

**N. 9 DI REGISTRO
del 28.10.2024**



**COMUNE DI CALTRANO
PROVINCIA DI VICENZA**

ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ORIGINALE

L'anno **2024** il giorno **28** mese di **ottobre** alle ore **18:00** presso la sede dell'Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano, in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 358 del 09.10.2024) diramato dal Presidente Zoccarato Katya si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

		PRESENTE	ASSENTE
ZOCCARATO KATYA	Presidente	×	
BONAGURO EMANUELE	Consigliere	×	
GUARATO SANDRO	Consigliere	×	
ODELANTI GRAZIA	Consigliere	×	
TOLDO FABIO	Consigliere	×	

Assiste il Segretario – Direttore dott. Michele Pasqualetto.

Essendo legale l'adunanza, il Presidente invita i convenuti a deliberare sul seguente oggetto:

**VARIAZIONE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2025-2026
- ESERCIZIO 2024**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATE le seguenti delibere del Comune di Caltrano:

- ▲ Delibera di Giunta Comunale n. 99 del 12/11/2012 con la quale è stato dato indirizzo agli uffici comunali di predisporre gli atti necessari alla costituzione di una "Istituzione" per la gestione della casa di riposo comunale
- ▲ Delibera di Consiglio Comunale n. 4 in data 11/02/2013 avente ad oggetto "Costituzione della Istituzione pubblica denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari Art. 114 del D. Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi
- ▲ Delibera dell'Istituzione "Casa di riposo di Caltrano" n. 4 in data 19/09/2014 avente per oggetto "Insediamento del consiglio di amministrazione".

PRESO ATTO:

- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.9 del 27.11.2023, è stato approvato lo schema del bilancio di previsione 2024-2025-2026 e il documento unico di programmazione, definitivamente approvato dal consiglio comunale con delibera n. 3 del 08.01.2024 esecutiva a termini di legge;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.10 del 27.11.2023, esecutiva, è stato approvato il PEG anno 2024 e sono state assegnate le risorse economiche al direttore;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n. 2 del 06.04.2024 e del Consiglio Comunale n. 11 del 29.04.2024 esecutiva a termini di legge, è stato approvato il rendiconto dell'esercizio anno 2023 dal quale è emerso un avanzo di amministrazione pari ad € 343.168,46 così distinto:

FONDI NON VINCOLATI	317.168,46
FONDI VINCOLATI	--
FONDI PER IL FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE	--
ALTRI ACCANTONAMENTI	26.000,00

- della deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'istituzione n.4 del 09.07.2024, avente ad oggetto "Presa atto del permanere degli equilibri generali di bilancio 2024-2025-2026 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 193 del TUEL";
- della deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n. 5 del 09.07.2024 (di presa d'atto dell'assestamento generale del bilancio di previsione 2024-2026 - Esercizio 2024;

CONSIDERATO che si è provveduto ad una generale verifica di tutte le voci di entrata e uscita sia per la competenza che per la cassa del bilancio di previsione, dalla quale è emerso:

- che alcuni stanziamenti di spesa non risultano congrui rispetto alle esigenze dei servizi e necessitano, quindi, di essere rimpinguati mediante applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione 2023 per le spese correnti straordinarie e quelle in c/capitale, in particolare:
 - acquisti di nuove attrezzature in sostituzione a quelle in uso ormai obsolete
 - manutenzioni straordinarie sullo stabile sopraggiunte a seguito di eventi atmosferici nel mese di luglio 2024 e di guasti all'impianto idraulico
 - realizzazione della sala cura alla persona come richiesto da parte dell'Azienda Zero in occasione della verifica di rinnovo dell'Autorizzazione

- aumento del costo dei servizi resi dalla cooperativa a seguito del rinnovo contrattuale del settore
- aumento in base all'indice ISTAT del servizio di ristorazione a partire da settembre 2024
- aumento dei servizi resi dalla Casa di Riposo di Arsiero per la sostituzione di personale dipendente dell'Istituzione cessato nel corso dell'anno 2024
- aggiornamento alla nuova versione del software per l'elaborazione delle rette e degli adempimenti relativi.

RITENUTO, pertanto, di applicare parte dell'avanzo di amministrazione 2023 approvato con Deliberazione del consiglio di amministrazione dell'istituzione casa di riposo n. 2 del 06.04.2024 e del Consiglio Comunale n. 11 del 29.04.2024 esecutiva a termini di legge, per un importo complessivo pari ad € **170.000,00** per il finanziamento di spese in conto capitale per **15.000,00** e di spese straordinarie di parte corrente per **155.000,00** €;

VISTO il prospetto allegato sub A) al presente atto di cui è parte sostanziale ed integrante, contenente le variazioni di bilancio in oggetto;

VERIFICATO il permanere degli equilibri di bilancio, a seguito delle variazioni proposte, ai sensi dell'art. 193, comma 1, del d.lgs. 267/2000;

DATO ATTO che a seguito delle variazioni al bilancio che si stanno approvando con il presente atto, le previsioni di entrata e di uscita modificate consentono il rispetto dei vincoli e il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del pareggio di bilancio;

ACQUISITO il parere del Revisore dei conti in merito alla suddetta situazione e analisi, allegato sub. b);

VISTI gli articoli 175 e 178 del decreto legislativo n. 267/2000;

VISTO IL Decreto Legislativo n. 118/2011 relativo all'armonizzazione dei sistemi contabili;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

VISTO lo statuto comunale;

ACCERTATA la competenza ai sensi del regolamento per il funzionamento dell'istituzione;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi per alzata di mano

D E L I B E R A

- **DI PROVVEDERE** alla variazione del bilancio di previsione 2024-2026 Esercizio 2024 apportando allo stesso le variazioni così come contenute nell'allegato **prospetto sub a)** che si intende fare parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, dando atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 garantiscono il mantenimento del pareggio di bilancio e la salvaguardia degli equilibri.
- **DI DARE ATTO** che ad esecutività del presente provvedimento la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 27.11.2023 avente ad oggetto: "Approvazione piano esecutivo di gestione (P.E.G.) anno 2024" si intende materialmente integrata e/o modificata con le variazioni apportate con il presente provvedimento, autorizzando il direttore ad operare di conseguenza;

- **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento:
 - ▲ diverrà esecutivo ai sensi del regolamento per il funzionamento della istituzione dei servizi socio-sanitari "Casa di riposo di Caltrano" dopo l'approvazione da parte del Consiglio Comunale;
 - ▲ viene pubblicato all'albo pretorio e sul sito istituzionale della casa di riposo per almeno quindici giorni.

Letto il presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
(Zoccarato Katya)




IL SEGRETARIO-DIRETTORE
(Pasqualetto dott. Michele)




La presente deliberazione è pubblicata per quindici giorni all'albo presso la sede della Istituzione a partire dal 30/10/24.

Caltrano, **28.10.2024**

IL SEGRETARIO-DIRETTORE
(Pasqualetto dott. Michele)




PARERI

Articolo 49, comma 1, T.U. n. 267/2000

Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica

Il direttore
Pasqualetto dott. Michele




Caltrano, **28.10.2024**

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile

Il responsabile contabile
Fontana Laura




Caltrano, **28.10.2024**

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 08/10/2024 n. 3

Rif.

SPESE 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN LOGGETTO - ESERCIZIO 2024
			in aumento	in diminuzione	
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 3	Interventi per gli anziani				
TITOLO 1	Spese correnti				
12031.03.0004	Acquisto di beni mobili ed attrezzature	0,00	5.000,00		5.000,00
		5.000,00			10.000,00
		5.847,29			5.847,29
12031.03.0005	Acquisto materiale per manutenzione stabile	0,00	1.000,00		1.000,00
		1.500,00			2.500,00
		1.800,84			1.800,84
12031.03.0026	Servizio di fornitura pasti in convenzione	11.879,08	2.000,00		13.879,08
		140.000,00			153.879,08
		163.775,53			177.650,53
12031.03.0029	Gestione servizi assistenziali e generali in appalto	23.663,60	12.000,00		35.663,60
		288.000,00			311.663,60
		335.789,80			347.873,60
12031.03.0030	Gestione servizi assistenziali e generali straordinari	7.771,21	3.000,00		10.771,21
		15.000,00			30.000,00
		29.571,05			59.571,05
12031.03.0034	Spese manutenzione straordinaria immobile istituzione	8.836,30	15.000,00		23.836,30
		5.000,00			18.836,30
		13.840,00			27.676,30
12031.03.0037	Manutenzione e assistenza tecnica software e hardware Pasubio Tecnologia	3.165,89	4.000,00		7.165,89
		4.000,00			11.165,89
		8.169,21			16.335,10
12031.03.0044	Spese manutenzione immobile istituzione (ascensore/impianto idraulico/elettrico (etc)	353,80	10.000,00		10.353,80
		30.000,00			30.353,80
		35.202,69			35.556,49
12031.03.0048	Convenzione con Ipab Rossi di Arsiero per gestione amministrativa	100.799,82	103.000,00		203.799,82
		370.000,00			573.799,82
		504.071,48			707.871,30
Totale Titolo 1		186.258,26	155.000,00		341.258,26
		1.448.806,66			1.593.806,66
		1.925.032,84			2.018.065,10
TITOLO 2	Spese in conto capitale				

SPESE 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
			in aumento	in diminuzione	
12032.03.0002	Manutenzioni varie in proprio su stabile della Istituzione Casa di Riposo	14.055,85	15.000,00		14.055,85
		0,00			15.000,00
		21.309,06			21.309,06
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	43.271,99	15.000,00		43.271,99
		0,00			15.000,00
		65.032,13			65.032,13
Totale Programma 3	Interventi per gli anziani	229.530,25	170.000,00		229.530,25
		1.448.806,66			1.618.806,66
		1.990.064,97			1.990.064,97
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	229.530,25	170.000,00		229.530,25
		1.448.806,66			1.618.806,66
		1.990.064,97			1.990.064,97
Totale Variazioni in uscita		170.525,55	170.000,00		170.525,55
		858.500,00			1.028.500,00
		1.119.376,95			1.119.376,95
Totale Generale delle uscite		229.530,25	170.000,00		229.530,25
		1.801.050,00			1.971.050,00
		2.464.137,36			2.464.137,36

ENTRATE 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
			In aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		0,00			0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		0,00			0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	Fondi Non Vincolati	0,00	170.000,00		170.000,00
Totale Generale delle entrate					
		164.099,35			164.099,35
	residui presunti	1.801.050,00	170.000,00		1.971.050,00
	previsioni di competenza	2.197.928,05			2.197.928,05
	previsioni di cassa				

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa

Allegato B)

COMUNE DI CALTRANO
Provincia di Vicenza

COMUNE DI CALTRANO (VI)	
ISTITUZIONE	
CASA DI RIPOSO DI CALTRANO	
DATA	14.10.2024
UFFICIO PROTOCOLLO	
PROT N.	376

**OGGETTO: PARERE SU VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026
- ANNO 2024 -**

Il sottoscritto Dott. Marchiori Marco, nella sua qualità di Revisore dell'istituzione casa di riposo di Caltrano;

PREMESSO CHE

Come da proposta di deliberazione per l'adunanza prevista il prossimo 28.10.2024, ricevuta, il Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione intende procedere ad una variazione del bilancio di previsione per complessivi euro 170.000 con parziale applicazione dell'avanzo di amministrazione

CONSIDERATO CHE

la variazione al bilancio di previsione 2024-2026 – Anno 2024 di cui all'allegato a) alla proposta di delibera rispetta il pareggio di bilancio;

l'Istituzione Casa di riposo di Caltrano si colloca tra gli Enti in stabile equilibrio finanziario;

la variazione sotto l'aspetto contabile rispetta i principi di congruità (rispetto ai fabbisogni di spesa), attendibilità e coerenza (rispetto alla programmazione dell'Ente) :

VISTI

L'art. 239, comma 1, lettera b) punto 2 del D.Lgs. n. 267/2000 del TUEL;

La proposta di deliberazione del Consiglio di Amministrazione ed i relativi allegati

ESPRIME

per quanto sopra dedotto, parere favorevole sotto il profilo degli equilibri di bilancio alla proposta di deliberazione del Consiglio di Amministrazione della casa di riposo di Caltrano convocato per il giorno 28.10.2024 ad oggetto: "Variazione del bilancio di previsione 2024-2026 – Anno 2024.

Mirano, 12.10 2024

IL REVISORE UNICO
(Dott. Marchiori Marco)
--firmato digitalmente--