

I.P.A.B. "CASA DEL FANCIULLO"
Via Sardegna n. 5 90044 Carini (PA)

Delibera commissariale n. 9 del 29 Marzo 2021

Oggetto: Approvazione Bilancio di Previsione relativo all'esercizio finanziario 2021

L'anno 2021 il giorno 29 del mese di Marzo in Carini presso gli Uffici amministrativi dell'I.P.A.B. "Casa del Fanciullo", il Commissario straordinario dott. Luigi Castellucci con l'assistenza del Segretario dell'Ente, dr.ssa Annalisa Zarrillo ha adottato la seguente deliberazione.

Il Commissario straordinario

ATTESO che occorre adottare il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2021;
VISTO ed esaminato il progetto del Bilancio di previsione per l'anno 2021;
VISTO il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020, approvato con delibera commissariale n. 8 del 19.03.2021
PRESO ATTO CHE l'esercizio finanziario 2020 si è chiuso, registrando un risultato positivo di amministrazione
RITENUTO, rispetto a tale avanzo, di determinarsi (formalizzando le relative scelte gestionali) con parametri di autolimitazione e di trasparenza, intervenendo contestualmente sulla ripartizione della destinazione dell'avanzo di amministrazione e sulla composizione e quantificazione delle correlative voci di uscita, articolando coerentemente la struttura del bilancio di previsione 2021
PRESO ATTO delle variazioni accertate e presunte per l'esercizio in corso;
VISTI e controllati i singoli dati di ogni capitolo ed articolo dello stesso progetto in esame;
RILEVATO, per quanto concerne l'impostazione generale, che:

- il predetto bilancio espone un movimento finanziario per complessivi € **2.828.136,80** dei quali € **0,00** costituiscono previsioni per movimenti di capitale ed € **335.000,00** per partite di giro;
- le entrate effettive ammontano ad € **1.254.500,00** dei quali € **1.250.500,00** alla parte ordinaria ed € **4.000,00** alla parte straordinaria;
- rispetto alle previsioni esposte nel Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020 le entrate effettive presentano, per differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € **40.400,00** in più alla parte ordinaria; mentre rimane confermata la previsione di cui alla parte straordinaria;
- le Uscite effettive ammontano a complessivi € **2.493.136,80** dei quali € **1.523.000,00** alla parte ordinaria; € **0,00** alla parte straordinaria; € **18.636,80** quale fondo di



- riserva; € 118.000,00 quale uscite su preventive assegnazioni; € 413.500,00 a titolo di uscite su avanzo vincolato; € 420.000,00 a titolo di uscite su avanzo disponibile per interventi di natura sanitaria
- rispetto alle previsioni esposte nel Bilancio dell'esercizio 2020, le uscite effettive presentano, per la differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € 732.000,00 in meno alla parte ordinaria; rimane confermata, per memoria, la previsione di cui alla **parte straordinaria**; rispetto all'esercizio finanziario 2020 sono stati inseriti € 118.000,00 quali uscite su preventive assegnazioni; € 413.500,00 quali uscite su avanzo vincolato; € 420.000,00 quali spese su avanzo disponibile per interventi di natura sanitaria.
 - il bilancio presenta un avanzo di amministrazione pari ad € 1.238.636,80
 - l'avanzo di amministrazione 2020 è articolato in: a) preventive assegnazioni: **118.000,00** b) Avanzo vincolato € **700.636,80** (di cui € 413.500,00 trovano corrispondenza nella parte passiva a titolo di uscite su avanzo vincolato; € 18.636,80 sono destinati a copertura del fondo di riserva; € 268.500,00 sono destinati al miglioramento dei servizi in convenzione e ripartiti tra le relative voci di spesa) ; c) Avanzo disponibile (finalizzato ad attività sanitaria) € **420.000,00** (da utilizzare titolo di spese per interventi di natura sanitaria)

ATTESO che i singoli stanziamenti dell'Entrata e della Spesa sono stati determinati sulla scorta degli accertamenti e degli impegni dell'esercizio 2020, nonché del programma che si intende realizzare nell'esercizio finanziario 2021;

ATTESO che la previsione delle Entrate ordinarie e straordinarie è stata effettuata sulla base delle risorse effettivamente acquisibili;

VISTO il parere favorevole reso, sullo schema di bilancio di previsione 2021, dal Revisore Legale in data 26 Marzo 2021

VISTE le disposizioni di indirizzo impartite dall'Assessorato Regionale degli Enti locali (ora Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro) in ordine alla predisposizione dei bilanci di previsione delle Opere Pie in Sicilia;

VISTO l'art. 20 della legge 17 Luglio 1890 n. 6972 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTI gli artt. 17 e seguenti del regolamento di contabilità 5 febbraio 1891 n. 99;

VISTI gli artt. 26 e seguenti del regolamento amministrativo 5 febbraio 1891 n. 99;

VISTO l'art. 11 del D.P.R. 19 Agosto 1954 n. 968;

VISTA la LR. N.10/99



VISTA la L.R. n. 19/2005 art. 21

DELIBERA

1) ADOTTARE il Bilancio di previsione dell'Ente per l'esercizio finanziario 2021, nelle seguenti risultanze finali:

PARTE PRIMA: ENTRATE

Avanzo di amministrazione	€	1.238.636,80
Entrate effettive ordinarie:	€.	1.250.500,00



 2

Entrate effettive straordinarie:	€.	4.000,00
Entrate per movimento di capitali:	€.	0,00
Entrate per partite di giro:	€.	335.000,00
TOTALE:	€.	2.828.136,80

PARTE SECONDA: USCITE

Spese effettive ordinarie:	€.	1.523.000,00
Spese effettive straordinarie:	€.	0,00
Uscite su preventive assegnazioni	€	118.000,00
Uscite su avanzo vincolato	€	413.500,00
Uscite su avanzo disponibile	€	420.000,00
Spese per movimento di capitali:	€.	0,00
Spese per partite di giro:	€.	335.000,00
Fondo di riserva:	€.	18.636,80
TOTALE:	€.	2.828.136,80

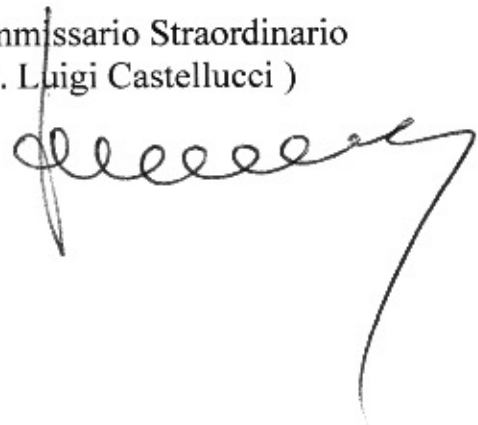
2) Trasmettere la presente deliberazione, previa pubblicazione, agli organi di controllo per il riscontro Tutorio, ai sensi della L.R. n. 10/99 come modificata dalla L.R. n. 19/2005

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Segretario dell'Ente
(dr. ssa Annalisa Zarrillo)



IL Commissario Straordinario
(dott. Luigi Castellucci)



Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021

Titoli	Capitoli	Articoli	Parte Prima Entrata	Previsione delle entrate	
				Somme proposte nel precedente bilancio (Valori in Euro)	Somme stanziati nel presente bilancio (valori in Euro)
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
			PREVENTIVE ASSEGNAZIONI		118.000,00
			AVANZO VINCOLATO		700.636,80
			AVANZO LIBERO (per attività sanitaria)		420.000,00
			TOTALE Avanzo di Amministrazione	1.059.814,90	1.238.636,80
			Entrate effettive		
			Rendite patrimoniali		
	1	1	Fitti di fabbricati	PM	
	1	2	Interessi attivi	100,00	500,00
	1	3	Proventi causali patrimoniali	P.M.	P.M.
			TOTALE RENDITE PATRIMONIALI	100,00	500,00
			Proventi non patrimoniali		
	2	1	Concorsi a titolo corrispettivo e rimborsi	P.M.	P.M.
	2	2	Contributi e sussidi da Enti e/o privati (disturbi pervasivi)	P.M.	P.M.
	2	3	Sussidi e oblazioni periodiche	P.M.	P.M.
	2	4	Rette di assistenza	1.160.000,00	1.200.000,00
	2	5	Proventi per gestione centro diurno	P.M.	P.M.
	2	6	Proventi diversi dall'assistenza (progetto Terzo Pilastro)	50.000,00	50.000,00
	2	7	Proventi vari non patrimoniali	P.M.	P.M.
	2	8	Introiti diversi ordinari	P.M.	P.M.
	2	9	Proventi per corsi di formazione	P.M.	P.M.
			TOTALE ENTRATE NON PATRIMONIALI	1.210.000,00	1.250.000,00

			TOTALE ENTRATE ORDINARIE	1.210.100,00	1.250.500,00
			Entrate straordinarie		
3	1		Proventi di Tasse per concorsi pubblici	P.M.	P.M.
3	2		Lasciti e donazioni di immediata erogazione	p.m.	p.m.
3	3		Contributi e sussidi diversi	p.m.	p.m.
3	4		Sussidi ex L.R. 65/53 Ripiano disavanzo	P.M.	P.M.
3	5		Sussidi Assessorato Famiglia per LL.PP.	p.m.	p.m.
3	6		Sussidi ex L.R. 65/53 esigenze straordinarie	P.M.	P.M.
3	7		Contributo ex L.R.71/82	p.m.	p.m.
3	8		Entrate diverse straordinarie	4.000,00	4.000,00
			TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	4.000,00	4.000,00
			TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	1.214.100,00	1.254.500,00
			Movimento di capitali		
4	1		Entrate diverse da capitalizzare	0,00	0,00
			Partite di giro		
5	1		Anticipazioni varie	P.M.	P.M.
5	2		Depositi e cauzioni	P.M.	P.M.
5	3		Ritenute diverse, indennità, compensi	250.000,00	250.000,00
5	4		Rimborso anticipazioni fondi economali	15.000,00	15.000,00
5	5		Entrate varie per partite di giro	40.000,00	40.000,00
5	6		Rimborso anticipazioni conto terzi	30.000,00	30.000,00
			TOTALE PARTITE DI GIRO	335.000,00	335.000,00
			RIASSUNTO GENERALE		
			ENTRATE EFFETTIVE	1.214.100,00	1.254.500,00
			PREVENTIVE ASSEGNAZIONI		118.000,00
			AVANZO VINCOLATO		700.636,80
			AVANZO LIBERO (per attività sanitaria)		420.000,00
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.059.814,90	1.238.636,80

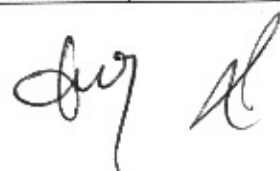


		MOVIMENTO DI CAPITALI PARTITE DI GIRO	0,00 335.000,00	0,00 335.000,00
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	2.608.914,90	2.828.136,80

R
fees

Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021

Titoli	Capitoli	Articoli	Parte seconda uscite	Previsione delle uscite	
				Somme proposte nel precedente bilancio	Somme stanziati nel presente bilancio
			Disavanzo di Amministrazione		
			Uscite ordinarie		
			Oneri patrimoniali		
	1	1	Manutenzione beni patrimoniali	P.M.	P.M.
	1	2	Assicurazione incendi e furti	6.000,00	3.000,00
	1	3	Imposte e tasse	45.000,00	32.000,00
	1	4	Spese varie relative al patrimonio	P.M.	P.M.
			TOTALE ONERI PATRIMONIALI	51.000,00	35.000,00
			Oneri non patrimoniali		
	2	1	Retribuzioni personale dipendente	745.000,00	625.000,00
	2	2	Compensi personale incaricato	400.000,00	350.000,00
	2	3	Contributi su retribuzioni personale dipendente	305.000,00	228.000,00
	2	4	Contributi su compensi personale incaricato e in convenzione	5.000,00	3.500,00
	2	5	Trattamento economico di missione dipendenti	20.000,00	20.000,00
	2	6	Spese diverse di ufficio e di amministrazione	25.000,00	14.000,00
	2	7	Oneri vari per servizi generali	P.M.	P.M.
	2	8	Riscaldamento, telefono illuminazione	30.000,00	23.000,00
	2	9	Acquisto e manutenzione beni mobili e attrezzature	10.000,00	10.000,00
	2	10	Indennità di missione e rimborso spese di amministrazione	15.000,00	3.500,00
	2	11	Spese di tesoreria, oneri bancari, interessi passivi	4.000,00	4.000,00



2	12	Compenso all'economista incaricato	p.m.	p.m.
2	13	Esercizio e manutenzione automezzi	P.M.	P.M.
2	14	Spese socio sanitarie	20.000,00	30.000,00
2	15	Oneri vari per servizi assistenziali	P.M.	P.M.
2	16	Spese Progetto "Terzo Pilastro"	50.000,00	50.000,00
2	17	Spese di pulizia locali	35.000,00	35.000,00
2	18	Spese manutenzione immobili	220.000,00	22.000,00
2	19	Fondo efficienza dei servizi	75.000,00	55.000,00
2	20	Indennità di posizione e responsabilità	15.000,00	10.000,00
2	21	Spese aggiornamento personale	5.000,00	5.000,00
2	22	Fondo miglioramento attività in convenzione	225.000,00	P.M.
		TOTALE ONERI NON PATRIMONIALI	2.204.000,00	1.488.000,00
		TOTALE USCITE ORDINARIE	2.255.000,00	1.523.000,00
		Uscite straordinarie		
3	1	Uscite varie di carattere straordinario	p.m.	p.m.
3	2	Fondo di riserva	18.914,90	18.636,80
		TOTALE USCITE STRAORDINARIE	18.914,90	18.636,80
		TOTALE USCITE EFFETTIVE	2.273.914,90	1.541.636,80
		PREVENTIVE ASSEGNAZIONI		
3	3	F.R. Spese imprevedute		€ 28.000,00
3	4	Fondo Rischi		€ 5.000,00
3	5	Fondo Oneri		€ 5.000,00
3	6	F. investimenti tecnologici e attrezzature sanitarie		€ 80.000,00
		TOTALE PREVENTIVE ASSEGNAZIONI		€ 118.000,00
		USCITE SU AVANZO VINCOLATO		

fer

3	7	F. Miglioramento attività sanitaria convenzionata		€ 350.000,00
3	8	F. emergenza attività sanitaria		€ 63.500,00
		TOTALE USCITE SU AVANZO VINCOLATO		€ 413.500,00
		USCITE SU AVANZO LIBERO		
		Spese per investimenti		
3	9	Miglioramenti immobili attività sanitaria		€ 320.000,00
3	10	IVA su interventi miglioramenti immobili attività sanitaria		€ 50.000,00
		Totale USCITE per investimenti		€ 370.000,00
		USCITE correnti non permanenti		
3	11	Progetti sperimentali sanitari		€ 30.000,00
3	12	Adeguamento locali, impianti, attrezzature progetti sperimentali sanitari		€ 20.000,00
		Totale USCITE correnti non permanenti		€ 50.000,00
		TOTALE USCITE SU AVANZO LIBERO		€ 420.000,00
		TOTALE DELL'USCITA		2.493.136,80
		Movimento di capitali		
4	1	Uscite diverse da capitalizzare	0,00	0,00
		Partite di giro		
5	1	Restituzioni di Anticipazioni	P.M.	P.M.
5	2	Depositi e cauzioni	P.M.	P.M.
5	3	Ritenute diverse su indennità, e compensi	250.000,00	250.000,00
5	4	Anticipazioni fondi economali	15.000,00	15.000,00
5	5	Uscite varie per partite di giro	40.000,00	40.000,00
5	6	Anticipazioni conto terzi	30.000,00	30.000,00
		TOTALE PARTITE DI GIRO	335.000,00	335.000,00

			Riassunto Generale		
			USCITE EFFETTIVE	2.273.914,90	2.493.136,80
			MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	0,00
			Partite di giro	335.000,00	335.000,00
			Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
			TOTALE GENERALE DELL'USCITA	2.608.914,90	2.828.136,80

ser