



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° 46 di registro

S.P.E.S

Verbale della deliberazione adottata nella seduta

13-12-2019

SEGAFREDO MATTEO	Presidente	Presente
MALFATTI LUISANA	Vice Presidente	Presente
BRUSEGAN LUCIA	Consigliere	Presente
MEZZASALMA		
MARCELLO	Consigliere	Presente
SALMASO ALBERTO	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:

APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 E DEL BILANCIO TRIENNALE 2020/2022.

Si dà atto che, durante la trattazione di questo argomento all'ordine del giorno, è presente il dott. Gianni Baraldo componente il collegio dei revisori dei conti.

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 2020
- il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale, 2020 – 2022;
- 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 30/10/2019 con la quale sono state approvate le rette dei servizi istituzionali di SPES, confermando le rette di frequenza dell'Area Educare per l'anno scolastico 2020/2021 e le rette giornaliere per le strutture di accoglienza dell'Area Accogliere;

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 2019/2020; Le previsioni di ricavo del periodo settembre-dicembre 2020 sono state calcolate secondo il principio della continuità;
- 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 2019 considerato che, nel Bilancio pluriennale 2019-2021 dello Stato, al capitolo 1477, è previsto uno stanziamento di € 536.230.089,00 per l'anno 2020, maggiore di 10,8 mil. rispetto al budget dell'esercizio 2019;
- È stata inserita la previsione della ripartizione del "fondo nazionale per il sistema integrato di educazione e istruzione" considerato che, nel Bilancio pluriennale 2019-2021 dello Stato, al capitolo 1270 è previsto lo stesso stanziamento del 2019 anche per l'anno 2020, pari a 249.000.000,00=;
- dalla Regione del Veneto è prevista la conferma dei contributi sia per il nido che per l'infanzia considerato che la Regione Veneto con la Legge Regionale n. 46 del 25/11/2019 ha già approvato il Bilancio 2020 con uno stanziamento di 33.218.658,08 al programma 1201 "Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido" superiore circa 200.000,00 euro rispetto all'esercizio 2019;
- Il contributo in conto gestione da parte del Comune di Padova è assicurato dalla convenzione triennale sottoscritta lo scorso mese di giugno per le annualità scolastiche 2018/2019 – 2019/2020 – 2020/2021; sulla base dei criteri stabiliti è stato determinato lo stanziamento per l'anno 2020;
- Nell'ambito dell'Area Accogliere la previsione sostanzialmente conferma i ricavi registrati nel presente esercizio 2019 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 bozza di bilancio economico di previsione e presentano caratteristiche di conferma dell'attuale livello di ricavo assicurato.
- Il valore complessivo della produzione di previsione 2020 è pari a € **9.863.000,00** con un aumento di € 551.000,00 rispetto alla previsione iniziale dell'esercizio 2019.

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 2020. Il costo complessivo si

attesta sul valore percentuale del 65 %, inferiore di 1 punto percentuale rispetto al precedente esercizio 2019;

- I costi per acquisto di materie prime è stato previsto sulla base dell'effettivo andamento gestionale del 2019, attraverso una analitica definizione di ogni singolo budget e, laddove possibile, in riduzione;
- Alla voce "servizi" si evidenzia la voce di costo "servizi educativi inclusione scolastica" di € 295.000,00 derivante dall'esternalizzazione dell'attività didattica di sostegno educativo per i bambini con handicap; tale componente di costo trova origine nel significativo numero dei bambini assistiti;
- Gli ammortamenti sono stati previsti nella somma complessiva di € 220.200,00 di cui € 175.575,00 rientrano nella categoria sterilizzabili ai sensi dell'art. 21 della DGRV 780/2013;
- Le imposte sul reddito sono state stimate in € 260.000,00 in linea con quanto corrisposto con l'ultima dichiarazione dei redditi di luglio 2019;
- Il valore complessivo dei costi di previsione 2020 è pari a € **9.863.000,00** e risultano interamente finanziati dai corrispondenti ricavi della previsione 2020;

Visto il Bilancio economico annuale di previsione 2020, 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 assicurano il rispetto del principio del **PAREGGIO**, come evidenziato nel prospetto descrittivo che segue:

BILANCIO DI PREVISIONE 2020	
Totale RICAVI dell'esercizio 2020	9.863.000,00
Totale COSTI dell'esercizio 2020	9.863.000,00
Risultato di previsione esercizio 2020 (pareggio)	0,00
Fondo ammortamenti immobilizzazioni materiali	220.200,00
<i>di cui ammortamenti sterilizzabili ex art. 21 DGR 780/2013</i>	<i>175.575,00</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 03/12/2019, ha redatto la propria relazione, depositata e registrata al protocollo dell'Ente al n. xxxxx/2019;

Che tale relazione, allegata al presente provvedimento, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio economico annuale di previsione 2020, del Documento di programmazione economica finanziaria 2020 – 2022 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 2020** (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 2020 per centri di costo e responsabilità;
- 2) di approvare il **Documento di programmazione economica finanziaria per il triennio 2020 – 2022** (allegato B) parte integrante del presente provvedimento, unitamente al **programma triennale dei lavori 2020 – 2022 e all'elenco Lavori 2020**;
- 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 allegare il parere favorevole del responsabile del servizio economico finanziario sulla presente deliberazione di approvazione del Bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e triennale 2020-2022 (allegato F);
- 6) di dare atto che il Bilancio di previsione economico 2020 presenta ricavi e costi per la somma di € 9.863.000,00 e quindi in PAREGGIO;
- 7) di dare atto che, nel corso dell'esercizio 2020, 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;
- 8) di affidare al Direttore Generale, conseguentemente all'approvazione dei documenti di cui ai punti precedenti, la gestione e l'esecuzione degli obiettivi definiti dal Consiglio di Amministrazione;
- 9) 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;
- 10) 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;
- 11) 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>	Presente
<u>F.to BRUSEGAN LUCIA</u>	Presente
<u>F.to MEZZASALMA MARCELLO</u>	Presente
<u>F.to SALMASO ALBERTO</u>	Presente
<u>F.to</u>	

Il Direttore Generale
F.to Dott. SIRO FACCO

Reg. pubbl.

La presente deliberazione viene pubblicata, mediante affissione all'albo dell'Ente il giorno _____ e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ossia a tutto il _____ 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 _____

Il Direttore Generale
Dott. SIRO FACCO