



Centro di servizi – Casa di Riposo “Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

Deliberazione n. 13-37
Data 06/08/2019

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: 1^ variazione al Bilancio economico annuale di Previsione, esercizio 2019.

L'anno duemiladiciannove addì sei (6) del mese di agosto alle ore 10.15, in Conegliano nella sede dell'Ente, regolarmente convocato a norma delle disposizioni vigenti, si è riunito il Consiglio di Amministrazione con l'intervento dei sigg.ri.:

Cognome nome	Ruolo	Presente
Zorzetto Gianni	Presidente	SI
Minardo Salvatore	Consigliere	SI
Ugarelli Mariacristina	Consigliere	SI
Zava Loris	Consigliere	SI

Partecipa il Vice Segretario –Direttore: Dott. De Faveri Piero.

Assume la Presidenza il rag. Zorzetto Gianni il quale, constatata la legalità della seduta la dichiara aperta, invitando il Consiglio a deliberare sull'oggetto sopra distinto.

IL CONSIGLIO

PREMESSO che con delibera del C. d. A. n. 03-07 del 13/02/2019 veniva approvato il Bilancio Economico di Previsione Esercizio 2019, il documento di programmazione economica finanziaria triennale 2019-2021, la Relazione del Patrimonio ed il Piano di valorizzazione del Centro di Servizi “F. Fenzi”, redatti ai sensi dell'art. 8 della L.R. n. 43/2012 e della D.G.R.V n. 780/2013;

CONSIDERATO che nel corso del primo semestre del 2019 si sono verificate delle variazioni rispetto alle previsioni iniziali e se ne prevedono altre nel prosieguo dell'esercizio ed in particolare, le più rilevanti, per quanto riguarda i ricavi sono:

- Nel primo semestre 2019, aumento del numero dei giorni di posti vacanti rispetto alle previsioni che hanno comportato una riduzione dei ricavi;
- Previsione nel secondo semestre 2019 di maggiori ricavi per effetto dell'adozione della deliberazione per servizi opzionali in esame nella seduta odierna del consiglio;
- Aumento degli importi recuperati per personale distaccato presso terzi. Vicesegretario fino al 15/07, Psicologa fino al 31/12;
- Riscontro degli importi alla data odierna dovuta al recupero di somme per sinistri e risarcimenti assicurativi. Infortuni sul lavoro;

e per quanto riguarda i costi:

- Leggero aumento del costo della giornata alimentare;
- Aumento delle spese legali per incarico allo Studio Barel per una vertenza con un dipendente;
- Consulenze tecniche: Aumento per incarichi affidati per la Progettazione della progettazione relativa alla prevenzione Incendi;
- Aumento per spese di pubblicazione relative alle gare svolte e quella in programma per l'Ala Est;
- Manutenzione fabbricati strumentali e altre manutenzioni. Aumento delle previsioni iniziali per manutenzioni su fabbricati strumentali e su quelli di terzi (Bidoli);



Centro di servizi – Casa di Riposo “Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

RITENUTO che a seguito delle modifiche gestionali sopra indicate, è necessario rideterminare a bilancio i seguenti conti economici:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.945.646,25	25.000,00	4.970.646,25
Ricavi per rette ospiti da privati	4.945.646,25	25.000,00	4.970.646,25
Altri ricavi e proventi	16.600,00	61.100,00	77.700,00
Ricavi mensa interni	100,00	100,00	200,00
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		11.000,00	11.000,00
Recupero oneri personale distaccato presso terzi	16.500,00	50.000,00	66.500,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.962.246,25	86.100,00	5.048.346,25
Costi della produzione attività caratteristica	3.619.088,50	101.800,00	3.720.888,50
Per servizi	829.088,50	77.300,00	906.388,50
Servizi mensa esterna	628.088,50	7.000,00	635.088,50
Altri servizi appaltati	15.000,00	- 3.000,00	12.000,00
Servizi di vigilanza	1.500,00	- 1.500,00	-
Servizi amministrativi	30.000,00	- 2.000,00	28.000,00
Spese per consulenze fiscali e amministrative	15.000,00	- 5.000,00	10.000,00
Spese per consulenze 81/08	8.000,00	- 2.000,00	6.000,00
Spese legali e notarili	4.000,00	11.000,00	15.000,00
Consulenze tecniche	25.000,00	33.000,00	58.000,00
Spese per pubblicazioni gare e appalti	1.000,00	4.000,00	5.000,00
Spese postali e di affrancatura	1.000,00	500,00	1.500,00
Altre manutenzioni	80.000,00	38.000,00	118.000,00
Compensi ai revisori dei conti	3.000,00	2.000,00	5.000,00
Compensi per lavori occasionali	3.000,00	- 1.500,00	1.500,00
Contributi INPS gestione separata	500,00	- 250,00	250,00
Contributi INAIL cococo	500,00	- 250,00	250,00
Irap occasionali, cococo e amministratori	1.000,00	- 800,00	200,00
Indennità per commissioni concorso	1.000,00	2.000,00	3.000,00
Assicurazioni RCA	1.500,00	1.100,00	2.600,00
Altre spese per servizi vari	10.000,00	- 5.000,00	5.000,00
Per godimento di beni di terzi	31.000,00	30.000,00	61.000,00
Licenza d'uso software d'esercizio	1.000,00	- 1.000,00	-
Canoni di noleggio	30.000,00	- 3.000,00	27.000,00
Manutenzioni ordinarie su beni di terzi	-	34.000,00	34.000,00
Salari e stipendi personale	2.753.000,00	- 25.000,00	2.728.000,00
Stipendi personale dipendente	2.753.000,00	- 25.000,00	2.728.000,00
Altri costi personale	-	25.000,00	25.000,00
Altri costi personale		25.000,00	25.000,00
Oneri diversi di gestione	6.000,00	- 5.500,00	500,00
Imposte di bollo	1.000,00	- 500,00	500,00
Erogazioni liberali pagate	5.000,00	- 5.000,00	-
Costi della produzione attività non caratteristica	5.000,00	- 3.000,00	2.000,00
Per servizi	5.000,00	- 3.000,00	2.000,00
Acquisti per servizi attività non caratteristica	3.000,00	- 2.000,00	1.000,00
Manutenzioni attività non caratteristica	2.000,00	- 1.000,00	1.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.624.088,50	98.800,00	3.722.888,50
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.338.157,75	- 12.700,00	1.325.457,75
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario		500,00	500,00
Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)		500,00	500,00
Sconti e altri oneri finanziari	1.000,00	- 1.000,00	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.337.157,75	- 12.700,00	1.324.457,75

DATO ATTO che le variazioni riguardano i seguenti Mastri:

- per i ricavi:



Centro di servizi – Casa di Riposo “Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

	Descrizione Mastro	Maggiori Ricavi	Minori Ricavi
300101	Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 25.000,00	
300120	Altri ricavi e proventi	€ 61.100,00	
	Totale	€ 86.100,00	€ 0,00

- e per i costi, i seguenti Mastri:

	Descrizione Mastro	Maggiori Costi	Minori Costi
400105	Costi per Servizi	€ 74.300,00	
400110	Costi per godimento beni di terzi	€ 30.000,00	
400500	Costi del personale	€ 25.000,00	€ 25.000,00
402510	Oneri diversi di gestione	- 5.500,00	
	Totale	€ 123.800,00	€ 25.000,00
		€ 98.800,00	
	Differenza	€ 12.700,00	

DATO ATTO che viene mantenuto il rispetto del pareggio economico del bilancio di previsione 2019, ricorrendo agli ammortamenti sterilizzabili per Euro 100.095,48;

CONSIDERATO che le variazioni del bilancio economico annuale di previsione sono approvate, previo parere del Revisore del Conti, dal Consiglio di Amministrazione nel rispetto del principio di pareggio del bilancio, così come stabilito dall'art. 11 del Regolamento interno di Contabilità;

VISTA la relazione del Revisore del Conti depositata presso la sede dell'Ente in data 02/08/2019, **Allegato A**);

RITENUTO necessario procedere alla prima variazione, così come sopra indicata, al bilancio di previsione economico per l'esercizio 2019, allo scopo di consentire la necessaria copertura delle spese;

VISTO lo schema di Bilancio Economico Annuale di Previsione assestato per l'esercizio 2019, **Allegato B**) così come modificato a seguito della 1^a variazione e redatto in conformità all'allegato A2 della D.G.R.V. n. 780/2013 che contiene le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica;

VISTA la Legge Regionale 23 novembre 2012, n. 43;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 780 del 21 maggio 2013;

VISTO il vigente regolamento interno di contabilità;

VISTO il vigente regolamento di amministrazione;

PRESO ATTO dei pareri favorevoli in ordine:

alla regolarità Tecnico Amministrativa: parere favorevole. F. to Monica Vanzella	alla regolarità Contabile: parere favorevole. F. to Piero De Faveri
-------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------

Ad unanimità di voti, espressi nelle forme di legge

D E L I B E R A

1. di approvare le premesse al presente provvedimento quale propria parte integrante e sostanziale;



Centro di servizi – Casa di Riposo “Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

2. di provvedere alla 1^a variazione al Bilancio di Previsione economico, esercizio 2019, nei seguenti conti economici:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.945.646,25	25.000,00	4.970.646,25
Ricavi per rette ospiti da privati	4.945.646,25	25.000,00	4.970.646,25
Altri ricavi e proventi	16.600,00	61.100,00	77.700,00
Ricavi mensa interni	100,00	100,00	200,00
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		11.000,00	11.000,00
Recupero oneri personale distaccato presso terzi	16.500,00	50.000,00	66.500,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.962.246,25	86.100,00	5.048.346,25
Costi della produzione attività caratteristica	3.619.088,50	101.800,00	3.720.888,50
Per servizi	829.088,50	77.300,00	906.388,50
Servizi mensa esterna	628.088,50	7.000,00	635.088,50
Altri servizi appaltati	15.000,00	3.000,00	12.000,00
Servizi di vigilanza	1.500,00	1.500,00	-
Servizi amministrativi	30.000,00	2.000,00	28.000,00
Spese per consulenze fiscali e amministrative	15.000,00	5.000,00	10.000,00
Spese per consulenze 81/08	8.000,00	2.000,00	6.000,00
Spese legali e notarili	4.000,00	11.000,00	15.000,00
Consulenze tecniche	25.000,00	33.000,00	58.000,00
Spese per pubblicazioni gare e appalti	1.000,00	4.000,00	5.000,00
Spese postali e di affrancatura	1.000,00	500,00	1.500,00
Altre manutenzioni	80.000,00	38.000,00	118.000,00
Compensi ai revisori dei conti	3.000,00	2.000,00	5.000,00
Compensi per lavori occasionali	3.000,00	1.500,00	1.500,00
Contributi INPS gestione separata	500,00	250,00	250,00
Contributi INAIL cococo	500,00	250,00	250,00
Irap occasionali, cococo e amministratori	1.000,00	800,00	200,00
Indennità per commissioni concorso	1.000,00	2.000,00	3.000,00
Assicurazioni RCA	1.500,00	1.100,00	2.600,00
Altre spese per servizi vari	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Per godimento di beni di terzi	31.000,00	30.000,00	61.000,00
Licenza d'uso software d'esercizio	1.000,00	1.000,00	-
Canoni di noleggio	30.000,00	3.000,00	27.000,00
Manutenzioni ordinarie su beni di terzi	-	34.000,00	34.000,00
Salari e stipendi personale	2.753.000,00	25.000,00	2.728.000,00
Stipendi personale dipendente	2.753.000,00	25.000,00	2.728.000,00
Altri costi personale	-	25.000,00	25.000,00
Altri costi personale		25.000,00	25.000,00
Oneri diversi di gestione	6.000,00	5.500,00	500,00
Imposte di bollo	1.000,00	500,00	500,00
Erogazioni liberali pagate	5.000,00	5.000,00	-
Costi della produzione attività non caratteristica	5.000,00	3.000,00	2.000,00
Per servizi	5.000,00	3.000,00	2.000,00
Acquisti per servizi attività non caratteristica	3.000,00	2.000,00	1.000,00
Manutenzioni attività non caratteristica	2.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.624.088,50	98.800,00	3.722.888,50
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.338.157,75	12.700,00	1.325.457,75
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario		500,00	500,00
Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)		500,00	500,00
Sconti e altri oneri finanziari	1.000,00	1.000,00	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.337.157,75	12.700,00	1.324.457,75

3. di approvare le variazioni nei seguenti Mastri:

- per i ricavi:



Centro di servizi – Casa di Riposo “Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

	Descrizione Mastro	Maggiori Ricavi	Minori Ricavi
300101	Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 25.000,00	
300120	Altri ricavi e proventi	€ 61.100,00	
	Totale	€ 86.100,00	€ 0,00

- e per i costi, i seguenti Mastri:

	Descrizione Mastro	Maggiori Costi	Minori Costi
400105	Costi per Servizi	€ 74.300,00	
400110	Costi per godimento beni di terzi	€ 30.000,00	
400500	Costi del personale	€ 25.000,00	€ 25.000,00
402510	Oneri diversi di gestione	- 5.500,00	
	Totale	€ 123.800,00	€ 25.000,00
		€ 98.800,00	
	Differenza	€ 12.700,00	

4. di approvare il Bilancio Economico Annuale di Previsione assestato per l'esercizio 2019, **Allegato B)** così come modificato a seguito della 1^a variazione e redatto in conformità all'allegato A2 della D.G.R.V. n. 780/2013 che contiene le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica;
5. di dare atto che a seguito della predetta variazione, l'equilibrio di bilancio viene mantenuto;
6. di dare atto che la presente delibera è immediatamente esecutiva.



Centro di servizi – Casa di Riposo

“Francesco Fenzi”

www.casafenzi.it

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che previa lettura e conferma è sottoscritto:

IL PRESIDENTE

F. to Zorzetto Gianni

Il vice Segretario-Direttore

F. to De Faveri Piero

Cognome nome	Firmato
Minardo Salvatore	Minardo Salvatore
Ugarelli Mariacristina	Ugarelli Mariacristina
Zava Loris	Zava Loris

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario-Direttore certifica che copia della presente deliberazione è, a norma di Legge, pubblicata all'Albo Pretorio On-Line sul sito Internet dell'Ente per 15 giorni consecutivi a partire dal

Il vice Segretario-Direttore

De Faveri Piero

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, non soggetta al controllo di legittimità, è esecutiva dal

Il vice Segretario-Direttore

De Faveri Piero