



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423-287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

Allegato 3 Delibera n. 7 del 24.02.2022

## RELAZIONE DEL SEGRETARIO – DIRETTORE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2022 E AL DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE 2022 - 2024

### PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 53 del 13.12.2013.

Il bilancio economico annuale di previsione rispetta i principi generali di cui all'art. 1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A2 della stessa DGR.

In particolare il bilancio economico annuale di previsione 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 al principio contabile numero 1 per gli enti *no profit*, elaborato dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

Inoltre:

- 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 economica;
- sono state indicate le voci corrispondenti all'ultimo bilancio di previsione approvato con delibera n. 17 del 08.10.2020.

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio economico annuale di previsione. 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 del bilancio economico annuale di previsione dell'ente.

Come previsto dal secondo comma dell'art. 8 del regolamento interno di contabilità, la presente relazione è accompagnata dal bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, redatto in conformità all'allegato A5 della DGR n. 780/2013.

### Attività svolte

#### ATTIVITA' CARATTERISTICA

L'Ipab opera esclusivamente nel settore dell'assistenza agli anziani autosufficienti e non autosufficienti. I servizi offerti rispondono alle esigenze delle singole persone anziane, ma anche delle famiglie e, più in generale, dell'intera comunità (Centro Diurno, ospitalità temporanea, ospitalità a tempo indeterminato). Tutti i servizi socio-assistenziali e socio-sanitari sono certificati conformi alla norma tecnica italiana UNI 10881 ed alle norme ISO 9001:2008

#### Servizi per non autosufficienti:

**-Ospitalità a tempo indeterminato:** Quando la residenzialità è l'unica alternativa possibile all'assistenza a domicilio.

**-Ospitalità temporanea:** Nei casi di eventi traumatici che richiedono riabilitazione temporanea in contesto protetto oppure quando la famiglia necessita di un periodo di sollievo (moduli «respiro»).

**-Seziona Alta Protezione Alzheimer(S.A.P.A.):** Nei casi in cui la famiglia necessita di un periodo di sollievo di max gg. 60 per persone affette dal morbo di Alzheimer o da demenza. La struttura è dotata di apposito nucleo dedicato alle demenze.

**-Servizi semiresidenziali-Ospitalità diurna:** Quando non sia possibile un'adeguata assistenza diurna domiciliare e sia opportuno stimolare la socializzazione, oppure nell'attesa dell'accoglimento residenziale, è disponibile il servizio semiresidenziale di Centro Diurno.

#### Servizi per autosufficienti o parzialmente autosufficienti:



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprime.com](mailto:info@umbertoprime.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprime.com](mailto:posta@pec.umbertoprime.com)

Sito Web:

[www.umbertoprime.com](http://www.umbertoprime.com)

**-Villaggio protetto:** Ospitalità a tempo determinato o indeterminato di anziani prevalentemente parzialmente autosufficienti, con abilità residue compatibili con la vita autonoma, salvo bisogni di supervisione e/o di servizi sanitari, riabilitativi e tutelari non invasivi.

Tutti i servizi offerti sono riepilogati nella carta dei servizi.

## ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

La Casa di Riposo eroga esclusivamente servizi caratteristici.

## CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio economico annuale di previsione e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dal codice civile.

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### ATTIVITA' CARATTERISTICA

##### A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'ammontare delle rette è stato determinato sulla base della stima prudenziale delle giornate di presenza di ospiti nel 2022. Per determinare la stima delle presenze ospiti nel 2022 si è preso in considerazione la media delle presenze effettive giornaliere registrate nel quinquennio 2016 – 2020. Il dato più significativo è la media delle presenze degli ospiti residenziali, che nel quinquennio è stata di 109,21.

Le presenze degli ospiti registrate nel 2021 non rappresentano un corretto indice di confronto, in quanto il 2021 ha sopportato dei fenomeni di carattere straordinario che non si ripeteranno più in futuro con la medesima intensità. Rispetto al 2021 infatti le valutazioni sono di maggiore ottimismo, in funzione delle maggiori protezioni di carattere sanitario garantite dalle vaccinazioni anti-covid agli anziani, la ritornata fiducia delle famiglie nella ricollocazione del proprio caro nelle strutture residenziali come dimostrato dalle liste di attesa vigenti, e dal diverso sistema di gestione delle misure di contrasto al coronavirus stabilite dall'autorità sanitaria che già da questo momento in poi non prevedono più l'interruzione dei nuovi ospiti in ingresso nelle strutture residenziali ove la struttura gestisca adeguatamente un cluster covid-19 tra i propri residenti.

Il bilancio ha tenuto conto di un ritorno per molti aspetti alla normalità, seppur con prudenza.

Infine non è possibile ad oggi prevedere la riapertura del centro diurno.

#### PREVISIONE PRESENZE MEDIE BILANCIO 2022

Tipologia	PRESENZE ANNO 2018	PRESENZE ANNO 2019	PRESENZE ANNO 2020	PRESENZE ANNO 2021	PREVISIONE ANNO 2022	Scostamento rispetto al 2021
Autosufficienti	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Non Autosufficienti Imp. 1 LIVELLO	67,96	60,73	63,81	60,58	66,50	5,92
Non Autosufficienti Imp. 1^ LIVELLO	3,37	3,95	4,55	3,50	3,50	
Non Autosufficienti Imp. 2^ LIVELLO	17,42	18,08	18,01	13,94	17,00	0,27
Non Autosufficienti Imp. 2^ LIVELLO	11,37	10,72	10,47	12,29	9,50	
Alzheimer Alta Protezione (S.A.P.A.)	4,37	3,11	2,39	1,35	4,00	2,65
Fuori Convenzione N.Auto	3,83	10,39	6,72	7,12	6,20	-1,08
Fuori Convenzione N.A. Nucleo Protetto	0,18	0,25	0,55	0,46	0,30	
<b>RESIDENZIALI</b>	<b>109,50</b>	<b>108,23</b>	<b>107,50</b>	<b>100,24</b>	<b>108,00</b>	<b>7,76</b>
<b>PERCENTUALE DI COPERTURA POSTI</b>	<b>97,77%</b>	<b>96,63%</b>	<b>95,98%</b>	<b>89,50%</b>	<b>96,43%</b>	<b>6,93%</b>
Diurni Auto	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Diurni Non Auto	2,61	1,37	0,05	0,00	0,00	0,00
Diurni Nucleo Protetto	0,64	0,59	0,15	0,00	0,00	0,00
Diurni Fuori Convenzione	1,11	1,27	0,17	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SEMIRESIDENZIALI</b>	<b>4,36</b>	<b>3,30</b>	<b>0,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE OSPITI IN STRUTTURA</b>	<b>113,86</b>	<b>111,53</b>	<b>107,87</b>	<b>100,24</b>	<b>108,00</b>	<b>7,76</b>
Minialloggi singolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minialloggi coppia	4,00	4,00	4,00	4,43	4,00	-0,43
Minialloggi unico assegnatario	11,16	12,48	12,74	12,38	12,00	-0,38
Minialloggi Por-Fesr	0,00	0,79	0,86	0,67	0,17	-0,50
<b>TOTALE MINIALLOGGI</b>	<b>15,16</b>	<b>17,27</b>	<b>17,60</b>	<b>17,48</b>	<b>16,17</b>	<b>-1,31</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>129,02</b>	<b>128,80</b>	<b>125,47</b>	<b>117,72</b>	<b>124,17</b>	<b>6,45</b>



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

Sul prospetto di stima delle presenze è stato costruito il prospetto dei ricavi dell'attività caratteristica, tenendo conto che l'ente ha scelto di non aumentare le rette per tutte le categorie, come di seguito:

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico	Ultima Previsione 2021	Previsione 2022	Scostamento con il Preventivo
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>Valore della produzione attività caratteristica</b>	4.557.600,00	4.612.800,00	55.200,00
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.131.400,00	4.416.200,00	284.800,00
Ricavi per rette ospiti	2.106.900,00	2.222.700,00	115.800,00
Quote regionali di residenzialità	1.719.500,00	1.907.000,00	187.500,00
Ricavi per centro diurno	-	-	-
Ricavi Villaggio Protetto	270.000,00	251.500,00	- 18.500,00
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare	-	-	-
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	35.000,00	35.000,00	-
Rettifiche di ricavi per prestazioni	-	-	-
Sconti e abbuoni	-	-	-
Ricavi vendite delle prest. non di competenze	-	-	-

Nel triennio 2022 – 2024 è previsto che nel 2023 ci sia un ritorno alle presenze medie avute dall'ente negli anni, soprattutto con l'incremento degli ospiti convenzionati con quota di residenzialità. Per il 2024 invece è previsto un mantenimento delle presenze con un piccolo aumento del 2 % delle rette a carico degli ospiti non auspicando nessun aiuto regionale.

Vici di Bilancio	2022	2023	2024
<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	4.416.200,00	4.475.300,00	4.525.030,00
Ricavi per rette ospiti	2.222.700,00	2.228.800,00	2.273.500,00
Quote regionali di residenzialità	1.907.000,00	1.960.000,00	1.960.000,00
Ricavi per centro diurno	-	-	-
Ricavi Villaggio Protetto	251.500,00	251.500,00	256.530,00
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare	-	-	-
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Rettifiche di ricavi per prestazioni	-	-	-
Sconti e abbuoni	-	-	-
Ricavi vendite delle prest. non di competenze	-	-	-

Come risulta dalla tabella i ricavi per la vendita delle prestazioni rappresentano la totalità dei ricavi dell'Ente.

## A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

## A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Per l'anno di competenza 2022 è stato previsto il contributo già stanziato dalla Regione del Veneto con DGR 1606 del 19/11/2021 per l'importo di €. 15.933,01 non ancora ricevuto.

## A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

### CONTRIBUTI C/IMPIANTI



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

La quota prevista di contributi in c/impianti commisurata al costo delle immobilizzazioni materiali, è pari a complessivi € 35.000.

Tale contributi sono così suddivisi:

- Contributo Regionale per l'acquisto del Nucleo Alzheimer (anno 2009) per l'importo di €. 251.905 pari al valore del fabbricato
- Contributo Europeo SIU POR-FESR per lavori sul Villaggio Protetto (2018) per complessivi €. 400.950 suddivisi in 383.550 in aumento del valore del fabbricato e €. 17.400 per l'impianto fotovoltaico;
- Contributo Conto Termico per efficientamento energetico del Villaggio ottenuto nel 2019 e incassato nel corso del 2020 per €. 82.502;
- Contributo per l'acquisto del nuovo pulmino (2020) per €. 30.504;
- Contributo previsto per Conto Termico cambio caldaie ottenuto nel 2020 ma sarà incassato nel 2021 per €. 21.105;

Detti contributi sono così dettagliati:

Descrizione	Importo complessivo	Quota Utilizzata anni precedenti	Importo annuale 2022	Contributi residui al 31.12.2022	Scadenza
Contributo Regionale Acquisto Nucleo Alzheimer 2009	€ 251.905,00	€ 94.464,47	€ 7.557,14	€ 149.883,39	2042
Contributo Fondo Europeo Por-Fesr per riqualificazione energetica Villaggio per co-housing 2018	€ 383.550,00	€ 46.026,00	€ 11.506,50	€ 326.017,50	2051
Contributi Impianto Fotovoltaico Por-Fesr Villaggio 2018	€ 17.400,00	€ 9.135,00	€ 2.610,00	€ 5.655,00	2025
Contributo Lavori Villaggio Conto Termico 2019	€ 82.502,00	€ 7.425,35	€ 2.475,05	€ 72.601,60	2052
Contributo Acquisto Pulmino 2020	€ 30.504,20	€ 11.439,07	€ 7.626,05	€ 11.439,08	2024
Nuovo Conto Termico per sostituzione delle Caldaie anno 2021	€ 21.105,00	€ 4.748,63	€ 3.165,75	€ 13.190,62	2027
<b>TOTALI</b>	<b>€ 786.966,20</b>	<b>€ 173.238,52</b>	<b>€ 34.940,49</b>	<b>€ 578.787,19</b>	

Nel 2023 il contributo a carico del bilancio sarà ancora di €. 35.000, nel 2024 invece si ridurrà a 31.200 per l'ultima rata del contributo per l'acquisto del pulmino.

## CONTRIBUTI DA PRIVATI

Nel 2022 non sono stati previsti contributi da parte di privati.

## A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria, in particolare, il rimborso da parte dell'Azienda Sanitaria delle spese per l'attività di riabilitazione (fisioterapia, logopedia, podologia, psicologia) sostenute per gli Ospiti non autosufficienti con contributo regionale, così preventivati:

Descrizione	TOTALE €
<b>Altri Ricavi e Proventi:</b> Rimborso 20% su acquisti farmacia ed entrate diverse (€. 3.000);, Entrate varie tasse concorso e rimborso uso delle sale (€. 500)	3.500
<b>Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi:</b> considerati eventuali rimborsi inail per infortuni sulla base dello storico €. 4.000 e eventuali rimborsi assicurativi per €. 1.000	5.000



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

<b>Recupero oneri personale distaccato presso terzi:</b> rimborso per la convenzione con il IPAB di Vazzola del Segretario-Direttore	45.800
<b>Rimborso Mensa Interna:</b> servizio mensa dipendenti (€ 2.700) e esterni/professionisti (€ 550)	3.250
<b>Rimborso ULSS per convenzioni varie:</b> rimborsi Ulss per Fisioterapia, Podologia e Logopedia – Giorni di rimborso totali presunti 34.524 moltiplicati per il contributo giornaliero previsto di € 2,10 (applicato l'importo della nuova convenzione Ulss)	72.500
<b>Rimborsi Spese Varie:</b> rimborso spese dovuto per contratto dalla ditta dei distributori automatici per l'uso dei locali (consumo energia elettrica e acqua) per € 800, € 250 rimborsi INPS per donatori AVIS, € 150 diritti di accesso agli atti, € 1.400 a titolo di rimborso delle spese sostenute per la gara di Somministrazione Lavoro. Inoltre il rimborso dell'imposta di bollo applicata nelle fatture come adempimento obbligatorio dal 2021 per € 400 (solo su fatture elettroniche)	3.000
<b>Rimborso spese COVID:</b> eventuale nuova pratica credito d'imposta COVID	4.000
<b>Donazione e lasciti:</b> Considerata la natura straordinaria e non prevedibile sono stati inserite le donazioni valutate su andamento storico per € 3.500 ed è stato considerato un residuo del lascito straordinario della sig.ra Z. A. consorte dell'ex consigliere della casa di riposo F. M. per € 5.000	8.500
<b>Arrotondamenti attivi, Sopravvenienze attive:</b> considerato lo storico, ipotizzata una riduzione del Fondo Svalutazione crediti per incasso di somme dai dipendenti per accordi sulle festività infrasettimanali	50,
<b>Totale</b>	<b>145.600</b>

Per gli anni 2023 – 2024 non vengono considerate alcune entrate straordinarie (€ 4000 del contributo COVID ed € 5.000 del residuo della donazione della sig.ra Z.A.) pertanto viene previsto un importo di € 136.600.

**Non sono previsti ricavi o proventi da beni non strumentali.**

**Il valore totale della produzione viene stimato in € 4.612.800**

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

I costi indicati in tale voce sono stati inseriti in base al criterio della competenza e indicati al netto di eventuali resi, abbuoni e premi:

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico	Ultima Previsione 2021	Previsione 2022	Scostamento con il Preventivo
<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>112.200,00</b>	<b>109.400,00</b>	<b>- 2.800,00</b>
Alimentari c/acquisti	3.300,00	3.300,00	-
Materiali di consumo c/acquisti	26.500,00	26.500,00	-
Materiale di pulizia c/acquisti	2.900,00	2.900,00	-
Cancelleria	4.500,00	4.500,00	-
Materiale sanitario c/acquisti	47.000,00	47.500,00	500,00
Materiali di manutenzione c/acquisti	15.300,00	15.000,00	- 300,00
Biancheria Varia	1.000,00	500,00	- 500,00
Carburanti e lubrificanti	500,00	500,00	-
Complementi d'arredo diversi	1.000,00	500,00	- 500,00
Materiali per la sicurezza	7.500,00	5.500,00	- 2.000,00
Attrezzatura Varia e Minuta	2.700,00	2.700,00	-
Altri beni c/acquisti	-	-	-
Costi mat.prime, di consumo non di comp.	-	-	-



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprime.com](mailto:info@umbertoprime.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprime.com](mailto:posta@pec.umbertoprime.com)

Sito Web:

[www.umbertoprime.com](http://www.umbertoprime.com)

Il conto previsionale delle singole voci di spesa tiene conto di tutti i contratti di fornitura in corso per il 2022 e dell'andamento storico dei consumi. Non tiene conto dell'aumento preannunciato dei prezzi in quanto si auspiciano alcuni risparmi per su acquisti della precedente annualità non riproposti nel 2022.

## ALIMENTARI C/ACQUISTI

L'acquisto di alimentari si è ridotta a pochi articoli residui perché assorbita quasi completamente dall'appalto di ristorazione e per il 2023 e 2024 sono previsti aumenti.

## MATERIALI DI CONSUMO C/ACQUISTO

La previsione tiene conto di risparmi che già si evidenziano nell'anno 2021 appena concluso e pertanto non prevedono ulteriori aumenti per adeguamento dei prezzi.

Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti per il 2% per l'aumento dei prezzi.

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Materiali monouso c/acquisti	10.000	10.200	10.404
Materiali monouso c/sacchi	3.000	3.060	3.121
Materiali monouso c/igiene ospiti	500	510	520
Materiali per igiene ospiti	12.500	12.750	13.005
Materiali di consumo c/acquisti	500	510	520
<b>Totale</b>	<b>26.500</b>	<b>27.030</b>	<b>27.571</b>

## MATERIALI DI PULIZIA C/ACQUISTI

Anche l'acquisto dei materiali di pulizia beneficiano a regime dei risparmi dovuti ai nuovi appalti.

Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti per il 2% per ciascuna annualità.

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Materiali di pulizia c/acquisti	2.500	2550	2601
Detersivi per cucina	400	408	416
Detersivi per lavanderia	=	=	=
<b>Totale</b>	<b>2.900</b>	<b>2958</b>	<b>3017</b>

## MATERIALE SANITARIO C/ACQUISTI

Il conto accoglie la spesa necessaria per l'acquisto di materiali per l'incontinenza (pannoloni) sulla base dei consumi storici e con riferimento ai prezzi del nuovo contratto (gara aggiudicata nel 2019).

L'importo tiene conto sia dell'aumento dei numeri degli incontinenti rispetto al 2021 e dell'aumento del 5% richiesto dalla ditta per l'aumento del costo della cellulosa (+ € 2.000).

Nel conto materiale sanitario vi è invece rispetto al 2021 un risparmio di spesa in quanto non previsti alcuni acquisti (materassi antidecubito).

Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti per il 2% per ciascuna annualità.

Pertanto la spesa è così suddivisa:



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Materiale sanitario c/acquisti	5.500	5.610	5.722
Materiale per l'incontinenza	42.000	42.840	43.697
<b>Totale</b>	<b>47.500</b>	<b>48.450</b>	<b>49.419</b>

## MATERIALE DI MANUTENZIONE C/ACQUISTI

Il conto accoglie l'acquisto di minuteria varia per la manutenzione quotidiana necessaria per la normale attività dell'Ente. La spesa tiene conto di un andamento storico. Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti per il 2% per ciascuna annualità.

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Materiali di manut. - Elettrico	1.000	1.020	1.040
Materiali di manut. - Idraulico	1.500	1.530	1.561
Materiali di manut. - Tratt. Sanit.	3.000	3.060	3.121
Materiali di manut. - Ferramenta	500	510	520
Materiali di manut. - Minuteria	500	510	520
Materiali di manut. - Varie	8.500	8.670	8.843
<b>Totale</b>	<b>15.000</b>	<b>15.300</b>	<b>15.606</b>

## MATERIALI PER LA SICUREZZA

Il conto accoglie la spesa necessaria per l'acquisto di materiali per la sicurezza, la spesa relativa ai DPI è aumentata rispetto all'anno precedente per l'aumento di casi di allergie ai guanti in vinile costringendo l'ente ad approvvigionarsi di guanti in nitrile molto più costosi.

Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti nella misura del 2%.

Pertanto la spesa è così suddivisa:

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Sicurezza - D.P.I.	5.000	5.100	5.202
Sicurezza - Varie	500	510	520
<b>Totale</b>	<b>5.500</b>	<b>5.610</b>	<b>5.722</b>

## ATTREZZATURA VARIA E MINUTA

Il conto accoglie l'acquisto di piccola attrezzatura varia necessaria per la normale attività dell'Ente, valutata al costo storico in quanto non è di facile previsione la spesa. Per il 2023 e il 2024 sono stati previsti aumenti del 2% per ciascuna annualità.

Descrizione	Totale 2022	Totale 2023	Totale 2024
Attrezz. Varie per la Cucina	200	204	208
Attrezz. per sistema Informatico	1.000	1.020	1.040
Altra Attrezz. Minuteria e Varia	1.500	1.530	1.561
<b>Totale</b>	<b>2.700</b>	<b>2.754</b>	<b>2.809</b>



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprime.com](mailto:info@umbertoprime.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprime.com](mailto:posta@pec.umbertoprime.com)

Sito Web:

[www.umbertoprime.com](http://www.umbertoprime.com)

## 7) PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi, come indicato nella tabella che segue:

**Per la programmazione 2023 e 2024 l'Ente ha previsto un aumento della spesa del 2% considerando un ponderato aumento dell'indice Istat.**

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico	Ultima Previsione 2021	Previsione 2022	Scostamento con il Preventivo
<b>Per servizi</b>	<b>2.179.850,00</b>	<b>2.413.350,00</b>	<b>233.500,00</b>
Servizi Assistenziali	962.000,00	1.141.000,00	179.000,00
Servizi di Pulizia e Sanificazione	5.500,00	3.500,00	- 2.000,00
Servizi di Ristorazione	383.500,00	425.000,00	41.500,00
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	2.500,00	2.500,00	-
Servizi di Lavanderia	53.000,00	57.000,00	4.000,00
Servizi socio-sanitari	88.400,00	88.900,00	500,00
Spese per attività ricreativa	21.000,00	21.000,00	-
Spese Parrucchiera	4.000,00	7.000,00	3.000,00
Servizi Religiosi	1.000,00	1.000,00	-
Servizi Civile Volontario	-	-	-
Servizio Manutenzione in Appalto	33.000,00	35.500,00	2.500,00
Altri servizi appaltati	-	-	-
Spese per trasporti anziani	10.500,00	10.500,00	-
Servizi di gestione Fotocopiatori	500,00	500,00	-
Sistema Gestione Qualità	8.800,00	8.000,00	- 800,00
Spese medico competente	4.000,00	3.500,00	- 500,00
Spese per consulenze fiscali e amministrative	9.500,00	7.500,00	- 2.000,00
Spese per la sicurezza Dlgs 81/08	2.500,00	10.000,00	7.500,00
Spese per visite fiscali	-	-	-
Spese legali e notarili	6.000,00	6.000,00	-
Spese e oneri per recupero crediti	1.500,00	1.500,00	-
Consulenze tecniche	4.000,00	500,00	- 3.500,00
Spese per analisi, prove e laboratorio	2.500,00	2.500,00	-
Servizio smaltimento rifiuti	35.000,00	35.000,00	-
Spese per pubblicazioni gare e appalti	4.500,00	4.500,00	-
Spese viaggi e trasferte	-	-	-
Spese di rappresentanza e pubblicità	1.500,00	1.500,00	-
Spese per fornitura energia elettrica	100.000,00	190.000,00	90.000,00
Spese telefoniche	3.500,00	3.500,00	-
Gas e riscaldamento	43.000,00	71.000,00	28.000,00
Fornitura acqua	36.000,00	39.000,00	3.000,00
Spese postali e di affrancatura	1.500,00	1.500,00	-
Spese servizi bancari tesoreria	2.000,00	2.000,00	-
Manutenzione Fabbricati e Impianti	221.000,00	120.600,00	- 100.400,00
Manutenzione Arredi e Attrezzature	5.000,00	5.000,00	-
Altre manutenzioni	11.000,00	11.000,00	-
Canoni di manutenzione periodica	16.100,00	15.200,00	- 900,00
Canoni di assistenza periodica software	17.500,00	16.500,00	- 1.000,00
Compenso componenti nucleo valutazione	650,00	650,00	-
Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	-	-	-
Costo Personale Distaccato	-	-	-
Compensi ai revisori dei conti	3.000,00	3.000,00	-
Compensi per lavori occasionali	500,00	500,00	-
Contributi INPS gestione separata	500,00	500,00	-
IRAP occasionali, co.co.co, amministr.	800,00	800,00	-
Rimborsi a piè di lista del personale	1.000,00	1.000,00	-
Rimborso spese agli amministratori	-	-	-



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

Spese per concorsi	6.100,00	1.100,00	-	5.000,00
Ricerca, addestramento e formazione del personale	15.000,00	15.000,00	-	-
Provvigioni lavoro interinale	7.000,00	4.600,00	-	2.400,00
Assicurazione fabbricati strumentali	6.100,00	6.100,00	-	-
Assicurazioni RCA	1.900,00	1.900,00	-	-
Altre assicurazioni	29.000,00	29.000,00	-	-
Altre spese per servizi vari	-	-	-	-
Spese per servizi non di competenza	7.000,00	-	-	7.000,00

## SERVIZI APPALTATI

I servizi appaltati dell'ente sono stati preventivati sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto sotto riportato.

Descrizione	Descrizione Aggiuntiva	Totale 2022
Servizi alla Persona (Nucleo Verde e Giallo – Centro Diurno – Lavanderia – Pulizie)	Costo Mensile affidato €. 93.402,81 (ivato) prevedendo un aumento dell'istat da giugno (+ 19.700)	1.141.000
Servizi di Pulizia – (affidamento interventi straordinari in assenza del nostro persona)	Ore Stimate <b>26</b>	500
Servizi di Pulizia – Minialloggi (interventi straordinari)	Ore Stimate <b>150</b>	3.000
Servizi di Ristorazione – Appalto	Pasti Stimati <b>76.650</b> + conteggiato aumento Istat e aumento ulteriore richiesto per adeguamento all'aumento non previsto delle materie prime per il 5% pari a 20.000	417.000
Servizi di Ristorazione – Servizio Mensa Dipendenti	Pasti Stimati <b>1.575</b>	8.000
Servizi di Lavanderia – Biancheria Piana	Lavaggio Biancheria piana – appalto esterno con adeguamento dell'Istat (+ 2.000)	43.000
Servizi di Lavanderia – Divise Dipendenti	Servizio lavaggio e noleggio divise personale in diminuzione di 4.000 rispetto allo storico per riduzione del personale dipendente	14.000
Servizi di Manutenzione Interna	Ore stimate <b>1.670</b> manutenzione interna in appalto	35.500
Servizi Socio – Sanitari – Psicologia	Ore Stimate <b>912</b>	20.500
Servizi Socio – Sanitari – Logopedia	Ore Stimate <b>720</b>	16.500
Servizi Socio – Sanitari – Podologia	n. <b>180</b> interventi	3.800
Servizi Socio – Sanitaria – Coordinamento Socio Sanitario	Ore Stimate <b>1440</b>	47.500
Servizi di Parrucchiera		7.000
Servizio Trasporto Anziani		10.500



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprime.com](mailto:info@umbertoprime.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprime.com](mailto:posta@pec.umbertoprime.com)

Sito Web:

[www.umbertoprime.com](http://www.umbertoprime.com)

## COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti sulla base dello storico.

Amministrative e Fiscali (incarico a Gruppo Consulenti Aziendali)	7.500
Tecniche (Storico)	500
Legali (Storico)	6.000
Spese e oneri per recupero crediti (Storico)	1.500
Per la Sicurezza – consulenza integrativa DVR (modifica e integrazione dell'attuale documento nel complesso e sul rischio Biologico – rif. Audit sicurezza del 30.12.21)	10.000

## UTENZE

Le utenze purtroppo sono state previste con gli enormi rincari preannunciati e già in parte sostenuti nel bilancio 2021 di cui si ha informazione. Il monitoraggio sarà continuo con l'auspicio che nel tempo i prezzi rientrino nella norma

Acqua e Fognatura - considerata una maggiore spesa per il nuovo contatore del Villaggio protetto + 3.000	39.000
Energia Elettrica – considerata adesione al contratto Consip a prezzo fisso attualmente più conveniente della scelta variabile e meno rischioso per le previsioni di bilancio + 90.000	190.000
Gas Riscaldamento e Cucina – valutati attuali prezzi + 28.000	71.000
Spese Telefoniche (storico)	3.500
Spese per Servizio Rifiuti (storico)	35.000

## MANUTENZIONI

Sono state previste tenendo conto dei contratti in essere per le manutenzioni programmate e previste, ed in quanto contratti già in corso senza alcun aumento, il dettaglio nel seguente prospetto:

Canoni di Manutenzione Periodica - Manutenzione Ascensori	2.550
Canoni di Manutenzione Periodica - Verifica IMQ 2 Ascensori	330
Canoni di Manutenzione Periodica - Manutenzione Gruppo Frigo	1.320
Canoni di Manutenzione Periodica - Manutenzione Gruppo Elettrogeno	730
Canoni di Manutenzione Periodica - Manutenzione Antincendio	2.040
Canoni di Manutenzione Periodica - Manutenzione Dispositivi di Sicurezza	2.200
Canoni di Manutenzione Periodica – Manutenzione Disp. Medico-Sanitari	3.900
Canoni di Manutenzione Periodica – Manutenzione Caldaie e 3 <sup>a</sup> Responsabile	1.430
Canoni di Manutenzione Periodica – Verifica Biennale Linea Vita	88
Canoni di Manutenzione Periodica – Verifica sul posto Impianto Fotovoltaico	525
Altre Manutenzioni – Manutenzione Area Esterna	8.000
Altre Manutenzioni – Manutenzione Automezzi	1.000
Altre Manutenzioni – Manutenzione Hardware e Rete Informatica	2.000
Canoni di Assistenza Periodica Software	16.500



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprime.com](mailto:info@umbertoprime.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprime.com](mailto:posta@pec.umbertoprime.com)

Sito Web:

[www.umbertoprime.com](http://www.umbertoprime.com)

Alle precedenti già vincolate a contratti sono state stanziare somme per manutenzioni non programmabili e non prevedibili per gli interventi sull'immobile e sulle attrezzature così meglio dettagliato:

Manutenzioni Impianti e Fabbricati	120.600
Manutenzioni Arredi e Attrezzature	5.000

## ASSICURAZIONI

Le assicurazioni sono state inserite sulla base dei contratti in essere, recentemente aggiudicati per il triennio 2021 - 2023 come risulta dal seguente prospetto:

Assicurazione Corpo Veicoli Terrestri Ente e Auto Dip. In missione	790
Assicurazione RC Auto	1.023
Assicurazione Incendio – All Risks	6.070
Assicurazione RC Patrimoniale	3.362
Assicurazione Infortuni	315
Assicurazione Tutela Legale	1.900
Assicurazione RCT/RCO	22.949
Assicurazione ARD Amministratori e Dipendenti	380

## B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per il godimento dei beni di terzi sono stati previsti con riferimento ai contratti in essere e che si prevede di stipulare per il 2022 per un totale €. 26.400.

Affitti e Locazioni	Comune di Montebelluna	13.300
Licenze d'uso software d'esercizio	Antivirus (37 licenze Client + 3 Server) €. 732,00, Mail e Dominio Sito Web €. 450,00, Licenza annuale nuovo Software Progetto S.I.G.E. (Trasparenza/Privacy e Anticorruzione) €. 5.148,40 + Software per Backup for Hyper-V €. 175,68 + Licenza Firewall €. 747,29; Licenza Log €. 195,20; Software Portale Personale CBA (stimati 60 utenti) €. 614,88 + Software Portale Utenti CBA (stipanti n. 80 utenti) €. 351,36 + Licenza Impianto Fotovoltaico Villaggio €. 23,24 + Contratto con Società Aria per software Sintel Piattaforma delle Gare Telematiche €. 1.035,27	9.500



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

Canoni di noleggio – Attrezzature	Accordo con Serenissima Ristorazione per la compartecipazione della spesa per l'attrezzatura di distribuzione pasti al Villaggio (Ipotesi che il servizio resti per tutto il 2022)	2.200
Canoni di noleggio - Fotocopiatori	Contratti consip fotocopiatore Kyocera servizio educativo + fotocopiatore Segreteria (storico)	1.600

Per la programmazione degli anni 2023 e 2024 è previsto l'aumento ISTAT per tutti i servizi per il 2% per ciascuna annualità.

## B9) COSTI PER IL PERSONALE

Al 01.01.2022 l'organico dell'IPAB è costituito da nr **53** dipendenti, di cui nr **3** a tempo determinato, distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale definito dal CCNL Comparto Funzioni Locali.

Qui di seguito è proposta la tabella riassuntiva del personale in ruolo, ripartito per area e profilo professionale:

Qualifica	Personale in ruolo	Ore anno contrattuali	Ore anno al netto delle ferie	Esigenze da turno
OSS	29	45.229	40.063	39.000
INFERMIERI	9	14.024	12.422	13.870
FISIOTERAPISTI	2			
PSICOLOGI	1			
EDUCATORI	1			
DIRETTORE	1			
AMMINISTRATIVI	5			
ASS.SOCIALE	1			
ADD. PULIZIE	1			

Le ore annue contrattuali di OSS ed INFERMIERI suesposte sono:

- al netto delle ore di coordinamento previste per le due figure di coordinamento OSS ed una figura di coordinamento Infermieristico;
- al lordo dell'aspettativa non retribuita di un OSS part-time 50% assente per tutto l'anno per aspettativa;
- al lordo dell'aspettativa non retribuita di un OSS part-time 50% assente per aspettativa per un periodo non definibile, ma che si ipotizza fino al 15/06/2022;

Le ore previste come "esigenze da turno" corrispondono alle ore necessarie a garantire la copertura del servizio con gli attuali standard, come da piano socio-assistenziale della struttura, su turni organizzati in base ai piani di lavoro.

Le ore effettive lavorate si riducono ulteriormente per assenze, permessi, malattie e infortuni del personale. Il calcolo delle ipotetiche ore di assenza è stato elaborato sulla base dell'andamento storico degli ultimi 5 anni.



## CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

L'Ente, nel corso del 2021, ha accumulato un credito orario nei confronti dei dipendenti, dato dalla minusvalenza oraria accumulata dal personale OSS nel periodo di minore copertura di posti letto, dovuti alla pandemia Covid-19, già erogati con la corresponsione mensilizzata degli stipendi. Al 31/12/2021 il totale a credito dell'Ente si aggira attorno alle 800 ore, che si prevede verranno recuperate nel corso del 2022, coprendo di fatto una mezza unità di personale e di cui si è tenuto conto riducendo la necessità oraria nel bilancio previsionale del 2022.

Un'ulteriore considerazione riguarda la riduzione dell'orario effettivo di lavoro su turno, per le attività dedicate alla formazione, alle riunioni di servizio, affiancamenti per la formazione etc. oltre ad eventuali maternità o aspettative.

Per tali esigenze, in fase di redazione del bilancio, ed in attesa di diverse valutazioni organizzative da parte del Consiglio dell'Ente, si è quantificata la spesa per l'attivazione di un contratto di lavoro a tempo determinato fino al 31/05/2022, all'assunzione in ruolo di una nuova figura OSS a tempo pieno e all'assunzione di un dipendente in somministrazione fino al 31/12/2022.

Per quanto riguarda il personale Infermieristico si segnala una grossa difficoltà di reperimento nel territorio di tali figure professionali, che nemmeno attraverso la procedura concorsuale ed il ricorso alla somministrazione, o a qualsiasi altra forma di contratto, si è al momento riusciti ad assolvere appieno. Allo stato attuale si stima una carenza in organico di circa due unità, tenuto conto della cessazione in servizio di un dipendente dal 01/03/2022.

Altro personale non in ruolo:

- due posti di Educatori a tempo parziale e determinato, per il quale è previsto un concorso per l'immissione in ruolo nel 2022 a tempo indeterminato;
- due posti di Istruttori amministrativi in somministrazione, per uno dei quali è previsto il concorso per l'immissione in ruolo nel 2022 a tempo indeterminato;
- un posto di Logopedista a tempo parziale e determinato, per il quale è previsto un concorso per l'immissione in ruolo nel 2022 a tempo indeterminato;
- un posto fisioterapista in somministrazione a tempo parziale.

Il costo del personale dipendente è stato calcolato sviluppando su base annua i contratti al 01.01.2022, sulla base del CCNL Funzioni Locali in essere, delle aliquote previdenziali previste dalla legge. In particolare sono state considerate le previsioni dei periodi di part-time e di aspettativa. Il fondo delle risorse decentrate è stato riproposto per lo stesso importo dell'anno 2021 in attesa di rideterminazione.

Il costo determinato con le specifiche di cui sopra è stato aumentato del 2,80% a copertura degli aumenti contrattuali previsti;

L'importo per gli assegni familiari è stato elaborato, secondo quanto istituito dalla recente normativa sull'Assegno Unico, per i soli mesi di gennaio e febbraio, sulla base dell'anagrafica dipendenti al 01.01.2022;

Viene riconfermata la copertura economica per la borsa di studio del personale in stage formativo già in essere, per l'intero anno 2022.

**Il costo totale del personale dipendente compreso il personale in somministrazione è di € 1.925.950,00.**



# CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

## B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

In questa voce sono compresi gli ammortamenti sia dei beni mobili che immobili, valorizzati secondo quanto previsto dalla DGR 780/2013.

Sulla base di tali criteri sono stati previsti gli ammortamenti per il 2022 come sommatoria degli ammortamenti dei beni esistenti al 31.12.2021, ai quali sono stati aggiunti gli ammortamenti relativi agli investimenti preventivati per il 2022, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti nel quale vengono rappresentati anche gli anni 2023 ed 2024 (allegato al bilancio).

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Beni al 31.12.2021</b>	<b>Investimenti 2022</b>	<b>Totale arr.to</b>
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo			
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indet.	952	667	1.700
Ammortamento Oneri Pluriennali	=	1.000	1.000
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato			
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi			
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b>	<b>952</b>	<b>1.667</b>	<b>2.700</b>
<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Beni al 31.12.2021</b>	<b>Investimenti 2022</b>	<b>Totale arr.to</b>
Ammortamento fabbricato strumentale	40.290	=	40.500
Ammortamento Costruzioni Leggere	671	=	700
Ammortamento impianti generici	19.862	300	20.500
Ammortamento impianti specifici	1.581	=	2.000
Ammortamento macchinari	=	=	=
Ammortamento attrezzature varie	5.273	675	6.000
Ammortamento attrezzature sanitarie	9.548	150	10.000
Ammortamento mobili e arredi	4.755	6.750	12.000
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	=	=	=
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	8.128	500	9.000
Ammortamento autovetture	=	=	=
Ammortamento automezzi	=	=	=
Ammortamento automezzi trasporto anziani	12.383	=	12.500
Ammortamento altri beni materiali	=	=	=
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>102.491</b>	<b>8.375</b>	<b>113.200</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A + B)</b>	<b>103.443</b>	<b>10.042</b>	<b>115.900</b>

Dell'ammontare complessivo degli ammortamenti € 14.250 sono ammortamenti "sterilizzati, relativi ai beni esistenti al 31.12.2013 (già al netto del contributo in conto capitale per acquisto del fabbricato di € 7.557).

### Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

### Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

In questa voce sono stati previsti gli accantonamenti presunti al fondo rivalutazione crediti pari a € 10.000. Stesso importo è stato previsto per il 2023 ed il 2024.



## CASA di RIPOSO UMBERTO I

Via Ospedale, n. 54 - 31044 MONTEBELLUNA (Tv)

cf: 83000370268

P.Iva 01599430269

Telef. 0423-2871 - Fax 0423 - 287222

Email: [info@umbertoprino.com](mailto:info@umbertoprino.com)

Pec: [posta@pec.umbertoprino.com](mailto:posta@pec.umbertoprino.com)

Sito Web:

[www.umbertoprino.com](http://www.umbertoprino.com)

### **B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE**

Le rimanenze finali e le rimanenze iniziali, sono state stimate in funzione di una previsione di giacenza al termine di ciascun esercizio.

### **B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI**

Non sono stati previsti accantonamenti ai fondi rischi ed oneri.

### **B13) ALTRI ACCANTONAMENTI**

Non sono stati previsti altri accantonamenti.

### **B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi che non trovano allocazione nelle altre voci di bilancio, stimati in base allo speso nell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2022.

Gli altri oneri diversi di gestione sono stati stimati sulla base di quanto speso nell'esercizio precedente.

### **ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**

Le voci inserite in tale settore riguardano ricavi e costi relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza, l'Ente attualmente non è proprietario di beni patrimoniali non strumentali.

### **AREA FINANZIARIA**

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

### **B16) Proventi finanziari**

In questa voce sono stati previsti gli interessi attivi sul conto di tesoreria secondo il criterio della competenza sulla base di quanto previsto dal contratto di tesoreria.

### **D22) Imposte correnti**

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti nel 2022.

### **D23) Utile o perdita d'esercizio**

Non è stato previsto utile o perdita in quanto il bilancio chiude in pareggio.

Alla presente relazione viene allegato il bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, in conformità all'allegato A5 della DGR 780/2013.

Il Segretario/Direttore  
Dot. Marco Ciacon

