

ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI

P A D O V A

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n 67

Anno 2010

Questo giorno di **MARTEDI' 29 GIUGNO 2010** alle ore 14.30 nella sala adibita alle sedute consiliari, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente mediante regolare invito in data **24 Giugno 2010 n. 3364** 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. - | BLANDA MARCO | - Consigliere |
| 5. - | CIARDULLO ANNA | - Consigliere |
| 6. - | ROSSATELLI DONATELLA | - Consigliere |
| 7. - | ZOPPELLO LUIGI | - Consigliere |

Assenti giustificati:

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 2009



Prezianano alla trattazione dell'argomento i Revisori dei Conti: Vitacchio, Fabris e Franco.

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 2009, 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° 3110/SEF/SN

Padova, 11 Giugno 2010

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 2009 è stato oggetto delle seguenti variazioni:

- D.C. n. 59 del 30.06.2009;
- D.C. n. 62 del 3.07.2009;
- D.C. n. 82 del 12.09.2009;
- D.C. n. 93 del 6.11.2009;
- D.C. n. 113 del 15.12.2009.

Prima di procedere all'analisi economico-finanziaria della Gestione dell'Esercizio 2009, si riassumono alcuni dati informativi dell'Ente:

A) DOCUMENTI

- Reversali emesse nell'Esercizio n. 5421 per un ammontare complessivo di € 41.005.578,78;
- Mandati emessi nell'Esercizio n. 3904 per un ammontare complessivo di € 46.675.600,50.

B) GESTIONE RESIDUI

1) Residui Attivi

All'inizio dell'esercizio i Residui Attivi - Esercizio 2008 e retro - ammontavano a Euro 11.107.091,93. Nel corso dell'Esercizio 2009 sono stati riscossi residui per Euro 3.022.397,29 e sono rimasti da riscuotere Euro 8.074.484,65. In sede di approvazione del Conto Consuntivo sono stati proposti in eliminazione residui per Euro 10.209,99, in quanto crediti divenuti inesigibili.

2) Residui Passivi

I Residui Passivi all'inizio dell'esercizio ammontavano a Euro 15.040.714,82. Nel corso del 2009 sono stati pagati residui per Euro 11.081.524,06. Restano da pagare residui per Euro 3.959.190,76.

C) GESTIONE DI COMPETENZA

Il Bilancio Preventivo dell'Esercizio 2009 - in sede di stesura - è stato redatto secondo il principio della competenza mista. Infatti, è stato applicato un Avanzo di Amministrazione Presunto di iniziali € 621.257,65. La gestione si è chiusa con un avanzo di competenza di euro 71.368,97.

Si riportano qui di seguito i dati riassuntivi della gestione:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	21.104.241,59
- USCITE EFFETTIVE	€	21.032.872,62
		<hr/>
AVANZO DI COMPETENZA AL 31.12.09	€ (+)	71.368,97
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO AL 31.12.2008	€	887.960,53
Rettifica residui attivi '08 e retro (-)	€	10.209,99
		<hr/>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009	€	949.119,51
		=====

TITOLO I°

ENTRATE ED USCITE EFFETTIVE

a) GESTIONE PATRIMONIO

Nel corso del 2009 sono stati incassati i proventi derivanti dalla coltivazione diretta dei terreni liberi nei Comuni di Limena, Rubano, Selvazzano Dentro, Vigonza e Villa del Conte ed è stato riscosso il contributo AVEPA.

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.

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 € 371.000,61.

b) GESTIONE ASSISTENZA

Rispetto all'assestamento definitivo le Entrate assistenziali hanno subito, complessivamente, un incremento di Euro 67.646,83

1) Rette e Contributo Regionale	+	24.014,78
2) Corrispettivo da attività assistenziali e varie	+	181,77
3) Interessi attivi e rifusioni varie	+	98.,89
4) Rimborsi Vari (USL 16)	+	43.351,39
		<hr/>
TOTALE Maggiori Entrate		67.646,83
		=====

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 140.956,09 grazie al buon andamento dell'occupazione dei posti letto rispetto alla previsione. Anche il capitolo delle rette del Centro Diurno Gidoni (Cap. 63) registra un maggiore introito rispetto alla previsione iniziale di Euro 14.630,70 per effetto delle maggiori presenze registrate.

I capitoli afferenti le voci delle quote di rilievo sanitario degli Ospiti di cui ai nn. 71,72,81 e 82 hanno avuto, complessivamente un minor gettito rispetto alla previsione iniziale di 42.654,28. Il minor gettito è dovuto principalmente alla mancanza di "impegnative di residenzialità", pertanto durante l'anno sono stati accolti anziani nei nuclei RSA privi della predetta impegnativa e all'avvio della Residenza Tulipani 3°, avvenuta il 1° ottobre 2009, i 24 ospiti non autosufficienti presenti erano privi della impegnativa di residenzialità. Tuttavia gli ospiti che non beneficiavano del contributo regionale godevano delle prestazioni sanitarie previste dalla Convenzione vigente con l'ULSS 16. Inoltre, alcuni di loro hanno beneficiato delle provvidenze del DGR 297/07.

Al Cap. 142 "Rimborsi servizi speciali da ULSS 16" si accertano maggiori introiti per € 43.351,39 dovuti sia all'adeguamento delle tariffe, sia ai servizi rimborsabili del Centro Diurno Gidoni.

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

PARTE ENTRATE	CONS. 2007	INC%	CONS.2008	INC%	CDNS. 2009	INC%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (cap 1)	192.417,93	0,98	170.320,61	0,82	0,00	0,00
ENTRATE PATRIMONIALI GESTIONE IRA dal cap. 21 al 25)	687.576,39	3,49	741.130,55	3,57	792.721,22	3,76
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	18.578.863,97	89,53	19.026.488,59	90,15
CORRISPETTIVI ATT. ASS.LI E ATT. VARIE (dal cap. 101 al 108)	261.138,04	1,32	233.398,38	1,12	292.278,03	1,38
ENTRATE ORDINARIE DIVERSE (dal cap. 121 al 141)	379.963,97	1,93	386.111,22	1,86	92.014,71	0,44
RIMBORSI VARI (cap. 142)	540.023,25	2,74	583.042,41	2,81	608.571,39	2,88
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	21.912,11	0,11	0,00	0,00
ENTRATE STRAORD. DIVERSE (dal cap. 201 al 202)	50.791,27	0,26	37.108,45	0,18	292.167,65	1,38
TOTALE ENTRATE	19.722.658,44	100,00	20.751.887,70	100,00	21.104.241,59	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 598.506,16, 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)	-	214.392,11
3) Centro Diurno Casa Gidoni (cap. 91)	-	4.782,39
4) Altri oneri per il personale (dal cap. 101 al 107 e 129)	-	7.893,54
5) Convenzioni per Servizi Speciali (dal cap. 121 al 128)	-	11.469,24
6) Interessi passivi, imposte e servizi vari (dal cap. 141 al 145)	-	49,88
7) Spese Generali di Amm.ne (dal cap. 161 al 170)	-	33.529,50
8) Generi di vittuaria (cap. 181 e 182)	-	101,45
9) Lavanderia e Guardaroba (dal cap. 201 al 204)	-	1.756,53
10) Materiali diversi, pulizie e scorte economali (dal cap 221 al 224)	-	2.126,71
11) Acquisto attrezzature varie (dal cap. 241 al 244)	-	935,33
12) Acquisto mobili, arredi e automezzi (dal cap. 245 al 247)	-	1.513,39
13) Medicinali e Presidi Sanitari (dal cap. 252 al 253)	-	1.178,95
14) Produzione energia termica sedi varie dal cap. 261 al 264)	-	8.648,67
15) Utenze Vari (dal cap. 281 al 284)	-	----
16) Spese di trasporto (dal cap. 301 al 304)	-	1.512,69
17) Manutenzioni a beni di uso durevole (dal cap. 321 al 325)	-	5.168,31
18) Spese ricreative per gli Ospiti (dal cap. 341 al 343)	-	2.347,64
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)	-	292.167,65
22) Fondi di riserva (Ordin. e Fondo sol. Ospiti) (dal cap. 363 al 381)	-	8.530,12
TOTALE Minori Uscite		598.506,16

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

- "Assegni a tutto il personale dipendente" dove si registrano minori spese per l'utilizzo di un minor numero di sostituzioni rispetto alla previsione, e a seguito dell'applicazione del CCNL per il biennio 2008/2009 dove i miglioramenti retributivi sono stati inferiori alle previsioni;
- "Centro Diurno Casa Gidoni" dove si rilevano minori interventi extra canone da parte della Cooperativa;
- "Altri oneri per il personale" dove si rilevano minori spese per compensi ai componenti di Commissioni d'esame;
- "Convenzioni speciali" dove si rilevano minori spese per il servizio di guardia medica prefestivo e festivo;
- "Spese generali di amministrazione" minori spese per stampati e cancelleria, consulenze esterne, premi di assicurazione e acquisto pubblicazioni;
- "Produzione energia termica sedi varie" dove si registrano minori spese per il Centro servizi di via G. Reni e per il Centro Diurno Gidoni;
- "Manutenzione e beni di uso durevole" dove si rilevano minori spese per manutenzioni;
- "Straordinarie diverse" dove risultano iscritte le economie di spesa su fondi anni 2008 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:

PARTE USCITE	CONS. 2007	INC%	CONS. 2008	INC%	CONS. 2009	INC %
SPESE PATRIM GEST. IRA (dal cap. 21 al 28)	385.136,19	1,95	382.732,80	1,84	421.720,61	2,01
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	87.132,94	0,42	87.132,94	0,41
ASSEGNI PERS.LE E ONERI SOCIALI (dal cap. 81 al 84)	14.229.005,64	72,15	14.874.128,84	71,68	15.155.953,05	72,06
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE (dal cap.91 al 105)	131.853,73	0,67	171.442,01	0,83	377.115,88	1,79
CONVENZIONI PER SERVIZI SPECIALI (dal cap. 121 al 129)	267.350,19	1,36	252.612,67	1,22	234.795,48	1,12
INT. PASSIVI E ONERI FINANZ. E TRIB. (dal cap. 141 al 145)	860.472,83	4,36	823.431,78	3,97	728.293,47	3,46
SPESE GENERALI DI AMM.NE (dal cap. 161 al 170)	293.103,40	1,49	300.730,86	1,45	304.670,50	1,45
SPESE PER ALIMENTAZIONE (dal cap. 181 al 182)	712.899,45	3,61	778.000,00	3,75	864.898,55	4,11
LAVANDERIA E GUARDAROBA (dal cap. 201 al 204)	217.728,70	1,10	189.344,24	0,91	199.243,47	0,95
MAT.DIV/SCORTE ECON./APPALTO PUL.(dal cap.221 al 224)	404.554,80	2,05	409.554,02	1,97	412.009,29	1,96
ACQ. ATTREZZATURE VARIE (dal cap. 241 al 247)	189.141,59	0,96	258.928,68	1,25	194.551,28	0,92
MEDICINALI E PRESIDII SANITARI (dal cap. 252 al 253)	405.000,00	2,05	398.599,42	1,92	440.714,05	2,10
PRODUZ. ENERGIA TERMICA (dal cap. 261 al 264)	427.521,39	2,17	693.343,30	3,34	568.351,33	2,70
UTENZE VARIE (dal cap. 281 al 283)	420.672,81	2,13	445.172,73	2,15	509.700,00	2,42
SPESE DI TRASPORTO (dal cap. 301 al 304)	30.662,10	0,16	32.666,20	0,16	41.487,31	0,20
MANUT. BENI USO DUREVOLE (dal cap. 321 al 325)	386.213,24	1,96	366.549,49	1,77	408.131,69	1,94
SPESE TER.OCCUP. E RICR.OSPITI (dal cap. 341 al 342)	44.709,70	0,23	40.771,70	0,20	43.252,36	0,21
FITTI FIGURATIVI E QUOTE AMM.TO (dal cap. 351 al 352)	33.656,45	0,17	34.257,35	0,17	34.728,60	0,17
RETTE INDEBITE (cap. 361)	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIE (cap. 382)	196.130,38	0,99	212.488,67	1,02	6.122,76	0,03
TOTALE USCITE	19.722.658,44	100,00	20.751.887,70	100,00	21.032.872,62	100,00

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

Tutti gli scostamenti rispetto al consuntivo 2008 risultano inferiori all'1%.

Complessivamente la spesa del 2009 è superiore a quella del 2008 di 1,354 punti percentuali, mentre rispetto al consuntivo 2007 risulta superiore di 6,643 punti percentuali.

TITOLO II°

ENTRATE ED USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

Nel corso dell'esercizio 2009 è stata perfezionata la vendita di un terreno in Padova, via Isonzo al fittavolo Lazzaro, è stato riscosso dalla Soc. Veneto Strade l'indennizzo per l'esproprio di terreni in Comuni di Abano T. e Selvazzano D.. Sono stati incamerati gli interessi attivi sul credito verso l'Agenzia delle Entrate relativo all'imposta sostitutiva del 4%, anni 2004/2005 su aree ricadenti nei Comuni di Rubano, Limena e Selvazzano e si sono estinti alcuni libretti al portatore "dormienti".

Nel corso dell'anno si è provveduto al pagamento dell'ICI 2009 per le aree edificabili in Limena e Padova. Sono stati, inoltre, corrisposti al Comune di Padova gli oneri di urbanizzazione secondaria del PUA Parco Basso Isonzo; sono stati finanziati gli interessi passivi maturati sulla scopertura di cassa di competenza del titolo II°; si è provveduto al pagamento della quota capitale delle due rate del mutuo con la Banca I.I.S. e al finanziamento delle "perdite" della partecipata Salvagnini srl.

Nel corso dell'anno si è approvato il nuovo piano di finanziamento dei lavori di completamento della RSA di Selvazzano, giusta deliberazione consiliare n. 112 del 15.12.2009.

La disponibilità finanziaria accertata in attesa di impiego al 31.12.2009 è di € 4.720.346,74 al netto degli interessi passivi relativi al IV° trim. 2009 di competenza del Titolo II°.

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 € 14.458.103,34.

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 secondo i criteri approvati dal Consiglio di Amministrazione con provvedimento n. 101 del 2.12.2008:

a) per i beni da reddito è stato indicato il "valore patrimoniale" di cui alla relazione del Direttore Tecnico del 19.11.2008, prot. n. 144/Tec/Ec

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 (colturalmente marginali), per dimensioni ridotte, posizione e giacitura sfavorevole, boschivi ecc., al valore fiscale: imponibile ICI;

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.

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

Nella Cat. X "Attività diverse patrimoniali" sono riportati, al valore nominale, i crediti verso la Società Estcapital per le opere in corso di realizzazione in C.so V. Emanuele II^a e verso la Società Maltauro SpA e per l'erigenda RSA di Selvazzano Dentro. E' altresì indicato il debito verso il Comune di Selvazzano D. per gli oneri concessionari, sempre valutati al valore nominale.

L'aggiornamento al 31.12.2009 tiene conto delle variazioni intervenute in corso d'anno.

B) ANALISI ECONOMICO-FINANZIARIA

La gestione economica dell'attività dell'Ente per l'anno 2009 viene riassunta nelle seguenti cifre:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	21.104.241,59
- USCITE EFFETTIVE	€	21.032.872,62
		<hr/>
Risultato positivo della gestione	€	+ 71.368,97
		<hr/>
- Sopravvenienze attive al patrimonio	€	36.085.329,80
- Sopravvenienze passive al patrimonio	€	<u>22.344.363,39</u>
		<hr/>
Risultato economico in aumento dello Stato dei Capitali	€	13.740.966,41

- Attivita' netta complessiva all'inizio dell'Esercizio 2009 € 91.798.894,48

Attivita' netta complessiva alla fine dell'Esercizio 2009 € **105.539.860,89**
=====

A compendio di quanto sopra esposto si riportano i dati dimostrativi dell'Avanzo di Amministrazione accertato alla chiusura dell'Esercizio 2009 in € 949.119,51

- caricamento in denaro € 41.005.578,78
- scaricamento in carte contabili € 46.675.600,50
(compreso fondo cassa IRA)

FONDO DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2009 € **- 5.670.021,72**
=====

- Fondo di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2009 € - 5.670.021,72

- Residui Attivi al 31.12.2009 € 24.540.941,94

DEBITO DEL CONTABILE € 18.870.920,22

- Residui Passivi al 31.12.2009 € 17.921.800,71

AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2009 € **949.119,51**
=====

La composizione analitica dell'Avanzo di Amministrazione 2009 si rileva dalle seguenti voci:

- Avanzo di Amministrazione Esercizio 2008 € 887.960,53
- Avanzo di competenza Esercizio 2009 € 71.368,97
- Rettifica residui attivi anni '08 e retro (-) € 10.209,99

Risultato finale attivo al 31.12.2009 € **949.119,51**
=====

ANALISI DEL RISULTATO DI ESERCIZIO 2009

DESCRIZIONE	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
1) CONTO CASSA			
RISCOSSIONI AL 28.02.10	3.022.397,29	33.161.598,07	36.183.995,36
TOTALE ENTRATE RISCOSE	3.022.397,29	33.161.598,07	36.183.995,36
FONDO CASSA AL 31.12.08	4.821.583,42		4.821.583,42
PAGAMENTI AL 28.02.10	11.081.524,06	35.594.076,44	46.675.600,50
FONDO DI CASSA A FINE ESERCIZIO 2009	-3.237.543,35	-2.432.478,37	-5.670.021,72
2) CONTO D'AMMINISTRAZIONE			
FONDO DI CASSA AL 28.02.10	-3.237.543,35	-2.432.478,37	-5.670.021,72
RESIDUI ATTIVI AL 28.02.10	8.074.484,65	16.466.457,29	24.540.941,94
RESIDUI PASSIVI AL 28.02.10	3.959.190,76	13.962.609,95	17.921.800,71
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2009	877.750,54	71.368,97	949.119,51

D) ANALISI GESTIONE COMPETENZA

1) TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE	€	21.104.241,59
TITOLO I° - USCITE EFFETTIVE IMPEGNATE	€	21.032.872,62
		<hr/>
DIFFERENZA POSITIVA	€	71.368,97
		=====
2) TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -ENTRATE-	€.	14.065.710,43
TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -USCITE-	€	14.065.710,43
		<hr/>
TOTALE A PAREGGIO	€.	0,00
		=====
3) TITOLO III° - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€	14.458.103,34
TITOLO III° - USCITE PER PARTITE DI GIRO	€	14.458.103,34
		<hr/>
TOTALE A PAREGGIO	€	0,00
		=====

A conclusione di quanto sopra esposto, si rimette la presente Relazione a corredo del Conto Consuntivo dell'Esercizio 2009 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 2009

PREMESSA

E' continuato anche in questo esercizio l'impegno per migliorare la gestione generale, stimolando la collaborazione e l'integrazione delle funzioni del personale raggiungendo l'equilibrio tra le entrate e le uscite pur nel costante miglioramento dei servizi offerti.

Ciò ha comportato risultati significativi tanto da conseguire un Avanzo di Amministrazione che per il 2009 è pari a € 949.119,51.

1. GESTIONE ASSISTENZA

L'Amministrazione si è sforzata di mantenere il livello qualitativo dei servizi, nonostante la Regione Veneto abbia erogato per il 2009 un contributo per le spese di rilievo sanitario percentualmente inferiore all'anno precedente, infatti solo del 2,00%.

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 situazione di crisi economica generalizzata l'Istituto è riuscito a mantenere un discreto livello di soddisfazione dell'utenza, nonostante la valutazione complessiva dei servizi erogati da parte degli ospiti e loro familiari sia diminuita con riferimento al giudizio "*Buono/Molto Buono*" dal 70,91% al 68,35%, flessione del tutto giustificabile in presenza di anziani sempre più gravi con una permanenza media in Istituto in riduzione.

Va segnalato inoltre, per meglio valutare la situazione contabile, 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 delle situazioni di morosità, rispetto a quanto rilevato nel corso del 2008.

Solo dopo l'estate è stato possibile trasformare il nuovo nucleo di anziani "non autosufficienti" presso la residenza "Tulipano 3°" e ciò è stato possibile con la firma della Convenzione per le attività sanitarie con l'ULSS n. 16 con decorrenza 1° ottobre 2009.

Gli ospiti presenti che hanno cambiato lo status sono stati 24, mentre altri 6 ospiti continuano a mantenere la loro situazione di autosufficienza. I 24 ospiti per tutto il 4° trimestre 2009 e primi mesi dell'anno 2010 sono rimasti privi della "impegnativa di residenzialità", stante la loro scarsità a livello territoriale di ULSS 16.

Attualmente dei 24 solo 5 sono privi della "impegnativa di residenzialità".

All'inizio dell'anno allo scopo di accrescere e specializzare la professionalità delle proprie prestazioni e di assumere un'organizzazione corrispondente ai servizi forniti agli anziani ospiti e familiari è stato deciso di rimodulare le aree, istituendo una

specifica area “medico-riabilitativa” e chiamando l’area “socio-sanitaria” “socio-assistenziale”. La nuova struttura organizzativa si è rivelata più rispondente alla realtà dei servizi che l’IRA eroga e inoltre valorizza una delle peculiarità assistenziali dell’Istituto che è il servizio medico-riabilitativo. Questo ha comportato il conferimento di un incarico di diritto privato della durata di tre anni ad un medico di comprovata professionalità ed esperienza per la direzione dell’area.

A luglio 2009 sono stati altresì rinnovati per un biennio gli incarichi ai tre dirigenti dell’Ente.

Fra le altre attività sono da ricordare l’approvazione del Regolamento di accesso alla cartella personale dell’ospite e quella della Convenzione con l’Associazione dei Volontari Ospedalieri (A.V.O.), associazione che per la prima volta opera in una casa di riposo della città.

2. CENTRO DIURNO “CASA FAMIGLIA GIDONI”

Alla fine del 2008 l’Amministrazione ha dato avvio alla nuova struttura di Terranegra. Anzitutto è occorso un periodo di rodaggio di circa sei mesi per avviare il Centro, sia per quanto riguarda la sua gestione, sia per tutti gli aggiustamenti in corso di attività per il continuo adeguamento alle esigenze pratiche di ogni giorno.

La frequentazione del Centro si è sviluppata lentamente ma sempre in crescendo. Per cui si è potuto nel mese di gennaio 2010 passare da una gestione sperimentale ad una gestione ordinaria.

Nel corso del 2009 sono state attivate molte iniziative, tra cui anche un Convegno dal titolo: *“Deterioramento cognitivo e demenza delle persone anziane”* per attuare un marketing e conseguire una immagine dell’Istituto tale da consentire una stabile frequentazione del centro Gidoni al fine della sua utilizzazione ottimale.

In concomitanza con le attività di promozione del centro è stata bandita una selezione per il conferimento di incarichi “socialmente utili” per il servizio di trasporto ed accompagnamento.

E’ stato inoltre presentato in Regione Veneto un progetto per il servizio di trasporto, progetto denominato *“Servizio trasporto presso il Centro Diurno Casa Famiglia Gidoni”* che ha permesso di beneficiare di un contributo una tantum di € 18.000,00.

3. R.S.A. DI SELVAZZANO DENTRO

Procede nel rispetto del crono programma la costruzione della nuova struttura.

In corso d’anno è stato deciso di realizzare la Cucina del Centro Servizi con le caratteristiche di una unità produttiva autonoma in grado di sostenere l’intero ciclo produttivo di circa 600 diete giornaliere.

Sono state bandite le gare di appalto con procedura aperta per l’affidamento della fornitura dell’arredo per comunità del Centro Servizi e dell’allestimento della cucina.

Le gare si sono concluse nei primi mesi del 2010 e in questi giorni è in corso l’allestimento della R.S.A..

La Palazzina di 12 appartamenti, ultimata nel dicembre del 2008, ha ottenuto dalla competente Commissione Regionale il collaudo nel giugno 2009 e nei mesi successivi l'Ufficio tecnico dell'Istituto ha provveduto a aggiornare la Convenzione Urbanistica PPE 35 alla luce dell'evoluzione dei rapporti e dei consuntivi tra l'Istituto e il Comune di Selvazzano Dentro. Alla data odierna, le proposte di modifica della convenzione, già approvate dall'IRA, sono all'esame del Comune di Selvazzano Dentro.

Nel mese di maggio 2009 la Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo ha deliberato a sostegno dell'opera l'erogazione di un contributo di € 1.500.000,00. Questo contributo molto significativo è finalizzato all'acquisto dell'arredamento.

4. PATRIMONIO

Nel corso del 2009 sono state portate avanti le attività finalizzate all'esame e all'approvazione del Piano Urbanistico Attuativo (P.U.A.) che interessava 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. Il 18 dicembre 2009 è stato possibile sottoscrivere la Convenzione con il Comune.

A fine anno 2008 sono state espletate nuovamente 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.

Per quanto riguarda l'area di Via Guasti l'asta è andata deserta, mentre per il Lotto di terreno ubicato in Comune di Limena è rimasta aggiudicataria la Società Sara di Paggin & C. snc. Subito dopo l'aggiudicazione definitiva è sorto un contenzioso con l'aggiudicatario costituito dalla riscontrata differenza in meno della superficie da vendere. Di conseguenza la Sara a fronte della minore reale consistenza del terreno ha chiesto la riduzione del prezzo in base all'art. 1538 c.c.. Dopo molte trattative, e da ultimo, con atto notificato in data 3 maggio 2010 l'IRA ha diffidato la Sara ad effettuare il pagamento del prezzo offerto, sotto comminatoria ex art. 1454 c.c. della risoluzione del contratto per grave inadempimento. La controversia ha trovato una soluzione nell'acquisto del bene nei limiti della consistenza effettiva, rinviando la parte in contestazione al giudizio di un Arbitrato rituale di diritto. Infatti, in data 14 giugno 2010 prot. n. 3296 è stata sottoscritta una convenzione tra l'IRA e la SARA. In tal modo si otterrà l'immediato incasso relativo alla parte non contestata.

A marzo 2009 è stato deliberato il programma delle trasformazioni patrimoniali che prevede una parte di alienazioni da realizzare per completare il finanziamento della erigenda RSA di Selvazzano Dentro, per l'adeguamento del Centro Servizi di Via B. Pellegrino 192 allo standard strutturale previsto dalla D.G.R.V. n. 84/2007 e per un programma di massima di miglioramento del patrimonio da reddito.

Il piano è stato approvato dalla Regione Veneto con Delibera della Giunta Regionale n. 955 del 7.4.2009.

Sono stati conclusi i lavori di trasformazione del fabbricato "ex scuderie" di Via San Giovanni Da Verdara in autorimesse, tuttora in corso di locazione.

5. SALVAGNINI SRL

Sostanzialmente nel corso del 2009 la situazione non è mutata rispetto all'anno precedente.

Purtroppo la situazione complessiva del Turismo termale ha segnato anche nell'anno 2009 un periodo di crisi.

Tuttavia sono continuati i contatti con alcuni imprenditori allo scopo di avviare trattativa di vendita, contatti che come in passato non hanno avuto uno sbocco positivo. Sul fronte della destinazione urbanistica dell'area, lo studio di fattibilità per una diversa utilizzazione dell'edificio e dell'area interessata non è stato ancora preso in considerazione dall'Amministrazione comunale, anche per il fatto che nei primi mesi dell'anno in corso il Comune di Abano Terme è stato commissariato.

Poiché il piano dell'IRA coinvolge ragioni di principio che esulano dalla competenza commissariale, lo stesso commissario in un colloquio avuto nel mese di aprile u.s. ha dichiarato che occorre attendere l'insediamento del prossimo consiglio comunale previsto per la primavera 2011.

L'impressione che si ricava dall'esperienza degli ultimi anni è che per vendere a un prezzo equo occorre attendere la ripresa economica e turistica, in quanto gli operatori economici fin qui contattati non hanno mai espresso un concreto interesse all'acquisizione del bene.

6. VARIE

Nel corso del 2009 la crisi della Fondazione Stefano Breda si è rivelata in tutta la sua gravità sia sotto il profilo patrimoniale che quello gestionale.

La situazione ha portato al commissariamento dell'Ente nella persona del Dr. Ennio Fortuna, già Procuratore Generale della Corte di Appello di Venezia.

Da subito l'amministrazione dell'IRA, in vista di un possibile trasferimento dei posti letto stante la gravissima situazione, ha preso contatti col commissario offrendo collaborazione, sia nell'ambito organizzativo del personale e dell'assistenza, che in quello delle manutenzioni.

La collaborazione ha permesso al commissario di poter constatare la estrema difficoltà per l'Ente a continuare la sua vita ordinaria. Dopo vari confronti la Regione Veneto ha avviato un tavolo di confronto con le diverse istituzioni interessate al problema e cioè la Fondazione Breda, la Provincia e il Comune di Padova, l'ULSS 16 e le Organizzazioni Sindacali allo scopo primario di salvare gli attuali livelli di assistenza, nonché la sistemazione del personale dipendente.

Le trattative si sono concluse il giorno 18 u.s. e la scelta della Regione è stata quella di

affidare la gestione dei 108 posti letto della Fondazione Breda all'Istituto per i Minorati della Vista "L. Configliachi" di Padova.

Prot. n. 3290

Padova, 21 Giugno 2010

IL PRESIDENTE

(Sen. Tino Bedin)

IL SEGRETARIO GENERALE

(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 23 Giugno 2010, 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. 65 assunta in data odierna ad oggetto: "Conto Consuntivo Esercizio 2009: Eliminazione Residui Attivi";
- richiamata altresì la Delibera Consiliare n. 66 assunta in data odierna ad oggetto: "Conto Consuntivo Esercizio 2009: Approvazione elenco residui attivi e passivi accertati al 31.12.2009";
- vista la Relazione Tecnica del Segretario Generale;
- vista la relazione dei Revisori dei Conti del 23 Giugno 2010;
- visto l'inventario dei beni immobili redatto al 31.12.2009;
- visto il Rendiconto Finanziario redatto dal Tesoriere in data 24.03.2010 secondo la normativa prevista dal Regolamento di Contabilità 05.02.1891 n. 99;
- vista la Legge Regionale n. 45/93;
- con voti favorevoli sei e l'astensione del Consigliere Barillari, espressi nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo Finanziario ed Economico Patrimoniale per l'Esercizio 2009 nelle risultanze sopra illustrate e date qui per integralmente trascritte;

2. di dare atto che l'Avanzo di Amministrazione accertato al 31.12.2009 è così formato:

Fondo cassa al 28.02.2010	€	-	5.670.021,72
+ Residui Attivi al 28.02.2010	€		24.540.941,94
- Residui Passivi al 28.02.2010	€		17.921.800,71
			<hr/>
Totale Avanzo di Amministrazione	€		949.119,51
			<hr/> <hr/>

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 2009

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 31.12.08	4.821.583,42	-	4.821.583,42	4.821.583,42		4.821.583,42		
Residui Attivi degli Es. preced. Residui attivi da eliminare	11.107.091,93	10.209,99		11.096.881,94	8.074.484,65	11.096.881,94		
TOTALE	15.928.675,35	-		15.918.465,36	8.074.484,65	15.918.465,36		
Gestione Competenza: Avanzo di Amministrazione applicato all'inizio dell'Esercizio Titolo I° - Entrate Effettive	621.257,65 20.510.326,74	- 590.095,13	621.257,65 21.019.441,15	621.257,65 21.104.241,59	- 4.854.842,67	621.257,65 21.104.241,59		
Totale Entrate Effettive	21.131.584,39	590.095,13	21.640.698,80	21.725.499,24	4.854.842,67	21.725.499,24		
Titolo II° - Movimento Capitali Titolo III° - Partite di Giro	10.223.684,51 26.903.500,00	3.842.025,92 10.000,00	14.065.710,43 26.913.500,00	14.065.710,43 14.458.103,34	11.476.095,60 135.519,02	14.065.710,43 14.458.103,34		
Totale Gestione Competenza *	58.258.768,90	4.442.121,05	62.619.909,23	50.249.313,01	16.466.457,29	50.249.313,01		
Riporto dalla Gestione Residui Attivi	15.928.675,35	-		15.918.465,36	8.074.484,65	15.918.465,36		
TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	74.187.444,25	4.442.121,05		66.167.778,37	24.540.941,94	66.167.778,37		

* Comprensivo dell'Avanzo di Amministrazione applicato al Bilancio 2009

GESTIONE DI COMPETENZA

DIFFERENZE TRA ASSESTAMENTO DEFINITIVO E RISULTANZE DELL'ESERCIZIO 2009

	MAGGIORI ENTRATE	MINORI ENTRATE	MAGGIORI USCITE	MINORI USCITE
<u>PARTE ENTRATA</u>				
TITOLO I° - Entrate Effettive	€ 91.389,78	€ 6.589,34		
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Entrate per Partite di Giro	€ -	€ 12.455.396,66		
<u>PARTE USCITA</u>				
TITOLO I° - Uscite Effettive			€ -	€ 607.826,18
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Uscite per Partite di Giro			€ -	€ 12.455.396,66
<u>Totale</u>	€ 91.389,78	€ 12.461.986,00	€ -	€ 13.063.222,84

RIEPILOGO:

MAGGIORI DISPONIBILITA' (Maggiori Entrate + Minori Uscite)	€ 13.154.612,62
MINORI DISPONIBILITA' (Maggiori Uscite + Minori Entrate)	€ 12.461.986,00
Risultato Complessivo positivo della Gestione I.R.A. 2009	€ 692.626,62
Residuo Avanzo di Amministrazione accertato al 31/12/08 e non applicato all'Es. '09	€ 266.702,88
Rettifica Residui Attivi Es. 2008 e retro (-)	€ 10.209,99
Rettifica Residui Passivi Es. 2008 e retro	€ -
Avanzo di Amministrazione Accertato al 31/12/09	€ <u>949.119,51</u>

DIFFERENZE FRA LE RISCOSSIONI E I PAGAMENTI

RISCOSSIONI (comp. Fondo cassa)	€ 41.005.578,78
PAGAMENTI	€ 46.675.600,50

FONDO CASSA	-€ 5.670.021,72
-------------	------------------------

RIASSUNTO DEFINITIVO DELIBERATO DALL'AMMINISTRAZIONE

Caricamento in denaro	€ 41.005.578,78
Scaricamento in carte contabili	€ 46.675.600,50

Fondo Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2009	-€ 5.670.021,72
---	------------------------

Residui Attivi	€ 24.540.941,94
----------------	-----------------

TOTALE	€ 18.870.920,22
--------	------------------------

Residui Passivi	€ 17.921.800,71
-----------------	-----------------

RIMANENZA ATTIVA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2009	€ 949.119,51
--	---------------------

Padova, 11 giugno 2010

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 2009

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

**VARIAZIONI
DELLO
STATO PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2009**

VARIAZIONI PATRIMONIALI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2009

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + D IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
1	FONDI RUSTICI	20.058.861,96	ATTIVITA'		
			Fondi rustici IRA	20 058.861,96	
				20.058.861,96	
			AUMENTI:		
			Aggiornamento valori di inventario al 31/12/2009: - Terreni in Comune di Padova		19.545,00
			Totale aumenti		19.545,00
			DIMINUZIONI:		
			- Comune di Selvazzano: Aree di sedime opere di urbanizzazione primaria e secondaria		438.750,00
			Totale diminuzioni		438.750,00
			Riepilogo:		
F.di Rustici I.R.A.	19 639.656,96				
			19.639.656,96		
2	SCORTE RURALI VIVE O MORTE	-		-	-
3	FABBRICATI	61.071.169,02	Riepilogo:		
			Fabbricati da Reddito	14.024.396,06	
			Er. De Claricini/Furlan	2.054.906,00	
			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 Diurno via Fortin	1.243.503,13	
			Trattoria Boccaccio	225.415,83	
			Via S.G. di Verdara	96.061,00	
			TOTALE	61.071.169,02	
AUMENTI:					
a seguito aggiornamento inventario Beni Immobili al 31.12.09:					
- aggiornamento valore fabbricati da reddito in Comune di Padova		167.134,00			
- aggiornamento valore fabbricato in Comune di Saonara		58.915,00			
- aggiornamento valore fabbricato in Comune di Plove di Sacco		138.872,85			
- accalastamento Palazzina residenziale in Comune di Selvazzano		1.513.720,00			
- aggiornamento valore fabbricato da reddito in Comune di Montegrotto T - eredità De Claricini		95.094,00			
Totale Aumenti		1.973.735,85			

VARIAZIONI PATRIMONIALI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2009

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -		IMPORTO	IMPORTO FINALE
			DIMINUZIONI:			
			Riepilogo:			
			Fabbricati da Reddito	15.903.037,91		
			Er. De Claricini/Furlan	2.150.000,00		
			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 diurno - via M. Fortin	1.243.503,13		
			Trattoria Boccaccio	225.415,83		
			Via S.G. di Verdara 55	96.061,00		
			TOTALE	63.044.904,87		63.044.904,87
4	CENSI, LIVELLI, CANONI, LEGATI PERPETUI	-			-	-
5	TITOLI DEL DEBITO PUBBLICO	194.000,00	AUMENTI:			
			Totale Aumenti		-	
			DIMINUZIONI:			
			Totale Diminuzioni		-	
			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			-
7	CREDITI IPOTE- CARI E CHIRO- GRAFARI	-			-	-
8	OGGETTI D'ARTE E PREZIOSI	35.459,18			-	35.459,18

VARIAZIONI PATRIMONIALI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2009

N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
9	ALTRI OGGETTI MOBILI	905.989,05			
			Aggiornamento Valori di Inventario al 31.12.2009 di tutte le strutture residenziali e di servizio	55.951,07	850.037,98
10	ATTIVITA' DIVERSE PATRIMONIALI	8.071.491,85			
			Valore della partecipata Salvagnini srl, per la quota del 99,60%, come da atti amministrativi approvati (D.C. n. 65/09)	4.682.721,97	
			Credito ex Soc. Ponte delle Torricelle ora Estcapital	3.388.701,80	
			Evidenza n. 2 licenze commerciali: Trattoria Bar Boccaccio	53,66	
			Caffè Novacenlo	14,42	
			Totale	8.071.491,85	
			AUMENTI: Impresa Maltauro: erigenda RSA di Selvazzano	10.227.116,30	
			Totale aumenti	10.227.116,30	
			DIMINUZIONI: Debito verso Comune di Selvazzano per oneri di urbanizzazione edificio residenziale PPE35	806.579,71	
			Totale diminuzioni	806.579,71	
					17.492.028,44
11	TRASFORMAZ. PATRIMONIALE	2.223.684,51			
			AUMENTI: Dal Conto Finanziario - Parte I° - "Entrata" - Titolo II° - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini	11.842.025,92	
			Totale Aumenti	11.842.025,92	
			DIMINUZIONI: Dal Conto Finanziario - Parte II° - "Uscita" - Titolo II° - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini	9.335.454,82	
			Totale diminuzioni	9.335.454,82	
			TOTALE GENERALE FINALE		4.730.255,61

VARIAZIONI PATRIMONIALI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2009

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	1.649.721,62			
			RIEPILOGO		
			Mutuo OPI quota capitale residua (V.N. iniziale di lire 7.000.000.000)	1.649.721,62	
				1.649.721,62	
			AUMENTI:		
				-	
			DIMINUZIONI:		
			Corresponsione n. 2 rate mutuo OPI del V.N. di lire 7.000.000.000	254.119,96	
			Totale dimlnuzioni	254.119,96	
			RIEPILOGO		
			Mutuo OPI quota capitale residua (V.N. iniziale di lire 7.000.000.000)	1.395.601,66	
					1.395.601,66

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

STATO DEI CAPITALI

E

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2009

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	20.058.861,96		19.639.656,96		
2 - Scorte rurali vive o morte	0,00		0,00		
3 - Fabbricati	61.071.169,02		63.044.904,87		
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	905.989,05		850.037,98		
10 - Attività diverse patrimoniali	8.071.491,85		17.492.028,44		
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito per effetto di trasformazione al patrimonio	2.223.684,51	92.560.655,57	4.730.255,61	105.986.343,04	
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	1.649.721,62	1.649.721,62	1.395.601,66	1.395.601,66	
Attivo netto patrimoniale		90.910.933,95		104.590.741,38	
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		90.910.933,95		104.590.741,38	
PARTE SECONDA - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA					
ATTIVO					
1 - Rimanenza in cassa	4.821.583,42		24.540.941,94		
2 - Residui Attivi	11.107.091,93		5.670.021,72		
PASSIVO					
1 - Deficienza di cassa	15.040.714,82		17.921.800,71		
2 - Residui Passivi		887.960,53		949.119,51	
AVANZO AMMINISTRATIVO		91.798.894,48			
Attività netta complessiva inizio esercizio 2009		13.740.966,41			
Aumento al prospetto Conto Economico					
ATTIVITA' netta complessiva fine esercizio 2009		105.539.860,89		105.539.860,89	

DESCRIZIONE DEI TITOLI		PARZIALI	TOTALI
R E N D I T E			
Rendita di competenza (esclusi i residui degli esercizi precedenti)		21.104.241,59	
Sopravvenienze attive	-Maggliore accertamento residui attivi	-	
e insussistenze passive	- Aumento delle attività patrimoniali	10.227.116,30	
	- Minore accertamento residui passivi	-	
	- Aggiornam. Fondi rustici al 31.12.09	19.545,00	
	- Agglomeramento fabbricati al 31.12.09	1.973.735,85	
	- Diminuzione nelle passività patrimoniali	254.119,96	
	- Titoli del portafoglio - Aggiornamento (Reinvestimento ricavato vendita titoli azionari)	-	
	- Aggiornamento Valori Invent. Beni mobili al 31/12/08	-	
	- Aumento disponibilità Cat. XI	2.506.571,10	
			36.085.329,80
S P E S E			
Spese di competenza (esclusi i residui passivi degli anni precedenti)		21.032.872,62	
Sopravvenienze passive	- Minore accertamento nei residui attivi	10.209,99	
e insussist. attive	- Aggiornamento terreni al 31.12.09	438.750,00	
	- Aggiornamento fabbricati al 31.12.09	-	
	- Diminuzione nelle attività patrimoniali	806.579,71	
	- Aggiornamento valori d'Inventario al 31.12.09	55.951,07	
	- Vendita titoli azionari (valore di carico)	-	
	- Aumento nelle passività patrimoniali	-	
	- Diminuzione disponibilità Cat. XI	-	
			22.344.363,39
Risultato Economico In aumento dello Stato del Capitali			13.740.966,41

Padova, 11 giugno 2010

IL SEGRETARIO
(f.to Dott ssa Sandra Nicoletto)

IL PRESIDENTE
(f.to Sen. Tino Bedin)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2009

I sottoscritti Revisori,

- visto il Conto Finanziario dell'Esercizio 2009 reso dal Tesoriere - Cassa di Risparmio del Veneto SpA - in data 24/03/2010;
 - esaminata la Bozza del Conto Consuntivo e la Relazione accompagnatoria predisposta dal Segretario Generale;
 - vista la "Relazione Morale" dell'esercizio 2009;
 - esaminati i prospetti dei Residui Attivi e Passivi, la Situazione Finanziaria riepilogativa, il Conto Economico e lo Stato dei Capitali relativi all'Esercizio 2009;
 - ricevuti gli opportuni chiarimenti in merito ai documenti sopra descritti;
 - tenuto conto dei verbali relativi alle verifiche effettuate nel corso del 2009;
 - accertato che le risultanze del Conto Consuntivo 2008 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;
- espongono qui di seguito, in sintesi le risultanze della gestione 2009:

- riscossioni (compreso fondo cassa IRA)	€	41.005.578,78
- pagamenti	€	46.675.600,50
Fondo Cassa alla chiusura dell'esercizio 2009	€	- 5.670.021,72
- Fondo Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2009	€	- 5.670.021,72
- Residui Attivi al 31.12.2009	€	24.540.941,94
Totale	€	18.870.920,22
- Residui Passivi al 31.12.2009	€	17.921.800,71
AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2009	€	949.119,51

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

ATTIVITA'	€	105.986.343,04
PASSIVITA'	€	1.395.601,66
<hr/>		
NETTO PATRIMONIALE	€	104.590.741,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	949.119,51
ATTIVITA' NETTA COMPLESSIVA	€	105.539.860,89
<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 approvati dal Consiglio di Amministrazione:
 - a) per i beni in corso di alienazione e per le aree edificabili rivalutate ai fini fiscali, al valore di stima;
 - b) per i fabbricati urbani (da reddito) si fa riferimento al valore determinato in sede di "Relazione – Perizia" dal Direttore Tecnico il 19.11.2008;
 - c) 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;
 - d) 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;
- che nello Stato Patrimoniale gli "Altri oggetti mobili" sono iscritti al valore di acquisto, al netto delle quote di ammortamento;
- che alla Cat. X "Attività diverse patrimoniali" sono riportati i crediti, valutati al valore nominale, verso la Società Estcapital per le opere in corso di realizzazione in Corso V. Emanuele II e verso la Società Maltauro Spa per la erigenda RSA di Selvazzano Dentro. E' altresì indicato il debito, al valore nominale verso il Comune di Selvazzano per oneri concessori;
- 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 a quello indicato negli atti amministrativi dell'Ente;

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

Rendite di competenza (Entrate effettive)	€	21.104.241,59
Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo 2009		
- Aumento attività patrimoniali	€	10.227.116,30
- Aggiornamento fondi rustici	€	19.545,00
- Aggiornamento fabbricati	€	1.973.735,85
- Diminuzione passività patrimoniali	€	254.119,96
- Aumento di disponibilità Cat. XI stato dei capitali	€	2.506.571,10
		<hr/>
Totale	€	36.085.329,80
		<hr/> <hr/>
Spese di competenza (Uscite effettive)		
	€	21.032.872,62
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo 2009		
- Minore accertamento residui attivi	€	10.209,99
- Aggiornamento terreni	€	438.750,00
- Diminuzione attività patrimoniali	€	806.579,71
- Aggiornamento valori di inventario	€	55.951,07
		<hr/>
Totale	€	22.344.363,39
		<hr/> <hr/>
Risultato economico in aumento dello stato dei capitali	€	13.740.966,41

In conclusione, il Collegio osserva che la gestione corrente 2009 si è chiusa con un avanzo di competenza pari ad € 71.368,97; il risultato positivo della gestione corrente – assistenza e patrimonio – è dovuto in via principale al minor incremento del costo del personale (€ 214.392,11) e dal recupero di economie di spesa (€ 292.167,65).

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2009 è pari a 949.119,51, infatti l'avanzo di € 621.257,65 applicato in sede di previsione 2009 non è stato utilizzato in sede di consuntivo; pertanto, tutto l'avanzo accertato nell'esercizio 2008, pari ad € 887.960,53 è rimasto disponibile e si è ulteriormente incrementato del risultato positivo della gestione corrente di € 71.368,97, tenendo conto dell'eliminazione dei Residui attivi insussistenti di € 10.209,99.

Il Collegio ricorda che al Bilancio Preventivo 2010 è stato applicato un Avanzo presunto di € 896.250,00.

Considerato quanto sopra, il Collegio raccomanda di proseguire nell'attività di controllo dell'organizzazione del lavoro e delle più significative voci di spesa anche in ragione della prossima apertura del Centro servizi di Selvazzano, nell'ottica di migliorare l'efficienza della

gestione e di perseguire un contenimento dei costi.

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 2009.

Il Collegio dei revisori

F.to dott. Tiziana VITACCHIO _____

F.to rag. Maurizio FABRIS _____

F.to dott. Riccardo FRANCO _____

Protocollo n° 3464

D.C. n. 67 del 29.06.2010

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

BEDIN

I CONSIGLIERI

**BARILLARI
BELLON
BLANDA
CIARDULLO
ROSSATELLI
ZOPPELLO**

IL SEGRETARIO

NICOLETTO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo dell'Istituto il giorno **1 LUGLIO 2010** rimanendovi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art.124 del Decreto Leg.vo 18.8.2000, n. 267, e cioè a tutto il **16 LUGLIO 2010**

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 **11 LUGLIO 2010** (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

.....