

IPAB Casa del Fanciullo

Via Sardegna nr. 4 – 90044 Carini (PA)
Codice Fiscale 97000120820 – P.IVA 06419110827

Delibera commissariale n. 4 del 31 Marzo 2022

Oggetto: Approvazione Bilancio di Previsione relativo all'esercizio finanziario 2022

L'anno 2022 il giorno 31 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 2022;

VISTO ed esaminato il progetto del Bilancio di previsione per l'anno 2022;

VISTO il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021, approvato con delibera commissariale n. 3 del 31.03.2022

PRESO ATTO CHE l'esercizio finanziario 2021 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 correlate voci di uscita, articolando coerentemente la struttura del bilancio di previsione 2022

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 € **2.536.576,56** dei quali € **0,00** costituiscono previsioni per movimenti di capitale ed € **335.000,00** per partite di giro;
- le entrate effettive ammontano ad € **1.294.500,00** dei quali € **1.290.500,00** alla parte ordinaria ed € **4.000,00** alla parte straordinaria;
- rispetto alle previsioni esposte nel Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 le entrate effettive presentano, per differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € **40.000,00** in più alla parte ordinaria; mentre rimane confermata la previsione di cui alla parte straordinaria;

Tel. 091/8669522 – 091/8662182 Fax 091/8662183
e-mail ipabcasadelfanciullo@alice.it
PEC ipabcasadelfanciullo@pec.ipabcasadelfanciullo.org



IPAB Casa del Fanciullo

Via Sardegna nr. 4 – 90044 Carini (PA)

Codice Fiscale 97000120820 – P.IVA 06419110827

- le Uscite effettive ammontano a complessivi € 1.759.576,56 dei quali € 1.741.300,00 alla parte ordinaria; € 0,00 alla parte straordinaria; € 18.276,56 quale fondo di riserva; € 40.000,00 quale uscite su preventive assegnazioni; € 242.000,00 a titolo di uscite su avanzo vincolato; € 190.000,00 a titolo di uscite su avanzo disponibile per interventi di natura sanitaria
- rispetto alle previsioni espone nel Bilancio dell'esercizio 2021, le uscite effettive presentano, per la differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € 218.300,00 in più alla parte ordinaria; rimane confermata, per memoria, la previsione di cui alla **parte straordinaria**;
- rispetto alle previsioni espone nel Bilancio dell'esercizio finanziario 2021, le preventive assegnazioni presentano, per la differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € 78.000,00 in meno
- rispetto alle previsioni espone nel Bilancio dell'esercizio finanziario 2021, le uscite su avanzo vincolato presentano, per la differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € 171.500,00 in meno
- rispetto alle previsioni espone nel Bilancio dell'esercizio finanziario 2021, le uscite su avanzo libero presentano, per la differenza algebrica fra le variazioni in più ed in meno, un risultato globale di € 78.000,00 in meno
- il bilancio presenta un avanzo di amministrazione pari ad € 957.076,56
- l'avanzo di amministrazione 2021 è articolato in: a) preventive assegnazioni: 40.000,00 b) Avanzo vincolato € 707.076,56 (di cui € 446.813,63 trovano corrispondenza nella parte passiva a titolo di uscite su avanzo vincolato; € 18.262,93 sono destinati a copertura del fondo di riserva; € 242.000,00 sono destinati al miglioramento dei servizi in convenzione e ripartiti tra le relative voci di spesa); c) Avanzo disponibile (finalizzato ad attività sanitaria) € 190.000,00 (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 2021, nonché del programma che si intende realizzare nell'esercizio finanziario 2022;

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 2022, dal Revisore Legale.

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;

Tel. 091/8669522 – 091/8662182 Fax 091/8662183
e-mail ipabcasadelfanciullo@alice.it
PEC ipabcasadelfanciullo@pec.ipabcasadelfanciullo.org



IPAB Casa del Fanciullo

Via Sardegna nr. 4 – 90044 Carini (PA)

Codice Fiscale 97000120820 – P.IVA 06419110827

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

ADOTTARE il Bilancio di previsione dell'Ente per l'esercizio finanziario 2022, nelle seguenti risultanze finali:

PARTE PRIMA: ENTRATE

| | | |
|------------------------------------|----|---------------------|
| Avanzo di amministrazione | € | 957.076,56 |
| Entrate effettive ordinarie: | €. | 1.290.500,00 |
| Entrate effettive straordinarie: | €. | 4.000,00 |
| Entrate per movimento di capitali: | €. | 0,00 |
| Entrate per partite di giro: | €. | 335.000,00 |
| TOTALE: | €. | 2.586.576,56 |

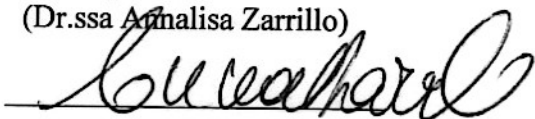
PARTE SECONDA: USCITE

| | | |
|-----------------------------------|----|---------------------|
| Spese effettive ordinarie: | €. | 1.741.300,00 |
| Spese effettive straordinarie: | €. | 0,00 |
| Uscite su preventive assegnazioni | € | 40.000,00 |
| Uscite su avanzo vincolato | € | 242.000,00 |
| Uscite su avanzo disponibile | € | 210.000,00 |
| Spese per movimento di capitali: | €. | 0,00 |
| Spese per partite di giro: | €. | 335.000,00 |
| Fondo di riserva: | €. | 18.276,56 |
| TOTALE: | €. | 2.586.576,56 |

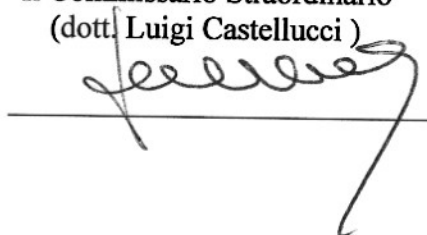
Trasmettere la presente deliberazione, previa pubblicazione, agli organi di controllo per il riscontro Tutorio, ai sensi della L.R. n. 10/99 come modificata dalla L.R. n. 19/2005

Letto, approvato e sottoscritto:

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



Il Commissario Straordinario
(dott. Luigi Castellucci)



Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022

| Titoli | Capitoli | Articoli | Parte Prima Entrata | Previsione delle entrate | |
|--------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| | | | | Somme proposte nel presente bilancio (Valori in Euro) | Somme stanziare nel precedente bilancio (valori in Euro) |
| | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | |
| | | | PREVENTIVE ASSEGNAZIONI | 40.000,00 | 118.000,00 |
| | | | AVANZO VINCOLATO | 707.076,56 | 700.636,80 |
| | | | AVANZO LIBERO (per attività sanitaria) | 210.000,00 | 420.000,00 |
| | | | TOTALE Avanzo di Amministrazione | 957.076,56 | 1.238.636,80 |
| | | | Entrate effettive | | |
| | | | Rendite patrimoniali | | |
| | 1 | 1 | Fitti di fabbricati | PM | |
| | 1 | 2 | Interessi attivi | 500,00 | 500,00 |
| | 1 | 3 | Proventi causali patrimoniali | P.M. | P.M. |
| | | | TOTALE RENDITE PATRIMONIALI | 500,00 | 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 | 1.240.000,00 | 1.200.000,00 |
| | 2 | 5 | Proventi per gestione centro diurno | P.M. | P.M. |
| | 2 | 6 | Proventi diversi dall'assistenza (finanziamenti per progetti sperimentali sanitari) | 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 | 1.290.000,00 | 1.250.000,00 |



Handwritten signature

| | | | | |
|---|---|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | TOTALE ENTRATE ORDINARIE | 1.290.500,00 | 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 | 1.294.500,00 | 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 economici | 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 | 1.294.500,00 | 1.254.500,00 |
| | | PREVENTIVE ASSEGNAZIONI | 40.000,00 | 118.000,00 |
| | | AVANZO VINCOLATO | 707.076,56 | 700.636,80 |
| | | AVANZO LIBERO (per attività sanitaria) | 210.000,00 | 420.000,00 |
| | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 957.076,56 | 1.238.636,80 |




| | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | | MOVIMENTO DI CAPITALI PARTITE DI GIRO | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 335.000,00 | 335.000,00 |
| | | | TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA | 2.586.576,56 | 2.828.136,80 |

Handwritten signature



Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022

| Titoli | Capitoli | Articoli | Parte seconda uscite | Previsione delle uscite | |
|--------|----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | | | Somme proposte nel presente bilancio | Somme stanziata nel precedente bilancio |
| | | | Disavanzo di Amministrazione | | |
| | | | Uscite ordinarie | | |
| | | | Oneri patrimoniali | | |
| | 1 | 1 | Manutenzione beni patrimoniali | P.M. | P.M. |
| | 1 | 2 | Assicurazione incendi e furti | 2.800,00 | 3.000,00 |
| | 1 | 3 | Imposte e tasse | 30.000,00 | 32.000,00 |
| | 1 | 4 | Spese varie relative al patrimonio | P.M. | P.M. |
| | | | TOTALE ONERI PATRIMONIALI | 32.800,00 | 35.000,00 |
| | | | Oneri non patrimoniali | | |
| | 2 | 1 | Retribuzioni personale dipendente | 671.000,00 | 625.000,00 |
| | 2 | 2 | Compensi personale incaricato | 404.000,00 | 350.000,00 |
| | 2 | 3 | Contributi su retribuzioni personale dipendente | 270.000,00 | 228.000,00 |
| | 2 | 4 | Contributi su compensi personale incaricato e in convenzione | 3.000,00 | 3.500,00 |
| | 2 | 5 | Rimborsi chilometrici dipendenti e collaboratori (servizio domiciliare, servizio esterno...) | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | 2 | 6 | Spese diverse di ufficio e di amministrazione | 20.000,00 | 14.000,00 |
| | 2 | 7 | Oneri vari per servizi generali | P.M. | P.M. |
| | 2 | 8 | Riscaldamento, telefono illuminazione | 43.000,00 | 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 | 3.000,00 | 3.500,00 |
| | 2 | 11 | Spese di tesoreria, oneri bancari, interessi passivi | 4.500,00 | 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 | 38.000,00 | 30.000,00 |
| | 2 | 15 | Oneri vari per servizi assistenziali | P.M. | P.M. |
| | 2 | 16 | Spese Progetti sperimentali sanitari | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | 2 | 17 | Spese di pulizia locali | 40.000,00 | 35.000,00 |
| | 2 | 18 | Spese manutenzione immobili | 34.000,00 | 22.000,00 |
| | 2 | 19 | Fondo efficienza dei servizi | 60.000,00 | 55.000,00 |
| | 2 | 20 | Indennità di posizione e responsabilità | 37.000,00 | 10.000,00 |
| | 2 | 21 | Spese aggiornamento personale | 1.000,00 | 5.000,00 |
| | 2 | 22 | Fondo miglioramento attività in convenzione | P.M. | P.M. |
| | | | TOTALE ONERI NON PATRIMONIALI | 1.708.500,00 | 1.488.000,00 |
| | | | | | |
| | | | TOTALE USCITE ORDINARIE | 1.741.300,00 | 1.523.000,00 |
| | | | | | |
| | | | Uscite straordinarie | | |
| | | | Uscite varie di carattere straordinario | p.m. | p.m. |
| | 3 | 1 | Fondo di riserva | 18.276,56 | 18.636,80 |
| | | | TOTALE USCITE STRAORDINARIE | 18.276,56 | 18.636,80 |
| | | | | | |
| | | | TOTALE USCITE EFFETTIVE | 1.759.576,56 | 1.541.636,80 |
| | | | PREVENTIVE ASSEGNAZIONI | | |
| | 3 | 2 | F.R. Spese impreviste | € 5.000,00 | € 28.000,00 |
| | 3 | 3 | Fondo Rischi | € 2.500,00 | € 5.000,00 |
| | 3 | 4 | Fondo Oneri | € 2.500,00 | € 5.000,00 |
| | 3 | 5 | F. investimenti tecnologici e attrezzature sanitarie | € 30.000,00 | € 80.000,00 |
| | | | TOTALE PREVENTIVE ASSEGNAZIONI | € 40.000,00 | € 118.000,00 |
| | | | | | |
| | | | USCITE SU AVANZO VINCOLATO | | |



| | | | | |
|---|----|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 3 | 6 | F. Miglioramento attività sanitaria convenzionata | € 215.000,00 | € 350.000,00 |
| 3 | 7 | F. emergenza attività sanitaria | € 27.000,00 | € 63.500,00 |
| | | TOTALE USCITE SU AVANZO VINCOLATO | € 242.000,00 | € 413.500,00 |
| | | | | |
| | | USCITE SU AVANZO LIBERO | | |
| | | Spese per investimenti | | |
| 3 | 8 | Miglioramenti immobili attività sanitaria | € 155.000,00 | € 320.000,00 |
| 3 | 9 | IVA su interventi miglioramenti immobili attività sanitaria | € 35.000,00 | € 50.000,00 |
| | | Totale USCITE per investimenti | € 190.000,00 | € 370.000,00 |
| | | | | |
| | | USCITE correnti non permanenti | | |
| 3 | 10 | Progetti sperimentali sanitari | € 15.000,00 | € 30.000,00 |
| 3 | 11 | Adeguamento locali, impianti, attrezzature progetti sperimentali sanitari | € 5.000,00 | € 20.000,00 |
| | | Totale USCITE correnti non permanenti | € 20.000,00 | € 50.000,00 |
| | | TOTALE USCITE SU AVANZO LIBERO | € 210.000,00 | € 420.000,00 |
| | | | | |
| | | TOTALE DELL'USCITA | 2.251.576,56 | 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 economici | 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 | 2.251.576,56 | 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 | 2.586.576,56 | 2.828.136,80 |