

ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n. 65

Anno 2009

Questo giorno di **VENERDI' 3 LUGLIO 2009** alle ore **18,00** nella sala adibita alle sedute consiliari, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente mediante regolare invito in data **30 Giugno 2009 n. 33674** di protocollo, diramato a tutti i Signori Consiglieri nei modi e termini di legge e contenente l'ordine del giorno degli argomenti da trattare.

Presenti:

- | | | |
|------|-------------------------------|---------------|
| 1. - | BEDIN TINO | - Presidente |
| 2. - | BARILLARI avv. GIORGIO | - Consigliere |
| 3. - | BELLON STEFANO | - Consigliere |
| 4. - | ROSSATELLI DONATELLA | - Consigliere |
| 5. - | ZOPPELLO LUIGI | - Consigliere |
| 6. - | | - Consigliere |
| 7. - | | - Consigliere |

Assenti giustificati: **BLANDA MARCO; CIARDULLO ANNA**

Assiste il Segretario: **SANDRA NICOLETTO**

Il Presidente, accertata la validità della adunanza a termini di legge, passa alla trattazione del seguente

OGGETTO

APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2008

Presenziano alla trattazione dell'argomento i Revisori dei Conti: Vitacchio e Fabris.

Riferisce sull'argomento il Presidente – Sen. Tino Bedin -.

Il Presidente informa i Colleghi del Consiglio che in questa seduta occorre esaminare e poi approvare il Conto Consuntivo relativo all'Esercizio 2008, ai sensi della legge n. 6972 del 17.7.1890 e successive modifiche, nonché dei Regolamenti di Amministrazione e di Contabilità n. 99 del 05.02.1891.

Viene data lettura della Relazione Tecnica del Segretario Generale a corredo del Conto Consuntivo, trasmessa ai componenti del Consiglio e del Collegio dei Revisori, condivisa e fatta propria dal Consiglio di Amministrazione e trascritta nel presente verbale:

““““““

Prot. n° 3643/SEF/SN

Padova, 29 Giugno 2009

Al
Consiglio di Amministrazione

Al
Collegio dei Revisori dei Conti

L O R O S E D I

Si premette che il Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2008 è stato oggetto delle seguenti variazioni:

- D.C. n. 42 del 20.05.2008;
- D.C. n. 77 del 7.10.2008;
- D.C. n. 86 del 14.10.2008;
- D.C. n. 92 del 4.11.2008;
- D.C. n. 94 del 4.11.2008;
- D.C. n. 105 del 16.12.2008;

Prima di procedere all'analisi economico-finanziaria della Gestione dell'Esercizio 2008, si riassumono alcuni dati informativi dell'Ente:

A) DOCUMENTI

- Reversali emesse nell'Esercizio n. 4630 per un ammontare complessivo di € 64.982.001,44;
- Mandati emessi nell'Esercizio n. 3746 per un ammontare complessivo di € 61.571.242,13.

B) GESTIONE RESIDUI

1) Residui Attivi

All'inizio dell'esercizio i Residui Attivi - Esercizio 2007 e retro - ammontavano a Euro 21.177.549,85. Nel corso dell'Esercizio 2008 sono stati riscossi residui per Euro 13.327.968,59 e sono rimasti da riscuotere Euro 7.849.581,26.

2) Residui Passivi

I Residui Passivi all'inizio dell'esercizio ammontavano a Euro 21.872.042,58. Nel corso del 2008 sono stati pagati residui per Euro 11.783.202,40. Restano da pagare residui per Euro 9.746.890,42. In sede di approvazione del Conto Consuntivo sono stati proposti in eliminazione Residui Passivi per Euro 341.949,76, così suddivisi:

- a) quanto alla somma di € 33.964,46 per fondi relativi all'avvio del Centro Diurno, accantonati negli anni 2004 e 2007;
- b) quanto alla somma di € 92.293,19 per fondi inutilizzati a sostegno di ospiti bisognosi, poiché sono venute meno le ragioni per i quali erano stati accantonati;
- c) quanto alla somma di € 215.692,11 quali economie di fondi destinati ai futuri rinnovi contrattuali del personale dipendente.

C) GESTIONE DI COMPETENZA

Il Bilancio Preventivo dell'Esercizio 2008 - in sede di stesura - è stato redatto secondo il principio della competenza mista. Infatti, è stato applicato un Avanzo di Amministrazione Presunto di iniziali € 580.000,00. La gestione si è chiusa con un disavanzo di competenza di euro 170.320,61.

Si riportano qui di seguito i dati riassuntivi della gestione:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	20.581.567,09
- USCITE EFFETTIVE	€	20.751.887,70
		<hr/>
DISAVANZO DI COMPETENZA AL 31.12.08	€ (-)	170.320,61
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO AL 31.12.2007	€	716.331,38
Rettifica residui passivi '06 e retro (+)	€	341.949,76
		<hr/>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008	€	887.960,53
		<hr/> <hr/>

TITOLO I°

ENTRATE ED USCITE EFFETTIVE

a) GESTIONE PATRIMONIO

Nel corso del 2008 sono stati incassati i proventi derivanti dalla coltivazione diretta dei terreni liberi nei Comuni di Limena, Rubano, Selvazzano Dentro, Vigonza e Villa del Conte.

In corso d'anno sono stati stipulati nuovi contratti di locazione per alloggi che si sono resi disponibili e si è provveduto al rinnovo di quelli in scadenza.

Sono stati riscossi interessi legali e spese relativi alle vertenze IRA/B.S.C. e IRA/Bortolami per complessivi € 21.013,96.

Complessivamente la Gestione economico-finanziaria del Patrimonio (entrate e spese di diretta imputazione) concorre a determinare il risultato di gestione con un saldo positivo di € 358.397,75.

b) GESTIONE ASSISTENZA

Rispetto all'assestamento definitivo le Entrate assistenziali hanno subito, complessivamente, un incremento di Euro 62.915,67:

1) Rette e Contributo Regionale	+	21.064,53
2) Corrispettivo da attività assistenziali e varie	+	18.608,46
3) Interessi attivi e rifusioni varie	+	250,27
4) Rimborsi Vari (USL 16)	+	23.042,41
5) Entrate straord. in c/Esercizio	-	50,00
		<hr/>
TOTALE Maggiori Entrate		62.915,67
		=====

Il capitolo delle rette di ospitalità (Cap. 61) rileva un maggiore gettito rispetto alla previsione iniziale; infatti, le rette accertate in chiusura d'esercizio sono superiori alla previsione di Euro 131.485,99 grazie al buon andamento dell'occupazione dei posti letto rispetto alla previsione.

I capitoli afferenti le voci delle quote di rilievo sanitario degli Ospiti "Non Autosufficienti" ed "RSA" e di cui al Decreto Dirig. n. 267/07 (Capp. 71, 72 e 81) hanno avuto, complessivamente un minor gettito rispetto alla previsione iniziale per la differenza dello 0,50% tra l'aumento del contributo previsto in sede di approvazione del Bilancio (+3%) e quello effettivamente deliberato dalla Regione (+2.5%) per l'anno 2008.

Gli introiti del Centro Diurno Casa Gidoni, la cui apertura è avvenuta all'inizio del mese di dicembre, sono stati inferiori rispetto alla previsione, mentre il Centro Diurno Pellecchia ha registrato un incremento di oltre un 11% rispetto la previsione di Bilancio.

Tra i recuperi vari (Cap. 108), l'incremento delle entrate è dovuto principalmente al rimborsi

INAIL per le inabilità temporanee dei dipendenti per cause di servizio, al contributo della Regione Veneto per il progetto Servizio Civile e alla rifusione dal gestore della Trattoria Boccaccio dei consumi Enel e Gas del biennio 2006/2007.

Al Cap. 142 "Rimborsi servizi speciali da ULSS 16" si accertano maggiori introiti per € 23.042,41 dovuti all'adeguamento delle tariffe dei servizi rimborsati.

Dall'analisi delle Entrate Effettive – Patrimonio ed Assistenza le singole voci registrano la seguente incidenza sul totale percentuale:

	CONS. 2007	INC%	PREV.2008	INC%	CONS.2008	INC%
PARTE ENTRATE						
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (cap 1)	192.417,93	0,98	580.000,00	2,84	170.320,61	0,82
ENTRATE PATRIMONIALI GESTIONE IRA dal cap. 21 al 25)	687.576,39	3,49	664.000,00	3,25	741.130,55	3,57
ENTRATE STRAORDINARIE PATRIM.LI (cap. 41)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETTE DI OSPITALITA' (dal cap. 61 al 81)	17.549.417,21	88,98	18.271.533,50	89,33	18.578.863,97	89,53
CORRISPET. ATT. ASS.LI E ATT. VARIE (dal cap. 101 al 108)	261.138,04	1,32	181.231,52	0,89	233.398,38	1,12
ENTRATE ORDINARIE DIVERSE (dal cap. 121 al 141)	379.963,97	1,93	217.000,00	1,06	386.111,22	1,86
RIMBORSI VARI (cap. 142)	540.023,25	2,74	540.000,00	2,64	583.042,41	2,81
RIFUS. SPESE DALLA GEST. PATR. IRA (dal cap. 161 al 162)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE STRAORD. ASS.LI (cap. 181)	61.330,38	0,31	0,00	0,00	21.912,11	0,11
ENTRATE STRAORD. DIVERSE (dal cap. 201 al 202)	50.791,27	0,26	0,00	0,00	37.108,45	0,18
TOTALE ENTRATE	19.722.658,44	100,00	20.453.765,02	100,00	20.751.887,70	100,00

Complessivamente la "gestione competenza" ha permesso il finanziamento di tutte le spese necessarie al funzionamento dell'Ente.

Le spese relative alla Gestione Assistenza sono state inferiori rispetto alla previsione assestata per Euro 217.689,56, come di seguito specificato:

1) Organi collegiali (dal cap 61 al 62)	-	302,06
2) Assegni a tutto il pers.le dip.te (dal cap. 81 al 84)	=	
3) Altri oneri per il personale (dal cap. 101 al 107 e 129)	-	9.724,60
4) Centro Diurno Casa Gidoni (cap. 91)	-	645,53
5) Convenzioni per Servizi Speciali (dal cap. 121 al 128)	-	27.735,19
6) Interessi passivi, imposte e servizi vari (dal cap. 141 al 145)	-	6.647,15
7) Spese Generali di Amm.ne (dal cap. 161 al 170)	-	39.969,14
8) Generi di vittuaria (cap. 181 e 182)	-	=
9) Lavanderia e Guardaroba (dal cap. 201 al 204)	-	655,76
10) Materiali diversi, pulizie e scorte economali (dal cap 221 al 224)	-	445,98
11) Acquisto attrezzature varie (dal cap. 241 al 244)	-	71,07
12) Acquisto mobili, arredi e automezzi (dal cap. 245 al 247)	-	0,25
13) Medicinali e Presidi Sanitari (dal cap. 252 al 253)	-	17.400,58
14) Produzione energia termica sedi varie dal cap. 261 al 264)	-	=
15) Utenze vari (dal cap. 281 al 284)	-	527,27
16) Spese di trasporto (dal cap. 301 al 304)	-	4.333,80
17) Manutenzioni a beni di uso durevole (dal cap. 321 al 325)	-	7.250,51
18) Spese ricreative per gli Ospiti (dal cap. 341 al 343)	-	4.228,30
19) Fitti figurativi e quote amm.to (dal cap. 351 al 352)	=	
20) Rimborso rette indebite (cap. 361)	-	100,00

21) Straordinarie diverse (cap. 362)	- 18.593,45
22) Fondi di riserva (Ordin. e Fondo sol. Ospiti) (dal cap. 363 al 381)	- 79.058,92

TOTALE Minori Uscite

217.689,56

=====

In particolare, si elencano le voci di spesa che registrano delle significative economie:

- "Altri oneri per il personale" dove si rilevano minori spese per acquisto divise e calzature personale dipendente e per Commissioni d'esame;
- "Convenzioni speciali" dove si rileva il mancato ricorso a servizi sostitutivi del personale dipendente e minori spese per il servizio di guardia medica prefestivo e festivo;
- "Interessi passivi, imposte e servizi vari" dove si registrano minori oneri per ritenute fiscali su interessi attivi e per il servizio di smaltimento rifiuti solidi urbani;
- "Spese generali di amministrazione" minori spese per stampati e cancelleria e per consulenze esterne;
- "Medicinali e presidi sanitari" dove si registrano minori spese per presidi sanitari;
- "Spese di trasporto" dove si rilevano minori spese per acquisto carburanti, lubrificanti e assicurazione automezzi;
- "Manutenzione ai beni di uso durevole" dove si registrano minori spese di manutenzione agli stabili;
- "Spese ricreative per gli ospiti" si rilevano minori spese per attività ricreative;
- "Straordinarie diverse" dove risultano iscritte le economie di spesa su fondi anni 2007 e retro;
- "Fondo di riserva", parte non utilizzata che concorre a determinare il risultato dell'esercizio.

Dall'analisi delle Uscite Effettive - Patrimonio ed Assistenza - le singole voci registrano la seguente incidenza sul totale in percentuale:

	CONS. 2007	INC%	PREV. 2008	INC%	CONS. 2008	INC%
PARTE USCITE						
SPESE PATRIM GEST. IRA (dal cap. 21 al 28)	385.136,19	1,95	386.000,00	1,89	382.732,80	1,84
SPESE STRAORD. PATRIM.LI (dal cap. 41 al 42)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSO ORGANI COLLEGIALI (dal cap. 61 al 62)	86.845,85	0,44	87.172,00	0,43	87.132,94	0,42
ASSEGNI PERS.LE E ONERI SOCIALI (dal cap. 81 al 84)	14.229.005,64	72,15	14.923.146,21	72,96	14.874.128,84	71,68
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE (dal cap. 91 al 105)	131.853,73	0,67	130.500,00	0,64	171.442,01	0,83
CONVENZIONI PER SERVIZI SPECIALI (dal cap. 121 al 129)	267.350,19	1,36	277.400,00	1,36	252.612,67	1,22
INT. PASSIVI E ONERI FINANZ. E TRIB. (dal cap. 141 al 145)	860.472,83	4,36	820.500,00	4,01	823.431,78	3,97
SPESE GENERALI DI AMM.NE (dal cap. 161 al 170)	293.103,40	1,49	325.200,00	1,59	300.730,86	1,45
SPESE PER ALIMENTAZIONE (dal cap. 181 al 182)	712.899,45	3,61	725.000,00	3,54	778.000,00	3,75
LAVANDERIA E GUARDAROBA (dal cap. 201 al 204)	217.728,70	1,10	195.000,00	0,95	189.344,24	0,91
MAT.DIV/SCORTE ECON./APP.TO PUL.(dal cap.221 al 224)	404.554,80	2,05	420.000,00	2,05	409.554,02	1,97
ACQ. ATTREZZATURE VARIE (dal cap. 241 al 247)	189.141,59	0,96	175.000,00	0,86	258.928,68	1,25
MEDICINALI E PRESIDII SANITARI (dal cap. 252 al 253)	405.000,00	2,05	414.000,00	2,02	398.599,42	1,92
PRODUZ. ENERGIA TERMICA (dal cap. 261 al 264)	427.521,39	2,17	457.000,00	2,24	693.343,30	3,34
UTENZE VARIE (dal cap. 281 al 283)	420.672,81	2,13	444.700,00	2,17	445.172,73	2,14
SPESE DI TRASPORTO (dal cap. 301 al 304)	30.662,10	0,16	35.000,00	0,17	32.666,20	0,16
MANUT. BENI USO DUREVOLE (dal cap. 321 al 325)	386.213,24	1,96	350.000,00	1,71	366.549,49	1,77
SPESE TER.OCCUP. E RICR.OSPITI (dal cap. 341 al 342)	44.709,70	0,23	45.000,00	0,22	40.771,70	0,20
FITTI FIGURATIVI E QUOTE AMM.TO (dal cap. 351 al 352)	33.656,45	0,17	34.257,35	0,17	34.257,35	0,16

RETTE INDEBITE (cap. 361)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
SPESE STRAORDINARIE (cap. 362)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI SOLIDARIETA' (cap. 363)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI RISERVA (cap. 381)	0,00	0,00	104.789,46	0,51	0,00	0,00
VARIE (cap. 382)	196.130,38	0,99	104.000,00	0,51	212.488,67	1,02
TOTALE USCITE TITOLO I°	19.722.658,44	100,00	20.453.765,02	100,00	20.751.887,70	100,00

Da un'analisi della tabella si evince che l'incidenza percentuale sul totale, per gran parte delle categorie di uscita, è in linea con quella dell'esercizio precedente.

In particolare si evidenzia che alle spese "Assegni al personale e oneri sociali" si rileva una riduzione per effetto di minori incarichi a termine conferiti per sopperire assenze a vario titolo del personale dipendente.

La spesa per "Produzione energia termica" è aumentata di un punto percentuale a seguito del conguaglio dei consumi del biennio precedente.

Si registra un aumento della spesa "Acquisto attrezzature varie" dovuta all'acquisto di un nuovo mezzo di trasporto per disabili.

Complessivamente la spesa del 2008 è superiore a quella del 2007 di 5,218 punti percentuali.

TITOLO II°

ENTRATE ED USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

Nel corso dell'esercizio 2008 sono stati incamerati i depositi cauzionali delle ditte Novacap Srl e Salima Snc a seguito della rinuncia all'aggiudicazione definitiva della procedura d'asta dei lotti di terreno rispettivamente nei Comuni di Padova e Limena; sono stati capitalizzati interessi attivi sulla giacenza di cassa di provenienza del Titolo II per € 212.488,67; è stato riscosso il contributo in conto capitale di cui all'art. 20 della Legge n. 68/1988 erogato dalla Regione Veneto di € 1.500.000,00 per la costruzione della RSA di Selvazzano.

Nel corso dell'anno sono stati rimborsati e reinvestiti titoli per un valore nominale di € 97.000,00.

Si è provveduto al pagamento dell'imposta sostitutiva del 4% sulla rivalutazione delle aree edificabili in Limena e Padova. E' stata altresì finanziata l'ICI delle aree edificabili e si è provveduto al pagamento di parte dei lavori per l'accorpamento di due unità immobiliari del fabbricato di Piazzale Mazzini 12, per la realizzazione del servizio territoriale dell'ULSS 16. Sono stati avviati i lavori per la trasformazione della scuderia in autorimessa del fabbricato da reddito di via S.G. di Verdara.

La disponibilità finanziaria accertata in attesa di impiego al 31.12.2008 è di € 2.223.684,51.

TITOLO III°

ENTRATE ED USCITE PER PARTITE DI GIRO

Gli accertamenti della Parte Entrata e gli impegni della Parte Uscita sono bilanciati ed ammontano ad € 30.369.279,89.

Al Cap. 908 sono stati riscossi € 13.649,79, oltre la previsione assestata, per effetto della

riscossione di un maggior numero di depositi cauzionali rette di ospiti dozzinanti rispetto a quanto stimato.

A conclusione della relazione si procede con una analisi patrimoniale ed economico-finanziaria del Conto Consuntivo - Gestione Competenza.

A) ANALISI PATRIMONIALE

Il Direttore Tecnico ha provveduto ad aggiornare l'Inventario dei beni immobili.

a) con "Relazione – Perizia" del 19.11.2008, prot. n. 144/Tec/Ec, ha provveduto ad aggiornare i valori del patrimonio urbano da reddito. La perizia è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione con provvedimento n. 101 nella seduta del 2.12.2008.

b) per i fabbricati strumentali, è stato utilizzato il valore di ricostruzione a nuovo, senza tenere conto dell'area di sedime e di pertinenza (tale esclusione compensa la mancata detrazione per vetustà), oppure al valore di acquisto, se recente;

c) per i terreni a vocazione agricola consolidata e normalmente produttivi è stato indicato il valore di mercato calcolato sinteticamente secondo il prezzo unitario stimato a campo padovano; per gli altri terreni (culturalmente marginali), per dimensioni ridotte, posizione e giacitura sfavorevole, boschivi ecc., al valore fiscale: imponibile ICI o al valore di provenienza INVIM 1991, se superiore;

d) per i terreni in corso di alienazione e per le aree edificabili rivalutate ai fini fiscali è stato indicato il valore di stima.

E' doveroso a questo punto precisare che lo scopo principale dell'Inventario è quello di soddisfare l'esigenza della conoscenza e la ricognizione dei beni di proprietà. Una volta stabilito la consistenza dei predetti beni, occorre procedere alla loro valutazione, tenuto conto dello stato, della vetustà e delle situazioni di mercato. In questo contesto l'Inventario, che sotto il profilo del valore deve ispirarsi a criteri di prudenza, poiché il suo aggiornamento è annuale, ben giustamente applica prevalentemente il criterio del "valore patrimoniale", per la valorizzazione dei fabbricati da reddito. Tuttavia come pure risulta agli atti per i beni di imminente procedura di alienazione ci si avvale del valore di perizia.

Per la partecipata Salvagnini srl, nel progetto di Bilancio al 31.12.2008 redatto dall'Amministratore unico della società, Rag. Francesco De Agostini, è stata effettuata la rivalutazione degli immobili ai sensi dell'art. 15 del D.L. 185 del 29.11.2008, riallineando quindi il valore degli immobili a quello di mercato, ovvero a quello delle quote possedute dall'Istituto.

Nello Stato Patrimoniale gli "altri oggetti mobili" sono iscritti al valore di costo di acquisto, al netto delle quote di ammortamento.

L'aggiornamento al 31.12.2008 tiene conto delle variazioni intervenute in corso d'anno.

B) ANALISI ECONOMICO-FINANZIARIA

La gestione economica dell'attività dell'Ente per l'anno 2008 viene riassunta nelle seguenti cifre:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	20.581.567,09
- USCITE EFFETTIVE	€	20.751.887,70
		<hr/>
Risultato negativo della gestione	€	- 170.320,61
		<hr/> <hr/>
- Sopravvenienze attive al patrimonio	€	29.401.973,72
- Sopravvenienze passive al patrimonio	€	<u>23.508.947,04</u>
		<hr/>
Risultato economico in aumento dello Stato dei Capitali	€	5.893.026,68
- Attivita' netta complessiva all'inizio dell'Esercizio 2008	€	85.057.745,83
		<hr/>
Attivita' netta complessiva alla fine dell'Esercizio 2008	€	90.950.772,51
		<hr/> <hr/>

A compendio di quanto sopra esposto si riportano i dati dimostrativi dell'Avanzo di Amministrazione accertato alla chiusura dell'Esercizio 2008 in € 887.960,53

- caricamento in denaro	€	66.392.825,55
- scaricamento in carte contabili (compreso fondo cassa IRA)	€	61.571.242,13
		<hr/>
FONDO DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2008	€	4.821.583,42
		<hr/> <hr/>
- Fondo di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2008	€	4.821.583,42
- Residui Attivi al 31.12.2008	€	11.107.091,93
		<hr/>
DEBITO DEL CONTABILE	€	15.928.675,35
		<hr/>
- Residui Passivi al 31.12.2008 (dopo eliminazione Residui Passivi anni '07 e retro)	€	15.040.714,82
		<hr/>
AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2008	€	887.960,53
		<hr/> <hr/>

La composizione analitica dell'Avanzo di Amministrazione 2008 si rileva dalle seguenti voci:

- Avanzo di Amministrazione Esercizio 2007	€	716.331,38
- Disavanzo di competenza Esercizio 2008	€	- 170.320,61
- Rettifica residui passivi anni '07 e retro (+)	€	<u>341.949,76</u>
Risultato finale attivo al 31.12.2008	€	<u>887.960,53</u>

ANALISI DEL RISULTATO DI ESERCIZIO 2008

DESCRIZIONE	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
1) CONTO CASSA			
RISCOSSIONI AL 28.02.09	13.327.968,59	51.654.032,85	64.982.001,44
TOTALE ENTRATE RISCOSE	13.327.968,59	51.654.032,85	64.982.001,44
FONDO CASSA AL 31.12.07	1.410.824,11		1.410.824,11
PAGAMENTI AL 28.02.09	11.783.202,40	49.788.039,73	61.571.242,13
DEFICIT DI CASSA			
A FINE ESERCIZIO 2008	2.955.590,30	1.865.993,12	4.821.583,42
2) CONTO D'AMMINISTRAZIONE			
FONDO DI CASSA AL 28.02.09	2.955.590,30	1.865.993,12	4.821.583,42
RESIDUI ATTIVI AL 28.02.09	7.849.581,26	3.257.510,67	11.107.091,93
RESIDUI PASSIVI AL 28.02.09	9.746.890,42	5.293.824,40	15.040.714,82
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2008	1.058.281,14	-170.320,61	887.960,53

D) ANALISI GESTIONE COMPETENZA

1) TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE	€	20.581.567,09
TITOLO I° - USCITE EFFETTIVE IMPEGNATE	€	20.751.887,70
		<hr/>
DIFFERENZA NEGATIVA	€	- 170.320,61
		=====
2) TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -ENTRATE-	€.	3.960.696,54
TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -USCITE-	€	3.960.696,54
		<hr/>
TOTALE A PAREGGIO	€.	0,00
		=====
3) TITOLO III° - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€	30.369.279,89
TITOLO III° - USCITE PER PARTITE DI GIRO	€	30.369.279,89
		<hr/>
TOTALE A PAREGGIO	€	0,00
		=====

A conclusione di quanto sopra esposto, si rimette la presente Relazione a corredo del Conto Consuntivo dell'Esercizio 2008 per l'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Amministrazione.

IL SEGRETARIO GENERALE
(f.to Dott.ssa Sandra Nicoletto)

”””

Il Presidente passa quindi ad illustrare il prospetto riepilogativo della situazione finanziaria e il Rendiconto Patrimoniale – con le variazioni intervenute nel patrimonio durante l'anno – ed entrambi vengono allegati al presente verbale per costituirne parte integrante e sostanziale (*Allegato n. 1*).

Ciò premesso, a corredo dell'analisi delle Entrate e delle Uscite, il Consiglio di Amministrazione fa propria la Relazione Morale redatta dal Presidente e qui di seguito trascritta:

RELAZIONE MORALE ESERCIZIO 2008

PREMESSA

E' continuato anche in questo esercizio l'impegno per migliorare la gestione generale, stimolando la collaborazione e l'integrazione delle funzioni del personale allo scopo di migliorare i servizi e di raggiungere l'equilibrio tra le entrate e le modalità di spesa al più elevato grado di equilibrio.

Ciò ha comportato risultati significativi tanto da conseguire un Avanzo di Amministrazione che per il 2008 è pari a € 887.960,53.

1. GESTIONE ASSISTENZA

L'Amministrazione si è sforzata di mantenere il livello qualitativo dei servizi nonostante la Regione Veneto abbia erogato per il 2008 un contributo per le spese di rilievo sanitario percentualmente inferiore agli anni precedenti, infatti solo del 2,5%.

In un quadro di risorse limitate a fronte di un diffuso aumento dei prezzi di tutti i generi di consumo e delle tariffe e in una prospettiva di crisi economica generalizzata l'Istituto è riuscito ad aumentare il grado di soddisfazione dell'utenza, infatti la valutazione complessiva dei servizi erogati da parte degli ospiti e loro familiari è aumentata con riferimento al giudizio "Buono/Molto Buono" dal 67,24% al 70,91%.

Va tuttavia segnalato che la rigidità dei criteri di accoglienza degli anziani "non autosufficienti", che non permette di selezionare da parte dell'Istituto le persone ricoverate, ha provocato un aumento apprezzabile delle situazioni di morosità.

Solo a fine anno è stata approvata dalla Regione l'autorizzazione al funzionamento della residenza Tulipani 3° per 30 posti "non autosufficienti" e pertanto le attività di trasformazione del reparto da autosufficienti a non autosufficienti verranno svolte nel corso del corrente anno 2009.

Non ci sono stati particolari problemi per la gestione della convivenza di Via Guido Reni nonostante, per tutto l'anno, sia proseguito il dibattito circa la destinazione finale dell'area occupata dalla casa di riposo, con il pericolo che questa situazione potesse turbare la serenità della vita degli ospiti.

Nel corso dell'anno 2008 è stata modificata ed approvata la nuova Carta dei Servizi che prevede anche l'indicazione degli standard di qualità che l'Istituto garantisce agli utenti.

La nuova edizione contempla una serie di perfezionamenti rispetto alla edizione ormai superata dell'anno 2004.

Verso fine anno l'Istituto ha dato all'ULSS n. 16 la propria disponibilità ad attivare n. 20 posti per un Nucleo ad Alta Intensità Assistenziale (N.A.I.S.) come previsto dal Piano Locale della "Non Autosufficienza", triennio 2007/2009.

2. CENTRO DIURNO "CASA FAMIGLIA GIDONI"

Va messo in rilievo che nel corso del 2008 l'Amministrazione ha dato avvio alla nuova struttura di Terranegra. Anzitutto è occorso un periodo di circa quattro mesi per organizzare l'apertura del Centro, sia per quanto riguarda la sua gestione, sia per tutti gli atti amministrativi necessari per il suo funzionamento. Il primo dicembre la struttura è stata aperta alla cittadinanza.

E' previsto un periodo sperimentale di 18 mesi, che prevede le seguenti fasi di attuazione:

1) dicembre 2008-febbraio 2009: fase di avvio e di presentazione di Casa Gidoni ai destinatari;

2) marzo 2009- febbraio 2010: fase di attività normale di Casa Gidoni;

3) marzo-maggio 2010: fase di conclusione del Progetto e delle procedure per il passaggio ad un successivo progetto o per la conclusione del servizio di semi residenzialità a Casa Gidoni. Consapevoli delle difficoltà che il tipo di servizio presenta, soprattutto per il divario fra costi di rilievo socio-sanitario e contributo regionale, l'Istituto ha voluto essere presente in questa tipologia di servizio confidando che il periodo sperimentale sia sufficiente per portare a pieno regime il Centro.

3. R.S.A. DI SELVAZZANO DENTRO

Procede nel rispetto del crono programma la costruzione della nuova struttura. Non si rileva alcun inconveniente per cui è verosimile che per la fine del 2009 i lavori di costruzione saranno conclusi. A fine 2008 è stata invece completata la palazzina residenziale di 12 appartamenti di cui 7 saranno ceduti gratuitamente al Comune di Selvazzano Dentro.

A questo proposito va rilevato che parallelamente alla puntuale sorveglianza sull'andamento dell'opera effettuata dal "Gruppo Guida" sono proseguite le attività dirette a realizzare il finanziamento della nuova struttura.

In particolare sono state perfezionate le proposte alla Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, il positivo confronto ha portato, in questo periodo, all'impegno di erogare un contributo di € 1.500.000,00. Inoltre a fine anno è stato incassato dalla Regione Veneto il contributo straordinario di cui all'art. 20 della Legge n. 67/1988.

Parallelamente sono state portate avanti le attività amministrative atte a valorizzare i terreni del Basso Isonzo, la cui alienazione è necessaria per completare il finanziamento della RSA e il suo allestimento, di cui si dirà nel prosieguo di questa relazione.

4. PATRIMONIO

Nel corso del secondo semestre del 2008 numerose sedute del Consiglio di Amministrazione sono state dedicate all'esame e all'approvazione del Piano Urbanistico Attuativo (P.U.A.) che interessa la vasta area di proprietà dell'Ente denominata "Basso Isonzo". Sono stati approvati gli schemi di "Comodato" e di "Convenzione" con il Comune di Padova.

Il P.U.A. è stato approvato nella primavera del 2009 dal Consiglio Comunale di Padova. Contemporaneamente la Regione ha autorizzato l'alienazione dell'area.

Sono stati altresì definiti gli accordi con il Comune di Limena per lo sviluppo dei Piani Urbanistici Attuativi che interessano più aree di proprietà dell'Ente.

Sono state inoltre indette nuovamente, nel mese di ottobre 2008, le procedure d'asta per la vendita delle aree fabbricabili ubicate in Via Guasti — Padova - e in Via IV Novembre — Limena. Ciò perché fin dall'inizio dell'anno le procedure predette si erano concluse negativamente per l'istituto in quanto gli aggiudicatari provvisori si erano ritirati dall'acquisto dei lotti di terreno con il conseguente incameramento delle relative cauzioni.

Il 2 dicembre è stata esperita l'asta. Per il lotto di terreno ubicato in Via Guasti non sono pervenute offerte, mentre quello di IV Novembre — Limena è stato aggiudicato provvisoriamente alla Soc. SARA snc.

Sono stati iniziati i lavori di trasformazione del fabbricato "ex scuderie" di Via San Giovanni Da Verdara in autorimesse e quelli di ristrutturazione di Via Acquapendente.

Sono stati eseguiti inoltre i lavori di manutenzione straordinaria, con l'accorpamento di due unità immobiliari del fabbricato di Piazzale Mazzini, 12, per la realizzazione del servizio territoriale dell'ULSS 16 ove, solo nella primavera di quest'anno, è stato possibile trasferire il servizio di cardiologia e il "punto prelievi" dell'ULSS 16.

Nel mese di maggio è stato possibile cedere alla Soc. Maltauro spa l'area denominata "UMI 3 - l'FE ~ in esecuzione del contratto di appalto 1.6.2007 come corrispettivo parziale del prezzo d'appalto pagato in natura.

Da ultimo si ricorda che nel corso dell'anno è stato presentato alla Regione Veneto-Settore Edilizia Finalità Collettive lo studio di fattibilità per l'adeguamento del Centro Servizi per Anziani "non autosufficienti" di Via Beato Pellegrino allo standard strutturale D.G.R. 84/2001 ai fini dell'autorizzazione all'esercizio di cui L.R. N. 22/2002.

5. SALVAGNINI SRL

Sostanzialmente nel corso del 2008 la situazione non è mutata rispetto all'anno precedente. Nel corso dell'anno è stato tuttavia presentato ufficialmente dalla Salvagnini srl al Comune di Abano Terme uno studio di fattibilità per la trasformazione dell'Hotel Salvagnini Berherhof dall'attuale destinazione alberghiera ad una commerciale residenziale. L'Istituto continuerà a seguire attentamente le scelte amministrative del Comune di Abano Terme, comune dove è sempre animato il dibattito circa la migliore politica da attuare per la conservazione e lo sviluppo delle attività termali, per cui esso è vocato.

Nel progetto di Bilancio al 31.12.2008 l'Amministratore unico della società, Rag. Francesco De Agostini, ha effettuato la rivalutazione degli immobili ai sensi dell'art. 15 del D.L. 185 del 29.11.2008, riallineando quindi il valore degli immobili a quello di mercato.

6. VARIE

Assume rilievo nell'anno 2008 l'attività amministrativa dedicata all'affidamento del servizio di Tesoreria per il quinquennio 2009/2013, per la quale per la prima volta è stato necessario indire Gara Europea per l'affidamento del servizio.

Aggiudicataria definitiva è risultato la Cassa di Risparmio del Veneto spa, quale migliore offerente.

Val la pena di ricordare che la Cassa di Risparmio del Veneto, già Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, svolge ininterrottamente questo compito da oltre un secolo.

E' stata realizzata una nuova pubblicazione dedicata al recupero della memoria autobiografica degli ospiti di valore tanto curativo che di autostima. Infatti un gruppo di ospiti dell'IRA hanno ricordato le loro tradizioni che si radicano nella cultura veneta insieme con un gruppo di anziani delle Case di Riposo di Camposampiero e di Piove di Sacco.

Si è organizzata la seconda edizione della festa del lavoro all'IRA, nell'ambito di una politica di valorizzazione.

In collaborazione con il Lions Club e il Rotary Club è stato realizzato un concerto di beneficenza a favore delle attività culturali ed animative dell'IRA dal titolo "Armonie d'autunno", che ha avuto un grandissimo successo di pubblico, dove l'Istituto ha dimostrato la sua capacità organizzativa all'infuori dei suoi luoghi istituzionali.

Prot. n. 3642

Padova, 29 Giugno 2009

IL PRESIDENTE
(f.to Sen. Tino Bedin)

IL SEGRETARIO GENERALE
(f.to Dott.ssa Sandra Nicoletto)

Il Presidente – Sen. Tino Bedin nella trattazione dell'argomento in oggetto da lettura della relazione trasmessa dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 1 luglio 2009, di cui all'*Allegato n. 2*.

Dopodichè,

IL CONSIGLIO

- udito il Presidente e concorde con quanto dallo stesso esposto;

- vista la documentazione agli atti;
- richiamata la Delibera Consiliare n. 63 assunta in data odierna ad oggetto: "Approvazione elenco residui passivi da eliminare in sede di Conto Consuntivo Esercizio 2008";
- richiamata altresì la Delibera Consiliare n. 64 assunta in data odierna ad oggetto: "Approvazione elenco residui attivi e passivi accertati al 31.12.2008";
- vista la Relazione Tecnica del Segretario Generale;
- vista la relazione dei Revisori dei Conti del 1 luglio 2009;
- visto l'inventario dei beni immobili redatto al 31.12.2008;
- visto il Rendiconto Finanziario redatto dal Tesoriere in data 17.03.2008 secondo la normativa prevista dal Regolamento di Contabilità 05.02.1891 n. 99;
- vista la Legge Regionale n. 45/93;
- con voti unanimi, favorevolmente espressi nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo Finanziario ed Economico Patrimoniale per l'Esercizio 2008 nelle risultanze sopra illustrate e date qui per integralmente trascritte;
2. di dare atto che l'Avanzo di Amministrazione accertato al 31.12.2008 è così formato:

Fondo cassa al 28.02.2009	€	4.821.583,42
+ Residui Attivi al 28.02.2008	€	11.107.091,93
- Residui Passivi al 28.02.2008	€	15.040.714,82
Totale Avanzo di Amministrazione	€	887.960,53
		=====

3. di inviare copia del presente provvedimento al Tesoriere dell'Ente per gli adempimenti di competenza.

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

RIEPILOGO

SITUAZIONE FINANZIARIA

E

RENDICONTO PATRIMIONIALE

ESERCIZIO 2008

RIASSUNTO DELL'ENTRATA

DESCRIZIONE	PREVISIONI		ASSESTAMENTO DEFINITIVO GEST. COMPETENZA	RISULTANZE DELL'ESERCIZIO	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		CONSUNTIVO PER TITOLI	
	INIZIALI	VARIAZIONI			riscosse	da riscuotere		
		in aumento						in diminuzione
Gestione Residui Attivi: Fondo Cassa al 31.12.07	1.410.824,11	-	1.410.824,11	1.410.824,11	-	1.410.824,11	1.410.824,11	
Residui Attivi degli Es. preced. Residui attivi da eliminare	21.177.549,85	-	21.177.549,85	21.177.549,85	7.849.581,26	13.327.968,59	21.177.549,85	
TOTALE	22.588.373,96	-	22.588.373,96	22.588.373,96	7.849.581,26	14.738.792,70	22.588.373,96	
Gestione Competenza: Avanzo di Amministrazione applicato all'inizio dell'esercizio	580.000,00	-	580.000,00	580.000,00	-	580.000,00	580.000,00	
Titolo I° - Entrate Effettive	19.873.765,02	754.686,38	20.536.455,07	20.581.567,09	17.764.488,05	17.764.488,05	20.581.567,09	
Totale Entrate Effettive	20.453.765,02	754.686,38	21.116.455,07	21.161.567,09	18.344.488,05	18.344.488,05	21.161.567,09	
Titolo II° - Movimento Capitali	1.809.872,29	2.150.824,25	3.960.696,54	3.960.696,54	339.280,00	3.621.416,54	3.960.696,54	
Titolo III° - Partite di Giro	26.489.500,00	7.340.000,00	33.829.500,00	30.369.279,89	101.151,63	30.268.128,26	30.369.279,89	
Totale Gestione Competenza *	48.753.137,31	10.245.510,63	58.906.651,61	55.491.543,52	3.257.510,67	52.234.032,85	55.491.543,52	
Riporto dalla Gestione Residui Attivi	22.588.373,96	-	22.588.373,96	22.588.373,96	7.849.581,26	14.738.792,70	22.588.373,96	
TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	71.341.511,27	10.245.510,63	78.079.917,48	78.079.917,48	11.107.091,93	66.972.825,55	78.079.917,48	

* Comprensivo dell'Avanzo di Amministrazione applicato al Bilancio 2008

RIASSUNTO DELL' USCITA

DESCRIZIONE	PREVISIONI		ASSESTAMENTO DEFINITIVO GEST. COMPETENZA	RISULTANZE DELL'ESERCIZIO	SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	INIZIALI	VARIAZIONI			pagate	da pagare	CONSUNTIVO PER TITOLI	
		in aumento						in diminuzione
Gestione Residui Passivi:								
Residui Passivi degli Es. preced.	21.872.042,58		341.949,76	21.530.092,82	11.783.202,40	9.746.890,42	21.530.092,82	
Residui Passivi da eliminare			341.949,76				-	
TOTALE	21.872.042,58	-	341.949,76	21.530.092,82	11.783.202,40	9.746.890,42	21.530.092,82	
Gestione Competenza:								
Titolo I° - Spese Effettive	20.453.765,02	956.438,07	293.748,02	20.751.887,70	18.620.743,40	2.131.144,30	20.751.887,70	
Totale Spese Effettive	20.453.765,02	956.438,07	293.748,02	20.751.887,70	18.620.743,40	2.131.144,30	20.751.887,70	
Titolo II° - Movimento Capitali	1.809.872,29	2.797.651,84	646.827,59	3.960.696,54	1.116.095,27	2.844.601,27	3.960.696,54	
Titolo III° - Partite di Giro	26.489.500,00	7.340.000,00	-	30.369.279,89	30.051.201,06	318.078,83	30.369.279,89	
Totale Gestione Competenza	48.753.137,31	11.094.089,91	940.575,61	55.081.864,13	49.788.039,73	5.293.824,40	55.081.864,13	
Riparto dalla Gestione Residui Passivi	21.872.042,58	-	341.949,76	21.530.092,82	11.783.202,40	9.746.890,42	21.530.092,82	
TOTALE GENERALE DELL' USCITA	70.625.179,89	11.094.089,91	1.282.525,37	76.611.956,95	61.571.242,13	15.040.714,82	76.611.956,95	

GESTIONE DI COMPETENZA

DIFFERENZE TRA ASSESTAMENTO DEFINITIVO E RISULTANZE DELL'ESERCIZIO 2008

	MAGGIORI ENTRATE	MINORI ENTRATE	MAGGIORI USCITE	MINORI USCITE
<u>PARTE ENTRATA</u>				
TITOLO I° - Entrate Effettive	€ 88.402,19	€ 43.290,17		
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Entrate per Partite di Giro	€ 13.649,79	€ 3.473.869,90		
<u>PARTE USCITA</u>				
TITOLO I° - Uscite Effettive			€ -	€ 364.567,37
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Uscite per Partite di Giro			€ 13.649,79	€ 3.473.869,90
<u>Totale</u>	€ 102.051,98	€ 3.517.160,07	€ 13.649,79	€ 3.838.437,27

RIEPILOGO:

MAGGIORI DISPONIBILITA' (Maggiori Entrate + Minori Uscite)	€ 3.940.489,25
MINORI DISPONIBILITA' (Maggiori Uscite + Minori Entrate)	€ 3.530.809,86
Risultato Complessivo positivo della Gestione I.R.A. 2008	€ 409.679,39
Residuo Avanzo di Amministrazione accertato al 31/12/07 e non applicato all'Es. '08	€ 136.331,38
Rettifica Residui Attivi Es. 2007 e retro	€ -
Rettifica Residui Passivi Es. 2007 e retro	€ 341.949,76
Avanzo di Amministrazione Accertato al 31/12/08	<u>€ 887.960,53</u>

DIFFERENZE FRA LE RISCOSSIONI E I PAGAMENTI

RISCOSSIONI (comp. Fondo cassa)	€ 66.392.825,55
PAGAMENTI	€ 61.571.242,13

FONDO CASSA	€ 4.821.583,42
--------------------	-----------------------

RIASSUNTO DEFINITIVO DELIBERATO DALL'AMMINISTRAZIONE

Caricamento in denaro	€ 66.392.825,55
Scaricamento in carte contabili	€ 61.571.242,13

Fondo Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2008	€ 4.821.583,42
--	-----------------------

Residui Attivi	€ 11.107.091,93
-----------------------	------------------------

TOTALE	€ 15.928.675,35
---------------	------------------------

Residui Passivi	€ 15.040.714,82
------------------------	------------------------

RIMANENZA ATTIVA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2008	€ 887.960,53
---	---------------------

Padova, 29 giugno 2009

IL DIRETT.AMM.VO-SEGR.GEN.LE
f.to Dott.ssa Sandra Nicoletto

IL PRESIDENTE
f.to Sen. Tino Bedin

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

RENDICONTO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2008

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

**VARIAZIONI
DELLO
STATO PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2008**

VARIAZIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2008

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
1	FONDI RUSTICI	18.850.868,86	ATTIVITA'		
			Fondi rustici IRA	18.850.666,86	
				18.850.666,86	
			AUMENTI:		
			Agglomeramento valori di inventario al 31/12/2008:		
			-Terreni in Comune di Padova	3.030.000,00	
			-Terreni in Comune di Limena	151.550,00	
			-Terreni in Comune di Villa del Conte	23.200,00	
			-Terreni in Comune di Selvazzano D.	420.007,75	
			-Terreni in Comune di Rubano	242.684,50	
	Totale aumenti	3.867.422,25			
	DIMINUZIONI:				
	- Cessione terreno in Comune di Selvazzano D. alla Soc. Mallauro	2.303.100,00			
	- Comune di Piove di Sacco: agglomeramento valore in inventario (vedi scheda fabbricati)	356.127,15			
	Totale diminuzioni	2.659.227,15			
	Riepilogo:				
	F. di Rustici I.R.A.	20.058.861,96			
			20.058.861,96		
2	SCORTE RURALI VIVE O MORTE	-			
3	FABBRICATI	57.190.201,08	Riepilogo:		
			Fabbricati da Reddlo	10.595.819,12	
			Er. De Claricini/Furian	1.602.515,00	
			Piazzale Mazzini 14/15	2.992.995,00	
			Sede Assistenziale di Via B. Pellegrino 192	31.134.540,00	
			Pensionato Piaggi	9.299.352,00	
			Centro Dlumo via Fortin	1.243.503,13	
			Trattoria Boccaccio	225.415,83	
			Via S.G. di Verdara	98.061,00	
				57.190.201,08	
	AUMENTI:				
	a seguito agglomeramento inventario Beni Immobili al 31.12.08:				
	- agglomeramento valore fabbricati da reddito	3.428.576,94			
	- agglomeramento valore fabbricati gestione De Claricini - Furian	452.391,00			
	Totale Aumenti	3.880.967,94			

VARIAZIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2008

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
			DIMINUZIONI:		
			Riepilogo:		
			Fabbricati da Reddilo	14.024.396,06	
			Er. De Claricini/Furian	2.054.908,00	
			Piazzale Mazzini 14/15	2.992.995,00	
			Sede Assislenziale di		
			Via B. Pellegrino 192	31.134.540,00	
			Pensionato Plaggi	9.299.352,00	
			Centro diurno - via M. Fortin	1.243.503,13	
			Trattoria Boccaccio	225.415,83	
			Via S.G. di Verdara 55	96.081,00	
			TOTALE	61.071.169,02	61.071.169,02
4	CENSI, LIVELLI, CANONI, LEGATI PERPETUI	-		-	-
5	TITOLI DEL DEBITO PUBBLICO	194.000,00	AUMENTI:		
			Reinvestimento titoli per v.n. € 97.000,00 in BTP 15/09/2011	97.000,00	
			Totale Aumenti	97.000,00	
			DIMINUZIONI:		
			Rimborso PCT per v.n. 97.000,00 scad.	97.000,00	
			Totale Diminuzioni	97.000,00	
			TOTALE VALORI DEL DEBITO PUBBLICO		194.000,00
6	ALTRI VALORI PUBBLICI ED INDUSTRIALI		AUMENTI:		
			Totale aumenti	-	
			DIMINUZIONI:		
			Totale diminuzioni	-	
			TOTALE ALTRI VALORI PUBBLICI E INDUSTRIALI		-

VARIAZIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2008

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
7	CREDITI IPOTECARI E CHIROGRAFARI	-		-	-
8	OGGETTI D'ARTE E PREZIOSI	35.459,18		-	35.459,18
9	ALTRI OGGETTI MOBILI	1.003.821,24			
			Agglomeramento Valori di inventario al 31.12.2008 di tutte le strutture residenziali e di servizio	97.832,19	905.989,05
10	ATTIVITA' DIVERSE PATRIMONIALI	7.912.932,31			
			Salvagnini Sri: agglomeramento valore come da Bilancio di esercizio 31.12.2008 della partecipata per la quota pari al 99,60% del patrimonio netto	4.882.721,97	
			Credito Soc. Ponte delle Torricelle	3.388.701,80	
			Evidenza n. 2 licenze commerciali: Trattoria Bar Boccaccio	53,66	
			Caffè Novecento	14,42	
			Totale	8.071.491,85	
				-	8.071.491,85
	TRASFORMAZ. PATRIMONIALE	1.739.872,29			
			AUMENTI: Dal Conto Finanziario - Parte I° - "Entrata" - Titolo II° - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini	2.123.824,25	
			Totale Aumenti	2.123.824,25	
			DIMINUZIONI: Dal Conto Finanziario - Parte II° - "Uscita" - Titolo II° - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini	1.640.012,03	
			Totale diminuzioni	1.640.012,03	
			TOTALE GENERALE FINALE		2.223.584,51

VARIAZIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2008

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
			PASSIVITA'		
1	DEBITI IPOTECARI E CHIROGRAFARI	-		-	-
2	CENSI, LIVELLI, CANONI E LEGATI PERPETUI	-		-	-
3	PENSIONI E VITALIZI		Cessazione dell'onere	-	-
4	PASSIVITA' DIVERSE PATRIMONIALI	2.585.538,51			
			RIEPILOGO		
			Mutuo OPI quota capitale residua (V.N. Iniziale di lire 7.000.000.000)	1.895.976,08	
			Fondo svalutaz.SalvagnInI Sri	689.582,43	
				2.585.538,51	
			AUMENTI:		
				-	
			DIMINUZIONI:		
			Corresponsione n. 2 rate mutuo OPI del V.N. di lire 7.000.000.000	248.254,46	
			Eliminazione fondo a seguito agglomeramento valore partecipata SalvagnInI srl	689.582,43	
			Totale diminuzioni	935.818,89	
			RIEPILOGO		
			Mutuo OPI quota capitale residua (V.N. Iniziale di lire 7.000.000.000)	1.649.721,62	
			Fondo svalutaz.SalvagnInI Sri	889.562,43	
					1.649.721,52

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

STATO DEI CAPITALI

E

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2008

DESCRIZIONE	INIZIO ESERCIZIO		FINE ESERCIZIO		NOTE
	Somme Parziali	Somme totali	Somme parziali	Somme totali	
PARTE PRIMA - SITUAZIONE PATRIMONIALE					
TITOLO I° - PATRIMONIO EFFETTIVO					
A T T I V I					
1 - Fondi rustici	18.850.666,86		20.058.861,96		
2 - Scorte rurali vive o morte	0,00		0,00		
3 - Fabbricati	57.190.201,08		61.071.169,02		
4 - Censi, livelli, canoni e legati perpetui	0,00		0,00		
5 - Titoli del debito pubblico dello Stato	194.000,00		194.000,00		
6 - Altri valori pubblici o industriali	0,00		0,00		
7 - Crediti ipotecari e chirografari	0,00		0,00		
8 - Oggetti d'arte e oggetti preziosi	35.459,18		35.459,18		
9 - Altri oggetti mobili	1.003.821,24		905.989,05		
10 - Attività diverse patrimoniali	7.912.932,31		8.071.491,85		
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito per effetto di trasformazione al patrimonio	1.739.872,29	86.926.952,96	2.223.684,51	92.560.655,57	
P A S S I V I					
1 - Debiti ipotecari e chirografari	0,00		0,00		
2 - Censi, livelli, canoni e legati perpetui	0,00		0,00		
3 - Pensioni e vitalizi	0,00		0,00		
4 - Passività diverse patrimoniali	2.585.538,51	2.585.538,51	1.649.721,62	1.649.721,62	
Attivo netto patrimoniale		84.341.414,45		90.910.933,95	
TITOLO II° - COSE DI TERZI -					
A T T I V O					
Ricevimento di depositi a cauzione e custodia	0,00		0,00		
P A S S I V O					
Restituzione di depositi a cauzione e custodia	0,00		0,00		
Attivo netto patrimoniale come sopra		84.341.414,45		90.910.933,95	
PARTE SECONDA - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA					
A T T I V O					
1 - Rimanenza in cassa	1.410.824,11		4.821.583,42		
2 - Residui Attivi	21.177.549,85		11.107.091,93		
P A S S I V O					
1 - Deficienza di cassa	21.872.042,58		15.040.714,82		
2 - Residui Passivi		716.331,38		887.960,53	
AVANZO AMMINISTRATIVO					
Attività netta complessiva inizio esercizio 2008		85.057.745,83			
Aumento al prospetto Conto Economico		6.741.148,65			
ATTIVITA' netta complessiva fine esercizio 2008		91.798.894,48		91.798.894,48	

DESCRIZIONE DEI TITOLI		PARZIALI	TOTALI
R E N D I T E			
Rendita di competenza (esclusi i residui degli esercizi precedenti)		20.581.567,09	
Sopravvenienze attive	-Magglore accertamento residui attivi	-	
e insussistenze passive	- Aumento delle attività patrimoniali	158.559,54	
	- Minore accertamento residui passivi	341.949,76	
	- Aggiornam. Fondi rustici al 31.12.08	3.867.422,25	
	- Aggiornamento fabbricati al 31.12.08	3.880.967,94	
	- Diminuzione nelle passività patrimoniali	935.816,89	
	- Titoli del portafoglio - Aggiornamento (Reinvestimento ricavato vendita titoli azionari)	-	
	- Aggiornamento Valori Invent. Beni mobili al 31/12/08	-	
	- Aumento disponibilità Cal. XI	483.812,22	
			30.250.095,69
S P E S E			
Spese di competenza (esclusi i residui passivi degli anni precedenti)		20.751.887,70	
Sopravvenienze passive	- Minore accertamento nel residui attivi	-	
e insussist. attive	- Aggiornamento terreni al 31.12.08	2.659.227,15	
	- Aggiornamento fabbricati al 31.12.08	-	
	- Diminuzione nelle attività patrimoniali	-	
	- Aggiornamento valori d'inventario al 31.12.08	97.832,19	
	- Vendita titoli azionari (valore di carico)	-	
	- Aumento nelle passività patrimoniali	-	
	- Diminuzione disponibilità Cal. XI	-	
			23.508.947,04
Risultato Economico in aumento dello Stato del Capitale			6.741.148,65

Padova, 29 giugno 2009

IL SEGRETARIO
(f.1o Dot.ssa Sandra Nicoletto)

IL PRESIDENTE
(f.1o Sen. Tino Bedin)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2008

I sottoscritti Revisori,

- visto il Conto Finanziario dell'Esercizio 2008 reso dal Tesoriere - Cassa di Risparmio del Veneto SpA - in data 17/03/2009;
 - esaminata la Bozza del Conto Consuntivo e la Relazione accompagnatoria predisposta dal Segretario Generale;
 - vista la "Relazione Morale" dell'esercizio 2008;
 - esaminati i prospetti dei Residui Attivi e Passivi, la Situazione Finanziaria riepilogativa, il Conto Economico e lo Stato dei Capitali relativi all'Esercizio 2008;
 - ricevuti gli opportuni chiarimenti in merito ai documenti sopra descritti;
 - tenuto conto dei verbali relativi alle verifiche effettuate nel 2008;
 - accertato inoltre che le risultanze del Conto Consuntivo 2007 sono state esattamente riportate nel Conto in esame e che tanto le riscossioni dichiarate dal Tesoriere quanto i pagamenti dallo stesso esposti, sono conformi alle scritture contabili dell'Ente, si confermano i totali indicati nel Conto stesso;
 - visti gli Artt. 20 e 21 della Legge sulle Opere Pie e il Regolamento di Contabilità del 5.02.1891 n. 99, nonché tutte le altre disposizioni legislative e regolamentari che vi hanno attinenza;
 - visto il Bilancio di Previsione dell'anno in esame;
- rilevano le seguenti risultanze sintetiche della gestione 2008, esposte nel Conto Consuntivo:

- riscossioni (compreso fondo cassa IRA)	€	66.392.825,55
- pagamenti	€	61.571.242,13
FONDO CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2008	€	4.821.583,42
- Fondo di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2008	€	4.821.583,42
- Residui Attivi al 31.12.2008	€	11.107.091,93
Totale	€	15.928.675,35
- Residui Passivi al 31.12.2008 (al netto dei Residui Passivi eliminati)	€	15.040.714,82
AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2008	€	887.960,53

Lo Stato dei capitali, allegato al Conto Consuntivo, può essere così sintetizzato:

ATTIVITA'	€	92.560.655,57
PASSIVITA'	€	1.649.721,62
		<hr/>
NETTO PATRIMONIALE	€	90.910.933,95
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	887.960,53
ATTIVITA' NETTA COMPLESSIVA	€	91.798.894,48
		<hr/> <hr/>

Il Collegio, per quanto attiene il Conto del Patrimonio, prende atto:

- che nello Stato Patrimoniale è stato iscritto il valore attribuito ai beni immobili dal Dirigente del Settore Tecnico secondo i seguenti criteri:
 - a) per i beni che sono oggetto di procedura di alienazione, per i quali è già stato individuato l'assegnatario, al prezzo di aggiudicazione;
 - b) per i beni in corso di alienazione e per le aree edificabili rivalutate ai fini fiscali, al valore di stima;
 - c) per i fabbricati urbani (da reddito) si fa riferimento al valore determinato in sede di "Relazione – Perizia" dal Direttore Tecnico del 19.11.2008, approvata dal CdA il 2.12.2008;
 - d) per i fabbricati urbani strumentali, al valore di ricostruzione a nuovo, senza tenere conto dell'area di sedime e di pertinenza (tale esclusione compensa la mancata detrazione per vetustà), oppure al valore di acquisto, se recente;
 - e) per i terreni a vocazione agricola consolidata e normalmente produttivi, al valore di mercato calcolato sinteticamente secondo il prezzo unitario stimato a campo padovano; per gli altri terreni (colturalmente marginali per dimensioni ridotte, posizione e giacitura sfavorevole, boschivi, ecc.), al valore fiscale: imponibile ICI o valore di provenienza INVIM 1991, se superiore;
- che nello Stato Patrimoniale gli "Altri oggetti mobili" sono iscritti al valore di costo di acquisto, al netto delle quote di ammortamento;
- che i titoli del debito pubblico in portafoglio sono stati valutati al valore nominale, tenuto conto che si tratta di immobilizzazioni finanziarie e che pertanto l'Ente abitualmente attende la scadenza naturale;

- che il valore della quota di partecipazione nella società Casa per cure termali Salvagnini s.r.l. corrisponde alla frazione di patrimonio netto della partecipata al 31.12.2008, variato a seguito della rivalutazione eseguita a norma del D.L. 185/2008 convertito con modificazioni nella Legge 28.01.2009 n. 2.

In merito al Conto Economico delle rendite e delle spese, si riportano i seguenti dati:

Rendite di competenza	€ 20.581.567,09
Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo 2008	
- Aumento attività patrimoniali	€ 158.559,54
- Minore accertamento residui passivi	€ 341.949,76
- Aggiornamento fondi rustici	€ 3.867.422,25
- Aggiornamento fabbricati	€ 3.880.967,94
- Diminuzione passività patrimoniali	€ 935.816,89
- Aumento di disponibilità Cat. XI stato dei capitali	€ 483.812,22
	<hr/>
Totale	€ 30.250.095,69
	<hr/> <hr/>
Spese di competenza	€ 20.751.887,70
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo 2008	
- Aggiornamento terreni	€ 2.659.227,15
- Aggiornamento valori di inventario	€ 97.832,19
	<hr/>
Totale	€ 23.508.947,04
	<hr/> <hr/>
Risultato economico in aumento dello stato dei capitali	€ 6.741.148,65

In conclusione il Collegio rileva che il disavanzo di competenza della gestione corrente 2008 ammonta ad € 170.320,61 con un decremento di circa un 11% rispetto al disavanzo della gestione corrente dell'esercizio 2007, pari ad € 192.417,63.

Anche nell'esercizio 2008 la gestione corrente ha generato un disavanzo dovuto principalmente alla dinamica dell'andamento dei costi del personale.

Il Collegio invita ad un attento controllo dell'organizzazione del lavoro e delle altre voci di spesa più significative per la gestione assistenziale; inoltre, raccomanda di attivare tutte le iniziative finanziarie ed economiche dirette ad ottenere la copertura delle spese correnti con le entrate correnti.

Tanto premesso, i revisori attestano che le voci ed i valori indicati nel documento di Bilancio corrispondono alle risultanze contabili ed esprimono parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio 2008.

Il Collegio dei revisori

f.to dott. Tiziana VITACCHIO _____

f.to rag. Maurizio FABRIS _____

f.to dott. Riccardo FRANCO _____

Protocollo n° 3784

D.C. n. 65 del 3/07/2009

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
BEDIN

I CONSIGLIERI
BARILLARI
BELLON
ROSSATELLI
ZOPPELLO

IL SEGRETARIO
NICOLETTO SANDRA

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo dell'Istituto il giorno 9 LUG. 2009 rimanendovi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art.124 del Decreto Leg.vo 18.8.2000, n. 267, e cioè a tutto il 23 LUG. 2009.

IL SEGRETARIO
f.to Nicoletto
.....

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione **E' DIVENUTA ESECUTIVA**, ai sensi dell'art. 134 del Decreto Leg.vo n. 267/2000, 3° comma, il giorno 18 LUG. 2009 (10 gg. dalla pubblicazione)

IL SEGRETARIO
f.to Nicoletto
.....

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione **E' DIVENUTA ESECUTIVA**, ai sensi dell'art. 134 del Decreto Leg.vo n. 267/2000, 4° comma, il giorno _____

IL SEGRETARIO
.....

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Data _____

IL SEGRETARIO
.....