



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2019

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'ATTIVITÀ E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

A gennaio 2019 sono iniziati i lavori ampliamento e ristrutturazione in seguito all'aggiudicazione dell'appalto avvenuto con determinazione del Segretario – Direttore n. 130 del 15/06/2018 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).

Nel corso del 2019 sono state approvate due varianti strutturali con le seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- n. 14 del 30/04/2019 è stata approvata la proposta di soluzione migliorativa presentata dall'Impresa Tonon S.p.A. di Colle Umberto (TV), con la quale si è sostituita la “struttura prefabbricata” con una “gettata d'opera” con conseguente risparmio economico pari a € 48.366,09;
- n. 40 del 20/12/2019 è stata approvata la variante strutturale n. 02 in seguito alla nota del Direttore dei Lavori con la quale comunicava che durante i lavori di ristrutturazione del Corpo D dell'edificio esistente è emerso che i pilastri del telaio risultavano in più punti significativamente danneggiati per l'effetto dell'esecuzione degli impianti realizzati all'epoca della costruzione. Pertanto con questa seconda variante c'è stato un maggior costo pari a € 98.739,12.

Sempre nel corso del 2019 sono state avviate delle procedure di gara per l'affidamento di incarichi specifici relativamente ai lavori di ampliamento e ristrutturazione, con determine:

- n. 42 del 08/03/2019 è stato affidato l'incarico di collaudatore statico in corso d'opera nei lavori di ampliamento e ristrutturazione all'Ing. Luca Toffoli;
- n. 136 del 29/07/2019 è stato affidato il servizio di progettazione della variante architettonica delle opere esterne alla società Alfaluda Srl;
- n. 137 del 31/07/2019 è stato affidato l'incarico di collaudatore tecnico amministrativo, contabile e funzionale degli impianti e manufatti in corso d'opera e finale nei lavori di ampliamento e ristrutturazione all'Ing. Luca Toffoli;
- n. 159 del 16/09/2019 è stato affidato il servizio di progettazione esecutiva della variante degli impianti meccanici, elettrici, speciali e di sicurezza alla società TFE Ingegneria srl;



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

- n. 181 del 21/10/2019 è stato affidato il servizio di progettazione della variante architettonica interna alla società DFG Ingegneria s.r.l.

A marzo, con Decreto Dirigenziale dell'Azienda Zero n.102 del 22/02/2019, sono stati autorizzati ulteriori 2 posti letto che hanno portato la capacità ricettiva a 120 posti letto, dei quali 96 di I^ livello assistenziale e 24 di II^ livello assistenziale. Nel mese di aprile, come da DGRV 1861/2016, è stata inoltrata la domanda di accreditamento istituzionale per tutti i 120 posto letto.

È proseguito per tutto l'anno 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.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi € 17.158,61 così suddivisi:

- Attrezzature sanitaria e medica:	€ 5.794,88
- Attrezzature varie:	€ 4.649,91
- Impianto idraulico:	€ 3.123,20
- Impianto telefonico:	€ 1.391,41
- Macchine d'ufficio elettroniche:	€ 683,20
- Mobili e arredi:	€ 516,01

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, con DGRV n. 15 del 07/01/2020, è stato confermato l'accREDITAMENTO istituzionale per 120 posti letto fino al 31/12/2022.

A febbraio è iniziata l'emergenza sanitaria collegata alla diffusione della pandemia COVID 19, la quale ha inciso notevolmente sia nel normale svolgimento delle attività dell'Istituto sia nella prosecuzione dei lavori di ampliamento di ristrutturazione.

Per quanto riguarda l'ordinaria attività dell'ente, durante la fase cruciale dell'emergenza sono stati sospesi, in via cautelativa, gli ingressi sia ai familiari che a nuovi Ospiti; ingressi di quest'ultimi sono ripresi con il mese di maggio. Di conseguenza sono state riviste anche tutte le attività socio – assistenziali e sanitarie, con diversa turnazione soprattutto dei professionisti (con conseguente riduzione del loro impiego).

Per quanto riguarda i lavori, in data 14 marzo 2020, è stata disposta la sospensione del cantiere; i lavori sono parzialmente ripresi il 20 aprile 2020 (per l'esecuzione di opere rientranti nei Codici ATECO previsti nel DPCM del 10/04/2020). La ripresa definitiva è avvenuta il 06 maggio 2020. La



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

sospensione comporterà uno slittamento nei tempi di consegna, previsti originariamente da cronoprogramma per la metà di settembre, a fine ottobre.

In riferimento ai suddetti lavori, con ordinanza del Presidente n. 5 del 26/03/2020, è stata approvata la variante n. 03 per un importo complessivo di € 1.592.262,13 (IVA inclusa); la variante si è resa necessaria a seguito degli imprevisti strutturali ed impiantistici sorti durante le lavorazioni, oltre che per adeguare il progetto alle specifiche richieste di “migliorie” avanzate dall’Istituto, resesi evidenti in corso dell’avanzamento dell’esecuzione dell’opera. Si è utilizzato lo strumento dell’ordinanza a causa dell’emergenza sanitaria e dell’impossibilità di riunire, anche solo virtualmente, il Consiglio di Amministrazione. La stessa verrà ratificata nel primo Consiglio utile.

Evoluzione prevedibile della gestione

L’Ente sarà impegnato nei prossimi mesi nella gestione dell’emergenza sanitaria da COVID-19, considerato che gli effetti della stessa non possono essere considerati risolti; anzi, nella seconda metà dell’anno, qualora venisse confermata una nuova impennata nei contagi, l’Istituto si vedrà costretto ad adottare ulteriori misure restrittive e accorgimenti gestionali ed assistenziali, con conseguenti ed inevitabili riflessi sul bilancio 2020. In data 26 maggio 2020 sono peraltro uscite le Linee Guida Regionali “*Indicazioni per le strutture residenziali extra ospedaliere per l’accoglienza di nuovi ospiti e l’accesso di familiari, visitatori e di altro personale esterno*” che, da una prima lettura, qualora venissero confermate le disposizioni ivi contenute, potrebbero comportare un aumento di costi per la gestione delle visite dei familiari.

Per quanto riguarda i lavori di ampliamento e ristrutturazione, se non dovessero intervenire ulteriori sospensioni, l’Istituto sarà impegnato nel trasferimento nel nuovo fabbricato; per arrivare a questo particolare attenzione sarà posta nell’ottenimento delle necessarie autorizzazioni da parte degli enti competenti.



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 2019 ha registrato un totale ricavo delle vendite e prestazioni di € 4.611.562,09, così determinato:

Servizi erogati	Retta Giornaliera	Ammontare Retta	Quota Regionale giornaliera	Ammontare quote reg. di residenzialità
Ricavi per ospiti Autosufficienti	46,00 / 55,00	222.161,50	0,00	0,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. Ridotta/ Minima i.s.	51,00	1.581.309,75	49,00	1.497.979,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. Media i.s.	51,00	443.139,00	56,00	482.860,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. art. 2.	56,00	59.423,50	54,64	58.917,92
Ricavi per rette Ospiti N. A. libera convenzione	76,00	211.884,20	0,00	0,00
Prenotazioni		2.405,00		
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario		453,00		
TOTALE		2.520.775,95		2.039.756,92

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	€ 35.841,21
Rimborso logopedista	€ 15.188,01
Totale	€ 51.029,22

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Negativo.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2019 l'Istituto ha ricevuto € 28.394,61 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 2019 sono stati considerati € 1.000,00 quale contributo in conto capitale tesoreria.

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:



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

1. Servizio di assistenza domiciliare (pasti, assistenza e trasporti)	€	91.687,05
2. Altri rimborsi (INAIL) per infortuni sul lavoro	€	5.215,62
3. I proventi mensa di € 12.656,03 si distinguono in:		
a) Proventi Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana	€	3.080,00
b) Proventi mensa dipendenti e familiari	€	9.576,03
4. Rimborsi spese comuni ULSS	€	27.178,34
5. Altri ricavi € 48.571,04 si distinguono in:		
a) Recupero oneri personale distaccato	€	42.097,89
b) Altri ricavi e proventi (servizio parrucchiera)	€	4.960,53
c) Rimborsi spese varie (trasporti degli ospiti)	€	1.503,62

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

MATERIALE VARIO

	2019	2018
Cuscini e coperte	€ 0,00	€ 0,00
Integratori alimentari	€ 7.273,20	€ 6.660,72
Generi alimentari c/acquisti	€ 198.638,60	€ 191.950,33
Materiale sanitario c/acquisti	€ 2.120,40	€ 1.371,70
Materiale vario di consumo per assistenza	€ 2.613,72	€ 767,33
Altri prodotti per igiene ospiti	€ 4.942,03	€ 5.635,11
Materiale di pulizia - detersivi	€ 13.928,17	€ 12.616,09
Materiale di pulizia - materiali	€ 7.916,61	€ 8.605,50
Cancelleria	€ 4.088,05	€ 4.480,08
Acquisti per cucina	€ 14.027,30	€ 22.664,09
Carburanti e lubrificanti	€ 2.303,49	€ 2.330,82
Indumenti di lavoro	€ 885,72	€ 1.032,12
Materiale vario per animazione	€ 143,60	€ 1.062,32
Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 7.404,96	€ 14.387,36
Costi per materiale di consumo non di competenza	€ 0,00	€ 66,49

MATERIALE SANITARIO

	2019	2018
Guanti monouso	€ 850,34	€ 810,08
Prodotti sanitari per ospiti	€ 0,00	€ 29,85
Mat. igienico per incont. (penn. e trav.)	€ 44.958,20	€ 47.823,45
Mat. Igienico (bavaglie e salviette)	€ 18.459,32	€ 12.091,18
Det. e prod. vari per igiene ospiti	€ 2.569,09	€ 7.213,49
Camici TNT e cuffie	€ 1.512,80	€ 1.818,41

B7) PER SERVIZI

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

SERVIZI APPALTATI

	2019	2018
Servizi assistenziali - EDUC. ANIM.	€ 3.655,38	€ 7.355,54



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Servizi di pulizia	€ 154.353,96	€ 154.353,96
Servizi di lavanderia	€ 159.977,34	€ 164.432,50
Servizi sanitari - PSICOL.	€ 39.669,36	€ 38.026,55
Servizi sanitari - FISIO.	€ 11.781,00	€ 4.221,00
Servizi sanitari - TERAPIA OCCUPAZ.	€ 10.111,20	€ 10.946,40
Spese per attività ricreativa	€ 1.768,87	€ 3.136,44
Noleggio materassi antidecubito	€ 15.406,82	€ 18.220,80
Servizi disinfest. e derattizz.	€ 402,60	€ 402,60
Altri servizi appaltati	€ 40.970,51	€ 37.208,42
Spese per servizio di volontariato	€ 2.300,00	€ 0,00
Spese per trasporto anziani	€ 0,00	€ 0,00

COMPENSI E CONSULENZE

	2019	2018
Consulenze tecniche	€ 64.265,41	€ 1.000,00
Spese legali e notarili	€ 32.991,60	€ 19.485,24
Spese per consulenze fiscali e amm.	€ 6.788,08	€ 3.826,70
Spese per sicurezza sul lavoro	€ 3.072,72	€ 1.444,87
Spese postali e di affrancatura	€ 2.220,51	€ 1.712,72
Altre spese per servizi vari	€ 210,06	€ 291,66
Spese per servizi non di comp.	€ 0,00	€ 504,00

UTENZE

	2019	2018
Energia elettrica	€ 78.775,20	€ 78.144,43
Gas e spese riscaldamento	€ 72.563,86	€ 68.083,97
Fornitura acqua	€ 24.282,82	€ 27.360,39
Spese telefoniche CELLULARE	€ 504,00	€ 320,00
Spese telefoniche FISSO	€ 3.270,36	€ 3.470,58

MANUTENZIONI

	2019	2018
Manutenzione sistema antincendio	€ 4.666,55	€ 4.667,67
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 33.918,12	€ 0,00
Manutenzione macchinari e impianti	€ 33.695,90	€ 34.051,96
Manutenzione mobili e attrezzature	€ 6.401,38	€ 4.205,94
Manutenzione parchi e giardini	€ 184,80	€ 446,50
Manutenzione automezzi	€ 367,00	€ 1.536,18
Canoni e manut. macchine d'ufficio	€ 6.153,09	€ 5.384,79
Canoni e manut. ascensori	€ 3.015,84	€ 4.267,56
Canoni e manut. software e hardware	€ 26.355,48	€ 25.169,87
Canoni e manut. apparati telefonici	€ 1.629,46	€ 463,60

ASSICURAZIONI

	2019	2018
Assicurazioni RCA	€ 1.526,00	€ 1.514,00



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Assicurazioni RCT - RCO	€ 34.972,23	€ 32.083,51
-------------------------	-------------	-------------

ALTRI SERVIZI

	2019	2018
Indennità agli amministratori	€ 2.700,00	€ 2.700,00
Compensi per sindaci/revisori dei conti	€ 3.806,40	€ 3.806,40
Indennità per commissari concorso	€ 1.600,00	€ 6.000,00
Spese viaggi e trasferte	€ 8.133,40	€ 7.942,30
Formazione personale	€ 26.549,11	€ 16.562,17
Spese per analisi, prove e laboratorio	€ 2.196,00	€ 0,00
Servizi smaltimento rifiuti speciali	€ 4.479,32	€ 5.331,75
Spese per pubblicazioni gare e appalti	€ 325,00	€ 4.819,76

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Negativo.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB al 31/12/2019 era composto da 99 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale previsto dal CCNL - Comparto Regioni ed autonomie locali.

Il costo, comprensivo degli oneri riflessi, è stato di € 3.180.222,45 (€ 3.104.596,98 nel 2018); l'aumento è dovuto alle assunzioni di personale per sostituzione di quello in malattia, maternità e infortunio.

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
	A+B	C	D	Dirigenti		
Numero medio 2019	72	23	3	1	0	99
Numero medio 2018	79	23	3	1	0	106

Descrizione	Sede
Segretario – Direttore	1
Impiegati amministrativi	4
Assistente Sociale	1
Coordinatori	2
Infermieri	14
OSS	61
Operatori di cucina	9
Manutentori	2
Educatori – Animatori	2
Fisioterapisti	2
Logopedisti	1



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

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

Da segnalare la maternità di una dipendente (OSS) per la quale si è provveduto alla sua 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 € 26.549,11 (€ 16.562,17 nel 2018); è stato svolto l'aggiornamento della formazione generale e specifica prevista dall'Accordo Stato - Regioni, la formazione per la gestione dell'emergenza da incendio (sia per il personale neoassunto che per quello che non era ancora in possesso), oltre che la formazione dei preposti e per la gestione del rischio clinico.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Beni al 01.01.2019	ES. 2019	Totale
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	19.544,58	3.144,55	22.689,13
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	19.544,58	3.144,55	22.689,13

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Beni al 01.01.2019	ES. 2019	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	1.252.841,79	60.569,13	1.313.410,92
Ammortamento impianti generici	157.051,19	3.681,18	160.732,37
Ammortamento impianti specifici	197.613,50	29.335,67	226.949,42
Ammortamento attrezzature varie	217.125,32	4.629,84	221.838,24
Ammortamento attrezzature sanitarie	201.564,71	8.229,19	209.710,82
Ammortamento mobili e arredi	418.894,41	6.161,09	425.055,50
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	492,28	41,65	533,93
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	49.324,44	3.083,71	52.408,15
Ammortamento automezzi e autovetture	27.624,86	5.025,00	32.649,86
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	2.522.532,25	120.756,46	2.522.532,71

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	2.542.077,08	123.901,01	2.643.289,21
---	---------------------	-------------------	---------------------

Sono stati accantonati € 76.832,45 come adeguamento del Fondo svalutazione per rischi su crediti che, alla data del 31.12.2019, ammonta a € 191.554,39.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Si riscontra il saldo delle rimanenze con valore positivo per € 139,84.

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Negativo.



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Negativo.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2019	2018
Imposte e tasse non relative red.imp.	€ 0,00	€ 300,00
Imposte sostitutive	€ 7.774,09	€ 22.024,98
Imposte di bollo	€ 481,40	€ 162,15
IMU / TASI	€ 287,00	€ 287,00
Imposta di registro	€ 438,00	€ 0,00
Tasse di concessione governativa	€ 2.410,00	€ 0,00
Tasse di circolazione automezzi	€ 997,78	€ 851,75
Tariffa TARI	€ 56.853,01	€ 52.086,22
Altre imposte e tasse	€ 1.458,96	€ 75,00
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	€ 0,00	€ 150,00
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	€ 0,00	€ 1.948,00
Abbonamenti riviste, giornali	€ 612,46	€ 1.384,47
Multe e ammende	€ 909,91	€ 328,59
Spese varie	€ 13,35	€ 549,51

	2019	2018
Sopravvenienze passive	€ 11.841,77	€ 2.290,61
Imposte da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00

AREA FINANZIARIA

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

C15) Proventi da partecipazioni

Negativo.

C16) Proventi finanziari

Si riscontrano solamente abbuoni attivi pari a € 93,02.

C17) Interessi e altri oneri finanziari

	2019	2018
Interessi passivi sui debiti verso banche su mutui	€ 531,00	€ 126,92
Interessi passivi su altri debiti	€ 0,00	€ 0,00
Sconti e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Arrotondamenti passivi	€ 6,52	€ 5,06
Spese bancarie	€ 202,50	€ 44,62
Interessi e oneri pass non di competenza	€ 2,06	€ 0,00

IMPOSTE CORRENTI



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

In questa voce è stato inserito l'ammontare delle imposte dovute nel 2019. Si prevedono complessivi € 8.940,25 per IRES 2019.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio 2019 emerge un utile di € 178.598, che, ai sensi dell'art. 8, co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare come segue:

		2019	2018
A	Utile di esercizio	€ 178.598	€ 440.024
B	Utile destinato a riserva per incremento patrimonio dell'ente	€ 178.598	€ 440.024
C	Utile destinato all'attività statutaria dell'ente	€ 0,00	€ 0,00

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, 27/05/2020

Il Presidente - Legale Rappresentante
Bubola geom. Giuseppe

