

I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO"
Via San Gaetano n. 24
36066 SANDRIGO (VI)

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

N° 48/13 Reg. Delib.

Oggetto: Approvazione degli atti di programmazione:

-Bilancio economico annuale di previsione 2014 e allegati

-Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale.

Adunanza del giorno

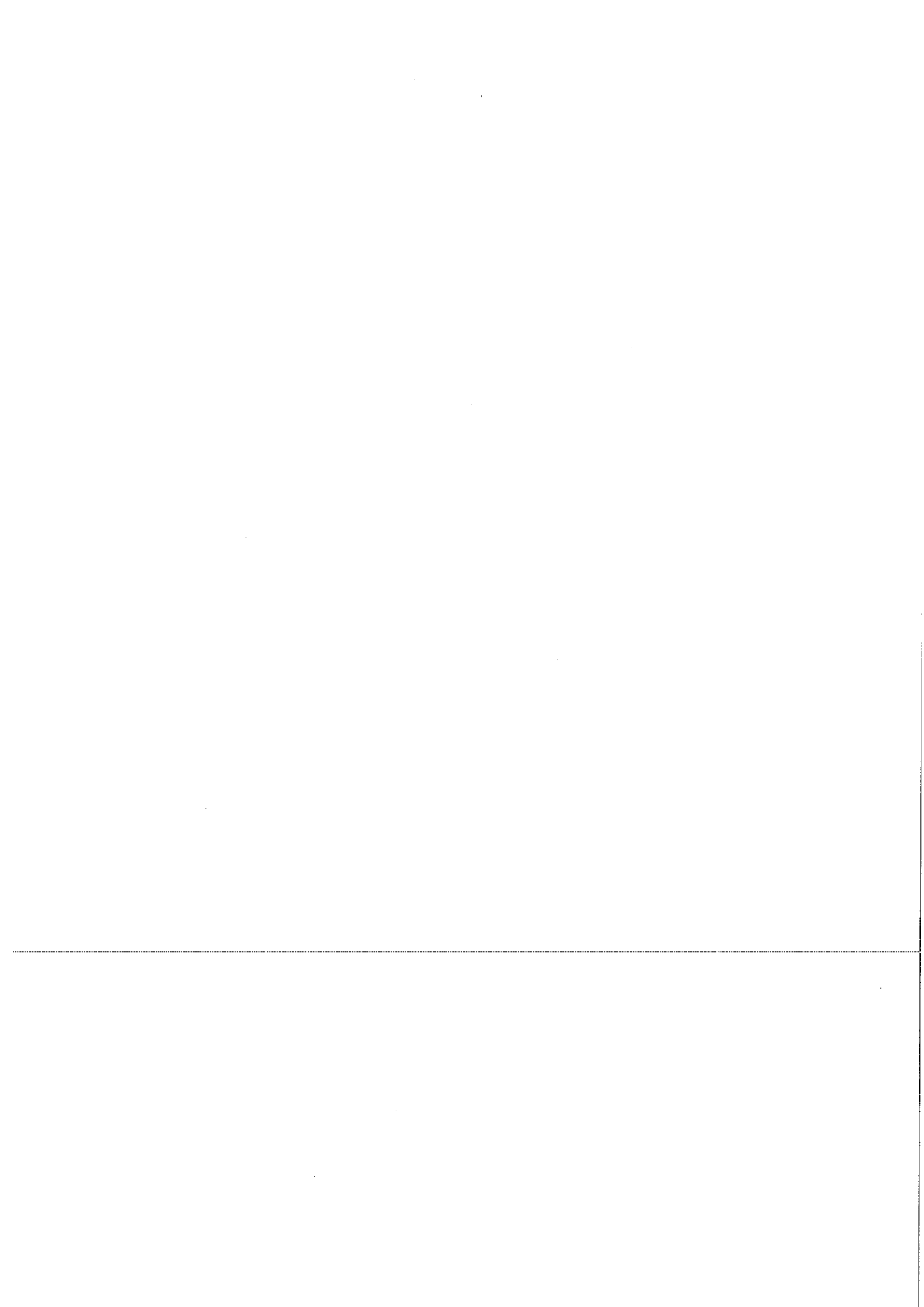
L'anno **2013** il giorno **30** del mese di **dicembre** alle ore 17:00 presso la Sede del suddetto ente, si sono convocati in adunanza, i componenti del Consiglio di Amministrazione per trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno regolarmente comunicato con note prot. 4280 del 24.12.2013.

Presiede l'adunanza l'ill.mo Sig.

	<u>Presenti</u>	<u>Assenti</u>
1. CENTOFANTE RENATO	(x)	()
Sono presenti i signori:		
2. CHEMELLO MARIA LUISA	(x)	()
3. FERRARESE STEFANO	(x)	()
4. GRIGOLETTO ORFEO	(x)	()
5. RIZZATO GABRIELE	(x)	()
6. SEGANFREDDO FERDINANDO	(x)	()
7. ZAUPA MILENA	(x)	()

Assente sebbene invitata il/la Sigg.ri:

Assiste all'adunanza il Direttore Generale Dott.ssa Alfonsina Pozzan nella sua funzione di Segretario.



Oggetto: Approvazione degli atti di programmazione:
-Bilancio economico annuale di previsione 2014 e allegati
-Documento di programmazione economica finanziaria di durata triennale.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO che le vigenti disposizioni di legge impongono la predisposizione e deliberazione annuale del bilancio economico annuale di previsione con relativi allegati e il documento di programmazione economica finanziaria di durata triennale, così come stabilito dalla DGR N. 780 del 21.05.2013;

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 30/13 del 10/10/2013 avente ad oggetto "Presenza d'atto DGR n° 780 del 21/05/2013";

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 37/13 del 29/11/2013 avente ad oggetto "Approvazione regolamento di Contabilità ai sensi della DGRV 780/2013: provvedimenti";

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 38/13 del 29/11/2013 avente ad oggetto "Approvazione Relazione del Patrimonio e piano di valorizzazione: provvedimenti";

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 42/13 del 23/12/13 avente ad oggetto "Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 07/13 del 06.12.13 avente ad oggetto: "Linee strategiche di sviluppo dell'Ente e indirizzi per la redazione bilancio di previsione 2014";

PRESO ATTO che per il corrente anno, anche in considerazione del fatto che la Regione Veneto non ha ancora approvato le quote di rilievo sanitario per il 2014, si ritiene di procedere alla determinazione delle rette e di conseguenza delle entrate adottando i seguenti criteri:

- Mantenimento della quota di rilievo sanitario pari a quella degli anni 2010, 2011, 2012 e 2013;
- Mantenimento delle rette previste per tutte le tipologie di Ospiti;

CONSIDERATA la necessità di adeguare e stabilire per tutto l'esercizio 2014 le rette di degenza e il costo dei servizi accessori offerti dall'Ente;

VISTO il Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2014 redatto in conformità all'Allegato A2 della DGRV n. 780/2013 che contiene le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica;

VISTO il Documento di Programmazione Economico Finanziaria di durata triennale 2014-2016, redatto in conformità all'Allegato A3 della DGRV n. 780/2013;

VISTI la relazione sul patrimonio ed il piano di valorizzazione redatti in conformità all'Allegato A4 della DGRV n. 780/2013, di cui alla delibera del CdA n. 37/13 del 29/11/2013;

VISTA la Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico di Previsione anno 2014, accompagnata dall'Allegato A5 della DGRV n. 780/2013, che tiene conto delle linee strategiche di sviluppo dell'Ipab, definite dal Consiglio di Amministrazione nella fase istruttoria alla redazione del bilancio economico annuale di previsione 2014, con Ordinanza Presidenziale n. 07 del 06.12.2013 ratificata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42 del 23.12.2013;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti che, allegata alla presente ne forma parte integrante e sostanziale (depositata presso la sede dell'IPAB in data 23/12/2013 ns. prot. n. 4275);

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1) di approvare, per le motivazioni in premessa che si danno per espressamente richiamate e contenute, le nuove rette giornaliere di degenza così come previsto negli allegati A e B che formano parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, e che possono essere così riassunte:

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE nucleo I LIVELLO (ridotto/minimo bisogno assistenziale)

€ 101,69 di cui € 49,00 quale quota di rilievo sanitario e € 52,69 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE nucleo II LIVELLO (maggiore bisogno assistenziale)

€ 108,69 di cui € 56,00 quale quota di rilievo sanitario e € 52,69 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE NAIS

€ 124,59 di cui € 64,59 quale quota di rilievo sanitario e € 60,00 a carico degli Ospiti o dei Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE CENTRO DIURNO CONVENZIONATO

€ 57,03 di cui € 27,99 quale quota di rilievo sanitario e € 29,04 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE AUTOSUFFICIENTE

€ 39,05 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta.

In sintesi, al netto della quota di rilievo sanitario, le rette a carico privato, decorrenti dal 01.01.2014, in conformità al costo risultante dal prospetto qui di seguito riportato, della categoria e del grado di autosufficienza, nonché se stanza a più posti letto o stanza singola sono così determinate:

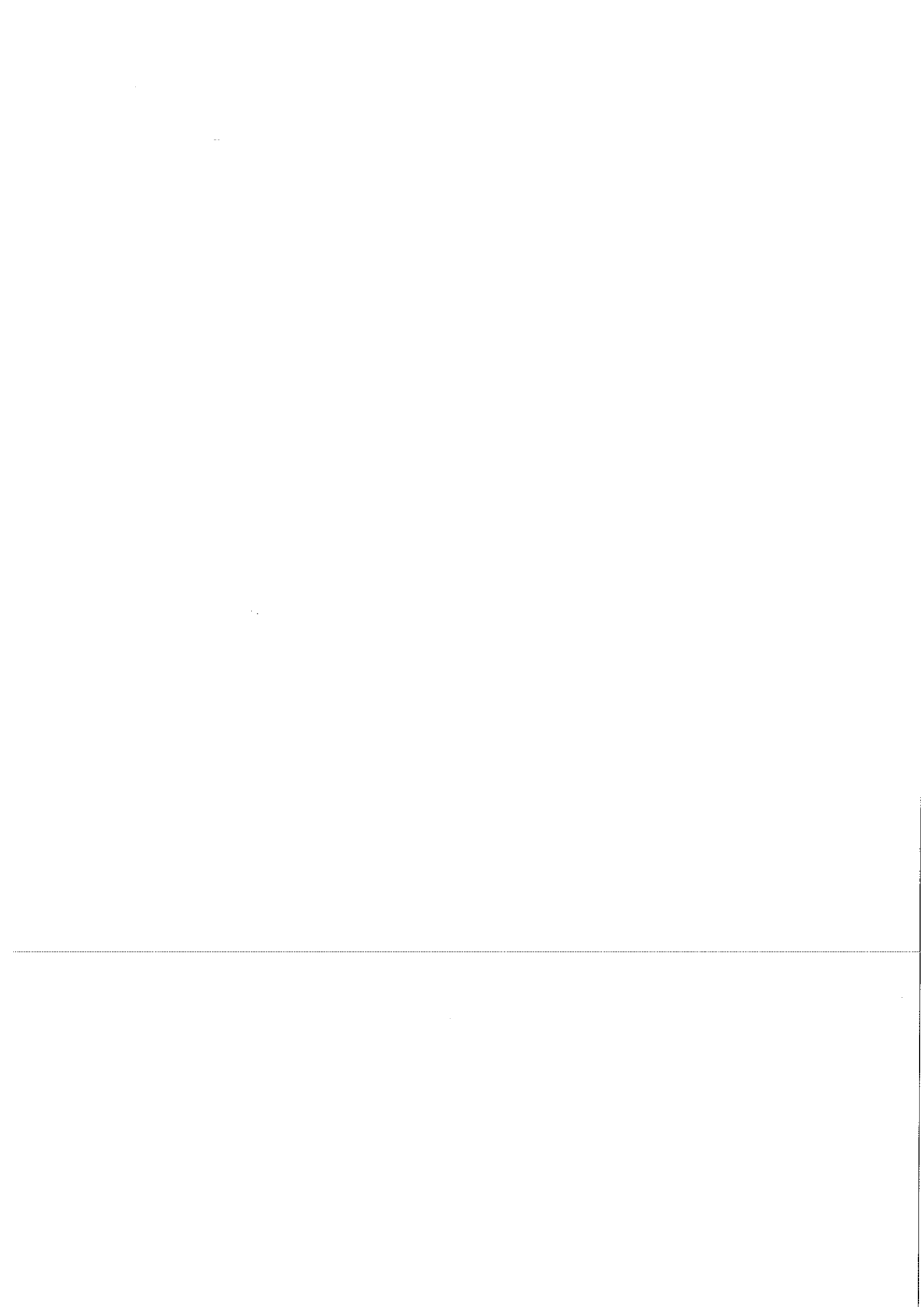
CATEGORIA OSPITE	Retta di degenza in caso di			
	PRESENZA		ASSENZA	
	Stanza a più posti letto	Stanza singola	Stanza a più posti letto	Stanza singola
Non autosufficiente	52,69	55,69	46,19	49,19
Paziente NAIS	60,00		53,50	
Non convenzionato	Fascia A	55,78	49,28	
	Fascia B	78,09	71,59	
	Fascia C	94,83	88,33	
Retta agevolata	62,00		55,50	
Autosufficiente	39,05	42,05	32,55	35,55
Centro Diurno	Giornaliero	29,04	22,54	
	Max 5 ore	14,52	11,27	

- 2) di approvare i seguenti atti di programmazione che formano parte integrante del presente provvedimento:
- a) bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2014 e allegati (allegato A2, relazione del Segretario-Direttore e allegato A5), che presenta in sintesi i seguenti valori:

	Bilancio di previsione esercizio 2014
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	5.826.017
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-
3) Contributi in conto esercizio	-
4) Contributi in conto capitale	-
5) Altri ricavi e proventi	138.600
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	5.964.617
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	187.500
7) Costi per servizi	1.340.507
8) Costi per godimento beni di terzi	146.067
9) Costi del personale	4.178.725
10) Ammortamenti e svalutazioni	105.421
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-
12) Accantonamenti per rischi	-
13) Accantonamenti diversi	-
14) Oneri diversi di gestione	14.835
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	5.973.055
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-8.438
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	9.338
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	900
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	900
23) Utile (perdita) di esercizio	0

- b) il documento di programmazione economico-finanziaria di durata triennale 2014-2016 (allegato A3);

Letto, approvato, sottoscritto.



ALLEGATO A

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE E A PAGAMENTO

I Servizi a domanda individuale, attivabili su richiesta e fatte salve le disponibilità organizzative dell'Ente, sono identificati in:

Servizio di trasporto:

- € 1,80 per ogni corsa richiesta (€ 3,60 per andata e ritorno) per i residenti nel Comune di Sandrigo;
- € 2,00 per ogni corsa richiesta (€ 4,00 per andata e ritorno) per i non residenti nel Comune di Sandrigo;
- per distanze superiori a 3,5 km sarà addebitata ulteriore tariffa di € 0,40 per km percorso;

Servizio lavaggio indumenti personali: € 50,00 mensili per una persona;

Servizio fornitura biancheria da tavola (1 tovaglia e 1 tovagliolo) e da letto (2 lenzuola e 1 federa) una volta la settimana oltre ad 1 copriletto una volta al mese: € 20,00 mensili

Servizio pasti (pranzo o cena): € 9,00;

Servizio di Operatore di assistenza: € 18,00/ora;

Servizio di fisioterapia, infermiere professionale, logopedia: € 25,00/ora/prestazione;

Servizio di manutenzioni non comprese nella retta: € 18,00/ora.

Servizio di parrucchiera (extra): verrà determinato con successivo provvedimento sulla base delle risultanze della gara in corso.

Costo di eventuali copie fotostatiche:

- € 0,10 il costo di una copia fotostatica formato A4 bianco/nero;
- € 0,20 il costo di una copia fotostatica formato A4 colore;
- € 0,20 il costo di una copia fotostatica formato A3 o A4 fronte/retro bianco/nero;
- € 0,40 il costo di una copia fotostatica formato A3 o A4 fronte/retro colore.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI ALLOGGI PER PERSONE ANZIANE AUTOSUFFICIENTI

Le rette mensili relative al servizio di alloggio per persone anziane autosufficienti, sono fissate nel seguente modo:

Alloggio n. 1	€	344,64
Alloggio n. 2	€	344,64
Alloggio n. 3	€	251,89
Alloggio n. 4	€	251,89
Alloggio n. 5	€	320,49
Alloggio n. 6	€	251,89
Alloggio n. 7	€	504,51

Le rette di cui sopra comprendono il diritto ad usufruire dell'alloggio, degli spazi comuni, della TV, del garage, della lavanderia e del cortile; è inoltre compreso il costo delle manutenzioni degli spazi comuni e alloggio nonché garantita la possibilità di usufruire in casi di emergenza dei servizi infermieristici e di assistenza nonché del trasporto a visite mediche con mezzi e autista a carico dell'Ente così come previsto per gli utenti del servizio Casa di Riposo.

L'importo della cauzione dovuta al momento dell'ingresso ammonta ad un importo pari a tre mensilità. Viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

ALLEGATO A

RETTE CENTRO DIURNO

Categoria Ospite		Retta di degenza in caso di:			
		Presenza		Assenza	
Centro Diurno	Giornaliero	€	29,04	€	22,54
	Max 5 ore	€	14,52	€	11,27

La retta per il Centro Diurno è dovuta per i giorni di richiesta del servizio dando atto che, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 15 giorni per uscite definitive salvo immediata copertura del posto liberatosi; è prevista una riduzione, a partire dal quarto giorno di assenza, di € 6,50 per gli ospiti che frequentano il Centro Diurno giornaliero, di € 3,25 per gli ospiti che frequentano il Centro Diurno per mezza giornata.

Nella parte di retta a carico del Servizio Sanitario Regionale (solo per Ospiti convenzionati) sono compresi:

- l'assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);

Nella parte di retta a carico dell'utente sono inoltre compresi i seguenti servizi

- infermiere
- coordinatore
- operatore socio sanitario
- assistente sociale
- consulenza farmaceutica
- servizio religioso
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica)
- trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere
- pasti ai familiari in struttura

L'importo delle cauzioni dovute al momento dell'ingresso, sono determinate rispettivamente in € 1.800,00 per gli Utenti fruitori del servizio per l'intera giornata, e in € 800,00 per gli utenti che fruiscono del servizio per massimo 5 ore al giorno. Per frequenze al Centro Diurno diverse da quelle suindicate, l'ammontare della cauzione sarà proporzionato alle ore ed ai giorni di frequenza stabiliti all'atto dell'accoglimento.

Viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI AUTOSUFFICIENTI

Categoria Ospite	Retta di degenza in caso di:							
	Presenza				Assenza			
	Stanza a più posti letto		Stanza Singola		Stanza a più posti letto		Stanza singola	
Autosufficiente	€	39,05	€	42,05	€	32,55	€	35,55

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita; nei casi in cui l'anziano per motivi non dipendenti dalla sua volontà e "per giusta causa" sarà assente (ricovero ospedaliero, ecc.), allo stesso verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza; è prevista una maggiorazione di € 3,00 per stanza singola esclusi i casi di terapie intensive; per uscite definitive, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 15 giorni salvo immediata copertura del posto liberatosi.

Per gli ospiti autosufficienti che intendono partecipare ai soggiorni climatici estivi organizzati da istituzioni pubbliche per un periodo massimo di 15 giorni, alla retta di ricovero verrà applicato uno sconto pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza.

Nella parte di retta a carico dell'utente è compresa la presenza dei seguenti operatori così come previsto dalla DGRV n. 84 del 2007:

- assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);
- consulenza farmaceutica;
- servizio religioso;
- servizio di parrucchiera, limitatamente a taglio e piega periodica;
- servizio di lavanderia e guardaroba;
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica);
- trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche;

L'assistenza medica, la fornitura di farmaci, protesi e ausili è garantita dall'Azienda ULSS così come avviene a domicilio.

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta, sono:

- servizio di parrucchiere (servizi extra)
- acquisto farmaci
- acquisto e riparazione di oggetti, attrezzature e materiali ad uso strettamente personale
- Acquisto e riparazione di protesi ed ausili
- Pasti ai familiari in struttura

L'importo della cauzione dovuta al momento dell'ingresso ammonta ad € 2.000,00.

Viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

ALLEGATO A
RETTE OSPITI NUCLEO ASSISTENZA INTERMEDIA SANITARIA (NAIS)

Categoria Ospite	Retta di degenza in caso di:			
	Presenza		Assenza	
N.A.I.S.	€	60,00	€	53,50

La retta è dovuta dal giorno di ingresso al giorno di uscita; nei casi in cui l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura la retta del giorno di uscita non è dovuta; nei casi in cui il paziente per motivi non dipendenti dalla sua volontà e per "giusta causa" sarà essente (ricovero in ospedale, ecc.), allo stesso verrà praticato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza; per uscite definitive, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 5 giorni.

Nella parte di retta a carico del Servizio Sanitario Regionale, integrata in parte dall'Azienda ULSS, sono compresi:

- l'assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007 ed integrato come da convenzione. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);
- alcune prestazioni stabilite con convenzione tra l'ULSS e il Centro di servizi: logopedista e/o fisioterapista, medico di medicina programmata, fornitura farmaci compresi nel prontuario farmaceutico; fornitura presidi igienico-sanitari e ausili prescritti; servizio di trasporti urgenti.

Nella parte di retta a carico dell'utente è compresa la presenza di un numero maggiore, rispetto a quanto previsto dalla DGRV n. 84 del 2007, dei seguenti operatori

- medico
- infermiere
- operatore socio sanitario
- logopedista
- assistente sociale

Nella parte di retta a carico dell'utente sono inoltre compresi i seguenti servizi

- consulenza farmaceutica
- servizio religioso
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica)
- trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere
- servizio lavaggio indumenti personali: € 50,00 mensili per una persona
- acquisto e riparazione di oggetti, attrezzature e materiali ad uso strettamente personale
- Acquisto e riparazione di protesi ed ausili
- Pasti ai familiari in struttura

All'atto della sottoscrizione contratto di accoglimento gli Ospiti del Nucleo N.A.I.S., dovranno versare € 500,00 (comprensivi di imposta di bollo pari ad € 1,81) quale anticipo retta. Viene riconosciuta la deroga dal versamento del suddetto anticipo retta per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI NON CONVENZIONATI TEMPORANEO Retta agevolata

CATEGORIA OSPITE	IMPORTO RETTA GIORNALIERO
	62,00

La retta è fissata per un periodo temporaneo di 2 mesi per la seguente utenza:

- utenti in dimissione dal NAIS, ma ancora necessitanti di periodo in struttura protetta e/o in attesa di assegnazione di IR,
- utenti esterni già valutati con UVMD (con punteggio superiore a 60), ma in attesa di assegnazione di IR.,

Gli Ospiti accolti dovranno occupare prioritariamente posti letto liberi di ridotta intensità fino ad un massimo di n° 6 posti letto distribuiti nel seguente modo:

- n° 3 al reparto 3° piano;
- n° 2 al reparto S.Gaetano;
- n° 1 al reparto 1° piano;

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita; nei casi in cui l'anziano per motivi non dipendenti dalla sua volontà e "per giusta causa" sarà assente (ricovero ospedaliero, ecc.), allo stesso verrà praticato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza; è prevista una maggiorazione di € 3,00 per stanza singola esclusi i casi di terapie intensive; per uscite definitive, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 15 giorni salvo immediata copertura del posto liberatosi.

La retta comprende :

- vitto e alloggio;
- assistenza di base e infermieristica;
- servizio di pulitura a secco di indumenti personali;
- servizio religioso;
- assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);
- servizio di trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche.
- consulenza farmaceutica
- servizio di parrucchiere, limitatamente a taglio e piega periodica
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica)

L'assistenza medica, la fornitura di farmaci, protesi e ausili è garantita dall'Azienda ULSS così come avviene a domicilio.

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere (servizi extra);
- fornitura di farmaci;
- acquisto e riparazione di oggetti, attrezzature e materiali ad uso strettamente personale;
- Acquisto e riparazione di protesi ed ausili;
- Pasti ai familiari in struttura;

L'importo della cauzione dovuta al momento dell'ingresso ammonta ad € 3.000,00. Viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI PRIVATI Senza IR

CATEGORIA OSPITE	IMPORTO RETTA GIORNALIERO
FASCIA A	€ 55,78
FASCIA B	€ 78,09
FASCIA C	€ 94,83

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita; nei casi in cui l'anziano per motivi non dipendenti dalla sua volontà e "per giusta causa" sarà assente (ricovero ospedaliero, ecc.), allo stesso verrà praticato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza; è prevista una maggiorazione di € 3,00 per stanza singola esclusi i casi di terapie intensive; per uscite definitive, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 15 giorni salvo immediata copertura del posto liberatosi.

La retta comprende :

- vitto e alloggio;
- assistenza di base e infermieristica;
- servizio di pulitura a secco di indumenti personali;
- servizio religioso;
- assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);
- servizio di trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche.
- consulenza farmaceutica
- servizio di parrucchiera, limitatamente a taglio e piega periodica
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica)

L'assistenza medica, la fornitura di farmaci, protesi e ausili è garantita dall'Azienda ULSS così come avviene a domicilio.

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere (servizi extra);
- fornitura di farmaci;
- acquisto e riparazione di oggetti, attrezzature e materiali ad uso strettamente personale;
- Acquisto e riparazione di protesi ed ausili;
- Pasti ai familiari in struttura;

L'importo della cauzione dovuta al momento dell'ingresso ammonta ad € 3.000,00. Viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI CON IMPEGNATIVA DI RESIDENZIALITA'

Categoria Ospite	Retta di degenza in caso di:							
	Presenza				Assenza			
	Stanza a più posti letto		Stanza Singola		Stanza a più posti letto		Stanza singola	
Non Autosufficiente	€	52,69	€	55,69	€	46,19	€	49,19

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita; nei casi in cui l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura la retta del giorno di uscita non è dovuta; nei casi in cui l'anziano non autosufficiente per motivi non dipendenti dalla sua volontà e "per giusta causa" sarà assente (ricovero ospedaliero, ecc.), allo stesso verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza; è prevista una maggiorazione di € 3,00 per stanza singola esclusi i casi di terapie intensive.

Per uscite definitive, escluso il decesso, è necessario un preavviso di almeno 15 giorni salvo immediata copertura del posto liberatosi; fa eccezione il trasferimento effettuato su richiesta dell'Ente, in questo caso il preavviso non è dovuto.

Per gli Ospiti che intendono partecipare ai soggiorni climatici estivi organizzati da istituzioni pubbliche per un periodo massimo di 15 giorni, alla retta di ricovero verrà applicato uno sconto pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza.

Nella parte di retta a carico del Servizio Sanitario Regionale sono compresi:

- l'assistenza sanitaria, tramite la presenza di alcune figure professionali in un numero stabilito dalla DGRV n. 84 del 2007. Tali figure professionali sono coordinatore, infermiere, operatore socio-sanitario; figure di area sociale (educatore-animatore e/o psicologo e/o assistente sociale);
- alcune prestazioni stabilite con convenzione tra l'ULSS e il Centro di servizi: logopedista e/o fisioterapista, medico di medicina programmata, fornitura farmaci compresi nel prontuario farmaceutico delle case di riposo; fornitura presidi igienico-sanitari e ausili prescritti; servizio di trasporti urgenti.

Nella parte di retta a carico dell'utente è compresa la presenza di un numero maggiore, rispetto a quanto previsto dalla DGRV n. 84 del 2007, dei seguenti operatori

- infermiere
- operatore socio sanitario
- logopedista
- assistente sociale

Nella parte di retta a carico dell'utente sono inoltre compresi i seguenti servizi

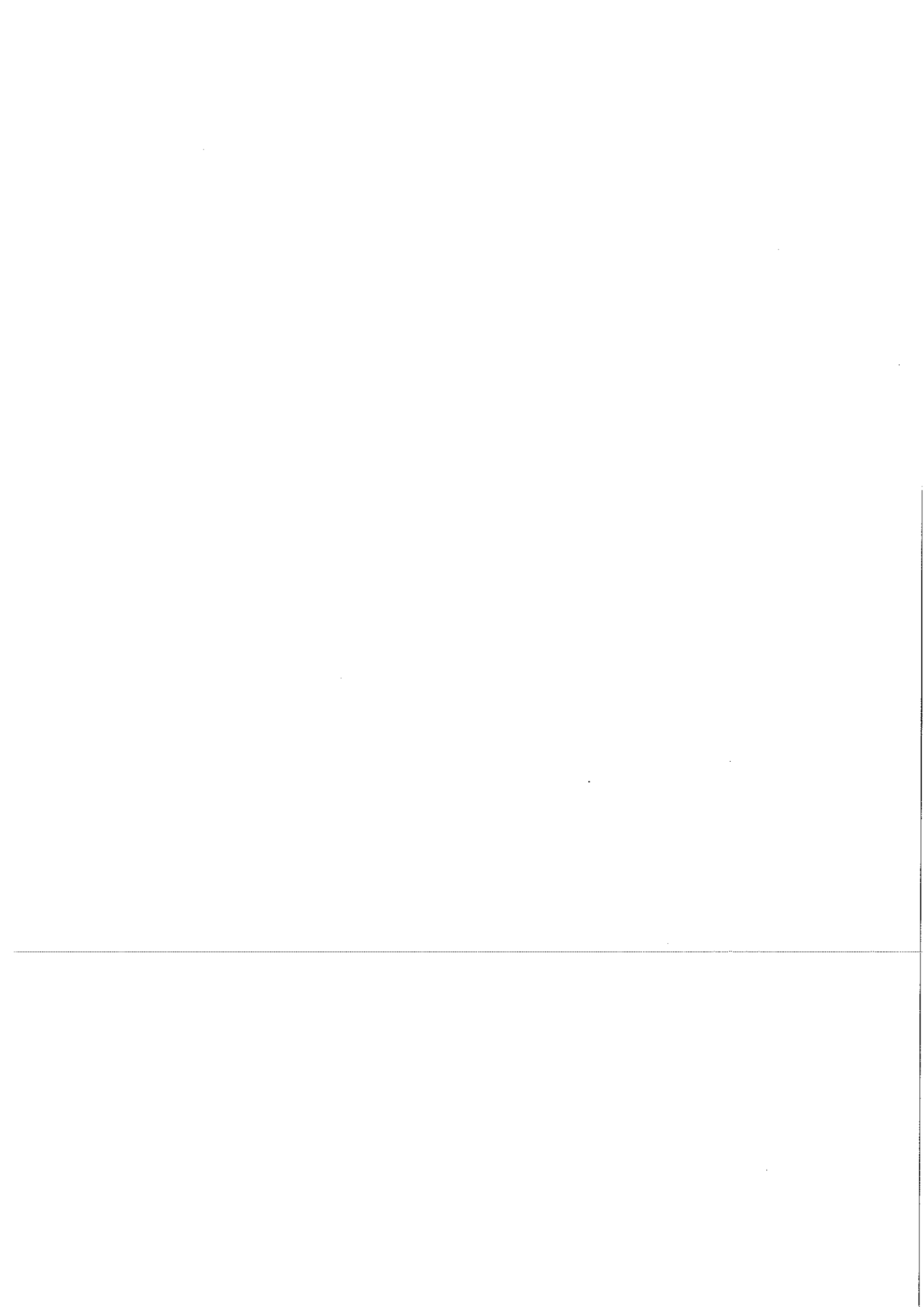
- consulenza farmaceutica
- servizio religioso
- servizio di parrucchiera, limitatamente a taglio e piega periodica
- servizio di lavanderia e guardaroba
- servizio di cucina con menù settimanale con possibilità di scelta e diete personalizzate (su prescrizione medica)
- trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

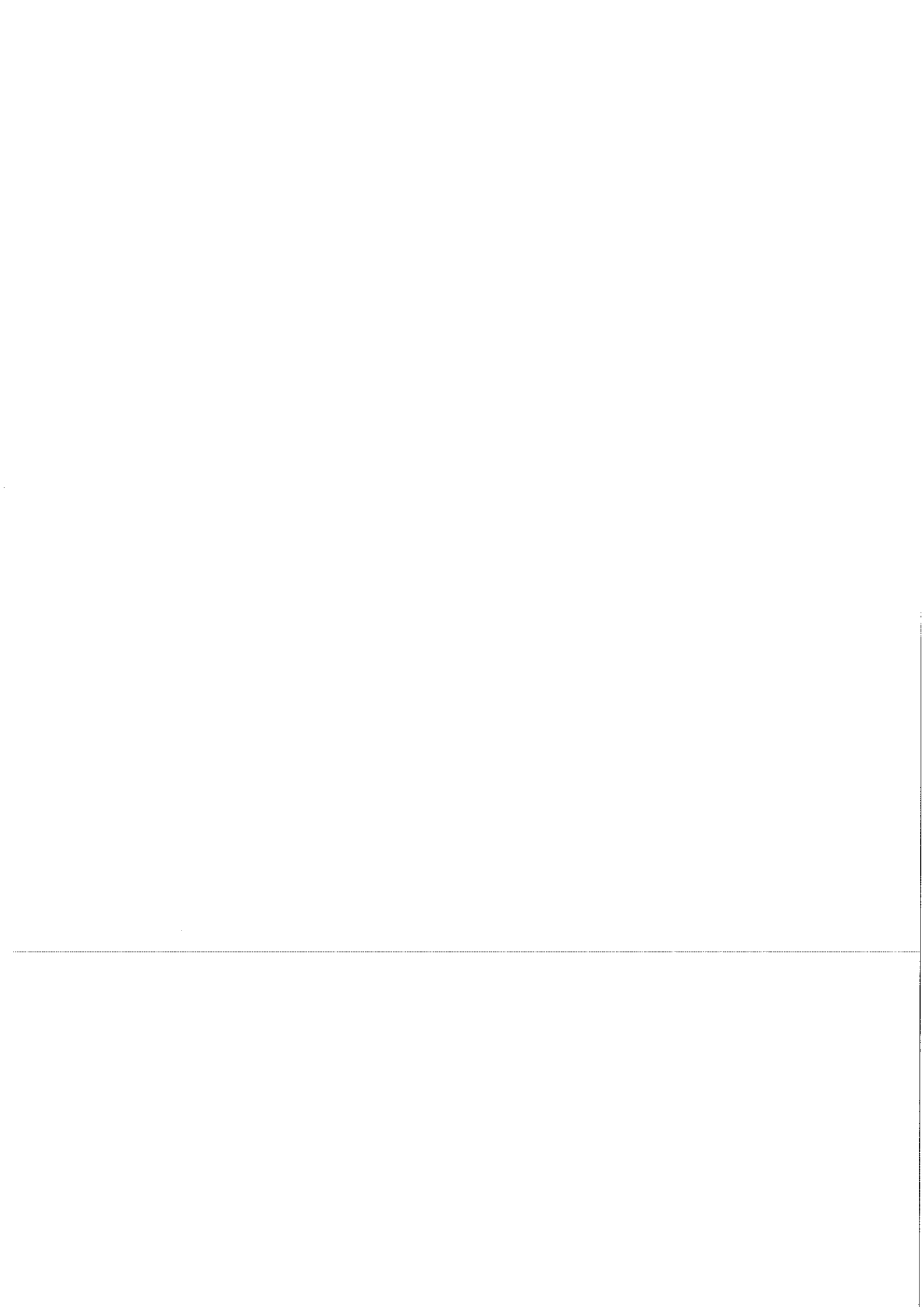
- servizio di parrucchiere (servizi extra)
- acquisto e riparazione di oggetti, attrezzature e materiali ad uso strettamente personale
- Acquisto e riparazione di protesi ed ausili
- Pasti ai familiari in struttura

L'importo delle cauzioni dovute al momento dell'ingresso rimangono invariate rispetto al 2002, determinato in € 3.000,00; viene riconosciuta la deroga dal versamento del deposito cauzionale per gli utenti a carico delle Amministrazioni Comunali e Aziende ULSS; la cauzione infruttifera può essere versata in tutte le forme previste dalla Legge.

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio N	Bilancio di esercizio N-2 (A)	Bilancio di previsione esercizio N-1 (B)	Bilancio di previsione esercizio N (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni			5.826.017	5.826.017
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio			-	-
4) Contributi in conto capitale			-	-
5) Altri ricavi e proventi			138.600	138.600
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	-	-	5.964.617	5.964.617
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			187.500	187.500
7) Costi per servizi			1.340.507	1.340.507
8) Costi per godimento beni di terzi			146.067	146.067
9) Costi del personale			4.178.725	4.178.725
a) Salari e stipendi			3.097.802	3.097.802
b) Oneri sociali			842.701	842.701
c) Trattamento di fine rapporto			-	-
d) IRAP metodo retributivo			232.722	232.722
e) Altri costi			5.500	5.500
10) Ammortamenti e svalutazioni			105.421	105.421
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali			22.606	22.606
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali			82.815	82.815
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide			-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-	-
12) Accantonamenti per rischi			-	-
13) Accantonamenti diversi			-	-
14) Oneri diversi di gestione			14.835	14.835
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-	5.973.055	5.973.055
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	-	8.438	8.438
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari			9.338	9.338
17) Interessi e altri oneri finanziari			-	-
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	-	-	9.338	9.338
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
20) Proventi straordinari			-	-
21) Oneri straordinari			-	-
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-	-	900	900
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate			900	900
23) Utile (perdita) di esercizio	-	-	0	0



Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio N	Esercizio N+1	Esercizio N+2
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	5.826.017	5.971.667	6.120.959
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori Interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	138.600	142.065	145.617
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	5.964.617	6.113.732	6.266.575
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	187.500	192.188	196.992
7) Costi per servizi	1.340.507	1.374.019	1.408.370
8) Costi per godimento beni di terzi	146.067	149.719	153.461
9) Costi del personale	4.178.725	4.283.194	4.390.273
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>3.097.802</i>	<i>3.175.247</i>	<i>3.254.629</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>842.701</i>	<i>863.768</i>	<i>885.363</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	-	-	-
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	<i>232.722</i>	<i>238.540</i>	<i>244.504</i>
<i>e) Altri costi</i>	<i>5.500</i>	<i>5.638</i>	<i>5.778</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	105.421	108.056	110.758
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>22.606</i>	<i>23.171</i>	<i>23.750</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>82.815</i>	<i>84.886</i>	<i>87.008</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	-
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	-	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	14.835	15.206	15.586
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	5.973.055	6.122.381	6.275.441
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 8.438	- 8.649	- 8.865
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	9.338	9.572	9.811
17) Interessi e altri oneri finanziari	-	-	-
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	9.338	9.572	9.811
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
20) Proventi straordinari	-	-	-
21) Oneri straordinari	-	-	-
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	900	923	946
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	900	923	946
23) Utile (perdita) di esercizio	- 0	1	0



I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO"
Via San Gaetano n. 24
36066 SANDRIGO (VI)

RELAZIONE DEL SEGRETARIO-DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2014
--

Premessa

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal Regolamento di Contabilità interno dell'Ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 37 del 29 novembre 2013 e tiene conto delle linee strategiche di sviluppo dell'Ipab, definite dal Consiglio di Amministrazione nella fase istruttoria alla redazione del bilancio economico annuale di previsione 2014, con Ordinanza Presidenziale n. 07 del 06.12.2013 ratificata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42 del 23.12.2013.

Il bilancio economico annuale di previsione 2014 rispetta i principi generali di cui all'art. 1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A2 della stessa DGR.

In particolare, il bilancio economico annuale di previsione è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e al principio contabile numero 1 per gli enti *no profit*, elaborato dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e con l'accordo dell'Organo di Revisione, nei casi previsti dalla legge.

Inoltre:

- la valutazione delle voci è avvenuta secondo i principi della prudenza e della prospettiva di continuità aziendale;
- i proventi e gli oneri sono stati valutati secondo il principio della competenza economica;
- considerato che il nuovo sistema contabile decorrerà dal 1 gennaio 2014, non sono state indicate le voci corrispondenti al bilancio di previsione precedente e all'ultimo rendiconto approvato.

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio economico annuale di previsione. Si evidenziano, altresì, i principi e i criteri applicati nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio economico annuale di previsione dell'Ente.

Come previsto dall'art. 8, secondo comma, del Regolamento Interno di Contabilità, la presente relazione è accompagnata dal bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, redatto in conformità all'allegato A5 della DGR n. 780/2013.

ATTIVITÀ SVOLTE

Attività caratteristica

L'Ipab Suor Diodata Bertolo, a norma di Statuto, *"ha lo scopo di fornire e gestire servizi di accoglienza, assistenza, cure e riabilitazione, anche al alta integrazione socio sanitaria, sia in struttura che a domicilio, a persone in situazione di bisogno assistenziale, sociale e socio sanitario, nell'ambito della rete integrata dei servizi stabiliti dalla programmazione regionale e locale"*.

L'Ente prevalentemente opera nel settore dell'assistenza agli anziani auto e non autosufficienti nelle strutture site in Sandrigo in Via S. Gaetano n. 24 e 31 (immobili di proprietà) e in Piazza Zanella n. 9 (al 1° e 3° piano del Centro Polifunzionale Socio Sanitario in locazione dall'ULSS 6 Vicenza) e offre le seguenti tipologie di servizio con la relativa disponibilità di posti letto accreditati/autorizzati:

REPARTO	TIPOLOGIA OSPITI				
	NON AUTOSUFFICIENTI		AUTOSUFFICIENTI	CENTRO DIURNO	TOTALE
	RIDOTTA INTENSITA'	MEDIA INTENSITA'			
SAN GAETANO	39		6	6	51
ZANELLA					
Primo Piano	15				15
Terzo Piano:					0
-nucleo AB	36				36
-nucleo C	6	24			30
TOTALE	57	24	0	0	81
NAIS		30			30
TOTALE	96	54	6	6	162

Nel corso dell'anno 2013 si registra un decremento complessivo delle presenze di Ospiti per Casa di Riposo per circa il 2%. Questo decremento, determinato principalmente dalla flessione nel rilascio di IR da parte dell'ULSS 6 Vicenza, risulta in parte compensato dagli accoglimenti di ospiti non convenzionati, grazie anche alla retta agevolata adottata con apposita delibera dal Consiglio di Amministrazione in corso d'anno.

Si evidenzia un incremento significativo pari al 21,44% nelle presenze di Centro Diurno determinato dalla maggior continuità di copertura al 100% dei posti disponibili da ospiti che frequentano il centro a tempo pieno durante la settimana.

La tabella seguente espone i dati registrati nel 2012 e 2013.

REPARTO	PRESENZE		VARIAZIONI % +/-
	2012*	2013	
SAN GAETANO	13.901,00	12.838,00	-7,65%
ZANELLA (1° piano RID + MAS)	5.747,00	5.373,00	-6,51%
ZANELLA (3° piano RID + MAS)	22.985,00	22.253,00	-3,18%
NON AUTOSUFFICIENTI SENZA IR	467,00	1.692,00	262,31%
AUTOSUFFICIENTI	2.193,00	2.189,00	-0,18%
TOTALE CASA DI RIPOSO	45.293,00	44.345,00	-2,09%
NUCLEO NAISS	10.574,00	10.781,00	1,96%
TOTALE NUCLEO NAISS	10.574,00	10.781,00	1,96%
CENTRO DIURNO	1.047,00	1.271,50	21,44%
TOTALE CENTRO DIURNO	1.047,00	1.271,50	21,44%

*2012 anno bisestile

La distribuzione per classi di età e sesso non ha rilevato particolari o significative variazioni nel corso degli anni ed evidenzia la prevalenza di ospiti di sesso femminile.

L'aggravamento delle condizioni dell'utenza e di conseguenza un aumentato carico sanitario ed assistenziale è ormai dato consolidato dell'ultimo triennio.

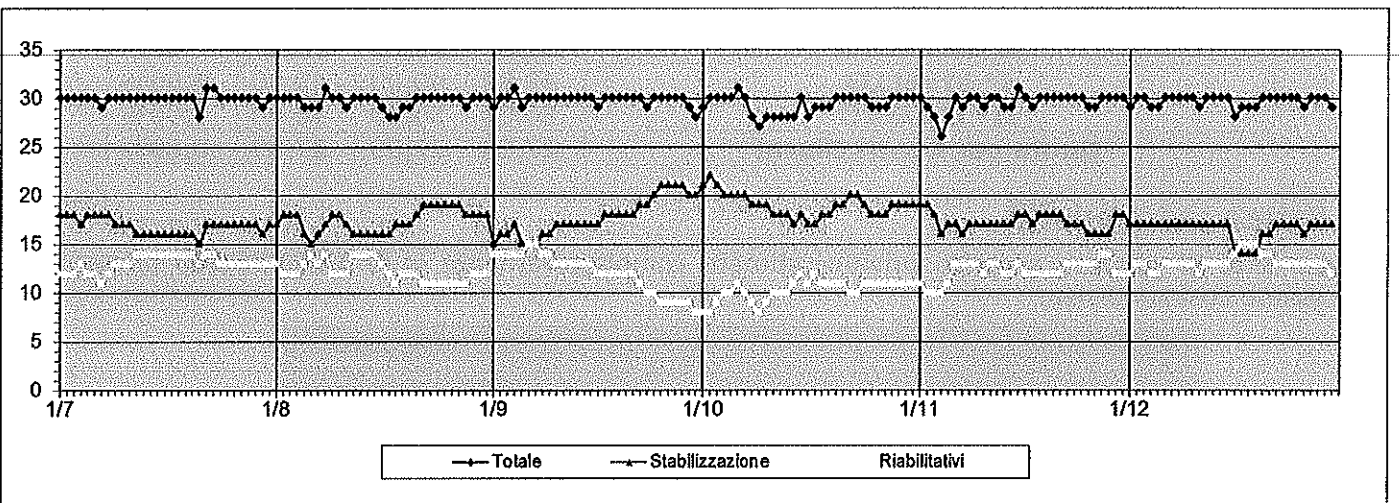
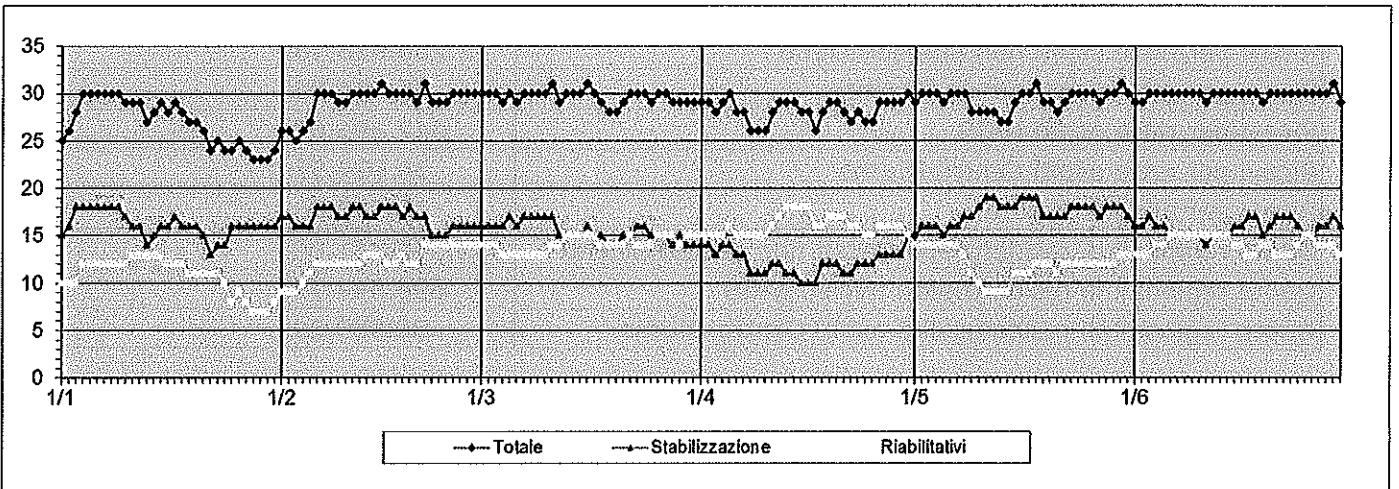
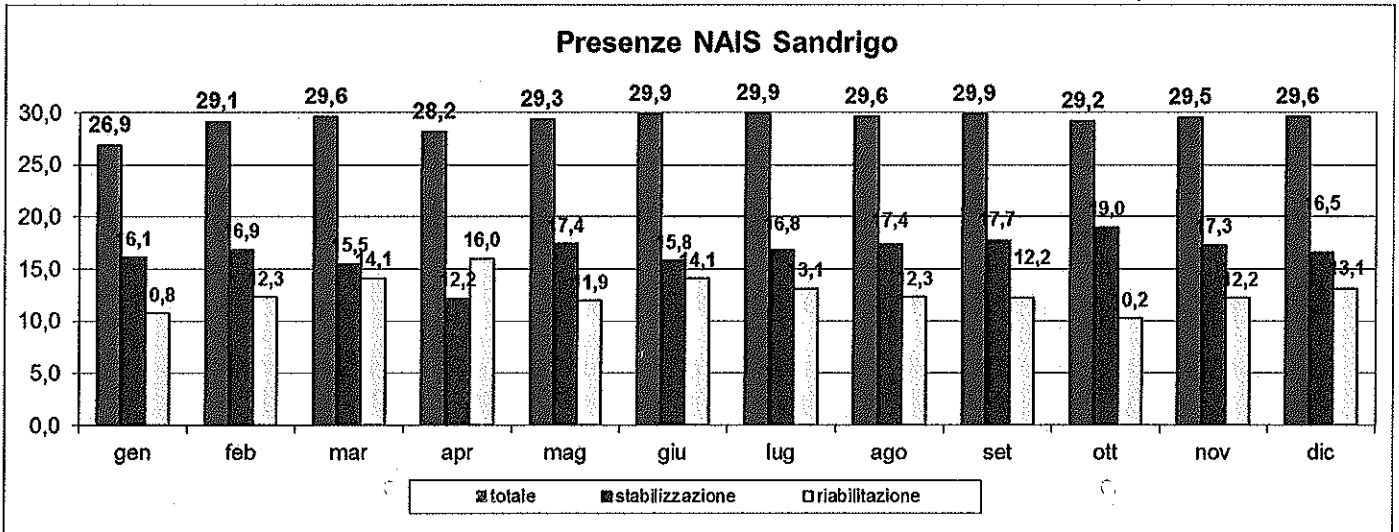
La tipologia di Ospiti accolta quotidianamente in Casa di Riposo, ma anche al nucleo NAIS, è sempre più bisognosa di un elevato livello di assistenza sia dal punto di vista sociale che sanitario. Si determina, di conseguenza, un adeguamento anche dei piani e dei carichi di lavoro per tutte le figure professionali coinvolte (coordinatori di reparto, OSS, IP, fisioterapisti, logopedisti, educatori, psicologi, ecc.).

Nel reparto NAIS il volume di presenze è sostanzialmente in linea con l'anno precedente; fatta eccezione per il mese di gennaio, che registrava ancora l'andamento in calo di fine 2012, per la parte restante dell'anno 2013 si evidenzia, invece, un ottimo trend determinando, pertanto, una media annuale pari a 29,23, in linea con i migliori risultati verificatisi negli anni ante crisi di mercato (vedasi grafico e tabelle seguenti).

Anche per l'anno 2014, lo stanziamento relativo alle presenze di Ospiti, principale elemento per la determinazione dell'ammontare di entrate, viene effettuata adottando la prassi ormai consolidata presso l'Ente di partire dalle presenze assestate nell'anno precedente, apportando degli aggiustamenti prudenziali al ribasso, considerati i tempi, a volte prolungati, intercorrenti tra una dimissione ed il successivo nuovo accoglimento.

PRESENZE N.A.I.S. 01/01/2013 - 31/12/2013

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	media
totale	26,9	29,1	29,6	28,2	29,3	29,9	29,9	29,6	29,9	29,2	29,5	29,6	29,23
stabilizzazione	16,1	16,9	15,5	12,2	17,4	15,8	16,8	17,4	17,7	19,0	17,3	16,5	16,54
riabilitazione	10,8	12,3	14,1	16,0	11,9	14,1	13,1	12,3	12,2	10,2	12,2	13,1	12,69
conteggio giornate	834	816	918	845	909	925	898	919	896	905	885	919	10669



Attività non caratteristica

L'Ipab Suor Diodata Bertolo non svolge "attività non caratteristica"; si annovera solamente, a titolo informativo, la gestione del patrimonio disponibile come indicato nel piano di valorizzazione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio economico annuale di previsione, e che qui di seguito vengono illustrati, rispondono a quanto richiesto dal codice civile.

ATTIVITA' CARATTERISTICA

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'ammontare dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione in fase istruttoria e delle giornate di presenza preventivate per l'anno 2014, e precisamente considerando il consolidamento della quota alberghiera a carico degli Ospiti che risulta, pertanto, invariata rispetto agli esercizi 2012 e 2013:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni		5.826.016,54
Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.256.918,18	
Ricavi per rette ospiti autosufficienti	85.514,93	
Ricavi per rette ospiti NAIS	647.395,00	
Ricavi per rette ospiti Centro Diurno	36.924,97	
Ricavi per alloggi protetti	26.598,38	
Quote regionali di residenzialità ospiti non autosufficienti	2.040.731,00	
Quote regionali di residenzialità nucleo NAIS	696.344,79	
Quote regionali di residenzialità ospiti Centro Diurno	35.589,29	

Le quote regionali giornaliere di rilievo socio-sanitario per ospiti anziani non autosufficienti sono state stimate sulla base della DGR 1673 del 22.06.2010 che risulta, a tutt'oggi, invariata rispetto agli esercizi 2010-2011-2012-2013:

Quota di rilievo sanitario per anziani non autosufficienti	Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012	Var.ne %
I° LIVELLO	49,00	49,00	49,00	0,00%
II° LIVELLO	56,00	56,00	56,00	0,00%
Quota per Centri Diurni	27,99	27,99	27,99	0,00%

Rette a carico privato

Le rette di ricovero a carico privato, stimate complessivamente in € 3.053.351,46 possono essere così suddivise:

DESCRIZIONE	IMPORTO
RETTE REPARTO SAN GAETANO	807.674,90
da Ospiti non autosufficienti	722.159,97
da Ospiti autosufficienti	85.514,93
RETTE REPARTO ZANELLA	1.228.330,13
da Ospiti non autosufficienti	1.228.330,13

RETTE REPARTO NAIS	953.823,08
da Ospiti non autosufficienti	306.428,08
da Ospiti NAIS	647.395,00
SERVIZIO CENTRO DIURNO VIA SAN GAETANO	36.924,97
da Ospiti	36.924,97
ALLOGGI CASA NOARO	26.598,38
TOTALE DEI RICAVI PER RETTE A CARICO PRIVATO	3.053.351,46

e rimangono la principale fonte di finanziamento dell'Ente, rappresentano il 51,19% del totale del Valore della produzione.

Le voci descritte nella tabella di cui sopra vengono ulteriormente analizzate negli allegati A-B-C-D.

Rimborsi da parte dell'Azienda ULSS n. 6

Come evidenziato in precedenza, se viene confermata, e senza ulteriori aumenti, la quota giornaliera di rilievo sociosanitario per ospiti anziani non autosufficienti fissata nel 2010, 2011, 2012 e 2013 presso il nostro Ente le quote pro-die/pro-capite relative all'anno 2014 saranno:

<i>tipologia ospite</i>	Retta 2013	% aumento	Retta 2014
Ospiti intensità ridotta	49,00	0,0%	49,00
Ospiti media intensità	56,00	0,0%	56,00
Ospiti nucleo NAIS	56,01	0,0%	56,01
quota extra riconosciuta Ulss 6 su Ospiti NAIS	8,59	0,0%	8,59
	64,60		64,60
Ospiti Centro Diurno	27,99	0,0%	27,99

Tenuto conto degli attuali standard organizzativi garantiti dall'Ente, è stimato un rimborso sanitario complessivo da parte della Azienda ULSS pari a € 2.772.665,08 suddiviso in:

DESCRIZIONE	IMPORTO
REPARTO SAN GAETANO	664.651,29
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	629.062,00
Quote regionali di Centro Diurno	35.589,29
REPARTO ZANELLA	1.144.339,00
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	1.144.339,00
REPARTO NAIS	963.674,79
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	267.330,00
Quote regionali di residenzialità nucleo NAIS	696.344,79
TOTALE RICAVI PER RIMBORSI QUOTE DI RILIEVO SANITARIO	2.772.665,08

Le voci sopradescritte vengono ulteriormente analizzate negli *allegati A/B/C/D*.

Le entrate per rimborsi delle spese di rilievo sanitario da parte dell'Azienda Ulss rappresentano il 46,48% del totale del Valore della produzione.

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Non sono previsti contributi in conto esercizio.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Non sono previsti contributi in conto capitale.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria e si riferisce principalmente alla stima dei ricavi per rimborsi dall'ULSS 6 per servizi di logopedia e fisioterapia:

Altri ricavi e proventi		138.600,00
Ricavi mensa Interni	3.600,00	
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.000,00	
Rimborso ULSS 6 per convenzioni varie (servizi logopedia e fisioterapia)	131.000,00	
Rimborsi spese varie	1.000,00	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B6) ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

I costi indicati in tale voce sono registrati in base al criterio della competenza e indicati al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi.

Si riferiscono principalmente all'acquisto di materiali di uso ordinario nei reparti e sono stimati sulla base dei contratti stipulati ed ai presunti consumi preventivati:

Descrizione	Importo previsto 2014
Alimentari c/acquisti	900,00
Materiali di consumo c/acquisti	49.600,00
Materiale di pulizia c/acquisti	7.500,00
Cancelleria	10.000,00
Materiale sanitario c/acquisti	99.500,00
Materiali di manutenzione c/acquisti	15.500,00
Carburanti e lubrificanti	4.500,00
TOTALE	187.500,00

B7) COSTI PER SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione di servizi e si riferiscono principalmente a:

SERVIZI APPALTATI:

Descrizione	Importo previsto 2014
Ristorazione	350.000,00
Lavanderia	166.000,00
Pulizia sanificazione ambienti	140.707,40
Servizi assistenziali	134.566,10
Altri servizi appaltati	52.000,00

- Servizio esternalizzato di Catering: dal 1° ottobre 2008 si è sottoscritta una apposita convenzione con l'IPAB di Dueville per il servizio di ristorazione mediante estensione del contratto d'appalto aggiudicato dalla stessa alla ditta Serenissima SpA di Vicenza che prevede la gestione delle nuove cucine presso la struttura di Dueville stessa. Il numero di pasti acquistati nel corso del 2013 è sostanzialmente invariato rispetto all'esercizio precedente. Si è registrato per il 2014 un lieve incremento a prudenziale copertura del potenziale maggior costo derivante dalla nuova gara che l'IPAB di Dueville effettuerà nel corso del 2014, considerato che è in scadenza a marzo 2014 l'attuale appalto.

- Servizi esternalizzati - Lavanderia: nel corso del 2013 è stata espletata nuova gara per l'affidamento del servizio di lavaggio e noleggio biancheria piana Ospiti e divise personale, mentre nel corso del 2014 sarà espletata nuova gara per l'affidamento del servizio lavaggio biancheria Ospiti in scadenza.

- Servizi esternalizzati - Pulizie ambienti: nel corso del 2014 sarà espletata gara per l'affidamento del servizio di pulizia e sanificazione locali delle strutture dell'Ente in scadenza al 31.12.2013; non si sono stanziati particolari aumenti, in quanto si prevede di realizzare buone economie dall'espletamento di nuove procedure concorsuali, considerata l'elevata concorrenza del settore.

- Servizi assistenziali: si registra il costo che si sosterrà nel corso del 2014 limitatamente ai mesi mancanti alla scadenza del contratto con l'attuale cooperativa (scadenza fine febbraio 2014).

- Altri Servizi appaltati: in questa voce sono registrati i costi relativi ai servizi di parrucchiera, portierato sede di Piazza Zanella, e raccolta rifiuti.

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2014 e si riferiscono principalmente a:

Descrizione	Importo previsto 2014
Compensi Amministratori	34.833,12
Compensi Revisori dei conti	9.000,00
Compensi Nucleo di valutazione	6.200,00
Servizi amministrativi	15.500,00
Fiscali	5.500,00
Tecniche	6.000,00
Compenso Medico del lavoro	2.500,00
Spese sicurezza per D.Lgs. 81/08	3.000,00

UTENZE

Le utenze sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi registrati negli anni precedenti:

Descrizione	Importo previsto 2014
Acqua	13.500,00
Energia elettrica	25.000,00
Gas, riscaldamento/rinfrescamento	223.000,00
Spese telefoniche	5.000,00

MANUTENZIONI

Sono state determinate tenendo conto sia dei contratti in essere sia delle manutenzioni programmate e previste, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Importo previsto 2014
Manutenzione fabbricati strumentali	28.000,00
Altre manutenzioni (impianti, ascensori, attrezzature varie, ecc.)	43.000,00
Manutenzione periodica software	10.500,00

ASSICURAZIONI

Le assicurazioni sono state stimate sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Importo previsto 2014
Assicurazione RCA	3.500,00
Assicurazione fabbricati	4.100,00
Altre assicurazioni (RC terzi)	9.500,00

ALTRI SERVIZI

Gli altri servizi comprendono principalmente la stima per spese relative:

Descrizione	Importo previsto 2014
Spese per analisi prove laboratorio	2.000,00
Smaltimento rifiuti speciali	7.000,00
Spese postali	3.500,00
Compensi per lavori occasionali	10.500,00
Spese per attività ricreative ospiti	7.800,00
Spese formazione personale	12.500,00

La voce spese formazione personale comprende la stima dei costi che si prevede saranno sostenuti in corso d'anno per partecipazione del personale dipendente a corsi e convegni specialistici e corsi in materia di sicurezza (patentino antiincendio, RLS, RSPP, formazione preposti, e Accordo stato/regione, ecc.).

B8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

I costi per il godimento dei beni di terzi si riferiscono principalmente per € 146.066,85 al canone di locazione per i locali in uso presso il Centro Polifunzionale Sanitario di Piazza Zanella all'ULSS 6 Vicenza sulla base della convenzione e degli accordi in essere.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

La dotazione organica dell'Ente è costituita, alla data della presente relazione, da n. 111 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali.

La dotazione organica dell'Ente, alla data della presente relazione, prevede:

DOTAZIONE ORGANICA

(approvata dal CdA il 28.08.2013)

Categoria	Profilo professionale	Tempo pieno	Part time
Dirigenza	Direttore Generale (*)	1	
	Totale dirigenza	1	
D3	Funzionario amministrativo	1	
	Funzionario serv.socio-assistenziali	1	
	Funzionario servizi riabil.vi-inform-qualità	1	
	Totale cat. D3	3	
D1	Istruttore direttivo amministrativo	1	
	Psicologo (10)	-	2
	Assistente sociale (1)	1	1
	Totale cat. D1	2	3
C	Istruttore amministrativo	2	
	Istruttore tecnico	1	
	Infermiere (2)	8	6
	Fisioterapista (3)	2	2
	Logopedista (4)		1
	Podologo (5)		1
	Educatore animatore (6)	1	2
	Totale cat. C	14	12
	Collaboratore amministrativo	1	
	Collab.serv.socio-assistenziali (7)	-	2
	Totale cat. B3	1	2
B1	Esecutore tecnico	1	
	Esecutore servizi socio-assistenziali (9)	-	2
	Operatore socio assistenziale (8)	58	9
	Totale cat. B1	59	11
A	Operatore servizi generali	3	
	Totale cat. A	3	
Totali		83	28
Totale generale		111	

(*) coperto a tempo determinato

(1) 18 ore

(2) 24 ore

(3) n. 1 a 24 ore; n. 1 a 18 ore

(4) 30 ore

(5) 18 ore

(6) n. 1 a 30 ore; n. 1 a 24 ore

(7) n. 1 a 36 ore n. 1 a 18 ore

(8) 18 ore

(9) n.1 a 24 ore, n. 16 a 18 ore

(10) n. 1 a 18 ore, n. 1 a 18 ore (ora coperte da n.1 figura a 36 ore)

a) Salari e stipendi

Nella stima del costo per il personale è stato previsto, per il 2014, anche il ricorso a personale a tempo determinato (per sopperire ad esigenze organizzative derivanti da assenze per ferie e maternità),e a personale in contratto di somministrazione (per sopperire alle esigenze organizzative derivanti da assenze per malattie e parte delle ferie maturate e non godute in via residuale dal personale dipendente, completamento servizio infermieristico notturno). Inoltre,

la stima del costo prevede l'assunzione di n. 2 unità per completare la turnistica nelle 24 ore del servizio infermieristico.

Il costo complessivo del personale pari ad € 4.178.725,43 risulta la voce di spesa maggiormente significativa e rappresenta il 69,96% del totale dei Costi della produzione.

Rispetto alla previsione 2013 la spesa per il personale dipendente nell'anno 2014 non subirà alcun incremento contrattuale, così come disposto dalla normativa vigente.

La spesa per il personale è così suddivisa:

Descrizione	Importo previsto 2014
Personale area amministrativa	203.783,35
Personale OSS e IP	1.945.827,07
Personale area altri servizi	265.230,79
Personale logopedia e fisioterapia	86.626,20
Personale lavoro interinale	176.335,02
Fondo produttività	420.000,00
Totale	3.097.802,43

b) Oneri sociali

Il costo degli oneri sociali sul costo del personale, per € 842.701 è stato determinato sulla base delle aliquote previdenziali previste dalla normativa vigente e comprende i contributi INPS ex INPDAP, INAIL e INPS.

Il costo complessivo comprende anche lo stanziamento aggiuntivo per eventuali maternità che possono verificarsi in corso d'anno e che, come noto, negli Enti pubblici sono a totale carico azienda.

d) IRAP metodo retributivo

Questa voce, per € 232.722, comprende l'IRAP da normativa vigente ed è determinata sulla base dell'imponibile previdenziale del personale dipendente e del personale assunto con contratto di lavoro interinale nella misura del 7,5%.

e) Altri costi

Questa voce, stimata in € 5.500, comprende la quota a carico Ente relativa al servizio mensa per i pasti consumati dai dipendenti ed usufruiti secondo il regolamento interno.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

In questa voce sono compresi gli ammortamenti sia dei beni mobili che immobili, valorizzati secondo quanto previsto dalla DGR 780/2013.

Sulla base di tali criteri sono stati previsti gli ammortamenti per il 2014 come sommatoria degli ammortamenti dei beni esistenti all'01.01.2014, ai quali sono stati aggiunti gli ammortamenti relativi agli investimenti preventivati per il 2014, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti.

a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali

Ammortamento immobilizzazioni immateriali	dei beni al 01.01.2014	degli Investimenti 2014	Totale
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	5.323,00	-	5.323,00
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	-	-	-
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	17.282,56	-	17.282,56
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	22.605,56	-	22.605,56

b) Ammortamento immobilizzazioni materiali

Ammortamento immobilizzazioni materiali	dei beni al 01.01.2014	degli Investimenti 2014	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	34.142,43	-	34.142,43
Ammortamento impianti generici	3.752,40	-	-
Ammortamento impianti specifici	-	-	-
Ammortamento macchinari	-	-	-
Ammortamento attrezzature varie	6.025,84	500,00	6.525,84
Ammortamento attrezzature sanitarie	9.790,65	500,00	10.290,65
Ammortamento mobili e arredi	24.856,47	2.000,00	26.856,47
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	247,40	-	247,40
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	-	1.000,00	1.000,00
Ammortamento autovetture	-	-	-
Ammortamento automezzi	-	-	-
Ammortamento automezzi trasporto anziani	-	-	-
Ammortamento altri beni materiali	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	78.815,19	4.000,00	82.815,19
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	101.420,75	4.000,00	105.420,75

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state calcolate svalutazioni riguardanti le immobilizzazioni.

d) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono stati previsti specifici accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Le rimanenze finali e le rimanenze iniziali, sono state stimate in funzione di una previsione di analoga giacenza all'inizio ed al termine di ciascun esercizio.

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sono stati previsti accantonamenti ai fondi rischi ed oneri.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non sono stati previsti altri accantonamenti specifici.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi che non trovano allocazione nelle altre specifiche voci di bilancio e sono stimati in base alla previsione di spesa presunta per il 2014 in considerazione anche di quanto speso nell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2014 in conformità alle disposizioni di legge vigenti (imposta di bollo, tassa circolazione, TARES, IMU, tasse di concessione governativa).

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

C) RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA

B15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE

Non sono previsti proventi da partecipazioni.

B16) PROVENTI FINANZIARI

In questa voce sono stati previsti gli interessi attivi sul conto di tesoreria secondo il criterio della competenza sulla base di quanto previsto dal contratto di tesoreria.

B17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Non sono previsti interessi e altri oneri finanziari.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non sono state previste rettifiche di valore di attività finanziarie.

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Considerata la natura straordinaria e non prevedibile, non sono stati previsti né proventi né oneri di natura straordinaria.

IMPOSTE D'ESERCIZIO

22) IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi (principalmente IRES) che saranno dovuti nel 2014 in conformità alla normativa vigente.

RISULTATO D'ESERCIZIO

Come previsto dall'art. 21, comma 2, dell'allegato A della DGR 780/2013, gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014 non sono conteggiati agli effetti dell'art. 8, comma 7, della legge regionale n. 43/2012. Tali ammortamenti non sono conteggiati nemmeno per il raggiungimento del pareggio di bilancio, come specificato nella nota della Regione del 03.12.2013.

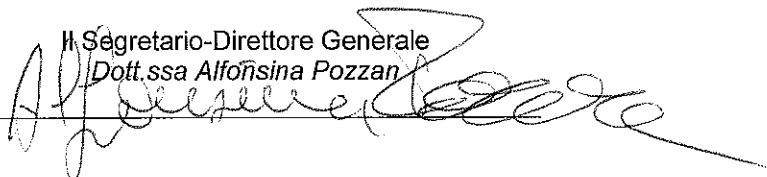
Il bilancio economico annuale di previsione 2014 chiude a pareggio; si evidenzia, in ogni caso, l'incidenza degli ammortamenti calcolati sulle immobilizzazioni immateriali e materiali esistenti all'01.01.2014 (che la normativa regionale consentirebbe di non conteggiare in caso di perdita presunta d'esercizio):

A	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali esistenti al 01.01.2014	22.605,56
B	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali esistenti al 01.01.2014	78.815,19
	Totale ammortamenti su immobilizzazioni esistenti all'01.01.2014 non conteggiabili in caso di perdita presunta d'esercizio	101.420,75

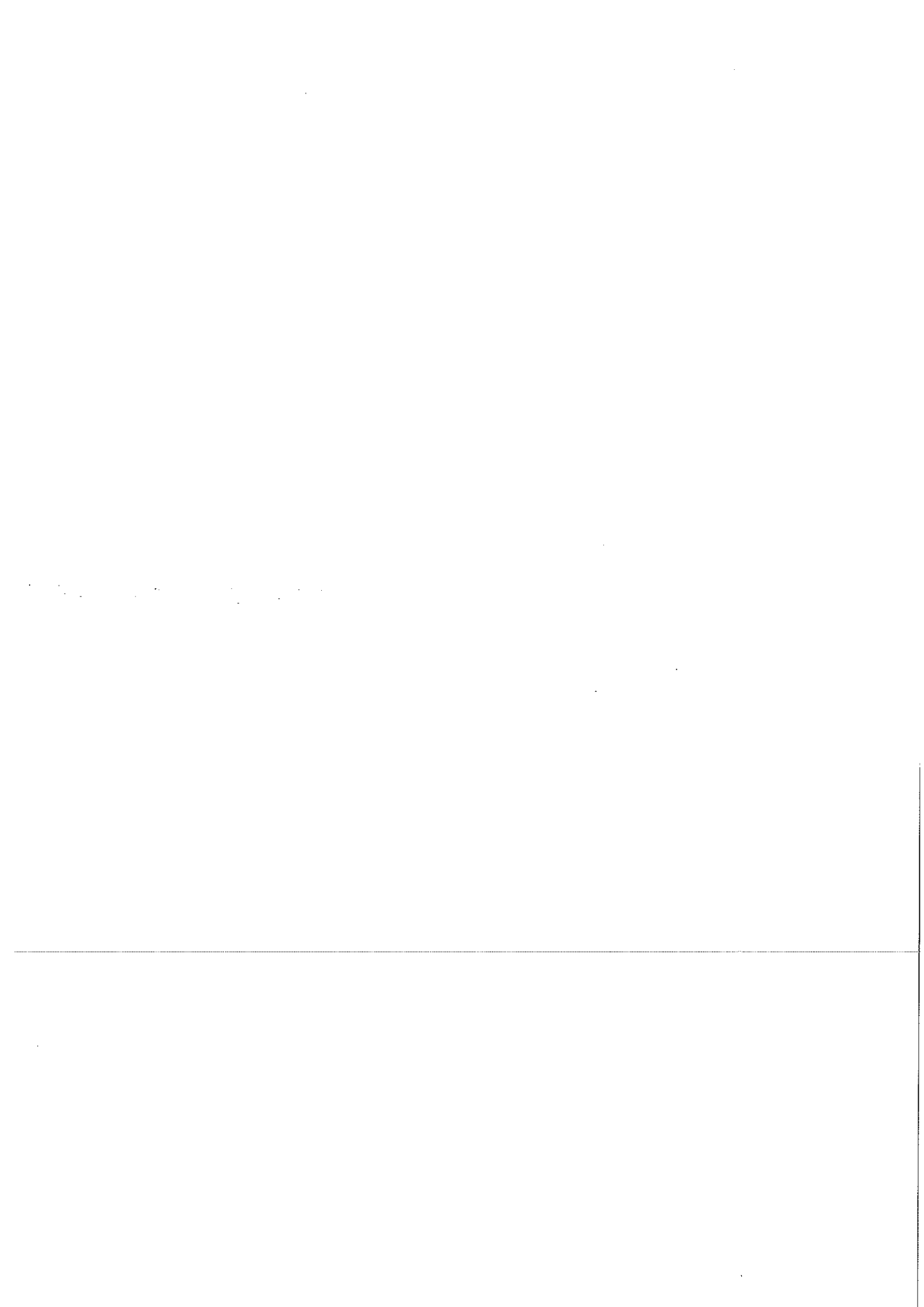
Alla presente relazione viene allegato il bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, in conformità all'allegato A5 della DGR 780/2013.

Sandrigo, 30 dicembre 2013

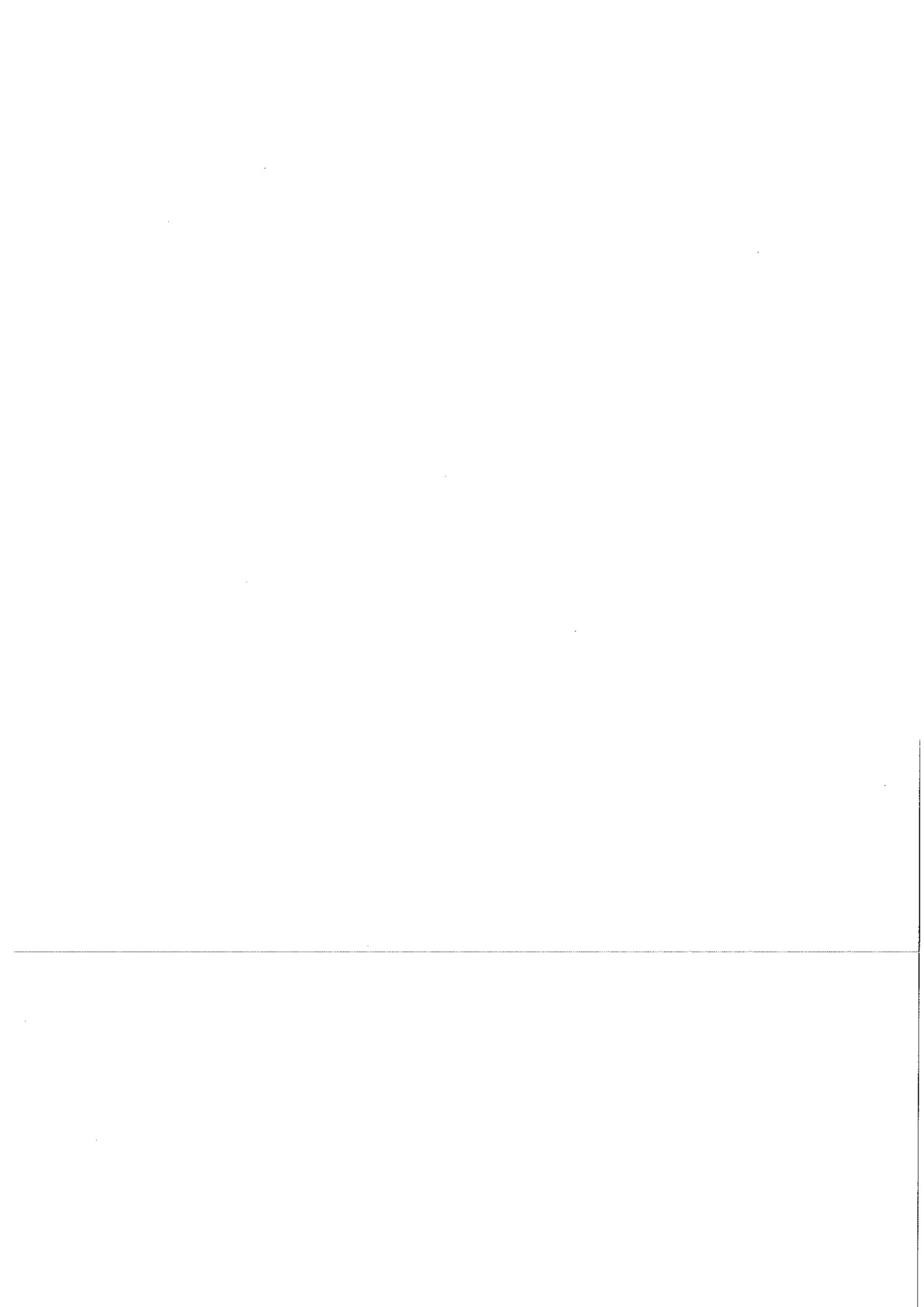
Il Segretario-Direttore Generale
Dott.ssa Alfonsina Pozzan



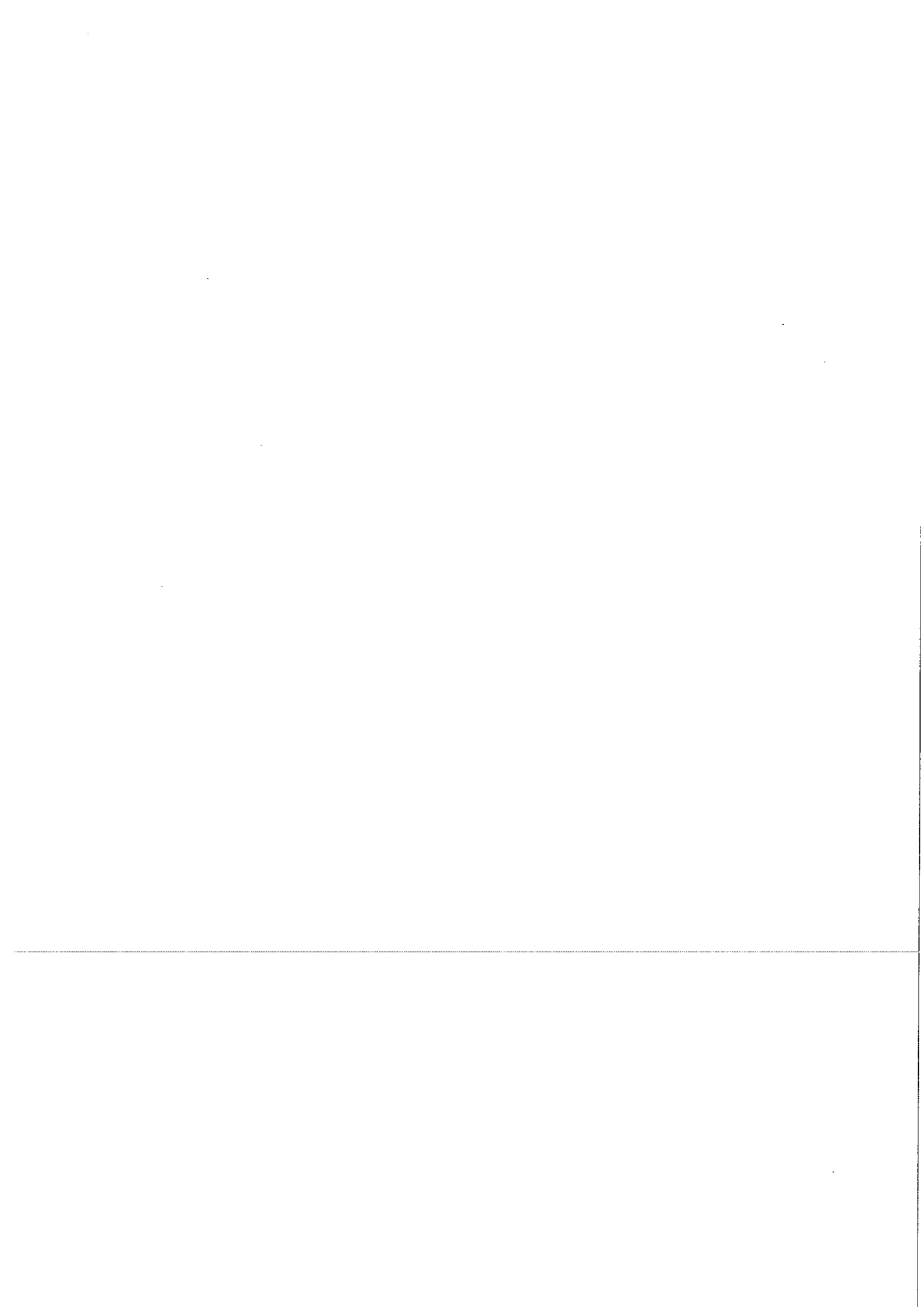
Allegato A5 DGR 780 del 24/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità		Bilancio di previsione esercizio N (C)	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA	REPARTO NAISS	REPARTO CASA NOARO
		163	45	65	46	7
A	VALORE DELLA PRODUZIONE					
	Valore della produzione attività caratteristica	5.964.616,54	1.537.711,58	2.416.139,96	1.984.166,62	26.598,38
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.826.016,54	1.509.251,16	2.372.669,13	1.917.497,87	26.598,38
	Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.256.918,18	722.159,97	1.228.330,13	306.428,08	
	Ricavi per rette ospiti autosufficienti	85.514,93	85.514,93			
	Ricavi per rette ospiti NAISS	647.395,00			647.395,00	
	Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	2.040.732,00	629.062,00	1.144.339,00	267.330,00	
	Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	696.344,79			696.344,79	
	Ricavi per centro diurno	36.924,97	36.924,97			
	Quote regionali centro diurno	35.589,29	35.589,29			
	Ricavi per assistenza riabilitativa					
	Ricavi per alloggi protetti	26.598,38			26.598,38	
	Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare					
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario					
	Rettifiche di ricavi per prestazioni					
	Sconti e abbouoni					
2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni					
	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni					
3	Contributi in conto esercizio					
	Contributi c/esercizio					
4	Contributi in conto capitale					
	Contributi c/capitale					
	Contributi c/impianti (quota annua)					
	Contributi da enti pubblici					
	Contributi da privati					
5	Altri ricavi e proventi	138.600,00	28.460,42	43.470,83	66.668,75	
	Ricavi mensa interni	3.600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	Proventi pasti familiari					
	Proventi fabbricati strumentali					
	Altri ricavi e proventi					
	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi					
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	131.000,00	25.927,08	40.937,50	64.135,42	
	Rimborsi spese vari	1.000,00	333,33	333,33	333,33	
	Omaggi da fornitori					
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni					
	Sopravvenienze attive ordinarie					
	Valore della produzione non caratteristica					
5	Ricavi e proventi beni non strumentali					
	Affitti fondi rustici					
	Affitti fabbricati non strumentali					
B	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.964.616,54	1.537.711,58	2.416.139,96	1.984.166,62	26.598,38
	COSTI DELLA PRODUZIONE					
6	Costi della produzione attività caratteristica	5.972.928,62	1.556.864,27	2.297.726,00	2.083.071,04	35.267,30
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	187.500,00	53.384,29	69.777,30	55.043,94	9.294,48
	Alimentari c/acquisti	900,00	300,00	300,00	300,00	
	Materiali di consumo c/acquisti	49.600,00	8.876,07	16.898,77	15.282,21	8.542,94
	Materiali di pulizia c/acquisti	7.500,00	2.070,55	2.990,80	2.116,56	322,09



Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						
	Bilancio di previsione esercizio N (C)	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA	REPARTO NAISS	REPARTO CASA NOARO	
Cancelletta	10.000,00	2.760,74	3.987,73	2.822,09	429,45	
Materiale sanitario c/acquisti	99.500,00	30.376,92	40.100,00	29.023,08		
Materiali di manutenzione c/acquisti	15.500,00	7.500,00	4.000,00	4.000,00		
Indumenti da lavoro	-	-	-	-	-	
Carburanti e lubrificanti	4.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
Spese accessorie su acquisti	-	-	-	-	-	
Trasporti su acquisti	-	-	-	-	-	
(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	-	-	-	-	-	
7 Per servizi	1.340.506,62	346.454,96	514.563,50	460.986,74	18.501,42	
Per servizi						
Servizi assistenziali	134.566,10	34.602,70	46.136,94	53.826,46	500,00	
Servizi di pulizia e sanificazione	140.707,40	42.254,93	51.236,80	46.725,67	500,00	
Servizi mensa esterna	350.000,00	105.000,00	120.000,00	125.000,00		
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	600,00	600,00				
Servizi di lavanderia	166.000,00	52.000,00	77.000,00	37.000,00		
Servizi sanitari						
Spese per attività ricreativa	7.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	300,00	
Spese per soggiorni climatici						
Servizi religiosi						
Servizi funerari						
Altri servizi appaltati						
Spese per trasporti anziani	32.000,00	12.000,00	21.500,00	18.500,00		
Servizi di vigilanza	500,00	500,00				
Servizi amministrativi	15.500,00	4.279,14	6.180,98	4.374,23	665,64	
Spese medico competente	2.500,00	690,18	996,93	705,52	107,36	
Spese per consulenze fiscali e amministrative	5.500,00	1.518,40	2.193,25	1.552,15	236,20	
Spese per consulenze 81/08	3.000,00	828,22	1.196,32	846,63	128,83	
Spese legali e notariali						
Consulenze tecniche	6.000,00	1.655,44	2.392,64	1.693,25	257,67	
Spese per analisi, prove e laboratorio	2.000,00	552,15	797,55	564,42	85,89	
Servizio smaltimento rifiuti speciali	7.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00		
Spese per pubblicazioni gare e appalti	500,00	138,04	199,39	141,10	21,47	
Spese viaggi e trasferte	800,00	220,86	319,02	235,77	34,36	
Spese di rappresentanza	1.000,00	276,07	398,77	282,21	42,94	
Spese per fornitura energia elettrica	25.000,00	13.000,00	4.500,00	4.500,00	3.000,00	
Spese telefoniche	5.000,00	1.380,37	1.993,87	1.411,04	214,72	
Gas e riscaldamento	223.000,00	18.000,00	100.000,00	100.000,00	5.000,00	
Fornitura acqua	13.500,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00	1.000,00	
Spese postali e di affrancatura	3.500,00	966,26	1.395,71	987,73	150,31	
Spese servizi bancari tesoreria	700,00	195,25	279,14	197,55	30,06	
Manutenzione fabbricati strutturali	28.000,00	7.730,06	11.165,64	7.901,84	1.202,45	
Manutenzione impianti telefonici						
Altre manutenzioni	43.000,00	10.974,44	14.814,93	15.566,46	1.644,17	
Canoni di manutenzione periodica						
Canoni di manutenzione periodica software	10.500,00	2.898,77	4.187,12	2.963,19	450,92	
Compensi componenti nucleo valutazione	6.200,00	1.711,66	2.472,39	1.749,69	266,26	
Compensi per collaborazioni coordinate e continuative						
Compensi ai revisori dei conti	9.000,00	2.484,66	3.589,96	2.539,88	386,50	
Compensi per lavori occasionali	10.500,00	2.898,77	4.187,12	2.963,19	450,92	



	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio N (C)	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA	REPARTO NAISS	REPARTO CASA NOARO
	Contributi INPS gestione separata	600,00	165,64	239,26	169,33	25,77
	Rimborsi a piè di lista del personale					
	Indennità agli amministratori	34.833,42	9.616,51	13.890,51	9.830,21	1.495,90
	Indennità per commissioni concorso	600,00	165,64	239,26	169,33	25,77
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	12.500,00	3.154,85	4.853,22	4.491,93	
	Provvigioni lavoro interinale	4.100,00	1.131,90	1.634,97	1.157,06	176,07
	Assicurazione fabbricati strumentali	3.500,00	966,26	1.395,71	987,73	150,31
	Assicurazioni RCA	9.500,00	2.622,70	3.788,34	2.680,98	407,98
	Altre assicurazioni					
	Pedaggi autostradali					
	Altre spese per servizi vari	1.000,00	276,07	398,77	282,21	42,94
8	Per godimento di beni di terzi	146.066,85	-	73.033,43	73.033,43	-
	Affitti e locazioni	146.066,85		73.033,43	73.033,43	
	Canoni leasing					
	Licenza d'uso software d'esercizio					
	Canoni di noleggio					
9	Costi per il personale	4.178.725,47	1.109.732,51	1.595.672,56	1.473.320,40	-
a	Salari e stipendi personale	3.097.802,43	836.920,10	1.175.996,37	1.084.885,96	-
	Stipendi personale dipendente	2.501.467,41	631.341,29	971.242,83	898.913,28	
	Costo personale lavoro interinale	176.335,02	99.575,69	41.745,49	35.043,84	
	Fondo produttività	420.000,00	106.000,00	163.068,04	150.928,84	
b	Oneri sociali personale	842.700,89	212.687,91	327.184,72	302.828,26	-
	Contributi INPS ex INPDAP	808.304,45	204.005,89	313.828,89	290.466,67	
	Contributi INAIL personale dipendente	27.929,14	7.049,99	10.843,69	10.036,46	
	Contributi INPS	6.470,30	1.633,03	2.512,14	2.325,13	
c	Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-
	Quota accantonamento TRF dipendenti					
d	IRAP metodo retributivo	232.722,15	58.736,37	90.356,06	83.629,73	-
	IRAP metodo retributivo	232.722,15	58.736,37	90.356,06	83.629,73	
e	Altri costi personale	5.500,00	1.388,14	2.135,41	1.976,45	-
	Altri costi personale	5.500,00	1.388,14	2.135,41	1.976,45	
10	Ammortamenti e svalutazioni	105.420,75	42.773,69	39.337,21	16.126,56	7.183,29
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.605,56	1.774,33	19.056,89	1.774,33	-
	Ammortamento costi di ricerca e sviluppo					
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	3.323,00	1.774,33	1.774,33	1.774,33	
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato					
	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	17.282,56		17.282,56		
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	82.815,19	40.999,36	20.280,32	14.352,22	7.183,29
	Ammortamento fabbricato strumentale	34.142,43	26.959,14			7.183,29
	Ammortamento impianti generici	3.752,40	1.082,42	1.569,50	1.106,48	
	Ammortamento impianti specifici					
	Ammortamento macchinari					
	Ammortamento attrezzature varie	6.525,84	1.882,45	2.719,10	1.924,29	
	Ammortamento attrezzature sanitarie	10.290,65	2.968,46	4.287,77	3.034,42	
	Ammortamento mobili e arredi	26.856,47	7.747,06	11.190,20	7.919,22	
	Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	247,40	71,37	103,08	72,95	
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	1.000,00	288,46	416,67	294,87	
	Ammortamento autoveicoli					



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLO SCHEMA DI
BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2014
IPAB SUOR DIODATA BERTOLO DI SANDRIGO**

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'IPAB Suor Diodata Bertolo di Sandrigo, ai sensi del vigente Regolamento per il funzionamento del Collegio, ha preso in esame lo schema di bilancio predisposto congiuntamente agli allegati esplicativi.

In particolare, la documentazione messa a disposizione del Collegio e dallo stesso esaminata risulta la seguente:

- Schema di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014;
- Documento di programmazione triennale;
- Relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione;
- Relazione del Segretario-Direttore;
- Copia delibera CDA n. 42 del 23/12/2013.

I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO" SANDRIGO (VI)
23 DIC. 2013
Prot. N. <u>4275</u>

Dall'esame della suddetta documentazione, assunte le opportune informazioni e spiegazioni dal Direttore dell'Ente, emerge quanto segue:

A) BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014

Lo stesso evidenzia in sintesi le sotto indicate previsioni di ricavi e costi:

Descrizione	Esercizio 2014
A) Valore della produzione	€ 5.964.617
B) Costi della produzione	€ 5.973.055
Differenza (a-b)	€ - 8.438
C) Proventi ed oneri finanziari	€ 9.338
D) Rettifiche di valore	€ 0
E) Proventi ed oneri straordinari	€ 0
Risultato ante imposte	€ 900
22) Imposte sul reddito	€ 900
23) Utile (perdita) di esercizio	€ 0 A pareggio

L'impostazione del bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2014 risulta essere stata effettuata nel rispetto della vigente normativa ed in particolare del Regolamento interno di contabilità adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 37 del 29/11/2013.

Dall'esame dei dati e della documentazione suindicata si rileva:

▪ **Valore della produzione:**

I ricavi complessivamente previsti ammontano ad € 5.964.617,00; la voce principale risulta essere il capitolo "Rette", la cui previsione risulta essere stata rivista in virtù delle nuove tariffe assunte con deliberazione del CDA del 23/12/13.

Si prende atto che le rette risultano essere state confermate uguali a quanto previsto per il 2013.

Le altre voci di entrata risultano essere state previste in misura stabile rispetto all'esercizio precedente.

▪ **Costi della produzione:**

Sono previsti complessivamente in € 5.973.055,00 le voci principali sono:

A) Costi per servizi per € 1.340.007 tra i quali i più significativi riguardano:

- per € 134.566 - servizio socio assistenziale;
- per € 140.207 – servizio pulizie e sanificazione ambienti,
- per € 350.000 – servizio di ristorazione;
- per € 166.000 – servizio lavaggio biancheria piana;
- per € 15.500 – per servizi di consulenza fiscale e amm.va;
- per € 7.000 – per servizi smaltimento rifiuti
- per € 25.000 – per forniture energia elettrica
- per € 223.000 – per fornitura gas e riscaldamento
- per € 13.500 - per fornitura acqua
- per € 28.000 – per manutenzione fabbricati

I dati previsionali suindicati sono stati determinati in via presunta con riferimento alle risultanze degli impegni di spesa per l'esercizio 2013 alla data del 30 novembre u.s. e risultano nella sostanza congrui.

B) costi per il personale per € 4.178.725 tra i quali i più significativi riguardano:

- per € 2.501.467 - stipendi al personale
- per € 176.335 – lavoro interinale
- per € 420.000 – fondo produttività;
- per € 808.301 - per contributi INPS ex INPDAP;

- per € 6.470 – per contributi INPS
- per € 27.929 – per contributi INAIL
- per € 232.722 – per IRAP metodo retributivo.

Relativamente alla previsione per costi del personale, la stessa risulta essere stata formulata in base ad idoneo prospetto esplicativo dei costi per unità ed operatore, che tiene debitamente in considerazione fra l'altro del blocco del contratto per il personale dipendente degli enti locali a tutto il 31/12/2014.

C) costi per ammortamenti per € 105.421 tra i quali i più significativi riguardano:

- per € 5.323 per amm.to licenza d'uso software
- per € 17.282 per manutenzioni straordinarie su beni di terzi
- per € 34.142 per amm.to fabbricati strumentali;
- per € 6.525 – per amm.to attrezzature varie;
- per € 10.290 – per amm.to attrezzature sanitarie
- per € 26.856 – per amm.to mobili e arredi

Le quote di ammortamento previste risultano essere fondate sulla ricostruzione analitica dei costi per immobilizzazioni materiali ed immateriali effettuate e risultano nella sostanza congrue, ~~così come congrua risulta l'allocazione di apposito accantonamento per rischi su crediti.~~

D) gestione finanziaria:

La gestione finanziaria prevede ricavi correlati alle giacenze di tesoreria ed alle attività finanziarie disponibili.

Imposte: sono previste in linea con i precedenti esercizi e quantificate in € 900,00.

Risultato previsto: In conformità alla vigente normativa, è previsto il pareggio di bilancio.

B) BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Il documento di programmazione pluriennale prevede in sintesi le sotto indicate previsioni:

Descrizione	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016
Valore della produzione	5.964.617,00	6.113.732,00	6.266.575,00
Costi della produzione	5.973.055,00	6.122.381,00	6.275.441,00
Differenza (a-b)	-8.438,00	-8.649,00	-8.865,00
Proventi finanziari	9.338,00	9.572,00	9.811,00
Rettifiche di valore	0	0	0
Prov. ed oneri straord.	0	0	0

Risultato ante imposte	900,00	923,00	946,00
Imposte sul reddito	900,00	923,00	946,00
Utile (perdita) d'esercizio	0	0	0

Dalle analisi effettuate risulta che le previsioni pluriennali per gli esercizi 2015-2016 sono state effettuate tenendo in debita considerazione i principi di continuità operativa rispetto alla carta dei servizi attuale, nonché agli impegni assunti e/o assumibili.

Altresì il documento di programmazione triennale evidenzia gli investimenti previsti ed il budget di copertura finanziaria come meglio sotto indicato:

INVESTIMENTI PREVISTI	ESERCIZIO 2014	ESERCIZIO 2015	ESERCIZIO 2016
Acquisto arredi e attrezzature	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
TOTALE	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000

COPERTURA FINANZIARIA

INVESTIMENTI	MEZZI PROPRI	MEZZI DI TERZI	CONTRIB.C/ CAPITALE	TOTALE
ESERC.2014	€ 60.000	0	0	€ 60.000
ESERC.2015	€ 60.000	0	0	€ 60.000
ESERC.2016	€ 60.000	0	0	€ 60.000
TOTALE	€ 180.000	0	0	€ 180.000

Nella sostanza gli investimenti previsti per gli esercizi 2014, 2015, 2016 effettuabili con risorse proprie sono sostenibili dall'ente in virtù degli avanzi di amministrazione disponibili.

C) PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Il piano di valorizzazione del patrimonio evidenzia in sostanza come l'Ente sia proprietario delle strutture di Via San Gaetano ai civici 24 e 31, di porzioni di terreno strumentali all'accesso alla struttura stessa ricevuti per donazione dal Comune di Sandrigo al momento della dichiarazione di

autonomia della Casa di Riposo costituita in IPAB. Ha inoltre nella propria disponibilità un immobile e un'area edificabile in Piazza Garibaldi a Sandrigo ricevuti per donazione e con vincolo di cessione e devoluzione parziale del ricavato.

Il valore ricostruito alla data attuale del compendio immobiliare è determinato dal valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali ed ammonta ad € 1.471.610.

D) RELAZIONE DEL SEGRETARIO-DIRETTORE

La relazione del direttore analizza in sintesi le principali poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, con appropriate spiegazioni.

Viste le verifiche sin qui effettuate sull'esercizio 2013 si ritiene che la gestione dello stesso sia in equilibrio e quindi alla data attuale non necessitino provvedimenti di riequilibrio con effetti sull'esercizio 2014.

VISTO QUANTO SOPRA

Il Collegio, sulla base della bozza di bilancio analizzata e dei relativi documenti di supporto, esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione dell'**IPAB Suor Diodata Bertolo di Sandrigo** per l'esercizio 2014 così come predisposto e presentato.

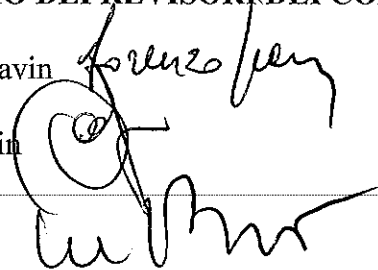
Sandrigo 23/12/2013

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Rag. Lorenzo Scanavin

Dott. Dario Corradini

Dott. Isetta Benetti



Faint, illegible text or markings in the upper left quadrant of the page.



PROSPETTO RETTE ANNO 2014: NON AUTOSUFFICIENTI

NON AUTOSUFFICIENTI		n. ospiti	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
GIORNATE DI PRESENZA							
reparto Zanella - terzo piano	ridotta		16.032,00	15.153,00	15.111,00	14.547,00	14.547,00
	media		7.095,00	7.832,00	7.810,00	7.706,00	7.706,00
reparto Zanella - primo piano	media (interno)		219,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	media (ad esaurimento)		865,00	732,00	730,00	579,00	579,00
	ridotta		4.642,00	5.015,00	5.001,00	4.794,00	4.794,00
reparto S. Gaetano	ridotta		13.854,00	13.901,00	13.863,00	12.838,00	12.838,00
Giornate presenza totali		0	42.707,00	42.633,00	42.515,00	40.464,00	40.464,00
GIORNATE DI ASSENZA con riduzione € 6,50							
reparto Zanella - terzo piano	ridotta		47,00	93,00	93,00	92,00	92,00
	media		64,00	73,00	73,00	65,00	65,00
reparto Zanella - primo piano	media (interno)		12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	media (ad esaurimento)		16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ridotta		18,00	3,00	3,00	17,00	17,00
reparto S. Gaetano	ridotta		165,00	118,00	118,00	62,00	62,00
Giornate assenza totali			322,00	287,00	287,00	236,00	236,00
PRESENZA 2010							
ZANELLA - TERZO	ridotta		16.524,00				
	media		6.774,00				
ZANELLA - PRIMO	ridotta		3.772,00				
	media		1.916,00				
SAN GAETANO	ridotta		13.371,00				
			42.357,00				
ASSENZA							
ZANELLA - TERZO	ridotta		55,00				
	media		68,00				
ZANELLA - PRIMO	ridotta		3,00				
	media		31,00				
SAN GAETANO	ridotta		116,00				
			273,00				

RETTA intensità minima o ridotta										
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI										
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€	49,00	€	52,69	€	52,69	€	52,69	€	52,69
TOTALE	€		€	101,69	€	101,69	€	101,69	€	101,69
RETTA media intensità										
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI										
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€	56,00	€	52,69	€	52,69	€	52,69	€	52,69
TOTALE	€		€	108,69	€	108,69	€	108,69	€	108,69
RETTA intensità minima o ridotta reparto NAIS										
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI										
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€	49,00	€	52,69	€	52,69	€	52,69	€	52,69
TOTALE	€		€	101,69	€	101,69	€	101,69	€	101,69
RETTA media intensità reparto NAIS										
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI										
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€	56,00	€	52,69	€	52,69	€	52,69	€	52,69
TOTALE	€		€	108,69	€	108,69	€	108,69	€	108,69

RETTA NON AUTOSUFFICIENTI: REPARTO ZANELLA										
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		721,50		1.223.779,81		1.179.850,25		1.179.850,25		1.179.850,25
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		1.182.888,00		1.182.888,00		1.144.339,00		1.144.339,00		1.144.339,00
TOTALE		1.182.166,50		2.399.926,94		2.324.189,25		2.324.189,25		2.324.189,25

RETTA NON AUTOSUFFICIENTI: REPARTO SAN GAETANO										
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		1.072,50		737.643,56		679.348,57		679.348,57		679.348,57
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		678.946,00		678.846,00		629.062,00		629.062,00		629.062,00
TOTALE		677.779,50		1.419.098,06		1.308.410,57		1.308.410,57		1.308.410,57

RETTA NON AUTOSUFFICIENTI: REPARTO R.S.A.										
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		299,00		303.827,68		283.909,73		283.888,60		283.888,60
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		288.162,00		288.162,00		267.330,00		267.330,00		267.330,00
TOTALE		287.863,00		591.989,68		551.239,73		551.218,60		551.218,60

TOTALE GENERALE										
		2.147.803,00		4.408.722,55		4.415.147,06		4.183.839,54		4.183.818,42

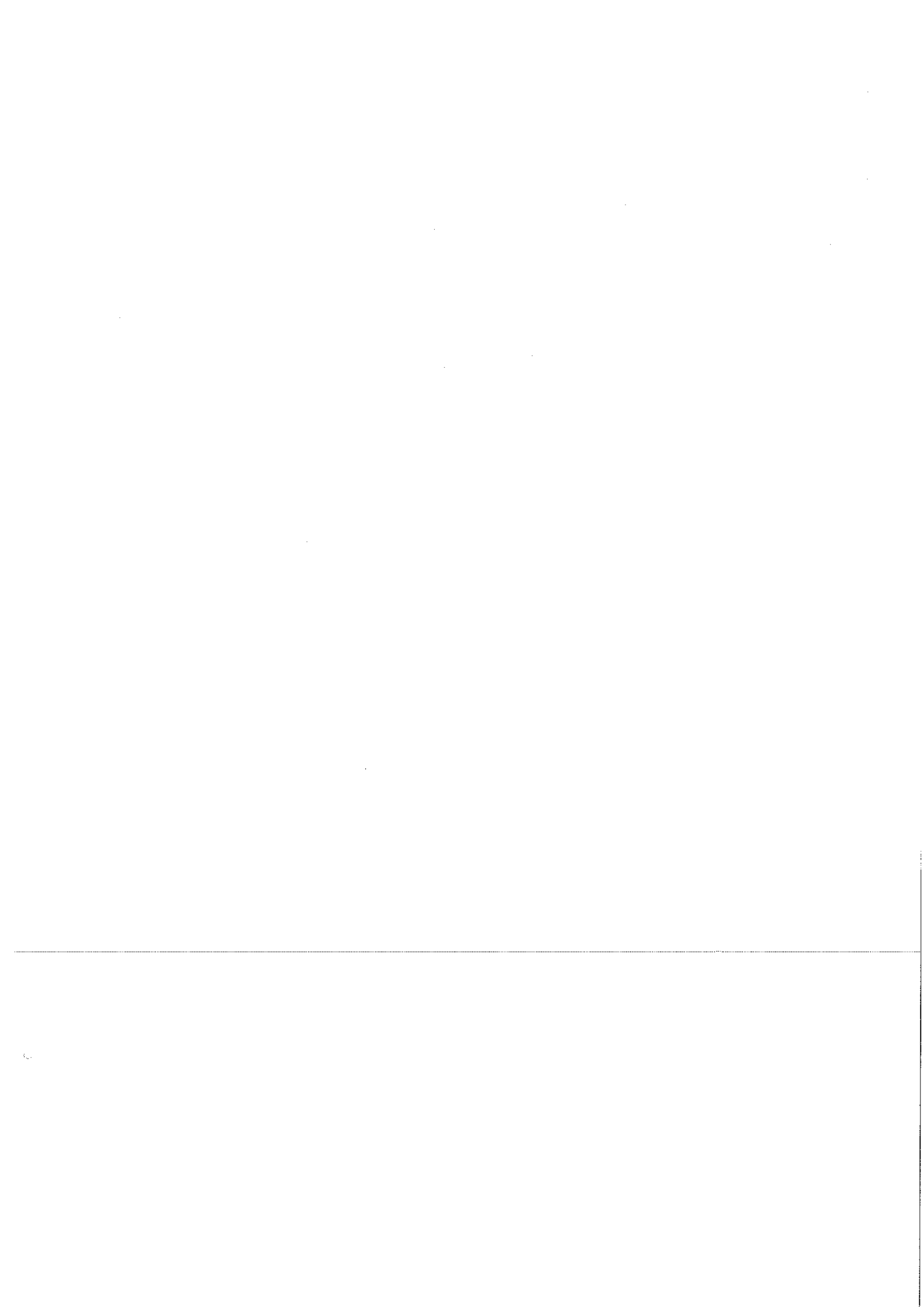
PROSPETTO RETTE ANNO 2014: AUTOSUFFICIENTI

AUTOSUFFICIENTI

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
Numero ospiti previsti	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Giornate presenza rep. San Gaetano	2.190,00	2.193,00	2.190,00	2.189,00	2.189,00
Giornate assenza rep. San Gaetano	-	3,00		1,00	1,00

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
€	37,84	39,05	39,05	39,05	39,05
€	37,84	39,05	39,05	39,05	39,05

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
RETTA AUTOSUFFICIENTI	82.869,60	85.638,58	85.521,43	85.482,38	85.482,38
PRESENZA	-	97,65	-	32,55	32,55
ASSENZA	-	-	-	-	-
RETTE AUTOSUFFICIENTI TOTALE GENERALE	82.869,60	85.736,23	85.521,43	85.514,93	85.514,93



PROSPETTO RETTE ANNO 2013: RICOVERI TEMPORANEI E N.A.I.S.

RICOVERI TEMPORANEI		EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
Fascia "A"		15,00			56,00	56,00
Fascia "B"		43,00	365,00	350,00	603,00	603,00
Fascia "C"		254,00	91,00	80,00	367,00	367,00
Quota agevolata		-	-	-	666,00	666,00
Nais a totale carico privato		4,00	8,00	8,00	-	-
Giornate assenza		3,00	3,00	-	-	-
		319,00	467,00	438,00	23,00	23,00
	2009	1.606,00			1.715,00	1.692,00
	2010	928,00				

di cui:

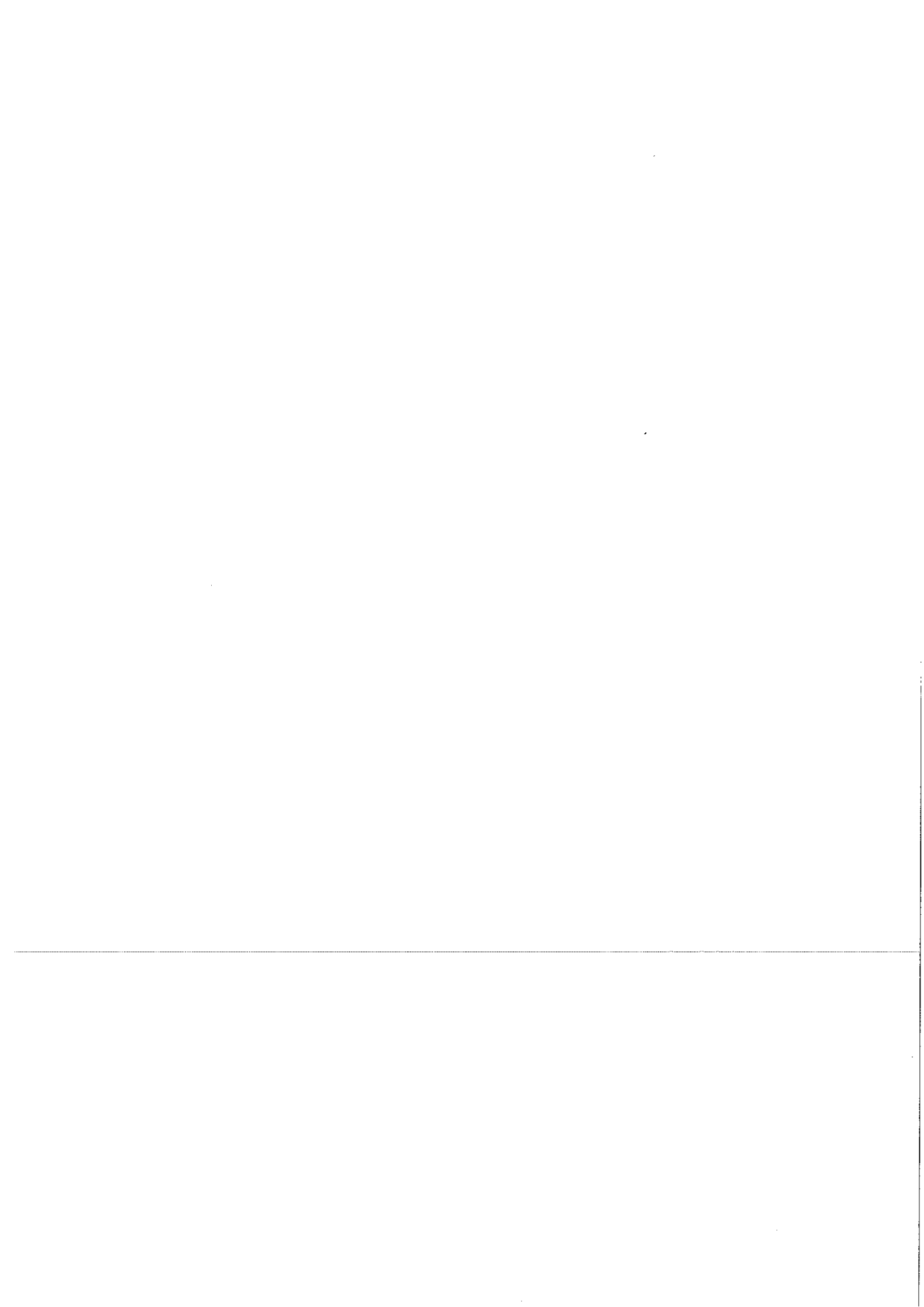
reparto San Gaetano	52,00	87,00	627,00	627,00	627,00
reparto Zanella	202,00	372,00	727,00	727,00	727,00
reparto Nais	47,00	8,00	338,00	338,00	338,00

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia C	91,89 €	94,83 €	94,83 €	94,83 €	94,83 €
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia B	75,67 €	78,09 €	78,09 €	78,09 €	78,09 €
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia A	54,05 €	55,78 €	55,78 €	55,78 €	55,78 €
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - nucleo Nais	122,09 €	124,59 €	124,59 €	124,59 €	124,59 €
QUOTA AGEVOLATA			60,00 €	60,00 €	60,00 €

Fascia "A"	1.378,35	-	-	5.310,51	5.310,51
Fascia "B"	3.253,81	28.503,38	27.332,00	47.089,14	47.089,14
Fascia "C"	13.728,70	5.075,94	4.462,37	20.471,11	20.471,11
	488,36	996,72	996,72	39.960,00	39.960,00
TOTALE	18.849,22	34.576,04	32.791,09	112.830,76	112.830,76

di cui reparto San Gaetano

di cui reparto Zanella					41.811,40
di cui reparto Nais					48.479,88
					22.539,48



REPARTO NAIS

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
Numero ospiti previsti	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Giornate presenza	10.548,00	10.574,00	10.544,00	10.781,00	10.781,00
Giornate assenza	24,00	29,00	29,00	10,00	10,00

2010 - presenza 10524
 2009 - presenza 10737
 2010 - assenza 10
 2009 - assenza 24

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	57,50	60,00	60,00	60,00	60,00
	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59
	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59
TOTALE	122,09	124,59	124,59	124,59	124,59

QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
RETE REPARTO R.S.A.	506.510,00	634.440,00	632.640,00	646.860,00	646.860,00
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	1.224,00	1.551,50	1.551,50	535,00	535,00
ASSENZA (a prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)	681.295,32	682.974,66	681.036,96	696.344,79	696.344,79
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	1.289.029,32	1.318.966,16	1.315.228,46	1.343.739,79	1.343.739,79
TOTALE					

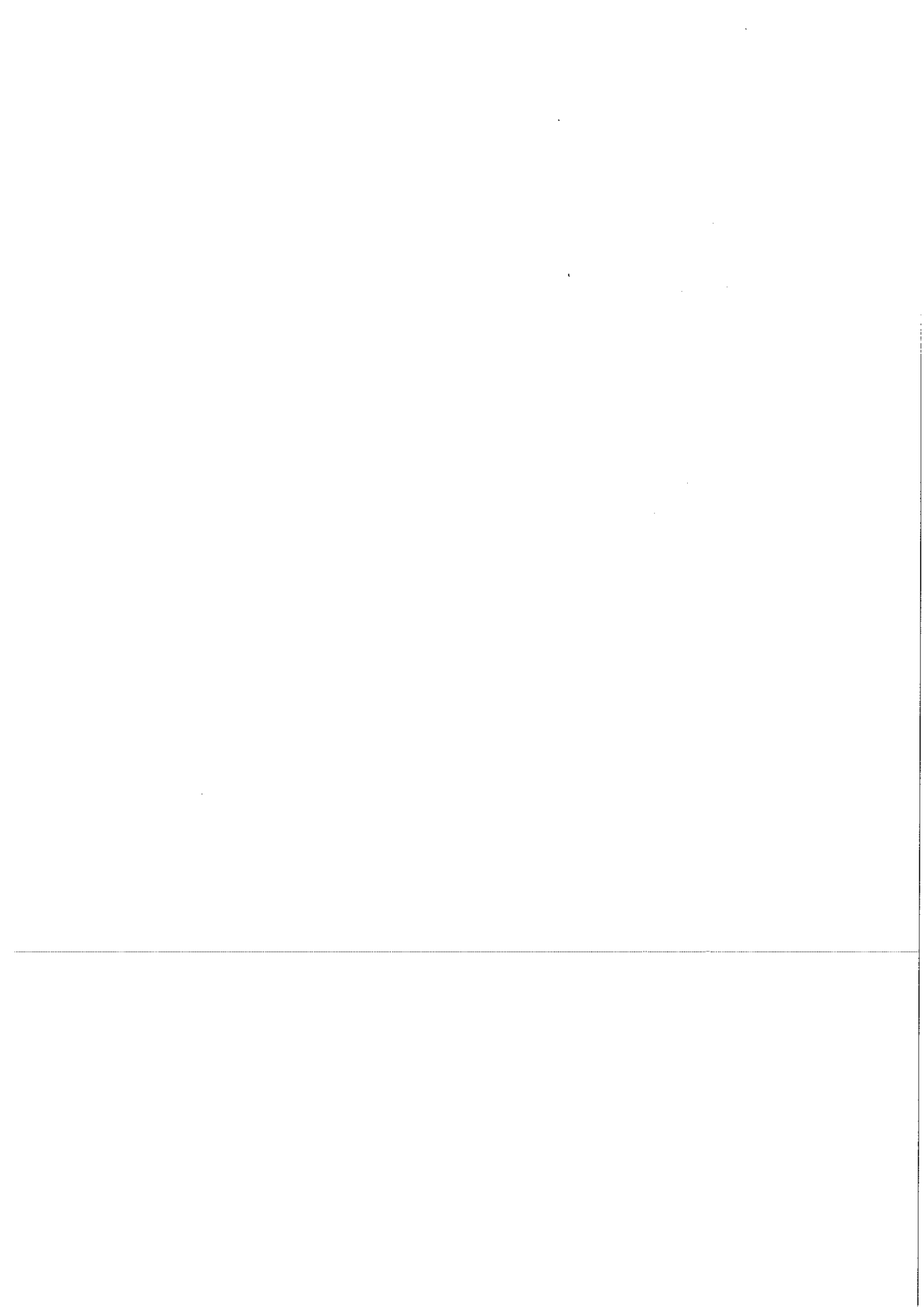
RETE REPARTO R.S.A.

QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza

ASSENZA (a prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)

QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6

TOTALE



PROSPETTO RETTE ANNO 2014: CENTRO DIURNO E CASA NOARO

CENTRO DIURNO		EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
Numero ospiti previsti		6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
NON AUTOSUFFICIENTI						
Non Autosufficienti (giornata intera 5 o 7 giorni la settimana)		4,00		4,00		4,00
Presenze non autosufficienti		1.033,00	798,00	1.000,00	1.137,00	1.137,00
Non autosufficienti (mezza giornata)		2,00		1,00		1,00
Presenze non autosufficienti		135,00	249,00	250,00	269,00	269,00
AUTOSUFFICIENTI						
Presenze autosufficienti		-	-	-	-	-
Giornate presenza totali		1.168,00	1.047,00	1.250,00	1.406,00	1.406,00
RETE CENTRO DIURNO NON AUTOSUFFICIENTI						
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		28,14	29,04	29,04	29,04	29,04
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		27,99	27,99	27,99	27,99	27,99
TOTALE		56,13	57,03	57,03	57,03	57,03
RETE CENTRO DIURNO AUTOSUFFICIENTI						
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		28,14	29,04	29,04	29,04	29,04
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		30.968,07	26.789,84	32.670,54	36.924,97	36.924,97
TOTALE		61.771,07	52.610,62	64.159,29	72.514,26	72.514,26
RETE CENTRO DIURNO AUTOSUFFICIENTI						
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		-	-	-	-	-
TOTALE		-	-	-	-	-

CASA NOARO

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014
Alloggio n. 1	333,95	344,64	344,64	344,64	344,64
Alloggio n. 2	333,95	344,64	344,64	344,64	344,64
Alloggio n. 3	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 4	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 5	310,55	320,49	320,49	320,49	320,49
Alloggio n. 6	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 7	488,87	504,51	504,51	504,51	504,51
Totale Mensile	€ 2.199,56	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 2.269,95

Numero appartamenti a disposizione

Numero appartamenti presumibilmente utilizzati

CASA NOARO TOTALE GENERALE	€ 26.594,72	€ 26.598,38	€ 26.598,38	€ 26.598,38	€ 26.598,38
-----------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

Il Presidente



I Consiglieri:

CHEMELLO

FERRARESE


GRIGOLETTO

RIZZATO

SEGANFREDDO

ZAUPA

Il Direttore Generale



Il sottoscritto Segretario attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata, ai sensi di legge, il giorno02/01/2014..... per gg. 15 consecutivi.

Sandrigo, li 02 / 01 / 2014

Il Direttore Generale

