

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
A		<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
		Valore della produzione attività caratteristica	2.210.600,00
1		<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>2.170.100,00</b>
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto art.8 DL66) (")	
		Ricavi per rette ospiti da privati	1.222.000,00
		Quote regionali di residenzialità	878.000,00
		Ricavi per centro diurno da comune (")	
		Ricavi per centro diurno da privati	40.000,00
		Ricavi per pasti esterni	29.000,00
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (")	
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (")	1.100,00
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (")	
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza (Rettifiche di ricavi per prestazioni)	
		(Sconti e abbuoni)	
2		<b>Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	
3		<b>Contributi in conto esercizio</b>	-
		Contributi c/esercizio stato (")	
		Contributi c/esercizio regione (")	
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	
		Contributi in c/esercizio non di competenza	
4		<b>Contributi in conto capitale</b>	-
		Contributi c/capitale	
		Contributi c/impianti (quota annua)	
		Contributi da enti pubblici	
		Contributi da privati	
		Contributi in c/capitale non di competenza	
5		<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>40.500,00</b>
		Ricavi mensa interni	
		Proventi pasti familiari	
		Proventi fabbricati strumentali	
		Altri ricavi e proventi	500,00
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi	
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	40.000,00
		Rimborsi spese vari	
		Omaggi da fornitori	
		Donazioni e lasciti	
		Erogazioni liberali ricevute	
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	
		Plusvalenze eccezionali	
		Soppravvenienze attive	
		Sopravvenienze attive eccezionali	
		Altri ricavi e proventi non di competenza	
		Valore della produzione non caratteristica	-
5		<b>Ricavi e proventi beni non strumentali</b>	-
		Affitti fondi rustici	
		Affitti fabbricati non strumentali	
		<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.210.600,00</b>
B		<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
		Costi della produzione attività caratteristica	2.272.100,00
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>183.500,00</b>
		Alimentari c/acquisti	120.000,00
		Materiali di consumo c/acquisti	3.000,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	4.000,00
		Cancelleria	3.000,00
		Materiale sanitario c/acquisti	5.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	10.000,00
		Indumenti da lavoro	-
		Carburanti e lubrificanti	6.500,00
		Presidi per incontinenza	32.000,00
		Trasporti su acquisti	
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	
7		<b>Per servizi</b>	<b>890.500,00</b>
		Servizi assistenziali	385.000,00
		Servizi di pulizia e sanificazione	205.000,00

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
	Servizi professionisti vari (FISIO-LOGO-PSICO)	30.000,00
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	5.000,00
	Servizi di lavanderia	20.000,00
	Servizi sanitari	
	Spese per attività ricreativa	1.000,00
	Spese per soggiorni climatici	
	Servizi religiosi	
	Servizi funerari	
	Altri servizi appaltati	
	Spese per trasporti anziani	
	Servizi di vigilanza	
	Servizi amministrativi	2.000,00
	Spese medico competente	2.000,00
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	10.000,00
	Spese per consulenze 81/08	4.000,00
	Spese legali e notarili	10.000,00
	Consulenze tecniche	8.000,00
	Spese per analisi, prove e laboratorio	
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.000,00
	Spese per pubblicazioni gare e appalti	
	Spese viaggi e trasferte	1.000,00
	Spese di rappresentanza	1.000,00
	Spese per fornitura energia elettrica	40.000,00
	Spese telefoniche	4.000,00
	Gas e riscaldamento	39.000,00
	Fornitura acqua	8.000,00
	Spese postali e di affrancatura	1.000,00
	Spese servizi bancari tesoreria	2.000,00
	Manutenzione fabbricati strumentali	15.000,00
	Manutenzione attrezzature mediche	5.000,00
	Manutenzioni idrauliche	6.000,00
	Manutenzione elettriche	6.000,00
	Manutenzione ascensori	4.000,00
	Manutenzioni sistema antincendio	5.000,00
	Manutenzione cucina	4.000,00
	Manutenzione impianto termoconvezione	5.000,00
	Manutenzioni automezzi	4.500,00
	Manutenzioni hardware e software	2.000,00
	Altre manutenzioni	5.000,00
	Canoni di manutenzione periodica	5.000,00
	Canoni di manutenzione periodica software	4.000,00
	Compenso componenti nucleo valutazione	
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	
	Compensi ai revisori dei conti	8.000,00
	Compensi per lavori occasionali	5.000,00
	Contributi INPS gestione separata	
	Contributi INAIL cococo	
	Irap occasionali, cococo e amministratori	1.000,00
	Rimborsi a piè di lista del personale	
	Indennità agli amministratori	1.000,00
	Indennità per commissioni concorso	
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	5.000,00
	Provvigioni lavoro interinale	6.000,00
	Assicurazione fabbricati strumentali	10.000,00
	Assicurazioni RCA	3.000,00
	Altre assicurazioni	
	Pedaggi autostradali	
	Altre spese per servizi vari	
	Spese per servizi non di competenza	-
8	<b>Per godimento di beni di terzi</b>	<b>1.500,00</b>
	Affitti e locazioni	
	Canoni leasing	
	Licenza d'uso software d'esercizio	
	Canoni di noleggio	1.500,00
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	
9	<b>Costi per il personale</b>	<b>1.098.000,00</b>
	<b>a Salari e stipendi personale</b>	<b>1.013.000,00</b>
	Stipendi personale dipendente	
	Personale in convenzione	68.000,00
	Costo personale lavoro interinale	230.000,00
	Personale in comando	715.000,00
	Fondo produttività	
	Stipendi personale dipendente non di competenza	
	<b>b Oneri sociali personale</b>	<b>-</b>
	Contributi INPS ex INPDAP	

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
		Contributi INAIL personale dipendente	
		Contributi INPS	
		Contributi INPS ex INPDAP non di competenza	
	c	<b>Trattamento di fine rapporto</b>	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti	
	d	<b>IRAP metodo retributivo</b>	85.000,00
		IRAP metodo retributivo	85.000,00
	e	<b>Altri costi personale</b>	-
		Altri costi personale	
		Altri costi del personale non di competenza	
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	83.600,00
	a	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	5.000,00
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	5.000,00
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	68.600,00
		Ammortamento fabbricato strumentale	24.000,00
		Ammortamento impianti generici	1.000,00
		Ammortamento impianti specifici	2.000,00
		Ammortamento macchinari	
		Ammortamento attrezzature varie	5.000,00
		Ammortamento attrezzature sanitarie	5.500,00
		Ammortamento mobili e arredi	21.000,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	1.000,00
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	2.000,00
		Ammortamento autovetture	1.500,00
		Ammortamento automezzi	5.600,00
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	
		Ammortamento altri beni materiali	
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza	
	c	<b>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
	d	<b>Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>	10.000,00
		Accantonamento per rischi su crediti	10.000,00
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	
11		<b>Variazione delle rimanenze</b>	-
		<b>Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci</b>	-
		Rimanenze iniziali alimentari	
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	
		Rimanenze iniziali cancelleria	
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	
		<b>Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)</b>	-
		Rimanenze finali alimentari	
		Rimanenze finali materiali di consumo	
		Rimanenze finali materiale di pulizia	
		Rimanenze finali cancelleria	
		Rimanenze finali materiale sanitario	
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	
12		<b>Accantonamento per rischi</b>	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	
		Accantonamento per altri oneri e rischi	
13		<b>Altri accantonamenti</b>	-
		Altri accantonamenti	
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	15.000,00
		Imposte di bollo	1.000,00
		Tasse di circolazione automezzi	1.000,00
		Tassa sui rifiuti	10.000,00
		Imposte sostitutive	
		Tributi locali	
		IMU/TASI	
		Imposta di registro	
		Imposte ipotecarie e catastali	
		IVA indetraibile (pro-rata)	
		Tasse di concessione governativa	
		Altre imposte e tasse	1.000,00
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	
		Abbonamenti riviste, giornali	1.000,00

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
		Spese varie	1.000,00
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	
		Omaggi	
		Multe e ammende	
		Erogazioni liberali pagate	
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	
		Minusvalenze eccezionali	
		Sopravvenienze passive	
		Sopravvenienze passive eccezionali	
		Oneri diversi di gestione non di competenza	
		<b>Costi della produzione attività non caratteristica</b>	-
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	-
		Acquisti attività non caratteristica	
7		<b>Per servizi</b>	-
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	-
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali</b>	-
		Ammortamento fabbricato non strumentale	
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	-
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	
		<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.272.100,00</b>
		<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 61.500,00</b>
15		<b>Proventi da partecipazioni</b>	-
		Proventi da società controllate/collegate	
		Altri proventi da partecipazioni	
16		<b>Proventi finanziari</b>	<b>1.000,00</b>
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
		Altri proventi finanziari	
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1.000,00
		Interessi attivi di conto corrente	1.000,00
		Interessi su depositi postali	
		Interessi di altri crediti	
		Interessi di crediti di imposta	
		Contributi c/interessi	
		Arrotondamenti attivi	
		Interessi attivi non di competenza	
17		<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	-
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	
		Interessi passivi su mutui	
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	
		Sconti e altri oneri finanziari	
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
		Arrotondamenti passivi	
		Interessi passivi non di competenza	
C		<b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>1.000,00</b>
18		<b>Rivalutazioni</b>	-
		Rivalutazioni di partecipazioni	
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
19		<b>Svalutazioni</b>	-
		Svalutazioni di partecipazioni	
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
D		<b>RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 60.500,00</b>
20		<b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>500,00</b>
		Imposte correnti	500,00
		IRES	500,00
		IRAP non retributivo	
		Imposte esercizi precedenti	

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2018
	21	Utile o perdita dell'esercizio	- 61.000,00
		Utile dell'esercizio	-
		Utile dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	- 61.000,00
		Perdita dell'esercizio	- 61.000,00
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	61.000,00
		Pareggio di bilancio	-



Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2018	Bilancio di esercizio 2016 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2017 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2018 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	2.001.119	2.198.535	2.170.100	- 28.435
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	-	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	34.480	67.000	40.500	- 26.500
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.035.599</b>	<b>2.265.535</b>	<b>2.210.600</b>	<b>- 54.935</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	180.481	253.500	183.500	- 70.000
7) Costi per servizi	902.333	986.271	890.500	- 95.771
8) Costi per godimento beni di terzi	-	-	1.500	1.500
9) Costi del personale	749.610	936.600	1.098.000	161.400
a) Salari e stipendi	548.857	867.100	1.013.000	145.900
b) Oneri sociali	154.708	-	-	-
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	46.045	69.500	85.000	15.500
e) Altri costi	-	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	109.471	67.364	83.600	16.236
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.268	3.669	5.000	1.331
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	30.649	63.695	68.600	4.905
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	75.554	-	10.000	10.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	68.965	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	21.722	11.300	15.000	3.700
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.032.582</b>	<b>2.255.035</b>	<b>2.272.100</b>	<b>17.065</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>3.017</b>	<b>10.500</b>	<b>61.500</b>	<b>72.000</b>
15) Proventi da partecipazione	-	-	-	-
16) Proventi finanziari	-	-	1.000	1.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.521	10.000	-	10.000
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>1.521</b>	<b>10.000</b>	<b>1.000</b>	<b>11.000</b>
18) Rivalutazioni	-	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>1.496</b>	<b>500</b>	<b>60.500</b>	<b>61.000</b>
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	600	500	500	-
21) Utile (perdita) di esercizio	896	-	61.000	61.000
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	-	-	61.000	61.000
Pareggio di bilancio	-	-	-	-



Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	2.170.100	2.195.650	2.195.650
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-		
3) Contributi in conto esercizio	-		
4) Contributi in conto capitale	-		
5) Altri ricavi e proventi	40.500	40.500	40.500
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.210.600</b>	<b>2.236.150</b>	<b>2.236.150</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	183.500	183.500	183.500
7) Costi per servizi	890.500	890.500	890.500
8) Costi per godimento beni di terzi	1.500	1.500	1.500
9) Costi del personale	1.098.000	1.133.000	1.133.000
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>1.013.000</i>	<i>1.048.000</i>	<i>1.048.000</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	-		
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	-		
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	<i>85.000</i>	<i>85.000</i>	<i>85.000</i>
<i>e) Altri costi</i>	-		
10) Ammortamenti e svalutazioni	83.600	69.600	71.000
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>5.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>68.600</i>	<i>68.600</i>	<i>70.000</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-		
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>10.000</i>		
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-		
12) Accantonamenti per rischi	-		
13) Accantonamenti diversi	-		
14) Oneri diversi di gestione	15.000	15.000	15.000
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.272.100</b>	<b>2.293.100</b>	<b>2.294.500</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 61.500</b>	<b>- 56.950</b>	<b>- 58.350</b>
15) Proventi da partecipazione	-		
16) Proventi finanziari	1.000	1.000	1.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	-		
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
18) Rivalutazioni	-		
19) Svalutazioni	-		
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 60.500</b>	<b>- 55.950</b>	<b>- 57.350</b>
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	500	500	500
21) Utile (perdita) di esercizio	- 61.000	- 56.450	- 57.850
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-		
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	61.000	56.450	57.850
Pareggio di bilancio	-		



Allegato A4 DGR 780 del 21/05/2013 - Piano di valorizzazione del patrimonio

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 31.12.2017

N°.	Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico) Descrizione (con indicazione se di interesse storico e artistico)	Ubicazione	Dati catastrali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione	Canoni di locazione
1	FABBRICATO STRUMENTALE	Corso Arnaldo Fraccaroli, Villa Bartolomea (VR)	Foglio 2 Particella 114 Cat. B/1 Rendita 10.054,78	12168 mc	Casa di riposo	-----	538.795,00	80% del Costo di acquisizione come da atto di fusione Decreto n. 10 del 19/10/2015	-----
2	TERRENO STRUMENTALE	Corso Arnaldo Fraccaroli, Villa Bartolomea (VR)	Foglio 2 Particella 114 Cat. B/1 Rendita 10.054,78	223 mq	Terreno su cui insiste la Casa di riposo	-----	136.750,00	20% del Costo di acquisizione come da atto di fusione Decreto n. 10 del 19/10/2015	-----
3	FABBRICATO STRUMENTALE	Via Pila, Villa Bartolomea	Foglio 14 Particella 347	1600 mc	Centro diurno	-----	239.355,00	60% del Costo di acquisizione come da atto di fusione Decreto n. 10 del	-----
4	FABBRICATO STRUMENTALE	Via Pila, Villa Bartolomea	Foglio 14 Particella 347	7 vani	Centro diurno	-----			-----
5	TERRENO STRUMENTALE	Via Pila, Villa Bartolomea (VR)	Foglio 14 Particella 347 Sub 3 Cat. B/1 Rendita 1.322,13	385 MQ	Terreno su cui insiste il Centro diurno	-----	60.750,00	20% del Costo di acquisizione come da atto di fusione Decreto n. 10 del 19/10/2015	-----
6	TERRENO STRUMENTALE	Via Pila, Villa Bartolomea (VR)	Foglio 14 Particella 347 Sub 4 Cat. B/1 Rendita 1.322,13	150 mq	Terreno su cui insiste il Centro diurno	-----			-----

Piano di valorizzazione dei beni mobili di interesse storico e artistico alla data del 01.01.2017

N°.	Descrizione	Ubicazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione
1	Non sono presenti beni di interesse storico artistico			

Investimenti finanziari alla data del 01.01.2017

--	--	--	--	--



N°	Descrizione	Valore nominale	Valore di bilancio	Scadenza
1	Non sono presenti investimenti finanziari			



Allegato B - Piano degli investimenti triennale	% amm	Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
		investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
<b>B) Immobilizzazioni</b>							
<i>1) Immobilizzazioni immateriali</i>							
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	33%	1.000,00	333,33		333,33		333,33
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato							
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili							
a) Licenza d'uso software a tempo determinato							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi							
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		1.000,00	333,33		333,33		333,33
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>1.000,00</b>	<b>333,33</b>		<b>333,33</b>		<b>333,33</b>
<i>1) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>							
1) Terreni							
2) Fabbricati	3%		-		-		-
3) Impianti e macchinari							
a) Impianti generici	15%		-		-		-
b) Impianti specifici	15%		-		-		-
c) Macchinari	15%		-		-		-
4) Attrezzature							
a) Attrezzature varie	15%	5.000,00	375,00	5.000,00	1.125,00	5.000,00	1.875,00
b) Attrezzature sanitarie	15%	5.000,00	375,00	5.000,00	1.125,00	5.000,00	1.875,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico							
6) Altri beni							
a) Mobili e arredi	15%	1.000,00	75,00	2.000,00	300,00	2.000,00	600,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%	5.000,00	300,00	1.000,00	660,00	1.000,00	780,00
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	20%	3.000,00	300,00	3.000,00	900,00	1.000,00	1.300,00
d) Automezzi	20%						
e) Automezzi trasporto anziani	20%						
f) Autovetture	25%						
g) Altri beni	15%						
7) Immobilizzazioni in corso e acconti		19.000,00	1.425,00	16.000,00	4.110,00	14.000,00	6.430,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>19.000,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>4.110,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>6.430,00</b>
<b>TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>20.000,00</b>	<b>1.758,33</b>	<b>16.000,00</b>	<b>4.443,33</b>	<b>14.000,00</b>	<b>6.763,33</b>

**NOTE**

(1) Per il primo anno di entrata in funzione del bene la percentuale di ammortamento è ridotta del 50% oppure in proporzione ai giorni di utilizzo nell'anno

(2) All'acquisto di beni immateriali (es. software) non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(3) In caso di incremento di valore di un bene già esistente, non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(4) L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie su beni di terzi si effettua nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo, se dipendente dal conduttore.



Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-61.000</b>	<b>-56.450</b>	<b>-57.850</b>
Imposte sul reddito			
Interessi passivi/(interessi attivi)			
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
<b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>	<b>-61.000</b>	<b>-56.450</b>	<b>-57.850</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni	73.600	69.600	71.000
Accantonamento ai fondi	10.000	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>22.600</b>	<b>13.150</b>	<b>13.150</b>
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti			
Incremento/(decremento) degli altri debiti			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	0		
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>22.600</b>	<b>13.150</b>	<b>13.150</b>
Interessi incassati/(pagati)			
(Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
<b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>22.600</b>	<b>13.150</b>	<b>13.150</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-20.000	-16.000	-14.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali			
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
<b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>	<b>-20.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-14.000</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)			
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
<b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>2.600</b>	<b>-2.850</b>	<b>-850</b>
<b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio</b>	<b>471.795</b>	<b>474.395</b>	<b>471.545</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>469.509</i>	<i>472.195</i>	<i>469.345</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>2.286</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>
<b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>	<b>474.395</b>	<b>471.545</b>	<b>470.695</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>472.195</i>	<i>469.345</i>	<i>468.495</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>

(1) La liquidità al 01.01.2017 è presunta e tiene conto anche dei pagamenti da effettuare dalla data di stesura degli atti di programmazione alla data di chiusura dell'esercizio

(2) Nell'incremento/decremento dei risconti passivi, inserire la quota annua dei contributi in c/impianti



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		2.170.100
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	879.100	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	878.000	
b.3) con altri enti pubblici	1.100	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	-	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	-	
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	1.291.000	
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		40.500
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	-	
b) altri ricavi e proventi	40.500	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.210.600</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		183.500
7) per servizi		890.500
a) erogazione di servizi istituzionali	646.000	
b) acquisizione di servizi	195.500	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	40.000	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	9.000	
8) per godimento di beni di terzi		1.500
9) per il personale		1.098.000
a) salari e stipendi	1.013.000	
b) oneri sociali	-	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	85.000	
10) ammortamenti e svalutazioni		83.600
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	68.600	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.000	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		15.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	15.000	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>2.272.100</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>- 61.500</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		-
a) proventi da partecipazioni	-	
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate	-	
16) altri proventi finanziari		1.000
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 controllate e	1.000	
17) interessi e altri oneri finanziari		-
a) interessi passivi	-	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	-	
17bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)</b>		<b>1.000</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>Risultato prima delle imposte</b>	-	<b>60.500</b>
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		500
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>	-	<b>61.000</b>
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi		61.000
Pareggio di bilancio		-

VERO

