



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2018

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 2018 ha visto l'aggiudicazione dei lavori di ampliamento e ristrutturazione dell'Istituto al costituendo ATI tra Impresa Tonon S.p.A. di Colle Umberto (TV) – mandataria -, Consorzio Stabile Pedron di Villa del Conte (PD) e Lasa F.lli Nata Srl di Cantarana di Cona (VE) – mandanti - per un importo di € 8.895.066,43 (comprensivo di oneri per la sicurezza e IVA). Successivamente è stata affidata al costituendo RTP tra Alfaluda srl di Silea (TV) – mandataria -, D.F.G. Ingegneria srl di Castelfranco Veneto (TV) e TFE Ingegneria srl di Pianiga (VE) – mandanti - l'incarico di Direzione Lavori e Contabilità dei lavori di ristrutturazione edilizia e ampliamento dell'Istituto, per un importo di € 205.398,94 (comprensivo di oneri e IVA), oltre che l'incarico del servizio tecnico di Coordinamento della Sicurezza in fase di esecuzione dei lavori di ristrutturazione edilizia e ampliamento dell'Istituto all'Ingegnere Paolo Sanavio di Polverara (PD), per un importo di € 100.337,14 (comprensivo di oneri e IVA). Sempre nel corso del 2018, al fine di coprire le spese da quadro economico dei lavori di cui sopra, si è proceduto con l'accensione di un mutuo la Cassa Centrale Banca di Credito Cooperativo del Nord Est per un importo di € 3.950.000,00.

Nel 2018 è stata presentata domanda per l'autorizzazione all'esercizio di ulteriori 2 PL, come da Piano di Zona, che porterà la capacità ricettizia dell'Istituto da 118 a 120 PL.

Con gennaio è iniziato il servizio domiciliare per gli utenti del Comune di Farra di Soligo, sulla scorta della convenzione e del disciplinare operativo sottoscritti tra le parti nel corso del 2017, con ampia soddisfazione di entrambi, oltre che degli utenti stessi.

Per quanto riguarda l'organo di controllo dell'Ente, nel corso del 2018, si è insediato il nuovo Revisore dei Conti, la cui nomina è avvenuta con DGRV n. 123 del 07/02/2018.

Con deliberazione n. 24 del 14/12/2018 è stato affidato il servizio di tesoreria per il triennio 2019 – 2021 al RTI formato da Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi di Tarzo e Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo del Nord Est S.p.A. di Trento.



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Il 2018 è stato caratterizzato, infine, dalla programmazione di una serie di eventi legati al tema dell'Alzheimer, con la realizzazione di un convegno formativo accreditato ECM, uno spettacolo teatrale e un incontro denominato "Caffè Alzheimer" dedicato ai familiari degli Ospiti e aperto anche al territorio.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi € 70.878,00 così suddivisi:

- Software:	€ 3.050,00
- Impianti e macchinari:	€ 6.344,00
- Attrezzature:	€ 10.394,00
- Autovetture	€ 20.100,00
- Macchine d'ufficio elettroniche:	€ 1.146,00
- Immobilizzazioni in corso:	€ 29.844,00

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 2019 è stato formalmente consegnato il cantiere alla ditta aggiudicatrice dei lavori di appalto, con contestuale inizio degli stessi.

A marzo è arrivato il Decreto Dirigenziale dell'Azienda Zero n.102 del 22/02/2019 con il quale sono stati autorizzati i 2 PL che hanno portato la capacità ricettizia a 120 PL, 96 di I^ livello assistenziale e 24 di II^ livello assistenziale. Nel mese di aprile, come da DGRV 1861/2016, verrà inoltrata la domanda di accreditamento istituzionale per tutti i 120 PL.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'Ente sarà sicuramente impegnato nella gestione dei lavori di ampliamento e ristrutturazione, con particolare attenzione agli aspetti amministrativi e gestionali, oltre che di assistenza che comporteranno.

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



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

L'esercizio 2018 ha registrato un totale ricavo delle vendite e prestazioni di € 4.523.281,52, così determinato:

Servizi erogati	Retta Giornaliera	Ammontare Retta	Quota Regionale giornaliera	Ammontare quote reg. di residenzialità
Ricavi per ospiti Autosufficienti	46,00 / 55,00	224.602,14	0,00	0,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. Ridotta/ Minima i.s.	50,00	1.538.047,36	49,00	1.490.739,25
Ricavi per rette Ospiti N. A. Media i.s.	50,00	438.121,00	56,00	486.605,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. art. 2.	55,00	69.029,39	54,64	55.754,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. libera convenzione	75,00	165.203,75	0,00	0,00
Prenotazioni		2.025,00		
TOTALE		2.437.028,64		2.033.098,25

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

Descrizione	Azienda ULSS n. 2 Marca Trevigiana
Rimborsi fisioterapista	€ 37.296,89
Rimborso logopedista	€ 15.857,74
Totale	€ 53.154,63

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Negativo.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2018 l'Istituto ha ricevuto € 13.650,73 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 2018 sono stati considerati € 19.031,80 quale contributo in conto capitale tesoreria per € 5.000,00, € 13.956,80 rimborso assicurativo inerente contenzioso giudiziale e € 1.000,00 per un lascito.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria così suddivisi:

1. Servizio di assistenza domiciliare	€ 108.962,25
2. Altri rimborsi (INAIL) per infortuni sul lavoro	€ 3.038,76
3. I proventi mensa di € 18.138,42 si distinguono in:	
a) Proventi Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana	€ 3.767,50
b) Proventi mensa dipendenti e familiari	€ 14.370,92
4. Rimborsi spese comuni ULSS	€ 62.386,01
5. Altri ricavi € 16.508,70 si distinguono in:	
a) Recupero oneri personale distaccato	€ 15.933,93
b) Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	€ 574,77



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

MATERIALE VARIO

	2018	2017
Cuscini e coperte	€ 0,00	€ 0,00
Integratori alimentari	€ 6.660,72	€ 5.167,80
Generi alimentari c/acquisti	€ 191.950,33	€ 191.910,12
Materiale sanitario c/acquisti	€ 1.371,70	€ 1.944,41
Materiale vario di consumo per assistenza	€ 767,33	€ 2.852,64
Altri prodotti per igiene ospiti	€ 5.635,11	€ 5.082,03
Materiale di pulizia - detersivi	€ 12.616,09	€ 14.476,44
Materiale di pulizia - materiali	€ 8.605,50	€ 7.777,86
Cancelleria	€ 4.480,08	€ 4.861,60
Acquisti per cucina	€ 22.664,09	€ 16.428,26
Carburanti e lubrificanti	€ 2.330,82	€ 2.319,45
Indumenti di lavoro	€ 1.032,12	€ 683,20
Materiale vario per animazione	€ 1.062,32	€ 739,60
Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 14.387,36	€ 13.886,61
Costi per materiale di consumo non di competenza	€ 66,49	€ 0,00

MATERIALE SANITARIO

	2018	2017
Guanti monouso	€ 810,08	€ 202,52
Prodotti sanitari per ospiti	€ 29,85	€ 8,00
Mat. igienico per incont. (pann. e trav.)	€ 47.823,45	€ 54.226,67
Mat. Igienico (bavaglie e salviette)	€ 12.091,18	€ 10.878,25
Det. e prod. vari per igiene ospiti	€ 7.213,49	€ 6.854,85
Camici TNT e cuffie	€ 1.818,41	€ 911,95

B7) PER SERVIZI

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

SERVIZI APPALTATI

	2018	2017
Servizi assistenziali - EDUC. ANIM.	€ 7.355,54	€ 6.949,73
Servizi di pulizia	€ 154.353,96	€ 154.353,96
Servizi di lavanderia	€ 164.432,50	€ 153.075,77
Servizi sanitari - PSICOL.	€ 38.026,55	€ 37.623,72
Servizi sanitari - FISIO.	€ 4.221,00	€ 21.992,88
Servizi sanitari - TERAPIA OCCUPAZ.	€ 10.946,40	€ 12.325,44
Spese per attività ricreativa	€ 3.136,44	€ 1.432,33
Noleggio materassi antidecubito	€ 18.220,80	€ 18.220,80
Servizi disinfest. e derattizz.	€ 402,60	€ 402,60
Altri servizi appaltati	€ 37.208,42	€ 26.137,20
Spese per servizio di volontariato	€ 0,00	€ 0,00
Spese per trasporto anziani	€ 0,00	€ 209,60



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

COMPENSI E CONSULENZE

	2018	2017
Consulenze tecniche	€ 1.000,00	€ 2.874,68
Spese legali e notarili	€ 19.485,24	€ 39.266,68
Spese per consulenze fiscali e amm.	€ 3.826,70	€ 4.187,04
Spese per sicurezza sul lavoro	€ 1.444,87	€ 3.278,65
Spese postali e di affrancatura	€ 1.712,72	€ 2.306,90
Altre spese per servizi vari	€ 291,66	€ 270,06
Spese per servizi non di comp.	€ 504,00	€ 544,12

UTENZE

	2018	2017
Energia elettrica	€ 78.144,43	€ 76.166,33
Gas e spese riscaldamento	€ 68.083,97	€ 70.611,08
Fornitura acqua	€ 27.360,39	€ 28.198,31
Spese telefoniche CELLULARE	€ 320,00	€ 305,00
Spese telefoniche FISSO	€ 3.470,58	€ 3.725,15

MANUTENZIONI

	2018	2017
Manutenzione sistema antincendio	€ 4.667,67	€ 4.265,12
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 0,00	€ 20.285,41
Manutenzione macchinari e impianti	€ 34.051,96	€ 34.088,03
Manutenzione mobili e attrezzature	€ 4.205,94	€ 6.016,96
Manutenzione parchi e giardini	€ 446,50	€ 454,50
Manutenzione automezzi	€ 1.536,18	€ 1.221,22
Canoni e manut. macchine d'ufficio	€ 5.384,79	€ 1.924,32
Canoni e manut. ascensori	€ 4.267,56	€ 3.594,12
Canoni e manut. software e hardware	€ 25.169,87	€ 25.031,39
Canoni e manut. apparati telefonici	€ 463,60	€ 463,60

ASSICURAZIONI

	2018	2017
Assicurazioni RCA	€ 1.514,00	€ 1.055,00
Assicurazioni RCT - RCO	€ 32.083,51	€ 34.113,05

ALTRI SERVIZI

	2018	2017
Indennità agli amministratori	€ 2.700,00	€ 0,00
Compensi per sindaci/revisori dei conti	€ 3.806,40	€ 5.981,40
Indennità per commissari concorso	€ 6.000,00	€ 0,00
Spese viaggi e trasferte	€ 7.942,30	€ 1.585,58
Formazione personale	€ 16.562,17	€ 17.584,15
Spese per analisi, prove e laboratorio	€ 0,00	€ 902,80
Servizi smaltimento rifiuti speciali	€ 5.331,75	€ 5.724,60
Spese per pubblicazioni gare e appalti	€ 4.819,76	€ 6.396,84



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Negativo

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito al 31/12/2018 da 106 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL - Comparto Regioni ed autonomie locali. Il costo comprensivo degli oneri riflessi è stato di € 3.104.596,98 rispetto a 2.847.224,78 del 2017, a seguito del nuovo aumento contrattuale con il CCNL 21/05/2018.

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

Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
	A+B	C	D	Dirigenti		
Numero medio 2018	79	23	3	1	0	106
Numero medio 2017	74	23	4	1	0	102

Descrizione	Sede
Segretario – Direttore	1
Impiegati amm.vi	4
Assistente Sociale	1
Coordinatori	2
Infermieri	14
OSS	65
Operatori di cucina	11
Manutentori	3
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 la continuazione della maternità di due dipendenti dal 2017 (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 € 16.562,17 rispetto a € 17.584,15 del 2017.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Beni al 1.1.2018	ES. 2018	Totale
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	13.881,24	5.663,34	19.544,58
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	13.881,24	31.022,38	44.903,62



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Beni al 1.1.2018	ES. 2018	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	1.170.991,61	81.850,18	1.252.841,79
Ammortamento impianti generici	148.310,59	8.740,60	157.051,19
Ammortamento impianti specifici	168.616,68	28.997,07	197.613,50
Ammortamento attrezzature varie	212.058,58	5.066,70	217.125,32
Ammortamento attrezzature sanitarie	190.570,81	10.993,90	201.564,71
Ammortamento mobili e arredi	412.729,09	6.165,32	418.894,41
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	433,72	58,56	492,28
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	45.804,67	3.519,77	49.324,44
Ammortamento automezzi e autovetture	41.676,90	-14.052,04	27.624,86
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	2.391.192,65	131.340,06	2.522.532,71

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	2.405.073,89	162.362,44	2.567.436,33
---	---------------------	-------------------	---------------------

Sono stati accantonati € 9.247,15 come adeguamento del Fondo svalutazione per rischi su crediti che, alla data del 31.12.2018, ammonta a € 184.771,31.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Si riscontra il saldo delle rimanenze con valore negativo per € 3.158,54

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Negativo.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Negativo.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2018	2017
Imposte e tasse non relative red.imp.	€ 300,00	€ 300,00
Imposte sostitutive	€ 22.024,98	€ 27.811,15
Imposte di bollo	€ 162,15	€ 420,00
IMU / TASI	€ 287,00	€ 287,00
Tasse di circolazione automezzi	€ 851,75	€ 765,92
Tariffa TARI	€ 52.086,22	€ 60.000,00
Altre imposte e tasse	€ 75,00	€ 0,00
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	€ 150,00	€ 0,00
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 1.948,00	€ 972,00
Abbonamenti riviste, giornali	€ 1.384,47	€ 1.436,34
Multe e ammende	€ 328,59	€ 45,92
Spese varie	€ 549,51	€ 2.424,55



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

	2018	2017
Sopravvenienze passive eccezionali	€ 2.290,61	€ 60.000,00
Sopravvenienze passive ordinarie	€ 0,00	€ 0,00
Imposte da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 992,11

AREA FINANZIARIA

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

C15) Proventi da partecipazioni

Negativo.

C16) Proventi finanziari

Si riscontrano interessi attivi lordi per la gestione della giacenza di cassa da parte del Tesoriere per € 114.611,87 e ritenute fiscali alla fonte per € 22.024,98. Per interessi di altri crediti e abbuoni attivi € 15.008,21.

C17) Interessi e altri oneri finanziari

	2018	2017
Interessi passivi sui debiti verso banche su mutui	€ 126,92	€ 0,00
Interessi passivi su altri debiti	€ 0,00	€ 0,18
Sconti e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 33,75
Arrotondamenti passivi	€ 5,06	€ 3,89
Spese bancarie	€ 44,62	€ 0,00

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare delle imposte dovute nel 2018. Si prevedono complessivi € 9.623 per IRES 2018.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio 2018 emerge un utile di € 440.024, che, ai sensi dell'art. 8, co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare come segue:

		2018	2017
A	Utile di esercizio	€ 440.024	€ 386.900
B	Utile destinato a riserva per incremento patrimonio dell'ente	€ 440.024	€ 386.900
C	Utile destinato all'attività statutaria dell'ente	€ 0,00	€ 0,00



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

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, 09/04/2019

Il Presidente
Giuseppe Bubola

