



COPIA

**SPES**

Servizi alla Persona  
Educativi e Sociali

Via Ognissanti, 70

35129 Padova – Tel 049/8697777 – Fax. 049/8697719

P.I. 04068300286

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 51 di registro

S.P.E.S

Verbale della deliberazione adottata nella seduta

**18-12-2020**

<b>SEGAFREDO MATTEO</b>	Presidente	Presente
<b>MALFATTI LUISANA</b>	Vice Presidente	Assente
<b>BRUSEGAN LUCIA</b>	Consigliere	Presente
<b>MEZZASALMA</b>		
<b>MARCELLO</b>	Consigliere	Assente
<b>SALMASO ALBERTO</b>	Consigliere	Presente

Assiste il Direttore Generale **Dott. SIRO FACCO**

Il Presidente SEGAFREDO MATTEO accertato il numero legale dei presenti passa alla trattazione del seguente argomento iscritto all'ordine del giorno:

OGGETTO:

**BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021 E  
DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE 2021/2023 -  
APPROVAZIONE**

Si dà atto che, nell'odierna seduta in videoconferenza secondo le modalità stabilite dal provvedimento presidenziale del 23/3/2020, sono presenti il Presidente Matteo Segafredo, i Consiglieri Alberto Salmaso e Lucia Brusegan e i Revisori dei Conti Gianni Baraldo e Lorenzo Valentini. Viene redatto il presente verbale a cura del Direttore Generale Siro Facco presente in sede. Assiste altresì alla riunione il responsabile dell'ufficio economico-finanziario, Claudio Barin.

Dato atto che l'adempimento odierno consiste nell'approvazione degli atti di programmazione stabiliti dall'art. 4 dalla DGR 780/2013 e quindi:

- il bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2021
- il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale, 2021 – 2023;
- la relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione;

con allegati la relazione del Direttore Generale e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

Vista la deliberazione n. 44 del 27/11/2020 con la quale sono state approvate le rette dei servizi istituzionali di SPES, confermando le rette giornaliere per le strutture socio-assistenziali dell'Area Accogliere e con l'aumento da 5,00 a 15,00 euro delle rette di frequenza dei servizi dell'Area Educare per l'anno scolastico 2021/2022 (decorrenza settembre 2021);

Preso atto che la redazione dei documenti di programmazione è stata realizzata sulla scorta dei seguenti criteri operativi:

#### RICAVI

- L'entrata complessiva derivante dalle rette di frequenza dei servizi di asilo nido, scuola dell'infanzia e scuola primaria sono state calcolate sulla base del numero dei bambini iscritti e frequentanti nell'attuale anno scolastico 2020/2021; Le previsioni di ricavo del periodo settembre-dicembre 2021 sono state calcolate secondo il principio della continuità e quindi con lo stesso numero di bambini frequentanti;
- I contributi in conto gestione che annualmente sono erogati dal Ministero della Pubblica Istruzione sono stati confermati negli importi unitari per scuola assegnati nell'esercizio 2020;
- È stata inserita la previsione di ricavo del "fondo nazionale per il sistema integrato di educazione e istruzione", fondo 0-6 anni, risorse economiche assegnate ai Comuni e successivamente erogate ai soggetti gestori dei servizi alla prima infanzia;
- dalla Regione del Veneto è prevista la conferma dei contributi sia per il nido che per l'infanzia. Si ritiene che, in tale periodo di difficile gestione dei servizi pre-scolastici, non venga a mancare il sostegno della Regione per assicurare l'ordinario funzionamento.
- Il contributo in conto gestione da parte del Comune di Padova è assicurato dalla convenzione triennale 2018/2021; sulla base dei criteri stabiliti è stato determinato lo stanziamento per l'anno 2021. Nel corso dell'anno si dovrà attivare il confronto con il Comune per il rinnovo.
- Nell'ambito dell'Area Accogliere la previsione sostanzialmente conferma i ricavi registrati nel presente esercizio 2020 considerata la totalità dei posti di accoglienza occupati nell'anno e la richiesta di inserimento di nuovi ospiti da parte delle Ulss e Comuni;
- I ricavi dell'attività non caratteristica, derivanti dai canoni di locazione, sono stati determinati sulla scorta dei contratti in essere alla data di formazione della presente bozza di bilancio. Si registra una significativa riduzione determinata dalla cessazione della locazione con l'Ulss 6 per la sede del Ceod "Archimede" e dalla riduzione degli ambienti utilizzati dall'Università degli Studi di Padova nel complesso Ognissanti.
- Il valore complessivo della previsione economica 2021 è pari a € **9.935.000,00** con un modesto aumento di € 72.000,00 rispetto alla previsione iniziale dell'esercizio 2020.

**COSTI**

- Il costo per stipendi ed oneri riflessi del personale dipendente è stato calcolato come da spettanze retributive sulla base dell'attuale personale in servizio in ogni struttura operativa ed in una logica di continuità operativa dei servizi per tutto l'anno 2021.
- I costi per acquisto di materie prime è stato previsto sulla base dell'effettivo andamento gestionale degli ultimi mesi del 2020; presenta un aumento di € 65.500,00 dovuto alla situazione dell'emergenza sanitaria e azioni di riduzione del contagio necessarie per il funzionamento dei servizi scolastici.
- La voce "servizi" evidenzia una riduzione di € 288.100,00 determinata soprattutto dall'attuale gestione scolastica dove non vengono realizzate attività solitamente "esternalizzate", quali uscite didattiche e servizi integrativi vari nella fascia di età 0-6 anni;
- Gli ammortamenti sono stati previsti nella somma complessiva di € 254.000,00 di cui € 178.000,00 rientrano nella categoria sterilizzabili ai sensi dell'art. 21 della DGRV 780/2013;
- Le imposte sul reddito sono state stimate in € 210.000,00 in linea con quanto corrisposto con l'ultima dichiarazione dei redditi di luglio 2020;
- Il valore complessivo dei costi di previsione 2021 è pari a € **10.096.300,00** e originano una perdita d'esercizio di € 161.300,00 inferiore al limite ammesso dalla vigente normativa regionale;

Visto il Bilancio economico annuale di previsione 2021, redatto secondo lo schema di cui all'allegato A2 DGR 780/2013, che contiene le previsioni dei ricavi e dei costi, formulate in base al principio della competenza economica, con allegata la relazione del Direttore Generale accompagnata dall'allegato A5 (Bilancio analitico per centri di costo e responsabilità);

Rilevato che le previsioni 2021 assicurano il rispetto del principio del **PAREGGIO** avvalendosi del limite degli ammortamenti sterilizzabili, come evidenziato nel prospetto descrittivo che segue:

<b>BILANCIO DI PREVISIONE 2021</b>	<b>VALORI</b>
Totale RICAVI dell'esercizio 2021	9.935.000,00
Totale COSTI dell'esercizio 2021	10.096.300,00
<b>Risultato di previsione esercizio 2021</b>	-161.300,00
Fondo ammortamenti immobilizzazioni materiali	254.000,00
<i>di cui ammortamenti sterilizzabili ex art. 21 DGR 780/2013</i>	<i>178.000,00</i>

Precisato che la documentazione istruttoria è stata messa a disposizione del Collegio dei Revisori dei Conti per l'esame e le valutazioni di competenza e, in data 16/12/2020, ha redatto la propria relazione, depositata e registrata al protocollo dell'Ente al n. 6554/2020;

Che tale relazione, allegata al presente provvedimento, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio economico annuale di previsione 2021, del Documento di programmazione economico finanziaria 2021 – 2023 e della relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione;

Tutto ciò premesso;

Visto l'art. 8 della L.R. 23/11/2012, n. 43 e la DGR 780/2013;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Visto il Regolamento di Contabilità, approvato dal CdA con deliberazione n. 53 del 11/12/2013;

Dopo ampia analisi, approfondimenti e valutazioni da parte dei Consiglieri;

Con voti favorevoli unanimi espressi e controllati nei modi di legge;

## **DELIBERA**

- 1) di approvare il **Bilancio Economico Annuale di Previsione per l'annualità 2021** ( allegato A) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ed i relativi sub allegati consistenti in:
  - Relazione del Direttore Generale ( allegato D)
  - Bilancio di previsione 2021 per centri di costo e responsabilità;
- 2) di approvare il **Documento di programmazione economico finanziaria per il triennio 2021 – 2023** (allegato B) parte integrante del presente provvedimento, unitamente al **programma triennale dei lavori 2021 – 2023 e all'elenco Lavori 2021**;
- 3) di approvare la **relazione sul patrimonio e relativo piano di valorizzazione** (allegato C) parte integrante del presente provvedimento;
- 4) di allegare la relazione depositata dal **Collegio dei Revisori dei Conti** (allegato E) quale parte integrante del presente provvedimento;
- 5) di dare atto che il Bilancio di previsione economico 2021 presenta ricavi per € 9.935.000,00 e costi per la somma di € 10.096.300,00 con una perdita tecnica di € 161.300,00 entro il limite degli ammortamenti sterilizzabili di €178.000,00;
- 6) di dare atto che, nel corso dell'esercizio 2021, le eventuali variazioni al Bilancio economico di previsione, sono di competenza del Consiglio di Amministrazione, previo parere dei Revisori dei Conti, nel rispetto del principio di pareggio del bilancio;
- 7) di affidare al Direttore Generale, conseguentemente all'approvazione dei documenti di cui ai punti precedenti, la gestione dei budget approvati con il presente provvedimento per la realizzazione degli obiettivi definiti dal Consiglio di Amministrazione;
- 8) di dare atto che le modifiche al Bilancio Economico annuale di previsione analitico per centro di costo sono di competenza del Direttore Generale, ai sensi dell'art. 12 del vigente regolamento di Contabilità;
- 9) di trasmettere copia del presente provvedimento con la documentazione contabile amministrativa allegata, al Tesoriere dell'Ente ed alla Direzione Servizi Sociali della Regione del Veneto;
- 10) di dar corso alla pubblicità legale stabilita dalla normativa vigente in materia di Amministrazione trasparente.

Il verbale viene letto, approvato e sottoscritto

<u>F.to SEGAFREDO MATTEO</u>	Presente
<u>F.to MALFATTI LUISANA</u>	Assente
<u>F.to BRUSEGAN LUCIA</u>	Presente
<u>F.to MEZZASALMA MARCELLO</u>	Assente
<u>F.to SALMASO ALBERTO</u>	Presente
<u>F.to</u>	

Il Direttore Generale  
F.to Dott. SIRO FACCO

---

Reg. pubbl. 314

La presente deliberazione viene pubblicata, mediante affissione all'albo dell'Ente il giorno **24-12-2020** e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ossia a tutto il **07-01-2021** ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 comma 2 del D. Lgs. n° 267/2000.

Il Direttore Generale  
F.to Dott. SIRO FACCO

---

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Padova, li **24-12-2020**

Il Direttore Generale  
Dott. SIRO FACCO