



ALL. 5)

# ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

## Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2017

---

### 1 - PREMESSA

---

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

---

### 2 - ANDAMENTO DELLA GESTIONE

---

#### LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Il 2017 ha visto il completamento della progettazione dei lavori di ampliamento e manutenzione straordinaria dell'Istituto e l'avvio della gara d'appalto per l'aggiudicazione dei lavori. I tempi di approvazione del progetto esecutivo si sono dilatati rispetto alle previsioni, a causa delle necessarie e quanto mai opportune richieste di adeguamento degli elaborati del progetto esecutivo da parte della società incaricata della verifica dello stesso, così come previsto dal d.lgs. 50/16 - Codice degli Appalti.

Ad agosto del 2017 è stata firmata, con il Comune di Farra di Soligo, la convenzione per la gestione dei servizi domiciliari comunali (il relativo disciplinare operativo è stato approvato e sottoscritto nel mese di dicembre) con avvio del servizio dal 01/01/2018.

Il 05 novembre 2017 sono stati festeggiati i 25 anni dell'istituzione dell'IPAB. Tre convegni, tre mostre, quattro eventi aperti alla comunità, una serie di iniziative collaterali che hanno coinvolto tutte le anime della struttura, dall'accoglienza alla formazione, fino alla convivialità. Gli eventi sono iniziati il 1° giugno e sono proseguiti fino a domenica 5 novembre.

Durante quest'anno di celebrazioni sono state coinvolte, di volta in volta, associazioni del territorio, eminenze scientifiche, autorità e soprattutto i cittadini di Farra di tutte le età.

I festeggiamenti sono stati scanditi da momenti di alta formazione, come i tre convegni dedicati alla "Domiciliarità", "Al benessere dell'anziano" e "Alla terapia occupazionale", ma anche da momenti di festa aperti alla comunità, come avvenuto per la giornata "Bon Bozzolla Porte Aperte" al "Pizza Party" fino alle celebrazioni vere e proprie del 5 novembre.



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

## INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi euro 158.649 così suddivisi:

- |                                    |                              |
|------------------------------------|------------------------------|
| - Software:                        | € 305                        |
| - Impianti e macchinari:           | € 2.299                      |
| - Attrezzature:                    | € 11.788 (Dismissioni € 330) |
| - Mobili ed arredi:                | € 454                        |
| - Macchine d'ufficio elettroniche: | € 2.851 (Dismissioni € 386)  |
| - Immobilizzazioni in corso:       | € 141.668                    |

In dettaglio:

- Software: Software applicativo Web generazione dataset XML.
- Impianti telefonici: Cordless e telefoni da tavolo.
- Attrezzature sanitaria: 2 carrelli medicazione, 2 cuscini e 1 elettrocardiografo.
- Attrezzature varie: estintori CO2, 4 + 4 carrelli porta sacco ad anelli.
- Mobili ed arredi: 2 bacheche murali, 2 sedute operatore, 1 panchina e ombrellone.
- Macchine d'ufficio elettroniche: n. 2 telefoni cellulari, n. 1 PC con monitor e Switch, n. 1 monitor e n. 2 notebook.
- Immobilizzazioni in corso: Well Tech engineering srl, Ferrara Andrea, Filigioni Eva, Studio Martini Ingegneria s.r.l., Tilton Michele e Tilton Carlo per acconti progettazione esecutiva.

## ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

L'ente non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e/o collegate, ne è sottoposto al controllo di altre imprese.

---

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

---

Dopo la chiusura dell'esercizio si evidenzia che a gennaio 2018 sono state aperte le buste amministrative degli operatori economici partecipanti alla gara d'appalto. Questa fase si è conclusa nel mese di febbraio; a marzo è stata nominata la commissione tecnica per la valutazione dell'offerta tecnica. Proprio in questi giorni la commissione ha completato il proprio lavoro. Non appena redatti i verbali si procederà con l'apertura della busta economica e a tempo e, successivamente, si procederà con l'aggiudicazione dell'appalto.

## EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si presume, salvo intoppi di natura amministrativa e/o giuridica, di procedere entro giugno/settembre con l'avvio dei lavori di ampliamento e manutenzione straordinaria dell'Istituto.



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

## 4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

### ATTIVITA' CARATTERISTICA

#### A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio 2016 ha registrato un totale ricavo delle vendite e prestazioni di € 4.415.905,32, così determinato:

Servizi erogati	Giornate (G.P.E.)	Retta Giornaliera	Ammontare Retta	Quota Regionale giornaliera	Ammontare quote reg. di residenzialità
Ricavi per ospiti Autosufficienti	3.757	€ 45,00	€ 169.065,00	€ 0,00	€ 0,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. Rid. Min. i.s.	30.211	€ 49,00	€ 1.480.326,75	€ 49,00	€ 1.480.326,75
Ricavi per rette Ospiti N. A. Media i.s.	8.679	€ 49,00	€ 425.271,00	€ 56,00	€ 486.024,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. in art. 2 e romb. Ore riabil.	1.036	€ 52,00	€ 53.872,00	€ 54,64	€ 55.186,40
Ricavi per rette Ospiti N. A. libera convenzione e altro	2.703	€ 72,00	€ 194.598,00	€ 0,00	€ 0,00
Prenotazioni			€ 1.711,00		
			-€ 254,25		€ 870,44
Totale			€ 2.324.589,50		€ 2.022.407,59

Il rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese per fisioterapia e logopedia è così suddiviso:

Descrizione	Azienda ULSS n. 7
Rimborsi fisioterapista	€ 58.823,08
Rimborso logopedista	€ 15.085,15
Totale	€ 68.908,23

#### A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Negativo.

#### A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2017 l'Istituto ha ricevuto euro 15.570,87 relativi al Contributo G.S.E. per la produzione di energia elettrica mediante l'impianto fotovoltaico.

#### A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nel bilancio d'esercizio 2017 sono stati considerati euro 3.839,97 quale contributo in conto capitale per la quota annua del contributo complessivo della Fondazione Cassamarca per l'acquisto di attrezzatura per gli ospiti avvenuto nel 2012.

#### A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria. Totale € 212.216,76 così suddivisi:



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

## ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

1. Altri rimborsi (INAIL) per infortuni sul lavoro	€ 6.289,02
2. I proventi mensa di € 56.068,33 si distinguono in:	
a) Proventi Comune e Azienda ULSS	€ 50.138,00
b) Proventi mensa (dip. e parenti)	€ 5.930,33
3. Rimborsi spese comuni ULSS	€ 50.898,12
4. Altri ricavi e rimborsi € 8.831,86 si distinguono in:	
a) Recupero oneri personale distaccato	€ 6.314,58
b) Rimborso tasse e concorsi	€ 1.590,00
c) Rimborso spese varie	€ 927,28
5. Erogazione liberale (contributo Banca Prealpi)	€ 5.000,00
6. Affitto terreno agricolo	€ 345,21
7. Sopravvenienze attive eccezionali € 81.202,22	
a) Incasso crediti in sofferenza esercizi precedenti	€ 49.715,30
b) Rimborso tassa concessione Governativa	€ 73,04
c) Rimborsi IRAP esercizi precedenti	€ 17.808,63
d) Valorizzazione festività infrasettimanali es. precedenti	€ 13.505,25
8. Lasciti vari	€ 200,00
9. Rimborso assicurativo Fotovoltaico 2015	€ 3.382,00

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

#### MATERIALE VARIO

	2017	2016
Cuscini e coperte	€ 0,00	€ 933,30
Integratori alimentari	€ 5.167,80	€ 5.167,80
Generi alimentari c/acquisti	€ 191.910,12	€ 200.470,50
Materiale sanitario c/acquisti	€ 1.944,41	€ 1.279,50
Materiale vario di consumo per assistenza	€ 2.852,64	€ 3.326,18
Altri prodotti per igiene ospiti	€ 5.082,03	€ 3.146,27
Materiale di pulizia - detersivi	€ 14.476,44	€ 10.744,82
Materiale di pulizia - materiali	€ 7.777,86	€ 6.106,96
Cancelleria	€ 4.861,60	€ 5.245,37
Acquisti per cucina	€ 16.428,26	€ 15.555,56
Carburanti e lubrificanti	€ 2.319,45	€ 1.803,18
Indumenti di lavoro	€ 683,20	€ 466,04
Materiale vario per animazione	€ 739,60	€ 0,00
Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 13.886,61	€ 14.474,17

#### MATERIALE SANITARIO

	2017	2016
Guanti monouso	€ 202,52	€ 0,00
Prodotti sanitari per ospiti	€ 8,00	€ 16,00
Mat. igienico per incont. (pann. e trav.)	€ 54.226,67	€ 53.856,31



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

## ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Mat. Igienico (bavaglie e salviette)	€ 10.878,25	€ 13.140,79
Det. e prod. vari per igiene ospiti	€ 6.854,85	€ 6.956,41
Camici TNT e cuffie	€ 911,95	€ 1.980,66

### B7) PER SERVIZI

I costi derivanti dall'acquisizione dei servizi sono rappresentati da:

#### SERVIZI APPALTATI

	2017	2016
Servizi assistenziali - EDUC. ANIM.	€ 6.949,73	€ 0,00
Servizi di pulizia	€ 154.353,96	€ 154.353,96
Servizi di lavanderia	€ 153.075,77	€ 148.924,29
Servizi sanitari - PSICOL.	€ 37.623,72	€ 36.984,32
Servizi sanitari - FISIO.	€ 21.992,88	€ 42.380,52
Servizi sanitari - TERAPIA OCCUPAZ.	€ 12.325,44	€ 13.694,88
Spese per attività ricreativa	€ 1.432,33	€ 1.883,59
Noleggio materassi antidecubito	€ 18.220,80	€ 24.405,68
Servizi disinfest. e derattizz.	€ 402,60	€ 402,60
Altri servizi appaltati	€ 26.137,20	€ 24.968,22
Spese per servizio di volontariato	€ 0,00	€ 4.571,35
Spese per trasporto anziani	€ 209,60	€ 1.714,20

#### COMPENSI E CONSULENZE

	2017	2016
Consulenze tecniche	€ 2.874,68	€ 11.178,74
Spese legali e notarili	€ 39.266,68	€ 26.254,43
Spese per consulenze fiscali e amm.	€ 4.187,04	€ 4.440,80
Spese per sicurezza sul lavoro	€ 3.278,65	€ 4.472,59
Spese postali e di affrancatura	€ 2.306,90	€ 2.761,85
Altre spese per servizi vari	€ 270,06	€ 336,65
Spese per servizi non di comp.	€ 544,12	€ 2.335,71

#### UTENZE

	2017	2016
Energia elettrica	€ 76.166,33	€ 71.529,54
Gas e spese riscaldamento	€ 70.611,08	€ 77.703,05
Fornitura acqua	€ 28.198,31	€ 23.588,13
Spese telefoniche CELLULARE	€ 305,00	€ 190,00
Spese telefoniche FISSO	€ 3.725,15	€ 4.045,25

#### MANUTENZIONI

	2017	2016
Manutenzione sistema antincendio	€ 4.265,12	€ 4.707,44
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 20.285,41	€ 9.468,75



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

## ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Manutenzione macchinari e impianti	€ 34.088,03	€ 30.272,74
Manutenzione mobili e attrezzature	€ 6.016,96	€ 4.524,38
Manutenzione parchi e giardini	€ 454,50	€ 300,00
Manutenzione automezzi	€ 1.221,22	€ 2.476,61
Canoni e manut. macchine d'ufficio	€ 1.924,32	€ 5.246,58
Canoni e manut. ascensori	€ 3.594,12	€ 5.753,65
Canoni e manut. software e hardware	€ 25.031,39	€ 24.714,25
Canoni e manut. apparati telefonici	€ 463,60	€ 463,60

### ASSICURAZIONI

	2017	2016
Assicurazioni RCA	€ 1.055,00	€ 1.084,00
Assicurazioni RCT - RCO	€ 34.113,05	€ 29.233,46

### ALTRI SERVIZI

	2017	2016
Indennità agli amministratori	€ 0,00	€ 17.940,00
Compensi per sindaci/revisori dei conti	€ 5.981,40	€ 5.900,00
Indennità per commissari concorso	€ 0,00	€ 2.231,60
Spese viaggi e trasferte	€ 1.585,58	€ 1.020,69
Formazione personale	€ 17.584,15	€ 15.679,14
Spese per analisi, prove e laboratorio	€ 902,80	€ 1.622,60
Servizi smaltimento rifiuti speciali	€ 5.724,60	€ 5.569,27
Spese per pubblicazioni gare e appalti	€ 6.396,84	€ 5.127,46

### B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Negativo

### B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito al 31/12/2017 da 102 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL - Comparto Regioni ed autonomie locali. Il costo complessivo degli oneri riflessi è stato di Euro 2.847.224,78 rispetto a 2.840.164,55 del 2016.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per tipologia e profilo professionale.

T23						
Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio 2017	74	23	4	1	0	102

Descrizione	Sede
Segretario - Direttore	1
Impiegati amm.vi	6
Assistente Sociale	1



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Coordinatori	2
Infermieri	14
OSS	61
Operatori di cucina	10
Manutentori	2
Educatori – Animatori	2
Fisioterapisti	2
Logopedisti	1

A eccezione di qualche malattia medio/lunga, non si sono registrate problematiche degne di nota con i dipendenti.

Da segnalare due maternità (1 OSS e 1 IP) le quali si è provveduto alla sostituzione. Sono state eseguite con le modalità previste dalla legge le opportune visite mediche periodiche a cura del medico competente.

Per quanto concerne la formazione, l'Istituto ha speso € 17.584,15

## B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Beni al 1.1.2017</b>	<b>ES. 2017</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	6.687,14	7.194,10	13.881,24
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b>	<b>6.687,14</b>	<b>7.194,10</b>	<b>13.881,24</b>

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Beni al 1.1.2016</b>	<b>ES. 2016</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento fabbricato strumentale	1.089.141,43	81.850,18	1.170.991,61
Ammortamento impianti generici	139.446,66	8.863,93	148.310,59
Ammortamento impianti specifici	139.716,54	28.900,14	168.616,68
Ammortamento attrezzature varie	207.132,96	4.756,00	211.888,96
Ammortamento attrezzature sanitarie	181.004,10	9.566,71	190.570,81
Ammortamento attrezzature ricreative	86,54	83,08	169,62
Ammortamento mobili e arredi	406.542,93	6.186,16	412.729,09
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	371,81	61,91	433,72
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	41.709,40	4.095,27	45.804,67
Ammortamento automezzi e autovetture	41.676,90	0	41.676,90
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>2.246.829,27</b>	<b>144.363,38</b>	<b>2.391.192,65</b>

<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)</b>	<b>2.253.516,41</b>	<b>151.557,48</b>	<b>2.405.073,89</b>
---	---------------------	-------------------	---------------------



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

## ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Sono stati accantonati euro 26.768,75 per l'adeguamento del Fondo svalutazione per rischi su crediti all'importo di € 189.314,77 pari all'importo dei crediti alla data del 31/12/2017 in sofferenza e la cui pratica per il recupero del credito è stata affidata al legale di fiducia.

### B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Si riscontra il saldo delle rimanenze con valore negativo per € 5.333

### B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Negativo.

### B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Negativo.

### B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2017	2016
Imposte e tasse non relative red.imp.	€ 300,00	€ 405,60
Imposte sostitutive	€ 27.811,15	€ 28.118,37
Imposte di bollo	€ 420,00	€ 100,00
IMU / TASI	€ 287,00	€ 287,00
Tasse di concessione governativa	€ 0,00	€ 2.414,13
Tasse di circolazione automezzi	€ 765,92	€ 0,00
Tariffa TARI	€ 60.000,00	€ 61.845,67
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 972,00	€ 1.948,00
Abbonamenti riviste, giornali	€ 1.436,34	€ 1.489,89
Multe e ammende	€ 45,92	€ 1.582,11
Spese varie	€ 2.424,55	€ 180,76

	2017	2016
Sopravvenienze passive eccezionali	60.000,00	1.563,64
Imposte da esercizi precedenti	992,11	0

Per quanto concerne € 60.000,00 relative a sopravvenienze passive eccezionali, si riferiscono all'accordo transattivo per la definizione della vertenza relativa all'appalto alla ditta Opra e al suo successivo fallimento. Per quanto riguarda ad imposte relative ad esercizi precedenti sono riferite alla tassa di proprietà degli automezzi relative ad esercizi precedenti.

### AREA FINANZIARIA

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

### C15) Proventi da partecipazioni

Negativo.

### C16) Proventi finanziari



# ISTITUTO BON BOZZOLLA

## ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Si riscontrano interessi attivi lordi per la gestione della giacenza di cassa da parte del Tesoriere per € 106.965,99 e ritenute fiscali alla fonte per € 27.811,15. Per interessi di altri crediti e abbuoni attivi € 338,32

### C17) Interessi e altri oneri finanziari

Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	0
Interessi passivi su altri debiti	0,18
Sconti e altri oneri finanziari	33,75
Arrotondamenti passivi	3,89
Totale	37,82

### IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare delle imposte dovute nel 2017. Si prevedono complessivi € 13.700,00 per IRES 2017.

---

## 5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

---

### UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio 2017 emerge un utile di euro 386.900,17, che, ai sensi dell'art. 8, co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare come segue:

A	Utile di esercizio	386.900,17
B	Utile destinato a riserva per incremento patrimonio dell'ente	386.900,17
C	Utile destinato all'attività statutaria dell'ente	0

---

## 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.

Farra di Soligo, 28/04/2018

IL PRESIDENTE  
f.to geom. Giuseppe Bubola



