

I.P.A.B. – CENTRO ANZIANI  
Via Paolo Veronese 9  
37012 BUSSOLENGO VR

COPIA

N. 13	Data 18/04/2019
Protocollo 427	Data 19/04/2019

**VERBALE DI DELIBERAZIONE**  
**DEL**  
**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE – I.P.A.B.**

**OGGETTO:**

**ESAME ed APPROVAZIONE del BILANCIO di ESERCIZIO 2018**

---

L'anno **duemiladiciannove 2019** il giorno **diciotto (18)** del mese di **APRILE (04)**, in Bussolengo presso la sede dell'Ente sita in Via Paolo Veronese 9, convocato a seguito di regolari inviti diramati dal Presidente, **POZZANI GILBERTO**, si è riunito, in seduta ordinaria di prima convocazione, il Consiglio di Amministrazione del Centro Anziani – I.P.A.B., come in appresso:

<b>Nominativo</b>	<b>Funzioni</b>	<b>Presente</b>	<b>Assente Giustificato</b>	<b>Assente</b>
POZZANI GILBERTO	Presidente	x		
FORONI DANIELE	Vice Presidente	x		
CASTELLANI GIOVANNI MARCO	Consigliere	x		

Assume le funzioni di Segretario verbalizzante il Segretario – Direttore, Zantedeschi Francesco.

Constatato la presenza del numero legale degli intervenuti, ai sensi dell'art. 11 dello Statuto, il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a discutere e deliberare sull'oggetto sopra indicato.

**OGGETTO: ESAME ed APPROVAZIONE del BILANCIO di ESERCIZIO 2018**

**II CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE**

**PREMESSO** che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.22 del 21.12.2017, esecutiva ai sensi di Legge, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018;

**PRESO ATTO** della verifica di cassa resa dal Tesoriere dell'Ente – Credito Valtellinese – agenzia di Villafranca di Verona, dalla quale si evince che il saldo al 31.12.2018 ammonta ad € 392.737,56, da iscrivere nelle "Disponibilità liquide" dell'attivo dello Stato Patrimoniale;

**VISTO** il Bilancio di esercizio 2018, composto, ai sensi dell'art.13 della D.G.R. n.780/2013, dai seguenti documenti:

- a. Stato Patrimoniale (Allegato 06 Stato Patrimoniale)
- b. Conto Economico (Allegato 07 Conto Economico)
- c. Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018
- d. Rendiconto Finanziario esercizio 2018
- e. Prospetto di cui all'art.08 comma 01 del D.L. n.66/2014  
accompagnato da:

- a. relazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione con l'allegato attestante i "Tempi medi di Pagamento";
  - b. relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
  - c. verifica di cassa al 31.12.2018 del Tesoriere dell'Ente;
- come allegati al presente provvedimento del quale formano parte integrante e sostanziale;

**ACCERTATO** che il Bilancio di esercizio 2018 evidenzia un utile di € 95.801,45 come risulta dai seguenti prospetti sintetici:

**STATO PATRIMONIALE**

Descrizione	Esercizio 2018
IMMOBILIZZAZIONI	111.960,34
ATTIVO CIRCOLANTE	711.731,80
RATEI e RISCONTI	965,38
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>824.657,52</b>
Descrizione	Esercizio 2017
PATRIMONIO NETTO (comprendente l'utile di esercizio € 5.559,53)	417.523,03
<b>DEBITI</b>	<b>282.695,33</b>

RATEI e RISCONTI	28.637,71
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>728.856,07</b>

### CONTO ECONOMICO

Descrizione	Esercizio 2017
VALORE della PRODUZIONE	2.361.429,62
COSTI della PRODUZIONE	-2.267.243,72
PROVENTI e ONERI FINANZIARI	2.483,55
IMPOSTE sul REDDITO	-868,00
<b>UTILE di ESERCIZIO del PERIODO</b>	<b>95.801,45</b>

**RICHIAMATA** la L.R. 23.11.2012 n.43, che modifica l'art.08 comma 01 e 01 bis della L.R. 16.08.2007 n.23;

**VISTA** la D.G.R. n.780 del 21.05.2013 che ne disciplina gli aspetti attuativi;

**VISTO**, il D.P.C.M. del 22.09.2014 concernente l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle Pubbliche Amministrazioni;

**VISTI** l'art.08 dello Statuto e l'art.03 del vigente Regolamento di Amministrazione dell'Ente in merito all'individuazione dei compiti del Consiglio di Amministrazione;

**SENTITO** il parere tecnico del Segretario-Direttore;

**TUTTO** ciò premesso,

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di Legge;

### DELIBERA

01. **DI DARE ATTO** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

02. **DI APPROVARE**, per le motivazioni in premessa descritte, il Bilancio di esercizio 2018 composto, ai sensi dell'art.13 della D.G.R. n.780/2013, dai seguenti documenti:

- a. Stato Patrimoniale (Allegato 06 Stato Patrimoniale)
- b. Conto Economico (Allegato 07 Conto Economico)
- c. Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018
- d. Rendiconto Finanziario esercizio 2018
- e. Prospetto di cui all'art.08 comma 01 del D.L. n.66/2014 accompagnato da:

- a. relazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione con l'allegato attestante i "Tempi medi di Pagamento";
  - b. relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
  - c. verifica di cassa al 31.12.2018 del Tesoriere dell'Ente;
- come allegati al presente provvedimento del quale formano parte integrante e sostanziale;

**03. DI DATO ATTO** che il Bilancio di esercizio 2018 evidenzia un utile di € 95.801,45, giusti schemi in premessa indicati, da intendersi qui riportati;

**04. DI REGISTRARE** che la verifica di cassa del Tesoriere dell'Ente – Credito Valtellinese agenzia Villafranca di Verona, riporta al 31.12.2018, un conto corrente di € 392.737,56 iscritto nelle "Disponibilità liquide" dell'attivo dello Stato Patrimoniale;

**05. DI DISPORRE** la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo on line dell'Ente per 15 giorni consecutivi e nella sezione Amministrazione Trasparente;

**06. DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento a:

- a. Comune di Bussolengo;
- b. Collegio dei Revisori dei Conti;
- c. Segretario Direttore.

## **II CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE**

Considerata la necessità e l'urgenza approvare il Bilancio di esercizio 2018;

Con voti unanimi espressi nelle forme di Legge;

### **DELIBERA**

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 134 comma 04 del D.Lgs. n.267/2000.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

F.to Sig. Gilberto Pozzani

I CONSIGLIERI DEL C.D.A.

F.to Dott. Castellani Giovanni Marco

F.to Sig. Foroni Daniele



SEGRETARIO – DIRETTORE

F.to Zantedeschi Francesco

---

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo on line del Centro Anziani di Bussolengo il 19/04/2019 e vi rimarrà per la durata di gg. 15 consecutivi.

Bussolengo, lì 19/04/2019



SEGRETARIO – DIRETTORE

F.to Zantedeschi Francesco



Allegato 6 - Stato patrimoniale esercizio 2018	31.12.2018	31.12.2017
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di ricerca, sviluppo	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	2.075	5.652
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
4) Altre immobilizzazioni immateriali	14.546	28.681
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>16.621</b>	<b>34.333</b>
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>		
1) Terreni	-	-
a) Terreni strumentali	-	-
b) Terreni non strumentali	-	-
2) Fabbricati	-	-
a) Fabbricati strumentali	-	-
b) Fabbricati non strumentali	-	-
3) Impianti e macchinari	10.651	13.292
4) Attrezzature	31.237	36.054
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	-	-
6) Altri beni	53.452	52.510
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>95.339</b>	<b>101.856</b>
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate/collegate	-	-
b) Altre imprese	-	-
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate/collegate	-	-
b) Verso altri	-	-
3) Altri titoli	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	111.960	136.188
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.913	13.220
2) Acconti	-	-
TOTALE RIMANENZE	10.913	13.220
<i>I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</i>	-	-
<i>II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
1) Verso utenti/clienti	299.489	242.361
a) esigibili entro l'esercizio successivo	299.489	242.361
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Verso Enti Pubblici	-	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) Verso imprese controllate/collegate	-	-
4) Crediti tributari	3.212	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	3.212	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) Crediti per imposte anticipate	-	-
6) Crediti Vs. altri	-	300
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	300
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
TOTALE CREDITI	302.701	242.661
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni	-	-
2) Altri titoli	-	-
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	397.803	451.129
2) Assegni	-	-
3) Denaro e valori in cassa	316	375
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	398.118	451.504

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	711.732	707.385
<b>D) Ratei e risconti</b>		
1) Ratei attivi	24	7.373
2) Risconti attivi	941	15.599
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	965	22.973
<b>I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	824.658	866.546
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I) Patrimonio netto	43.972	43.972
II) Riserve di capitale	-	-
III) Riserve di utili	-	-
IV) Altre riserve (distintamente indicate)	-	-
V) Utili (Perdite) portati a nuovo	373.552	367.992
VI) Utile (Perdita) dell'esercizio	95.801	5.560
TOTALE PATRIMONIO NETTO	513.324	417.523
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi per imposte anche differite	-	-
2) Altri fondi	-	-
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	-	-
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	-	-
<b>D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
1) Debiti verso banche	-	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Debiti verso enti pubblici	-	-
3) Debiti verso altri finanziatori	-	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
4) Debiti verso imprese controllate/collegate	-	-
5) Acconti	200	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	200	-

6) Debiti verso fornitori	152.543	161.989
a) <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	152.543	161.989
b) <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
7) Debiti tributari	8.138	26.276
a) <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	8.138	26.276
b) <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale	37.975	36.072
9) Altri debiti	84.239	202.035
a) <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	64.170	181.966
b) <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	20.069	20.069
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>282.695</b>	<b>426.372</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
1) Ratei passivi	17.735	4.923
2) Risconti passivi	10.902	17.728
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>28.638</b>	<b>22.652</b>
<b>II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)</b>	<b>824.658</b>	<b>866.546</b>

Allegato 7 - Conto Economico esercizio 2018	Esercizio 2018	Esercizio 2017
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	2.307.677	2.293.043
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
3) Contributi in conto esercizio	300	6.400
4) Contributi in conto capitale	9.105	9.105
5) Altri ricavi e proventi	44.347	79.883
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.361.430</b>	<b>2.388.431</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	98.056	106.004
7) Costi per servizi	557.070	575.005
8) Costi per godimento beni di terzi	2.869	3.524
9) Costi del personale	1.532.719	1.608.133
a) Salari e stipendi	1.261.736	1.289.563
b) Oneri sociali	180.572	222.487
c) Trattamento di fine rapporto	-	-
d) IRAP metodo retributivo	90.411	96.083
e) Altri costi	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	62.419	49.851
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.636	20.505
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	11.248	25.682
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	33.535	3.664
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.307	2.446
12) Accantonamenti per rischi	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-
14) Oneri diversi di gestione	11.803	45.131
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.267.244</b>	<b>2.390.093</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>94.186</b>	<b>- 1.662</b>
15) Proventi da partecipazione	-	-
16) Proventi finanziari	2.501	7.221
17) Interessi e altri oneri finanziari	18	-
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>2.484</b>	<b>7.221</b>
18) Rivalutazioni	-	-
19) Svalutazioni	-	-
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	96.669	5.560
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	868	-
21) Utile (perdita) di esercizio	95.801	5.560
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/13, al netto contributi in c/impianti	-	-
Pareggio di bilancio	-	-

## Nota integrativa al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

### 1 – PARTE INIZIALE

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente, inoltre è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

Il presente bilancio d'esercizio tiene conto delle modifiche introdotte al codice civile dal DLgs 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n. 34/2013, in vigore dal 1 gennaio 2016.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- i proventi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati rispettivamente redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 della DGR 780/2013, adeguati sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. 139/15, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto in conformità allo schema proposto dal principio contabile OIC 10 (metodo indiretto).

Si precisa inoltre che:

- non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- si sono mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'ente.

#### Attività svolte

##### ATTIVITA' CARATTERISTICA

L'Ipab opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti.

## Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo degni di nota.

### 2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei costi accessori e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- le **spese per l'acquisizione di software** a tempo indeterminato sono ammortizzate in tre esercizi;
- i **costi accessori ai finanziamenti** stipulati fino al 31.12.2015, sono ammortizzati in funzione della durata dei rispettivi finanziamenti in quote costanti; i costi di transazione sostenuti per i finanziamenti stipulati a decorrere dal 01.01.2016 sono ammortizzati con il criterio del costo ammortizzato ovvero, qualora siano di scarso rilievo, sono iscritti tra i risconti attivi nella classe D dell'attivo dello stato patrimoniale, in funzione della durata dei rispettivi finanziamenti.

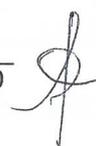
Nel caso specifico si è mantenuta la valutazione a costo storico al netto degli ammortamenti non essendo rilevanti le differenze rispetto alla valutazione a costo ammortizzato.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni in corso sono iscritte nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali:

T02	B I 01	B I 02	B I 03	B I 04	B I 05
Descrizione	Costi di sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	0	28.169	0	73.138	0
Precedente rivalutazione					
Ammortamenti storici	0	-22.517	0	-44.457	
Svalutazioni storiche					
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>5.652</b>	<b>0</b>	<b>28.681</b>	<b>0</b>
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio	0	-3.501	0	-14.134	
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni		-76			
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>-3.577</b>	<b>0</b>	<b>-14.134</b>	<b>0</b>
Costo originario	0	28.169	0	73.138	0
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento	0	-26.094	0	-58.592	



Svalutazioni					
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>2.075</b>	<b>0</b>	<b>14.546</b>	<b>0</b>
Contributi in c/impianti					
<b>T02</b>					
Descrizione	Totale immobilizzazioni immateriali				
Costo originario	101.307				
Precedente rivalutazione	0				
Ammortamenti storici	-66.974				
Svalutazioni storiche	0				
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>34.333</b>				
Acquisizioni dell'esercizio	0				
Riclassificazioni	0				
Alienazioni dell'esercizio	0				
Rivalutazioni	0				
Ammortamenti dell'esercizio	-17.636				
Svalutazioni dell'esercizio	0				
Altre variazioni	-76				
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>-17.711</b>				
Costo originario	101.307				
Rivalutazioni	0				
Fondo ammortamento	-84.686				
Svalutazioni	0				
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>16.621</b>				
Contributi in c/impianti					

### 3 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori. Nella redazione dello stato patrimoniale iniziale al 01.01.2014, sono stati applicati i criteri di cui all'art.22 e all'allegato B della DGR n. 780/2013.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate in quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992).

L'ammortamento è stato calcolato secondo il criterio civilistico.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine ordinarie e mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%

Autovetture	25%
Altri beni	15%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso sono iscritte nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

#### Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

T03	B II 01 a	B II 01 b	B II 02 a	B II 02 a	B II 03
Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari
Costo originario	0	0	0	0	17.609
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici			0		-4.318
Svalutazioni storiche					
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.292</b>
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio			0		-2.641
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.641</b>
Costo originario	0	0	0	0	17.609
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento			0		-6.959
Svalutazioni					
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.651</b>
Contributi in c/impianti					

T03	B II 04	B II 05	B II 06	B II 07	Totale immobilizzazioni materiali
Descrizione	Attrezzature	Beni mobili di pregio storico e artistico	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	
Costo originario	78.525	0	103.460	0	199.594
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici	-42.471		-50.951		-97.739
Svalutazioni storiche					0
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>36.054</b>	<b>0</b>	<b>52.510</b>	<b>0</b>	<b>101.856</b>
Acquisizioni dell'esercizio	3.646		872		4.518
Riclassificazioni					0
Alienazioni dell'esercizio					0
Rivalutazioni					0
Ammortamenti dell'esercizio	-8.607		0		-11.248
Svalutazioni dell'esercizio					0

Altre variazioni	144		70		214
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>-4.818</b>	<b>0</b>	<b>942</b>	<b>0</b>	<b>-6.517</b>
Costo originario	80.562		104.332	0	202.504
Rivalutazioni					0
Fondo ammortamento	-49.326		-50.881		-107.165
Svalutazioni					0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>31.237</b>	<b>0</b>	<b>53.452</b>	<b>0</b>	<b>95.339</b>
<b>T03</b>	<b>B II 04</b>	<b>B II 05</b>	<b>B II 06</b>	<b>B II 07</b>	

#### 4 – CI - RIMANENZE

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al costo di acquisto o produzione, compresi gli oneri accessori, utilizzando il metodo dell'ultimo costo di acquisto, che non si discosta in misura apprezzabile dal metodo FIFO, oppure se minore al costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

<b>T07</b>	<b>CI 01</b>	<b>CI 02</b>
Descrizione	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Acconti
Valore di inizio esercizio	13.220	0
Variazioni nell'esercizio	-2.307	0
Valore di fine esercizio	10.913	0

#### 5 – CII – CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, che corrisponde alla differenza tra il valore come sopra determinato e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. Tale criterio non si applica se gli effetti sono irrilevanti, rispetto al valore di presunto realizzo, senza l'applicazione del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

Gli effetti sono irrilevanti per i crediti a breve termine, pertanto si è ritenuta la valutazione al presunto valore di realizzo.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

<b>T08</b>	<b>C II 01</b>	<b>C II 02</b>	<b>C II 03</b>	<b>C II 04</b>
Descrizione	Crediti verso utenti/clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti verso imprese controllate/collegate	Crediti tributari
Valore nominale	301.688	0	0	0
Svalutazioni storiche	-59.327			
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>242.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Variazioni valore nominale dell'esercizio	90.663	0	0	3.212

Svalutazioni dell'esercizio (-)	-33.535			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	0			
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>57.128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.212</b>
Valore nominale	392.351	0	0	3.212
Fondo svalutazione crediti	-92.862	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>299.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.212</b>
Quota scadente oltre 5 anni				

T08	C II 05	C II 06	
Descrizione	Crediti per imposte anticipate	Crediti verso altri	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore nominale	0	300	301.988
Svalutazioni storiche			-59.327
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>242.661</b>
Variazioni valore nominale dell'esercizio	0	-300	93.575
Svalutazioni dell'esercizio			-33.535
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio			0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>60.040</b>
Valore nominale	0	0	395.563
Fondo svalutazione crediti	0	0	-92.862
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302.701</b>
Quota scadente oltre 5 anni			0

## 6 – CIV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

T10	C IV 01	C IV 02	C IV 03	
Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	451.129		375	451.504
Variazioni nell'esercizio	-53.327		-59	-53.386
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>397.803</b>	<b>0</b>	<b>316</b>	<b>398.118</b>

## 7 – D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

<b>T11</b>	<b>D 1</b>	<b>D 2</b>	
Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	7.373	15.599	22.973
Variazioni nell'esercizio	-7.349	-14.658	-22.007
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>24</b>	<b>941</b>	<b>965</b>

I ratei attivi si riferiscono a interessi attivi di conto corrente bancario.

I risconti attivi si riferiscono a:

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	515,85
Canoni di manutenzione periodica	425,16

## 8 – A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Come previsto dal D.G.R. 780/2013 gli avanzi di patrimonio netto sono stati fatti confluire nel patrimonio netto iniziale.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

<b>T13</b>	<b>A I</b>	<b>A II</b>	<b>A III</b>	<b>A IV</b>
Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili	Altre riserve
Valore di inizio esercizio	43.972	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente				
Incrementi				
Decrementi				
Riclassifiche				
Risultato d'esercizio				
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>43.972</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>T13</b>	<b>A V</b>	<b>A VI</b>	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	367.992	5.560	417.523
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	5.560	-5.560	0
Incrementi			0
Decrementi			0
Riclassifiche			0
Risultato d'esercizio		95.801	95.801
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>373.552</b>	<b>95.801</b>	<b>513.324</b>

## 9 – D - DEBITI

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio non si applica qualora i costi di transazione iniziali sostenuti per ottenere il finanziamento, siano di scarso rilievo. In tale ipotesi, che sarà adeguatamente motivata nell'apposita sezione della presente nota integrativa, i debiti



saranno valutati al valore nominale e i costi di transazione saranno iscritti tra i risconti attivi nella classe D dell'attivo dello stato patrimoniale.

Gli effetti sono irrilevanti per i debiti a breve termine, pertanto si è mantenuta la valutazione al valore nominale. I debiti esistenti al 31/12/2015 sono valutati al valore nominale secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 19 par. 91.

#### Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

T16	D 1	D 2	D 3	D 4
Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/collegate
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0
Variazione nell'esercizio	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 5	D 6	D 7	D 8
Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	0	161.989	26.276	36.072
Variazione nell'esercizio	-200	-9.446	-18.138	1.903
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>-200</b>	<b>152.543</b>	<b>8.138</b>	<b>37.975</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	202.035	426.372
Variazione nell'esercizio	-117.796	-143.676
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>84.239</b>	<b>282.695</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni		0

### 10 – E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

#### Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

T17	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	4.923	17.728	22.652
Variazioni nell'esercizio	12.812	-6.826	5.986
<b>Valore di fine esercizio*</b>	<b>17.735</b>	<b>10.902</b>	<b>28.638</b>
*Di cui oltre l'esercizio successivo			0
*Di cui di cui contributi in c/impianti		9.105	9.105

## 11 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

T18	A1
Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività
Ricavi per rette ospiti	1.168.605
Quote regionali di residenzialità	1.105.488
Ricavi per centro diurno	0
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	33.583
<b>Totale</b>	<b>2.307.677</b>

## 12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili

T19			
Descrizione	Debiti verso banche	Altri	Totale interessi e altri oneri finanziari
Interessi e altri oneri finanziari	0	18	18

## 13 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

T23						
Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio	43	3			5	51

## 14 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E REVISORI

Ammontare dei compensi ad amministratori e revisori

T24			
Descrizione	Amministratori	Revisori	Totale
Compensi	0	4.441	4.441
Anticipazioni			
Crediti			
Impegni assunti per loro conto			

### 15 – INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO ACCADUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo degni di nota.

### 16 – PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEGLI UTILI O DI COPERTURA DELLE PERDITE

#### UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio emerge un utile di euro 95.801,45 che, ai sensi dell'art. 8, co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare come segue:

A	Utile di esercizio	95.801,45
B	Utile destinato alla copertura delle perdite precedenti	0
C	Utile destinato alle finalità di cui all'art.8, comma 6, LR 42/2012	95.801,45

### 17 - CONCLUSIONI

#### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

\_\_\_\_\_

Rendiconto finanziario esercizio 2018	Esercizio 2018	Esercizio 2017
<b>GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>95.801</b>	<b>5.560</b>
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)		
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	0	
<b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>	<b>95.801</b>	<b>5.560</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.884	46.187
Accantonamento ai fondi	33.535	3.664
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	
Altre rettifiche per elementi non monetari	-138	
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>158.082</b>	<b>55.411</b>
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici	-90.663	-39.268
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	-9.446	25.717
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	-604	2.146
Incremento/(decremento) degli altri debiti	-134.230	8.568
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	22.007	-4.695
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	5.986	-24.326
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-48.868</b>	<b>23.553</b>
Interessi incassati/(pagati)		
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati		
(Utilizzo fondi)	0	
<b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>-48.868</b>	<b>23.553</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-4.518	-28.083
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti	0	
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)	0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate		
<b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>	<b>-4.518</b>	<b>-28.083</b>

<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	0	
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	0	
Aumento/(diminuzione) mezzi propri		
<b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>-53.386</b>	<b>-4.531</b>
<b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio</b>	<b>451.504</b>	<b>456.035</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>451.129</i>	<i>455.466</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>375</i>	<i>569</i>
<b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>	<b>398.118</b>	<b>451.504</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>397.803</i>	<i>451.129</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>316</i>	<i>375</i>

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2018	Anno 2018
	Parziali	Totali
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		2.307.977
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	2.282.815	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	1.105.488	
b.3) con altri enti pubblici	1.177.327	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	300	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	300	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati	-	
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	24.861	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di immobili per lavori interni		-
5) altri ricavi e proventi		14.529
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	9.105	
b) altri ricavi e proventi	5.423	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.322.505</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		98.056
7) per servizi		557.070
a) erogazione di servizi istituzionali	277.593	
b) acquisizione di servizi	245.499	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	29.537	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	4.441	
8) per godimento di beni di terzi		2.869
9) per il personale		1.493.795
a) salari e stipendi	1.222.812	
b) oneri sociali	180.572	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	90.411	
10) ammortamenti e svalutazioni		62.419
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.636	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.248	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	33.535	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.307
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		11.803
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	11.803	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>2.228.320</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>94.186</b>
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese		-
a) proventi da partecipazioni	-	
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate	-	
16) altri proventi finanziari		2.501
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese	2.501	
17) interessi e altri oneri finanziari		18
a) interessi passivi	4	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	13	
17bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)</b>		<b>2.484</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18) rivalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
19) svalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
<b>Totale delle rettifiche di valore (18-19)</b>		<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>96.669</b>
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		868
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>95.801</b>
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013		-
Pareggio di bilancio		<b>95.801</b>



## **Relazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione sul bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2018**

(Gli importi presenti sono espressi in unità di euro)

### **01 – PREMESSA**

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale 23.11.2012 n.43, dalla D.G.R. n.780 del 21.05.2013 e dal Regolamento di Contabilità interno dell'Ente, allo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

### **02 – ANDAMENTO della GESTIONE**

#### **LINEE di SVILUPPO dell'ATTIVITA' e PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE**

Il Consiglio d'Amministrazione rimasto in carica fino al 08.10.2018, fundamentalmente si è occupato delle gestione ordinaria, garantendo l'erogazione dei servizi agli ospiti nel rispetto dell'equilibrio di bilancio.

Il nuovo Consiglio d'Amministrazione operativo dal 09.10.2018 ha:

- a. attuato una verifica generale dell'Ente inerente gli aspetti organizzativi
- b. costituito un tavolo tecnico funzionale al trasferimento della proprietà dell'immobile dal Comune di Bussolengo all'Ipab Centro Anziani di Bussolengo ed allo studio del progetto "Cittadella delle fragilità – Centro Diurno" concernente la definizione dei progetti/programmi di evoluzione dell'Ente in qualità di centro servizi
- c. incontrato il Collegio dei Revisori dei Conti, le organizzazioni sindacali territoriali, le r.s.a interne ed i dipendenti
- d. realizzato la divisione degli uffici tra servizi amministrativi e servizi socio sanitari.

#### **INVESTIMENTI**

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi euro 4.517,90 così suddivisi:

- a. macchine elettroniche d'ufficio per € 872,30 per l'acquisto di un PC completo ad uso del Coordinatore S.S.A. essendo il precedente ormai obsoleto;
- b. attrezzature per € 3.645,60 relativamente all'acquisto di una soletta GPS e all'installazione del sistema di allontanamento piccioni dal bordo del tetto della struttura.

### **03 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE della GESTIONE**

La gestione ordinaria come finora attuata deve essere perfezionata giusti indirizzi forniti dal Consiglio d'Amministrazione al Segretario Direttore con particolare riguardo al potenziamento dei servizi erogati agli ospiti ed il perfezionamento dei programmi di lavoro del personale dipendente e di agenzia di lavoro.

La costituzione del tavolo tecnico tavolo di studio sopraindicato vuole essere la base di partenza dell'evoluzione futura dell'Ente previa acquisizione della proprietà della struttura.

#### 04 – ANALISI delle PRINCIPALI VOCI del CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

#### ATTIVITA' CARATTERISTICA

#### A1. RICAVI delle VENDITE e delle PRESTAZIONI

L'esercizio corrente ha registrato un fatturato pari a € 2.307.676,69 così determinato:

Servizi erogati	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per rette ospiti	€ 56,00	€ 1.143.743,74		
Quote regionali di residenzialità			€ 49,00	€ 1.105.488,13
Ricavi per rette ospiti privati	€ 71,00	€ 24.887,00		
Ricavi per assistenza riabilitativa		€ 33.583,33		
Sconti e abbuoni				€ -25,51
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.202.214,07</b>		<b>€ 1.105.462,62</b>

#### A3. CONTRIBUTI in CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio l'Ente ha ricevuto € 300,00 quale contributo relativo all'installazione gratuita dei distributori di caffè e merende presso la zona bar.

#### A.4 CONTRIBUTI in CONTO CAPITALE

Nell'esercizio l'Ente ha rilevato € 9.105,48 quale contributo in conto impianti per la quota parte del contributo elargito dal Comune di Bussolengo pari ad € 50.000,00 per l'avviamento della struttura avvenuto nel 2014.

#### **A.5 ALTRI RICAVI e PROVENTI**

La voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari.

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Altri ricavi e proventi	€ 1.660,00
Recuperi per sinistri	€ 114,63
Rimborso Ulss per convenzioni varie	€ 29,76
Rimborsi spese varie	€ 1.222,68
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 778,08
Rimborsi INAIL	€ 1.618,10

#### **B.6 MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e di MERCI**

##### **MATERIALE di CONSUMO**

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Materiale di facile consumo	€ 19.451,08
Detergenti per igiene utenti	€ 7.194,58
Materiale per pulizia ambienti e lavanderia	€ 9.066,47
Cancelleria	€ 2.509,21
Materiale di manutenzione	€ 11.713,45
Indumenti di lavoro	€ 5.023,42
Carburanti	€ 350,00
Sconti e abbuoni	€ -33,23

##### **MATERIALE SANITARIO**

L'acquisto di materiale sanitario è così dettagliato:

Descrizione	Importo
Materiale sanitario vario	€ 6.900,55
Ausili monouso per l'incontinenza	€ 35.880,28

## B.7 SERVIZI

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

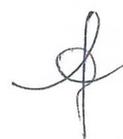
### SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo
Lavanderia	€ 28.858,04
Pulizia e sanificazione	€ 5.301,14
Derattizzazione e disinfestazione	€ 1.736,06
Servizi Sanitari	€ 9.490,00
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.948,66
Corsi di formazione	€ 2.378,32
Provvigioni lavoro interinale	€ 29.264,85

### COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo
Amministrative	€ 6.538,35
Legali	€ 14.203,04
Medico competente	€ 2.675,00
Elaborazione paghe e contributi	€ 3.890,25
Fiscali	€ -3.514,58
D.Lgs. n.81/2008 - sicurezza	€ 3.243,34
Consulenze tecniche (gare di appalto)	€ 7.320,00
Collaboratori professionisti	€ 5.010,00
Collegio di Revisori	€ 4.440,80
Spese varie	€ 11.141,08

### UTENZE



Descrizione	Importo
Acqua	€ 2.578,60
Luce	€ 52.916,46
Gas	€ 24.873,54
Utenza telefonica	€ 3.744,69

### MANUTENZIONI

Descrizione	Importo
Impianti e macchinari	€ 26.232,04
Impianto telefonico	€ 610,00
Canoni di manutenzione	€ 38.196,87

### ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	€ 38.785,43

### ALTRI SERVIZI

Descrizione	Importo
Attività ricreativa	€ 1.566,13
Assistenza religiosa agli ospiti	€ 3.501,37
Ristorazione	€ 183.746,65
Parrucchiera	€ 12.743,51
Psicologa	€ 15.770,00
Fisioterapista	€ 14.880,00

### B.8 GODIMENTO di BENI di TERZI

Descrizione	Importo
Noleggio materassi	€ 2.869,47

### B.9 COSTI per il PERSONALE

L'organico dell'Ente è costituito da n.31 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione introdotto dal CCNL del personale del comparto funzioni locali.



Ad essi si aggiungono n.21 lavoratori con contratto di lavoro interinale.

Non si sono registrate problematiche degne di nota con i dipendenti e con i lavoratori interinali.

L'attività formativa obbligatoria dei collaboratori è stata regolarmente attuata e si è svolto un corso di formazione facoltativa con una buona partecipazione.

Nel corso del 2018 si è verificato un infortunio sul lavoro di un lavoratore interinale.

Sono state eseguite con le modalità previste dalla legge le opportune visite mediche periodiche a cura del medico competente.

### B.10 AMMORTAMENTI e SVALUTAZIONI

L'Ente non ha nessun ammortamento sterilizzabile, ai sensi di quanto disposto dall'art.21 della D.G.R. n.780/2013.

Gli ammortamenti sono di seguito così dettagliati:

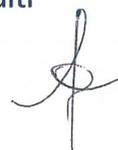
<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Ammortamenti non sterilizzati</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 3.501,27	€ 3.501,27
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 14.134,35	€ 14.134,35
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b>	<b>€ 17.635,62</b>	<b>€ 17.635,62</b>

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Ammortamenti non sterilizzati</b>	<b>Totale</b>
Ammortamento impianti generici	€ 2.641,43	€ 2.641,43
Ammortamento attrezzature varie	€ 5.853,23	€ 5.853,23
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 2.753,64	€ 2.753,64
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>€ 11.248,30</b>	<b>€ 11.248,30</b>

<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)</b>	<b>€ 28.883,92</b>	<b>€ 28.883,92</b>
---	--------------------	--------------------

### B.12 ACCANTONAMENTO per RISCHI

Sono stati accantonati € 33.534,85 per adeguare il fondo svalutazione rischi su crediti tenendo conto delle partite in sofferenza al 31.12.2018.



### **B.13 ONERI DIVERSI di GESTIONE**

Sono stati rilevati oneri diversi di gestione per un importo pari ad € 11.803,22.

### **C.16 PROVENTI FINANZIARI**

Sono stati rilevati altri proventi finanziari relativamente agli interessi attivi di c/c bancario e arrotondamenti per un importo di € 2.501,35.

### **C.17 INTERESSI ed ALTRI ONERI FINANZIARI**

Sono stati rilevati altri oneri finanziari relativamente agli interessi passivi su altri debiti e arrotondamenti per un importo pari ad € 17,80.

### **IMPOSTE CORRENTI**

La voce ricomprende l'ammontare dei tributi dovuti nell'esercizio corrente pari ad € 868,00

---

## **05 – RISULTATO di ESERCIZIO**

---

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.

---

## **06 – CONCLUSIONI**

---

### **CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

L'andamento gestionale dell'esercizio 2018 è stato positivo.  
I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.  
L'esposizione dei valori richiesti dall'art.2427 del Codice Civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

### **IL PRESIDENTE del CONSIGLIO d'AMMINISTRAZIONE**

Pozzani Gilberto

Allegato alla Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2018

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

### TEMPI MEDI DI PAGAMENTO

Ai sensi degli artt. 8 e 41, Dl 66/2014, si riporta di seguito l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Dlgs 231/2002, e l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

<b>Importi pagamenti oltre la scadenza</b>	<b>Valore</b>
Anno 2018	1.317.198,87

<b>Indice di tempestività dei pagamenti</b>	<b>Valore</b>
Anno 2018	-0.0129889915

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

\_\_\_\_\_  
Pozzani Gilberto

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

\_\_\_\_\_  
Zantedeschi Francesco

## VERBALE DI RIUNIONE DEL 09/04/2019

Il collegio dei Revisori dell'IPAB BUSSOLENGO, nominato con deliberazione del Segretario-Direttore nr.117 del 24/11/2016 e composto da:

- Dott.ssa LEONI Michela
- Dott. VENTURINI Cristiano
- Dott. MENGHINI Bartolomeo

si è riunito in data odierna per l'analisi del conto consuntivo dell'esercizio 2018.

Dopo attento ed approfondito esame della documentazione fornita si procede con la stesura del seguente parere:

### PARERE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2018

I sottoscritti revisori prendono visione del bilancio di esercizio al 31/12/2018 che è stato redatto secondo l'impostazione contabile di cui alla L.23/11/2012 nr. 43 e relativo regolamento D.G.R. 21/05/2013 nr. 780 – ALLEGATO A - e tenuto conto del regolamento di contabilità dell'Ente.

I revisori verificano la presenza del prospetto sottoscritto dal Presidente del CDA e dal Responsabile Finanziario attestante l'importo complessivo dei pagamenti relativo alle transazioni commerciali effettuate dopo i termini previsti dal D.Lgs. 231/2012, nonché verificano la presenza dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti.

Si prende visione del bilancio, composto dai seguenti documenti, previsti dall'art. 13 del D.G.R. 780 sopra citato:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

#### **A) Relazione di revisione**

Come indicato dall'art. 15 del D.G.R. 780/2013 nostro compito è svolgere la revisione legale del bilancio d'esercizio dell' IPAB al 31/12/2018 e darne atto con la presente relazione.

#### *Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio*

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### *Responsabilità del revisore*

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Il bilancio al 31/12/2018 chiude con un utile di euro 95.801 e si riassume nei seguenti dati sintetici:

### Stato Patrimoniale

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017
IMMOBILIZZAZIONI	111.960	136.188
ATTIVO CIRCOLANTE	711.732	707.385
RATEI E RISCONTI	965	22.973
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>824.657</b>	<b>866.546</b>
<hr/>		
Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017
PATRIMONIO NETTO	513.324	417.523
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
DEBITI	282.695	426.372
RATEI E RISCONTI	28.638	22.651
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>824.657</b>	<b>866.546</b>

### Conto Economico

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.361.430	2.388.431
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	2.307.677	2.293.043
COSTI DELLA PRODUZIONE	2.267.244	2.390.093
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	94.186	-1.662
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	96.669	5.560
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	868	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>95.801</b>	<b>5.560</b>

Ai sensi dell'art.2, comma 7 della L.R. 01/09/1993 nr.45 si segnala quanto segue:  
 è proseguito nel corso dell'anno 2018 l'Ente l'utilizzo in misura significativa di lavoratori assunti per il tramite di società di lavoro interinale, ma si evidenzia che nel

corso del 2018 sono iniziati i concorsi pubblici per l'assunzione di 2 infermieri e di 8 operatori socio sanitari, che dovrebbero concludersi entro il primo semestre 2019.

A nostro giudizio:

- il bilancio d'esercizio al 31/12/2018, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'ente.

### **Conclusioni**

Tenuto conto dell'esito dei riscontri effettuati si attesta la corrispondenza del bilancio alle risultanze della gestione così come sottoposte al Collegio e si esprime parere favorevole per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018.

Bussolengo, 09 aprile 2019

### **IL COLLEGIO DEI REVISORI**

- Dott.ssa LEONI Michela - firmato
- Dott. VENTURINI Cristiano - firmato
- Dott. MENGHINI Bartolomeo - firmato

20190104 T2TBEDVR  
CREVAL S.P.A.

PROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2018

PAGINA 1

TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAGRANCA DI VERO  
ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO

ESERCIZIO 2018

FONDO/DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017		441.448,39
<b>D A T I E N T E</b>		
REVERSALI EMESSE ( ULTIMO NUM. 793 )	2.244.691,50	
MANDATI EMESSI ( ULTIMO NUM. 540 )	2.447.295,30	
<b>D A T I T E S O R I E R E</b>		
REVERSALI DA RISCOUTERE	0,00	
REVERSALI RISCOSE		2.244.691,50
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		38.016,39
MANDATI DA PAGARE	120.694,89	
MANDATI PAGATI		2.326.600,41
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		4.818,31
SALDO TESORIERE		392.737,56
<b>D I S P O N I B I L I T A ' D I C A S S A</b>		
SALDO TESORIERE	(A)	392.737,56
DI CUI FONDI SPECIALI		0,00
DI CUI A CONTO CORRENTE		392.737,56
DI CUI IN BANCA D'ITALIA		0,00
ANTICIPAZIONE CONCESSA / FIDO ACCORDATO	(B)	0,00
TOTALE RIDUZIONE DISPONIBILITA'	(C)	0,00
DI CUI SOMME VINCOLATE		0,00
DI CUI FONDI SPECIALI		0,00
DI CUI INDISPONIBILI		0,00
DI CUI MANDATI PRENOTATI AL PAGAMENTO		0,00
DI CUI ANTICIPAZIONI UTILIZZATE		0,00
SALDO DISPONIBILITA' ORDINARIA	(A + B - C)	392.737,56
<b>R I E P I L O G O U T I L I Z Z O A N T I C I P A Z I O N E</b>		
( UTILIZZO INIZIALE	0,00 )	
( SOMMA UTILIZZI	0,00 )	
( SOMMA RIENTRI	0,00 )	
<b>U T I L I Z Z O S O M M E V I N C O L A T E</b>		
TOTALE SVINCOLI UTILIZZATI		0,00
( UTILIZZO INIZIALE	0,00 )	
( SOMMA UTILIZZI	0,00 )	
( SOMMA RIENTRI	0,00 )	

CREVAL S.P.A.  
SEDE CENTRALE





20190104 T2TBEDVC  
CREVAL S.P.A.

PROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2018

PAGINA 1

TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAGRANCA DI VERO  
ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO

ESERCIZIO 2018

D E T T A G L I O C O N T I D I T E S O R E R I A

0000001 ORDINARIO	- ORDINARIO	0,00
TOTALE CONTI ORDINARI (*)		0,00

(\*) SE IL VALORE E' NEGATIVO, RAPPRESENTA L'AMMONTARE DELLE SOMME VINCOLATE UTILIZZATE IN TERMINI DI CASSA - SE IL VALORE E' POSITIVO RAPPRESENTA LA DISPONIBILITA' DI CASSA

20190104 T2TBM

PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 1

CREVAL S.P.A. ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 31.12.2018  
TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAGRANCA DI VERO

ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO ESERCIZIO 2018 DIVISA EUR  
CONTO 1 ORDINARIO

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE
47	1	13	05.02.2018	27.981,14	0,00	27.981,14
134	1	37	20.04.2018	92.713,75	0,00	92.713,75

TOTALE CONTO	N. MANDATI	2	0,00	0,00	120.694,89
TOTALE ENTE	N. MANDATI	2	0,00	0,00	120.694,89



20190104 T2TBPD  
CREVAL S.P.A.

PROCEDURA TESORERIA 2000  
ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2018

PAGINA 1

TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAGRANCA DI VERO

ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO  
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2018

DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO PROV	BOLLI	SPESE	IMPORTO PROVVISORIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
640	15.11.2018	AZIENDA ULSS N.9 SCALIGERA EX ULSS 22 PAGAMENTO FATTURE M ANDATO 59684- 1-2018	00	51		0,00	0,00	0,00	3.161,53
649	22.11.2018	SANDRIN POMPEA	00	51		0,00	0,00	0,00	250,00
658	30.11.2018	AZZOLINI MARIA CONSOLINI RENZO PER PAGAMENTO RETTA MESE DI OT TOBRE DI AZZOLINI MARIA	00	51		0,00	0,00	1.682,00	56,00
685	12.12.2018	FOND.CASA RIPOSO ONLUS LOURDES PENSIONI MARAI MARIO DA APRILE A DICEMBRE 2018 - MAND.	00	51		0,00	0,00	00345 00-0000514-0000001	6.755,50
691	18.12.2018	COMUNE DI PESCANTINA 2018-02216-000003210	00	51		0,00	0,00	0,00	1.691,27
692	19.12.2018	ZANONI PAOLO, ZANONI LUCIANO, Z FATT 623/2018/A DEL 30/11/18	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
693	20.12.2018	MAZZON MASSIMO MILANI ROSA PAGAMENTO RETTA NOVEMBRE 2018 PER CONTO DELL'OSPITE PEZZO BR UNA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
694	21.12.2018	MILIANI SILA DALMAZZI DANIELA RETTA MESE NOVEMBRE 2018 MILIA NI SILA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
695	24.12.2018	FERRADINI SILVANA PAG FATT NR 624 DEL 30/11/2018	00	51	FERRADINI SILVANA	0,00	0,00	0,00	1.682,00
696	24.12.2018	GIRELLA MARINA, MAROTTI NICOLO RATA IPAB DICEMBRE 2018	00	51		0,00	0,00	0,00	48,09
697	27.12.2018	AZIENDA ULSS N.9 SCALIGERA PAG. FT. EX ULSS 20 MANDATO 70 177- 1-2018	00	51		0,00	0,00	0,00	4.559,00
698	27.12.2018	U.L.S.S 22 EX ULSS 22 PAGAMENTO FATTURE M ANDATO 702993- 1-2018	00	51		0,00	0,00	0,00	726,28
699	27.12.2018	VENTURELLI CLARA, TACCONI DANI FATT 601-2018-A DEL 31.10.18	00	51		0,00	0,00	0,00	1.738,00
700	27.12.2018	OLIBONI ARNALDO OLIBONI BARBAR SALO FATTURA NR. 639/2018/A DA TA 30/11/2018, OLIBONI ARNALDO	00	51		0,00	0,00	6/11/1933, MESE DI NOVEMBRE 2	1.682,00
701	28.12.2018	PERINA FEDERICO RETTA MESE DI NOVEMBRE 2018 SI G.RA MOLANI DOMENICA-VS.FT.N.	00	51		0,00	0,00	636/2018/A DEL 30/11/18	1.682,00

20190104 T2TBD PROCEDURA TESORERIA 2000 PAGINA 2  
 CREVAL S.P.A. ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2018  
 TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAFRANCA DI VERO

ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO ESERCIZIO 2018  
 CONTO 1 ORDINARIO

DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO	BOLLI	SPESE	IMPORTO PROVVISORIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
702	28.12.2018	BRAINI ADA FATT. NR 613 DEL 2018 - BRAINI ADA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
703	28.12.2018	CONSOLINI RENZO SINOPOLI CINZI PER PAGAMENTO RETTA DI NOVEMBR E 2018 AZZOLINI MARIA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
704	28.12.2018	DISINFESTAZIONI VEDOVI SNC VS BONIFCI DEL MANDATO 520 RES PINTO DALLA BANCA DA VOI INDIC ATA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.253,00
705	31.12.2018	SEGATTINI OTTORINO SEGATTINI C NUMERO FATTURA 653/2018/A DATA FATTURA 30/11/2018 SEGATTINI OTTORINO	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
706	31.12.2018	SEGATTINI OTTORINO SEGATTINI C NUMERO FATTURA 618/2018/A DATA FATTURA 30/11/2018 CIPRIANI G INA	00	51		0,00	0,00	0,00	1.682,00
707	31.12.2018	RASA MAURIZIO FADANELLI PATRIZ RETTA MENSILE DEL SIGNO RASA M AURIZIO	00	51		0,00	0,00	0,00	957,72

TOTALE ENTRATE : 21 PROVVISORI 1.682,00 38.016,39



20190104 T2TBD PROCEDURA TESORERIA 2000 PAGINA 3  
 CREVAL S.P.A. ELENCO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2018  
 TESORERIA 00177 AGENZIA DI VILLAFRANCA DI VERO

ENTE 172001 IPAB CENTRO ANZIANI BUSSOLENGO ESERCIZIO 2018  
 CONTO 1 ORDINARIO

DOCUMENTO	D. CARICO	INTESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OF	TIFO PROV	BOLLI	SPESE	IMPORTO PROVVISORIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
172	28.12.2018	MOV.FISCALI F23 F24 FIL. 177 C.F. 02327970238	00	51		0,00	0,00	0,00	4.818,31

TOTALE USCITE : 1 PROVVISORI 0,00 4.818,31

