi di cui all'art. 56 della Legge Regionale n. 30 del 30/12/2016, abrogativa dell'art. 2 della Legge Regionale n. 45 del 01/09/1993, nonché in conformità alle "Linee Guida per il controllo interno delle II.PP.A.B. del Veneto – dicembre 2012" redatte dal servizio attività ispettiva e vigilanza settore socio-sanitario regionale;

Preso atto ancora dei seguenti ulteriori prospetti contabili richiesti a corredo del Bilancio consuntivo dalla vigente normativa:
- Conto Economico riclassificato ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 66/2014;
- Conto Economico comparato riferito all'ultimo esercizio (2018 – 2019);
- Stato Patrimoniale comparato riferito all'ultimo esercizio (2018 – 2019).

Rilevato che i documenti di composizione del Bilancio del Centro Servizi relativi all'esercizio 2019 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Relazione del Presidente e prospetti di riclassificazione del conto economico e dello stato patrimoniale) sono stati sottoposti prima di 20 giorni rispetto all'odierna data di adunanza del Consiglio di Amministrazione, all'attenzione del Collegio dei Revisori al fine della predisposizione della loro

relazione e che quest'ultima risulta essere stata depositata presso la sede dell'Ente anteriormente a 7 giorni la data della presente adunanza;

Visto il Bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2019 del Centro Servizi, approvato giusta DCA n. 8 del 27/02/2019 elaborato secondo lo schema di cui all'Allegato A2 della DGR n. 780/2013, contenente le previsioni dei costi e dei ricavi formulate secondo il principio della competenza economica, con allegata la Relazione del Segretario Direttore ed accompagnato dall'Allegato A5 della DGR 780/2013 (Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo e responsabilità);

Rilevato dalla chiusura dei conti al 31/12/2019 che il risultato economico effettivo, rispetto a quello previsionale, è di un utile d'esercizio pari ad € 67.609,67.= come ampiamente evidenziato nella nota integrativa e nelle altre relazioni che accompagnano il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale finali dell'esercizio 2019;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, giusta loro relazione datata 23/04/2020, che si allega al presente atto rendendola sua parte integrante, dalla quale si evince che il Bilancio d'Esercizio dell'Ente è stato redatto in conformità e nel rispetto dei principi contabili previsti dalla vigente normativa in materia, nonché in base alle linee guida per il controllo interno delle II.PP.A.B. del Veneto definite dalla Direzione attività ispettiva e vigilanza settore socio-sanitario con atto del dicembre 2012;

Esaminato dettagliatamente il Bilancio di Esercizio 2019 in tutte le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico che lo compongono con i relativi prospetti e tabelle che lo corredano;

Accertato che le riscossioni incassate ed i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio corrispondono alle scritture annotate nei registri contabili obbligatori tenendo conto che, a seguito dell'adozione dal 1° gennaio 2014 del sistema di contabilità economico patrimoniale in sostituzione del sistema della contabilità finanziaria di cui ai regolamenti derivati dalla Legge 6972/1890, il servizio di Tesoreria è divenuto servizio di cassa, senza più controllo e funzione autorizzativa della spesa dal parte del Tesoriere con conseguente venir meno anche della resa del "Conto Consuntivo del Tesoriere";

Preso atto della verifica di cassa alla data del 31/12/2019 trasmessa a mezzo pec il 13/01/2020 dalla Tesoreria del Centro Servizi (Intesa Sanpaolo S.P.A.) dalla quale si evince l'esatta corrispondenza dei movimenti finanziari in entrata ed in uscita effettuati attraverso il conto di tesoreria nel corso dell'esercizio, con le risultanze delle registrazioni contabili annotate dal 01/01/2019 al 31/12/2019;

Rilevata l'esatta corrispondenza contabile all'effettiva consistenza dei debiti e dei crediti dell'Amministrazione alla data di chiusura dell'esercizio al 31/12/2019;

Constatato che le voci di spesa sono state sempre razionalizzate ed effettuate con l'imprescindibile scopo di assicurare il buon funzionamento dei servizi all'interno della struttura garantendo sempre agli Ospiti un trattamento rispettoso della loro persona ed adeguato alle loro necessità;

Vista la Legge Regionale n. 43 del 23 novembre 2012;

Vista la DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e le successive note tecniche operative nel merito espresse dai competenti organi regionali;

Vista la L.R. n. 30 del 30/12/2016;

Visto il Regolamento di Contabilità del Centro Servizi;

Dopo ampia ed esauriente discussione;

Ad unanimità di voti i favorevoli espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

- ***di approvare*** il Bilancio d'Esercizio 2019 del Centro Servizi per Anziani "Anna Moretti Bonora" composto dai seguenti documenti che si allegano al presente atto divenendone sua parte integrante:
  - Stato Patrimoniale al 31/12/2019 (Allegato 1);
  - Conto Economico al 31/12/2019 (Allegato 2);
  - Conto Economico al 31/12/2019 ex art. 8 D.L. n. 66/2014 (Allegato 2 bis);
  - Nota Integrativa (Allegato 3);
  - Relazione Accompagnatrice del Presidente del Consiglio di Amministrazione (Allegato 4);
  - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti (Allegato 5);
  - Stato Patrimoniale comparato esercizi 2017 – 2019 (Allegato 6);
  - Conto Economico comparato esercizi 2017 – 2019 (Allegato 7);

- ***di prendere atto*** del parere favorevole espresso nel merito dal Collegio dei Revisori dei Conti, giusta loro relazione del 23/04/2020;

- ***di rilevare*** che il risultato economico del 2019 evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 67.609,07.=;

- ***di destinare*** il suddetto risultato economico a riserva mediante accantonamento nell'apposito fondo e di considerare in merito al suo eventuale utilizzo quanto segnalato dal Collegio dei Revisori dei Conti come raccomandazione nella loro relazione;

- ***di rendere immediatamente*** esecutivo il presente atto, previa sua pubblicazione nell'Albo dell'Ente in data odierna, data a decorrere dalla quale acquisisce piena efficacia a tutti gli effetti, rinviando la sua materiale sottoscrizione alla prima seduta utile del Consiglio che preveda la possibilità della presenza fisica dei suoi componenti.

Letto, approvato e sottoscritto:

FIRMATO	Presidente	**Dott. Vittorio Casarin**
FIRMATO	Vice Presidente	**Dott.ssa Luisa Baggio**
FIRMATO	Consigliere	**Dott. Renato Busato**
FIRMATO	id.	**Sig. Favero Bruno**
FIRMATO	id.	**Sig.ra Emanuela Marconato**

Il Segretario-Direttore
Dott. Stefano Gallo
FIRMATO

La presente deliberazione viene assunta con:

****

A) il parere favorevole del ***Responsabile del Servizio Personale***

data, _____

firma

_____

****

B) il parere favorevole del ***Responsabile Amministrativo*** in ordine alla copertura finanziaria

data, 30 APR. 2020

firma

FIRMATO

****

C) il parere favorevole del ***Responsabile del Servizio Economato-Provveditorato***

data, _____

firma

_____

****

Comune di Camposampiero, Prot. N 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA **Allegato 1 alla DCA n.° 20 del 30/04/2020**

			Stato patrimoniale come da piano dei conti regionale	31/12/2019	31/12/2018
			ATTIVITA'	€ 14.307.988,44	€ 13.916.128,02
A			**CREDITI PER QUOTE ASSOCIATIVE DA INCASSARE**	€ -	€ -
			Crediti per quote associative da incassare	€ -	€ -
			Crediti per quote associative da incassare	€ -	€ -
B			**IMMOBILIZZAZIONI**	€ 12.247.095,21	€ 12.192.527,39
	I		**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	€ 3.164,68	€ 6.383,04
		1	**Costi di sviluppo**	€ -	€ -
			Costi di sviluppo	€ -	€ -
			F.do amm. costi di sviluppo	€ -	€ -
		2	**Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno**	€ 3.164,68	€ 6.383,04
			Licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 68.402,65	€ 68.036,65
			F.do amm. licenza d'uso software a tempo indeterminato	-€ 65.237,97	-€ 61.653,61
		3	**Concessioni, licenze e diritti simili**	€ -	€ -
			Licenza d'uso software a tempo determinato	€ -	€ -
			F.do amm. licenza d'uso software a tempo determinato	€ -	€ -
		4	**Altre immobilizzazioni immateriali**	€ -	€ -
			Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ -	€ -
			F.do amm. manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ -	€ -
		5	**Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti**	€ -	€ -
			Immobilizzazioni immateriali in corso	€ -	€ -
			Acconti a fornitori per acquisto beni immateriali	€ -	€ -
	II		**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (CON SEPARATA INDICAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO ED ARTISTICO**	€ 12.243.930,53	€ 12.169.942,13
			IMMOBILIZZAZIONI NON STRUMENTALI	€ 16.991,45	€ 16.991,45
		1	**Terreni non strumentali**	€ 16.991,45	€ 16.991,45
			Terreni non strumentali	€ 16.991,45	€ 16.991,45
		2	**Fabbricati non strumentali**	€ -	€ -
			Fabbricati non strumentali	€ -	€ -
		6	**Altri beni non strumentali**	€ -	€ -
			Altri beni non strumentali	€ -	€ -
			Beni d'interesse storico ed artistico	€ -	€ -
			IMMOBILIZZAZIONI STRUMENTALI	€ 12.226.939,08	€ 12.152.950,68
		1	**Terreni strumentali**	€ 2.247.054,97	€ 2.247.054,97
			Terreni strumentali	€ 2.247.054,97	€ 2.247.054,97
		2	**Fabbricati strumentali**	€ 8.554.526,02	€ 9.014.816,93
			Fabbricati strumentali	€ 16.251.149,12	€ 16.234.119,14
			F.do amm. Fabbricati strumentali	-€ 7.696.623,10	-€ 7.219.302,21
		3	**Impianti e macchinari**	€ 189.329,53	€ 173.276,08
			Impianti generici	€ 1.168.620,06	€ 1.114.982,32
			F.do amm. Impianti generici	-€ 1.008.238,54	-€ 978.349,27
			Impianti specifici	€ 1.112.369,26	€ 1.099.469,57
			F.do amm. Impianti specifici	-€ 1.083.421,25	-€ 1.062.826,54
			Macchinari	€ -	€ -
			F.do amm. Macchinari	€ -	€ -
		4	**Attrezzature**	€ 120.008,76	€ 122.588,90
			Attrezzature varie	€ 659.481,19	€ 653.570,54
			F.do amm. Attrezzature varie	-€ 638.183,84	-€ 632.827,57
			Attrezzature sanitarie	€ 335.047,15	€ 319.036,76
			F.do amm. attrezzature sanitarie	-€ 236.335,74	-€ 217.190,83
		6	**Mobili e arredi**	€ 262.196,21	€ 240.518,86
			Mobili e arredi	€ 1.325.183,46	€ 1.261.444,35
			F.do amm. Mobili e arredi	-€ 1.062.987,25	-€ 1.020.925,49
		6	**Mobili e macchine ordinarie d'ufficio**	€ 4.362,07	€ 5.082,73
			Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	€ 168.473,46	€ 167.471,21
			F.do amm. Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	-€ 164.111,39	-€ 162.388,48
		6	**Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori**	€ 8.614,95	€ 9.352,90
			Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	€ 79.569,81	€ 76.633,17
			F.do amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	-€ 70.954,86	-€ 67.280,27
		6	**Automezzi**	€ 351,80	€ 182,99
			Automezzi	€ 10.376,26	€ 10.276,22
			F.do amm. Automezzi	-€ 10.376,26	-€ 10.276,22
			Automezzi trasporto anziani	€ 142.441,59	€ 142.121,95
			f.do amm. automezzi trasporto anziani	-€ 142.089,79	-€ 141.938,96
		6	**Autovetture**	€ -	€ -
			Autovetture	€ -	€ -
			F.do amm. Autovetture	€ -	€ -
		6	**Altri beni**	€ 188,29	€ 247,38
			Altri beni	€ 393,93	€ 393,93
			F.do amm. Altri beni	-€ 205,64	-€ 146,55
		7	**Immobilizzazioni in corso e acconti**	€ 840.306,48	€ 339.828,94
			Immobilizzazioni materiali in corso	€ 840.306,48	€ 339.828,94
			Acconti a fornitori per acquisto immobilizzazioni materiali	€ -	€ -
	III		**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	€ -	€ 16.202,22
		1	**Partecipazioni**	€ -	€ -
			Partecipazioni in imprese controllate/collegate	€ -	€ -
			Partecipazioni in altri soggetti	€ -	€ -
		2	**Crediti immobilizzati**	€ -	€ 16.202,22
			Crediti verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -
			Depositi cauzionali in denaro	€ -	€ -
			Crediti verso altri soggetti	€ -	€ 16.202,22

Comune di Camposampiero - Prot. n. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

		3	**Titoli immobilizzati**	€ -	€ -
			Titoli immobilizzati	€ -	€ -
C			**ATTIVO CIRCOLANTE**	€ 2.026.345,07	€ 1.698.024,27
	I		**RIMANENZE**	€ 76.510,42	€ 70.710,00
		1	**Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo**	€ 76.510,42	€ 70.710,00
			Rimanenze alimentari	€ -	€ -
			Rimanenze materiali di consumo	€ 17.464,91	€ 17.395,42
			Rimanenze materiale di pulizia	€ 349,77	€ 1.301,45
			Rimanenze cancelleria	€ -	€ 500,00
			Rimanenze materiale sanitario	€ 5.046,70	€ 3.466,17
			Rimanenze materiali di manutenzione	€ 53.649,04	€ 48.046,96
		2	**Acconti**	€ -	€ -
			Acconti a fornitori per acquisto rimanenze	€ -	€ -
	I-bis		**Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita**	€ -	€ -
			Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	€ -	€ -
	II	1	**Crediti v/clienti**	€ 637.290,09	€ 662.042,02
			Crediti v/clienti	€ 738.890,09	€ 753.642,02
			F/svalutazione crediti v/clienti	-€ 101.600,00	-€ 91.600,00
		1	**Altri crediti v/clienti**	€ 548.404,07	€ 437.527,98
			Crediti dubbi ed in contenzioso	€ -	€ -
			Fatture da emettere	€ 548.404,07	€ 437.527,98
		2	**Crediti v/Enti Pubblici**	€ 639.711,59	€ 429.415,86
			Crediti v/Comune	€ 60.004,54	€ 23.009,01
			Crediti v/Regione	€ -	€ -
			Crediti v/altri enti	€ 579.707,05	€ 406.406,85
		3	**Crediti v/imprese controllate/collegate**	€ -	€ -
			Crediti verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -
		4	**Crediti tributari**	€ 0,78	€ -
			Crediti verso l'Erario per ritenute subite	€ 0,78	€ -
			Acconti d'imposta IRES	€ -	€ -
			Acconto d'imposta IRAP	€ -	€ -
			Acconto d'imposta IVA	€ -	€ -
			IVA su acquisti	€ -	€ -
			Credito IVA compensabile	€ -	€ -
			Crediti per rimborso Imposte	€ -	€ -
			Erario c/Ires **(da utilizzare solo se il saldo è a credito)**	€ -	€ -
			Regione c/Irap **(da utilizzare solo se il saldo è a credito)**	€ -	€ -
			Erario c/Iva **(da utilizzare solo se il saldo è a credito)**	€ -	€ -
		5	**Crediti per imposte anticipate**	€ -	€ -
			Crediti per imposte anticipate	€ -	€ -
		6	**Crediti verso altri**	€ 26.264,89	€ 13.407,81
			Crediti verso i dipendenti	€ -	€ -
			Crediti verso altri soggetti	€ -	€ -
			Crediti verso Istituti di previdenza	€ -	€ -
			Crediti verso Inail	€ -	€ -
			Crediti per interessi di mora	€ -	€ -
			F/svalutazione crediti per interessi di mora	€ -	€ -
			Crediti per contributi diversi	€ -	€ -
			Crediti per ricavi di competenza	€ -	€ -
			Note di credito da ricevere	€ 26.264,89	€ 13.407,81
			Crediti diversi	€ -	€ -
	III		**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**	€ -	€ -
		1	**Partecipazioni non immobilizzate**	€ -	€ -
			Partecipazioni non immobilizzate	€ -	€ -
			Fondo svalutazione partecipazioni non immobilizzate	€ -	€ -
		2	**Altri titoli**	€ -	€ -
			Titoli di stato	€ -	€ -
			Fondo svalutazione titoli	€ -	€ -
	IV		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**	€ 98.163,23	€ 84.920,60
		1	**DEPOSITI BANCARI E POSTALI**	€ 58.257,32	€ 76.403,71
			Depositi bancari	€ 85,90	€ 29.869,48
			Banca c/c **(da utilizzare solo se il saldo è a credito)**	€ 85,90	€ 29.869,48
		1	**Depositi postali**	€ 58.171,42	€ 46.534,23
			Depositi postali	€ 58.171,42	€ 46.534,23
		3	**Denaro e valori in cassa**	€ 39.905,91	€ 8.516,89
			Cassa contanti	€ 39.905,91	€ 8.516,89
			RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 34.548,16	€ 25.576,36
		1	**Ratei attivi**	€ 5.200,00	€ 3.045,03
			Ratei attivi	€ 5.200,00	€ 3.045,03
		2	**Risconti attivi**	€ 29.348,16	€ 22.531,33
			Risconti attivi	€ 29.348,16	€ 22.531,33
A			**PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO**	€ 14.307.988,44	€ 13.916.128,02
	I		**Patrimonio netto**	€ 3.163.893,65	€ 3.163.893,65
			Patrimonio netto	€ 3.163.893,65	€ 3.163.893,65
	II		**Riserve di capitale**	€ -	€ -
			Riserve di capitale	€ -	€ -
	III		**Riserve di utili**	€ -	€ -
			Riserve di utili	€ -	€ -
	IV		**Altre riserve**	€ 62.760,16	€ 62.760,16
			Altre riserve	€ 62.760,16	€ 62.760,16

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014180 del 24-06-2020 in arrivo

	V		**Utili (perdite) portati a nuovo**	**-€ 317.465,57**	**-€ 320.986,76**
			Utili esercizi precedenti	€ 56.449,71	€ 52.928,52
			(Perdite esercizi precedenti)	-€ 373.915,28	-€ 373.915,28
	VI		**Utile (Perdita) dell'esercizio**	**€ 67.609,07**	**€ 3.521,19**
			Utile d'esercizio	€ 67.609,07	€ 3.521,19
			(Perdita d'esercizio)	€ -	€ -
B			**FONDI PER RISCHI ED ONERI**	**€ 156.509,11**	**€ 156.509,11**
	1		**Fondi per imposte anche differite**	€ -	€ -
			Fondo per imposte in contenzioso	€ -	€ -
			Fondo imposte differite	€ -	€ -
	2		**Altri fondi**	**€ 156.509,11**	**€ 156.509,11**
			Fondi rischi per controversie legali in corso	€ -	€ -
			Fondo copertura rischi e oneri personale	€ -	€ -
			Altri fondi per rischi ed oneri	€ 156.509,11	€ 156.509,11
C			**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	€ -	€ -
			Debiti TFR	€ -	€ -
			Debiti TFR	€ -	€ -
D			**DEBITI**	**€ 6.893.411,02**	**€ 6.844.783,66**
	1		**Debiti verso banche**	**€ 4.167.567,56**	**€ 3.999.242,96**
			Banca c/c **(da utilizzare solo se il saldo è a debito)**	€ 2.013.745,56	€ 1.382.436,61
			Debiti per finanziamenti a breve termine	€ 368,53	€ -
			Mutui e prestiti	€ 2.153.453,47	€ 2.616.806,35
	2		**Debiti v/enti pubblici**	**€ 854.500,00**	**€ 997.000,00**
			Debiti v/enti pubblici	€ 854.500,00	€ 997.000,00
	3		**Debiti verso altri finanziatori**	€ -	€ -
			Debiti verso altri finanziatori	€ -	€ -
	4		**Debiti verso imprese controllate e collegate**	€ -	€ -
			Debiti verso imprese controllate e collegate	€ -	€ -
	5		**Acconti**	€ -	€ 79.280,53
			Anticipi da clienti	€ -	€ 79.280,53
			Altri anticipi	€ -	€ -
	6		**Debiti v/fornitori**	**€ 429.133,38**	**€ 489.343,42**
			Debiti v/fornitori	€ 429.133,38	€ 489.343,42
			Altri debiti verso fornitori	**€ 565.647,29**	**€ 481.924,25**
			Fatture da ricevere	€ 565.647,29	€ 481.924,25
	7		**Debiti tributari**	**€ 106.455,97**	**€ 103.226,85**
			Erario c/Ires **(da utilizzare solo se il saldo è a debito)**	€ -	€ -
			Regione c/Irap **(da utilizzare solo se il saldo è a debito)**	€ 28.820,66	€ 35.950,25
			Erario c/Iva **(da utilizzare solo se il saldo è a debito)**	€ 8.924,54	€ 4.750,93
			Iva a debito SPLIT PAYMENT	€ -	€ -
			IVA su vendite	€ -	€ -
			IVA su corrispettivi	€ -	€ -
			IVA in sospensione	€ -	€ -
			Erario c/ritenute lavoro dipendente	€ 67.364,26	€ 61.124,19
			Erario c/ritenute lavoro autonomo	€ 1.110,20	€ 1.020,60
			Regione c/ritenute add. IRPEF	€ 236,31	€ 234,55
			Comuni c/ritenute add. IRPEF	€ -	€ 146,33
			Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR	€ -	€ -
			Altri debiti tributari	€ -	€ -
	8		**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**	**€ 182.456,86**	**€ 170.233,91**
			INPS ex INPDAP c/contributi	€ 179.172,12	€ 167.111,81
			INADEL c/contributi	€ -	€ -
			INPS c/contributi	€ 717,00	€ 451,00
			INPS c/contributi gestione separata	€ -	€ -
			INAIL c/contributi	€ -	€ -
			Debiti verso altri enti previdenziali	€ 2.567,74	€ 2.671,10
	9		**Altri debiti**	**€ 587.649,96**	**€ 524.531,74**
			Amministratori c/compensi	€ -	€ -
			Revisori c/compensi	€ -	€ -
			Dipendenti c/retribuzioni	€ -	€ -
			Dipendenti c/retribuzioni e contributi anni precedenti	€ 20.175,05	€ 16.954,41
			Dipendenti c/ferie e contributi da liquidare	€ -	€ -
			Debiti per cessione quinto	€ 3.127,00	€ 2.557,00
			Collaboratori c/compensi	€ -	€ -
			Commissioni concorso c/compensi	€ -	€ -
			Debiti verso sindacati	€ 694,83	€ 677,70
			Debiti per cauzioni ospiti	€ 111.700,42	€ 124.986,02
			Debiti per costi di competenza	€ -	€ -
			Note di credito da emettere	€ 1.042,00	€ 20,00
			Altri debiti	€ 450.910,66	€ 379.336,61
E			**RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**€ 4.281.271,00**	**€ 4.005.647,01**
	1		**Ratei passivi**	**€ 157.806,35**	**€ 140.679,22**
			Ratei passivi	€ 157.806,35	€ 140.679,22
	2		**Risconti passivi**	**€ 4.123.464,65**	**€ 3.864.967,79**
			Risconti passivi	€ 4.123.464,65	€ 3.864.967,79
			CONTI D'ORDINE	€ -	€ -
			Beni di terzi	€ -	€ -
			Impegni	€ -	€ -
			Garanzie ricevute da terzi	€ -	€ -
			Beni in leasing	€ -	€ -

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

			Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2019	Esercizio 2018
A			**VALORE DELLA PRODUZIONE**		
			Valore della produzione attività caratteristica	**€ 11.349.167,18**	**€ 10.781.074,95**
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**€ 10.600.671,35**	**€ 10.206.651,93**
			Ricavi per rette ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	€ 1.676,23	€ 14.274,28
			Ricavi per rette ospiti da privati	€ 5.209.236,77	€ 5.426.770,57
			Quote regionali di residenzialità	€ 5.102.414,38	€ 4.558.132,16
			Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	€ -	€ -
			Ricavi per centro diurno da privati	€ 297.378,80	€ 222.821,32
			Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	€ -	€ -
			Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	€ -	€ -
			Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	€ -	€ -
			Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	€ -	€ -
			Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)	€ -	€ -
			Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	€ -	€ -
			Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	€ -	€ -
			Rettifiche di ricavi per prestazioni (CON SEGNO MENO)	€ -	€ -
			Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)	-€ 10.034,83	-€ 15.346,40
	2		**Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni**	**€ -**	**€ -**
			Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€ -	€ -
	3		**Contributi in conto esercizio**	**€ 9.098,00**	**€ 4.000,00**
			Contributi c/esercizio stato	€ -	€ -
			Contributi c/esercizio regione	€ -	€ -
			Contributi c/esercizio altri enti pubblici	€ 9.098,00	€ 4.000,00
			Contributi in c/esercizio non di competenza	€ -	€ -
	4		**Contributi in conto capitale**	**€ 207.559,92**	**€ 215.819,37**
			Contributi c/capitale	€ -	€ 215.430,57
			Contributi c/impianti (quota annua)	€ -	€ -
			Contributi da enti pubblici	€ 176.014,10	€ -
			Contributi da privati	€ 31.545,82	€ 388,80
			Contributi in c/capitale non di competenza	€ -	€ -
	5		**Altri ricavi e proventi**	**€ 531.837,91**	**€ 354.603,65**
			Ricavi mensa interni	€ 578,00	€ 714,00
			Proventi pasti familiari	€ 10.474,00	€ 11.364,00
			Proventi fabbricati strumentali	€ -	€ -
			Altri ricavi e proventi	€ 57.263,19	€ 57.767,58
			Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	€ 1.062,73	€ 5.400,14
			Recupero oneri personale distaccato presso terzi	€ -	€ -
			Rimborso ULSS per convenzioni varie	€ 180.029,34	€ 171.445,87
			Rimborsi spese vari	€ 135.153,60	€ 106.912,06
			Omaggi da fornitori	€ -	€ -
			Donazioni e lasciti	€ 300,00	€ 1.000,00
			Erogazioni liberali ricevute	€ -	€ -
			Home care	€ 146.977,05	€ -
			Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	€ -	€ -
			Plusvalenze eccezionali	€ -	€ -
			Sopravvenienze attive	€ -	€ -
			Sopravvenienze attive eccezionali	€ -	€ -
			Altri ricavi e proventi non di competenza	€ -	€ -
			Valore della produzione non caratteristica	€ 5.252,00	€ 5.250,00
	5		**Ricavi e proventi beni non strumentali**	€ 5.252,00	€ 5.250,00
			Affitti fondi rustici	€ 252,00	€ 250,00
			Affitti fabbricati non strumentali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
			TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 11.354.419,18**	**€ 10.786.324,95**
B			**COSTI DELLA PRODUZIONE**		
			Costi della produzione attività caratteristica	**€ 11.211.816,22**	**€ 10.708.241,25**
	6		**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**	**€ 309.277,88**	**€ 284.435,23**
			Alimentari c/acquisti	€ 6.670,21	€ 7.014,56
			Materiali di consumo c/acquisti	€ 202.652,30	€ 184.159,72
			Materiale di pulizia c/acquisti	€ 5.947,98	€ 9.088,77
			Cancelleria	€ 5.790,45	€ 4.590,67
			Materiale sanitario c/acquisti	€ 37.391,18	€ 38.567,67
			Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 35.554,93	€ 28.543,44
			Indumenti da lavoro	€ 331,01	€ 414,79
			Carburanti e lubrificanti	€ 14.937,82	€ 13.089,40
			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)	€ 2,00	-€ 1.033,79
	7		**Per servizi**	**€ 5.875.702,97**	**€ 5.762.009,94**
			Servizi assistenziali	€ 1.950.836,03	€ 2.245.018,18
			Servizi di pulizia e sanificazione	€ 348.965,01	€ 332.717,56
			Servizi ristorazione	€ 910.526,25	€ 898.542,62
			Servizio di derattizzazione e disinfestazione	€ 3.416,00	€ 3.233,00
			Servizi di lavanderia	€ 345.426,79	€ 339.004,79
			Servizi sanitari	€ 1.222.753,63	€ 1.129.597,96
			Spese per attività ricreativa	€ 8.862,84	€ 7.450,75

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

			Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2019	Esercizio 2018
			Spese per soggiorni climatici	€ -	€ -
			Servizi religiosi	€ 17.000,00	€ 20.000,00
			Servizi funerari	€ 300,00	€ 439,35
			Altri servizi appaltati	€ 29.863,69	€ 19.247,87
			Spese per trasporti anziani	€ -	€ -
			Servizi di vigilanza	€ 3.269,60	€ 3.601,44
			Servizi amministrativi	€ 854,00	€ 1.244,40
			Spese medico competente	€ 3.204,36	€ 3.204,36
			Spese per consulenze fiscali e amministrative	€ 2.220,40	€ 2.220,40
			Spese per consulenze 81/08	€ 18.375,93	€ 4.527,06
			Spese legali e notarili	€ 10.494,74	€ 390,00
			Consulenze tecniche	€ 1.586,00	€ 4.751,40
			Spese per analisi, prove e laboratorio	€ 1.578,35	€ 2.836,50
			Servizio smaltimento rifiuti e scarichi	€ 64.399,98	€ 53.856,54
			Spese per pubblicazioni gare e appalti	€ -	€ -
			Spese viaggi e trasferte	€ -	€ -
			Spese di rappresentanza	€ 3.424,68	€ 1.775,02
			Spese per fornitura energia elettrica	€ 242.851,51	€ 223.168,81
			Spese telefoniche	€ 4.445,49	€ 4.519,28
			Gas e riscaldamento	€ 142.171,84	€ 128.707,78
			Fornitura acqua	€ 25.283,88	€ 32.397,98
			Spese postali e di affrancatura	€ 608,44	€ 797,92
			Spese servizi bancari tesoreria	€ 1.517,44	€ 1.024,68
			Manutenzione fabbricati strumentali	€ -	€ 215,22
			Manutenzione impianti	€ 7.887,88	€ 5.207,86
			Altre manutenzioni	€ 2.149,36	€ 5.725,82
			Servizi di manutenzione periodica	€ 102.596,17	€ 88.136,39
			Canoni di manutenzione periodica software	€ 16.653,00	€ 16.592,00
			Compenso componenti nucleo valutazione	€ -	€ -
			Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	€ 148.641,99	€ 51.782,59
			Compensi ai revisori dei conti	€ 14.077,34	€ 14.077,34
			Compensi per lavori occasionali	€ 7.852,00	€ 16.807,00
			Contributi INPS gestione separata	€ -	€ -
			Contributi INAIL cococo	€ -	€ -
			Irap occasionali, cococo e amministratori	€ 540,82	€ 30.624,02
			Rimborsi a piè di lista del personale	€ 755,00	€ 697,10
			Indennità agli amministratori	€ 8.985,74	€ 9.857,48
			Indennità per commissioni concorso	€ 570,16	€ -
			Ricerca, addestramento e formazione del personale	€ 11.480,40	€ 15.499,78
			Provvigioni lavoro interinale	€ -	€ -
			Assicurazione fabbricati strumentali	€ 7.561,37	€ 5.720,29
			Assicurazioni RCA	€ 6.698,14	€ 6.749,88
			Altre assicurazioni	€ 39.903,54	€ 28.041,52
			Pedaggi autostradali	€ -	€ -
			Altre spese per servizi vari	€ 2.516,60	€ 2.000,00
			Progetto Home care	€ 132.596,58	€ -
			Spese per servizi non di competenza	€ -	€ -
	8		**Per godimento di beni di terzi**	**€ 46.920,34**	**€ 48.677,95**
			Affitti e locazioni	€ -	€ -
			Canoni leasing	€ -	€ -
			Licenza d'uso software d'esercizio	€ 999,42	€ -
			Canoni di noleggio	€ 45.920,92	€ 48.677,95
			Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	€ -	€ -
	9		**Costi per il personale**	**€ 4.346.111,59**	**€ 3.962.390,71**
		a	**Salari e stipendi personale**	**€ 3.208.968,45**	**€ 2.942.653,25**
			Stipendi personale dipendente	€ 3.208.968,45	€ 2.924.479,47
			Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)	€ -	€ -
			Fondo produttività	€ -	€ 18.173,78
			Stipendi personale dipendente non di competenza	€ -	€ -
		b	**Oneri sociali personale**	**€ 796.189,94**	**€ 728.131,73**
			Contributi INPS ex INPDAP	€ 763.199,50	€ 702.543,07
			Contributi INAIL personale dipendente	€ 27.702,44	€ 21.545,66
			Contributi INPS	€ 5.288,00	€ 4.043,00
			Oneri sociali non di competenza	€ -	€ -
		c	**Trattamento di fine rapporto**	**€ 78.756,06**	**€ 74.514,16**
			Quota accantonamento TFR dipendenti	€ 78.756,06	€ 74.514,16
		d	**IRAP metodo retributivo**	**€ 261.648,96**	**€ 216.411,48**
			IRAP metodo retributivo	€ 261.648,96	€ 216.411,48
		e	**Altri costi personale**	**€ 548,18**	**€ 680,09**
			Altri costi personale	€ 548,18	€ 680,09
			Costi del personale non di competenza	€ -	€ -
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**€ 615.760,56**	**€ 600.510,70**
		a	**Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali**	**€ 3.584,36**	**€ 3.547,76**
			Ammortamento costi di sviluppo	€ -	€ -
			Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 3.584,36	€ 3.547,76
			Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	€ -	€ -
			Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ -	€ -
			Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	€ -	€ -

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

			Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2019	Esercizio 2018
		b	**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**	**€ 602.176,20**	**€ 586.962,94**
			Ammortamento fabbricato strumentale	€ 477.320,89	€ 466.564,93
			Ammortamento impianti generici	€ 29.889,27	€ 20.752,24
			Ammortamento impianti specifici	€ 20.594,71	€ 18.691,01
			Ammortamento macchinari	€ -	€ -
			Ammortamento attrezzature varie	€ 6.409,07	€ 6.084,67
			Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 20.094,91	€ 14.163,10
			Ammortamento mobili e arredi	€ 42.061,76	€ 33.051,21
			Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	€ 1.722,91	€ 1.822,68
			Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 3.772,72	€ 3.581,81
			Ammortamento autovetture	€ -	€ -
			Ammortamento automezzi	€ 100,04	€ 231,76
			Ammortamento automezzi trasporto anziani	€ 150,83	€ 21.960,44
			Ammortamento altri beni materiali	€ 59,09	€ 59,09
			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. liquide**	**€ 10.000,00**	**€ 10.000,00**
			Accantonamento per rischi su crediti	€ 10.000,00	€ 10.000,00
			Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	€ -	€ -
	11		**Variazione delle rimanenze**	**-€ 5.800,42**	**€ 6.704,02**
			Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	**€ 70.710,00**	**€ 77.414,02**
			Rimanenze iniziali alimentari	€ -	€ -
			Rimanenze iniziali materiali di consumo	€ 17.395,42	€ 22.991,50
			Rimanenze iniziali materiale di pulizia	€ 1.301,45	€ 1.234,74
			Rimanenze iniziali cancelleria	€ 500,00	€ 988,63
			Rimanenze iniziali materiale sanitario	€ 3.466,17	€ -
			Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	€ 48.046,96	€ 52.199,15
			Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	**-€ 76.510,42**	**-€ 70.710,00**
			Rimanenze finali alimentari	€ -	€ -
			Rimanenze finali materiali di consumo	-€ 17.464,91	-€ 17.395,42
			Rimanenze finali materiale di pulizia	-€ 349,77	-€ 1.301,45
			Rimanenze finali cancelleria	€ -	-€ 500,00
			Rimanenze finali materiale sanitario	-€ 5.046,70	-€ 3.466,17
			Rimanenze finali materiali di manutenzione	-€ 53.649,04	-€ 48.046,96
	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**	**€ 23.843,30**	**€ 43.512,70**
			Imposte di bollo	€ 7.102,71	€ 7.298,73
			Tasse di circolazione automezzi	€ 384,02	€ 387,76
			Tassa sui rifiuti	€ -	€ -
			Imposte sostitutive	€ -	€ -
			Tributi locali	€ 4.481,96	€ 4.732,76
			IMU/TASI	€ 130,00	€ 130,00
			Imposta di registro	€ -	€ 92,00
			Imposte ipotecarie e catastali	€ -	€ -
			IVA indetraibile (pro-rata)	€ -	€ -
			Tasse di concessione governativa	€ -	€ -
			Altre imposte e tasse	€ 606,24	€ 3.152,45
			Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 5.028,00	€ 4.118,00
			Abbonamenti riviste, giornali	€ 2.217,71	€ 2.068,94
			Spese varie	€ 3.802,66	€ 5.842,32
			Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	€ -	€ -
			Omaggi	€ -	€ -
			Multe e ammende	€ -	€ 31,30
			Erogazioni liberali pagate	€ -	€ -
			Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	€ -	€ 662,75
			Minusvalenze eccezionali	€ -	€ -
			Sopravvenienze passive	€ 90,00	€ 14.995,69
			Sopravvenienze passive eccezionali	€ -	€ -
			Oneri diversi di gestione non di competenza	€ -	
			Costi della produzione attività non caratteristica	**€ -**	**€ -**
	6		**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**	**€ -**	**€ -**
			Acquisti attività non caratteristica	€ -	€ -
	7		**Per servizi**	**€ -**	**€ -**
			Acquisti per servizi attività non caratteristica	€ -	€ -
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**€ -**	**€ -**
		b	**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali**	**€ -**	**€ -**
			Ammortamento fabbricato non strumentale	€ -	€ -
	14		**Oneri diversi di gestione**	**€ -**	**€ -**
			Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	€ -	€ -

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA **Allegato 2 alla DCA n.° 20 del 30/04/2020**

			Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2019	Esercizio 2018
			TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 11.211.816,22	€ 10.708.241,25
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 142.602,96	€ 78.083,70
	15		**Proventi da partecipazioni**	€ -	€ -
			Proventi da società controllate/collegate	€ -	€ -
			Altri proventi da partecipazioni	€ -	€ -
	16		**Proventi finanziari**	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€ -	€ -
			Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari da titoli immobilizati	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -	€ -
			Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	€ -	€ -
			Altri proventi finanziari da titoli non immobilizati	€ -	€ -
			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	€ -	€ -
	17		**Interessi e altri oneri finanziari**	€ 66.802,89	€ 66.487,51
			Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	€ 41.945,71	€ 38.751,67
			Interessi passivi su mutui	€ 24.605,06	€ 27.445,41
			Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	€ -	€ -
			Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	€ 0,04	€ -
			Sconti e altri oneri finanziari	€ 252,08	€ 290,43
			Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	€ -	€ -
			Arrotondamenti passivi	€ -	€ -
			Interessi passivi non di competenza	€ -	€ -
C			**RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA**	-€ 66.802,89	-€ 66.487,51
	18		**Rivalutazioni**	€ -	€ -
			Rivalutazioni di partecipazioni	€ -	€ -
			Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -
			Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -	€ -
	19		**Svalutazioni**	€ -	€ -
			Svalutazioni di partecipazioni	€ -	€ -
			Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -
			Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -	€ -
D			**RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE**	€ -	€ -
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 75.800,07	€ 11.596,19
	22		**IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO**	€ 8.191,00	€ 8.075,00
			Imposte correnti	€ 8.191,00	€ 8.075,00
			IRES	€ 8.191,00	€ 8.075,00
			IRAP non retributivo	€ -	€ -
			Imposte esercizi precedenti	€ -	€ -
	23		**Utile o perdita dell'esercizio**	€ 67.609,07	€ 3.521,19
			Utile dell'esercizio	€ 67.609,07	€ 3.521,19
			Utile dell'esercizio	€ 67.609,07	€ 3.521,19
			Perdita dell'esercizio	€ -	€ -
			Perdita dell'esercizio	€ -	€ -
			Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	€ -	€ -
			Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	€ -	€ -
			Pareggio di bilancio	€ -	€ -

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA **Allegato 2/bis alla DCA n.° 20 del 30/04/2020**

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2019 Parziali	Anno 2019 Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		€ 10.641.315,17
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	€ 5.104.090,61	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	€ 5.102.414,38	
b.3) con altri enti pubblici	€ 1.676,23	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	€ 9.098,00	
c.1) contributi dallo Stato	€ -	
c.2) contributi da Regioni	€ -	
c.3) contributi da altri enti pubblici	€ 9.098,00	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati	€ 31.545,82	
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	€ 5.496.580,74	
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		€ 713.104,01
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	€ -	
b) altri ricavi e proventi	€ 713.104,01	
Totale valore della produzione (A)		**€ 11.354.419,18**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		€ 309.277,88
7) per servizi		€ 5.875.702,97
a) erogazione di servizi istituzionali	€ 4.837.950,24	
b) acquisizione di servizi	€ 820.448,25	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	€ 194.241,40	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	€ 23.063,08	
8) per godimento di beni di terzi		€ 46.920,34
9) per il personale		€ 4.346.111,59
a) salari e stipendi	€ 3.208.968,45	
b) oneri sociali	€ 796.189,94	
c) trattamento di fine rapporto	€ 78.756,06	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	€ 262.197,14	
10) ammortamenti e svalutazioni		€ 615.760,56
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 3.584,36	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 602.176,20	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 10.000,00	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-€ 5.800,42
12) accantonamento per rischi		€ -
13) altri accantonamenti		€ -
14) oneri diversi di gestione		€ 23.843,30
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	€ 23.843,30	
Totale costi (B)		**€ 11.211.816,22**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**€ 142.602,96**
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		€ 66.802,89
a) interessi passivi	€ 66.550,81	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA **Allegato 2/bis alla DCA n.° 20 del 30/04/2020**

c) altri interessi ed oneri finanziari	€ 252,08	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		**-€ 66.802,89**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		€ -
a) di partecipazioni	€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -	
c) di titoli iscitti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -	
19) svalutazioni		€ -
a) di partecipazioni	€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -	
c) di titoli iscitti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		**€ -**
Risultato prima delle imposte		**€ 75.800,07**
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		€ 8.191,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		**€ 67.609,07**
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		€ -
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013		€ -
Pareggio di bilancio		€ -

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in entrata

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI "ANNA MORETTI BONORA"

Codice fiscale 80009070287 – Partita IVA 00983620287
Via Bonora n. 30 – 35012 Camposampiero (Pd)

Nota integrativa al Bilancio dell'Esercizio 2019

(gli importi presenti sono espressi in unità di euro)

1 – PARTE INIZIALE

Il Bilancio d'Esercizio del Centro Servizi per Anziani "A. Moretti Bonora" chiuso al 31.12.2019, a cui la presente nota integrativa si riferisce, è stato redatto 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. Inoltre, è stato redatto in base ai principi ed ai criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, nonché ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

In particolare:
- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- i proventi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente approvato giusta DCA n. 15 del 23/04/2019 (Bilancio di Chiusura al 31/12/2018);

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati rispettivamente redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 della DGR n. 780/2013 adeguati sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. 139/15, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto in conformità allo schema proposto dal principio contabile OIC 10 (metodo indiretto).

Si precisa inoltre che:

- le singole voci che compongono lo Stato Patrimoniale (allegato A6) e il Conto Economico (Allegato A7) sono state analiticamente indicate;
- sono stati evidenziati gli elementi dell'attivo e del passivo che possono ricadere sotto più voci dello schema di Stato Patrimoniale;
- non si sono verificati particolari casi che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del Bilancio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nello stesso. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Ente.

Attività svolte

ATTIVITÀ CARATTERISTICA

Il Centro Servizi svolge attività di assistenza e riabilitazione rivolte principalmente, ma non esclusivamente, a persone anziane non autosufficienti. I servizi vengono erogati in forma residenziale o semiresidenziale con modalità di accoglienza temporanea o definitiva. L'accesso ai servizi è regolato dai criteri e dalle disposizioni del R.U.R. (Registro Unico della Residenzialità) di cui alla DGR n. 38 del 17/01/2006 e s.m.i..

La media complessiva dell'occupazione dei 272 posti letto attivi all'interno della struttura, nel corso del 2019, è stata pari a 261.44. Nel dettaglio la suddivisione per i centri di costo è stata la seguente:

CENTRO DI ATTIVITA'	DOTAZIONE POSTI LETTO	PRESENZA MEDIA 2019	MEDIA CON QUOTA	MEDIA SENZA QUOTA/Privato	Totale
ACERO	72	71,44	48,83	22,59	71,42
MIMOSA 1 E 2	40	38,68	35,13	3,56	38,69
MIMOSA 3	15	12,99	7,85	5,14	12,99
NAP	20	19,14	18,27	0,87	19,14
CILIEGIO 1*	19	23,53	22,14	1,39	23,53
CILIEGIO 2	45	43,34	38,64	4,69	43,33
CILIEGIO 2 SV	8	7,18	7,18	-	7,18
CENTRO DIURNO	20	21,57	21,57	-	21,57
HOSPICE	6	5,48	5,48	-	5,48
URT	12	9,69	9,69	-	9,69
ODC	15	8,41	8,41	-	8,41
TOTALE	272	**261,44**	**223,20**	**38,24**	**261,44**

*Il reparto Ciliegio 1 fino al 01/05/2019 era un unico reparto di 34 posti letto. A maggio, con l'avvio dell'Ospedale di Comunità, è stato suddiviso un due nuclei: Ciliegio 1 di 19 posti letto e ODC di 15 posti letto.

ATTIVITÀ NON CARATTERISTICA

L'attività non caratteristica del Centro Servizi si sostanzia nella gestione del patrimonio non strumentale costituito dai beni appartenenti a questa categoria ed indicati nel piano di valorizzazione.

Ricavi e proventi beni non strumentali	€	**5.252,00**
Affitti fondi rustici	€	252,00
Affitti fabbricati non strumentali	€	5.000,00

2 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

A – QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

Non risultano quote associative ancora da versare alla data del 31.12.2019.

T01	A
Descrizione	Quote associative da incassare
Valore di inizio esercizio	€ -
Variazioni nell'esercizio	€ -
Valore di fine esercizio	€ -

B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei costi accessori e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzo, tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
Nello specifico esse sono rappresentate dalle licenze acquisite per l'utilizzo dei software e degli applicativi informatici gestionali utilizzati all'interno della struttura: software per fatturazione elettronica, modulo per dichiarazioni fiscali e cartella socio sanitaria.
L'analisi delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali viene evidenziata nei sottostanti prospetti:

T02	B I 01	B I 02	B I 03	B I 04	B I 05	
Descrizione	Costi di sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo originario	€ -	€ 68.036,65	€ -	€ -	€ -	€ 68.036,65
Precedente rivalutazione						€ -
Ammortamenti storici	€ -	-€ 61.653,61	€ -	€ -		-€ 61.653,61
Svalutazioni storiche						€ -
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ 6.383,04**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 6.383,04**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -	€ 366,00				€ 366,00
Riclassificazioni	€ -	€ -				€ -
Alienazioni dell'esercizio	€ -	€ -				€ -
Rivalutazioni	€ -	€ -				€ -
Ammortamenti dell'esercizio	€ -	-€ 3.584,36	€ -	€ -		-€ 3.584,36
Svalutazioni dell'esercizio	€ -					€ -
Altre variazioni	€ -					€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**-€ 3.218,36**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**-€ 3.218,36**
Costo fine esercizio	€ -	€ 68.402,65	€ -	€ -	€ -	€ 68.402,65
Rivalutazioni						€ -
Fondo ammortamento	€ -	-€ 65.237,97	€ -	€ -		-€ 65.237,97
Svalutazioni						€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ 3.164,68**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 3.164,68**
Contributi in c/impianti						

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori.
Nella redazione dello Stato Patrimoniale iniziale al 01.01.2014, sono stati applicati criteri di cui all'art. 22 e all'allegato B della DGR n. 780/2013.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.
Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo coefficienti, commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazioni di cui al D.M. 17.11.1992).
Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti l'ammortamento è ridotto del 50 per cento, in quanto non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è effettivamente disponibile e pronto per l'uso.
I **coefficienti di ammortamento** utilizzati per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine ordinarie e mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%
Autovetture	25%
Altri beni	15%

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.
Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali:

T03	B II 01 a	B II 01 b	B II 02 a	B II 02 a	B II 03	B II 04
Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari	Attrezzature
Costo inizio esercizio	€ 2.247.054,97	€ 16.991,45	€ 16.234.119,14	€ -	€ 2.214.451,89	€ 972.607,30
Precedente rivalutazione					€ -	€ -
Ammortamenti storici	€ -	€ -	-€ 7.219.302,21	€ -	-€ 2.041.175,81	-€ 850.018,40
Svalutazioni storiche						€ -
Valore di inizio esercizio	**€ 2.247.054,97**	**€ 16.991,45**	**€ 9.014.816,93**	**€ -**	**€ 173.276,08**	**€ 122.588,90**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -		€ 17.029,98		€ 66.537,43	€ 21.921,04
Riclassificazioni						
Dismissioni dell'esercizio				€ -		-€ 2.002,80
Rivalutazioni						
Ammortamenti dell'esercizio	€ -	€ -	-€ 477.320,89	€ -	-€ 50.483,98	-€ 24.501,18
Svalutazioni dell'esercizio						€ 2.002,80
Altre variazioni						€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ -**	**-€ 460.290,91**	**€ -**	**€ 16.053,45**	**-€ 2.580,14**
Costo fine esercizio	€ 2.247.054,97	€ 16.991,45	€ 16.251.149,12	€ -	€ 2.280.989,32	€ 994.528,34
Rivalutazioni						€ -
Fondo ammortamento			-€ 7.696.623,10		-€ 2.091.659,79	-€ 874.519,58
Svalutazioni						
Valore di fine esercizio	**€ 2.247.054,97**	**€ 16.991,45**	**€ 8.554.526,02**	**€ -**	**€ 189.329,53**	**€ 120.008,76**
Contributi in c/impianti						€ -

T03	B II 05	B II 06	B II 06	B II 06	B II 07	
Descrizione	Beni mobili di pregio storico e artistico	Mobili e arredi	Automezzi	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo inizio esercizio	€ -	€ 1.505.548,73	€ 152.398,17	€ 393,93	€ 339.828,94	€ 23.683.394,52
Precedente rivalutazione	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammortamenti storici	€ -	-€ 1.250.594,24	-€ 152.215,18	-€ 146,55	€ -	-€ 11.513.452,39
Svalutazioni storiche	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ 254.954,49**	**€ 182,99**	**€ 247,38**	**€ 339.828,94**	**€ 12.169.942,13**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -	€ 67.678,00	€ 419,68	€ -	€ 500.477,54	€ 674.063,67
Riclassificazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dismissioni dell'esercizio	€ -	-€ 98,13	€ -	€ -	€ -	-€ 2.100,93
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammortamenti dell'esercizio	€ -	-€ 47.459,26	-€ 250,87	-€ 59,09	€ -	-€ 600.075,27
Svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ 98,13	€ -	€ -	€ -	€ 2.100,93
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ 20.218,74**	**€ 168,81**	**-€ 59,09**	**€ 500.477,54**	**€ 73.988,40**
Costo fine esercizio	€ -	€ 1.573.226,73	€ 152.817,85	€ 393,93	€ 840.306,48	€ 24.357.458,19

Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Fondo ammortamento	€ -	-€ 1.298.053,50	-€ 152.466,05	-€ 205,64	€ -	-€ 12.113.527,66
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ 275.173,23**	**€ 351,80**	**€ 188,29**	**€ 840.306,48**	**€ 12.243.930,53**
Contributi in c/impianti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

B III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate secondo il criterio di attribuzione del minor valore tra il costo di acquisto, maggiorato dei costi accessori, ed il valore di mercato.
Non risultano immobilizzazioni derivante da partecipazioni

T04	B III 01 a	B III 01 b	B III 03
Descrizione	Partecipazioni imprese controllate/collegate	Partecipazioni altre imprese	Altri titoli
Costo originario	€ -	€ -	€ -
Precedente rivalutazione	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni storiche	€ -	€ -	€ -
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Alienazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
Riclassificazioni	€ -	€ -	€ -
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -
Arrotondamenti (+/-)	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Costo originario	€ -	€ -	€ -
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Non risultano dei crediti finanziari iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie:

T05	B III 02 a	B III 02 b
Descrizione	Crediti imprese controllate/collegate	Crediti verso altri
Valore di inizio esercizio	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	€ -	€ -
Quota scadente oltre 5 anni		

Non risultano immobilizzazioni derivanti da partecipazioni in imprese controllate

T06		
Partecipazione in impresa controllata	Società XX	Società XY
Denominazione	€ -	€ -
Città o Stato	€ -	€ -
Capitale in euro	€ -	€ -
Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	€ -	€ -
Patrimonio netto in euro	€ -	€ -
Quota posseduta in euro	€ -	€ -
Valore a bilancio o corrispondente credito	€ -	€ -

Non risultano immobilizzazioni derivanti partecipazioni in imprese collegate

T06		
Partecipazione in impresa collegata	Società XX	Società XY
Denominazione	€ -	€ -
Città o Stato	€ -	€ -
Capitale in euro	€ -	€ -
Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	€ -	€ -
Patrimonio netto in euro	€ -	€ -
Quota posseduta in euro	€ -	€ -
Valore a bilancio o corrispondente credito	€ -	€ -

CI – RIMANENZE

Materie prime, sussidiarie e di consumo (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12).
Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al **costo di acquisto, compresi gli oneri accessori**, utilizzando il metodo dell'ultimo costo di acquisto, che non si discosta in misura apprezzabile dal metodo FIFO, oppure, se minore, al costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.
Analisi delle variazioni delle rimanenze

T07	C I 01	C I 02
Descrizione	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Acconti
Valore di inizio esercizio	€ 70.710,00	€ -
Variazioni nell'esercizio	€ 5.800,42	€ -
Valore di fine esercizio	€ 76.510,42	€ -

CI bis – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA RIVENDITA

Non risultano immobilizzazioni destinate alla rivendita

T07bis	
Descrizione	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita
Valore di inizio esercizio	€ -
Variazioni nell'esercizio	€ -
Valore di fine esercizio	€ -

CII – CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Il valore dei crediti iscritti a Bilancio è stato rilevato, secondo quanto previsto dal D. Lgs. 139/2015, prendendo in considerazione il criterio del "costo ammortizzato", tenendo conto del fattore temporale e del valore presumibile di realizzo. Tuttavia, non comportando effetti rilevanti ai fini di una corretta informazione fornita dal Bilancio ed essendo presenti nel medesimo esclusivamente crediti a breve scadenza (entro l'anno) l'applicazione di tale criterio non si è reso necessaria.

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.
L'accantonamento a tale fondo è stato operato in misura tale da rendere adeguato il suo ammontare al valore dei crediti contraddistinti da dubbia esigibilità e/o per i quali sono in corso procedure di recupero.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

T08	C II 01	C II 02	C II 02	C II 03
Descrizione	Crediti verso utenti/clienti	Altri Crediti verso utenti/clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti verso imprese controllate/collegate
Valore nominale	€ 753.642,02	€ 437.527,98	€ 429.415,86	€ -
Svalutazioni storiche	-€ 91.600,00	€ -	€ -	€ -
Valore di inizio esercizio	**€ 662.042,02**	**€ 437.527,98**	**€ 429.415,86**	**€ -**
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-€ 14.751,93	€ 110.876,09	€ 210.295,73	€ -
Svalutazioni dell'esercizio (-)	-€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**-€ 24.751,93**	**€ 110.876,09**	**€ 210.295,73**	**€ -**
Valore nominale	€ 738.890,09	€ 548.404,07	€ 639.711,59	€ -
Fondo svalutazione crediti	-€ 101.600,00	€ -	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ 637.290,09**	**€ 548.404,07**	**€ 639.711,59**	**€ -**
Quota scadente oltre 5 anni	€ -	€ -	€ -	€ -

T08	C II 04	C II 05	C II 06	
Descrizione	Crediti tributari	Crediti per imposte anticipate	Crediti verso altri	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore nominale	€ -	€ -	€ 13.407,81	€ 1.633.993,67
Svalutazioni storiche	€ -	€ -	€ -	-€ 91.600,00
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ 13.407,81**	**€ 1.542.393,67**
Variazioni valore nominale dell'esercizio	€ 0,78	€ -	€ 12.857,08	€ 319.276,97
Svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -	-€ 10.000,00
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ 0,78**	**€ -**	**€ 12.857,08**	**€ 309.276,97**
Valore nominale	€ 0,78	€ -	€ 26.264,89	€ 1.953.270,64
Fondo svalutazione crediti	€ -	€ -	€ -	-€ 101.600,00
Valore di fine esercizio	**€ 0,78**	**€ -**	**€ 26.264,89**	**€ 1.851.670,64**
Quota scadente oltre 5 anni	€ -	€ -	€ -	€ -

CIII - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Non risultano attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

T09	C III 01	C III 02	
Descrizione	Partecipazioni	Altri titoli	Totale attività finanziarie non immobilizzate
Costo originario	€ -	€ -	€ -
Precedente rivalutazione	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni storiche	€ -	€ -	€ -
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Alienazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni dell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
Riclassificazioni	€ -	€ -	€ -
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -
Arrotondamenti (+/-)	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Costo originario	€ -	€ -	€ -
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -

Valore di fine esercizio	€ -	€ -	€ -

CIV – DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.
Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide:

T10	C IV 01	C IV 02	C IV 03	
Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	€ 76.403,71	€ 6.359,00	€ 2.157,89	€ 84.920,60
Variazioni nell'esercizio	-€ 18.146,39	€ 25.224,70	€ 6.164,32	€ 13.242,63
Valore di fine esercizio	**€ 58.257,32**	**€ 31.583,70**	**€ 8.322,21**	**€ 98.163,23**

D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti sono stati determinati nel rispetto del criterio della competenza economica con riferimento a quelle voci di costo o ricavo con manifestazione numeraria anticipata (risconti) o posticipata (ratei) rispetto agli effetti economici ricadenti a cavallo di due o più esercizi.
Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

T11	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	€ 3.045,03	€ 22.531,33	€ 25.576,36
Variazioni nell'esercizio	€ 2.154,97	€ 6.816,83	€ 8.971,80
Valore di fine esercizio	**€ 5.200,00**	**€ 29.348,16**	**€ 34.548,16**

Non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo

T12	
Descrizione	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Costi di ricerca, sviluppo	€ -
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	€ -
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -
Altre immobilizzazioni immateriali	€ -
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -
Immobilizzazioni immateriali	€ -
Terreni	€ -
Fabbricati	€ -
Impianti e macchinario	€ -
Attrezzature	€ -
Beni mobili di pregio storico e artistico	€ -
Altri beni	€ -
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -
Immobilizzazioni materiali	€ -
Totale	€ -

A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

T13	A I	A II	A III	A IV
Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili	Altre riserve
Valore di inizio esercizio	€ 3.163.893,65	€ -	€ -	€ 62.760,16
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	€ -	€ -	€ -	€ -
Incrementi	€ -	€ -	€ -	€ -
Decrementi	€ -	€ -	€ -	€ -
Riclassifiche	€ -	€ -	€ -	€ -
Risultato d'esercizio	€ -	€ -	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ 3.163.893,65**	**€ -**	**€ -**	**€ 62.760,16**

T13	A V	A VI	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	-€ 320.986,76	€ 3.521,19	€ 2.909.188,24
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	€ 3.521,19	-€ 3.521,19	€ -
Incrementi	€ -	€ -	€ -
Decrementi	€ -	€ -	€ -
Riclassifiche	€ -	€ -	€ -
Risultato d'esercizio	€ -	€ 67.609,07	€ 67.609,07
Valore di fine esercizio	**-€ 317.465,57**	**€ 67.609,07**	**€ 2.976.797,31**

B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Risulta istituito un apposito fondo rischi di € 156.509,11 a fronte dell'eventualità di dover riconoscere al personale dipendente turnista un trattamento economico aggiuntivo, oltre l'indennità di turno, per prestazioni lavorative pregresse effettuate in coincidenza di festività infrasettimanali.

Analisi delle variazioni dei fondi rischi e oneri

T14	B 1	B 2	
Descrizione	Fondi per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi rischi ed oneri
Valore di inizio esercizio	€ -	€ 156.509,11	€ 156.509,11
Accantonamento nell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Utilizzo nell'esercizio	€ -	€ -	€ -
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ 156.509,11**	**€ 156.509,11**

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Non sussistono accantonamenti relativi a questa voce in quanto, per la particolare disciplina che regola la materia del rapporto di pubblico impiego, sia nel caso di dipendenti assunti a tempo indeterminato prima del 01/01/2001 (soggetti al regime del TFS) che dopo tale data (soggetti al regime del TFR) la gestione del

trattamento è di competenza dell'Istituto di Previdenza (ex INPDAP) che eroga direttamente questa prestazione previdenziale. L'Ente non ha la disponibilità di alcun fondo accantonato in quanto i contributi destinati a finanziare il trattamento sono girati in capo all'Istituto Previdenziale di riferimento, sia per la quota a carico dell'Ente datore di lavoro che per la quota a carico del dipendente. Altrettanto dicasi per la quota parte di contribuzione legata alla previdenza complementare.

T15	C
Descrizione	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	€ -
Accantonamento nell'esercizio	€ -
Utilizzo nell'esercizio	€ -
Altre variazioni	€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**

D - DEBITI

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio non è stato applicato in quanto i costi di transazione iniziali sostenuti per ottenere il finanziamento, sono di scarso rilievo. I debiti, pertanto, sono stati valutati al valore nominale e i costi di transazione iscritti tra i risconti attivi nella classe D dell'attivo dello stato patrimoniale.
Tali effetti sono irrilevanti per i debiti a breve termine.

I debiti sono iscritti al valore nominale.
Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

T16	D 1	D 2	D 3	D 4
Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/collegate
Valore di inizio esercizio	€ 3.999.242,96	€ 997.000,00	€ -	€ -
Variazione nell'esercizio	€ 168.324,60	-€ 142.500,00	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ 4.167.567,56**	**€ 854.500,00**	**€ -**	**€ -**
Di cui di durata superiore a 5 anni	€ 862.871,93	€ 142.000,00	€ -	€ -

T16	D 5	D 6	D 7	D 8
Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	€ 79.280,53	€ 971.267,67	€ 103.226,85	€ 170.233,91
Variazione nell'esercizio	-€ 79.280,53	€ 23.513,00	€ 3.229,12	€ 12.222,95
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ 994.780,67**	**€ 106.455,97**	**€ 182.456,86**
Di cui di durata superiore a 5 anni	€ -	€ -	€ -	€ -

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	€ 524.531,74	€ 6.844.783,66
Variazione nell'esercizio	€ 63.118,22	€ 48.627,36
Valore di fine esercizio	**€ 587.649,96**	**€ 6.893.411,02**
Di cui di durata superiore a 5 anni	€ -	€ 1.004.871,93

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

T17	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	€ 140.679,22	€ 3.864.967,79	€ 4.005.647,01
Variazioni nell'esercizio	€ 17.127,13	€ 258.496,86	€ 275.623,99
Valore di fine esercizio*	**€ 157.806,35**	**€ 4.123.464,65**	**€ 4.281.271,00**
*Di cui oltre l'esercizio successivo	€ -	€ 3.915.904,73	€ 3.915.904,73
*Di cui di cui contributi in c/impianti	€ -	€ -	€ -

RIPARTIZIONE DEI RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

T18	A1
Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività
Ricavi per rette ospiti residenziali da privati	€ 5.209.236,77
Ricavi per rette ospiti da comune	€ 1.676,23
Quote regionali di residenzialità	€ 4.935.538,00
Quote regionali di residenzialità centro diurno	€ 166.876,38
Ricavi per centro diurno	€ 297.378,80
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	€ -
Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)	-€ 10.034,83
Totale	**€ 10.600.671,35**

INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

T19			
Descrizione	Debiti verso banche	Altri (poste)	Totale interessi e altri oneri finanziari
Interessi e altri oneri finanziari	€ 66.802,89	€ -	€ 66.802,89
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	€ 41.945,71	€ -	€ 41.945,71
Interessi passivi su mutui	€ 24.605,06	€ -	€ 24.605,06
Sconti e altri oneri finanziari	€ -	€ 252,08	€ 252,08

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-08-2020 in arrivo

PROVENTI STRAORDINARI

Analisi dei proventi straordinari: l'importo delle sopravvenienze eccezionali deriva da somme di denaro lasciate da parte di familiari di ospiti alla struttura, mentre la quota delle plusvalenze deriva dalla vendita di mobilio della struttura dismesso.

T20					
Descrizione	Sopravvenienze attive eccezionali	Liberalità ricevute	Plusvalenze eccezionali	Altri ricavi eccezionali	Totale
Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali	€ -	€ 300,00	€ -	€ -	€ 300,00

ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari nel corso dell'esercizio 2019 sono risultati i seguenti:

T21						
Descrizione	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	Sopravvenienze passive	Sopravvenienze passive eccezionali	Minusvalenze eccezionali	Altri costi eccezionali	**Totale**
Elementi di costo di entità o incidenza eccezionali	€ -	€ 90,00	€ -	€ -	€ -	**€ 90,00**

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO DIFFERITE E ANTICIPATE

Non sussistono imposte differite e/o anticipate. L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio 2014, è determinato in base alla normativa vigente, applicando l'aliquota IRES ridotta del 50%, ai sensi dell'art. 6, comma 1, lettera c) del DPR 601/73. L'imponibile ai fini IRES risulta determinato esclusivamente dai redditi da terreni e da fabbricati. L'IRAP è stata determinata con il metodo retributivo.

T22	
Descrizione	Importo
A) Differenze temporanee	€ -
Differenze temporanee deducibili	€ -
...	€ -
Differenze temporanee imponibili	€ -
...	€ -
Differenze temporanee nette	€ -
B) Effetti fiscali	€ -
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	€ -
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	€ -
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	€ -

NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero di dipendenti ripartiti per categoria nel corso del 2019

Dipendenti	CAT. A	CAT. B1	CAT. B3	CAT. C	CAT. D	P. ORG.	DIRIGENTI	Totale
Numero medio	4,70	81,98	9,03	17,45	4,95	5,00	2,00	125,11

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

Ammontare dei compensi ad amministratori e revisori

T24			
Descrizione	Amministratori	Revisori	Totale
Compensi	€ 8.985,74	€ 14.077,34	€ 23.063,08
Anticipazioni	€ -	€ -	€ -
Crediti	€ -	€ -	€ -
Impegni assunti per loro conto	€ -	€ -	€ -

IMPEGNI, GARANZIE, PASSIVITA' POTENZIALI

Ammontare degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali

T25	
Descrizione	Importo
Impegni	€ -
Garanzie	€ -
Passività potenziali	€ -

INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO ACCADUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nel corso del primo quadrimestre dell'esercizio 2020, vale a dire fino al termine per l'approvazione del Bilancio Consuntivo in oggetto (30/04) si ritiene opportuno segnalare quanto segue:

- **CCNL Funzioni Locali:** il contratto collettivo nazionale che disciplina il rapporto di lavoro del personale dipendente dell'Ente per il triennio 2016-2018 (comparto Funzioni Locali) - entrato in vigore il 22/05/2018 - è scaduto il 31/12/2018. Le componenti del salario accessorio maturate con riferimento all'esercizio 2019, ma non ancora liquidate entro la data del 31/12, sono state computate nelle rispettive voci di costo, secondo il principio di competenza economica, e dei corrispondenti conti di debito accesi nei confronti del personale. Allo stesso modo risultano accantonate le previste quote di aumento contrattuale per il personale dipendente con qualifica dirigenziale il cui contratto collettivo nazionale risulta fermo dal 2009. Inoltre, nelle more della definizione dei contratti collettivi nazionali di lavoro e dei provvedimenti negoziali riguardanti il personale in regime di diritto pubblico relativi al triennio 2019-2021, a favore del personale dipendente del Centro Servizi è stata confermata l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale.
- **Ospedale di Comunità**: dopo l'ottenimento dell'autorizzazione all'esercizio (determinazione del Dirigente dell'Azienda Zero della Regione Veneto n. 129 del 20 aprile 2018) dell'accreditamento istituzionale (DGRV n. 1240 del 21 agosto 2018 pubblicata nel BUR n. 91 del 04/09/2018 e della definizione l'accordo contrattuale con l'Azienda ULSS 6 in conformità alla schema regionale di cui alla DGR n. 1455 del 08/10/2018, questa nuova ed ulteriore unità di offerta è entrata in funzione dal mese di maggio 2019. Nel corso dei primi mesi del 2020 si è attivato un tavolo di confronto istituzionale con l'Azienda ULSS 6 e la Regione Veneto per riuscire ad implementare la dotazione del numero di posti letto dell'Ospedale di Comunità da 15 a 25, così come era previsto nell'originaria autorizzazione alla realizzazione. L'obiettivo è che tutto il piano terra della Residenza Ciliegio possa essere adibito a struttura intermedia, superando l'attuale situazione di promiscuità con parte dei posti letto della RSA.

- **Mini Alloggi Protetti**: conseguentemente all'ultimazione dei lavori relativi a questa ulteriore nuova opera è stato definito ed approvato da parte del Consiglio di Amministrazione il regolamento per l'assegnazione, la gestione e la tariffazione dei servizi inerenti ai Mini Alloggi protetti.
- **Emergenza COVID – 19:** a decorrere dalla fine del mese di febbraio 2020 l'Ente è stato interessato dal problema della diffusione del COVID – 19 con la presenza di alcuni casi di Ospiti positivi al virus rilevati all'interno della Struttura ed originati, inizialmente, da pazienti provenienti da dimissioni ospedaliere accolti presso l'Ospedale di Comunità. Conseguentemente al riscontro di tale evidenza, oltre a quanto già attivato in via preliminare in merito alla limitazione degli accessi alla Struttura, sono stati posti in essere tutti i protocolli e le procedure previste in materia dalle direttive nazionali e regionali al fine di contenere la propagazione del fenomeno. L'impatto economico di queste azioni sta avendo un inevitabile ed assai rilevante effetto negativo sulla gestione dell'esercizio 2020, sia dal punto di vista dei maggiori costi fin qui sostenuti ed in ulteriore previsione (acquisti straordinari di materiale sanitario e di dispositivi di protezione individuali, maggior impiego di personale, costi straordinari per la sanificazione, ecc.) sia come mancati ricavi a causa della necessaria sospensione di alcuni servizi quali il Centro Diurno, l'Unità Riabilitativa Territoriale ed, in generale, dalla flessione dell'occupazione dei posti letto delle unità di offerta residenziali. Non risulta possibile, al momento della redazione del presente documento, un bilancio definitivo della situazione e delle conseguenze economiche da essa derivanti, ma appare fin d'ora chiaro a livello di stime e proiezioni che il risultato della gestione del 2020 ne risentirà pesantemente.

RISLUTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio emerge un'utile di esercizio pari a euro € 67.609,97 che, ai sensi dell'art. 8, co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare a riserva.

A	**Risultato di esercizio UTILE DI ESERCIZIO**	**€ 67.609,07**

3– PROSPETTO DI TESORERIA

Rendiconto finanziario esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2018	
GESTIONE REDDITUALE				
Utile (perdita) dell'esercizio	**€**	**67.609,07**	**€**	**3.521,19**
Imposte sul reddito	€	8.191,00	€	8.075,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	€	66.802,89	€	66.487,51
(Dividendi)	€	-	€	-
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	€	-	€	662,75
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	**€**	**142.602,96**	**€**	**78.746,45**
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€	605.760,56	€	590.510,70
Accantonamento ai fondi	€	10.000,00	€	10.000,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€	-	€	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	€	-	€	-
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	**€**	**758.363,52**	**€**	**679.257,15**
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€	96.124,16	€	731.428,47
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	€	23.513,00	€	300.699,08
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	-€	228.954,01	-€	400.555,27
Incremento/(decremento) degli altri debiti	-€	710,24	€	20.710,60
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-€	8.971,80	€	5.420,20
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	€	275.623,99	-€	165.386,82
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	**€**	**722.740,30**	**€**	**1.171.573,41**
Interessi incassati/(pagati)	-€	66.802,89	-€	66.487,51
(Imposte sul reddito pagate)	-€	8.191,00	-€	8.075,00
Dividendi incassati	€	-	€	-
(Utilizzo fondi)	€	-	€	-
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	**€**	**647.746,41**	**€**	**1.097.010,90**
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO				
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-€	674.429,67	-€	440.028,54
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali	-€	2.100,93	€	70,00
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	€	16.202,22	€	-
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	**-€**	**660.328,38**	**-€**	**439.958,54**
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	€	631.677,48	-€	31.845,92
Accensione finanziamenti	€	-	€	-
(Rimborso finanziamenti)	-€	605.852,88	-€	599.139,88
Aumento/(diminuzione) mezzi propri	€	-	€	-
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	**€**	**25.824,60**	**-€**	**630.985,80**
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	**€**	**13.242,63**	**€**	**26.066,56**
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	**€**	**84.920,60**	**€**	**58.854,04**
di cui depositi bancari e postali	*€*	*76.403,71*	*€*	*46.092,27*
di cui denaro e valori in cassa	*€*	*8.516,89*	*€*	*12.761,77*
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	**€**	**98.163,23**	**€**	**84.920,60**
di cui depositi bancari e postali	*€*	*58.257,32*	*€*	*76.403,71*
di cui denaro e valori in cassa	*€*	*39.905,91*	*€*	*8.516,89*

4- CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI CAMPOSAMPIERO ANNA MORETTI BONORA

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Dott. Vittorio Casarin

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI "ANNA MORETTI BONORA"

Codice fiscale 80009070287 – Partita IVA 00983620287
Via Bonora n. 30 – 35012 Camposampiero (Pd)

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione sul Bilancio dell'Esercizio 2019

(gli importi presenti sono espressi in unità di euro)

1 – PREMESSE

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. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione ed i risultati conseguiti durante il corso dell'esercizio 2019. I dati ed i valori richiamati nel presente documento trovano corrispondenza nei rendiconti elaborati secondo i principi e le modalità previsti dal nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale, reso formalmente obbligatorio nei confronti delle II.PP.A.B. della Regione Veneto a decorrere dal 01/01/2014.

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

L'esercizio 2019 si configura come la seconda annualità in cui l'attuale Consiglio di Amministrazione del Centro Servizi ha operato a seguito del mandato quinquennale conferitogli da parte del Consiglio Comunale della Città di Camposampiero giusta delibera n. 31 del 30/07/2018. Le scelte verso le quali l'organo di governo e di indirizzo politico del Centro Servizi ha indirizzato le proprie attività e fissato gli obiettivi del proprio programma istituzionale, si contraddistinguono per essere state individuate in continuità a quanto svolto in precedenza nel corso del precedente mandato. Tali obiettivi possono ritenersi ancora validi ed attuali alla luce dell'analisi delle variabili che risultano ad oggi contraddistinguere l'assetto relativo al sistema dei servizi sanitari e socio-sanitari alla persona, sia a livello regionale che locale, con principale, anche se non esclusivo, riferimento all'area della popolazione anziana non autosufficiente. In particolare meritano di essere segnalati i seguenti fattori:

- la progressiva riduzione delle risorse di fonte regionale, riguardanti sia la gestione corrente (numero e valore delle impegnative di residenzialità riconoscibili ai soggetti anziani non autosufficienti – entrambi bloccati dal 2009) sia quella legata agli investimenti strutturali (contributi in c/capitale);
- la riduzione del valore delle quote sanitarie (in media un 30% in meno rispetto al valore precedente) relative alle unità di offerta specialistiche extra-ospedaliere stabilita dalla D.G.R.V. n. 2621 del 18/12/2012, vale a dire: Hospice, Stati Vegetativi Permanenti, Sezione Alta Protezione Alzheimer;
- il disequilibrio di settore esistente a sfavore dei soggetti pubblici (I.P.A.B.) rispetto a quelli privati nei costi di gestione relativi al personale dipendente ed all'onere fiscale dell'IRAP. Va ricordato che, alla data di oggi, non risulta ancora completato il percorso normativo regionale sulla trasformazione delle ex II.PP.A.B. in Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona o in Fondazioni di diritto privato;
- il crescente livello dei bisogni assistenziali e sanitari degli Ospiti a fronte dei quali permangono standard regionali risalenti a più di vent'anni fa.

Pertanto, è a partire da questi fattori che il Consiglio di Amministrazione del Centro Servizi ha determinato la propria programmazione e definito gli indirizzi da assegnare alla Direzione, ponendo come obiettivi gestionali per il 2019 la realizzazione delle seguenti misure di intervento:

- ampliamento dell'offerta dei servizi istituzionali, soprattutto con riguardo a quelli correlati alle strutture intermedie sanitarie extra-ospedaliere (U.R.T. e Ospedale di Comunità) di cui, da ultima, alla DGR n. 1714 del 24/10/2017 (servizi intermedi tra il domicilio e la residenzialità);
- realizzazione di 4 unità abitative ("mini alloggi integrati") mediante riqualificazione del 6^ piano della Residenza Acero in origine destinato all'accoglienza di Ospiti autosufficienti
- potenziamento di alcuni servizi interni, in particolare dell'unità di accoglienza in regime diurno (aumento della capacità ricettiva e definizione di un modello tariffario personalizzato da proporre in alternativa al modello "all inclusive" disciplinato con un nuovo Regolamento approvato con DCA n. 46 del 29/10/2018);
- attivazione di alcuni servizi territoriali di supporto all'assistenza domiciliare;
- una campagna promozionale informativa rivolta alle istituzioni, alle associazioni ed alla cittadinanza, in modo da rendere il Centro Servizi struttura sempre più "aperta" e parte integrante del territorio;
- ridefinizione di alcuni processi organizzativi in modo tale da ridurre l'incidenza sul Bilancio dell'Ente della spesa del personale in organico.
- Il grado di raggiungimento dei sopra descritti obiettivi, per effetto delle dinamiche gestionali poste in essere nel corso del 2019, può essere così riassunto:
- consolidamento a regime del funzionamento della nuova unità di offerta rappresentata dall'Unità Riabilitativa Territoriale (U.R.T.) dotata di 12 posti letto, di cui 10 accreditati e 2, compresi nell'autorizzazione all'esercizio, gestiti in forma privata.
- avvio dalla fine del mese di maggio 2019 della nuova unità di offerta rappresentata dall'Ospedale di Comunità con dotazione pari a 15 posti letto (rispetto agli originari 25 inizialmente autorizzati) realizzato a seguito di un intervento di ristrutturazione del piano terra della Residenza Ciliegio. Per entrambi questi due nuovi servizi occorre considerare ulteriormente gli effetti della D.G.R. n. 433 del 06/04/2017 che, con decorrenza dal 09/05/2018, ha rivisto il modello assistenziale medico ponendo a carico degli Enti gestori sia il costo economico che l'organizzazione del medesimo.
- completo rilancio del Centro Diurno "Girasole" ed ultimazione delle procedure amministrative per l'ottenimento dell'autorizzazione all'esercizio e dell'accreditamento istituzionale di cui alla L.R. n. 22/2002 ed alla D.G.R. n. 84/2007 di ulteriori 10 posti al fine di aumentare così la capacità ricettiva di questa unità di offerta da 20 a 30 posti.
- la riduzione dell'incidenza economica della spesa del personale sul Bilancio complessivo dell'Ente in virtù dell'ottimizzazione dell'impiego delle risorse nell'ambito di alcuni processi organizzativi dell'area socio-sanitaria e tecnica, del mantenimento in comando presso altro ente pubblico di una risorsa dell'area amministrativa, nonché attraverso il rinnovo dell'affidamento in appalto dei servizi alberghieri, assistenziali, socio sanitari e sanitari attraverso la formula del global service.

INCIDENZA DEI COSTI DEL PERSONALE SUL VALORE COMPESSIVO DELLA SPESA			
ESERCIZIO	COSTI DEL PERSONALE	TOTALE SPESE BILANCIO	RAPPORTO %
2014	€ 7.011.236,63	€ 10.028.007,67	69,92%
2015	€ 7.448.679,26	€ 10.390.935,83	71,68%
2016	€ 7.246.691,38	€ 10.125.193,04	71,57%
2017	€ 7.022.279,67	€ 10.011.355,07	70,14%
2018	€ 7.276.416,04	€ 10.782.803,76	67,48%
2019	€ 7.705.216,46	€ 11.286.810,11	68,27%

- consolidamento ed implementazione di alcuni importanti nuovi servizi gestiti in collaborazione con l'Azienda ULSS 6 a favore del territorio quali il Centro/Ambulatorio per la Valutazione per i Disturbi Cognitivi ed il Centro Sollievo Alzheimer.
- Avvio del progetto Home Care Premium (HCP) a seguito della partecipazione al bando e della relativa assegnazione dell'incarico da parte dell'Istituto della Previdenza Sociale (INPS). In questa fase iniziale del progetto (avente durata triennale con decorrenza dal 01/07/2019 e termine il 30/06/2022) l'Ente ha sottoscritto un'apposita convenzione, a seguito procedura di gara, con due soggetti partner (Cooperativa Sociale Consorzio Arcobaleno ed Umana SpA) per l'affido della gestione degli sportelli territoriali e l'esecuzione delle prestazioni assistenziali domiciliari a favore degli utenti beneficiari.

Tale iniziativa, al di là dei relativi margini economici positivi che si potranno ricavare dalla sua gestione, rappresenta un primo concreto passo per introdurre l'Ente in un possibile futuro scenario che preveda una sua titolarità ed affidamento dei servizi di assistenza sociale e socio-sanitaria domiciliare.

- Per quanto riguarda i dati occupazionali, l'esercizio 2019 si è chiuso registrando un aumento della media delle presenze degli Ospiti rispetto al 2018: da 255,89 unità (di cui 9,36 relative alla struttura intermedia dell'URT e 246,53 relative alle altre unità di offerta residenziali e semi-residenziali) si è passati a 261,44 di cui 8,41 riferiti al nuovo Ospedale di Comunità attivo a decorrere dal mese di maggio 2019. Va semprae ricordato che l'attivazione dell'U.R.T. ha comportato, per riconversione dei 10 posti letto accreditati, la perdita del maggior differenziale economico riferito alla quota sanitaria della Sezione ad Alta Protezione Alzheimer (SAPA) percepito fino al 2017. Il nucleo Mimosa 3, in origine destinato ai ricoveri temporanei di sollievo, soprattutto nel corso del periodo estivo, ha acquisito le caratteristiche di nucleo per l'accoglienza definitiva in ragione del fatto che al suo interno è stata collocata una parte degli Ospiti del Ciliegio 1 a seguito dell'attivazione dell'Ospedale di Comunità.

MEDIA DEI DATI OCCUPAZIONALI RELATIVI ALLE VARIE UNITÀ DI OFFERTA DEL CENTRO SERVIZI NEL CORSO DEL PERIODO 2012-2019														
NUCLEO	ACERO	MIMOSA 3	BETULLA 2	U.R.T.	NAP	MIMOSA 1/2	CILIEGIO 1	CILIEGIO 1 2019	OdC	CILIEGIO 2	APPART.	HOSPICE	DIURNO	TOTALE
N° POSTI LETTO	72,00	15,00	12,00	12,00	20,00	40,00	32,00	19,00	15,00	53,00	2,00	6,00	20,00	274,00
2012	67,20	13,55	0,00		19,62	38,89	31,30			50,02	0,00	5,84	3,59	230,01
2013	68,97	4,73	0,00		18,42	39,39	29,06			51,11	1,17	5,82	3,06	221,73
2014	69,90	4,38	0,00		19,26	39,31	30,55			51,44	0,92	5,90	7,13	228,79
2015	70,71	10,30	0,00		19,29	39,19	31,02			51,00	0,92	5,93	17,32	245,68
2016	70,44	12,58	1,52		19,42	39,24	19,15			50,11	1,00	5,85	17,29	236,60
2017	67,51	6,13	0,11	1,11	19,24	38,56	30,87			50,47	1,00	5,91	17,88	238,80
2018	71,00	12,07	0,00	9,36	19,32	38,29	31,37			50,74	1,00	5,62	17,12	255,89
2019	70,69	12,99	0,00	9,69	19,14	38,68	0,00	23,53	8,41	50,52	0,75	5,48	21,57	261,44
TASSO DI OCCUPAZIONE NEL CORSO DEGLI ESERCIZI 2012 - 2019 PER OGNI UNITÀ DI OFFERTA ATTIVA E COMPLESSIVO DI STRUTTURA														
2012	93,33%	90,33%	0,00%	0,00%	98,10%	97,23%	97,81%	0,00%	0,00%	94,38%	0,00%	97,33%	17,95%	83,95%
2013	95,79%	31,53%	0,00%	0,00%	92,10%	98,48%	90,81%	0,00%	0,00%	96,43%	58,50%	97,00%	15,30%	80,92%
2014	97,08%	29,20%	0,00%	0,00%	96,30%	98,28%	95,47%	0,00%	0,00%	97,06%	46,00%	98,33%	35,65%	83,50%
2015	98,21%	68,67%	0,00%	0,00%	96,45%	97,98%	96,94%	0,00%	0,00%	96,23%	46,00%	98,83%	86,60%	89,66%
2016	97,83%	83,87%	12,67%	0,00%	97,10%	98,10%	59,84%	0,00%	0,00%	94,55%	50,00%	97,50%	86,45%	86,35%
2017	93,76%	40,89%	0,91%	9,27%	96,21%	96,40%	96,47%	0,00%	0,00%	95,23%	50,00%	98,54%	89,40%	87,15%
2018	98,61%	80,47%	0,00%	78,00%	96,60%	95,73%	98,03%	0,00%	0,00%	95,74%	50,00%	93,67%	85,60%	93,39%
2019	98,18%	86,60%	0,00%	80,75%	95,70%	96,70%	0,00%	93,94%		95,32%	37,50%	91,33%	100,00%	95,42%

L'ottimo risultato numerico ottenuto sul fronte delle presenze, tuttavia, è stato in buona parte vanificato dal punto di vista economico da una criticità generale che ha assunto un peso negativo sempre più rilevante nelle dinamiche istituzionali dell'Ente così come in quelle delle principali II.PP.A.B. regionali. Si tratta del problema degli Ospiti presenti in struttura privi di impegnativa di residenzialità.

Alla chiusura dell'esercizio 2019 il dato degli Ospiti accolti in struttura dalle graduatorie del Registro Unico della Residenzialità (R.U.R.) e risultati privi di impegnativa di residenzialità è stato pari ad una media di 34,45 persone; oltre a queste vanno considerate ulteriori 3,79 persone fra soggetti accolti in regime privato e soggetti con indice di priorità definito dalla Scheda S.VA.M.A. < a 60 punti. In relazione alla particolare incidenza di questo fattore, per gli Ospiti entrati in struttura a decorrere dal 01/10/2019 la tariffa applicata è stata pari ad € 97,00.= pro die. Per quelli entrati anteriormente alla data del 01/10/2017 la retta giornaliera applicata è stata portata a € 76,00 per i non auto di primo livello ed a € 79,00 per i non auto di secondo livello.

Nonostante questo i minori introiti derivanti dal numero delle mancate impegnative riferibili all'esercizio 2019 si quantificano nel valore di € 375.040,71.=

- retta media giornaliera introitata per un Ospite titolare di impegnativa: € 115,33.=
- retta media giornaliera introitata per un Ospite non titolare di impegnativa: € 88,46.=

- € [(115,33 – 88,46) x 365 gg x 38,24 Ospiti] = € 375.040,71.=

TIPOLOGIA di OSPITE/ACCOGLIMENTO	*Quota giornaliera a carico Ospite 2019*
Ospite autosufficiente	**€ 60,50**
Ospite non autosufficiente in regime di accoglimento definitivo/temporaneo **titolare di impegnativa di residenzialità**	**€ 64,00**
Ospite non autosufficiente in regime di accoglimento definitivo/temporaneo **non titolare di impegnativa di residenzialità in graduatoria RUR**	**€ 97,00**
Ospite non autosufficiente di 1° livello in regime di accoglimento defintivo/temporaneo **non titolare di impegnativa di residenzialità in graduatoria RUR accolto ante 1/10/17**	**€ 76,00**
Ospite non autosufficiente di 2° livello in regime di accoglimento defintivo/temporaneo **non titolare di impegnativa di residenzialità in graduatoria RUR accolto post 1/10/17**	**€ 79,00**
STANZA SINGOLA	
Ospite non autosufficiente **dozzinante in stanza singola** **Titolare di impegnativa di residenzialità**	**€ 75,50**
Ospite non autosufficiente **dozzinante in stanza singola** in regime di accoglimento definitivo/temporaneo non titolare di impegnativa di residenzialità **in graduatoria RUR**	**€ 105,00**
DIURNO	
Ospite non autosufficiente accolto in **regime diurno con frequenza da 4 a 6 giorni settimanali (tariffa base)**	**€ 37,00**
Ospite non autosufficiente accolto **in regime diurno con frequenza da 1 a 3 giorni settimanali (tariffa base)**	**€ 38,00**
Ospite non autosufficiente accolto **in regime diurno privo di impegnativa** (tariffa comprensiva dell'eventuale trasporto)	**€ 53,00**
Trasporto per gli Ospiti in regime diurno	**€ 10,00**

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame gli investimenti di maggior rilievo nell'ambito delle immobilizzazioni materiali hanno riguardato il completamento della nuova unità di offerta rappresentata dai Mini Alloggi protetti realizzati presso il 6° piano della Residenza Acero, inaugurati a novembre del 2019.

T02	B I 01	B I 02	B I 03	B I 04	B I 05	
Descrizione	Costi di sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizzo. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo originario	€	€ 68.036,65	€ -	€ -	€ -	€ 68.036,65
Precedente rivalutazione						€ -
Ammortamenti storici	€	-€ 61.653,61	€ -	€ -		-€ 61.653,61
Svalutazioni storiche						€ -
Valore di inizio esercizio	**€**	**€ 6.383,04**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 6.383,04**
Acquisizioni dell'esercizio	€	€ 366,00				€ 366,00
Riclassificazioni	€	€ -				€ -
Alienazioni dell'esercizio	€	€ -				€ -
Rivalutazioni	€	€ -				€ -
Ammortamenti dell'esercizio	€	-€ 3.584,36	€ -	€ -		-€ 3.584,36
Svalutazioni dell'esercizio	€	€	€	€	€	€ -
Altre variazioni	€	€	€	€	€	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€**	**-€ 3.218,36**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**-€ 3.218,36**
Costo fine esercizio	€	€ 68.402,65	€ -	€ -	€ -	€ 68.402,65

Rivalutazioni	€	€	€	€	€	€ -
Fondo ammortamento	€	-€ 65.237,97	€ -	€ -	€	-€ 65.237,97
Svalutazioni	€	€	€	€	€	€ -
Valore di fine esercizio	**€**	**€ 3.164,68**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 3.164,68**
Contributi in c/impianti	€	€	€	€	€	€

T03	**B II 01 a**	**B II 01 b**	**B II 02 a**	**B II 02 a**	**B II 03**	**B II 04**
Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari	Attrezzature
Costo inizio esercizio	€ 2.247.054,97	€ 16.991,45	€ 16.234.119,14	€ -	€ 2.214.451,89	€ 972.607,30
Precedente rivalutazione	€	€	€	€	€ -	€ -
Ammortamenti storici	€ -	€ -	-€ 7.219.302,21	€ -	-€ 2.041.175,81	-€ 850.018,40
Svalutazioni storiche						€ -
Valore di inizio esercizio	**€ 2.247.054,97**	**€ 16.991,45**	**€ 9.014.816,93**	**€ -**	**€ 173.276,08**	**€ 122.588,90**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -		€ 17.029,98		€ 66.537,43	€ 21.921,04
Riclassificazioni	€	€	€	€	€	€
Dismissioni dell'esercizio	€	€	€	€ -		-€ 2.002,80
Rivalutazioni	€	€	€	€	€	€
Ammortamenti dell'esercizio	€ -	€ -	-€ 477.320,89	€ -	-€ 50.483,98	-€ 24.501,18
Svalutazioni dell'esercizio	€	€	€	€	€	€ 2.002,80
Altre variazioni	€	€	€	€	€	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ -**	**-€ 460.290,91**	**€ -**	**€ 16.053,45**	**-€ 2.580,14**
Costo fine esercizio	€ 2.247.054,97	€ 16.991,45	€ 16.251.149,12	€ -	€ 2.280.989,32	€ 994.528,34
Rivalutazioni	€	€	€	€	€	€ -
Fondo ammortamento	€	€	-€ 7.696.623,10	€	-€ 2.091.659,79	-€ 874.519,58
Svalutazioni	€	€	€	€	€	€
Valore di fine esercizio	**€ 2.247.054,97**	**€ 16.991,45**	**€ 8.554.526,02**	**€ -**	**€ 189.329,53**	**€ 120.008,76**
Contributi in c/impianti	€	€	€	€	€	€

T03	**B II 05**	**B II 06**	**B II 06**	**B II 06**	**B II 07**	
Descrizione	Beni mobili di pregio storico e artistico	Mobili e arredi	Automezzi	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo inizio esercizio	€ -	€ 1.505.548,73	€ 152.398,17	€ 393,93	€ 339.828,94	€ 23.683.394,52
Precedente rivalutazione	€	€	€	€	€	€ -
Ammortamenti storici	€	-€ 1.250.594,24	-€ 152.215,18	-€ 146,55	€	-€ 11.513.452,39
Svalutazioni storiche	€	€	€	€	€	€ -
Valore di inizio esercizio	**€ -**	**€ 254.954,49**	**€ 182,99**	**€ 247,38**	**€ 339.828,94**	**€ 12.169.942,13**
Acquisizioni dell'esercizio	€ -	€ 67.678,00	€ 419,68	€ -	€ 500.477,54	€ 674.063,67
Riclassificazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dismissioni dell'esercizio	€ -	-€ 98,13	€ -	€ -	€ -	-€ 2.100,93
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammortamenti dell'esercizio	€ -	-€ 47.459,26	-€ 250,87	-€ 59,09	€ -	-€ 600.075,27
Svalutazioni dell'esercizio	€	€ 98,13	€	€	€	€ 2.100,93
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Variazioni nell'esercizio	**€ -**	**€ 20.218,74**	**€ 168,81**	**-€ 59,09**	**€ 500.477,54**	**€ 73.988,40**
Costo fine esercizio	€	€ 1.573.226,73	€ 152.817,85	€ 393,93	€ 840.306,48	€ 24.357.458,19
Rivalutazioni	€				€ -	€ -
Fondo ammortamento	€	-€ 1.298.053,50	-€ 152.466,05	-€ 205,64	€ -	-€ 12.113.527,66
Svalutazioni	€	€	€	€	€ -	€ -
Valore di fine esercizio	**€ -**	**€ 275.173,23**	**€ 351,80**	**€ 188,29**	**€ 840.306,48**	**€ 12.243.930,53**
Contributi in c/impianti	€	€	€	€	€	€

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

L'Ente non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate, né è sottoposto al controllo di altre imprese.

3 – FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2019

Nel corso del primo quadrimestre dell'esercizio 2020, vale a dire fino al termine per l'approvazione del Bilancio Consuntivo in oggetto (30/04) si ritiene opportuno segnalare quanto segue:

- **CCNL Funzioni Locali:** il contratto collettivo nazionale che disciplina il rapporto di lavoro del personale dipendente dell'Ente per il triennio 2016-2018 (comparto Funzioni Locali) - entrato in vigore il 22/05/2018 - è scaduto il 31/12/2018. Le componenti del salario accessorio maturate con riferimento all'esercizio 2019, ma non ancora liquidate entro la data del 31/12, sono state computate nelle rispettive voci di costo, secondo il principio di competenza economica, e dei corrispondenti conti di debito accesi nei confronti del personale. Allo stesso modo risultano accantonate le previste quote di aumento contrattuale per il personale dipendente con qualifica dirigenziale il cui contratto collettivo nazionale risulta fermo dal 2009. Inoltre, nelle more della definizione dei contratti collettivi nazionali di lavoro e dei provvedimenti negoziali riguardanti il personale in regime di diritto pubblico relativi al triennio 2019-2021, a favore del personale dipendente del Centro Servizi è stata confermata l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale.
- **Ospedale di Comunità**: dopo l'ottenimento dell'autorizzazione all'esercizio (determinazione del Dirigente dell'Azienda Zero della Regione Veneto n. 129 del 20 aprile 2018) dell'accreditamento istituzionale (DGRV n. 1240 del 21 agosto 2018 pubblicata nel BUR n. 91 del 04/09/2018 e della definizione l'accordo contrattuale con l'Azienda ULSS 6 in conformità alla schema regionale di cui alla DGR n. 1455 del 08/10/2018, questa nuova ed ulteriore unità di offerta è entrata in funzione dal mese di maggio 2019. Nel corso dei primi mesi del 2020 si è attivato un tavolo di confronto istituzionale con l'Azienda ULSS 6 e la Regione Veneto per riuscire ad implementare la dotazione del numero di posti letto dell'Ospedale di Comunità da 15 a 25, così come era previsto nell'originaria autorizzazione alla realizzazione. L'obiettivo è che tutto il piano terra della Residenza Ciliegio possa essere adibito a struttura intermedia, superando l'attuale situazione di promiscuità con parte dei posti letto della RSA.
- **Mini Alloggi Protetti**: conseguentemente all'ultimazione dei lavori relativi a questa ulteriore nuova opera è stato definito ed approvato da parte del Consiglio di Amministrazione il regolamento per l'assegnazione, la gestione e la tariffazione dei servizi inerenti ai Mini Alloggi protetti.
- **Emergenza COVID – 19:** a decorrere dalla fine del mese di febbraio 2020 l'Ente è stato interessato dal problema della diffusione del COVID – 19 con la presenza di alcuni casi di Ospiti positivi al virus rilevati all'interno della Struttura ed originati, inizialmente, da pazienti provenienti da dimissioni ospedaliere accolti presso l'Ospedale di Comunità. Conseguentemente al riscontro di tale evidenza, oltre a quanto già attivato in via preliminare in merito alla limitazione degli accessi alla Struttura, sono stati posti in essere tutti i protocolli e le procedure previste in materia dalle direttive nazionali e regionali al fine di contenere la propagazione del fenomeno. L'impatto economico di queste azioni sta avendo un inevitabile ed assai rilevante effetto negativo sulla gestione dell'esercizio 2020, sia dal punto di vista dei maggiori costi fin qui sostenuti ed in ulteriore previsione (acquisti straordinari di materiale sanitario e di dispositivi di protezione individuali, maggior impiego di personale, costi straordinari per la sanificazione, ecc.) sia come mancati ricavi a causa della necessaria sospensione di alcuni servizi quali il Centro Diurno, l'Unità Riabilitativa Territoriale ed, in generale, dalla flessione dell'occupazione dei posti letto delle unità di offerta residenziali. Non risulta possibile, al momento della redazione del presente documento, un bilancio definitivo della situazione e delle conseguenze economiche da essa derivanti, ma appare fin d'ora chiaro a livello di stime e proiezioni che il risultato della gestione del 2020 ne risentirà pesantemente.

4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta il prospetto del Conto Economico di chiusura dell'esercizio 2019 esposto per valori aggregati

Conto Economico esercizio 2019	Esercizio 2019
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 10.600.671,35
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€
3) Contributi in conto esercizio	€ 9.098,00
4) Contributi in conto capitale	€ 207.559,92
5) Altri ricavi e proventi	€ 537.089,91
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 11.354.419,18
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 309.277,88
7) Costi per servizi	€ 5.875.702,97
8) Costi per godimento beni di terzi	€ 46.920,34
9) Costi del personale	€ 4.346.111,59
a) Salari e stipendi	€ *3.208.968,45*
b) Oneri sociali	€ *796.189,94*
c) Trattamento di fine rapporto	€ *78.756,06*
d) IRAP metodo retributivo	€ *261.648,96*
e) Altri costi	€ *548,18*
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 615.760,56
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ *3.584,36*
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ *602.176,20*
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	€ *10.000,00*
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 5.800,42
12) Accantonamenti per rischi	
13) Accantonamenti diversi	
14) Oneri diversi di gestione	€ 23.843,30
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 11.211.816,22
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 142.602,96
15) Proventi da partecipazione	
16) Proventi finanziari	
17) Interessi e altri oneri finanziari	€ 66.802,89
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	€ 66.802,89
18) Rivalutazioni	
19) Svalutazioni	
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 75.800,07
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 8.191,00
21) Utile (perdita) di esercizio	**€ 67.609,07**
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/13, al netto contributi in c/impianti	
Pareggio di bilancio	

Il risultato economico del 2019 si sostanzia in un utile d'esercizio pari ad € 67.609,07.=

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio 2019 ha registrato un fatturato derivante dalle prestazioni caratteristiche (ricavi delle vendite e delle prestazioni) pari a € 10.600.735,35= la cui composizione può essere dettagliata secondo la seguente tabella:

T26					
TIPOLOGIA SERVZIO/OSPITE	PRESENZA MEDIA 2019	Quote regionali di residenzialità	Ricavi per rette ospiti da privati	Ricavi da comuni	TOTALI
AUTOSUFFICIENTI	-	€ -	€ -	€ -	€ -
NON AUTO 1° LIVELLO	104,49	€ 1.844.098,75	€ 2.439.029,40	€ 1.676,23	€ 4.284.804,38
NON AUTO 2° LIVELLO	66,39	€ 1.356.936,00	€ 1.550.784,00	€ -	€ 2.907.720,00
SENZA IMPEGNATIVA	34,45	€ -	€ 1.081.581,47	€ -	€ 1.081.581,47
PRIVATI	3,79	€ -	€ 137.905,90	€ -	€ 137.905,90
CENTRO DIURNO	21,57	€ 166.876,38	€ 297.378,80	€ -	€ 464.255,18
STATI VEGETATIVI PERMAMENTI	7,18	€ 438.383,25	€ -	€ -	€ 438.383,25
HOSPICE	5,48	€ 419.790,00	€ -	€ -	€ 419.790,00
URT	9,69	€ 477.360,00	€ -	€ -	€ 477.360,00
ODC	8,41	€ 398.970,00	€ -	€ -	€ 398.970,00
RETTIFICHE DI RICAVI	-	€ -	€ -	€ -	€ -
SCONTI E ABBUONI	-	€ -	€ -	€ -	-€ 10.034,83
TOTALI	**261,44**	**€ 5.102.414,38**	**€ 5.506.679,57**	**€ 1.676,23**	**€ 10.600.735,35**

Mentre la suddivisone per centri di attività è la seguente:

CENTRO DI ATTIVITA'	MEDIA CON QUOTA	MEDIA SENZA QUOTA/Privato	PRESENZA MEDIA 2019	Quote regionali di residenzialità	Ricavi per rette ospiti da privati	Ricavi da comuni	Sconti e abbuoni	TOTALI
ACERO	48.84	22.59	71.44	€ 940.292,75	€ 1.793.274,25	€ -	-€ 4.217,13	€ 2.729.349,87
MIMOSA 1 E 2	35.13	3.56	36.68	€ 598.715,25	€ 935.280,60	€ -	-€ 412,00	€ 1.533.583,85
MIMOSA 3	7.85	5.14	12.99	€ 138.900,00	€ 373.703,00	€ -	-€ 300,00	€ 512.303,00
NAP	18.27	0.87	19.14	€ 337.527,75	€ 455.703,00	€ -	-€ 1.264,30	€ 791.966,45
CILIEGIO 1	22.14	1.39	23.53	€ 497.563,50	€ 560.118,92	€ 1.676,23	-€ 567,40	€ 1.058.791,25
CILIEGIO 2	38.64	4.69	43.34	€ 747.566,75	€ 1.080.433,00	€ -	-€ 90,00	€ 1.827.909,75
CILIEGIO 2 SV	7.18	-	7.18	€ 389.177,00	€ -	€ -	€ -	€ 389.177,00
CENTRO DIURNO	21.57	-	21.57	€ 166.876,38	€ 297.938,80	€ -	-€ 2.863,00	€ 461.952,18
HOSPICE	5.48	-	5.48	€ 419.790,00	€ -	€ -	€ -	€ 419.790,00
URT	9.69	-	9.69	€ 467.035,00	€ 10.228,00	€ -	-€ 321,00	€ 476.942,00
ODC	8.41	-	8.41	€ 398.970,00	€ -	€ -		€ 398.970,00
TOTALE	**223.48**	**38.24**	**261.44**	**€ 5.102.414,38**	**€ 5.506.679,57**	**€ 1.676,23**	**-€ 10.034,83**	**€ 10.600.735,35**

Gli sconti, pari ad € 10.034,83.=, risultano principalmente determinati dalle riduzioni tariffarie degli Ospiti per le giornate di assenza, per i ricoveri ospedalieri superiori ai 10 giorni (20% come da Regolamento interno).

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non vi sono incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni riferibili al 2019

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO *(€ 9.098,00.=)*

Comprendono contributi erogati da privati pari ad € 9.098,00.= di cui € 2.098,00 da un privato, € 2.000,00 dalla Tesoreria come da convenzione vigente fino al 31/12/2020 e da privati pari ad € 5.000,00 dalla compagnia assicurativa.

Contributi in conto esercizio	**€ 9.098,00**
Contributi c/esercizio stato	€ -
Contributi c/esercizio regione	€ -

Contributi c/esercizio altri enti pubblici	€	9.098,00
Contributi in c/esercizio non di competenza	€	-

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE *(€ 207.559,92.=)*

Contributi in conto capitale	**€**	**207.559,92**
Contributi c/capitale	€	-
Contributi c/impianti (quota annua)	€	-
Contributi da enti pubblici	€	176.014,10
Contributi da privati	€	31.545,82
Contributi in c/capitale non di competenza	€	-

La quota dei contributi in conto capitale di competenza dell'esercizio 2019 è costituita dai seguenti contributi erogati da enti quali la Fondazione Cassa di risparmio di PD e RO e da privati:

- quota parte dei contributi in c/capitale relativi ai fabbricati in corso di ammortamento pari ad € 176.014,10;
- quota parte dei contributi in c/capitale relativi all'unità di offerta URT pari ad € 31.081,72;
- quota di € 313,50, relativa alla donazione da parte di un privato di un elettrocardiografo
- quota di € 150,60 relativa alla donazione da parte di un privato di un defibrillatore

La contabilizzazione di quanto in oggetto è avvenuta in base al metodo del "risconto passivo".

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI *(€ 531.837,91=)*

Altri ricavi e proventi	**€**	**531.837,91**
Ricavi mensa interni	€	578,00
Proventi pasti familiari	€	10.474,00
Proventi fabbricati strumentali	€	-
Altri ricavi e proventi	€	57.263,19
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	€	1.062,73
Recupero oneri personale distaccato presso terzi	€	-
Rimborso ULSS per convenzioni varie	€	180.029,34
Rimborsi spese vari	€	135.153,60
Omaggi da fornitori	€	-
Donazioni e lasciti	€	300,00
Erogazioni liberali ricevute	€	-
Home care	€	146.977,05
Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	€	-
Plusvalenze eccezionali	€	-
Sopravvenienze attive	€	-
Sopravvenienze attive eccezionali	€	-
Altri ricavi e proventi non di competenza	€	-

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria. Tra le voci di maggior rilievo si evidenzia il rimborso per prestazioni sanitarie, in particolare quelle riabilitative, previste dalla convenzione con la locale AULSS 6 (€ 180.029,34=) e il rimborso del progetto Home Care (€ 146.977,05=) che comprende, oltre la quota anticipata delle prestazioni erogate, il contributo per la gestione del progetto.

B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI *(€ 309.227,88=)*

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**€**	**309.277,88**
Alimentari c/acquisti	€	6.670,21

Materiali di consumo c/acquisti	€	202.652,30
Materiale di pulizia c/acquisti	€	5.947,98
Cancelleria	€	5.790,45
Materiale sanitario c/acquisti	€	37.391,18
Materiali di manutenzione c/acquisti	€	35.554,93
Indumenti da lavoro	€	331,01
Carburanti e lubrificanti	€	14.937,82
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)	€	2,00

B7) PER SERVIZI *(€ 5.875.702,97=)*

I costi derivanti dall'acquisizione dei servizi sono dettagliati secondo il sottostante elenco:

Per servizi	**€**	**5.875.702,97**
Servizi assistenziali	€	1.950.836,03
Servizi di pulizia e sanificazione	€	348.965,01
Servizi ristorazione	€	910.526,25
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	€	3.416,00
Servizi di lavanderia	€	345.426,79
Servizi sanitari	€	1.222.753,63
Spese per attività ricreativa	€	8.862,84
Spese per soggiorni climatici	€	-
Servizi religiosi	€	17.000,00
Servizi funerari	€	300,00
Altri servizi appaltati	€	29.863,69
Spese per trasporti anziani	€	-
Servizi di vigilanza	€	3.269,60
Servizi amministrativi	€	854,00
Spese medico competente	€	3.204,36
Spese per consulenze fiscali e amministrative	€	2.220,40
Spese per consulenze 81/08	€	18.375,93
Spese legali e notarili	€	10.494,74
Consulenze tecniche	€	1.586,00
Spese per analisi, prove e laboratorio	€	1.578,35
Servizio smaltimento rifiuti e scarichi	€	64.399,98
Spese per pubblicazioni gare e appalti	€	-
Spese viaggi e trasferte	€	-
Spese di rappresentanza	€	3.424,68
Spese per fornitura energia elettrica	€	242.851,51
Spese telefoniche	€	4.445,49
Gas e riscaldamento	€	142.171,84
Fornitura acqua	€	25.283,88
Spese postali e di affrancatura	€	608,44
Spese servizi bancari tesoreria	€	1.517,44
Manutenzione fabbricati strumentali	€	-
Manutenzione impianti	€	7.887,88
Altre manutenzioni	€	2.149,36
Servizi di manutenzione periodica	€	102.596,17
Canoni di manutenzione periodica software	€	16.653,00
Compenso componenti nucleo valutazione	€	-
Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	€	148.641,99

Compensi ai revisori dei conti	€	14.077,34
Compensi per lavori occasionali	€	7.852,00
Contributi INPS gestione separata	€	-
Contributi INAIL cococo	€	-
Irap occasionali, cococo e amministratori	€	540,82
Rimborsi a piè di lista del personale	€	755,00
Indennità agli amministratori	€	8.985,74
Indennità per commissioni concorso	€	570,16
Ricerca, addestramento e formazione del personale	€	11.480,40
Provvigioni lavoro interinale	€	-
Assicurazione fabbricati strumentali	€	7.561,37
Assicurazioni RCA	€	6.698,14
Altre assicurazioni	€	39.903,54
Pedaggi autostradali	€	-
Altre spese per servizi vari	€	2.516,60
Progetto Home care	€	132.596,58
Spese per servizi non di competenza	€	-

Fra le voci di maggior rilievo che compongono i costi per l'acquisizione dei servizi da terzi nel corso dell'esercizio 2019 vanno segnalati i costi derivanti dalle convenzioni di appalto relative ai servizi socio-assistenziali, tecnico economali e sanitari le cui assegnazioni sono avvenute a seguito di procedure di gara espletate nel 2017 (Veneto Consorzio Stabile – assegnatario dal 01/10/2017 dei servizi assistenziali ed alberghiera - ed il Consorzio Blu – assegnatario dal 01/08/2017 dei servizi infermieristici e sanitari).

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI *(€ 46.920,34=)*

Per godimento di beni di terzi	**€**	**46.920,34**
Affitti e locazioni	€	-
Canoni leasing	€	-
Licenza d'uso software d'esercizio	€	999,42
Canoni di noleggio	€	45.920,92
Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	€	-

B9) COSTI PER IL PERSONALE *(€ 4.346.111,59=)*

Il rapporto di lavoro del personale dipendente, dal punto di vista economico-giuridico, è regolato dal vigente CCNL Regioni – Autonomie locali. L'inquadramento delle unità dipendenti riferito all'esercizio 2019 corrisponde a quanto evidenziato nella sottostante tabella:

Dipendenti	CAT. A	CAT. B1	CAT. B3	CAT. C	CAT. D	P. ORG.	DIRIGENTI	Totale
Numero medio	4,70	81,98	9,03	17,45	4,95	5,00	2,00	125,11

Il costo del lavoro relativo al personale dipendente di competenza del 2019 ammonta ad € 4.346.111,59= comprensivo, oltre che del costo per gli stipendi, di tutti gli oneri riflessi contributivi e fiscali.

Costi per il personale	**€**	**4.346.111,59**
Salari e stipendi personale	**€**	**3.208.968,45**
Stipendi personale dipendente	€	3.208.968,45
Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)	€	-
Fondo produttività	€	-
Stipendi personale dipendente non di competenza	€	-
Oneri sociali personale	**€**	**796.189,94**
Contributi INPS ex INPDAP	€	763.199,50
Contributi INAIL personale dipendente	€	27.702,44

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 21-05-2020 in arrivo

Contributi INPS	€	5.288,00
Oneri sociali non di competenza	€	-
Trattamento di fine rapporto	**€**	**78.756,06**
Quota accantonamento TFR dipendenti	€	78.756,06
IRAP metodo retributivo	**€**	**261.648,96**
IRAP metodo retributivo	€	261.648,96
Altri costi personale	**€**	**548,18**
Altri costi personale	€	548,18
Costi del personale non di competenza	€	-

Centro di costo	Totale
AMM	€ 624.859,76
AREA SOCIO SAN	€ 254.098,69
AUSILIARI	€ 195.705,88
DIREZIONE	€ 100.583,32
EDUCATORI	€ 64.162,76
FISIOTERAPISTI	€ 49.617,74
INFERMIERI	€ 348.496,41
LOGOPEDISTA	€ 32.067,81
MANUTENTORI	€ 105.734,14
OPERATORI	€ 2.535.880,72
PSICOLOGA	€ 34.904,38
TOTALE	**€ 4.346.111,59**

Nella sottostante tabella si evidenzia, con riferimento alle figure professionali degli OSS e degli Infermieri, lo standard applicato internamente in ragione della diversa tipologia degli Ospiti e del carico di lavoro derivante dalla loro effettiva presa in carico assistenziale, rispetto a quanto previsto dalla normativa regionale (non più aggiornato dal 2009 ad oggi).

Servizi/Moduli	POSTI LETTO	2019 Occupazione Reale	OPERATORI ADDETTI ASS.ZA				INFERMIERI			
			Std Regione	Unità O.A.A. "X"	Unità O.A.A. 2019 "Y"	Diff.za "Y - X"	Std Regione	Unità I.P. "X"	Unità I.P. 2019 "Y"	Diff.za "Y - X"
Acero Autosuff.	0,00	0,00	1 a 12,50	0,00			1 a 90,00	0,00		
Acero RSA	20,00	20,68	1 a 2,40	8,62			1 a 12,00	1,72		
Acero Non Autosuff.	52,00	50,01	1 a 2,50	20,00			1 a 15,00	3,33		
	72,00	**70,69**		**28,62**	**35,76**	**7,13**		**5,06**	**7,02**	**1,97**
Ciliegio 1 RSA	14,00	6,26	1 a 2,40	2,61			1 a 12,00	0,52		
Ciliegio 1 Non Auto	5,00	17,27	1 a 2,50	6,91			1 a 15,00	1,15		
	19,00	**23,53**		**9,52**	**10,05**	**0,53**		**1,67**	**2,32**	**0,65**
Appartamentino C1	**2,00**	**0,75**								
Ciliegio 2 RSA	30,00	23,50	1 a 2,40	9,79			1 a 12,00	1,96		
Ciliegio 2 Non Auto	15,00	19,84	1 a 2,50	7,94			1 a 15,00	1,32		
Ciliegio 2 Stati Vegetativi	8,00	7,18	1 a 1,45	4,95			1 a 5,33	1,35		
	53,00	**50,52**		**22,68**	**23,74**	**1,06**		**4,63**	**7,22**	**2,59**
Hospice	**6,00**	**5,48**	1 a 2,00	**2,74**	**3,24**	**0,50**	1 a 1,25	**4,38**	**4,59**	**0,21**
URT	**12,00**	**9,69**	1 a 2,00	**4,85**	**6,34**	**1,49**	1 a 3,20	**3,03**	**3,28**	**0,26**
ODC	**15,00**	**8,41**	1 a 2,00	**4,21**	**5,05**	**0,85**	1 a 3,20	**2,63**	**3,50**	**0,87**
NAP Non Auto	12,00	10,56	1 a 2,50	4,22			1 a 15,00	0,70		
NAP - RSA	8,00	8,58	1 a 2,40	3,58			1 a 12,00	0,72		
	20,00	**19,14**		**7,80**	**11,49**	**3,69**		**1,42**	**2,61**	**1,19**
Mimosa 1-2 RSA	8,00	13,13	1 a 2,40	5,47			1 a 12,00	1,09		
Mimosa 1-2 Non Auto	32,00	25,55	1 a 2,50	10,22			1 a 15,00	1,70		
	40,00	**38,68**		**15,69**	**19,90**	**4,20**		**2,80**	**5,01**	**2,21**
Mimosa 3 - RSA	7,00	4,96	1 a 2,40	2,07			1 a 12,00	0,41		
Mimosa 3/B2 - Non Auto	8,00	8,03	1 a 2,50	3,21			1 a 15,00	0,54		
	15,00	**12,99**		**5,28**	**6,22**	**0,94**		**0,95**	**1,97**	**1,02**
TOTALI	**254,00**	**239,88**		**101,37**	**121,77**			**26,56**	**37,53**	
Centro Diurno	**20,00**	**21,57**	1 a 4,00	**5,39**	**5,78**	**0,39**	1 a 40,00	**0,54**	**0,98**	**0,44**
	274,00	**261,45**		**106,77**	**127,55**	**20,79**		**27,10**	**38,51**	**11,40**

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI *(€ 615.760,56=)*

Ammortamenti e svalutazioni	**€**	**615.760,56**
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	**€**	**3.584,36**
Ammortamento costi di sviluppo	€	-
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€	3.584,36
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	€	-
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	€	-
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	**€**	**602.176,20**
Ammortamento fabbricato strumentale	€	477.320,89
Ammortamento impianti generici	€	29.889,27
Ammortamento impianti specifici	€	20.594,71
Ammortamento macchinari	€	-
Ammortamento attrezzature varie	€	6.409,07
Ammortamento attrezzature sanitarie	€	20.094,91
Ammortamento mobili e arredi	€	42.061,76
Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	€	1.722,91
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€	3.772,72
Ammortamento autovetture	€	-
Ammortamento automezzi	€	100,04
Ammortamento automezzi trasporto anziani	€	150,83
Ammortamento altri beni materiali	€	59,09
Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza	€	-
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-
Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	**€**	**10.000,00**
Accantonamento per rischi su crediti	€	10.000,00
Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	€	-

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE *(€ 5.800,42=)*

Le variazioni nel valore delle consistenze inziali di magazzino rispetto al valore di quelle finali è pari a -€ 5.800,42.

Variazione delle rimanenze	**-€**	**5.800,42**
Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	**€**	**70.710,00**
Rimanenze iniziali alimentari	€	-
Rimanenze iniziali materiali di consumo	€	17.395,42
Rimanenze iniziali materiale di pulizia	€	1.301,45
Rimanenze iniziali cancelleria	€	500,00
Rimanenze iniziali materiale sanitario	€	3.466,17
Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	€	48.046,96
Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	**-€**	**76.510,42**
Rimanenze finali alimentari	€	-
Rimanenze finali materiali di consumo	-€	17.464,91
Rimanenze finali materiale di pulizia	-€	349,77
Rimanenze finali cancelleria	€	-
Rimanenze finali materiale sanitario	-€	5.046,70
Rimanenze finali materiali di manutenzione	-€	53.649,04

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI e B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non si sono operati degli accantonamenti specifici relativi a queste voci dal momento in cui, con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non risultano in corso fattispecie ad esse riconducibili.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE *(€ 23.843,30)*

Oneri diversi di gestione	**€**	**23.843,30**
Imposte di bollo	€	7.102,71
Tasse di circolazione automezzi	€	384,02
Tassa sui rifiuti	€	-
Imposte sostitutive	€	-
Tributi locali	€	4.481,96
IMU/TASI	€	130,00
Imposta di registro	€	-
Imposte ipotecarie e catastali	€	-
IVA indetraibile (pro-rata)	€	-
Tasse di concessione governativa	€	-
Altre imposte e tasse	€	606,24
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€	5.028,00
Abbonamenti riviste, giornali	€	2.217,71
Spese varie	€	3.802,66
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	€	-
Omaggi	€	-
Multe e ammende	€	-
Erogazioni liberali pagate	€	-
Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	€	-
Minusvalenze eccezionali	€	-
Sopravvenienze passive	€	90,00
Sopravvenienze passive eccezionali	€	-
Oneri diversi di gestione non di competenza	€	-

ATTIVITÀ NON CARATTERISTICA

A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI *(€ 5.252,00=)*

Ricavi e proventi beni non strumentali	**€**	**5.252,00**
Affitti fondi rustici	€	252,00
Affitti fabbricati non strumentali	€	5.000,00

Tale voce comprende i ricavi e proventi relativi ai beni patrimoniali dell'Ente non strumentali derivanti dai fitti di competenza dell'esercizio 2019 del fondo agricolo di Campodarsego (Pd) pari ad € 252,00.=
Il valore di € 5.000,00.= corrisponde al canone annuo maturato per la concessione di alcuni spazi interni in cui insistono delle apparecchiature tecnologiche (antenne e ponte radio) di una società di telecomunicazioni.

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

Tale voce non comprende nessun valore contabile.

B7) PER SERVIZI

Tale voce non comprende nessun valore contabile.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Tale voce non comprende nessun valore contabile.

C) AREA FINANZIARIA

In questa sezione sono state inseriti i proventi e gli oneri di natura finanziaria contabilizzati nel corso dell'esercizio secondo il criterio della competenza.

C15) PROVENTI da PARTECIPAZIONI

Non sussiste alcun provento da partecipazioni.

C16) PROVENTI FINANZIARI

Non sussiste alcun provento finanziario

C17) INTERESSI ed ALTRI ONERI FINANZIARI *(€ 66.802,89=)*

Interessi e altri oneri finanziari	**€**	**66.802,89**
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	€	41.945,71
Interessi passivi su mutui	€	24.605,06
Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	€	-
Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	€	0,04
Sconti e altri oneri finanziari	€	252,08
Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	€	-
Arrotondamenti passivi	€	-
Interessi passivi non di competenza	€	-

D) RETTIFICHE VALORI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non sussiste alcuna rettifica.

IMPOSTE CORRENTI *(€ 8.191,00=)*

Imposte correnti	**€**	**8.191,00**
IRES	€	8.191,00

In questa voce è stato inserito l'ammontare dell'IRES dovuta per il 2019 calcolata sui redditi da fabbricati e da terreni.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO *(€ 67.609,07=)*

	Risultato di esercizio UTILE	€ 67.609,07

Il risultato economico del 2019 si sostanzia in un utile di esercizio pari ad € 67.609,07= che viene accantonato a riserva.

6 - CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI ANNA MORETTI BONORA CAMPOSAMPIERO

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Dott. Vittorio Casarin

Allegato alla Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2019

TEMPI MEDI DI PAGAMENTO

Ai sensi degli artt. 8 e 41, D.L. 66/2014, si riporta di seguito l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. 231/2002, e l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

Importi pagamenti oltre la scadenza (30 giorni)	Valore
Anno 2019	€ 1.550.582,24

Indice di tempestività dei pagamenti espresso in giorni	Valore
Numeratore somma dell'importo di ciascuna fattura o richiesta di pagamento di contenuto equivalente pagata moltiplicato per la differenza, in giorni effettivi, tra la data di pagamento della fattura ai fornitori e la data di scadenza	€ 13.701.143,26
Denominatore: la somma degli importi pagati nell'anno solare	€ 6.397180,29
INDICE	**2.14**

Tale indicatore assumerebbe valore pari a zero qualora la scadenza media dei pagamenti corrispondesse a 30 giorni dalla data di ricevimento della fattura (temine previsto dal D. Lgs. 231 del 09/10/2002). Nella fattispecie risulta che i tempi medi di pagamento sono superiori a 2.14 giorni rispetto alla scadenza prevista.

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI * ANNA MORETTI BONORA * CAMPOSAMPIERO

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Dott. Vittorio Casarin

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI "ANNA MORETTI BONORA"

Via Bonora, 30 – 35012 Camposampiero (Pd) – Cod. Fisc. 80009070287 – P. IVA 00983620287

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio dell'Esercizio chiuso al 31/12/2019

Preliminarmente all'esposizione dei contenuti che compongono le presente relazione, si evidenzia che pur essendo scaduto il mandato del presente collegio dei revisori in data 06.12.2019, lo stesso si intende legittimamente operante in considerazione delle seguenti ragioni:

- Non risulta ad oggi completato l'iter di nomina dei nuovi componenti del collegio secondo quanto stabilito della vigente normativa regionale (in particolare per la tuttora perdurante mancanza della nomina del componente attribuita alla competenza della Conferenza dei Sindaci);
- Visto quanto comunicato dal Ministero degli Interni con nota del 27.03.2020, riferita all'art 103, comma 1, del D.L. n. 18 del 17/03/2020, in base alla quale, per interpretazione analogica alla normativa prevista per gli enti locali, l'incarico in scadenza del Collegio risulta ulteriormente prorogato qualora il rinnovo in capo all'Ente non sia avvenuto per comprovati motivi.

Si precisa che alla luce delle vigenti restrizioni previste dalle norme in materia di contenimento della diffusione del virus COVID 19, la presente relazione del collegio consegue a precedenti confronti tra i componenti del medesimo e la Direzione a mezzo di video conferenza.

Pregiatissimi componenti del Consiglio di Amministrazione del Centro Servizi per Anziani "A. Moretti Bonora", a completamento degli adempimenti istituzionali e professionali relativi all'esercizio 2019 previsti in capo all'organo di revisione contabile dell'Ente, abbiamo esaminato il Bilancio consuntivo chiuso alla data del 31/12/2019, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione del Presidente.

L'operato del Collegio si è svolto nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di Contabilità del Centro Servizi approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 28/01/2014, nonché in conformità alle previsioni normative previste dall'art. 8 della Legge Regionale n. 43 del 23/11/2012 e dalla D.G.R. n. 780 del 21/05/2013. Inoltre, sono state applicate le previsioni contenute nei commi 11, 12, 13 e 14 di cui all'art. 56 della L.R. n. 30 del 30/12/2016, abrogative dell'art. 2 della L.R. n. 45 del 01/09/1993 (*Norme di razionalizzazione e aggiornamento sulle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza e modifica di leggi regionali*) recepite nel Regolamento interno dell'Ente che disciplina l'attività del Collegio dei Revisori dei Conti. Il Collegio, in particolare:

- ha svolto la revisione legale del Bilancio d'Esercizio del Centro Servizi chiuso alla data del 31 dicembre 2019 trasmesso al Collegio dal Direttore Generale. Si precisa che la responsabilità sui contenuti che lo costituiscono, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, compete agli Amministratori dell'Ente. É responsabilità del Collegio esprimere giudizio professionale basato sulla revisione legale del medesimo;

- ha vigilato con la Direzione del Centro Servizi in merito alla regolarità contabile e finanziaria della gestione dell'Ente, verificando anche la corretta esecuzione degli adempimenti normativi di carattere fiscale e previdenziale nel corso dell'anno;

- ha espresso degli indirizzi al fine di favorire una miglior efficienza, produttività ed economicità sulla gestione dell'Ente.

Il Bilancio Consuntivo al 31/12/2019 presenta un risultato economico corrispondente ad un utile di € 67.609,07= (rispetto ad un bilancio previsionale in pareggio). Alla determinazione di tale risultato positivo hanno influito in modo

particolare il contenimento della spesa per il personale, sia dipendente che convenzionato, il buon andamento dell'occupazione dei posti letto della struttura (superiore rispetto i dati previsionali) soprattutto con riferimento al servizio di accoglienza diurna, al consolidamento a regime dell'unità riabilitativa territoriale, all'avvio del servizio legato alla nuova unità di offerta rappresentata dalla struttura intermedia Ospedale di Comunità (O.d.C.). Si rileva, in ogni caso, come il risultato della gestione caratteristica dell'Ente sia stato fortemente penalizzato, come nei precedenti esercizi, dal problema legato alla mancanza della titolarità dell'impegnativa di residenzialità in capo ad una media di n. 38,24 Ospiti non autosufficienti accolti da graduatoria nel corso del 2019, dato in calo rispetto al 2018 (44,32) tuttavia sempre elevato.

Si riportano di seguito lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico di chiusura dell'esercizio alla data del 31/12/2019 secondo gli schemi di cui agli Allegati A6 ed A7 della D.G.R. n. 780/2013.

Stato patrimoniale esercizio 2019	31.12.2019	31.12.2018
ATTIVO		
A) Quote associative ancora da versare	€ -	
B) Immobilizzazioni		
I) Immobilizzazioni immateriali	€ -	
1) Costi di ricerca, sviluppo	€ -	€ -
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	€ 3.164,68	€ 6.383,04
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
4) Altre immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 3.164,68	€ 6.383,04
II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali		
1) Terreni	€ 2.264.046,42	€ 2.264.046,42
a) Terreni strumentali	€ 2.247.054,97	€ 2.247.054,97
b) Terreni non strumentali	€ 16.991,45	€ 16.991,45
2) Fabbricati	€ 8.554.526,02	€ 9.014.816,93
a) Fabbricati strumentali	€ 8.554.526,02	€ 9.014.816,93
b) Fabbricati non strumentali	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari	€ 189.329,53	€ 173.276,08
4) Attrezzature	€ 120.008,76	€ 122.588,90
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	€ -	€ -
6) Altri beni	€ 275.713,32	€ 255.384,86
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 840.306,48	€ 339.828,94
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 12.243.930,53	€ 12.169.942,13
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate/collegate	€ -	€ -
b) Altre imprese	€ -	€ -
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -
b) Verso altri	€ -	€ 16.202,22
3) Altri titoli	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ -	€ 16.202,22
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 12.247.095,21	€ 12.192.527,39
C) Attivo circolante		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 76.510,42	€ 70.710,00
2) Acconti	€ -	€ -
TOTALE RIMANENZE	€ 76.510,42	€ 70.710,00
I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	€ -	€ -
II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Verso utenti/clienti	€ 1.185.694,16	€ 1.099.570,00
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 1.185.694,16*	*€ 1.099.570,00*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*
2) Verso Enti Pubblici	€ 639.711,59	€ 429.415,86
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 639.711,59*	*€ 429.415,86*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*
3) Verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -
4) Crediti tributari	€ 0,78	€ -
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 0,78*	*€ -*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*
5) Crediti per imposte anticipate	€ -	€ -
6) Crediti Vs. altri	€ 26.264,89	€ 13.407,81
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 26.264,89*	*€ 13.407,81*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*
TOTALE CREDITI	€ 1.851.671,42	€ 1.542.393,67
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni	€ -	€ -
2) Altri titoli	€ -	€ -
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	€ -	€ -
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	€ 58.257,32	€ 76.403,71
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	€ 39.905,91	€ 8.516,89
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 98.163,23	€ 84.920,60
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 2.026.345,07	€ 1.698.024,27
D) Ratei e risconti		
1) Ratei attivi	€ 5.200,00	€ 3.045,03
2) Risconti attivi	€ 29.348,16	€ 22.531,33
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 34.548,16	€ 25.576,36
I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	€ 14.307.988,44	€ 13.916.128,02

PASSIVO				
A) Patrimonio netto				
I) Patrimonio netto	€	3.163.893,65	€	3.163.893,65
II) Riserve di capitale	€	-	€	-
III) Riserve di utili	€	-	€	-
IV) Altre riserve (distintamente indicate)	€	62.760,16	€	62.760,16
V) Utili (Perdite) portati a nuovo	-€	317.465,57	-€	320.986,76
VI) Utile (Perdita) dell'esercizio	€	67.609,07	€	3.521,19
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	2.976.797,31	€	2.909.188,24
B) Fondi per rischi e oneri				
1) Fondi per imposte anche differite	€	-	€	-
2) Altri fondi	€	156.509,11	€	156.509,11
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	€	156.509,11	€	156.509,11
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€	-	€	-
D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
1) Debiti verso banche	€	4.167.567,56	€	3.999.242,96
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	*1.712.751,16*	€	*478.557,49*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	*2.454.816,40*	€	*3.520.685,47*
2) Debiti verso enti pubblici	€	854.500,00	€	997.000,00
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	142.500,00	€	142.500,00
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	712.000,00	€	854.500,00
3) Debiti verso altri finanziatori	€	-	€	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo				
4) Debiti verso imprese controllate/collegate	€	-	€	-
5) Acconti	€	-	€	79.280,53
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	*79.280,53*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
6) Debiti verso fornitori	€	994.780,67	€	971.267,67
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	*994.780,67*	€	*971.267,67*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
7) Debiti tributari	€	106.455,97	€	103.226,85
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	*106.455,97*	€	*103.226,85*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale	€	182.456,86	€	170.233,91
9) Altri debiti	€	587.649,96	€	524.531,74
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€	*337.649,96*	€	*524.531,74*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€	*250.000,00*		
TOTALE DEBITI	€	6.893.411,02	€	6.844.783,66
E) Ratei e risconti				
1) Ratei passivi	€	157.806,35	€	140.679,22
2) Risconti passivi	€	4.123.464,65	€	3.864.967,79
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	4.281.271,00	€	4.005.647,01
II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)	€	14.307.988,44	€	13.916.128,02

Conto Economico esercizio 2019	Esercizio 2019	Esercizio 2018
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 10.600.671,35	€ 10.206.651,93
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€ -	€ -
3) Contributi in conto esercizio	€ 9.098,00	€ 4.000,00
4) Contributi in conto capitale	€ 207.559,92	€ 215.819,37
5) Altri ricavi e proventi	€ 537.089,91	€ 359.853,65
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 11.354.419,18	€ 10.786.324,95
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 309.277,88	€ 284.435,23
7) Costi per servizi	€ 5.875.702,97	€ 5.762.009,94
8) Costi per godimento beni di terzi	€ 46.920,34	€ 48.677,95
9) Costi del personale	€ 4.346.111,59	€ 3.962.390,71
a) Salari e stipendi	*€ 3.208.968,45*	*€ 2.942.653,25*
b) Oneri sociali	*€ 796.189,94*	*€ 728.131,73*
c) Trattamento di fine rapporto	*€ 78.756,06*	*€ 74.514,16*
d) IRAP metodo retributivo	*€ 261.648,96*	*€ 216.411,48*
e) Altri costi	*€ 548,18*	*€ 680,09*
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 615.760,56	€ 600.510,70
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	*€ 3.584,36*	*€ 3.547,76*
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	*€ 602.176,20*	*€ 586.962,94*
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	*€ -*	*€ -*
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	*€ 10.000,00*	*€ 10.000,00*
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-€ 5.800,42	€ 6.704,02
12) Accantonamenti per rischi	€ -	€ -
13) Accantonamenti diversi	€ -	€ -
14) Oneri diversi di gestione	€ 23.843,30	€ 43.512,70
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 11.211.816,22	€ 10.708.241,25
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 142.602,96	€ 78.083,70
15) Proventi da partecipazione	€ -	€ -
16) Proventi finanziari	€ -	€ -
17) Interessi e altri oneri finanziari	€ 66.802,89	€ 66.487,51
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	-€ 66.802,89	-€ 66.487,51
18) Rivalutazioni	€ -	€ -
19) Svalutazioni	€ -	€ -
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 75.800,07	€ 11.596,19
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 8.191,00	€ 8.075,00
21) Utile (perdita) di esercizio	**€ 67.609,07**	**€ 3.521,19**
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	€ -	€ -
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/13, al netto contributi in c/impianti	€ -	€ -
Pareggio di bilancio	€ -	€ -

A seguito delle verifiche effettuate sul Bilancio consuntivo il Collegio può affermare, inoltre, che:

- le poste di Bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva di una normale continuità dell'attività dell'Ente. Nello specifico, relativamente alla continuità aziendale, recependo la previsione di cui art 7 del D. Legge n. 23/2020 (Decreto Cura Italia) il bilancio è stato redatto valutando le voci nella prospettiva della continuità aziendale di cui all'art 2423 bis comma I (n. 1); si precisa che tale requisito sussisteva anche nel bilancio chiuso nel 2018;
- i criteri utilizzati per la valutazione delle poste di Bilancio sono conformi a quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile;
- i costi ed i ricavi sono stati inseriti in Bilancio secondo il principio della loro competenza temporale;
- nella redazione del Bilancio sono stati seguiti gli indirizzi espressi dalla D.G.R. 780 del 21/05/2013;
- nella nota integrativa sono state fornite le informazioni richieste dall'art. 2435 bis del Codice civile, in quanto trattasi di Bilancio in forma abbreviata, corrispondendo alle stesse risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- la relazione del Presidente del Centro Servizi risulta adeguata a fornire un'esaustiva rappresentazione della gestione

che ha caratterizzato l'esercizio 2019 e delle prospettive future dell'Ente.

La revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il Bilancio d'Esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'Ente e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel Bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Il Collegio ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole ed adeguata base per l'espressione del suo giudizio professionale.

A giudizio del Collegio, il soprammenzionato Bilancio d'Esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso, pertanto, è stato formulato con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico dell'Ente per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019.

Il Collegio, quindi, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio consuntivo del Centro Servizi per Anziani "A. Moretti Bonora" chiuso al 31 dicembre 2019 nei contenuti e nei valori esposti nella presente relazione con la raccomandazione che la destinazione del risultato economico positivo conseguito nell'esercizio 2019 avvenga cautelativamente considerando le criticità emerse e tuttora in corso nel 2020.

La presente relazione viene depositata presso la sede del Centro Servizi "A. Moretti Bonora" nei termini previsti dall'art. 15 dell'allegato "A" della D.G.R. n. 780/2013.

Camposampiero, 23/04/2020

Il Collegio dei Revisori

Dott. Andrea Buso

Dott. Mauro Olivetti

Dott. Riccardo Gavassini

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA **Allegato 6 alla DCA n.° 20 del 30/04/2020**

Stato patrimoniale esercizio 2019	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ATTIVO			
A) Quote associative ancora da versare	€ -		
B) Immobilizzazioni			
I) Immobilizzazioni immateriali	€ -		
1) Costi di ricerca, sviluppo	€ -	€ -	€ -
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	€ 3.164,68	€ 6.383,04	€ 9.930,80
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -	€ -
4) Altre immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -	€ -
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 3.164,68	€ 6.383,04	€ 9.930,80
II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali			
1) Terreni	€ 2.264.046,42	€ 2.264.046,42	€ 2.264.046,42
a) Terreni strumentali	€ 2.247.054,97	€ 2.247.054,97	€ 2.247.054,97
b) Terreni non strumentali	€ 16.991,45	€ 16.991,45	€ 16.991,45
2) Fabbricati	€ 8.554.526,02	€ 9.014.816,93	€ 8.773.014,26
a) Fabbricati strumentali	€ 8.554.526,02	€ 9.014.816,93	€ 8.773.014,26
b) Fabbricati non strumentali	€ -	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari	€ 189.329,53	€ 173.276,08	€ 135.991,96
4) Attrezzature	€ 120.008,76	€ 122.588,90	€ 66.612,34
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	€ -	€ -	€ -
6) Altri beni	€ 275.713,32	€ 255.384,86	€ 171.526,24
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 840.306,48	€ 339.828,94	€ 906.418,06
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 12.243.930,53	€ 12.169.942,13	€ 12.317.609,28
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			
1) Partecipazioni in			
a) Imprese controllate/collegate	€ -	€ -	€ -
b) Altre imprese	€ -	€ -	€ -
2) Crediti			
a) Verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -	€ -
b) Verso altri	€ -	€ 16.202,22	€ 16.202,22
3) Altri titoli	€ -	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ -	€ 16.202,22	€ 16.202,22
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 12.247.095,21	€ 12.192.527,39	€ 12.343.742,30
C) Attivo circolante			
I) Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 76.510,42	€ 70.710,00	€ 77.414,02
2) Acconti	€ -	€ -	€ -
TOTALE RIMANENZE	€ 76.510,42	€ 70.710,00	€ 77.414,02
I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	€ -	€ -	
II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) Verso utenti/clienti	€ 1.185.694,16	€ 1.099.570,00	€ 1.840.998,47
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 1.185.694,16*	*€ 1.099.570,00*	*€ 1.840.998,47*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	€ -
2) Verso Enti Pubblici	€ 639.711,59	€ 429.415,86	€ 32.780,06
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 639.711,59*	*€ 429.415,86*	*€ 32.780,06*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	€ -
3) Verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -	€ -
4) Crediti tributari	€ 0,78	€ -	€ -
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 0,78*	€ -	€ -
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	€ -
5) Crediti per imposte anticipate	€ -	€ -	€ -
6) Crediti Vs. altri	€ 26.264,89	€ 13.407,81	€ 2.784,32
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 26.264,89*	*€ 13.407,81*	*€ 2.784,32*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	€ -
TOTALE CREDITI	€ 1.851.671,42	€ 1.542.393,67	€ 1.876.562,85
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni	€ -	€ -	
2) Altri titoli	€ -	€ -	
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	€ -	€ -	

IV) Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	€ 58.257,32	€ 76.403,71	€ 46.092,27
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa	€ 39.905,91	€ 8.516,89	€ 12.761,77
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 98.163,23	€ 84.920,60	€ 58.854,04
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 2.026.345,07	€ 1.698.024,27	€ 2.012.830,91
D) Ratei e risconti			
1) Ratei attivi	€ 5.200,00	€ 3.045,03	€ 2.800,00
2) Risconti attivi	€ 29.348,16	€ 22.531,33	€ 28.196,56
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 34.548,16	€ 25.576,36	€ 30.996,56
I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	€ 14.307.988,44	€ 13.916.128,02	€ 14.387.569,77
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I) Patrimonio netto	€ 3.163.893,65	€ 3.163.893,65	€ 3.163.893,65
II) Riserve di capitale	€ -	€ -	€ -
III) Riserve di utili	€ -	€ -	€ -
IV) Altre riserve (distintamente indicate)	€ 62.760,16	€ 62.760,16	€ 62.760,16
V) Utili (Perdite) portati a nuovo	-€ 317.465,57	-€ 320.986,76	-€ 364.850,16
VI) Utile (Perdita) dell'esercizio	€ 67.609,07	€ 3.521,19	€ 43.863,40
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 2.976.797,31	€ 2.909.188,24	€ 2.905.667,05
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi per imposte anche differite	€ -	€ -	€ -
2) Altri fondi	€ 156.509,11	€ 156.509,11	€ 156.509,11
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	€ 156.509,11	€ 156.509,11	€ 156.509,11
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ -	€ -	
D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce,			
degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) Debiti verso banche	€ 4.167.567,56	€ 3.999.242,96	€ 4.487.728,76
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 1.712.751,16*	*€ 478.557,49*	*€ 242.847,15*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ 2.454.816,40*	*€ 3.520.685,47*	*€ 4.244.881,61*
2) Debiti verso enti pubblici	€ 854.500,00	€ 997.000,00	€ 1.139.500,00
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€ 142.500,00	€ 142.500,00	€ 142.500,00
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 712.000,00	€ 854.500,00	€ 997.000,00
3) Debiti verso altri finanziatori	€ -	€ -	€ -
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*	*€ -*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
4) Debiti verso imprese controllate/collegate	€ -	€ -	€ -
5) Acconti	€ -	€ 79.280,53	€ 58.844,00
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ -*	*€ 79.280,53*	*€ 58.844,00*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*	*€ -*
6) Debiti verso fornitori	€ 994.780,67	€ 971.267,67	€ 670.568,59
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 994.780,67*	*€ 971.267,67*	*€ 670.568,59*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*	*€ -*
7) Debiti tributari	€ 106.455,97	€ 103.226,85	€ 97.319,04
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 106.455,97*	*€ 103.226,85*	*€ 97.319,04*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ -*	*€ -*	*€ -*
8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale	€ 182.456,86	€ 170.233,91	€ 160.372,36
9) Altri debiti	€ 587.649,96	€ 524.531,74	€ 540.027,03
a) esigibili entro l'esercizio successivo	*€ 337.649,96*	*€ 524.531,74*	*€ 540.027,03*
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	*€ 250.000,00*		
TOTALE DEBITI	€ 6.893.411,02	€ 6.844.783,66	€ 7.154.359,78
E) Ratei e risconti			
1) Ratei passivi	€ 157.806,35	€ 140.679,22	€ 127.545,62
2) Risconti passivi	€ 4.123.464,65	€ 3.864.967,79	€ 4.043.488,21
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 4.281.271,00	€ 4.005.647,01	€ 4.171.033,83
II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)	€ 14.307.988,44	€ 13.916.128,02	€ 14.387.569,77

Comune di Camposampiero, Prot. N. 0014780 del 24-06-2020 in arrivo

CENTRO SERVIZI A. MORETTI BONORA

Allegato 7 alla DCA n.° 20 del 30/04/2020

Conto Economico esercizio 2019	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Esercizio 2017
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 10.600.671,35	€ 10.206.651,93	€ 9.480.602,45
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	€ -	€ -	€ -
3) Contributi in conto esercizio	€ 9.098,00	€ 4.000,00	€ 42.575,20
4) Contributi in conto capitale	€ 207.559,92	€ 215.819,37	€ 219.314,32
5) Altri ricavi e proventi	€ 537.089,91	€ 359.853,65	€ 312.002,87
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 11.354.419,18	€ 10.786.324,95	€ 10.054.494,84
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 309.277,88	€ 284.435,23	€ 291.978,53
7) Costi per servizi	€ 5.875.702,97	€ 5.762.009,94	€ 5.098.588,49
8) Costi per godimento beni di terzi	€ 46.920,34	€ 48.677,95	€ 51.484,47
9) Costi del personale	€ 4.346.111,59	€ 3.962.390,71	€ 3.795.133,98
a) Salari e stipendi	*€ 3.208.968,45*	*€ 2.942.653,25*	*€ 2.810.757,72*
b) Oneri sociali	*€ 796.189,94*	*€ 728.131,73*	*€ 706.982,96*
c) Trattamento di fine rapporto	*€ 78.756,06*	*€ 74.514,16*	*€ 69.108,14*
d) IRAP metodo retributivo	*€ 261.648,96*	*€ 216.411,48*	*€ 207.996,07*
e) Altri costi	*€ 548,18*	*€ 680,09*	*€ 289,09*
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 615.760,56	€ 600.510,70	€ 689.360,30
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	*€ 3.584,36*	*€ 3.547,76*	*€ 4.062,38*
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	*€ 602.176,20*	*€ 586.962,94*	*€ 679.897,92*
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	*€ -*	*€ -*	*€ -*
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	*€ 10.000,00*	*€ 10.000,00*	*€ 5.400,00*
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-€ 5.800,42	€ 6.704,02	-€ 723,63
12) Accantonamenti per rischi	€ -	€ -	€ -
13) Accantonamenti diversi	€ -	€ -	€ -
14) Oneri diversi di gestione	€ 23.843,30	€ 43.512,70	€ 20.185,98
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 11.211.816,22	€ 10.708.241,25	€ 9.946.008,12
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 142.602,96	€ 78.083,70	€ 108.486,72
15) Proventi da partecipazione	€ -	€ -	€ -
16) Proventi finanziari	€ -	€ -	€ -
17) Interessi e altri oneri finanziari	€ 66.802,89	€ 66.487,51	€ 55.953,39
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	-€ 66.802,89	-€ 66.487,51	-€ 55.953,39
18) Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
19) Svalutazioni	€ -	€ -	€ -
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 75.800,07	€ 11.596,19	€ 52.533,33
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 8.191,00	€ 8.075,00	€ 8.669,93
21) Utile (perdita) di esercizio	**€ 67.609,07**	**€ 3.521,19**	**€ 43.863,40**
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	€ -	€ -	€ -
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/13, al netto contributi in c/impianti	€ -	€ -	€ -
Pareggio di bilancio	€ -	€ -	€ -