

FONDAZIONE "CECI"

Via G.P. Marinelli n. 3
60021 Camerano (AN)
Telefono: 071 730349
Fax: 071 7303440



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 11 DEL 26 GIUGNO 2013

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE BUDGET 2013.

L'anno duemilatredecim il ventisei del mese di Giugno, nella sala delle adunanze della Fondazione Ceci, regolarmente convocato, il Consiglio di Amministrazione si è radunato con la presenza dei signori

nr.	cognome e nome	Carica	presenti	assenti
1	VOLPINI MIRIA	Presidente	si	
2	RINALDI RICCARDO	Vice Presidente	si	
3	STRONATI DAVID	Consigliere	si	
4	D'ALBERTO MASSIMILIANO	Consigliere	si	
5	PIERONI Don ALDO	Rapp. fam. Ceci	si	

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

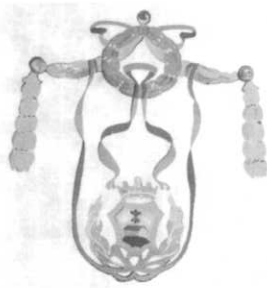
Il Presidente designa il Direttore Dott.ssa Nicoletta Focone, che partecipa alla seduta, quale segretario verbalizzante.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Vista la Deliberazione n. 10 della presente seduta di Consiglio con la quale è stato approvato il Bilancio d'Esercizio dell'anno 2012;

Visto lo Statuto della Fondazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 49 del 01/12/2011;

Preso atto dei resoconti, commenti e spiegazioni del Presidente, del Vicepresidente, del Revisore dei conti Dr. Massimo Vesprini, della Ragioniera Commercialista Anna Napoletani e del Direttore Dr.ssa Nicoletta Focone;



FONDAZIONE "CECI"

Via G.P. Marinelli n. 3
60021 Camerano (AN)
Telefono: 071 730349
Fax: 071 7303440



Rivista ed esaminata tutta la documentazione consegnata già da giorni, per un puntuale approfondimento, ed in questa sede riproposta;

Visto lo Statuto della Fondazione approvato con deliberazione del consiglio di amministrazione n. 49 del 01/12/2011;

Rilevato che con la presente deliberazione viene approvato il secondo preventivo della Fondazione redatto secondo i principi della contabilità economico-patrimoniale, primo tra tutti il principio della competenza economica, e sono stati pertanto effettuati confronti diretti con il precedente primo bilancio economico della Fondazione, al fine di redigere una previsione prudente ed accurata;

Ribadito il principio dell'applicazione dell'aliquota piena per gli ammortamenti, così come deciso nella Deliberazione n. 10 della presente seduta di Consiglio con la quale è stato approvato il Bilancio d'Esercizio dell'anno 2012, per il quale l'importo degli stessi viene stimato di poco inferiore a quello dell'anno precedente e pertanto pari ad Euro 91.000,00;

Preso atto dei resoconti, commenti e spiegazioni del Presidente, del Vicepresidente, del Revisore dei conti Dr. Massimo Vesprini, della Ragioniera Commercialista Anna Napoletani e del Direttore Dr.ssa Nicoletta Focone;

Rivista ed esaminata tutta la documentazione consegnata già da giorni, per un puntuale approfondimento, ed in questa sede riproposta;

Visti i seguenti prospetti allegati alla presente deliberazione, quali parti integranti e sostanziali del presente atto, rappresentati da:

- BILANCIO DI PREVISIONE - BUGET 2013 composto dal preventivo dei ricavi e dei costi della Fondazione per l'esercizio 2013, pari a complessivi € 2.808.000,00 dal quale emerge una situazione di sostanziale pareggio, considerate le variabili legate soprattutto alle Convenzioni con l'Asur ancora ad oggi da stipularsi e sulle quali grava un totale clima di incertezza, e l'eventualità di non avere la struttura sempre al completo dei 103 ospiti;
- PROSPETTO FONTI/IMPIEGHI relativo agli investimenti preventivati nel 2013 dal quale si evince lo stato degli investimenti in essere ed il dettaglio di quelli già realizzati e da realizzare nel 2013;
- RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI PER IL PREVENTIVO 2013;



FONDAZIONE "CECI"

Via G.P. Marinelli n. 3
60021 Camerano (AN)
Telefono: 071 730349
Fax: 071 7303440



Preso atto che, trattandosi di un bilancio in sostanziale pareggio, è necessario monitorare costantemente l'andamento effettivo della gestione al fine di evitare che eventuali maggiori costi non siano supportati da adeguati incrementi dei ricavi;

Ritenuto opportuno evidenziare che si tratta in effetti di un preventivo basato sul rigore e che ad oggi non si conoscono con certezza gli orientamenti collegati alle convenzioni con l'ASUR per gli anni futuri in uno scenario caratterizzato dalla tendenza ancora più negativa rispetto al precedente anno 2012 della spesa pubblica nel cosiddetto "welfare";

Esaminati, rivisti e commentati tutti gli allegati sopra indicati facenti parte integrante e sostanziale della presente Deliberazione;

Visto che non vi è nulla da obiettare in merito;

Ad unanimità di voti legalmente espressi

DELIBERA

1) La premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e qui deve intendersi come materialmente trascritta ed approvata;

2) Di approvare il Bilancio di Previsione- Budget 2013, con l'applicazione dell'aliquota piena per gli ammortamenti, e considerando gli stessi di importo poco inferiore a quello dell'anno 2012, così come rappresentato nei seguenti allegati prospetti quali parti integranti e sostanziali del presente atto:

- BILANCIO DI PREVISIONE - BUDGET 2013 composto dal preventivo dei ricavi e dei costi della Fondazione per l'esercizio 2013, pari a complessivi € 2.808.000,00 dal quale emerge una situazione di sostanziale pareggio;
- PROSPETTO FONTI/IMPIEGHI relativo agli investimenti preventivati nel 2013 dal quale si evince lo stato degli investimenti in essere ed il dettaglio di quelli già realizzati e da realizzare nel 2013;
- RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI PER IL PREVENTIVO 2013;

3) Di dare pubblicità alla presente Deliberazione tramite pubblicazione sul proprio sito internet della Fondazione "Ceci".



FONDAZIONE "CECI"

Via G.P. Marinelli n. 3
60021 Camerano (AN)
Telefono: 071 730349
Fax: 071 7303440



Letto, il presente verbale viene confermato e sottoscritto come appresso:

IL PRESIDENTE

Volpini Miria

I CONSIGLIERI

Rinaldi Riccardo

Stronati David

D'Alberto Massimiliano

Pironi Don Aldo

IL DIRETTORE - SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Focone Nicoletta

Si certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata sul sito internet della Fondazione "Ceci" (www.casariposoceci.it) e presso gli Uffici Amministrativi della stessa dal 17-03-2013 e per rimanervi in pubblicazione 15 giorni consecutivi.



Camerano, 17.09.2013

FONDAZIONE "CECI"
DIRETTORE
D.ssa Focone Nicoletta

CONTABILITA' ECONOMICA		2012	2013
DESCRIZIONE		RICAVI 2012	RICAVI 2013
RETTE		2.009.185,30	1.972.000,00
CORRISPETTIVO ASUR ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA		192.560,25	188.000,00 *
CORRISPETTIVO ASUR RESIDENZA PROTETTA ALTA INTENSITA' ASSISTENZIALE		276.575,64	215.000,00
CORRISPETTIVO ASUR RESIDENZA PROTETTA MEDIA INTENSITA' ASSISTENZIALE		324.568,80	323.296,00
ALTRI RICAVI DIVERSI		0,05	
GINNASTICA DOLCE		12.125,00	
ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI DA GETTONIERE		171,20	100,00
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI ATTIVITA' COMMERCIALE		68.487,89	62.000,00
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI ED ALTRE		18.351,58	16.000,00
RIMBORSI ASSICURATIVI		893,06	
ALTRI RIMBORSI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE		509,20	400,00
ALTRI RIMBORSI DIVERSI SPESE CROCE GIALLA		7.232,50	6.204,00
PLUSVALENZE ORDINARIE		800,00	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE		8.869,42	
INSUSSISTENZE PASSIVO ORDINARIE		1.320,93	
ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI		668,00	
CORRISPETTIVO PER EROGAZIONE DEL SERVIZIO DI SCAMBIO SUL POSTO		1.248,49	500,00
ARROTONDAMENTI ATTIVI		7,84	
CONTRIBUTO GINNASTICA DOLCE COMUNE DI CAMERANO		6.999,95	
CONTRIBUTO GSE TARIFFA INCENTIVANTE ATTIVITA' COMMERCIALE		17.114,44	16.000,00
PROVENTI DA INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI		10.220,00	8.500,00
PROVENTI STRAORDINARI		120.038,01	
TOTALE		3.077.947,55	2.808.000,00
UTILE DI ESERCIZIO ANNO 2012		226.713,10	

* nei corrispettivi Asur per prudenza sono stati tolti importi per decurtazione 2%, ex Nar considerato come R.P. e approssimazione nel caso di problemi di convenzionamento.



FONDAZIONE "CECI"
IL PRESIDENTE
Dr.ssa Miria Volpini

CONTABILITA' ECONOMICA	2012	2013
DESCRIZIONE	COSTI 2012	COSTI 2013
MEDICINALI ED ALTRI PRODOTTI TERAPEUTICI	566,39	1.000,00
PRESIDI PER INCONTINENZA	12.121,09	23.000,00
ALTRI PRESIDI SANITARI	417,93	500,00
ALTRI BENI SOCIO-SANITARI	146,07	150,00
ACQUISTO DERRATE ALIMENTARI	27.021,04	27.000,00
ACQUISTO DERRATE ALIMENTARI CONSIP	107.585,89	108.000,00
MATERIALE DI PULIZIA	28.201,57	28.500,00
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	13.125,60	13.000,00
CANCELLERIA E MATERIALI DI CONSUMO	3.902,32	3.600,00
MATERIALE DI GUARDAROBA (VESTIARIO)	7.783,15	2.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	739,00	500,00
ALTRI BENI TECNICO -ECONOMALI	3.187,26	2.700,00
ALTRI ACQUISTI INEDUCIBILI	538,53	500,00
ACQUISTO FIORI PER DEFUNTI	198,00	250,00
ACQUISTO GESTIONE ATTIVITA' SOCIO ASSISTENZIALE	970.302,57	985.000,00
ACQUISTO GESTIONE ATTIVITA' INFERMIERISTICA	198.770,17	195.000,00
ACQUISTO SERV. GEST. ATTIV. RIABIL.	36.282,43	36.000,00
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	2.339,70	2.400,00
SERVIZIO LAVANDERA LAVANOLO	20.366,12	20.000,00
SERVIZIO DISENF. E IGIENIZ.	1.206,98	1.207,00
SERVIZIO DI PULIZIA	80.437,50	81.000,00
SERVIZIO DI RISTORAZIONE	110.551,64	110.000,00
ALTRI SERVIZI DIVERSI	156.960,60	158.000,00
ALTRE SPESE DI TRASPORTO	176,06	180,00
SUPPORTI AMMINISTRATIVI	27.414,83	15.500,00
SUPPORTI AMMINISTRATIVI ATTIVITA' COMMERCIALE	685,49	
SUPPORTI TECNICI	7.948,52	6.000,00
SUPPORTI E SPESE LEGALI E NOTARILI	10.834,49	28.911,13
LAVORO INTER. E COLLAB. SOC. GINN. DOLCE	11.296,03	
SPESE TELEFONICHE ED INTERNET	6.242,94	6.250,00
ENERGIA ELETTRICA	47.106,91	40.000,00
ENERGIA ELETTRICA ATTIVITA' COMMERCIALE	95,84	100,00
GAS E RISCALDAMENTO	55.780,78	55.000,00
GAS E RISCALDAMENTO ATTIVITA' COMMERCIALE	92,47	100,00
SERVIZIO IDRICO	16.378,42	16.000,00
SERVIZIO IDRICO ATTIVITA' COMMERCIALE	53,26	60,00
ALTRE UTENZE	149,94	150,00
UTILIZZO IMPIANTI SPORTIVI GINNASTICA	4.230,00	450,00
MANUTENZIONE PARCO	20.926,12	14.000,00



FONDAZIONE "CECI"
IL PRESIDENTE
Dr. ssa Miria Volpinti

CONTABILITA' ECONOMICA	2012	2013
DESCRIZIONE	COSTI 2012	COSTI 2013
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI FABBRICATI	9.879,15	7.000,00
MANUTENZ. RIPAR. IMP. MACCH. ATTREZZ.	61.904,69	61.000,00
MANUTENZ. RIPAR. AUTOMEZZI	440,25	400,00
ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.231,50	6.000,00
CANONI E MANUTENZIONI SOFTWARE	16.613,05	12.000,00
CANONE MANUTENZ. IMP. FOTVOLTAICO ATT. COMM.	350,40	
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI ONERI	591,97	591,97
COMPENSO REVISORE	3.251,37	4.900,00
GETTONI PRESENZA CDA	1.291,59	1.300,00
ASSICURAZIONI	11.117,96	8.400,00
COSTI DI PUBBLICITA'	2.041,01	3.000,00
AGGIORNAM FORMAZ. PERSONALE DIP	6.173,10	7.000,00
ALTRI SERVIZI	1.020,90	1.050,00
ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	235,13	250,00
SERVIZIO PER LINEA FOGNARIA	1.180,06	1.200,00
COMPETENZE FISSE	323.663,77	345.000,00
COMPETENZE VARIABILI	56.428,10	56.428,10
RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	25.550,85	
RIMBORSO COMPETENZE PERSONALE DIRETTORE	23.127,85	
ONERI SU COMPETENZE FISSE - CPDEL	77.322,96	82.110,00
ONERI SU COMPETENZE VARIABILI - CPDEL	13.152,21	13.429,89
ONERI SU COMPETENZE FISSE - INPS	10.061,45	10.660,50
ONERI SU COMPETENZE VARIABILI - INPS	1.673,09	1.673,09
INAIL	4.784,41	5.000,00
RIMBORSI SPESE TRASFERTE	347,35	350,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	91.681,72	91.000,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-7.469,04	-7.000,00
ACCANTONAMENTI - TFR	23.811,83	24.000,00
SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	625,26	650,00
ABBONAMENTI, RIVISTE, LIBRI E BANCHE DATI		200,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	246,95	500,00
SPESE CONDOMINIALI ATTIVITA' COMMERCIALE	1.255,63	1.260,00
ONERI/BANCARI	442,49	500,00
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	22,00	30,00
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI ATTIVITA' COMMERCIALE	45,00	45,00
IMU	12.709,00	11.000,00
IMPOSTA DI REGISTRO ATTIVITA' COMMERCIALE	1.067,08	1.000,00
IMPOSTA FOTVOLTAICO ATTIVITA' COMMERCIALE	77,47	77,47
DIRITTO C.C.I.A.A. ATTIVITA' COMMERCIALE	30,00	30,00
IVA ESENTI ABITUALI ATTIVITA' COMMERCIALE	96,00	96,00
TASSA DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	277,85	277,85



FONDAZIONE "CECI"
IL PRESIDENTE
Dr.ssa Miria Volpink

CONTABILITA' ECONOMICA DESCRIZIONE	2012 COSTI 2012	2013 COSTI 2013
ALTRE TASSE	13.104,96	13.200,00
ALTRE TASSE ATTIVITA' COMMERCIALE	174,75	175,00
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	18,89	25,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	25.325,80	25.500,00
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	337,03	
CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NO-PROFIT	2.600,00	200,00
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI COMPRESA ATTIVITA' COMMERCIALE	3.134,54	3.200,00
INTERESSI PASSIVI IVA	81,42	82,00
IRAP SU PARTE ISTITUZIONALE	14.964,00	15.000,00
IRAP SU ATTIVITA' COMMERCIALI	3.153,00	3.200,00
IRES	12.823,00	13.000,00
TOTALE	2.851.234,45	2.808.000,00

FONDAZIONE "CECI"
IL PRESIDENTE
Dr.ssa Milva Volpini



PROSPETTO FONTI IMPIEGHI ALLEGATO AL BILANCIO PREVENTIVO 2013

RESTAURO CONSERVATIVO

SOMME GIÀ PAGATE E INCENTIVI PROGETTAZIONE LIQUIDATI									
FONTI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013	IMPIEGHI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013
avanzo di amministrazione 2009 (parte)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	Indagine geologica edificio storico Progettazione tetto laterocemento Progetto definitivo impianti edificio storico Compl. Risirutt. Restauro facciate 1° lotto corpo b Somma urgenza	7.056,00	7.056,00	7.056,00	7.056,00
avanzo di amministrazione 2010	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00		3.182,40	3.182,40	3.182,40	3.182,40
						4.896,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00
						39.865,60	39.865,60	39.865,60	39.865,60
Totale fonti già utilizzate	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	Totale impieghi realizzati	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
SOMME DA PAGARE									
FONTI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013	IMPIEGHI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013
Contributo Carverona	340.000,00	340.000,00	340.000,00	266.443,69	IMPIEGHI tolto importo già incassato nel 2012 Sostituisce la quota incassata da Carverona				
Risorse proprie				73.556,31					
Residui / Risorse proprie	300.000,00	72.000,00	152.000,00	152.000,00					
Alienazioni	160.000,00								
Fondi FAS (*)		450.000,00	450.000,00	450.000,00	Restauro conservativo - 1° stralcio (tetto)	460.000,00	522.000,00	602.000,00	602.000,00
					Restauro conservativo - 2° stralcio (cucina)	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
Totale fonti da utilizzare	800.000,00	862.000,00	942.000,00	942.000,00	Totale impieghi da realizzare	800.000,00	862.000,00	942.000,00	942.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	1.020.000,00	1.082.000,00	1.162.000,00	1.162.000,00		1.020.000,00	1.082.000,00	1.162.000,00	1.162.000,00

(*) I fondi FAS sostituiscono integralmente le alienazioni e parzialmente i residui.
Per l'anno 2013 le risorse proprie destinate al progetto di restauro ammontano ad €. 225.556,31
N.B.: Nel 2011 sono stati liquidati incentivi progettazione con determina n. 8/2011 per € 4.400,00 pagati nel 2012.

UTILIZZO ULTERIORI RISORSE PROPRIE: Dallo Stato patrimoniale al 31/12/2012 risultano ulteriori risorse proprie per circa 175.000,00 €, che serviranno a finanziare la manutenzione straordinaria della veranda al 2° piano dell'edificio del 1980 e l'acquisto degli arredi per la nuova cucina.

Per finanziare i lavori di adeguamento alla L.R. n.20/2002 si ricorrerà all'accensione di un mutuo ipotecario di circa 500.000,00 €, le cui rate di ammortamento dovranno necessariamente trovare copertura nei bilanci di esercizio dal 2014 in avanti.



FONDAZIONE "CECI"
DI CAMERANO (AN)
PRESIDENTE
Dott. M. L. M. M. M.

Dott. MASSIMO VESPRINI
Via Campania, 25
62018 Potenza Picena (MC)
Revisore Contabile iscritto al n.72348 del Registro
Cell. 339.400.40.84 E-mail vesprini.m@alice.it

FONDAZIONE "CECI"	
60021 CAMERANO (AN)	
DATA ARRIVO	25/06/2013
REGISTRAZIONE	25/06/2013
N.PROT.	20130746

Dott.ssa Miria Volpini
Presidente della Fondazione "Ceci"
Via G. P. Marinelli, 3
60021 Camerano (AN)

OGGETTO: Parere in merito al Preventivo 2013.

Dal 2012, in seguito alla trasformazione dell' "Opera Pia Ceci" da IPAB (ente pubblico) in Fondazione (ente privato), è stata adottata la contabilità economico-patrimoniale, per cui il bilancio preventivo assume la natura di budget e non di documento autorizzatorio per la gestione delle risorse finanziarie come è stato fino al 2011, quando veniva tenuta la contabilità finanziaria. Al riguardo si prende atto della volontà, espressa nella deliberazione di approvazione del Preventivo 2012, di interpretare l'articolo 7 dello Statuto nel senso che l'Ente adotta solo la contabilità economico-patrimoniale e che per bilancio preventivo non si deve intendere il documento contabile recante stanziamenti inderogabili per capitolo, come avviene nel sistema della contabilità finanziaria, ma uno strumento di programmazione economico-finanziaria delle risorse avente natura di budget. Dall'esame del documento contabile risultano i seguenti elementi.

I ricavi previsti si presentano notevolmente inferiori rispetto a quelli risultanti dal rendiconto 2012 redatto secondo le regole della contabilità economico-patrimoniale. Sulla riduzione complessiva dei ricavi di 269.947,55 € incidono essenzialmente quattro componenti: 1) i minori ricavi di 19.000 € circa per la ginnastica dolce che dal 2013 non viene più svolta; 2) i proventi straordinari non previsti per il 2013 e che nel 2012 sono stati di circa 120.000 €; 3) minori rette per 37.000 € circa; 4) minori corrispettivi dall'ASUR per la residenza protetta ad alta intensità assistenziale per 61.500 euro circa.

Sul versante dei costi si registra complessivamente una riduzione di circa 43.000 € rispetto al consuntivo 2012 redatto secondo i principi della contabilità economica. Si prevedono significativi incrementi di spesa nelle seguenti voci: presidi per incontinenza (10.878 €), servizi socio-assistenziali (14.697 €) e supporti legali (18.076 €). Sono previsti risparmi rispetto al 2012 nelle seguenti voci: materiale di guardaroba per 5.783 €, supporti amministrativi per circa 12.000 €, lavoro interinale per ginnastica dolce e relativo utilizzo impianti per circa 15.000 €, manutenzioni e riparazioni per circa 16.000 €, spese per il personale dipendente per circa 21.500 €.

Le previsioni si presentano correttamente dimensionate ed in grado di assicurare l'equilibrio economico-finanziario della gestione.

Si esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del Preventivo per l'esercizio 2013.

Camerano, li 25/06/2013

FIRMA

