

**ORIGINALE**

**ISTITUZIONE VENEZIANA SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA  
San Marco 5017/A**

Estratto dal Registro delle deliberazioni del Consiglio

**SEDUTA DEL 19/12/2016**

**Delib. n.13 – Atti 96/16**

| <b>Presenti</b> | <b>Assenti</b> |                                   |
|-----------------|----------------|-----------------------------------|
| <b>X</b>        |                | <b>Rag. Luca Segalin</b>          |
| <b>X</b>        |                | <b>Dott. Valter Rosato</b>        |
| <b>X</b>        |                | <b>Dott. ssa Sandra Licciardi</b> |
| <b>X</b>        |                | <b>Sig. ra Giulia Bacciolo</b>    |
| <b>X</b>        |                | <b>Sig. Mauro Piazza</b>          |

Presiede il Presidente: **Rag. Luca Segalin**

Assiste il Segretario Direttore **Dr. Gian Luigi Penzo**

Oggetto: **“Bilancio di Previsione esercizio 2017”**



**Delib. n.13 – Atti 96/16**

**Seduta del 19/12/2016**

**Oggetto: Bilancio di Previsione per l'anno 2017.**

## **IL CONSIGLIO**

Su proposta del Presidente;

Premesso che:

- con Legge Regionale 23/11/2012 n. 43 il legislatore ha innovato completamente il sistema di contabilità delle IPAB del Veneto superando l'adozione della contabilità finanziaria e del modello contabile indicato dalla Legge Crispi – basata unicamente sulla logica di cassa – per sostituirla con quella di tipo economico-patrimoniale che accoglie i principi di cassa e competenza, con particolare riguardo ai sistemi di controllo di gestione ed alle logiche ragioneristiche previste dal legislatore nazionale per le società di diritto privato;
- con Decreto Regionale 03/11/2016 n. 13 è stata approvata la fusione delle due ipab Istituzione Veneziana Servizi Sociali alla Persona e Colonia Alpina San Marco mediante incorporazione della seconda da parte della prima, con tutti i conseguenti effetti di legge;
- atteso che è necessario provvedere all'approvazione degli atti seguenti:
  - o Allegato 2 – Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2017
  - o Allegato 3 – Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale
  - o Allegato 4 – Relazione sul patrimonio immobiliare e relativo piano di valorizzazione
  - o Allegato 5 – Relazione del Segretario Direttore
- Considerato che i documenti sopra citati sono stati verificati dal Collegio dei Revisori che hanno reso il favorevole parere come da allegato documento;

Acquisito il parere del Segretario Direttore;

Vista la Legge sopra citata n. 43/2012 e relativi adempimenti attuativi stabiliti con DGR n. 780/2013;

Visto lo Statuto dell'Ente e il relativo novellato Regolamento di Contabilità;

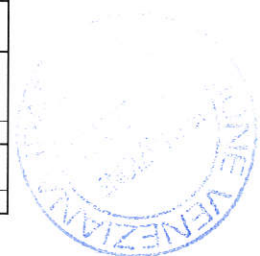
A voti UNANIMI

**DELIBERA**

- approvare l'Allegato 2, l'Allegato 3, l'Allegato 4 e l'Allegato 5 come riassunto nei modelli uniti alla presente Delibera che formano parte integrante e sostanziale della stessa;
- dare mandato al Segretario Direttore di provvedere ai conseguenti adempimenti.



| Allegato A2 alla D.GR. N. 780 del 21 maggio 2013<br><b>ISTITUZIONE VENEZIANA SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA<br/>           SAN MARCO, 5017/A</b><br><b>BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ESERCIZIO 2017</b> |          | <b>BILANCIO DI PREVISIONE<br/>           ESERCIZIO 2017</b> |
|--|----------|---|
| <b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |          |   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | €        | 2.130.000,00  |
| 2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni  | €        | -   |
| 3) Contributi in conto esercizio   | €        | -   |
| 4) Contributi in conto capitale  | €        | -   |
| 5) Altri ricavi e proventi   | €        | 12.000,00   |
| <b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>€</b> | <b>2.142.000,00</b>   |
| <b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |          |   |
| 6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci  |          |   |
| 7) Costi per servizi   | €        | 1.368.500,00  |
| 8) Costi per godimento beni di terzi   | €        | 23.000,00   |
| 9) Costi del personale   | €        | 232.500,00  |
| a) Salari e stipendi   |          |   |
| b) Oneri sociali   |          |   |
| c) Trattamento di fine rapporto  |          |   |
| d) IRAP metodo retributivo   |          |   |
| e) Altri costi   |          |   |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  |          |   |
| a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali   |          |   |
| b) Ammortamento immobilizzazioni materiali   |          |   |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |          |   |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide  |          |   |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci   |          |   |
| 12) Accantonamenti per rischi ed oneri   | €        | 30.000,00   |
| 13) Accantonamenti diversi   | €        | -   |
| 14) Oneri diversi di gestione  | €        | 243.000,00  |
| <b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>€</b> | <b>1.897.000,00</b>   |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A-B )</b>  | <b>€</b> | <b>245.000,00</b>   |
| 15) Proventi da partecipazione   | €        | -   |
| 16) Proventi finanziari  | €        | -   |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari   | €        | -   |
| <b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>  | <b>€</b> | <b>-</b>  |
| 18) Rivalutazioni  | €        | -   |
| 19) Svalutazioni   | €        | -   |
| <b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  | <b>€</b> | <b>-</b>  |
| 20) Proventi straordinari  | €        | -   |
| 21) Oneri straordinari   |          |   |
| <b>E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>   | <b>€</b> | <b>-</b>  |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | <b>€</b> | <b>245.000,00</b>   |
| 22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate   | €        | 245.000,00  |
| 23) Utile (perdita) di esercizio   | €        | -   |



| Allegato A3 alla D.GR. N. 780 del 21 maggio 2013  | PREVISIONE<br>ESERCIZIO 2017 | PREVISIONE<br>ESERCIZIO 2018 | PREVISIONE<br>ESERCIZIO 2019 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>ISTITUZIONE VENEZIANA SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA<br/>SAN MARCO, 5017/A<br/>DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA<br/>DI DURATA TRIENNALE</b> |                              |                              |                              |
| <b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                              |                              |                              |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni   | € 2.130.000,00               | € 2.140.000,00               | € 2.150.000,00               |
| 2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni   | € -                          | € -                          | € -                          |
| 3) Contributi in conto esercizio  | € -                          | € -                          | € -                          |
| 4) Contributi in conto lavori della Regione Veneto  | € -                          | € 300.000,00                 | € 600.000,00                 |
| 5) Altri ricavi e proventi  | € 12.000,00                  | € 12.000,00                  | € 12.000,00                  |
| <b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>€ 2.142.000,00</b>        | <b>€ 2.452.000,00</b>        | <b>€ 2.762.000,00</b>        |
| <b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                              |                              |                              |
| 6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci   |                              |                              |                              |
| 7) Costi per servizi  | € 1.388.500,00               | € 1.737.000,00               | € 2.047.000,00               |
| 8) Costi per godimento beni di terzi  | € 23.000,00                  | € 23.000,00                  | € 23.000,00                  |
| 9) Costi del personale  | € 212.500,00                 | € 190.000,00                 | € 190.000,00                 |
| a) Salari e stipendi  |                              |                              |                              |
| b) Oneri sociali  |                              |                              |                              |
| c) Trattamento di fine rapporto   |                              |                              |                              |
| d) IRAP metodo retributivo  |                              |                              |                              |
| e) Altri costi  |                              |                              |                              |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |                              |                              |                              |
| a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali  |                              |                              |                              |
| b) Ammortamento immobilizzazioni materiali  |                              |                              |                              |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |                              |                              |                              |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide   |                              |                              |                              |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci  | € 30.000,00                  | € 20.000,00                  | € 20.000,00                  |
| 12) Accantonamenti per rischi   | € -                          | € -                          | € -                          |
| 13) Accantonamenti diversi  | € 243.000,00                 | € 237.000,00                 | € 237.000,00                 |
| 14) Oneri diversi di gestione   |                              |                              |                              |
| <b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>€ 1.897.000,00</b>        | <b>€ 2.207.000,00</b>        | <b>€ 2.517.000,00</b>        |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A-B )</b>   | <b>€ 245.000,00</b>          | <b>€ 245.000,00</b>          | <b>€ 245.000,00</b>          |
| 15) Proventi da partecipazione  | € -                          |                              |                              |
| 16) Proventi finanziari   | € -                          |                              |                              |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari  | € -                          |                              |                              |
| <b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>   | <b>€ -</b>                   |                              |                              |
| 18) Rivalutazioni   | € -                          |                              |                              |
| 19) Svalutazioni  | € -                          |                              |                              |
| <b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   | <b>€ -</b>                   |                              |                              |
| 20) Proventi straordinari   | € -                          |                              |                              |
| 21) Oneri straordinari  |                              |                              |                              |
| <b>E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>  | <b>€ -</b>                   | <b>€ -</b>                   | <b>€ -</b>                   |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>  | <b>€ 245.000,00</b>          | <b>€ 245.000,00</b>          | <b>€ 245.000,00</b>          |
| 22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate  | € 245.000,00                 | € 245.000,00                 | € 245.000,00                 |
| 23) Utile (perdita) di esercizio  | € -                          | € -                          | € -                          |



**DETTAGLIO PREVISIONE 2017**

| <b>DETTAGLIO COSTI PER SERVIZI - B7</b>                         |                       |
|---|-----------------------|
| SPESE PER CONSULENZE FISCALI E AMMINISTRATIVE                   | € 40.000,00           |
| SPESE LEGALI E NOTARILI   | € 10.000,00           |
| CONSULENZE TECNICHE   | € 5.000,00            |
| SPESE PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SEDE E CASE ALLOGGIO      | € 12.000,00           |
| SPESE TELEFONICHE   | € 11.000,00           |
| SPESE GAS E RISCALDAMENTO SEDE E CASE ALLOGGIO                  | € 25.000,00           |
| SPESE FORNITURA ACQUA SEDE E CASE ALLOGGIO                      | € 5.000,00            |
| SPESE PULIZIA SEDE E CASE ALLOGGIO                              | € 19.000,00           |
| INDENNITA' CDA  | € 59.000,00           |
| COMPENSO REVISORI DEI CONTI                                     | € 16.500,00           |
| ASSICURAZIONI   | € 12.000,00           |
| SERVIZIO ASSISTENZA ANZIANI GESTIONE CASE ALLOGGIO              | € 37.000,00           |
| SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI A CARICO ENTE                     | € 20.000,00           |
| SPESE PER SERVIZI VARI DI GESTIONE                              | € 12.000,00           |
| SPESE POSTALI E CANCELLERIA                                     | € 2.000,00            |
| BORSE DI STUDIO   | € 40.000,00           |
| ATTIVITA' ASSISTENZIALI DIVERSE                                 | € 40.000,00           |
| CONTRIBUTI SU FITTI (in conto fitti e in conto lavori)          | € 560.000,00          |
| LAVORI DI ORDINARIA MANUTENZIONE A CHIAMATA                     | € 100.000,00          |
| LAVORI MANUTENTIVI NORCEN DI PEDAVENA                           | € 250.000,00          |
| SPESE PROGETTAZIONE INTERVENTO VIA GARIBALDI CASTELLO 1562-1564 | € 40.000,00           |
| PROGETTAZIONI IN CORSO  | € 15.000,00           |
| LAVORI VANO SCALA CASE ASSEGNATE CON BANDO AUTORESTAURO         | € 38.000,00           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 1.368.500,00</b> |

| <b>DETTAGLIO SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI - B8</b> |                    |
|---|--------------------|
| AFFITTANZE PASSIVE                                      | € 3.000,00         |
| CONTRATTO INSULA PER LA GESTIONE DEI FITTI              | € 20.000,00        |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 23.000,00</b> |

| <b>DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE - B14</b>               |                     |
|--|---------------------|
| TASSA SUI RIFIUTI (TIA) SEDE E CASE ALLOGGIO                   | € 20.000,00         |
| IMU  | € 186.000,00        |
| PENALE RELATIVA ALL'INGIUNZIONE DI PAGAMENTO COMUNE DI VENEZIA | € 37.000,00         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 243.000,00</b> |

| <b>DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE - 22</b> |                     |
|--|---------------------|
| IRAP   | € 25.000,00         |
| IRES   | € 220.000,00        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 245.000,00</b> |



ISTITUZIONE VENEZIANA  
SERVIZI SOCIALI ALLA PERSONA  
(COLONIA ALPINA SAN MARCO)  
SAN MARCO, 5017/A

RELAZIONE  
AL CONSIGLIO DI AMMINISTRZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
SUL  
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2017  
SUL  
DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO  
FINANZIARIA DI DURATA TRIENNALE  
E SULLA  
RELAZIONE E PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL  
PATRIMONIO DELL'ENTE

I REVISORI DEI CONTI

DOTT. VINCENZO SABATO (Presidente)  
DOTT.SSA AUSILIA MATTIELLO  
DOTT. MASSIMO TREMANTE



## RELAZIONE

Premesso che con Legge Regionale 23 novembre 2012, n. 43 il legislatore ha innovato completamente il sistema di contabilità delle IPAB del Veneto superando l'adozione della contabilità finanziaria –basata unicamente sulla logica di cassa- per sostituirla con quella di tipo economico-patrimoniale che accoglie i principi di cassa e competenza. con particolare riguardo ai sistemi di controllo di gestione;

considerato che con Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 780 del 21 maggio 2013 sono stati definiti gli adempimenti attuativi alla L.R. 43/2012;

considerato che l'Istituzione Veneziana Servizi Sociali Alla Persona ha adottato il proprio regolamento di contabilità in conformità alle disposizioni dell'art. 8 della legge regionale 43/2012 suddetta e, a decorrere dal primo gennaio 2014 ha adottato il sistema di contabilità economico patrimoniale basato sui principi contabili nazionali formulati dall'O.I.C. e dal principio contabile n. 1 per gli Enti non profit;

tutto ciò premesso e considerato, alla luce di tale normativa l'Ente ha predisposto i seguenti documenti:

- 1) Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2017, secondo il sistema economico-patrimoniale corredato della relazione del Segretario Direttore;
- 2) Il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
- 3) La relazione sul patrimonio immobiliare dell'IPAB e il relativo piano di valorizzazione

Considerato, altresì, che, in applicazione delle disposizioni normative sopra citate, il Collegio dei Revisori dei Conti è chiamato a redigere la relazione al bilancio economico annuale di previsione e agli altri atti di programmazione;

preso atto che la Regione del Veneto con decreto n. 13 del 3 novembre 2016 ha approvato la fusione delle due Ipab Istituzione Veneziana Servizi Sociali alla Persona e Colonia Alpina San Marco mediante incorporazione di quest'ultima nella prima;

che a seguito della fusione tutti i diritti, le obbligazioni e il patrimonio immobiliare delle Ipab partecipanti alla fusione vengono assunti dall'Ipab incorporante Istituzione Veneziana Servizi Sociali alla Persona (Colonia Alpina San Marco);

constatato che i documenti sopra citati sono stati messi a disposizione del Collegio dei Revisori nei termini di cui all'art. 9 dell'Allegato A alla DGR 780/2013 e ad essi è stata allegata la relazione del Segretario Direttore, rilevato che il Collegio ha effettuato le opportune verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza e attendibilità dei documenti predisposti dall'Ente sopra elencati,

il Collegio procede alla stesura della citata

### **RELAZIONE SUL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE**

Il Collegio dei Revisori ha osservato le previsioni contenute nell'articolo 9 dell'Allegato A alla DGR n. 780 del 21/05/2013 che indica le modalità di redazione della relazione dei Revisori dei Conti agli atti di programmazione;

considerato che si applicano i principi contenuti nei commi 6, 7 e 8 dell'articolo 2 della legge regionale 1 settembre 1993, n. 45;

considerato che all'Organo di revisione si applicano le regole contenute nelle "Linee guida per il controllo interno delle IPAB del Veneto" predisposte dalla Direzione attività ispettiva e vigilanza settore socio-sanitario del Consiglio Regionale del veneto – Dicembre 2012;



tutto ciò osservato e considerato,

il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato gli atti di programmazione predisposti dall'Istituzione Veneziana ed ha accertato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio economico annuale di previsione, conforme al Piano dei Conti Allegato A1 della DGR 780/2013 nel rispetto dell'Allegato 2 della stessa DGR, redatto in base ai principi e ai criteri di cui agli artt. 2423 e ss. del Codice Civile, 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 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili, nonché degli altri allegati al bilancio di previsione.

L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione tenendo in particolare considerazione che la contabilità dell'IPAB è fondata sul principio del pareggio di bilancio.

Il bilancio previsionale dell'esercizio 2017 è così riassunto per macro voci:

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE         | EURO 2.142.000 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE          | EURO 1.897.000 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI     | EURO -         |
| D) RETTIFICHE DI VALORE            | EURO -         |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI   | EURO -         |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | EURO 245.000   |
| UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO          | EURO 0         |

In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se gli atti di programmazione sopra menzionati siano viziati da errori significativi e se risultino, nel loro complesso, attendibili. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'IPAB e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate. Il Collegio dei Revisori ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del necessario giudizio professionale.

Al fine di verificare l'attendibilità delle voci di previsione sono stati analizzati i valori inseriti negli atti di programmazione tenendo in particolare considerazione i principi di prudenza nelle valutazioni e di competenza economica applicabili e, in generale, la conformità delle stesse alle indicazioni impartite dagli Uffici Regionali preposti.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha verificato altresì la conformità degli atti al "regolamento di contabilità" dell'IPAB approvato dal Consiglio di Amministrazione in conformità alle previsioni dell'Allegato A alla DGR n. 780 del 21 maggio 2013.

Il Collegio sottolinea che la redazione del bilancio previsionale d'esercizio compete al Segretario Direttore e ai titolari dei centri di responsabilità nel rispetto delle linee strategiche indicate dal Consiglio di Amministrazione che ha competenza in materia di programmazione e controllo dei risultati dell'attività di gestione.

Al Collegio dei Revisori compete la formulazione del giudizio professionale sul bilancio di previsione.

In relazione all'attività di verifica svolta il Collegio dei Revisori dei Conti ritiene che il bilancio economico annuale di previsione con i relativi allegati nel suo complesso sia redatto con chiarezza e rappresenti in modo attendibile la situazione economica dell'Ente prevista per l'esercizio 2017.

Il Collegio dei Revisori, letto quanto esposto dal Segretario Direttore nella sua relazione programmatica ed esaminato la relazione ed il piano di valorizzazione del patrimonio, che tiene conto delle variazioni patrimoniali conseguenti all'incorporazione della Colonia Alpina San Marco, prende atto che nella predisposizione delle stesse sono state seguite le indicazioni previste dagli articoli 7 e 8 del regolamento di contabilità conforme all'Allegato A alla DGR 780 del 21 maggio 2013.



In relazione a tutto quanto sopra esposto il Collegio dei Revisori ritiene di poter esprimere un giudizio di conformità degli atti di programmazione predisposti dall'Ente alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione.

Esprime, conseguentemente, parere favorevole all'approvazione dei seguenti documenti:

- Allegato 2- Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2017
- Allegato 3- Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale
- Allegato 4- Piano di valorizzazione del patrimonio

Venezia, 7 dicembre 2016

## I REVISORI DEI CONTI

**DOTT. VINCENZO SABATO (Presidente)**

**DOTT.SSA AUSILIA MATTIELLO** 

**DOTT. MASSIMO TREMANTE**



# ISTITUZIONE VENEZIANA

## Servizi alla persona

### Piano di valorizzazione del patrimonio 2017

La consistenza patrimoniale dell'Istituzione Veneziana, all'inizio del 2016, ammonta a n. 255 beni immobili, così suddivisi:

- 166 appartamenti, ubicati nel centro storico di Venezia ed isole
- 39 negozi, ubicati nel entro storico di Venezia e isole
- 41 magazzini, ubicati nel entro storico di Venezia e isole
- 5 case alloggio, ubicate a Venezia e a Murano
- 4 terreni agricoli, ubicati nei Comuni di Venezia, Brugine, Campolongo Maggiore e Camponogara.

Il valore complessivo, ai fini del bilancio, stabilito con il criterio del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali è pari ad euro: 25.064.385,00.

Nel corso del 2016, per effetto della fusione per incorporazione dell'IPAB Colonia Alpina San Marco (Decreto Regione del Veneto n. 13 del 3.11.2016) la consistenza patrimoniale è aumentata con inclusione dei seguenti beni immobili:

- immobile di 9.844 mc, sito nel comune di Norcen di Pedavena (Belluno) via Veccelio, 39, con valore, ai fini del bilancio, stabilito con il criterio del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali, è pari ad euro: 1.195.755,33,
- immobile di 953 mc, sito nel comune di Norcen di Pedavena (Belluno) via Veccelio, 39, con valore, ai fini del bilancio, stabilito con il criterio del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali, è pari ad euro: 72.351,93.

**Alla fine dell'esercizio 2016, la consistenza patrimoniale dell'Istituzione Veneziana, è pari dunque a n. 257 beni immobili, con valore complessivo, ai fini del bilancio, stabilito con il criterio del valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali, di euro (arrotondati): 26.332.492.**

Nel corso del 2016 l'Istituzione Veneziana, d'intesa con il Comune di Venezia, ha partecipato al bando/Programma Operativo Regionale (POR) FERS Veneto 2014-2020, Selezione di Strategie Integrate di Sviluppo Urbano Sostenibile. Detta partecipazione ha l'obiettivo di risanare e riconvertire gli immobili di proprietà dell'Istituzione, siti a Venezia Castello, civici 1562/1564, di mq totali 474,82. L'intervento è volto alla realizzazione di n. 7 appartamenti, dagli attuali 2, con costo di realizzo, preventivato in euro 1.376.600,00. Il finanziamento regionale, se erogato in conto capitale, sarà pari ad euro 900.000,00, il restante pari ad euro 476.600,00 starà a carico dell'Istituzione.

Venezia, 27/11/2016

Il Segretario Direttore  
dott. Gian Luigi Penzo



## **ISTITUZIONE VENEZIANA**

### **Servizi alla persona**

#### **RELAZIONE ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017**

Il bilancio di previsione per il 2017, segna un punto di svolta per l'Istituzione Veneziana.

Nel corso del 2016 si è conclusa favorevolmente un'attività che ha visto impegnato l'Ente nell'azione volta all'incorporazione dell'IPAB Colonia Alpina San Marco.

Con la fusione per incorporazione, decretata dalla Regione del Veneto con provvedimento n. 13 del 3/11/2016, si è data concreta attuazione a quanto promosso dall'Amministrazione Comunale di Venezia in ordine alla razionalizzazione ed efficientamento delle IPAB cittadine.

Il bilancio 2017 tende, dunque, a dare sviluppo ad una attenta azione di investimenti, volta a restaurare e recuperare i beni immobili, siti a Norcen di Pedavena, per il loro rilancio. D'altro lato, con la fusione, si potrà razionalizzare la spesa, permettendo di investire le economie, con beneficio gestionale e tutela del patrimonio immobiliare.

La previsione economica per l'anno 2017 è stata allineata ai risultati emersi dal conto consuntivo dell'anno 2015, si è tenuto conto del trend dei costi e si sono operate le giuste e dovute economie gestionali, per una attenta previsione per il 2017.

#### **BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2017**

Passando all'aspetto gestionale dell'esercizio 2017, lo sviluppo del bilancio economico di previsione può essere riassunto secondo quanto segue:

- i ricavi per euro 2.130.000,00 corrispondono essenzialmente ai proventi dei fitti di civile abitazione, di locazione ad attività commerciali e di locazione delle case alloggio. Allo sviluppo della previsione triennale dei ricavi da fitti, è stato applicato un trend di leggero incremento sulla base delle percentuali Istat vigenti;
- vengono evidenziati altri ricavi, per euro 12.000,00 relativi alla locazione degli immobili di Norcen di Pedavena;
- il Valore Totale della Produzione è, pertanto, previsto in euro 2.142.000,00;



nella parte dei costi della produzione la voce rilevante è quella dei servizi pari ad euro 1.368.500,00, in calo rispetto all'anno 2016. Questa comprende l'ordinaria gestione dell'Ente, i lavori di manutenzione degli immobili, ivi compresi quelli incorporati per fusione a Norcen di Pedavena, i contributi erogati agli inquilini aventi diritto in base al regolamento interno per i fitti di civile abitazione e per i lavori effettuati a loro carico, a tutela della residenzialità a Venezia. Sotto l'aspetto dell'attività sociale, emergono i contributi destinati all'erogazione delle borse di studio Canova e per le attività assistenziali previste dallo Statuto dell'Ente;

- Tra gli oneri diversi di gestione, particolarmente gravosa è l'incidenza dell'imposta sugli immobili di proprietà, di poco inferiore ai 190.000,00 euro e la tassa sui rifiuti per euro 20.000,00;
- Non sono stati calcolati ammortamenti sul valore degli immobili disponibili (immobili patrimonio) in conformità alle indicazioni degli Organi Regionali;

Si evidenzia, inoltre che, in ottemperanza al principio cardine di prudenza della contabilità economico-patrimoniale, è stato previsto un accantonamento per rischi ed oneri per euro 30.000,00.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stati stimate in Euro 245.000,00 sulla scorta dei dati consuntivi degli anni precedenti e dell'attività gestionale prevista.

Venezia, 27 novembre 2016

IL SEGRETARIO DIRETTORE

dott. Gian Luigi Penzo



FIRMATO ALL'ORIGINALE

Il Presidente

Rag. Luca Segalin

Il Segretario Direttore

Dr. Gianluigi Penzo

Pubblicata all'albo dal  
per 15 giorni

Il Segretario Direttore  
Dr. Gianluigi Penzo

Divenuta esecutiva per decorso del termine il 03.04.2017

ai sensi dell'art. 34 della L.R. 30.7.1991, n. 19

Venezia, li 18.12.2016

Il Segretario Direttore  
Dr. Gian Luigi Penzo

