

OSPEDALE VERNETTI

10080 **LOCANA** (Torino)
Tel. 0124/83108 Fax 0124/839213

VERBALE DI DELIBERAZIONE**N. 5 del 11.04.2015**

OGGETTO: ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2014 E RELATIVO CONTO MORALE.

L'anno duemilaquindici addì undici del mese di aprile alle ore 11,00 nella solita sala delle adunanze si è riunito il Consiglio di Amministrazione, nominato con decreto/provvedimento n. 6/2014 del 24.09.2014 del Sindaco di LOCANA, nelle persone dei Sig.:

		<u>Pres.(SI)/Ass.te(NO)</u>
- ARDISSONE dott. Lorenzo	Presidente	<u>SI</u>
- GIACOBINA Sergio	Componente	<u>SI</u>
- DATTRINO Dario	Componente	<u>SI</u>
- TOMASI BARISSO Liliana	Componente	<u>SI</u>
- VALLINO Nadia	Componente	<u>NO</u>

con la partecipazione del Segretario ARALDI Carlo.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

Relazione sullo svolgimento dell'attività durante l'esercizio finanziario 2014 (Conto morale – art. 20 L. 6972/1890 e art. 42 Reg.to Amm.vo/1891)

IL PRESIDENTE

Espone all'Amministrazione le risultanze del conto finanziario, economico e patrimoniale dell'esercizio 2014 che, dopo l'accertamento dei residui attivi che sommano ad € 242.403,68 e l'accertamento dei residui passivi che sommano ad € 407.658,90 fa registrare una rimanenza attiva dell'esercizio 2014 pari ad € 0,00.

Evidenzia che rispetto alla chiusura dell'esercizio finanziario 2013, approvato dal precedente C.d.A. nel corso del 2014, esecutiva ai sensi di legge, che si chiudeva con una rimanenza attiva di € 6.366,69 si è ottenuto un decremento di pari importo;

Sottolinea ancora che la situazione di cassa per l'esercizio 2013 si chiudeva con un fondo di cassa in attivo per € 57.506,93 mentre l'esercizio 2014 fa registrare un fondo di cassa a credito di € 165.265,22 con un maggior importo, quindi, rispetto all'esercizio precedente, di € 107.758,29.

Fa presente che al termine dell'esercizio finanziario 2014:

- sono stati accertati residui attivi per € 237.992,11 in conto gestione corrente e per € 4.411,57 in conto gestione residui anni precedenti (totale generale residui attivi € 242.403,68);
- rispetto alle previsioni assestate di bilancio 2014 si sono registrate, al netto dei residui, minori entrate per € 25.350,00 e maggiori entrate straordinarie per € 21.500,00;
- sono stati accertati residui passivi per € 400.668,53 in conto gestione corrente e per € 6.990,37 in conto gestione residui anni precedenti (totale generale residui passivi € 407.658,90);
- rispetto alle previsioni assestate di bilancio 2014 si sono registrate fra le spese ordinarie maggiori spese per € 117.367,00 e fra le spese straordinarie maggiori spese per € 21.500,00.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Sentita la relazione del Presidente (conto morale) sullo svolgimento dell'attività durante l'esercizio 2014 e ritenuta la stessa esauriente, obiettiva e totalmente condivisibile;

Visto il conto finanziario del precedente esercizio 2013;

Visto il bilancio preventivo dell'esercizio 2014 e le successive variazioni;

Accertato che nel conto in esame vengono giustamente riportati l'avanzo di cassa ed i residui attivi e passivi del precedente esercizio;

Constatato che tutte le entrate iscritte nel conto risultano effettuate in base a regolari ordini di riscossione e concordano con le risultanze del bollettario a matrice del Tesoriere (Unicredit Banca S.p.A.) debitamente unito al conto medesimo;

Constatato che tutti i pagamenti risultano da regolari mandati di pagamento, debitamente quietanzati e documentati;

Ritenuto, allo stato degli atti, il conto finanziario dell'esercizio meritevole di approvazione;

Con votazione resa in forma palese, all'unanimità:

DELIBERA

di approvare, siccome col presente verbale approva, il conto finanziario, il conto economico ed il conto patrimoniale (stato dei capitali), nonché la "Relazione sullo svolgimento dell'attività durante l'esercizio finanziario 2014 – (Conto morale)" afferenti l'esercizio finanziario 2014, secondo le seguenti risultante finali:

CONTO FINANZIARIO

GESTIONE

	residui	competenza	complessiva
riscossioni	242.403,68	1.727.618,10	1.970.021,78
pagamenti	407.658,90	1.562.362,88	1.970.021,78
fondo di cassa			165.255,22
residui attivi			242.403,68
somma attiva			407.658,90
residui passivi			407.658,90
avanzo/disavanzo amministrazione al 31/12/2014			0,00

*** **

Successivamente, ad unanimità di voti espressi in forma palese:

delibera altresì

di rendere la presente immediatamente eseguibile ai sensi di legge.

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.		Riscossioni	residui attivi	Totale Consuntivo	Variazioni	
	Variazioni	Totale Previsione				In più	In meno
Parte Prima						ENTRATE	

Fondo di cassa del precedente esercizio 2013	57506,93	57506,93
come da relativo conto Consuntivo 2013		57506,93

101 0000	13	Altre ritenute al personale per conto terzi da Esercizio Finanziario 2011	228,00	228,00	0,00	228,00	0,00
603 0004	3	Rette degenti rcoverati da Esercizio Finanziario 2013	6245,02	6245,02	0,00	4071,52	2173,50
101 0061	4	Proventi da convenzione A.S.L.	117334,65	117334,65	117216,10	112,05	6,50

[illegible]

OSPEDALE VERNETTI - LOCANA

2/17

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.			Variazioni		Totale		Riscossioni		residui attivi		Totale		Variazioni	
						Previsione						Consuntivo		in più in meno	
ENTRATE DI COMPETENZA															
Titolo I - Sezione I															
ENTRATE ORDINARIE															
101 0001	1	Affitto locale A.S.L.	5000,00	4650,00	9650,00	2127,36	7522,64	9650,00							0,00
101 0002	2	Interessi attivi su giacenza di cassa	50,00		50,00	10,60		10,60							39,40
101 0003	3	Rette Degenti ricoverati	1301193,74	-55000,00	1246193,74	1245448,42		1245448,42							745,32
101 0004	4	Proventi da convenzione A.S.L.	199658,00	25000,00	224658,00	134452,21	89619,35	224071,56							586,44
101 0005	5	Tasse concorsi	0,00		0,00	0,00		0,00							0,00
101 0006	6	Entrate diverse	30000,00	-15000,00	15000,00	12408,89		12408,89							2591,11
101 0040	40	Ristorazione ospiti esterni	0,00	7000,00	7000,00	4280,00		4280,00							2720,00
101 0061	61	Contributo Comune di Locana e altri Enti	16000,00	8000,00	24000,00	24000,00		24000,00							0,00
101 0062	62	Entrate da disinvestimento obbligazionario	0,00		0,00	0,00		0,00							0,00

						1551901,74	-25350,00	1526551,74	1422727,48	97141,99	1519869,47	0,00		6682,27
--	--	--	--	--	--	------------	-----------	------------	------------	----------	------------	------	--	---------

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni	residui attivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più in meno
------	----------------	------------	----------------------	-------------	----------------	----------------------	---------------------------------

RIEPILOGO DELL'ENTRATE

Fondo Cassa da Esercizio 2013	0,00	57506,93	57506,93	57506,93	0,00	57506,93	0,00
Titolo I Entrate Effettive	ordinarie	1551901,74	1526551,74	1422727,48	97141,99	1519869,47	6682,27
	straordin.	0,00	21500,00	21213,11	0,00	21213,11	286,89
Titolo I I Movimento di Capitali		75000,00	142727,00	0,00	140490,73	140490,73	77236,27
Titolo I II Partite di Giro		134600,00	0,00	108954,48	359,39	109313,87	25286,13
Totale Entrate di competenza		1761501,74	196383,93	1610402,00	237992,11	1848394,11	109491,56
Riporto Entrate gestione residui		0,00	123807,67	117216,10	4411,57	121627,67	2180,00

				1761501,74	320191,60	2081693,34	1727618,10	242403,68	1970021,78	0,00	111671,56
--	--	--	--	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	------	-----------

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.		Bilancio Prev.		Variazioni		Totale Previsione		Pagamenti		residui passivi		Totale Consuntivo		Variazioni in più in meno	
Parte Seconda - USCITE															
Fondo di cassa del precedente esercizio 2013															
come da relativo conto Consuntivo 2013															
RESIDUI PASSIVI															
da Esercizio Finanziario 2011															
101 0101 6	Compensi per turni - produttività	0,00			0,00								0,00		0,00
301 0301 31	Lav.Ristrutt.edif.per adeguam.normativo	0,00			0,00								0,00		0,00
da Esercizio Finanziario 2012															
101 0101 4	Retribuzione al personale	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0101 6	Compensi per turni - produttività	0,00			0,00		5488,62		5488,62				5488,62		0,00
101 0101 41	Retribuzione accordo ASA x serv.assistenz.	0,00			0,00				4904,84		583,78		0,00		0,00
101 0102 12	Acquisto derrate alimentari	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 2	Manutenzione immobili e impianti	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 9	Spese per consulenze e collaborazioni	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 10	Spese per luce-acqua-gas-telefono	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 11	Servizio infermieristico in convenzione	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 13	Spese per lavanderia e pulizia	0,00			0,00								0,00		0,00
101 0103 91	Spese di funzionamento e mantenimento	0,00			0,00								0,00		0,00
202 0202 16	Lavori di manutenz.straord.e acq.attrezz.	0,00			0,00								0,00		0,00
400 0007 26	Spese farmaceutiche	0,00			0,00								0,00		0,00
400 0005 27	Spese per servizi conto terzi	0,00			0,00		179,64		179,64				179,64		0,00
					0,00		5668,26		5668,26		583,78		5668,26		0,00
					0,00				5084,48						0,00

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.	Variazioni	Totale - Previsione	Pagamenti	residui passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più in meno
Parte Seconda - USCITE							
RESIDUI PASSIVI				RIPORTO pag. 8			
da Esercizio Finanziario				5084,48	583,78	5668,26	0,00
da Esercizio Finanziario 2013							
101 0101 4	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
101 0101 6	0,00	6406,59	6406,59			0,00	0,00
101 0101 41	0,00	79065,88	79065,88	0,00	6406,59	6406,59	0,00
101 0102 12	0,00	16090,58	16090,58	79065,88		79065,88	0,00
101 0103 2	0,00	3947,38	3947,38	16090,58		16090,58	0,00
101 0103 9	0,00	747,53	747,53	3947,38		3947,38	0,00
101 0103 10	0,00	27265,98	27265,98	747,53		747,53	0,00
101 0103 11	0,00	18733,11	18733,11	27265,98		27265,98	0,00
101 0103 13	0,00	6917,61	6917,61	18733,11		18733,11	0,00
101 0103 91	0,00	6599,30	6599,30	6917,61		6917,61	0,00
202 0202 16	0,00	914,28	914,28	6599,30		6599,30	0,00
400 0007 26	0,00	823,41	823,41	661,04		661,04	253,24
400 0005 27	0,00	40,00	40,00	823,41		823,41	0,00
101 0103 14	0,00	1728,00	1728,00	40,00		40,00	0,00
				1728,00		1728,00	0,00
				167704,30	6990,37	174694,67	0,00
							253,24

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.			Variazioni	Totale Previsione	Pagamenti	residui passivi	Totale Consuntivo	Variazioni	
			in più in meno							
GESTIONE DI COMPETENZA										
Titolo I - Sezione I										
USCITE ORDINARIE										
101 0101 4	Retribuzione al personale	320000,00	-9000,00	311000,00	306706,04			306706,04		4293,96
101 0101 5	Retribuzione al personale supplente			0,00	0,00			0,00		0,00
101 0101 6	Compensi per turni - produttività	35000,00	-2000,00	33000,00	20595,02	12404,98		33000,00		0,00
101 0101 7	Contributi previdenz. assistenz. carico Ente	98124,00	-6790,20	91333,80	90313,82	1019,98		91333,80		0,00
101 0101 41	Retribuzione personale Cooperativa	610000,00	-19000,00	591000,00	367134,02	223865,98		591000,00		0,00
101 0102 12	Acquisto derrate alimentari	105000,00	-81259,80	23740,20	23740,20			23740,20		0,00
101 0103 2	Manutenzione immobili e impianti	18000,00		18000,00	14984,25	3015,75		18000,00		0,00
101 0103 9	Spese per consulenze e collaborazioni	10000,00	4000	14000,00	13092,40	907,60		14000,00		0,00
101 0103 10	Spese per luce-acqua-gas-telefono	130000,00	38000,00	168000,00	110739,91	57260,09		168000,00		0,00
101 0103 11	Servizio infermieristico in convenzione	85000,00	-3500,00	81500,00	61555,55	19944,45		81500,00		0,00
101 0103 13	Spese per lavanderia e pulizia	25000,00	2700,00	27700,00	19118,74	8581,26		27700,00		0,00
101 0103 14	Rimborso rette degenti	5000,00	5500,00	10500,00	10478,70			10478,70		21,30
101 0103 15	Spese per passività disinvestimento fondi			0,00	0,00			0,00		0,00
101 0103 91	Spese di funzionamento e mantenimento	25000,00	-3000,00	22000,00	18587,26	3412,74		22000,00		0,00
101 0106 3	Interessi passivi su mutui e anticip. Tesoreria	7334,00	117,00	7451,00	7450,92			7450,92		0,08
101 0107 1	Imposte e tasse	0,00	500,00	500,00	186,28			186,28		313,72
101 0107 8	Irap su stipendi	15500,00	-1300,00	14200,00	14063,56			14063,56		136,44
101 0101 42	Ristorazione degente all-inclusive	0,00	181000,00	181000,00	125283,76	55716,24		181000,00		0,00
101 0101 43	Ristorazione ospiti esterni all-inclusive	0,00	2300,00	2300,00	1644,98	655,02		2300,00		0,00
101 0101 44	Sistemi informatici - paghe	0,00	10300,00	10300,00	8566,84	1733,16		10300,00		0,00
101 0103 99	Prestazioni professionali psico-fisico	19000,00	-1200,00	17800,00	15470,32	2329,68		17800,00		0,00
		1507958,00	117367,00	1625325,00	1229712,57	390846,93		1620559,50	0,00	4765,50

OSPEDALE VERNETTI - LOCANA

12/17

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

Cap.	Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Pagamenti residui passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più in meno
------	----------------	------------	----------------------	------------------------------	----------------------	---------------------------------

Titolo II - MOVIMENTO DI CAPITALI

301 0301 17	Mutuo per debiti fuori bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301 0301 19	Investimento fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301 0301 20	Anticipazione di cassa	75000,00	75000,00	0,00	0,00	75000,00
301 0301 28	Mutuo per pag.passività pregresse	43943,74	43953,74	43953,74	43953,74	0,00
301 0301 31	Lav.Ristrutt.edif.per adeguam.normativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

					118943,74	10,00	118953,74	43953,74	0,00	43953,74	0,00	75000,00
--	--	--	--	--	-----------	-------	-----------	----------	------	----------	------	----------

Cap.		Bilancio Prev.			Variazioni		Totale Previsione		Pagamenti			residui passivi		Totale Consuntivo		Variazioni in più in meno	
RIEPILOGO DELL' USCITE																	
Deficienza di cassa				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Titolo I	Spese Effettive		ordinarie	1507958,00	117367,00	1625325,00	1229712,57	390846,93	1620559,50					4765,50			
		straordin.	0,00	21500,00	21500,00	11754,80	9745,20	21500,00									
Titolo I I	Movimento di Capitali			118943,74	10,00	118953,74	43953,74	0,00	43953,74					75000,00			
Titolo I II	Partite di Giro			134600,00	0,00	134600,00	109237,47	76,40	109313,87					25286,13			
Fondo di riserva				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00			
Totale Uscite di competenza				1761501,74	138877,00	1900378,74	1394658,58	400668,53	1795327,11					105051,63			
Riporto Uscite gestione residui				0,00	174947,91	174947,91	167704,30	6990,37	174694,67					253,24			
				1761501,74	313824,91	2075326,65	1562362,88	407658,90	1970021,78					0,00			105304,87

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

	PREVISIONE	
Riscossioni	1761501,74	320191,60
Pagamenti	1761501,74	313824,91
Fondo di Cassa a debito del Contabile	0,00	6386,69
		6386,69

1727618,10

1562362,88

165255,22

RIASSUNTO CONSUNTIVO DEL CONTO FINANZIARIO

Caricamento

1727618,10

Scaricamento

1562362,88

Fondo di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2013

165255,22

Residui attivi

242403,68

Somma attiva

407658,90

Residui passivi

407658,90

Avanzo Amministrativo al 31.12.2014

0,00

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

CONTO ECONOMICO

Entrate effettive riscosse e da riscuotere	1790887,18
Sopravvenienze attive :	
- accertamento maggiori residui attivi	0,00
- accertamento minori residui passivi	253,24
- differenza attiva Partite di giro	0,00
- beni mobili (aggiornamento Reg.Patrimonio)	0,00
- movimento di capitali : mutuo	43953,74
Totale	1835094,16
Spese effettive pagate e da pagare	1795327,11
Sopravvenienze passive	
- accertamento minori residui attivi	2180,00
- vendita beni immobili (agg.Reg.Patrimonio)	0,00
- differenza passiva Partite di giro	0,00
Totale	1797507,11

Risultato In aumento + / diminuzione - del seguente Stato dei Capitali

37587,05

OSPEDALE VERNETTI - LOCANA

17/17

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014

PARTE PRIMA - Situazione patrimoniale	Anno 2013	Anno 2014
---------------------------------------	-----------	-----------

TITOLO I

PATRIMONIO EFFETTIVO

Attivo			
1 Fondi rustici	62,80		62,80
3 Fabbricati	1296087,67		1296087,67
9 Altri oggetti mobili	19091,44		19091,44
Totale attività	1315241,91		1315241,91
Passivo			
Debito vs/Banche - Mutuo 15 anni	342544,58		298590,84
Totale passività	342544,58		298590,84
ATTIVO NETTO PATRIMONIALE	972697,33		1016651,07

PARTE SECONDA - Situazione Amministrativa

Attivo			
1 Fondo di cassa	57506,93		165255,22
2 Residui attivi	123807,67		242403,68
Passivo			
1 Deficienza di cassa	0,00		0,00
2 Residui passivi	174947,91		407658,90
Avanzo (o disavanzo amministrativo)	174947,91		407658,90
Attività netta	6366,69		0,00
	979064,02		1016651,07
	37587,05		
	1016651,07		

OSPEDALE VERNETTI - LOCANA

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

RISORSA	CAP.	DESCRIZIONE	ANNO PROV.ZA/ANNO PROV.				ANNO PROV.ZA		TOTALE
			2011	2012	2013	2014	2013	2014	
1010001	1	Affitto locali ASL TO4						7.522,64	7.522,64
1010003	3	Rette degenti ricoverati			€ 4.071,52		€ 4.071,52		€ 4.071,52
1010004	4	Proventi da convenzione con ASL TO4 ed altre			€ 112,05		€ 112,05	€ 89.619,35	€ 89.731,40
6030000	13	Ritenute al personale per c/terzi	€ 228,00						€ 228,00
6070000	16	Entrate per spese farmaceutiche						€ 359,39	€ 359,39
4060000	99	Ripianamento						€ 140.490,73	€ 140.490,73
		TOTALE	€ 228,00	-	€ 4.183,57	€ 237.992,11	€ 4.183,57	€ 237.992,11	€ 242.403,68

IL SEGRETARIO
ARALDI Carlo



OSPEDALE VERNETTI - LOCANA

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI - ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

INTERVENTO	CAP.	DESCRIZIONE	ANNO PROV.ZA 2011	ANNO PROV.ZA 2012	ANNO PROV.ZA 2013	ANNO PROV.ZA 2014	TOTALE
1010103	2	Manutenzione immobili e impianti				€ 3.015,75	€ 3.015,75
1010101	41	Ributuzioni accordo Coop. per servizi assis.				€ 223.865,98	€ 223.865,98
1010101	6	Compensi per turni, produttività, ...		€ 583,78	€ 6.406,59	€ 12.404,98	€ 19.395,35
1010101	7	Contributi previdenziali ed assist. a carico ente				€ 1.019,98	€ 1.019,98
1010103	9	Spese per consulenze e collaborazioni				€ 907,60	€ 907,60
1010103	91	Spese di funzionamento e mantenimento				€ 3.412,74	€ 3.412,74
1010103	10	Spese per luce, acqua, gas, telefono				€ 57.260,09	€ 57.260,09
1010103	11	Servizio infermieristico in convenzione				€ 19.944,45	€ 19.944,45
1010103	13	Spese per lavanderia e pulizia				€ 8.581,26	€ 8.581,26
2020202	16	Lavori di manut. Straordinaria ed acq. Attrezzature				€ 9.745,20	€ 9.745,20
4000005	27	Spese per servizi in conto terzi				€ 76,40	€ 76,40
1010101	42	Ristorazione degenti all inclusive				€ 55.716,24	€ 55.716,24
1010101	43	Ristorazione ospiti esterni all inclusive				€ 655,02	€ 655,02
1010101	44	Sistemi informatici - paghe				€ 1.733,16	€ 1.733,16
1010103	99	Prestazioni professionali psico-fisico				€ 2.329,68	€ 2.329,68
		TOTALE		€ 583,78	€ 6.406,59	€ 400.668,53	€ 407.658,90



IL SEGRETARIO
ARABBI Carlo

IL PRESIDENTE
F.TO DOTT. ARDISSONE

IL SEGRETARIO
F.TO ARALDI

PARERI DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE(Art. 49 del T.U.E.L. n. 267 del 18.8.200)

Visto: **per regolarità tecnica**

IL SEGRETARIO
F.TO ARALDI Carlo



Visto: **per regolarità contabile**

IL SEGRETARIO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata ON-LINE sul sito dell'Ipab Ospedale Verneti ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. n. 267 del 18.8.2000 per gg. 15 decorrenti dal 28.04.2015

F.TO ARALDI Carlo

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, per uso amministrativo.

Locana, 11.04.2015



IL SEGRETARIO

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

Divenuta esecutiva in data _____

Per la scadenza del termine dalla pubblicazione ON-LINE sul sito dell'Ipab Ospedale Verneti ai sensi della Legge Costituzionale n. 3 del 1980.



IL SEGRETARIO