



Al. 5

ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2022

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

Il 2022 è stato un anno caratterizzato dal continuo controllo e monitoraggio della diffusione del virus Sars-Cov-2, ma al tempo stesso anche dalla progressiva riapertura dell'Ente alla Comunità.

Per quanto riguarda i lavori di ampliamento e ristrutturazione, questi si sono conclusi nel corso dell'anno, trasferendo così, nella nuova struttura gli ultimi ospiti che erano presenti al nucleo San Gallo situato nella proprietà dell'Azienda ULSS n. 2 Marca Trevigiana.

A seguito della conclusione dei lavori di ristrutturazione e ampliamento che hanno interessato l'Istituto negli ultimi 4 anni, gli ospiti sono così accolti nei seguenti quattro nuclei:

- Nucleo Botero: ospita 30 anziani non autosufficienti con profilo di minima/ridotta intensità assistenziale, con buone capacità funzionali residue;
- Nucleo Gauguin: ospita 30 anziani non autosufficienti con profilo di minima/ridotta intensità assistenziale con parziali capacità residue;
- Nucleo Van Gogh: ospita 30 anziani non autosufficienti con profilo di minima/ridotta e media intensità assistenziale con problematiche sanitarie e comportamentali moderate;
- Nucleo Monet: ospita 30 anziani non autosufficienti con profili di minima/ridotta e media intensità assistenziale con disturbi comportamentali prevalenti;

A partire dalla seconda metà dell'anno il Consiglio di Amministrazione ha preso atto del trasferimento del Segretario Direttore - Dirigente dott. Eddi Frezza per mobilità esterna presso l'Aulss n. 7 Pedemontana a seguito di avviso pubblico.

Dal 01 ottobre 2022, nelle more dell'iter per la sostituzione di tale figura, si è attribuito fino al 31 dicembre 2022 le funzioni di Segretario Direttore all'Istruttore direttivo servizi amministrativi, dipendente dott. Marco Gianolli.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 26 del 25/11/2022 è stato preso atto delle risultanze della selezione pubblica per il conferimento di un incarico di dirigente con contratto di diritto privato a tempo pieno e determinato a cui affidare le funzioni di Segretario-Direttore, individuando nella dott.ssa Flavia Casetta la figura a cui affidare tale ruolo dal 1° gennaio 2023.



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

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

Evoluzione prevedibile della gestione

L'Ente sarà impegnato nel concludere l'allestimento di alcuni saloni con gli arredi e le attrezzature meglio rispondenti alle esigenze degli Ospiti.

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 2022 ha registrato un totale ricavo delle vendite e prestazioni di € 4.766.479,50, così determinato:

Servizi erogati	Retta Giornaliera	Ammontare Retta	Quota Regionale giornaliera	Ammontare quote reg. di residenzialità
Ricavi per ospiti Autosufficienti	€ 50,00 / 63,00	€ 209.945,00	€ 0,00	€ 0,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. Ridotta/ Minima i.s.	€ 55,00	€ 1.761.278,75	€ 49,00	€ 1.614.993,56
Ricavi per rette Ospiti N. A. Media i.s.	€ 55,00	€ 476.822,50	€ 56,00	€ 484.424,00
Ricavi per rette Ospiti N. A. art. 2.	€ 60,00	€ 49.740,00	€ 54,64	€ 45.399,44
Ricavi per rette Ospiti N. A. libera convenzione	€ 85,00	€ 122.761,25	€ 0,00	€ 0,00
Prenotazioni		1.115,00		
TOTALE		€ 2.621.662,50		€ 2.144.817,00

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	€ 47.417,42
Rimborso logopedista	€ 17.743,93
Totale	€ 65.161,35

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Negativo.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Le principali voci che costituiscono il ricavo in c/to esercizio si riferiscono a:



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

- al contributo erogato ai sensi della DGRV 1606 del 19 novembre 2021 per € 18.018,22;
- contributo annuale della Tesoreria come previsto dalla Convenzione in essere pari a € 3.000,00;
- 1° acconto riferito alla prima istanza di compensazione dei prezzi rilasciato dal Ministero delle Infrastrutture per complessivi € 6.135,65;

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

I contributi in conto capitale si riferiscono alla seguente voce:

- Contributo da Enti Pubblici: € 22.219,77 relativo alla delibera n. 476/2022 avente ad oggetto "Determinazioni in merito al sistema straordinario di remunerazione delle prestazioni residenziali per non autosufficienti erogate dai Centri di Servizi accreditati";

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 (pasti, assistenza e trasporti) € 97.771,56
2. Altri rimborsi (INAIL) relativi al risarcimento di infortuni del personale € 12.047,16
3. I proventi mensa si riferiscono € 8.123,28
4. Rimborsi relativi alle spese dei locali in compartecipazione con l'Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana ai sensi della Convenzione in essere € 9.015,75
5. Altri ricavi si distinguono in:
 - a. Recupero oneri personale distaccato € 66.876,58
 - b. servizio parrucchiera e tasse relativi ai concorsi espletati € 6.950,00
 - c. Altri ricavi e proventi di natura commerciale (relativi al contributo delle consumazioni dei distributori di bevande e al contributo annuale) € 4.031,38

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

MATERIALE VARIO

	2022	2021
Generi alimentari c/acquisti	€ 206.414,90	€ 157.496,88
Materiale sanitario c/acquisti	€ 3.895,98	€ 1.408,64
Materiale vario di consumo per assistenza	€ 2.202,83	€ 776,77
Altri prodotti per igiene ospiti	€ 5.046,15	€ 8.332,95
Materiale di pulizia - detersivi	€ 11.029,68	€ 11.197,96
Materiale di pulizia - materiali	€ 8.053,57	€ 6.624,47
Cancelleria	€ 2.190,78	€ 2.832,67
Acquisti per cucina	€ 21.797,68	€ 15.163,17



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Carburanti e lubrificanti	€ 3.153,05	€ 2.673,73
Indumenti di lavoro	€ 2.281,95	€ 1.207,80
Materiale vario per animazione	€ 1.312,66	€ 1.206,09
Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 2.424,45	€ 4.262,23

MATERIALE SANITARIO

	2022	2021
Guanti monouso	€ 2.408,25	€ 837,90
Prodotti sanitari per ospiti	€ 109,80	€ 197,55
Mat. igienico per incont. (pann. e trav.)	€ 47.241,46	€ 42.374,32
Mat. Igienico (bavaglie e salviette)	€ 7.944,14	€ 8.190,21
Det. e prod. vari per igiene ospiti	€ 16.751,06	€ 8.851,82
Camici TNT e cuffie	€ 395,21	€ 98,81

B7) PER SERVIZI

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

SERVIZI APPALTATI

	2022	2021
Servizi di pulizia	€ 242.906,60	€ 242.091,84
Servizi di lavanderia	€ 160.688,05	€ 170.140,63
Servizi sanitari - PSICOL.	€ 34.929,06	€ 35.372,64
Servizi sanitari - INF.	€ 60.263,60	€ 0,00
Servizi sanitari - TERAPIA OCCUPAZ.	€ 0,00	€ 8.511,20
Spese per attività ricreativa	€ 990,73	€ 1.427,05
Noleggio materassi antidecubito	€ 13.361,93	€ 13.361,93
Servizi disinfest. e derattizz.	€ 585,60	€ 475,80
Altri servizi appaltati	€ 65.931,99	€ 46.456,32

COMPENSI E CONSULENZE

	2022	2021
Consulenze tecniche	€ 3.539,40	€ 5.041,40
Spese legali e notarili	€ 19.678,82	€ 29.687,22
Spese per consulenze fiscali e amm.	€ 5.709,60	€ 6.344,00
Spese per sicurezza sul lavoro	€ 106,90	€ 264,02
Spese postali e di affrancatura	€ 512,25	€ 1.122,49
Altre spese per servizi vari	€ 126,59	€ 0,00
Spese per visite fiscali dipendenti	€ 1.572,00	€ 1.713,00

UTENZE

	2022	2021
Energia elettrica	€ 376.607,14	€ 232.936,98
Gas e spese riscaldamento	€ 116.395,82	€ 91.493,33
Fornitura acqua	€ 17.385,71	€ 12.219,75
Spese telefoniche CELLULARE	€ 251,41	€ 273,05
Spese telefoniche FISSO	€ 4.357,55	€ 4.264,72



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

MANUTENZIONI

	2022	2021
Manutenzione sistema antincendio	€ 13.240,66	€ 12.264,91
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 4.337,80	€ 6.439,27
Manutenzione macchinari e impianti	€ 35.472,44	€ 19.116,21
Manutenzione mobili e attrezzature	€ 14.392,51	€ 3.381,30
Manutenzione parchi e giardini	€ 1.492,61	€ 603,56
Manutenzione automezzi	€ 1.108,15	€ 1.526,06
Canoni e manut. macchine d'ufficio	€ 5.502,47	€ 7.461,75
Canoni e manut. ascensori	€ 2.258,24	€ 4.094,00
Canoni e manut. software e hardware	€ 36.501,52	€ 29.454,04

ASSICURAZIONI

	2022	2021
Assicurazioni RCA	€ 2.659,36	€ 2.659,36
Assicurazioni RCT - RCO	€ 38.207,77	€ 41.565,66

ALTRI SERVIZI

	2022	2021
Indennità agli amministratori	€ 2.207,52	€ 2.700,00
Compensi per sindaci/revisori dei conti	€ 3.806,40	€ 3.806,40
Indennità per commissari concorso	€ 1.750,00	€ 3.020,00
Spese viaggi e trasferte	€ 6.926,45	€ 6.833,80
Formazione personale	€ 9.476,74	€ 13.441,54
Spese per analisi, prove e laboratorio	€ 2.025,20	€ 2.525,40
Servizi smaltimento rifiuti speciali	€ 14.526,32	€ 9.481,42
Spese per pubblicazioni gare e appalti	€ 889,59	€ 805,74
Servizi amministrativi	€ 496,43	€ 83,47
Spese per fidejussioni	€ 2.834,82	€ 2.197,96
Spese di rappresentanza	€ 613,00	€ 120,00
Contributi INPS gestione separata	€ 336,00	€ 0,00

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

In questa categoria afferiscono le spese pari a € 4.344,1 riferite al noleggio delle colonnine di acque situate nei saloni da pranzo e ai distributori di bevande e snack installati presso il salone polivalente della struttura.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB al 31/12/2022 era composto da 95 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 € 2.870.302,15 (€ 2.882.485,32 nel 2021); la diminuzione è da imputarsi principalmente alla cessazione di personale per quiescenza dotato di progressioni orizzontali e che è stato sostituito con altro personale a tempo determinato.



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per tipologia e profilo professionale rispetto all'anno 2021.

Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio dipendenti 2022	71	20	4	0	0	95
Numero medio dipendenti 2021	73	22	3	1	0	99

Descrizione	Sede
Segretario – Direttore	0
Impiegati amministrativi	5
Assistente Sociale	1
Coordinatori	2
Infermieri	10
OSS	61
Operatori di cucina	5
Fattorino	1
Manutentori	1
Educatori – Animatori	2
Fisioterapisti	3
Logopedisti	1

Ad eccezione di qualche malattia medio/lunga e di due dipendenti in maternità (Oss e Impiegati amministrativi), non si sono registrate problematiche degne di nota con i dipendenti.

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 € 9.476,74 (€ 13.441,54 nel 2021).

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Dettaglio ammortamenti 2022
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 4.855,60
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	€ 4.855,60

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Dettaglio ammortamenti 2022
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 242.840,90
Ammortamento impianti generici	€ 7.818,68
Ammortamento impianti specifici	€ 26.307,36
Ammortamento attrezzature varie	€ 14.868,20
Ammortamento attrezzature ricreative	€ 45,58
Ammortamento attrezzature biancheria ed eff.lett.	€ 349,16
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 7.788,65
Ammortamento mobili e arredi	€ 59.299,09



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	€ 0,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 1.098,95
Ammortamento automezzi e autovetture	€ 2.512,50
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	€ 362.929,07

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI 2021 (A + B)	€ 367.784,67
--	---------------------

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Si riscontra il saldo delle rimanenze con valore negativo per € 2.823,56.

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Negativo.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Negativo.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2022	2021
Imposte sostitutive	€ 1.981,89	€ 277,06
Imposte di bollo	€ 638,00	€ 209,32
IMU / TASI	€ 288,00	€ 288,00
Imposta di registro	€ 429,75	€ 0,00
Tasse di concessione governativa	€ 2.410,00	€ 4,13
Tasse di circolazione automezzi	€ 781,52	€ 781,52
Tariffa TARI	€ 57.000,00	€ 57.000,00
Altre imposte e tasse	€ 23,24	€ 3.133,26
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	€ 946,01	€ 5.887,37
Abbonamenti riviste, giornali	€ 266,44	€ 448,31
Multe e ammende	€ 13.824,73	€ 4.791,17
Spese varie	€ 0,00	€ 281,00
Quote associative	3.158,00	3.046,33
Sopravvenienze passive	€ 15.535,95	€ 35.652,27
Imposte da esercizi precedenti	€ 29,10	€ 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 abbuoni attivi pari a € 21,23 e interessi attivi di c/c corrente per € 46,31.

C17) Interessi e altri oneri finanziari



ISTITUTO BON BOZZOLLA

ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA

	2022	2021
Interessi passivi sui debiti verso banche su mutui	€ 58.629,47	€ 32.577,96
Interessi passivi su altri debiti	€ 0,00	€ 0,00
Sconti e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Arrotondamenti passivi	€ 2,19	€ 4,41
Spese bancarie	€ 766,60	€ 924,17
Interessi e oneri pass non di competenza	€ 0,00	€ 0,00

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare delle imposte dovute nel 2022. Si prevedono complessivi € 10.023,00 per IRES 2022.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio 2022 emerge una perdita di € 186.538.

	2022
A Perdita di esercizio / Utile	€ -186.538,25
B Perdita / utile destinata a riserva decremento patrimonio dell'ente	€ -186.538,25

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, 11/04/2023



Il Presidente – Legale Rappresentante
f.to dott.ssa Paladin Isabella