

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

**BILANCIO ECONOMICO
ANNUALE
DI PREVISIONE**

Anno 2016

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

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE E ATTI DI PROGRAMMAZIONE Anno 2016

INDICE

- **Delibera del CdA di approvazione atti di programmazione e determinazione delle rette (allegato A)**
- **Bilancio economico annuale di previsione 2016 (allegato A2)**
- **Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (allegato A3)**
- **Relazione sul patrimonio e Piano di valorizzazione del patrimonio (allegato A4)**
- **Relazione del Segretario-Direttore Generale al Bilancio economico annuale di previsione anno 2016**
- **Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità (allegato A5)**
- **Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)**
- **Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti**
- **Prospetti rette anno 2016 (allegati D/E/F/G/H/I/J/K)**

I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO"

**Via San Gaetano n. 24
36066 SANDRIGO (VI)**

Visto, presa nota a registro impegno
IL RAGIONIERE

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

N° 47/15 Reg. Delib.

Oggetto: **Approvazione degli atti di programmazione:**

- **Bilancio economico annuale di previsione 2016 e allegati**
- **Documento di programmazione economica finanziaria di durata triennale**
- **Relazione del patrimonio e piano di valorizzazione.**

Adunanza del giorno

L'anno **2015** il giorno **29** del mese di **dicembre** alle ore 17:30 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. 4818 del 24.12. 2015.

Presiede l'adunanza l'ill.ma Sig.ra Pozzato Cristina, in qualità di Vice Presidente,

	<u>Presenti</u>	<u>Assenti</u>
1. SPEROTTO RENATO	(x)	()
Sono presenti i signori:		
2. BONOLLO ENNIO	(x)	()
3. CARRARO LORENZO	(x)	()
4. CUMAN ANTONIO	(x)	()
5. DAGLI ORTI CARLINO	(x)	()
6. POZZATO CRISTINA	(x)	()
7. POZZATO DIEGO	(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 2016 e allegati**
- **Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale.**
- **Relazione del patrimonio e piano di valorizzazione.**

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 economico 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" e considerato che non sono intervenute variazioni né sulla consistenza né sui criteri di valutazione dei beni immobili;

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 42/15 del 16/11/15 avente ad oggetto "Linee strategiche di sviluppo dell'Ente e indirizzi per la redazione bilancio annuale di previsione 2016";

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 2016, si ritiene di procedere alla determinazione delle rette e di conseguenza delle entrate adottando i seguenti criteri:

- mantenimento della quota di rilievo sanitario come fissato dal 2010 ad oggi;
- mantenimento delle rette di Casa di Riposo, come per l'anno 2015;

CONSIDERATA la necessità di adeguare e stabilire per tutto l'esercizio 2016 le rette di degenza e il costo dei servizi accessori offerti dall'Ente;

VISTO il Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2016 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 2016-2018, 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 Segretario-Direttore Generale al Bilancio Economico di Previsione anno 2016, 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 2016, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42/15 del 16/11/2015;

VISTO il Prospetto di Tesoreria (Rendiconto finanziario) Allegato C per il triennio 2016-2018;

VISTO il Prospetto di cui all'art. 8 comma 1 del DL 66/2014 (enti in contabilità economica);

RICHIAMATA la delibera del CdA n. 07/15 del 09.02.2015 di nomina del nuovo Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 09.02.2015-09.02.2018;

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 24/12/2015 ns. prot. n. 4819);

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 nell'allegato A che forma parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, e che possono essere così riassunte:

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE nucleo a ridotto/minimo bisogno assistenziale

€ 102,00 di cui € 49,00 quale quota di rilievo sanitario e € 53,00 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE nucleo a maggiore bisogno assistenziale

€ 109,00 di cui € 56,00 quale quota di rilievo sanitario e € 53,00 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE NAISS

€ 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

€ 57,99 di cui € 27,99 quale quota di rilievo sanitario e € 30,00 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE AUTOSUFFICIENTE

€ 40,00 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 dall'01.01.2016, 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	53,00	56,00	46,50	49,50
Paziente NAIS	60,00		53,50	
Non convenzionato	Fascia A	56,00		49,50
	Fascia B	78,00		71,50
	Fascia C	95,00		88,50
Retta agevolata	62,00		55,50	
Autosufficiente	40,00	43,00	33,50	36,50
Centro Diurno	Giornaliero	30,00		23,50
	Max 5 ore	15,00		11,75

- 2) di rinviare a successiva deliberazione la determinazione delle specifiche relative alle rette di Ospedale di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale;
- 3) di approvare i seguenti atti di programmazione che formano parte integrante del presente provvedimento:

- a) bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2016 e allegati (allegato A2, relazione del Segretario-Direttore e allegato A5), che presenta in sintesi i seguenti valori:

Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2016	Bilancio di previsione esercizio 2015	Bilancio di previsione esercizio 2016
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.318.516	6.545.266
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		-
3) Contributi in conto esercizio		2.500
4) Contributi in conto capitale		-
5) Altri ricavi e proventi	172.343	165.178
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	6.490.860	6.712.945
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	178.575	182.958
7) Costi per servizi	2.068.936	2.009.737
8) Costi per godimento beni di terzi	146.354	146.351
9) Costi del personale	3.980.824	4.191.712
a) Salari e stipendi	2.904.523	3.078.902
b) Oneri sociali	817.201	849.606
c) Trattamento di fine rapporto		-
d) IRAP metodo retributivo	242.480	250.030
e) Altri costi	16.620	13.174
10) Ammortamenti e svalutazioni	116.940	118.050
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	21.994	20.598
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	89.946	92.452
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	5.000	5.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) Accantonamenti per rischi		-
13) Accantonamenti diversi		-
14) Oneri diversi di gestione	21.131	20.586
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	6.512.760	6.669.395
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 21.900	43.550
15) Proventi da partecipazione		-
16) Proventi finanziari	23.000	20.050
17) Interessi e altri oneri finanziari	100	62.600
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	22.900	42.550
18) Rivalutazioni		-
19) Svalutazioni		-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000	1.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.000	1.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 0	- 0
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	-	-
Pareggio di bilancio	- 0	- 0

- b) il documento di programmazione economico-finanziaria di durata triennale 2016-2018 (allegato A3);
 - c) la relazione del patrimonio e il piano di valorizzazione dello stesso (allegato A4);
 - d) il Prospetto di Tesoreria (Rendiconto finanziario) Allegato C per il triennio 2016-2018;
 - e) il Prospetto di cui all'art. 8 comma 1 del DL 66/2014 (enti in contabilità economica);
- 4) di demandare al Direttore generale l'esecuzione degli atti consequenziali del presente provvedimento.

Letto, approvato, sottoscritto.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI - con impegnativa di residenzialità -
--

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	€ 53,00	€ 56,00	€ 46,50	€ 49,50

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita;

Qualora l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura, la retta del giorno di uscita non è dovuta se l'uscita avviene entro le ore 12:00;

In caso di assenza per motivi non dipendenti dalla volontà dell'Ospite e "per giusta causa" (ricovero ospedaliero, ecc.), verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza;

Per l'occupazione di stanza singola, è prevista una maggiorazione di € 3,00 escluso quando stabilito dall'Ente.

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 sono 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 prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare)

Ulteriori servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere (servizi extra)
- servizio di podologia
- pasti ai familiari in struttura

ALLEGATO A

RETTE OSPITI TEMPORANEI - senza Impegnativa di Residenzialità -

CATEGORIA OSPITE	IMPORTO RETTA GIORNALIERO
FASCIA A	€ 56,00
FASCIA B	€ 78,00
FASCIA C	€ 95,00
FASCIA AGEVOLATA	€ 62,00

L'individuazione della fascia di appartenenza (A, B o C) avviene a seguito di valutazione effettuata ai sensi di quanto previsto dal contratto di accoglimento.

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita;

Qualora l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura, la retta del giorno di uscita non è dovuta se l'uscita avviene entro le ore 12:00;

In caso di assenza per motivi non dipendenti dalla volontà dell'Ospite e "per giusta causa" (ricovero ospedaliero, ecc.), verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza;

Per l'occupazione di stanza singola, è prevista una maggiorazione di € 3,00 escluso quando stabilito dall'Ente.

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.

La retta comprende :

- vitto e alloggio;
- 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 pulitura degli indumenti personali;
- servizio religioso;
- servizio di trasporto ed accompagnamento dell'ospite per visite specialistiche prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare)
- 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 servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiera (servizi extra);
- servizio di podologia
- fornitura di farmaci;
- Pasti ai familiari in struttura;

E' prevista inoltre una fascia agevolata per un periodo massimo di 2 mesi a favore della seguente utenza:

- utenti in dimissione da NAISS, ODC o URT, 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 nei reparti (n° 3 al reparto Zanella – terzo piano; n° 2 al reparto San Gaetano e n° 1 al reparto Zanella - primo piano);

Per tali Ospiti il servizio di parrucchiera e il lavaggio degli indumenti personali sono a pagamento.

ALLEGATO A

RETTE OSPITI NUCLEO ASSISTENZA INTERMEDIA SANITARIA (NAISS)

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

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita;

Qualora l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura, la retta del giorno di uscita non è dovuta se l'uscita avviene entro le ore 12:00;

In caso di assenza per motivi non dipendenti dalla volontà dell'Ospite e "per giusta causa" (ricovero ospedaliero, ecc.), verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza;

Per l'occupazione di stanza singola, è prevista una maggiorazione di € 3,00 escluso quando stabilito dall'Ente.

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 prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare)

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere
- servizio di podologia
- servizio lavaggio indumenti personali: € 50,00 mensili per una persona
- Pasti ai familiari in struttura

All'atto della sottoscrizione del contratto di accoglimento gli Ospiti del Nucleo N.A.I.S.S., dovranno versare € 500,00 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 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	€	40,00	€	43,00	€	33,50	€	36,50

La retta è dovuta dal giorno dell'ingresso al giorno di uscita;

Qualora l'Ospite venga trasferito presso un'altra struttura, la retta del giorno di uscita non è dovuta se l'uscita avviene entro le ore 12:00;

In caso di assenza per motivi non dipendenti dalla volontà dell'Ospite e "per giusta causa" (ricovero ospedaliero, ecc.), verrà applicato uno sconto sulla retta pari ad € 6,50 a partire dal secondo giorno di assenza;

Per l'occupazione di stanza singola, è prevista una maggiorazione di € 3,00 escluso quando stabilito dall'Ente.

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 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 prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare).

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)
- servizio di podologia
- acquisto farmaci
- pasti ai familiari in struttura

ALLEGATO A

RETTE OSPITI CENTRO DIURNO

Categoria Ospite		Retta di degenza in caso di:			
		Presenza		Assenza	
Centro Diurno	Giornaliero	€	30,00	€	23,50
	Max 5 ore	€	15,00	€	11,75

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 terzo 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

- 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 prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare).

Ulteriori operatori e servizi a pagamento, non compresi nella retta

- servizio di parrucchiere
- servizio di podologia
- pasti ai familiari in struttura

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 specialistiche prescritte dal medico curante (è richiesta la presenza di un familiare) con mezzi e autista a carico dell'Ente così come previsto per gli utenti del servizio Casa di Riposo.

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 con mezzo attrezzato (limitatamente agli Ospiti di Centro Diurno o previa valutazione della fattibilità organizzativa):

- € 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 copripilato 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) per ognuna delle prestazioni di seguito specificate, verrà applicata la tariffa specificata:

DESCRIZIONE PRESTAZIONE RICHIESTA	COSTO UNITARIO
Taglio donna	€ 8,42
Taglio uomo	€ 8,42
Piega donna	€ 8,54
Tinta donna	€ 22,57
Permanente	€ 22,57

Servizio di podologia: riaddebito del costo sostenuto previa informativa all'interessato.

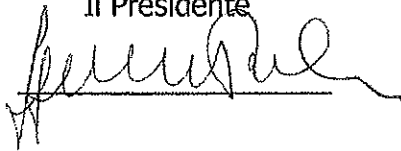
Costo di eventuali copie fotostatiche:

- € 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.

Previa verifica del numero legale per la validità delle deliberazioni, il Presidente dichiara aperta la seduta e si passa alla trattazione dell'oggetto.

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

Il Presidente



I Consiglieri:

BONOLLO E.

CARRARO L.

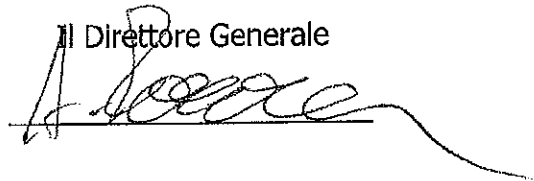
CUMAN A.

DAGLI ORTI C.

POZZATO C.

POZZATO D.

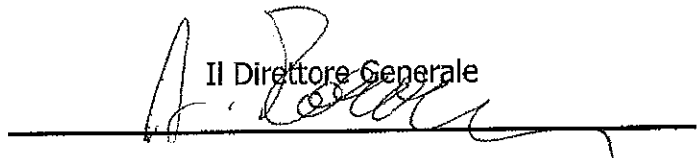
Il Direttore Generale



Il sottoscritto Segretario attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata, ai sensi di legge, il giorno 18/01/2016 per gg. 15 consecutivi.

Sandriago, li 18 / 01 / 2016

Il Direttore Generale



Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2016	Bilancio di esercizio 2014 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2015 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2016 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	5.826.017	6.318.516	6.545.266	226.750
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
3) Contributi in conto esercizio			2.500	2.500
4) Contributi in conto capitale			-	-
5) Altri ricavi e proventi	138.600	172.343	165.178	7.165
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	5.964.617	6.490.860	6.712.945	222.085
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	187.500	178.575	182.958	4.383
7) Costi per servizi	1.340.507	2.068.936	2.009.737	59.199
8) Costi per godimento beni di terzi	146.067	146.354	146.351	3
9) Costi del personale	4.178.725	3.980.824	4.191.712	210.888
a) Salari e stipendi	3.097.802	2.904.523	3.078.902	174.379
b) Oneri sociali	842.701	817.201	849.606	32.405
c) Trattamento di fine rapporto			-	-
d) IRAP metodo retributivo	232.722	242.480	250.030	7.550
e) Altri costi	5.500	16.620	13.174	3.446
10) Ammortamenti e svalutazioni	105.421	116.940	118.050	1.110
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	22.606	21.994	20.598	1.396
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	82.815	89.946	92.452	2.506
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide		5.000	5.000	-
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	21.131	20.586	545
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	5.973.055	6.512.760	6.669.395	156.635
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 8.438	- 21.900	43.550	65.450
15) Proventi da partecipazione			-	-
16) Proventi finanziari	9.338	23.000	20.050	2.950
17) Interessi e altri oneri finanziari		100	62.600	62.500
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	9.338	22.900	42.550	65.450
18) Rivalutazioni			-	-
19) Svalutazioni			-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	900	1.000	1.000	0
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	900	1.000	1.000	-
21) Utile (perdita) di esercizio	-	0	0	0
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	-	-	-	-
Pareggio di bilancio	-	0	0	0

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.545.266	7.065.641	7.132.889
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	2.500	2.500	2.500
4) Contributi in conto capitale	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	165.178	129.493	172.343
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	6.712.945	7.197.634	7.307.732
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	182.958	197.685	200.812
7) Costi per servizi	2.009.737	2.142.721	2.175.413
8) Costi per godimento beni di terzi	146.351	146.354	146.354
9) Costi del personale	4.191.712	4.460.386	4.530.922
a) Salari e stipendi	3.078.902	3.276.249	3.328.059
b) Oneri sociali	849.606	904.063	918.359
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	250.030	266.056	270.264
e) Altri costi	13.174	14.019	14.240
10) Ammortamenti e svalutazioni	118.050	125.402	
a) Ammortamento immobilizzazioni Immateriali	20.598	21.095	20.010
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	92.452	99.308	103.711
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	5.000	5.000	5.079
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	20.586	21.985	22.332
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	6.669.395	7.094.534	7.204.632
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	43.550	103.100	103.100
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	20.050	23.000	23.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	62.600	125.100	125.100
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 42.550	- 102.100	- 102.100
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000	1.000	1.000
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.000	1.000	1.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 0	- 0	- 0
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	-	-	-
Pareggio di bilancio	- 0	- 0	- 0

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

Allegato alla delibera CdA n° 47/15 del 29/12/2015

RELAZIONE SUL PATRIMONIO

La presente relazione sul patrimonio è redatta ai sensi dell'art. 7 del Regolamento interno di Contabilità, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 37 del 29/11/2013, in conformità a quanto disposto all'art. 8, comma 2 della L.R. n. 43/2012 del 23/11/2012.

Il patrimonio dell'Ente è costituito dal complesso dei beni immobili e mobili, in particolare da:

1. Beni immobili strumentali indisponibili pervenuti a titolo gratuito

DESCRIZIONE	UBICAZIONE	DATI CATASTALI
Fabbricato Strumentale	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	"Foglio 6 particella 497 cat. B/5 classe 2
Fabbricato Strumentale	Via San Gaetano, 31 Sandrigo	"Foglio 13 particella 52 sub 3 cat. B/2 classe U

Tali beni sono valutati in base al valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali per i tributi locali, mancando la documentazione del costo iniziale.

2. Beni immobili non strumentali disponibili

DESCRIZIONE	UBICAZIONE	DATI CATASTALI
Fabbricato non strumentale	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 121 sub 5 cat. A/4
Area Edificabile	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 1425

Tali beni sono valutati al valore desumibile dal relativo atto di trasferimento, e non sono soggetti ad ammortamento.

3. Terreni

DESCRIZIONE	UBICAZIONE	DATI CATASTALI
Terreno Strumentale	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	"Foglio 6 particella 497 cat. B/5 classe 2
Terreno Strumentale	Via San Gaetano, 31 Sandrigo	"Foglio 13 particella 52 sub 3 cat. B/2 classe U
Terreno	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 121 sub 5 cat. A/4
Terreno	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 1425
Terreno	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	"Foglio 6 particella 202 seminativo classe 3

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

Terreno	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	"Foglio 6 particella 826 prato classe 3
Terreno	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 623 seminativo/erbor classe 3
Terreno	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	"Foglio 6 particella 1405 seminativo/erbor classe 3

Per i terreni su cui insistono i fabbricati strumentali, per il valore del terreno si assume il 20% del valore del fabbricato determinato secondo la normativa fiscale per i tributi locali.

Per i terreni su cui insistono i fabbricati non strumentali, il valore del terreno è scorporato da quello del fabbricato (OIC 16 D.XVI, paragrafo 7). Si assume, come valore iniziale del terreno, l'importo pari al 20% del valore del fabbricato.

Per i terreni su cui non insistono fabbricati i valori assunti sono i seguenti:

- a) Terreni di pertinenza degli immobili strumentali: secondo la normativa fiscale per i tributi locali.
- b) Terreni di pertinenza degli immobili non strumentali: valore desumibile dal relativo atto di trasferimento.

RICOSTRUZIONE STORICA

Immobile e terreni di Via San Gaetano, 24

L'immobile sede legale dell'Ente, perviene dal Comune di Sandrigo per devoluzione disposta dalle autorità il 24/01/1995 (voltura n. 12402/1997 del 15/10/1997 repertorio n. 97 rogante Presidente Giunta Regionale del Veneto).

Trattasi di che ha subito, nel corso dei tempi, notevoli variazioni nella destinazione d'uso. Per la dettagliata ricostruzione storica, si rinvia alla allegata "Storia della Casa di Riposo". Attualmente questo immobile strumentale accoglie n° 39 ospiti non autosufficienti, n° 6 ospiti autosufficienti e n° 6 ospiti non autosufficienti di centro diurno.

Immobile e terreni di Via San Gaetano, 31

L'immobile perviene all'Ente dal Comune di Sandrigo mediante devoluzione disposta dalle autorità il 24/01/1995 (voltura n. 6476.1/1997 del 30/07/2001 protocollo n.328532 repertorio n. 97 rogante Presidente Giunta Regionale del Veneto).

Tale immobile è costituito da n° 7 alloggi (mono e bilocali con bagno e parti comuni) destinato all'accoglienza di n° 8 persone anziane e/o persone in situazioni di disagio sociale segnalate dal Comune di Sandrigo, dai Comuni limitrofi, dal Distretto Est ULSS 6 o altri enti no profit.

Immobile e terreni di Piazza Garibaldi, 23

L'immobile perviene da donazione accettata in data 17/12/2009 con atto pubblico (Nota presentata a Vicenza con Modello Unico n. 315.1/2010 in atti dal 18/01/2010 repertorio n. 10106 rogante Martini Andrea).

L'atto di donazione impone quale obbligo all'Ente donatario:

- 1) a vendere al miglior offerente gli immobili donati
- 2) a pagare entro 180 gg dal saldo del prezzo della vendita, detratte tutte le imposte e spese sostenute dall'Ente per l'atto presente, per ICI, perizia, per la procedura d'asta e quant'altro necessario per la vendita, alla Cooperativa Margherita (25%) e alla Parrocchia di Sandrigo (25%).

Sede Legale: Via San Gaetano n. 24 – Sede Amministrativa: Piazza Zanella n. 9 – 36066 Sandrigo (VI)

Tel. 0444/756492 – Fax: 0444/658440 – e-mail segreteria@diodatabertolo.it

C.F. 95037220241 – P.IVA 02522530241

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

Il valore attribuito nell'atto di donazione ammonta ad € 40.000,00. Il proporzionamento del valore totale nelle singole voci (mappali di riferimento) viene determinato applicando il coefficiente di riparto, sulla base delle norme fiscali dei tributi locali, nel seguente modo:

rif.to mappali	Valore IMU	% di incidenza su valore IMU	valore da inserire a Patrimonio
Foglio 6 part. 121 sub 5	€ 38.871,17	56,459%	€ 22.583,753
Foglio 6 part. 121 sub 5	€ 9.717,79	14,115%	€ 5.645,938
Foglio 6 part. 1425	€ 16.160,00	23,472%	€ 9.388,795
Foglio 6 part. 1425	€ 4.040,00	5,868%	€ 2.347,199
Foglio 6 part. 623	€ 27,00	0,039%	€ 15,687
Foglio 6 part. 1405	€ 32,06	0,047%	€ 18,628
totale	€ 68.848,02		€ 40.000,00

PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

N.	DESCRIZIONE (con indicazione se di interesse storico o artistico)	UBICAZIONE	DATI CATASTALI	CONSISTENZA IMMOBILE mq/mc	DESTINAZIONE ATTUALE	NUOVA DESTINAZIONE	VALORI DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE	CANONI DI LOCAZIONE
1	FABBRICATO STRUMENTALE	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	Foglio 6 particella 497 cat. B/5 classe 2 Rendita catastale € 7.641,48 Foglio 6 particella 497 cat. B/5 classe 2 Rendita catastale € 7.641,48	5480 mc	Fabbricato dedicato all'attività istituzionale		€ 898.638,05	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
2	TERRENO STRUMENTALE	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	Foglio 13 particella 52 sub 3 cat. B/2 classe U Rendita catastale € 2.036,08	5480 mc	Terreno su cui insiste il fabbricato istituzionale		€ 224.659,51	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
3	FABBRICATO STRUMENTALE	Via San Gaetano, 31 Sandrigo	Foglio 13 particella 52 sub 3 cat. B/2 classe U Rendita catastale € 2.036,08	1232 mc	Fabbricato dedicato all'attività istituzionale		€ 239.443,01	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
4	TERRENO STRUMENTALE	Via San Gaetano, 31 Sandrigo	Foglio 13 particella 52 sub 3 cat. B/2 classe U Rendita catastale € 2.036,08	1232 mc	Terreno su cui insiste il fabbricato istituzionale		€ 59.860,75	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
5	FABBRICATO NON STRUMENTALE	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	Foglio 6 particella 121 sub 5 cat. A/4 Rendita catastale € 289,22	vani 7 (mq 185)	Sfitto	Destinato alla vendita	€ 22.583,753	costo storico	
6	TERRENO NON STRUMENTALE	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	Foglio 6 part. 121 sub 5 cat. A/4 Rendita catastale € 289,22	vani 7 (mq 185)	Sfitto	Destinato alla vendita	€ 5.645,94	costo storico	
7	AREA EDIFICABILE	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	Foglio 6 part. 1425 Rendita catastale	mq 56	Sfitto	Destinato alla vendita	€ 9.388,80	costo storico	
8	TERRENO	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	Foglio 6 particella 1425 Rendita catastale	mq 56	Terreno su cui insiste l'area edificabile sfitta		€ 2.347,20	costo storico	

N.	DESCRIZIONE (con indicazione se di interesse storico o artistico)	UBICAZIONE	DATI CATASTALI	CONSISTENZA IMMOBILE mq/mc	DESTINAZIONE ATTUALE	NUOVA DESTINAZIONE	VALORI DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE	CANONI DI LOCAZIONE
9	TERRENO	Via San Gaetano, 24 Sandrigo	Foglio 6 particella 202 seminativo classe 3 Reddito agrario € 19,09 Reddito dominicale € 27,58 Foglio 6 part. 826 prato classe 3 Reddito agrario € 13,67 Reddito dominicale € 25,81 Foglio 6 part. 623 seminativo/erbor classe 3 Reddito agrario € 0,11 Reddito dominicale € 0,16 Foglio 6 part. 1405 seminativo/erbor classe 3 Reddito agrario € 0,13 Reddito dominicale € 0,19	mq 4108	Terreno adiacente il fabbricato istituzionale		€ 4.654,13	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
10	TERRENO	Via San Gaetano, 24 Sandrigo		mq 5480	Terreno adiacente il fabbricato istituzionale		€ 4.355,44	valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali dei tributi locali	
11	TERRENO	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo		mq 24	Terreno sfritto	Destinato alla vendita	€ 15,69	costo storico	
12	TERRENO	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo		mq 28	Terreno sfritto	Destinato alla vendita	€ 18,63	costo storico	

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 2016
--

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 2016, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42/15 del 16.11.2015.

Il bilancio economico annuale di previsione 2016 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.

Il presente bilancio di previsione tiene già conto delle modifiche introdotte al codice civile dal D.Lgs. 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n. 34/2013, in vigore dal 1 gennaio 2016.

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;
- per ogni voce di bilancio di previsione è stata indicata la voce corrispondente al bilancio di previsione precedente.

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'I.p.a.b. Suor Diodata Bertolo, a norma di Statuto, *"ha lo scopo di fornire e gestire servizi di accoglienza, assistenza, cure e riabilitazione, anche ad 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 concessione d'uso 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	40		6	6	52
ZANELLA					
Primo Piano	15				15
Terzo Piano:					0
- ala Est	31				31
- ala Ovest		24			24
- ala Sud	10				10
TOTALE	56	24	0	0	80
NAIS		30			30
TOTALE	96	54	6	6	162

Nel corso dell'anno 2015 si registra un decremento complessivo delle presenze di Ospiti per Casa di Riposo per circa l'1,44%. Questo decremento si è registrato in particolare nella sede di Via San Gaetano determinato dal minor appeal logistico della struttura rispetto agli altri reparti; mentre risultano allineati con il 2014 i dati registrati negli altri nuclei.

Si evidenzia, inoltre, un significativo incremento nelle presenze di Centro Diurno determinato da un maggior ricorso dei Familiari, per i propri cari, alla formula della semi-residenzialità meno impegnativa sotto il profilo finanziario.

La tabella seguente espone i dati registrati nel 2014 e fino al 30/11/2015 con evidenza della proiezione al 31/12/2015:

REPARTO	PRESENZE			Variazioni % (*/-) 2014-2015
	2014	30.11.2015	proiezione al 31.12.2015	
OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI				
SAN GAETANO	12.743	11.199	12.217	-4,13%
ZANELLA PRIMO PIANO	5.597	5.117	5.582	-0,27%
ZANELLA TERZO PIANO	22.658	20.789	22.679	+0,09%
OSPITI senza Impegnativa di residenzialità	1.857	1.534	1.673	-9,90%
OSPITI AUTOSUFFICIENTI	2.128	2.004	2.186	+2,73%
TOTALE CASA DI RIPOSO	44.983	40.643	44.337	-1,44%
OSPITI NUCLEO NAISS	10.776	9.933	10.836	+0,56%
TOTALE NUCLEO NAISS	10.776	9.933	10.836	
OSPITI CENTRO DIURNO	1.211	1.535	1.675	+38,31%
TOTALE CENTRO DIURNO	1.211	1.535	1.675	

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.

Si conferma ancora una volta l'aggravamento delle condizioni dell'utenza e di conseguenza un aumentato carico sanitario ed assistenziale è ormai dato consolidato dell'ultimo quinquennio.

La tipologia di Ospiti accolta quotidianamente in Casa di Riposo, ma anche al nucleo NAISS, è sempre più bisognosa di un elevato livello di assistenza sia dal punto di vista sociale che sanitario. Si determina, di conseguenza, un adeguamento continuo 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 NAISS il volume di presenze registra un ulteriore incremento rispetto al 2014, attestandosi su una media pari a 29,74, qualificandosi come miglior dato registrato negli ultimi anni (vedasi grafico e tabelle seguenti).

Anche per l'anno 2016, 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 ed in particolare il difficile reperimento, in taluni periodi, di utenza beneficiaria di IR disponibile all'ingresso.

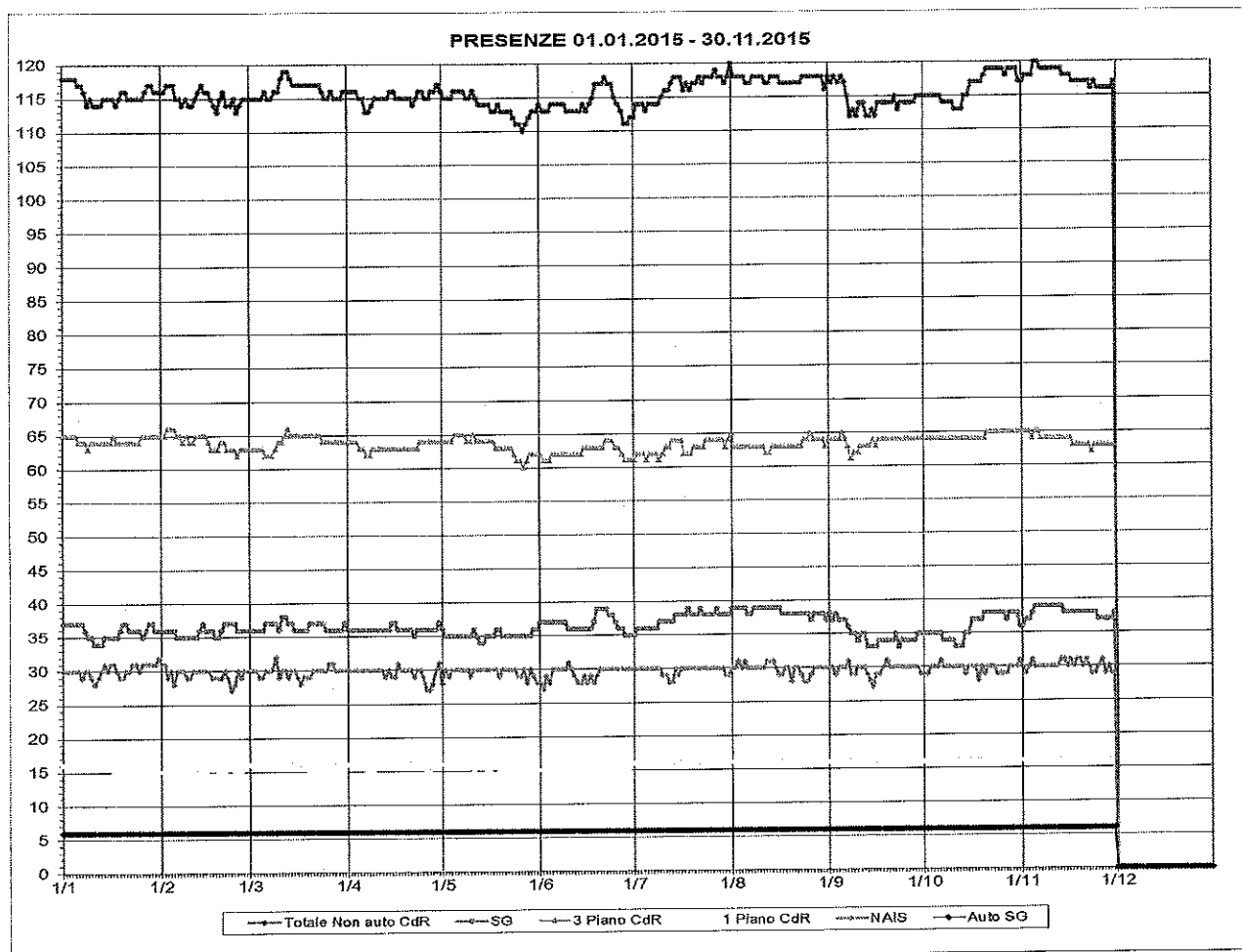
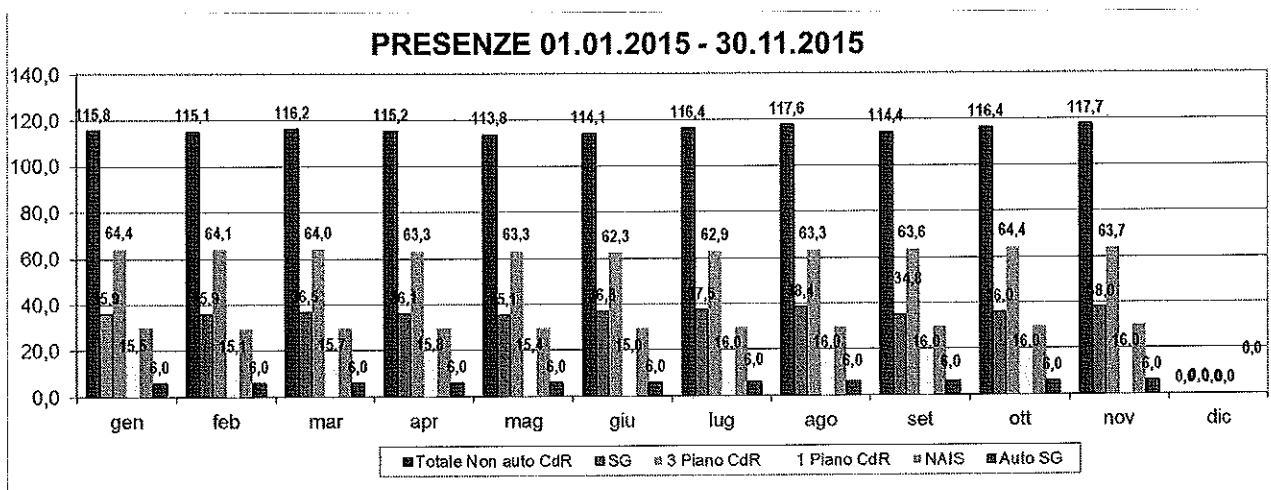
Si ribadisce come l'occupazione dei posti letto presso il reparto di Via San Gaetano (necessitante di risistemazione) risulti sempre più difficoltosa, imponendo così una ulteriore prudenza nella stima delle giornate di presenza.

A titolo illustrativo, si riporta nuovamente l'informativa che l'ULSS n. 6 di Vicenza, con deliberazione n. 756 del 17/10/2014, ha identificato l'I.p.a.b Suor Diodata Bertolo destinataria dell'attivazione di n. 20 posti di Ospedale di Comunità e della riconversione di n. 30 posti di NAISS in Unità Riabilitativa Territoriale, sulla base di quanto definito dalla L.R. 29/06/2012 n. 23 e dalle conseguenti DGR Veneto n. 2718 del 24.12.2012 e n. 2108 del 10/11/2014 le quali definiscono gli standard minimi delle strutture di ricovero intermedio (Ospedali di Comunità e Unità Riabilitative Territoriali) da realizzarsi in strutture sanitarie e/o socio-sanitarie esistenti.

Con delibera n° 26 del 03/08/2015 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato l'Approvazione accordo Piano di interventi di manutenzione straordinaria immobile Centro Polifunzionale di Sandrigo - piani primo e terzo", di conseguenza nel corso del 2016 (con presumibile inizio 01/04/2016) dovrebbe, pertanto, realizzarsi la conversione da Naiss a Unità Riabilitativa Territoriale (URT) dei 30 posti letto presenti al primo piano del reparto Zanella, nonché l'attivazione dei n. 20 posti letto di Ospedale di Comunità (OdC) sempre all'interno dello stesso piano, con conseguente trasferimento degli attuali Ospiti non autosufficienti all'ala Sud del Terzo piano del Reparto Zanella.

**PRESENZE GENERALI ENTE
01.01.2015 – 30.11.2015**

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	media
Auto SG	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	0,0	6,00
SG	35,9	35,9	36,5	36,1	35,1	36,8	37,5	38,4	34,8	36,0	38,0	0,0	36,45
3 Piano CdR	64,4	64,1	64,0	63,3	63,3	62,3	62,9	63,3	63,6	64,4	63,7	0,0	63,56
1 Piano CdR	15,5	15,1	15,7	15,8	15,4	15,0	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0	0,0	15,69
Totale Non auto CdR	115,8	115,1	116,2	115,2	113,8	114,1	116,4	117,6	114,4	116,4	117,7	0,0	115,69
NAIS	30,2	29,5	29,8	29,6	29,6	29,4	29,7	29,8	29,7	29,7	30,1	0,0	29,74



Attività non caratteristica

L'I.p.a.b. 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 2016. Più precisamente, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato, considerato il persistere delle difficoltà finanziarie delle famiglie derivanti dalla crisi di mercato, di non aumentare nemmeno per il 2016 le rette (ferme dal 2012) e precisamente considerando il sostanziale consolidamento della quota alberghiera a carico degli Ospiti (vedasi allegati D/E/F/G/H/I/J/K):

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.299.182,79	2.318.017,25
Ricavi per rette ospiti autosufficienti	86.167,50	87.799,60
Ricavi per rette ospiti NAIS	159.640,50	161.186,90
Ricavi per rette OdC e URT	304.800,00	343.750,00
Ricavi per rette ospiti Centro Diurno	36.330,00	38.175,00
Ricavi per alloggi protetti	23.393,50	20.370,81
Quote regionali di residenzialità ospiti non autosufficienti	2.049.250,00	2.068.774,33
Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	171.680,22	173.575,29
Quote regionali per OdC e URT	1.154.176,00	1.298.000,00
Quote regionali di residenzialità ospiti Centro Diurno	33.895,89	35.617,28
TOTALE	6.318.516,40	6.545.266,46

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 dal 2010:

Quota di rilievo sanitario per anziani non autosufficienti	Anno 2015	Anno 2016	Var.ne %
I° LIVELLO	49,00	49,00	0,00%
II° LIVELLO	56,00	56,00	0,00%
Quota per Centri Diurni	27,99	27,99	0,00%

Rette a carico privato

Le rette di ricovero a carico privato, stimate complessivamente per l'esercizio 2016 in € 2.969.299,57 possono essere così suddivise:

DESCRIZIONE	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
RETTE REPARTO SAN GAETANO	832.928,64	845.387,96
da Ospiti non autosufficienti	746.761,14	757.588,36
da Ospiti autosufficienti	86.167,50	87.799,60
RETTE REPARTO ZANELLA – terzo piano	1.477.731,15	1.472.923,47
da Ospiti non autosufficienti	1.477.731,15	1.472.731,15
RETTE REPARTO ZANELLA – primo piano	539.131,00	592.442,33
da Ospiti non autosufficienti	74.690,50	87.505,43
da Pazienti NAISS	159.640,50	161.186,90
da Pazienti Ospedale di Comunità/Unità Riabilitativa Territoriale	304.800,00	343.750,00
SERVIZIO CENTRO DIURNO VIA SAN GAETANO	36.330,00	38.175,00
da Ospiti	36.330,00	38.175,00
ALLOGGI CASA NOARO	23.393,50	20.370,81
TOTALE DEI RICAVI PER RETTE A CARICO PRIVATO	2.909.514,29	2.969.299,57

e rappresentano il 44,23% del totale del Valore della produzione.

Considerato che nel corso del 2015 si è consolidata la difficoltà nell'individuare Utenza con i requisiti idonei per essere accolta negli alloggi di Casa Noaro, a titolo prudenziale i ricavi per il 2016 sono stati stimati prevedendo l'occupazione di n° 5 alloggi su 7 complessivi.

Le voci descritte nella tabella di cui sopra vengono ulteriormente analizzate negli allegati D/E/F/G/H/I/J/K.

Rimborsi da parte dell'Azienda ULSS n. 6

Come evidenziato in precedenza, se viene confermata dalla Regione Veneto, e senza ulteriori aumenti, la quota giornaliera di rilievo socio-sanitario per ospiti anziani non autosufficienti fissata e inalterata dal 2010, le quote pro-die/pro-capite relative all'anno 2016 risultano le seguenti:

tipologia Ospite	Quota 2015	% aumento	Quota 2016
Ospiti ridotta intensità	49,00	0,0%	49,00
Ospiti media intensità	56,00	0,0%	56,00
Ospiti nucleo NAISS	56,01	0,0%	56,01
Quota extra riconosciuta da ULSS 6 su Ospiti NAISS	8,59	0,0%	8,59
	64,60		64,60
Ospiti Centro Diurno	27,99	0,0%	27,99
Utenti Ospedale di Comunità	-	-	92,00
Utenti URT	-	-	96,00

Rispetto all'esercizio precedente si evidenziano maggiori ricavi determinati dall'ipotizzato inizio dell'attività di Ospedale di Comunità e trasformazione del nucleo NAISS in Unità Riabilitativa Territoriale come previsto dalla DGR Regione Veneto n. 2718/2012.

In particolare la delibera prevede le seguenti quote:

<i>tipologia Utente</i>	Quota sanitaria	Quota carico utente	Totale
Unità Riabilitativa Territoriale	96,00	25,00	121,00
<i>dal 61° giorno</i>	76,00	45,00	121,00
Ospedale di Comunità	92,00	25,00	117,00
<i>dal 61° giorno</i>	72,00	45,00	117,00
<i>Nota: la quota a carico Utente OdC è pagata dall'Ulss 6 per i primi 30gg.</i>			

Tenuto conto degli attuali standard organizzativi garantiti dall'Ente e di quelli che si implementeranno per l'avvio delle attività di URT e OdC, così come concordato con l'Azienda Ulss n. 6, si stima un rimborso sanitario complessivo pari a € 3.575.966,90 suddiviso in:

DESCRIZIONE	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
REPARTO SAN GAETANO	646.395,89	651.792,28
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	612.500,00	616.175,00
Quote regionali di Centro Diurno	33.895,89	35.617,28
REPARTO ZANELLA	1.373.050,00	1.384.246,29
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	1.373.050,00	1.384.246,29
REPARTO NAISS	1.389.556,22	1.539.928,33
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	63.700,00	68.353,04
Quote regionali Ospedale di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale	1.154.176,00	1.298.000,00
Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	171.680,22	173.575,29
TOTALE RICAVI PER RIMBORSI QUOTE DI RILIEVO SANITARIO	3.409.002,11	3.575.966,90

Le voci sopradescritte vengono ulteriormente analizzate negli *allegati D/E/F/G/H/I/J/K*.

Le entrate per rimborsi delle spese di rilievo sanitario da parte dell'Azienda Ulss 6 corrispondono al 53,27% del totale del Valore della Produzione, e unitamente alle rette a carico privato rappresentano la principale fonte di entrata dell'Ente.

A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sono previsti incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

In questa voce sono indicati i contributi previsti contrattualmente a favore dell'Ente ed erogati annualmente dall'Istituto Tesoriere per € 2.500,00.

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, nonché del costo sostenuto per il medico del nucleo NAISS/URT/OdC a decorrere dall'01.01.2016:

Altri ricavi e proventi	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Ricavi mensa interni	2.860,00	2.860,00
Altri ricavi e proventi	4.000,00	4.000,00

Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	6.000,00	3.000,00
Rimborso ULSS 6 per convenzioni varie (servizi logopedia, fisioterapia e medico)	159.483,39	155.318,13
TOTALE	172.343,39	165.178,13

Si pone in evidenza che, con l'avvio delle attività di OdC ed URT presumibilmente dall'01 aprile 2016, non saranno più riconosciuti rimborsi da parte dell'ULSS 6 per l'attività di logopedia e fisioterapia, in quanto la quota di rilievo sanitario risulta essere onnicomprensiva.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

I costi registrati in tale voce sono contabilizzati 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 2015	Importo previsto 2016
Alimentari c/acquisti	1.000,00	1.000,00
Materiali di consumo c/acquisti	43.537,50	44.394,23
Materiale di pulizia c/acquisti	6.987,50	7.125,00
Cancelleria	11.825,00	12.057,69
Materiale sanitario c/acquisti	102.125,00	104.134,62
Materiali di manutenzione c/acquisti	6.000,00	6.000,00
Indumenti da lavoro	2.000,00	2.146,87
Carburanti e lubrificanti	4.500,00	5.000,00
Trasporti su acquisti	100,00	100,00
TOTALE	178.075,00	181.958,41

B7) COSTI PER SERVIZI

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

SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Ristorazione	367.656,81	374.891,56
Lavanderia	182.750,00	175.384,62
Pulizia sanificazione ambienti	131.649,25	159.070,23
Servizi assistenziali	703.134,00	604.776,96
Altri servizi appaltati	65.000,00	60.000,00

❖ *Servizio esternalizzato di catering:*

dall'1 settembre 2014 è iniziato il servizio di ristorazione aggiudicato alla ditta Serenissima SpA di Vicenza, a seguito della gara d'appalto effettuata con l'IPAB di Dueville proprietaria delle cucine in cui vengono preparati i pasti.

Nel 2015 si era stimato un aumento del costo per ristorazione determinato dall'avvio dell'OdC e URT a decorrere dall'01/04/2015 per iniziali n° 15 posti letto di OdC. Per il 2016, la stima è stata aggiornata considerando che dall'01/04/2016 l'attività di OdC dovrebbe iniziare per i complessivi n° 20 posti letto.

- ❖ Servizi esternalizzati – Lavanderia:
nel corso del 2015 è stata aggiudicato l'affidamento della lavanderia biancheria personale degli Ospiti, mentre alla data della presente relazione, s'informa che è in corso di aggiudicazione l'affidamento del servizio di lavaggio e noleggio biancheria piana Ospiti e divise personale in scadenza al 29.02.2016. La procedura concorsuale sarà presumibilmente conclusa entro la prima metà del mese di gennaio 2016. La spesa prevista per il 2016 è stata stimata sulla base dei consumi e costi aggiornati posti a base di gara.
- ❖ Servizi esternalizzati – Pulizie ambienti:
nel corso del 2014 è stata espletata gara per l'affidamento del servizio di pulizia e sanificazione locali delle strutture dell'Ente in scadenza al 29.02.2016; è già stata avviata nel corso del 2015 la procedura negoziata per il nuovo affidamento. La spesa prevista per il 2016 è stata stimata sulla base dei costi aggiornati derivanti da indagini di mercato e posti a base di gara.
- ❖ Servizi esternalizzati - Servizi assistenziali:
alla data della presente relazione la procedura per l'affidamento della gestione del servizio assistenziale dell'Ala Est (3° piano Piazza Zanella per n° 30 ospiti) e del servizio infermieristico della sede di Via San Gaetano è stata completata e definitivamente aggiudicata con stipulazione del relativo contratto entro la fine del 2015. Nel bilancio di previsione 2016 è stata prevista la spesa annuale aggiornata pari ad € 604.776,96.
- ❖ Servizi esternalizzati - Altri Servizi appaltati:
in questa voce sono registrati i costi relativi ai servizi di parrucchiera (nuova procedura espletata nel mese di dicembre 2015 ed in corso di aggiudicazione affidamento servizio), portierato sede di Piazza Zanella, e raccolta rifiuti.

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2016 e si riferiscono principalmente a:

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Compensi Amministratori	34.833,12	34.833,12
Compensi Revisori dei conti	9.000,00	9.000,00
Compensi Nucleo di valutazione	6.200,00	6.200,00
Servizi amministrativi	13.975,00	13.701,92
Fiscali	7.000,00	7.000,00
Tecniche	4.000,00	4.000,00
Legali e notarili	1.000,00	5.000,00
Compenso Medico del lavoro	1.075,00	1.100,00
Compensi per incarichi professionali	57.062,88	53.040,00
Spese sicurezza per D.Lgs. 81/08	3.000,00	3.000,00

Compensi per incarichi professionali:

in questa voce sono registrate le spese relative all'incarico affidato con decorrenza 01.01.2016 al medico del reparto NAISS in accordo con l'ULSS n. 6 per n° 30 ore settimanali fino al 31.12.2016 (come da delibera ULSS 6 n° 960 del 22/12/2015); dall'01.04.2016 si ipotizza l'ampliamento dell'incarico per ottemperare al monte ore richiesto per le attività di URT e OdC; il costo è interamente rimborsato dall'Ulss 6 Vicenza.

UTENZE

Le utenze sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi registrati negli anni precedenti; in particolare il costo di energia elettrica è aumentato rispetto al 2015, per effetto dell'adeguamento prudenziale dell'aliquota IVA, sulla base delle recenti interpretazioni normative che assoggettano le attività delle case di riposo all'aliquota del 22% anziché del 10% in quanto considerate aventi natura commerciale e non residenziale.

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Acqua	15.000,00	20.000,00
Energia elettrica	35.000,00	46.038,46
Gas, riscaldamento/rinfrescamento	230.000,00	230.000,00
Spese telefoniche	6.500,00	6.500,00

MANUTENZIONI

Sono state previste, sia le manutenzioni programmate sulla base dei contratti in essere per tutti i reparti, sia ipotizzando significativi e straordinari interventi non più derogabili, all'inizio della costruzione della nuova sede di Via San Gaetano, per completare i lavori strutturali iniziati nel corso del 2015:

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Manutenzione fabbricati strumentali	51.000,00	50.000,00
Altre manutenzioni (impianti, ascensori, attrezzature varie, ecc.)	55.000,00	55.000,00
Manutenzione periodica software	12.000,00	13.000,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Assicurazione RCA - RC	11.000,00	12.000,00
Assicurazione fabbricati	2.500,00	2.500,00
Altre assicurazioni (RC terzi)	5.000,00	5.000,00

ALTRI SERVIZI

Gli altri servizi comprendono principalmente:

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Spese per analisi prove laboratorio	2.000,00	2.000,00
Smaltimento rifiuti speciali	8.000,00	8.000,00
Spese postali	3.000,00	4.000,00
Compensi per lavori occasionali	10.000,00	10.000,00
Spese per attività ricreative ospiti	7.800,00	7.800,00
Spese formazione personale	8.000,00	8.000,00

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 € 142.350,99 alla spesa per la concessione in uso dei locali presso il Centro Polifunzionale Sanitario di Piazza Zanella dall'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 servizi socio - assistenziali	1	
	Funzionario servizi riabilitativi, informativi e qualità	1	
	Totale categoria D3	3	
D1	Istruttore direttivo amministrativo	1	
	Psicologo (10)	-	2
	Assistente sociale (1)	1	1
	Totale categoria 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 categoria C	14	12	
	Collaboratore amministrativo	1	
	Collaboratore servizi socio - assistenziali (7)	-	2
	Totale categoria B3	1	2
B1	Esecutore tecnico	1	
	Esecutore servizi socio-assistenziali (9)	-	2
	Operatore socio assistenziale (8)	58	9
	Totale categoria B1	59	11
A	Operatore servizi generali	3	
	Totale categoria A	3	
	Totali	83	28
Totale generale		111	

(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)

L'avvio delle significative attività sopra descritte, in particolare quelle riferite alla trasformazione del NAISS in URT e l'inizio dell'OdC determineranno una diversa e maggiore necessità di personale dipendente; tale incremento/modifica di figure professionali, almeno nella fase iniziale e sperimentale, non comporterà variazioni alla dotazione organica, in quanto si ipotizza il ricorso a forme di lavoro flessibile.

Risulta importante ed opportuno sottolineare la complessità nel determinare il fabbisogno di personale necessario, anche a copertura delle altre necessità ordinarie dei vari reparti, quali le sostituzioni per cambi ferie/malattie/maternità, che per le IPAB sono completamente a carico finanziario aziendale. La previsione è da ritenersi, pertanto, suscettibile di variazioni sulla base dell'andamento effettivo delle assenze nel corso dell'anno.

Si presentano le stime di risorse umane necessarie sulla base dei seguenti criteri:

- apertura dell'Ospedale di Comunità e trasformazione del NAISS in URT: con decorrenza 01.04.2016 è previsto l'adeguamento della dotazione organica del personale con l'assunzione di circa n. 7 infermieri (di cui n. 2 con funzioni di Case Manager), n. 8 Operatori Socio assistenziali, n. 1 Coordinatore IP, n.0,5 Coordinatore OSS, n. 1 Fisioterapista con ruolo di Case Manager, n. 1,5 (fisioterapisti e/o terapeuta occupazionale).

Si sottolinea inoltre che l'apertura del nuovo nucleo e la trasformazione del NAISS in URT, impongono la necessità di garantire anche il servizio infermieristico notturno nello stabile di Piazza Zanella con personale dipendente, già avviato sperimentalmente da novembre 2015;

- esternalizzazione del servizio infermieristico del reparto San Gaetano: con decorrenza 01.01.2016 (esternalizzazione del servizio H24 – gara espletata nel corso del 2015);

- esternalizzazione del servizio socio-assistenziale dell'Ala Est del reparto Zanella – terzo piano (per n° 30 ospiti) con decorrenza 01.01.2016 (esternalizzazione del servizio H24 – gara espletata nel corso del 2015);

- sostituzioni ferie, malattie, maternità e altre assenze: in tale ambito si è stimata la necessità di un numero complessivo di:

o n° 2 unità di OSS per sostituzioni ferie estive;

o n° 2 unità a tempo pieno di IP (1 per 12 mesi ed 1 per 10 mesi) nel corso dell'anno per cambi ferie, malattie e permessi;

o circa n° 5,5 unità nel corso dell'anno per ulteriori sostituzioni maternità (OSS, IP, FKT ecc.).

a) Salari e stipendi

Il costo complessivo del personale previsto è pari ad € 4.191.172,13 e risulta la voce di spesa maggiormente significativa e rappresenta il 62,85% del totale dei Costi della produzione.

Rispetto alla previsione 2015 la spesa per il personale dipendente nell'anno 2016 si presume subirà un incremento determinato dallo sblocco dei CCNL afferenti alle Pubbliche Amministrazioni; tale aumento viene stimato prudenzialmente nella misura di circa l'1%.

La spesa per il personale è così suddivisa:

Descrizione	Importo previsto 2015	Importo previsto 2016
Personale area amministrativa	184.757,83	207.415,80
Personale OSS e IP	1.754.566,52	2.028.262,20
Personale area altri servizi	330.041,20	224.373,90
Personale logopedia e fisioterapia	138.037,88	97.901,05
Personale lavoro interinale	57.120,00	65.000,00
Fondo produttività	440.000,00	455.948,86
Totale	2.904.523,13	3.078.901,81

b) Oneri sociali

Il costo degli oneri sociali sul costo del personale, per € 849.605,75 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 e sostituzioni a vario titolo 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 € 250.030,38, comprende l'IRAP da normativa vigente ed è determinata sulla base dell'imponibile previdenziale del personale dipendente e del personale in somministrazione nella misura dell'8,5%.

e) Altri costi

Questa voce, stimata in € 13.174,19, comprende la quota a carico Ente relativa al servizio mensa per i pasti consumati dai dipendenti ed usufruiti secondo il regolamento interno, il costo per visite mediche derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 81/08, e dalla quota a carico Ente per l'adesione di alcuni dipendenti al Fondo Integrativo PERSEO.

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 2016 come sommatoria degli ammortamenti dei beni esistenti all'01.01.2014, ai quali sono stati aggiunti gli ammortamenti realizzati successivamente e quelli preventivati per il 2016, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti:

a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali

	AMMORTAMENTI PREVISTI		
	2016		
	esistenti	esercizio corrente	totale
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di ricerca, sviluppo			
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno			
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 2.315,76	€ 999,90	€ 3.315,66
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
a) Licenza d'uso software a tempo determinato			
4) Altre immobilizzazioni immateriali			
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi	€ 17.282,56	-	€ 17.282,56
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 19.598,32	€ 999,90	€ 20.598,22

b) Ammortamento immobilizzazioni materiali

	AMMORTAMENTI PREVISTI		
	2016		
	esistenti	esercizio corrente	totale
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>			
1) Terreni			
2) Fabbricati			
3) Impianti e macchinari	€ 34.142,43		€ 34.142,43

a) Impianti generici	€ 3.752,40		€ 3.752,40
b) Impianti specifici			
c) Macchinari			
4) Attrezzature			
a) Attrezzature varie	€ 4.767,88	€ 65,67	€ 4.833,55
b) Attrezzature sanitarie	€ 9.063,68	€ 3.086,55	€ 12.150,23
5) Beni mobili di pregio storico e artistico			
6) Altri beni			
a) Mobili e arredi	€ 30.849,69	€ 1.244,70	€ 32.094,39
b) Macchine ordinarie d'ufficio	€ 287,94		€ 287,94
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	€ 1.490,87	€ 700,00	€ 2.190,87
d) Automezzi			
e) Automezzi trasporto anziani		€ 3.000,00	€ 3.000,00
f) Autovetture			
g) Altri beni			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 84.354,89	€ 8.096,92	€ 92.451,80

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state calcolate svalutazioni riguardanti le immobilizzazioni.

d) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Considerata la situazione economica e congiunturale di questi anni, e nonostante l'azione per limitare al massimo gli insoluti abbia consentito nel 2015 di limitare al massimo le perdite su crediti, viene mantenuta la previsione di un accantonamento prudenziale al fondo per rischi su crediti per € 5.000,00.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

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

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sono stati previsti accantonamenti specifici per rischi.

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 2016 in considerazione anche di quanto speso nell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2016 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

C15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE

Non sono previsti proventi da partecipazioni.

C16) 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.

C17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Sono stati preventivati gli interessi passivi su un mutuo che, alla data della presente relazione, l'Ente sta perfezionando con Banca Prossima e che indicativamente si formalizzerà entro il prossimo mese di gennaio 2016 per finanziare la costruzione della nuova sede di Via S. Gaetano 24. Trattasi di mutuo ipotecario della durata di 20 anni per l'ammontare di euro 5 milioni a tasso fisso del 2,5%, piano d'ammortamento italiano con pre-ammortamento biennale (con pagamento della sola quota interessi). Ipotizzando l'avvio dei lavori entro il secondo semestre del 2016, nel bilancio di previsione è stata inserita la prima quota semestrale interessi pari ad € 62.500,00, così come previsto dal piano di ammortamento.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non sono state previste rettifiche di valore di attività finanziarie.

IMPOSTE D'ESERCIZIO

20) Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite ed anticipate

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi (principalmente IRES) che saranno dovuti nel 2016 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 all'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.

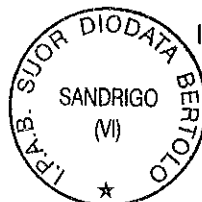
Il bilancio economico annuale di previsione 2016 chiude a pareggio; si evidenzia, in ogni caso, l'incidenza degli ammortamenti calcolati sulle immobilizzazioni immateriali e materiali esistenti all'01.01.2014 (che la normativa regionale consentirebbe di non conteggiare in caso di perdita presunta d'esercizio):

A	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali esistenti al 01.01.2014	17.283,38
B	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali esistenti al 01.01.2014	72.753,23
	Totale ammortamenti su immobilizzazioni esistenti all'01.01.2014 non conteggiabili in caso di perdita presunta d'esercizio	90.036,61

Si allega il Prospetto di Tesoreria (Rendiconto finanziario) allegato C dal quale si evidenziano gli investimenti programmati e le relative coperture finanziarie per il rimborso delle quote capitale ed interessi.

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

Sandrigo, 29 dicembre 2015



Il Segretario-Direttore Generale
Dott.ssa Alfonsina Pozzan

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità												
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE								REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO	
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2016								REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
COSTI DELLA PRODUZIONE								REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
Costi della produzione attività caratteristica								REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
B								1.565.833,46	2.921.774,92	520.387,60	1.684.576,97	20.371,64
	COSTI DELLA PRODUZIONE							-	-	-	-	-
	Costi della produzione attività caratteristica							47.867,92	81.907,33	12.232,91	39.889,93	60,31
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci							263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Alimentari c/acquisti							11.678,82	19.983,76	2.984,59	9.737,35	14,72
	Materiali di consumo c/acquisti							1.874,38	5.207,27	479,01	1.561,98	2,36
	Materiale di pulizia c/acquisti							3.172,03	5.427,69	810,63	2.643,35	4,00
	Cancelleria							27.394,76	46.875,48	7.000,88	22.828,97	34,52
	Materiale sanitario c/acquisti							1.578,42	2.700,86	403,38	1.315,35	1,99
	Materiali di manutenzione c/acquisti							564,78	966,40	144,33	470,65	0,71
	Indumenti da lavoro							1.315,35	2.250,72	336,15	1.096,13	1,66
	Carburanti e lubrificanti							-	-	-	-	-
	Spese accessorie su acquisti							26,31	45,01	6,72	21,92	0,03
	Trasporti su acquisti							-	-	-	-	-
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)							-	-	-	-	-
7	Per servizi							578.757,17	979.662,47	101.285,89	330.972,57	19.058,78
	Servizi assistenziali							200.604,00	404.172,96	-	-	-
	Servizi di pulizia e sanificazione							39.196,42	65.925,52	11.922,17	41.026,13	1.000,00
	Servizi mensa esterna							98.622,97	168.754,86	25.203,65	82.185,81	124,26
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione							1.500,00	-	-	-	-
	Servizi di lavanderia							46.138,55	78.948,18	11.790,96	38.448,79	58,13
	Servizi sanitari							-	-	-	-	-
	Spese per attività ricreativa							2.031,95	3.511,12	524,39	1.709,96	2,59
	Spese per soggiorni climatici							-	-	-	-	-
	Servizi religiosi							-	-	-	-	-
	Servizi funerari							-	-	-	-	-
	Altri servizi appaltati							15.784,24	27.008,59	4.033,75	13.153,53	19,89
	Spese per trasporti anziani							600,00	-	-	-	-
	Servizi di vigilanza							3.604,57	6.167,83	921,17	3.003,81	4,54
	Servizi amministrativi							1.100,00	495,16	73,95	241,15	0,36
	Spese medico competente							1.841,49	3.151,00	470,60	1.534,58	2,32
	Spese per consulenze fiscali e amministrative							789,21	1.350,43	201,69	657,68	0,99
	Spese per consulenze 81/08							1.315,35	2.250,72	336,15	1.096,13	1,66
	Spese legali e notariali							1.052,28	1.800,57	268,92	876,90	1,33
	Consulenze tecniche							526,14	900,29	134,46	438,45	0,66
	Spese per analisi, prove e laboratorio							2.104,57	3.601,15	537,83	1.753,80	2,65
	Servizio smaltimento rifiuti speciali							131,54	225,07	33,61	109,61	0,17
	Spese viaggi e trasferte							210,46	360,11	53,78	175,38	0,27
	Spese di rappresentanza							263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Spese per fornitura energia elettrica							22.538,45	11.427,78	1.706,75	5.565,48	4.800,00
	Spese telefoniche							1.709,96	2.925,93	436,99	1.427,42	-
	Gas e riscaldamento							41.239,00	112.298,39	16.771,84	54.690,77	5.000,00
	Fornitura acqua							5.000,00	6.722,22	1.003,97	5.279,81	2.000,00
	Spese postali e di affrancatura							1.052,28	1.800,57	268,92	876,90	1,33
	Spese servizi bancari tesoreria							263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Manutenzione fabbricati strumentali							45.000,00	-	-	-	-
	Manutenzione impianti telefonici							-	-	-	-	-
	Altre manutenzioni							13.987,12	24.757,87	3.697,60	12.057,41	500,00
	Canoni di manutenzione periodica							2.367,64	4.051,29	605,06	1.973,03	2,98
	Canoni di manutenzione periodica software							3.419,92	5.851,86	873,98	2.849,93	4,31
	Compensazione componenti nucleo valutazione							1.631,04	2.750,89	416,82	1.359,20	2,06

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità		Bilancio di previsione esercizio 2016	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	NUCLEO	REPARTO CASA NOARO
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	53.040,00			13.260,00		39.780,00	
	Compensi per incarichi professionali	9.000,00	2.367,64	4.051,29	605,06		1.973,03	2,98
	Compensi ai revisori dei conti	10.000,00	2.630,71	4.501,43	672,29		2.192,26	3,31
	Compensi per lavori occasionali							
	Contributi INPS gestione separata							
	Contributi INAIL cococo							
	Irap occasionali, cococo e amministratori							
	Rimborsi a piè di lista del personale							
	Indennità agli amministratori	34.833,12	9.163,57	15.679,89	2.341,80		7.656,31	11,55
	Indennità per commissioni concorso	1.500,00	394,61	675,21	100,84		328,84	0,50
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	8.000,00	2.104,57	3.601,15	537,83		1.753,80	2,65
	Provvigioni lavoro interinale							
	Assicurazione fabbricati strumentali	2.500,00	2.000,00					500,00
	Assicurazioni RCA	5.000,00	1.315,35	2.250,72	336,15		1.096,13	1,66
	Altre assicurazioni	12.000,00	3.156,85	5.401,72	806,75		2.630,71	3,98
	Pedaggi autostradali							
	Altre spese per servizi vari	3.000,00	789,21	1.350,43	201,69		657,68	0,99
8	Per godimento di beni di terzi	146.350,99	1.052,28	72.976,07	18.062,79		54.258,52	1,33
	Affitti e locazioni	142.350,99		71.175,50	17.793,87		53.381,62	
	Canoni leasing							
	Licenza d'uso software d'esercizio	4.000,00	1.052,28	1.800,57	268,92		876,90	1,33
	Canoni di noleggio							
9	Costi per il personale	4.191.712,13	917.163,21	1.375.922,48	345.280,50		1.553.324,39	21,55
a	Salari e stipendi personale	3.078.901,81	674.847,67	1.009.311,37	256.168,26		1.138.552,96	21,55
	Stipendi personale dipendente	2.557.952,96	557.345,93	808.252,83	226.140,04		966.214,16	
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)	65.000,00	17.099,59	29.259,30	4.369,90		14.249,66	21,55
	Fondo produttività	455.948,86	100.402,15	171.799,24	25.658,33		158.089,14	
b	Oneri sociali personale	849.605,75	181.301,80	262.209,84	73.519,84		332.574,26	-
	Contributi INPS ex INPDAP	811.592,49	173.837,69	249.437,91	71.612,35		316.704,54	
	Contributi INAIL personale dipendente	28.150,56	6.427,94	10.998,93	1.642,70		9.080,99	
	Contributi INPS	9.862,70	1.036,17	1.773,00	264,80		6.788,73	
c	Trattamento di fine rapporto							
	Quota accantonamento IFR dipendenti							
d	IRAP metodo retributivo	250.030,38	57.547,99	98.471,00	14.706,71		79.304,68	-
	IRAP metodo retributivo	250.030,38	57.547,99	98.471,00	14.706,71		79.304,68	
e	Altri costi personale	13.174,19	3.465,74	5.930,27	885,69		2.892,49	-
	Altri costi personale	13.174,19	3.465,74	5.930,27	885,69		2.892,49	
10	Ammortamenti e svalutazioni	118.050,02	46.314,29	45.584,24	4.226,87		13.788,92	8.135,69
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.598,22	872,25	18.775,08	222,91		726,88	1,10
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	3.315,66	872,25	1.492,52	222,91		726,88	1,10
	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	92.451,80	44.126,69	24.558,45	3.667,82		11.965,91	8.132,93
	Ammortamento fabbricato strumentale	34.142,43	26.959,14					7.183,29
	Ammortamento impianti generici	3.752,40	2.815,21					937,19
	Ammortamento impianti specifici							
	Ammortamento macchinari	4.833,55	1.271,57	2.175,79	324,96		1.061,24	
	Ammortamento attrezzature varie	12.150,23	3.196,37	5.469,34	816,85		2.667,67	
	Ammortamento attrezzature sanitarie	32.094,39	8.443,09	14.447,07	2.157,68		7.035,91	10,64
	Ammortamento mobili e arredi							

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2016	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
	Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	287,94	75,75	129,61	19,36	63,12	0,10
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	2.190,87	576,35	986,21	147,29	480,29	0,73
	Ammortamento autoveicoli						
	Ammortamento automezzi	3.000,00	789,21	1.350,43	201,69	657,68	0,99
	Ammortamento automezzi trasporto anziani						
	Ammortamento altri beni materiali						
	c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
	d Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	5.000,00	1.315,35	2.250,72	336,15	1.096,13	1,66
	Accantonamento per rischi su crediti	5.000,00	1.315,35	2.250,72	336,15	1.096,13	1,66
	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora						
	Variazione delle rimanenze		0,00	0,00	0,00		0,00
11	Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	18.600,00	4.893,11	8.372,66	1.250,46	4.077,60	6,17
	Rimanenze iniziali alimentari						
	Rimanenze iniziali materiali di consumo	8.200,00	2.157,18	3.691,17	551,28	1.797,65	2,72
	Rimanenze iniziali materiale di pulizia	2.800,00	736,60	1.260,40	188,24	613,83	0,93
	Rimanenze iniziali cancelleria						
	Rimanenze iniziali materiale sanitario	7.600,00	1.999,34	3.421,09	510,94	1.666,11	2,52
	Rimanenze iniziali materiali di manutenzione						
	Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)						
	Rimanenze finali alimentari						
	Rimanenze finali materiali di consumo	8.200,00	2.157,18	3.691,17	551,28	1.797,65	2,72
	Rimanenze finali materiale di pulizia	2.800,00	736,60	1.260,40	188,24	613,83	0,93
	Rimanenze finali cancelleria						
	Rimanenze finali materiale sanitario	7.600,00	1.999,34	3.421,09	510,94	1.666,11	2,52
	Rimanenze finali materiali di manutenzione						
12	Accantonamento per rischi						
	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso						
	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale						
	Accantonamento per altri oneri e rischi						
13	Altri accantonamenti						
	Altri accantonamenti						
14	Oneri diversi di gestione	20.586,17	5.415,62	9.266,72	1.383,99	4.513,01	6,82
	Imposte di bollo	1.000,00	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Tasse di circolazione automezzi	600,00	157,84	270,09	40,34	131,54	0,20
	Tassa sui rifiuti	5.000,00	1.315,35	2.250,72	336,15	1.096,13	1,66
	Imposte sostitutive						
	Tributi locali	200,00	52,61	90,03	13,45	43,85	0,07
	IMU/TASI	300,00	78,92	135,04	20,17	65,77	0,10
	Imposta di registro						
	Imposte ipotecarie e catastali						
	IVA indebitabile (pro-rata)	100,00	26,31	45,01	6,72	21,92	0,03
	Tasse di concessione governativa	7.000,00	1.841,49	3.151,00	470,60	1.534,58	2,32
	Altre imposte e tasse						
	Imposte esercizi precedenti						
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.400,00	368,30	630,20	94,12	306,92	0,46
	Abbonamenti riviste, giornali	1.986,17	522,50	894,06	133,53	435,42	0,66
	Spese varie						
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo						
	Omaegi						
	Multe e ammende	1.000,00	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2016	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
	Erogazioni liberali pagate						
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie						
	Minusvalenze eccezionali						
	Sopravvenienze passive	2.000,00	526,14	900,29	134,46	438,45	0,66
	Sopravvenienze passive eccezionali	1.000,00	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Costi della produzione attività non caratteristica	1.000,00	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.000,00	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Acquisti attività non caratteristica						
7	Per servizi						
	Acquisti per servizi attività non caratteristica						
10	Ammortamenti e svalutazioni						
	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali						
	Ammortamento fabbricato non strumentale						
14	Oneri diversi di gestione						
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	6.669.394,59	1.596.833,57	2.565.769,45	482.540,18	1.997.027,36	27.224,03
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	43.550,00	31.000,11	356.005,47	37.847,42	312.450,39	6.852,39
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)						
15	Proventi da partecipazioni						
	Proventi da società controllate/collegate						
	Altri proventi da partecipazioni						
16	Proventi finanziari	20.050,00	5.274,57	9.025,37	1.347,94	4.395,47	6,65
	Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
	Altri proventi finanziari						
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni						
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati						
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati						
	Altri proventi finanziari da titoli circolante						
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	20.050,00	5.274,57	9.025,37	1.347,94	4.395,47	6,65
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	20.000,00	5.261,41	9.002,86	1.344,58	4.384,51	5,63
	Interessi attivi di conto corrente						
	Interessi su depositi postali						
	Interessi di altri crediti						
	Interessi di crediti di imposta						
	Contributi c/interessi	50,00	13,15	22,51	3,36	10,96	0,02
	Arrotondamenti attivi						
17	Interessi e altri oneri finanziari	62.600,00	16.468,22	28.178,96	4.208,55	13.723,52	20,75
	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario						
	Interessi passivi su mutui	62.500,00	16.441,92	28.133,95	4.201,82	13.701,60	20,72
	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori						
	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	50,00	13,15	22,51	3,36	10,96	0,02
	Sconti e altri oneri finanziari						
	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie						
	Arrotondamenti passivi	50,00	13,15	22,51	3,36	10,96	0,02
C	RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	42.550,00	11.193,66	19.153,59	2.860,60	9.328,05	14,10
18	Rivalutazioni						
	Rivalutazioni di partecipazioni						

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						
	Bilancio di previsione esercizio 2016	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie					
	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante					
19	Svalutazioni	-	-	-	-	-
	Svalutazioni di partecipazioni					
	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie					
	Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante					
D.	RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	42.193,77	336.851,88	34.986,82	321.778,44	6.866,49
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	Imposte correnti	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	IRES	263,07	450,14	67,23	219,23	0,33
	IRAP non tributativo					
21	Utile o perdita dell'esercizio	42.456,84	336.401,73	34.919,59	321.997,66	6.866,82
	Utile dell'esercizio	-	336.401,73	34.919,59	-	-
	Utile dell'esercizio	-	336.401,73	34.919,59	-	-
	Perdita dell'esercizio	42.456,84	-	-	321.997,66	6.866,82
	Perdita dell'esercizio	42.456,84	-	-	321.997,66	6.866,82
	Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012					
	Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013					
	Pareggio di bilancio	42.456,84	336.401,73	34.919,59	321.997,66	6.866,82

RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI
Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2016
I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO"

L'anno 2015, il giorno 10 del mese di dicembre alle ore 14.30, si è riunito in Sandrigo presso la sede della dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo", il Collegio dei revisori dei conti, nominato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 09 febbraio 2015, al fine di esaminare e rendere la specifica Relazione sul Bilancio Economico Preventivo dell'Ente per l'anno 2016, nonché sul documento di programmazione economico-finanziaria per il triennio 2016-2017-2018 ed inoltre sulla relazione sul patrimonio e la sua valorizzazione, così come fissato dalla legge, il tutto predisposto in bozza dallo stesso ente e soggetto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Il bilancio economico annuale di previsione è stato redatto in base al Dgr. 780/2013 e 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. Il presente bilancio di previsione tiene conto anche delle modifiche introdotte al codice civile dal D.Ls. 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n. 34/2013, in vigore dal 01 gennaio 2016.

Sono presenti:

- Dott. Francesco Faccioli - presidente
- Rag. Gabriele Rizzato - membro effettivo
- Dott. Fabio Rigon - membro effettivo

E' presente alla riunione il Direttore della struttura dott.ssa Alfonsina Pozzan.

Gli argomenti del giorno risultano essere i seguenti:

- Relazione al bilancio economico annuale di previsione 2016;
- Documento di programmazione economico finanziaria triennale;
- Relazione del patrimonio e del piano di valorizzazione del patrimonio.

Sono stati trasmessi al Collegio Sindacale, per le relative valutazioni, in data 10 dicembre 2015 i seguenti documenti:

Il Bilancio economico annuale di previsione 2016;

Il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;

Il bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità;

Il piano triennale degli investimenti;

Il prospetto di tesoreria;

Il piano di valorizzazione del patrimonio;

Relazione patrimoniale;

Il prospetto delle rette anno 2016

Relazione del Direttore.

Si attesta che la documentazione trasmessa è redatta in conformità alle linee guida emanate dal consiglio regionale a dicembre 2012, e più precisamente, il Bilancio Economico Annuale di Previsione 2016 è redatto in conformità all'allegato 2, il Documento di Programmazione Economico Finanziaria di durata triennale è redatto in conformità all'allegato 3, la Relazione del Direttore fornisce le informazioni richieste dall'art. 8 dell'allegato "A" alla DGR 780/2013.

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento alla relazione del Direttore, ha conferito con lo stesso Direttore, ed in merito all'argomento, ha relazionato, confermando tutto quanto esposto nella relazione al bilancio preventivo e nel bilancio analitico ad essa allegato.

Parere sul bilancio di previsione annuale

La presente relazione, così come prevista dalla Legge Regionale n. 43 del 23/11/2012, dalla DGRV n. 780 del 21 maggio 2013 e dalle linee guida emanate dal consiglio regionale a dicembre 2012 "Linee Guida per il Controllo Interno delle IPAB" ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo.

Il Collegio accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente e sulla base del piano dei conti approvato con il regolamento di contabilità, è passato all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

Il Collegio ha richiesto ed esaminato i documenti utilizzati per pervenire alla formazione delle previsioni dei conti di bilancio.

Il Collegio ha verificato l'attendibilità delle voci di previsione confrontandoli con quelli dell'ultimo bilancio.

Il Collegio ha riscontrato la corretta applicazione dei principi della prudenza e della prospettiva della continuazione dell'attività dell'Ente, secondo il principio di competenza economico-temporale.

1 - Il Collegio ha svolto l'analisi dei dati contabili del bilancio previsionale d'esercizio costituito e riassunto per macro voci così come risulta dal seguente prospetto:

Quadro generale riassuntivo	
CONTO ECONOMICO	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.712.945
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	6.669.395
DIFFERENZA (A-B)	43.550
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-42.550
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000
IMPOSTE	-1.000
RISULTATO D'ESERCIZIO	000

2 - La responsabilità della relazione del bilancio previsionale d'esercizio compete al Direttore mentre è del Collegio la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio previsionale, e basato sulla revisione contabile.

3 - Nell'ambito dell'attività di controllo contabile previsionale il Collegio ha verificato l'attendibilità delle voci di previsione e, in caso di scostamenti significativi rispetto all'andamento precedente, ha acquisito le necessarie informazioni conseguendo la ragionevole certezza della congruità delle stime.

Tanto premesso si vuole puntualizzare, come già rilevato nella relazione del Direttore, che il bilancio di previsione chiude in pareggio dopo aver appostato ammortamenti per euro 113.050,02 di cui euro 90.036,61 che la normativa regionale consentirebbe di "sterilizzare".

Il procedimento di revisione comprende la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili e della ragionevolezza delle stime effettuate.

Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale dell'Organo di Controllo.

Tutto ciò premesso e considerato, il Collegio conclude osservando la correttezza economica e contabile del bilancio di previsione per l'anno 2016 ed esprime, per quanto di competenza,

parere favorevole

per l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, in merito alla proposta di **Bilancio Economico Preventivo anno 2016**.

Parere sul documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale

Il documento è stato redatto fissando dei criteri basati sul principio della continuità operativa aziendale rispetto a quanto garantito nella carta dei servizi attuale, nonché agli impegni assunti e/o assumibili.

Quadro generale riassuntivo			
CONTO ECONOMICO	2016	2017	2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.712.945	7.197.634	7.307.732
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	6.669.395	7.094.534	7.204.632
DIFFERENZA (A-B)	43.550	103.100	103.100
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-42.550	-102.100	-102.100
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000	1.000	1.000
IMPOSTE	-1.000	-1.000	-1.000
RISULTATO D'ESERCIZIO	zero	zero	zero

Il documento tiene in considerazione stanziamenti specifici per l'investimento relativo alla nuova sede di Via S. Gaetano. L'Ente sta infatti perfezionando con Banca Prossima (Istituto di credito specializzato per finanziamenti ad Enti non Profit) il mutuo necessario per l'opera di cui sopra. Il mutuo avrà una durata di 20 anni per un ammontare di euro 5 milioni. L'Ente ha ipotizzato l'avvio dei lavori entro il secondo semestre del 2016 imputando in bilancio una quota di interessi per euro 62.500,00 come previsto dal piano di ammortamento.

Considerato quanto sopra esposto, il Collegio esprime

parere favorevole

sul documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale.

Parere sulla relazione del patrimonio e del 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 euro 1.471.610.

Considerato quanto sopra esposto, il Collegio esprime

parere favorevole

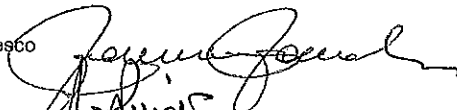
sulla relazione del patrimonio e del piano di valorizzazione del patrimonio.

I componenti del collegio ringraziano il Direttore dott.ssa Alfonsina Pozzan e l'intera struttura amministrativa per la disponibilità, l'organizzazione e la competenza professionale dimostrata.

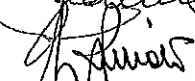
Alle ore 18.00 è dichiarata chiusa la seduta.

Di quanto sopra è redatto il verbale che, letto e confermato è sottoscritto come segue.

- Faccioli Dott. Francesco



- Rizzato Rag. Gabriele



- Rigon dott. Fabio.



Sandriago, 10 dicembre 2015

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: ospiti NON AUTOSUFFICIENTI

NON AUTOSUFFICIENTI		EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	EFFETTIVO 2013	EFFETTIVO 2014	PREVISIONE 2015	EFFETTIVO 10/15 PRO.F.A.	PREVISIONE 2016
n. ospiti								
GIORNATE DI PRESENZA								
reparto Zanella - terzo piano	ridotta (ex primo piano dal 01.04)	16.032,00	15.153,00	14.547,00	14.413,00	14.400,00	14.221,00	14.260,16
	media	7.095,00	7.832,00	7.706,00	8.245,00	8.200,00	4.173,00	4.184,69
reparto Zanella - primo piano	media (interno)	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	media (ad esaurimento)	865,00	732,00	579,00	119,00	0,00	0,00	0,00
	ridotta (fino al 31.03)	4.642,00	5.015,00	4.794,00	5.478,00	1.300,00	1.391,00	1.394,96
reparto S. Gaetano	ridotta	13.854,00	13.901,00	12.838,00	12.743,00	12.500,00	12.575,00	12.575,00
	media	42.707,00	42.693,00	40.469,00	40.516,00	40.650,00	40.516,00	40.994,25
GIORNATE DI ASSENZA con riduzione € 6,50								
reparto Zanella - terzo piano	ridotta	47,00	93,00	92,00	92,00	92,00	71,00	71,00
	media	64,00	65,00	65,00	43,00	43,00	81,00	81,00
reparto Zanella - primo piano	media (interno)	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	media (ad esaurimento)	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
reparto S. Gaetano	ridotta	18,00	3,00	17,00	17,00	17,00	31,00	31,00
	media	165,00	118,00	62,00	94,00	94,00	53,00	53,00
	ridotta	322,00	287,00	236,00	246,00	246,00	236,00	236,00
RETTA intensità minima o ridotta								
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		€	€	€	€	€	€	€
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	€	€	€	€	€	€
TOTALE		€	€	€	€	€	€	€
RETTA intensità minima o ridotta		€	52,69	€	52,69	€	53,00	€
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		€	49,00	€	49,00	€	49,00	€
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	101,69	€	101,69	€	102,00	€
TOTALE		€	101,69	€	101,69	€	102,00	€
RETTA intensità								
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		€	52,69	€	52,69	€	53,00	€
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	56,00	€	56,00	€	56,00	€
TOTALE		€	108,69	€	108,69	€	109,00	€
RETTA intensità minima o ridotta reparto MAIS								
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		€	49,00	€	49,00	€	49,00	€
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	101,69	€	101,69	€	102,00	€
TOTALE		€	101,69	€	101,69	€	102,00	€
RETTA intensità reparto MAIS								
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI		€	52,69	€	52,69	€	53,00	€
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	56,00	€	56,00	€	56,00	€
TOTALE		€	108,69	€	108,69	€	109,00	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI TERZO PIANO ZANELLA								
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		€	1.179.850,25	€	1.200.175,02	€	1.439.327,50	€
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	1.144.339,00	€	1.167.957,00	€	1.373.050,00	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE		€	2.399.976,94	€	2.368.132,02	€	2.812.377,50	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI SAN GAETANO								
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		€	737.949,06	€	675.820,85	€	666.871,00	€
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	678.846,00	€	624.407,00	€	632.500,00	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE		€	1.419.098,06	€	1.300.227,85	€	1.279.371,00	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI PRIMO PIANO ZANELLA								
TOTALE INCASSATO DA OSPITI		€	302.970,54	€	295.691,15	€	69.650,50	€
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6		€	286.727,00	€	275.086,00	€	68.159,00	€
RETTA NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE		€	589.697,54	€	570.777,16	€	143.809,50	€
TOTALE GENERALE		€	4.408.722,55	€	4.239.137,03	€	4.203.498,00	€
		€	2.147.803,00	€	2.115.139,00	€	2.033.498,00	€

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: ospiti AUTOSUFFICIENTI

AUTOSUFFICIENTI											
	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	EFFETTIVO 2014	PREVISIONE 2015	EFFETTIVO 10/15 PRO.F.A.	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	PREVISIONE 2013
Numero ospiti previsti	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	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	2.128,00	2.150,00	2.189,00	2.194,99	2.190,00	2.193,00	2.190,00
Giornate assenza rep. San Gaetano	-	3,00	1,00	1,00	17,00	5,00	-	-	-	3,00	1,00
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI	€ 37,84	€ 39,05	€ 39,05	€ 39,05	€ 39,05	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00	€ 37,84	€ 39,05	€ 39,05
	€ 37,84	€ 39,05	€ 39,05	€ 39,05	€ 39,05	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00	€ 37,84	€ 39,05	€ 39,05
RETTE AUTOSUFFICIENTI	82.869,60	85.638,58	85.521,43	85.482,38	83.100,27	86.000,00	87.560,00	87.799,60	82.869,60	85.638,58	85.521,43
PRESENZA	-	97,65	-	32,55	553,36	167,50	-	-	-	97,65	-
ASSENZA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RETTE AUTOSUFFICIENTI TOTALE GENERALE	82.869,60	85.736,23	85.521,43	85.514,93	83.653,64	86.167,50	87.560,00	87.799,60	82.869,60	85.736,23	85.521,43

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: pazienti NAISS

REPARTO NAISS											
	EFFETTIVO 2011	PREVISIONE 2013	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014	EFFETTIVO 2014	PREVISIONE 2015	EFFETTIVO 10/15 PRO.F.A.	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO 10/15 PRO.F.A.	PREVISIONE 2016	
Numero ospiti previsti	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Giornate presenza	10.548,00	10.544,00	10.781,00	10.781,00	10.776,00	10.776,00	10.720,00	10.776,00	10.720,00	2.687,34	
Giornate assenza	24,00	29,00	10,00	10,00	12,00	12,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza											
	57,50	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	60,00
	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59
	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59
TOTALE	127,09	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59
RETE REPARTO NAISS											
	606.510,00	652.640,00	646.860,00	646.860,00	646.550,00	646.550,00	643.200,00	646.550,00	643.200,00	161.240,40	
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI presenza	1.224,00	1.351,50	335,00	335,00	62,00	62,00	-33,50	62,00	-33,50	-53,50	
ASSENZA (e presenza in riduzione di € 60 dall'assicurato alimo)	681.295,32	681.036,96	696.344,79	696.344,79	696.021,84	696.021,84	682.404,80	696.021,84	682.404,80	173.575,29	
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	1.289.029,32	1.315.228,46	1.343.739,79	1.343.739,79	1.343.223,84	1.343.223,84	1.335.551,30	1.343.223,84	1.335.551,30	334.762,19	
TOTALE	1.290.243,32	1.316.580,46	1.344.074,79	1.344.074,79	1.343.285,84	1.343.285,84	1.335.517,80	1.343.285,84	1.335.517,80	334.708,60	

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: ospiti CASA NOARO

	EFFETTIVO 2011	EFFETTIVO 2012	EFFETTIVO 2013	PREVISIONE 2014	EFFETTIVO 2014	PREVISIONE 2015	EFFETTIVO 10/15 PRO.F.A.	PREVISIONE 2016
CASA NOARO								
	333,95	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64
Alloggio n. 1	333,95	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64	344,64
Alloggio n. 2	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 3	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 4	310,55	320,49	320,49	320,49	320,49	320,49	320,49	320,49
Alloggio n. 5	244,08	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89	251,89
Alloggio n. 6	488,87	504,51	504,51	504,51	504,51	504,51	504,51	504,51
Alloggio n. 7								
Totale Mensile	€ 2.199,56	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 2.269,95	€ 1.949,46	€ 2.269,95

Numero appartamenti a disposizione

Numero appartamenti presumibilmente utilizzati

CASA NOARO TOTALE GENERALE	€ 76.394,72	26.598,38	26.598,38	26.598,38	26.598,38	26.598,38	23.393,57	20.370,81
-----------------------------------	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: pazienti OSPEDALE DI COMUNITA'

OSPEDALE DI COMUNITA'		PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
Numero ospiti previsti		15,00	20,00
Giornate presenza		4.064,00	5.500,00
Giornate assenza		0,00	0,00
		PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza		25,00	25,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		92,00	92,00
TOTALE		117,00	117,00
		PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
RETTE REPARTO I.R.S.I.A.			
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI, presenza		101.600,00	137.500,00
ASSENZA (è prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)		0	0
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6		373.888,00	506.000,00
TOTALE		475.488,00	643.500,00

PROSPETTO RETTE ANNO 2016: pazienti UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE

UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
Numero ospiti previsti	30,00	30,00
Giornate presenza	8.128,00	8.250,00
Giornate assenza	0,00	0,00
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	25,00	25,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	96,00	96,00
TOTALE	121,00	121,00
RETTI REPARTO R.S.A.	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI presenza	203.200,00	206.250,00
ASSENZA (è prevista la riduzione di € 6.50 dal secondo giorno)	0	0
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	780.288,00	792.000,00
TOTALE	983.488,00	998.250,00