

ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI

P A D O V A

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n 41

Anno 2011

Questo giorno di **MARTEDI' 17 MAGGIO 2011** 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 12 Maggio 2011 n. 2585 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 Dirett. Generale: **SANDRA NICOLETTO**

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

OGGETTO

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2010: APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2010.

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 2010, 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 Direttore 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° 2487/SEF/SN

Padova, 6 Maggio 2011

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 2010 è stato oggetto delle seguenti variazioni:

- D.C. n. 76 del 20.07.2010;
- D.C. n. 89 del 5.10.2010;
- D.C. n. 94 del 26.10.2010;
- D.C. n. 110 del 14.12.2010.

Prima di procedere all'analisi economico-finanziaria della Gestione dell'Esercizio 2010, si riassumono alcuni dati informativi dell'Ente:

A) DOCUMENTI

- Reversali emesse nell'Esercizio n. 5775 per un ammontare complessivo di € 34.862.879,50;
- Mandati emessi nell'Esercizio n. 3830 per un ammontare complessivo di € 40.886.872,88.

B) GESTIONE RESIDUI

1) Residui Attivi



All'inizio dell'esercizio i Residui Attivi - Esercizio 2009 e retro - ammontavano a Euro 24.540.941,94. Nel corso dell'Esercizio 2010 sono stati riscossi residui per Euro 6.456.925,38 e sono rimasti da riscuotere Euro 18.073.271,31. In sede di approvazione del Conto Consuntivo sono stati proposti in eliminazione residui per Euro 10.745,25, in quanto crediti divenuti inesigibili.

2) Residui Passivi

I Residui Passivi all'inizio dell'esercizio ammontavano a Euro 17.921.800,71. Nel corso del 2010 sono stati pagati residui per Euro 11.458.481,16. Restano da pagare residui per Euro 6.463.319,55.

C) GESTIONE DI COMPETENZA

Il Bilancio Preventivo dell'Esercizio 2010 - in sede di stesura - è stato redatto secondo il principio della competenza mista. Infatti, è stato applicato un Avanzo di Amministrazione Presunto di iniziali € 896.250,00. La gestione si è chiusa con un avanzo di competenza di Euro 293.587,03.

Si riportano qui di seguito i dati riassuntivi della gestione:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	22.062.723,63
- USCITE EFFETTIVE	€	21.769.136,60
		<hr/>
AVANZO DI COMPETENZA AL 31.12.10	€ (+)	293.587,03
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO AL 31.12.2009	€	949.119,51
Rettifica residui attivi '09 e retro (-)	€	10.745,25
		<hr/>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010	€	1.231.961,29
		=====

TITOLO I°

ENTRATE ED USCITE EFFETTIVE

a) GESTIONE PATRIMONIO

Nel corso del 2010 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.

Sono stati introitati alcuni depositi cauzionali di inquilini cessati senza il prescritto preavviso.

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 € 381.839,62

b) GESTIONE ASSISTENZA

Rispetto all'assestamento definitivo le Entrate assistenziali hanno subito, complessivamente, un incremento di Euro 110.034,36.

1) Rette	+	6.610,05
2) Contributo Regionale	+	46.922,61
2) Corrispettivo da attività assistenziali e varie	+	2.532,80
3) Interessi attivi e rifusioni varie	+	24.601,46
4) Rimborsi vari (USL 16)	+	29.367,44

TOTALE Maggiori Entrate

110.034,36

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 iniziale di Euro 93.983,48 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 9.771,90 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 maggior gettito rispetto alla previsione iniziale di € 271.703,98.

Il maggior gettito è dovuto sia al valore della quota di rilievo sanitario aumentata del 2,50% rispetto all'anno precedente e stimata in sede di approvazione del Bilancio 2010 in un +2,00%; sia al maggior numero di presenze di ospiti di 1^a e 2^a livello accertate nel corso dell'esercizio 2010, sia alla presenza di un minor numero di ospiti convenzionati, ossia privi dell'impegnativa di residenzialità, rispetto alla previsione iniziale.

Tra i recuperi vari (Cap. 108), l'incremento delle entrate è dovuto principalmente al rimborso INAIL per le inabilità temporanee dei dipendenti per cause di servizio e al rimborso dei servizi a pagamento degli ospiti

Al Cap. 142 "Rimborsi servizi speciali da ULSS 16" si accertano maggiori introiti per € 29.367,44 dovuti sia all'adeguamento delle tariffe, sia al maggior numero di ospiti presenti, 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:

	CONS. 2008	INC%	CONS.2009	INC%	CONS. 2010	INC%
PARTE ENTRATE						
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (cap 1)	170.320,61	0,82	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE PATRIMONIALI GESTIONE IRA dal cap. 21 al 25)	741.130,55	3,57	792.721,22	3,76	787.839,32	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 82)	18.578.863,97	89,53	19.026.488,59	90,15	19.901.787,23	90,20
CORRISPETTIVI ATT. ASS.LI E ATT. VARIE (dal cap. 101 al 108)	233.398,38	1,12	292.278,03	1,38	341.982,99	1,55
ENTRATE ORDINARIE DIVERSE (dal cap. 121 al 141)	386.111,22	1,86	92.014,71	0,44	39.630,35	0,18
RIMBORSI VARI (cap. 142)	583.042,41	2,81	608.571,39	2,88	632.867,29	2,87
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)	21.912,11	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE STRAORD. DIVERSE (dal cap. 201 al 202)	37.108,45	0,18	292.167,65	1,38	358.616,05	1,63
TOTALE ENTRATE	20.751.887,70	100,00	21.104.241,59	100,00	22.062.723,63	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 1.072.957,39, 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)	-	1.515,60
3) Centro Diurno Casa Gidoni (cap. 91)	-	3.626,73
4) Altri oneri per il personale (dal cap. 101 al 107 e 129)	-	1.857,54
5) Convenzioni per Servizi Speciali (dal cap. 121 al 128)	-	391,04
6) Interessi passivi, imposte e servizi vari (dal cap 141 al 145)	-	923,30
7) Spese Generali di Amm.ne (dal cap. 161 al 170)	-	14.143,72
8) Generi di vittuaria (cap. 181 e 182)	-	5.471,43
9) Lavanderia e Guardaroba (dal cap. 201 al 204)	-	7.165,88
10) Materiali diversi, pulizie e scorte economali (dal cap 221 al 224)	-	3.812,04
11) Acquisto attrezzature varie (dal cap. 241 al 244)	-	1.431,55
12) Acquisto mobili, arredi e automezzi (dal cap. 245 al 247)	-	929,25
13) Medicinali e Presidi Sanitari (dal cap. 252 al 253)	-	---
14) Produzione energia termica sedi varie dal cap. 261 al 264)	-	2.055,54
15) Utenze vari (dal cap. 281 al 284)	-	5.619,23
16) Spese di trasporto (dal cap. 301 al 304)	-	3.119,11
17) Manutenzioni a beni di uso durevole (dal cap. 321 al 325)	-	4.518,49
18) Spese ricreative per gli Ospiti (dal cap. 341 al 343)	-	---
19) Fitti figurativi e quote amm.to (dal cap. 351 al 352)	-	---
20) Rimborso rette indebite (cap. 361)	-	4.160,08
21) Straordinarie diverse (cap. 362)	-	979.037,67
22) Fondi di riserva (Ordin. e Fondo sol. Ospiti) (dal cap. 363 al 381)	-	32.877,13
TOTALE Minori Uscite		1.072.957,39



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

- "Spese generali di amministrazione" minori spese per acquisto pubblicazioni, spese di rappresentanza e premi di assicurazione;
- "Generi di vittuaria" minori spese per acquisto integratori alimentari;
- "Lavanderia e Guardaroba" economie sugli acquisti di detersivi per la lavanderia;
- "Utenze varie" minori spese per energia elettrica e gas ad uso cucina;
- "Straordinarie diverse" dove risultano iscritte le economie di spesa su fondi anni 2009 e retro ed il provvisorio risultato positivo della gestione 2010, rispettivamente di € 240.616,05 e € 738.421,62;
- "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. 2008	INC%	CONS. 2009	INC %	CONS. 2010	INC %
SPESE PATRIM GEST. IRA (dal cap. 21 al 28)	382.732,80	1,84	421.720,61	2,01	406.000,00	1,87
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)	87.132,94	0,42	87.132,94	0,41	87.132,94	0,40
ASSEGNI PERS.LE E ONERI SOCIALI (dal cap. 81 al 84)	14.874.128,84	71,68	15.155.953,05	72,06	15.501.358,31	71,21
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE (dal cap:91 al 105)	171.442,01	0,83	377.115,88	1,79	501.124,11	2,30
CONVENZIONI PER SERVIZI SPECIALI (dal cap. 121 al 129)	252.612,67	1,22	234.795,48	1,12	245.658,96	1,13
INT. PASSIVI E ONERI FINANZ. E TRIB. (dal cap. 141 al 145)	823.431,78	3,97	728.293,47	3,46	752.125,40	3,45
SPESE GENERALI DI AMM.NE (dal cap. 161 al 170)	300.730,86	1,45	304.670,50	1,45	312.056,28	1,43
SPESE PER ALIMENTAZIONE (dal cap. 181 al 182)	778.000,00	3,75	864.898,55	4,11	905.528,57	4,16
LAVANDERIA E GUARDAROBA (dal cap. 201 al 204)	189.344,24	0,91	199.243,47	0,95	219.156,12	1,01
MAT.DIV/SCORTE ECON./APPALTO PUL.(dal cap.221 al 224)	409.554,02	1,97	412.009,29	1,96	423.487,96	1,95
ACQ. ATTREZZATURE VARIE (dal cap. 241 al 247)	258.928,68	1,25	194.551,28	0,92	203.189,20	0,93
MEDICINALI E PRESIDII SANITARI (dal cap. 252 al 253)	398.599,42	1,92	440.714,05	2,10	455.200,00	2,09
PRODUZ. ENERGIA TERMICA (dal cap. 261 al 264)	693.343,30	3,34	568.351,33	2,70	572.944,46	2,63
UTENZE VARIE (dal cap. 281 al 283)	445.172,73	2,15	509.700,00	2,42	546.380,77	2,51
SPESE DI TRASPORTO (dal cap. 301 al 304)	32.666,20	0,16	41.487,31	0,20	49.880,89	0,23
MANUT. BENI USO DUREVOLE (dal cap. 321 al 325)	366.549,49	1,77	408.131,69	1,94	398.484,51	1,83
SPESE TER.OCCUP. E RICR.OSPITI (dal cap. 341 al 342)	40.771,70	0,20	43.252,36	0,21	48.600,00	0,22
FITTI FIGURATIVI E QUOTE AMM.TO (dal cap. 351 al 352)	34.257,35	0,17	34.728,60	0,17	34.967,76	0,16
RETTE INDEBITE (cap. 361)	0,00	0,00	0,00	0,00	5.860,36	0,03
SPESE STRAORDINARIE (cap. 362)	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,46
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)	212.488,67	1,02	6.122,76	0,03	0,00	0,00
TOTALE USCITE	20.751.887,70	100,00	21.032.872,62	100,00	21.769.136,60	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 2009 risultano inferiori all'1%.

Complessivamente la spesa del 2010 è superiore a quella del 2009 di 3,500 punti percentuali, mentre rispetto al consuntivo 2008 risulta superiore di 4,902 punti percentuali.



TITOLO II°**ENTRATE ED USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI**

Nel corso dell'esercizio 2010 sono stati capitalizzati gli interessi attivi dell'esercizio 2009 di € 6.122,756; sono state recuperate economie di spesa relative all'anno 2009 e retro di € 34.048,33; sono stati riscossi dalla Soc. SARA gli interessi legali sul ritardato versamento dell'acconto per l'acquisto di un terreno in Limena per € 12.481,24; sono stati introitati gli interessi sul rimborso dell'Agenzia delle Entrate dell'imposta sostitutiva del 4% anni 2005/2006 su terreni in Padova e Limena. Inoltre, si è riscosso il maggior accertamento sulla vendita del fabbricato rurale in Comune di Saonara alla Soc. Capitolo Terzo e si è introitata la maggiore indennità di esproprio dal Comune di Montegrotto per la realizzazione di una pista ciclabile.

Nel corso dell'anno si è provveduto al pagamento dell'ICI 2010 per le aree edificabili in Limena e Padova. Sono state corrisposte all'Ing. Zerbinati le competenze per la consulenza straordinaria sul P.U.A. Parco Basso Isonzo; sono stati finanziati gli interessi passivi maturati sulla scoperta di cassa di competenza del titolo II° per € 83.072,11; 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.

La disponibilità finanziaria accertata in attesa di impiego al 31.12.2010 è di € 3.943.000,09.

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 € 5.754.145,20.

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 dell'anno indicato in inventario.

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.

L'aggiornamento al 31.12.2010 tiene conto delle variazioni intervenute in corso d'anno.

B) ANALISI ECONOMICO-FINANZIARIA

La gestione economica dell'attività dell'Ente per l'anno 2010 viene riassunta nelle seguenti cifre:

- ENTRATE EFFETTIVE	€	22.062.723,63
- USCITE EFFETTIVE	€	21.769.136,60
		<hr/>
Risultato positivo della gestione	€	+ 293.587,03
		<hr/> <hr/>
- Sopravvenienze attive al patrimonio	€	30.771.640,87
- Sopravvenienze passive al patrimonio	€	<u>24.488.063,27</u>
Risultato economico in aumento dello Stato dei Capitali	€	6.283.577,60
- Attività netta complessiva all'inizio dell'Esercizio 2010	€	105.539.860,89
		<hr/>
Attività netta complessiva alla fine dell'Esercizio 2010	€	<u>111.823.438,49</u>
		<hr/> <hr/>

A compendio di quanto sopra esposto si riportano i dati dimostrativi dell'Avanzo di Amministrazione accertato alla chiusura dell'Esercizio 2010 in € 1.231.961,29

- caricamento in denaro	€	29.192.857,78
- scaricamento in carte contabili (compreso fondo cassa IRA)	€	40.886.872,88

DEFICIT DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2010	€	- 11.694.015,10
---	---	------------------------

- Deficit di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2010	€	- 11.694.015,10
---	---	-----------------

- Residui Attivi al 31.12.2010	€	22.377.132,88
--------------------------------	---	---------------

DEBITO DEL CONTABILE	€	10.683.117,78
----------------------	---	---------------

- Residui Passivi al 31.12.2010	€	9.451.156,49
---------------------------------	---	--------------

AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2010	€	1.231.961,29
--	---	---------------------

La composizione analitica dell'Avanzo di Amministrazione 2010 si rileva dalle seguenti voci:

- Avanzo di Amministrazione Esercizio 2009	€	949.119,51
- Avanzo di competenza Esercizio 2010	€	293.587,03
- Rettifica residui attivi anni '08 e retro (-)	€	10.745,25

Risultato finale attivo al 31.12.2010	€	1.231.961,29
--	---	---------------------



ANALISI DEL RISULTATO DI ESERCIZIO 2010

DESCRIZIONE	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
1) CONTO CASSA			
RISCOSSIONI AL 28.02.11	6.456.925,38	28.405.954,12	34.862.879,50
TOTALE ENTRATE RISCOSE	6.456.925,38	28.405.954,12	34.862.879,50
DEFICIT DI CASSA AL 31.12.09	-5.670.021,72		-5.670.021,72
PAGAMENTI AL 28.02.11	11.458.481,16	29.428.391,72	40.886.872,88
DEFICIT DI CASSA A FINE ESERCIZIO 2010	-10.671.577,50	-1.022.437,60	-11.694.015,10
2) CONTO D'AMMINISTRAZIONE			
DEFICIT DI CASSA AL 28.02.11	-10.671.577,50	-1.022.437,60	-11.694.015,10
RESIDUI ATTIVI AL 28.02.11	18.073.271,31	4.303.861,57	22.377.132,88
RESIDUI PASSIVI AL 28.02.11	6.463.319,55	2.987.836,94	9.451.156,49
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2010	938.374,26	293.587,03	1.231.961,29



D) ANALISI GESTIONE COMPETENZA

1) TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE	€	22.062.723,63
TITOLO I° - USCITE EFFETTIVE IMPEGNATE	€	21.769.136,60

DIFFERENZA POSITIVA	€	293.587,03
		=====
2) TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -ENTRATE-	€.	4.892.946,86
TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI -USCITE-	€	4.892.946,86

TOTALE A PAREGGIO	€.	0,00
		=====
3) TITOLO III° - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€	5.754.145,20
TITOLO III° - USCITE PER PARTITE DI GIRO	€	5.754.145,20

TOTALE A PAREGGIO	€	0,00
		=====

A conclusione di quanto sopra esposto, si rimette la presente Relazione a corredo del Conto Consuntivo dell'Esercizio 2010 per l'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Amministrazione.

IL SEGRETARIO DIRETTORE GEN.LE
(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 costituire 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:

 10

RELAZIONE MORALE ESERCIZIO 2010

PREMESSA

L'Amministrazione è costantemente impegnata a realizzare il miglioramento della sua organizzazione allo scopo di prestare servizi sempre più qualificati pur nella difficoltà, ben nota, di mantenere l'equilibrio finanziario del Bilancio.

L'Istituto è riuscito ad aumentare il livello di soddisfazione dell'utenza per i servizi erogati con il giudizio "Buono/Molto Buono" che è passato dal 68,35 del 2009 al 73,05 del 2010.

Questo risultato è stato ottenuto pur in un contesto e in una cornice di crisi economica generalizzata, che trova la sua indicazione in un aumento molto ridotto del P.I.L. Ciò richiede una sempre maggiore attenzione a tutte le problematiche di spesa e di entrata che impegnano l'Ente. Questa attenzione ha comportato risultati significativi, tanto da conseguire un Avanzo di Amministrazione che per il 2010 è pari a € 1.231.961,29.

1. GESTIONE ASSISTENZA

Nel 2010 la Regione Veneto ha erogato un contributo per le spese di rilievo sanitario del 2,5%, superiore all'aumento dell'anno 2009, Il livello del contributo è rimasto invariato per il corrente anno.

E' opportuno ricordare che il contributo regionale ristora i costi del personale di diretta assistenza alle persone anziane.

Il Decreto Tremonti (D.L. 78 del 31.5.2010) ha bloccato i nuovi contratti di lavoro dei dipendenti pubblici fino al 2013. Il che ha comportato un rallentamento della dinamica dei costi previsti del personale anche per il nostro Ente, tanto che già in sede di assestamento di bilancio di fine anno sono stati conteggiati minori aumenti stimati in € 500.000,00.

Tuttavia è continuato un aumento strisciante dei costi di tutti i generi di consumo e delle tariffe. Va anche ulteriormente segnalato che il mantenimento della qualità della vita degli Ospiti risulta sempre più oneroso in conseguenza sia dell'aumento dell'età media degli ingressi, sia delle politiche sanitarie pubbliche con la riduzione della permanenza ospedaliera, sia dell'accelerato ricambio di utenti.

Purtroppo permangono inoltre le ragioni di rigidità nell'accoglienza degli anziani, per cui è aumentata la morosità dei ricoverati, dovuta spesso ad un fenomeno derivante dalla crisi in atto e per alcuni casi dove i figli utilizzano le pensioni dei genitori a loro beneficio.

Inoltre sono in diminuzioni gli ospiti con retta a carico dei Comuni. Anche questo è un segnale della crisi che investe anche la finanza degli Enti Locali.

Nel corso dell'anno si è rivelata, come era nelle previsioni, molto indovinata la

rimodulazione delle aree con la costituzione di quella “medico-riabilitativa”.

2. R.S.A. DI SELVAZZANO DENTRO

Il 2010 è stato l'anno decisivo per il completamento edilizio, nonché dell'allestimento della stessa. Nel primo semestre i lavori sono proseguiti con ritmo serrato ed è stato quindi possibile dopo l'estate avviare le pratiche finalizzate all'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendio e conseguimento dell'agibilità della struttura. Infatti, in data 15.10.2010 il R.U.P. Arch. Cilloni ha attestato in base alla L.R. 27/2003 l'agibilità del fabbricato composto da una RSA di 120 posti letto ed annesso Centro Diurno per 30 utenti esterni. Successivamente in data 25 novembre 2010 è stata avviata altresì la procedura prevista dalla L.R. n. 22/2002 finalizzata all'ottenimento dell'Autorizzazione all'Esercizio. Parallelamente in data 24 gennaio 2011 la Direzione Finalità Collettive della Regione Veneto ha comunicato alla Direzione Servizi Sociali della Regione Veneto, all'ULSS 16 e all'IRA, che nulla osta, per quanto di competenza, al rilascio dell'autorizzazione all'esercizio per il Centro Servizi “Palazzo Bolis” di Selvazzano Dentro.

In attesa del perfezionamento delle autorizzazioni amministrative è stata intensa l'attività di promozione della struttura sia con i familiari degli ospiti di Via G. Reni, sia con quelli di Via B. Pellegrino, nonché con le amministrazioni comunali del Distretto n. 4.

Ad oggi Palazzo Bolis ha ottenuto il decreto regionale che autorizza con prescrizioni all'esercizio per 80 posti letto, in sostanza è possibile in breve tempo trasferire gli ospiti di Via G. Reni, obiettivo perseguito da oltre un decennio.

E' stato deciso di intitolare il nuovo Centro Servizi di Selvazzano D. al fondatore dell'Istituto: Abate Giusto Antonio Bolis.

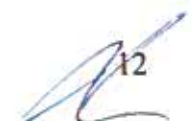
L'insediamento IRA a Selvazzano Dentro è completato dalla Palazzina di 12 appartamenti, che dopo l'ultimazione è stata oggetto di trattativa con il Comune di Selvazzano alla luce dei costi consuntivi sostenuti per la sua realizzazione rispetto agli iniziali accordi regolamentati dalla Convenzione Urbanistica “PPE 35”. Solo alla fine dell'anno 2010 si è conclusa la trattativa che prevede la cessione gratuita al Comune di Selvazzano Dentro di 7 appartamenti con un conguaglio in denaro a favore dell'IRA di € 65.433,51.

Va ricordato a dimostrazione della valenza urbanistica dell'iniziativa dell'IRA che a traino di questa è stato già avviato il funzionamento della nuova sede del Distretto Socio-Sanitario n. 4 e che sono in corso le trattative per creare sinergie fra quest'ultimo e il centro servizi dell'IRA.

3. CENTRO DIURNO “CASA FAMIGLIA GIDONI”

Si ricorda che a fine 2008 è stato avviato il nuovo Centro Diurno di Terranegra in via sperimentale, che è proseguito per tutto il 2009. A gennaio 2010 si è passati dalla fase sperimentale a quella ordinaria che è continuata con soddisfazione dell'Ente e degli utenti.

I risultati raggiunti fanno ben sperare per la futura apertura del Centro Diurno “Monte Grande” a Selvazzano Dentro.



4. PATRIMONIO

Nel corso del 2010 è stata indetta la gara per l'asta di vendita di n. 4 lotti di beni immobili siti in Com. Padova, Piano Urbanistico "Parco del Basso Isonzo", in Com. di Piove di Sacco, in Com. di Montegrotto Terme e infine in Com. di Saonara.

Anche in questo settore i rapporti hanno risentito della crisi. A causa delle incerte prospettive dell'economia in generale e del mercato immobiliare in particolare, purtroppo la partecipazione all'asta è stata quasi insignificante. Solo il lotto di Saonara è stato aggiudicato sulla base di un'unica offerta, mentre gli altri tre lotti non hanno riscontrato interesse tra gli operatori economici.

La controversia con la Soc. Sara, aggiudicataria del lotto di terreno in Comune di Limena, è stata avviata verso la risoluzione mediante il pagamento della parte non controversa dei beni, mentre per la parte ancora in contestazione si è provveduto a demandare ad un Collegio Arbitrale la definizione del contenzioso.

Per quanto riguarda la trasformazione edilizia del Piano di recupero di Corso Vittorio Emanuele II° ricordiamo che essa è bloccata per una serie di fatti non imputabili all'IRA. Questa ha sollecitato più volte la controparte a rispettare i patti contrattuali, contestando nel frattempo comunque gli inadempimenti finora accertati.

Data l'importanza economica dell'operazione la pratica è stata affidata recentemente ad un legale.

5. SALVAGNINI SRL

Sostanzialmente nel corso del 2010 la situazione non è mutata rispetto all'anno precedente.

Purtroppo la situazione complessiva del Turismo termale ha segnato anche nell'anno 2010 un periodo di crisi.

Tuttavia l'Amministrazione Unico della società ha affidato ad una Agenzia Immobiliare l'incarico ad individuare potenziali acquirenti per cogliere eventuali opportunità.

Sul fronte della destinazione urbanistica dell'area, lo studio di fattibilità predisposto dalla Salvagnini Srl per una diversa utilizzazione dell'edificio e dell'area interessata non è stato ancora preso in considerazione dall'Amministrazione comunale, poiché il Comune di Abano Terme è tuttora commissariato. L'Amministratore della Salvagnini Srl e il Presidente dell'IRA hanno incontrato ufficialmente il Commissario per ribadire la validità della proposta progettuale presentata.

Il 21 aprile u.s. si è tenuta l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del Bilancio 2010.

Nell'occasione i soci hanno preso atto che il socio di maggioranza ha intenzione di far conoscere con una pubblicità adeguata la propria intenzione ad alienare le sue quote sociali, al fine di acquisire eventuali "manifestazioni d'interesse".

6. VARIE

Nel corso dell'anno si sono attuate alcune modifiche circa la struttura dell'Ente. In particolare è stato modificato lo Statuto e il nuovo testo è stato già approvato con Decreto del Dirigente Regionale n. 9 del 17.1.2011.

L'approvazione del nuovo Statuto si è resa necessaria per la modifica della composizione istituzionale dell'Ente e per il suo sviluppo oltre i confini del Comune di Padova.

E' stato altresì approvato con DC n. 107 del 23.11.2010 il nuovo Regolamento di Organizzazione degli Uffici dei Servizi in sostituzione di quello approvato nel 2001.

Nel mese di novembre 2010 è stato rinnovato per altri tre anni il Collegio dei Revisori dei Conti.

A novembre si è tenuta l'annuale ispezione dell'Ente di certificazione Rina del Sistema Qualità. Sono state confermate positivamente le attività già certificate ed in più sono stati certificati la Residenza Tulipano 3° e l'attività riabilitativa di Scienze Motorie.

In relazione all'espansione delle strutture assistenziali è stata approvata la nuova Carta dei Servizi per Palazzo Bolis e sono aggiornate le Carte dei Servizi delle residenze di Via B. Pellegrino e Pensionato Piaggi oltre a quella del Centro Diurno di Terranegra.

Infine la Corte dei Conti di Roma ha comunicato che la sentenza di appello ha confermato il giudizio di 1° grado a carico di ex amministratori dell'Ipab. Le procedure di recupero delle somme sono in corso.

Prot. n. 2502

Padova, 6 maggio 2011

IL PRESIDENTE
(f.to Sen. Tino Bedin)

IL SEGRETARIO DIRETTORE 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 11 Maggio 2011, di cui all'*Allegato n. 2*.

Dopodichè,

IL CONSIGLIO

- udito il Presidente e concorde con quanto dallo stesso esposto;
- vista la documentazione agli atti;



14

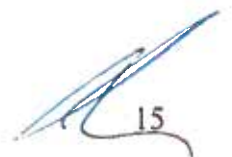
- richiamata la Delibera Consiliare n. 39 assunta in data odierna ad oggetto: "Conto Consuntivo Esercizio 2010: Eliminazione Residui Attivi";
- richiamata altresì la Delibera Consiliare n. 40 assunta in data odierna ad oggetto: "Conto Consuntivo Esercizio 2010: Approvazione elenco residui attivi e passivi accertati al 31.12.2010";
- vista la Relazione Tecnica del Segretario Direttore Generale;
- vista la relazione dei Revisori dei Conti del 11 Maggio 2011;
- visto l'inventario dei beni immobili redatto al 31.12.2010;
- visto il Rendiconto Finanziario redatto dal Tesoriere in data 30.03.2010 secondo la normativa prevista dal Regolamento di Contabilità 05.02.1891 n. 99;
- vista la Legge Regionale n. 45/93;
- con voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo Finanziario ed Economico Patrimoniale per l'Esercizio 2010 nelle risultanze sopra illustrate e date qui per integralmente trascritte;
2. di dare atto che, a norma dell'art. 13 del Regolamento di Contabilità, l'Avanzo di Amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio 2010 è così formato:

Deficit di cassa al 28.02.2011	€	-	11.694.015,10
+ Residui Attivi al 28.02.2011	€		22.377.132,88
- Residui Passivi al 28.02.2011	€		9.451.156,49
Totale Avanzo di Amministrazione	€		1.231.961,29

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 2010



RIASSUNTO DELL'ENTRATA

DESCRIZIONE	PREVISIONI		ASSESTAMENTO DEFINITIVO GEST. COMPETENZA	RISULTANZE DELL'ESERCIZIO	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	INIZIALI	VARIAZIONI			riscosse	da riscuotere	CONSUNTIVO PER TITOLI	
		in aumento						in diminuzione
Gestione Residui Attivi: Deficit di Cassa al 31.12.09	-5.670.021,72	-	5.670.021,72	5.670.021,72	-	5.670.021,72		
Residui Attivi degli Es. preced. Residui attivi da eliminare	24.540.941,94	10.745,25	24.530.196,69	6.456.925,38	18.073.271,31	24.530.196,69		
TOTALE	18.870.920,22	10.745,25	18.860.174,97	786.903,66	18.073.271,31	18.860.174,97		
Gestione Competenza: Avanzo di Amministrazione applicato all'inizio dell'Esercizio Titolo I* - Entrate Effettive	896.250,00 21.195.008,79	33.748,57	896.250,00 22.062.723,63	896.250,00 17.885.218,72	4.177.504,91	896.250,00 22.062.723,63		
Totale Entrate Effettive	22.091.258,79	33.748,57	22.958.973,63	18.781.468,72	4.177.504,91	22.958.973,63		
Titolo II* - Movimento Capitali Titolo III* - Partite di Giro	4.720.346,74 11.913.500,00	- 5.000,00	4.892.946,86 11.918.500,00	4.882.357,42 5.638.377,98	10.589,44 115.767,22	4.892.946,86 5.754.145,20		
Totale Gestione Competenza *	38.725.105,53	962.183,89	39.653.540,85	29.302.204,12	4.303.861,57	33.606.065,69		
Riporto dalla Gestione Residui Attivi	18.870.920,22	10.745,25	18.860.174,97	786.903,66	18.073.271,31	18.860.174,97		
TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	57.596.025,75	44.493,82	52.466.240,66	30.089.107,78	22.377.132,88	52.466.240,66		

* Comprensivo dell'Avanzo di Amministrazione applicato al Bilancio 2010

RIASSUNTO DELL' USCITA

DESCRIZIONE	PREVISIONI		ASSESTAMENTO DEFINITIVO GEST. COMPETENZA	RISULTANZE DELL'ESERCIZIO	SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO		CONSUNTIVO PER TITOLI	
	INIZIALI	VARIAZIONI			pagate	da pagare		
		in aumento						in diminuzione
Gestione Residui Passivi:								
Residui Passivi degli Es. preced.	17.921.800,71	-	-	17.921.800,71	11.458.481,16	6.463.319,55	17.921.800,71	
Residui Passivi da eliminare								
TOTALE	17.921.800,71	-	-	17.921.800,71	11.458.481,16	6.463.319,55	17.921.800,71	
Gestione Competenza:								
Titolo I* - Spese Effettive	22.091.258,79	1.428.892,67	678.057,47	21.769.136,60	19.773.425,49	1.995.711,11	21.769.136,60	
Totale Spese Effettive	22.091.258,79	1.428.892,67	678.057,47	21.769.136,60	19.773.425,49	1.995.711,11	21.769.136,60	
Titolo II* - Movimento Capitali	4.720.346,74	4.142.871,77	3.970.271,65	4.892.946,86	4.557.876,43	335.070,43	4.892.946,86	
Titolo III* - Partite di Giro	11.913.500,00	5.000,00	-	11.918.500,00	5.097.089,80	657.055,40	11.918.500,00	
Totale Gestione Competenza	38.725.105,53	5.576.764,44	4.648.329,12	39.653.540,85	29.428.391,72	2.987.836,94	39.653.540,85	
Riporto dalla Gestione Residui Passivi	17.921.800,71	-	-	17.921.800,71	11.458.481,16	6.463.319,55	17.921.800,71	
TOTALE GENERALE DELL' USCITA	56.646.906,24	5.576.764,44	4.648.329,12	50.338.029,37	40.886.872,88	9.451.156,49	50.338.029,37	



GESTIONE DI COMPETENZA

DIFFERENZE TRA ASSESTAMENTO DEFINITIVO E RISULTANZE DELL'ESERCIZIO 2010

	MAGGIORI ENTRATE	MINORI ENTRATE	MAGGIORI USCITE	MINORI USCITE
<u>PARTE ENTRATA</u>				
TITOLO I° - Entrate Effettive	€ 118.397,99	€ 1.518,35		
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Entrate per Partite di Giro	€ 3.961,57	€ 6.168.316,37		
<u>PARTE USCITA</u>				
TITOLO I° - Uscite Effettive			€ -	€ 1.072.957,39
TITOLO II° - Movimenti di Capitale				
TITOLO III° - Uscite per Partite di Giro			€ 3.961,57	€ 6.168.316,37
<u>Totale</u>	€ 122.359,56	€ 6.169.834,72	€ 3.961,57	€ 7.241.273,76

RIEPILOGO:

MAGGIORI DISPONIBILITA'
(Maggiori Entrate + Minori Uscite) € 7.363.633,32

MINORI DISPONIBILITA'
(Maggiori Uscite + Minori Entrate) € 6.173.796,29

**Risultato Complessivo positivo
della Gestione I.R.A. 2010** € **1.189.837,03**

Residuo Avanzo di Amministrazione
accertato al 31/12/09 e non applicato all'Es. '10 € 52.869,51

Rettifica Residui Attivi Es. 2009 e retro (-) € 10.745,25
Rettifica Residui Passivi Es. 2009 e retro € -

Avanzo di Amministrazione Accertato al 31/12/10 € **1.231.961,29**

DIFFERENZE FRA LE RISCOSSIONI E I PAGAMENTI

RISCOSSIONI (comp. Fondo cassa)	€ 29.192.857,78
PAGAMENTI	€ 40.886.872,88

DEFICIT DI CASSA	-€ 11.694.015,10
------------------	-------------------------

RIASSUNTO DEFINITIVO DELIBERATO DALL'AMMINISTRAZIONE

Caricamento in denaro	€ 29.192.857,78
Scaricamento in carte contabili	€ 40.886.872,88

Deficit di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2010	-€ 11.694.015,10
--	-------------------------

Residui Attivi	€ 22.377.132,88
----------------	-----------------

TOTALE	€ 10.683.117,78
--------	------------------------

Residui Passivi	€ 9.451.156,49
-----------------	----------------

RIMANENZA ATTIVA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2010	€ 1.231.961,29
--	-----------------------

Padova, 6 maggio 2011

IL SEGRETARIO DIRETTORE GEN.LE
f.to Dott.ssa Sandra Nicoletto

IL PRESIDENTE
f.to Sen. Tino Bedin



**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

RENDICONTO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2010

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a single name or set of initials.

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

**VARIAZIONI
DELLO
STATO PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2010**



N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
1	FONDI RUSTICI	19.639.656,96	ATTIVITA'		
			Fondi rustici IRA	19.639.656,96	
				19.639.656,96	
			AUMENTI:		
			Aggiornamento valori di inventario al 31/12/2010:		
			- Terreni in Comune di Limena loc. Taggl		400.000,00
			- Terreni in Comune di Vigonza		204.836,64
			- Terreni in Comune di Selvazzano		357.500,00
			- Aggiornamento valore terreno a seguito aggiudicazione lotto n. 2 in Comune di Limena alla Soc. Sara - valore parziale		198.618,11
			Totale aumenti		1.160.954,75
DIMINUZIONI:					
- Comune di Limena: alienazione terreno alla Soc. SARA snc - acconto		1.270.618,11			
- Comune di Limena: cessione al Comune di ha 05.63.11 - Atto Notaio Martucci 28.01.2010		320.000,00			
Totale diminuzioni		1.590.618,11			
Riepilogo:					
F di Rustici I R A.	19.209.993,60				
		19.209.993,60			
2	SCORTE RURALI VIVE O MORTE	-			
3	FABBRICATI	63.044.904,87	Riepilogo:		
			Fabbricati da Reddito	15.903.037,91	
			Er. De Claricini/Furlan	2.150.000,00	
			Piazzale Mazzini 14/t5	2.992.995,00	
			Sede Assistenziale di Via B. Pellegrino 192	31.134.540,00	
			Pensionato Piaggi	9.299.352,00	
			Centro Diumo via Fortin	1.243.503,13	
			Trattoria Boccaccio	225.415,83	
			Via S. G. di Verdara	96.061,00	
			TOTALE	63.044.904,87	
			AUMENTI:		
			a seguito aggiornamento inventario Beni Immobili al 31.12.10:		
			- aggiornamento valore fabbricato da reddito in Comune di Padova, via Acquapendente 16		360.000,00
			- aggiornamento valore fabbricato da reddito in Comune di Montegrotto T - eredità De Claricini		50.000,00
			Totale Aumenti		410.000,00

CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -	IMPORTO	IMPORTO FINALE
		DIMINUZIONI: - alienazione fabbricato in Comune di Saonara, loc. Tombelle	151.000,00	
		Totale diminuzioni	151.000,00	
		Riepilogo: Fabbricati da Reddito 16.112.037,91 Er. De Claricini/Furlan 2.200.000,00 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 96.081,00		
		TOTALE	63.303.904,87	63.303.904,87
4		CENSI, LIVELLI, CANONI, LEGATI PERPETUI		
5	194.000,00	TITOLI DEL DEBITO PUBBLICO		
		AUMENTI: Reinvestimento BTP v.n. 97.000,00 scad 15.04.2015	97.000,00	
		Totale Aumenti	97.000,00	
		DIMINUZIONI: Rimborso BTP v.n. 97.000,00 scad 15.06.2010	97.000,00	
		Totale Diminuzioni	97.000,00	
		TOTALE VALORI DEL DEBITO PUBBLICO		194.000,00
6		ALTRI VALORI PUBBLICI ED INDUSTRIALI		
7		CREDITI IPOTE- CARI E CHIRO- GRAFARI		
8	35.459,18	OGGETTI D'ARTE E PREZIOSI		35.459,18
9	850.037,98	ALTRI OGGETTI MOBILI		

			Aggiornamento Valori di Inventario al 31.12.2010 di tutte le strutture residenziali e di servizio		82.307,79	767.730,19
N.	CATEGORIA	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI IN + O IN -		IMPORTO	IMPORTO FINALE
10	ATTIVITA' DIVERSE PATRIMONIALI	17.492.028,44				
			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 verso ex Soc. Ponte delle Torricelle ora Estcapital	3.388.701,80		
			Impresa Maltauro: erigenda RSA di Selvazzano	10.227.116,30		
			Debito verso Comune di Selvazzano per oneri di urbanizzazione edificio residenziale PPE35	- 806.579,71		
			Evidenza n. 2 licenze commerciali: Trattoria Bar Boccaccio	53,66		
			Caffè Novecento	14,42		
			Totale	17.492.028,44		
			AUMENTI: - Impresa Maltauro: aggiornamento valore erigenda RSA di Selvazzano	6.778.894,70	6.778.894,70	
			DIMINUZIONI: Totale diminuzioni			24.270.923,14
11	TRASFORMAZ. PATRIMONIALE	4.730.255,61				
			AUMENTI: Dal Conto Finanziario - Parte I* - "Entrata" - Titolo II* - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini		75.600,12	
			Totale Aumenti		75.600,12	
			DIMINUZIONI: Dal Conto Finanziario - Parte II* - "Uscita" - Titolo II* - "Movimento di Capitali": Gestione IRA e De Claricini		862.855,64	
			Totale diminuzioni		862.855,64	
			TOTALE GENERALE FINALE			3.943.000,09

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	-		-	-
4	PASSIVITA' DIVERSE PATRIMONIALI	1.395.601,66			
			RIEPILOGO		
			Mutuo BIIS (ex OPI) quota capitale residua (V.N. iniziale di lire 7.000.000.000)	1.395.601,66	
				1.395.601,66	
			AUMENTI:		
				-	
			DIMINUZIONI:		
			Corresponsione n. 2 rate mutuo BIIS (ex OPI) del v.n. di lire 7.000.000.000	262.067,79	
			Totale diminuzioni	262.067,79	
			RIEPILOGO		
			Mutuo BIIS (ex OPI) quota capitale residua (v.n. iniziale di lire 7.000.000.000)	1.133.533,87	
					1.133.533,87

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

STATO DEI CAPITALI

E

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2010



**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2010



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	19.639.656,96		19.209.993,60		
2 - Scorte rurali vive o morte	0,00		0,00		
3 - Fabbricati	63.044.904,87		63.303.904,87		
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	850.037,98		767.730,19		
10 - Attività diverse patrimoniali	17.492.028,44		24.270.923,14		
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito per effetto di trasformazione al patrimonio	4.730.255,61	105.986.343,04	3.943.000,09	111.725.011,07	
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	1.395.601,66	1.395.601,66	1.133.533,87	1.133.533,87	
Attivo netto patrimoniale		104.590.741,38		110.591.477,20	
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		104.590.741,38		110.591.477,20	
PARTE SECONDA - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA					
A T T I V O					
1 - Rimanenza in cassa			22.377.132,88		
2 - Residui Attivi	24.540.941,94		11.694.015,10		
P A S S I V O					
1 - Deficienza di cassa	5.670.021,72		9.451.156,49		
2 - Residui Passivi	17.921.800,71				
AVANZO AMMINISTRATIVO		949.119,51		1.231.961,29	
Attività netta complessiva inizio esercizio 2010		105.539.860,89			
Aumento al prospetto Conto Economico		6.283.577,60			
ATTIVITA' netta complessiva fine esercizio 2010		111.823.438,49		111.823.438,49	

DESCRIZIONE DEI TITOLI	PARZIALI	TOTALI
R E N D I T E		
Rendita di competenza (esclusi i residui degli esercizi precedenti)	22.062.723,63	
Sopravvenienze attive		
-Maggiore accertamento residui attivi	-	
e insussistenze passive		
- Aumento delle attività patrimoniali	6.778.894,70	
- Minore accertamento residui passivi	-	
- Aggiomam. Fondi rustici al 31.12.10	1.160.954,75	
- Aggiornamento fabbricati al 31.12.10	410.000,00	
- Diminuzione nelle passività patrimoniali	262.067,79	
- Titoli del portafoglio - Aggiornamento (Reinvestimento ricavato vendita titoli azionari)	97.000,00	
- Aggiornamento Valori Invent. Beni mobili al 31/12/10	-	
- Aumento disponibilità Cat. XI	-	
		30.771.640,87
S P E S E		
Spese di competenza (esclusi i residui passivi degli anni precedenti)	21.769.136,60	
Sopravvenienze passive		
e insussist. attive		
- Minore accertamento nei residui attivi	10.745,25	
- Aggiornamento terreni al 31.12.10	1.590.618,11	
- Aggiornamento fabbricati al 31.12.10	151.000,00	
- Diminuzione nelle attività patrimoniali	-	
- Aggiornamento valori d'Inventario al 31.12.10	82.307,79	
- Vendita titoli azionari (valore di carico)	97.000,00	
- Aumento nelle passività patrimoniali	-	
- Diminuzione disponibilità Cat. XI	787.255,52	
		24.488.063,27
Risultato Economico in aumento dello Stato dei Capitali		6.283.577,60

Padova, 6 maggio 2011

IL SEGRETARIO DIRETTORE GEN.LE
(f.to Dott.ssa Sandra Nicoletto)

IL PRESIDENTE
(f.to Sen. Tino Bedin)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2010

I sottoscritti Revisori,

- visto il Conto Finanziario dell'Esercizio 2010 reso dal Tesoriere - Cassa di Risparmio del Veneto SpA - in data 30/03/2011;
 - esaminata la Bozza del Conto Consuntivo e la Relazione accompagnatoria predisposta dal Segretario Generale;
 - vista la "Relazione Morale" dell'esercizio 2010;
 - esaminati i prospetti dei Residui Attivi e Passivi, la Situazione Finanziaria riepilogativa, il Conto Economico e lo Stato dei Capitali relativi all'Esercizio 2010;
 - ricevuti gli opportuni chiarimenti in merito ai documenti sopra descritti;
 - tenuto conto dei verbali relativi alle verifiche effettuate nel corso del 2010;
 - accertato che le risultanze del Conto Consuntivo 2009 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 2010:

- Riscossioni (compreso deficit di cassa IRA)	€	29.192.857,78
- Pagamenti	€	40.886.872,88
Deficit di Cassa alla chiusura dell'esercizio 2010	€	- 11.694.015,10
- Deficit di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2010	€	- 11.694.015,10
- Residui Attivi al 31.12.2010	€	22.377.132,88
Totale	€	10.663.117,78
- Residui Passivi al 31.12.2010	€	9.451.156,49
AVANZO DI AMM.NE ESERCIZIO 2010	€	1.231.961,29

Lo Stato dei capitali, allegato al Conto Consuntivo, a fine esercizio 2010 può essere così sintetizzato:

ATTIVITA'	€	111.725.011,07
PASSIVITA'	€	1.133.533,87

NETTO PATRIMONIALE	€	110.591.477,20
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	1.231.961,29
ATTIVITA' NETTA COMPLESSIVA	€	111.823.438,49

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 criteri approvati dal Consiglio di Amministrazione e precisati nella relazione del Segretario Direttore Gen.le:
 - a) per i beni in corso di alienazione e per le aree edificabili rivalutate ai fini fiscali, al valore di stima dell'anno indicato in inventario;
 - 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;
- 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)	€	22.062.723,63
Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo 2010		
- Aumento attività patrimoniali	€	6.778.894,70
- Aggiornamento fondi rustici	€	1.160.954,75
- Aggiornamento fabbricati	€	410.000,00

- Diminuzione passività patrimoniali	€	262.067,79
- Aggiornamento titoli del portafoglio	€	97.000,00
		<hr/>
Totale	€	30.771.640,87
		<hr/> <hr/>
Spese di competenza (Uscite effettive)	€	21.769.136,60
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo 2010		
- Minore accertamento residui attivi	€	10.745,25
- Aggiornamento terreni	€	1.590.618,11
- Aggiornamento fabbricati	€	151.000,00
- Aggiornamento valori di inventario	€	82.307,79
- Vendita titoli azionari	€	97.000,00
- Diminuzione disponibilità Cat. XI	€	787.255,52
		<hr/>
Totale	€	24.488.063,27
		<hr/> <hr/>
Risultato economico in aumento dello stato dei capitali	€	6.283.577,60

In conclusione, il Collegio osserva che la gestione corrente 2010 si è chiusa con un avanzo di competenza pari ad € 293.587,03; il risultato positivo della gestione corrente – assistenza e patrimonio – è dovuto in via principale al recupero di economie di spesa degli anni 2009 e precedenti il cui importo pari ad € 240.616,05 è stato deliberato già in data 5 ottobre 2010.

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2010 è pari a € 1.231.961,29; infatti l'avanzo di € 896.250,00 applicato in sede di previsione 2010 non è stato utilizzato in sede di consuntivo. Pertanto, tutto l'avanzo accertato nell'esercizio 2009, pari ad € 949.119,51 è rimasto disponibile e si è ulteriormente incrementato del risultato positivo della gestione corrente pari a € 293.587,03, tenendo conto dell'eliminazione dei Residui attivi insussistenti di € 10.745,25. Il Collegio ricorda che al Bilancio Preventivo 2011 è stato applicato un Avanzo presunto di € 1.049.950,00.

Considerato quanto sopra, il Collegio raccomanda di proseguire nell'attività di controllo delle più significative voci di spesa con particolare attenzione al miglioramento dell'organizzazione del lavoro.

Nonostante il temporaneo sollievo finanziario prodotto dall'applicazione D.L. n. 78/2010 convertito nella Legge 30.07.2010 n. 122/2010 sulle spese del personale, il controllo della produttività del lavoro rimane un obiettivo essenziale per il miglioramento dell'efficacia e dell'equilibrio economico della gestione assistenziale, ma sempre nell'ottica del mantenimento della qualità dei servizi di assistenza.

Considerando anche l'apertura della nuova sede di Selvazzano, prevista per il prossimo 6 giugno, il Collegio raccomanda di portare a termine in tempi brevi la fase attuativa del controllo di gestione, così come già correttamente impostata dal SEF, al fine di ancorare l'analisi della gestione a dati certi e raccolti tempestivamente, per centri di costo.

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 2010.

Il Collegio dei revisori

f.to dott. Tiziana VITACCHIO _____

f.to rag. Maurizio FABRIS _____

f.to dott. Riccardo FRANCO _____



Protocollo n°

D.C. n. 41 del 17.05.2011

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

BEDIN

I CONSIGLIERI

**BARILLARI
BELLON
BLANDA
CIARDULLO
ROSSATELLI
ZOPPELLO**

IL SEGRETARIO DIRETT. GENERALE

NICOLETTO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo dell'Istituto il giorno **20 MAGGIO 2011** rimanendovi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art.124 del Decreto Leg.vo 18.8.2000, n. 267, e cioè a tutto il **9 GIUGNO 2011**

IL SEGRETARIO DIRETT. GENERALE

.....

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 **30 MAGGIO 2011** (10 gg. dalla pubblicazione)

IL SEGRETARIO DIRETT. GENERALE

.....

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 DIRETT. GENERALE

.....

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Data

IL SEGRETARIO DIRETT. GENERALE

.....