

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

**BILANCIO ECONOMICO
ANNUALE
DI PREVISIONE**

Anno 2017

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 2017

INDICE

- **Delibera del CdA di approvazione atti di programmazione e determinazione delle rette (allegato A)**
- **Bilancio economico annuale di previsione 2017 (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 2017**
- **Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità (allegato A5)**
- **Piano triennale degli investimenti (allegato B)**
- **Prospetto di tesoreria (allegato C)**
- **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 2017 (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° 40/16 Reg. Delib.

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

- **Bilancio economico annuale di previsione 2017 e allegati**
- **Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale**
- **Relazione del patrimonio e piano di valorizzazione.**

Adunanza del giorno

L'anno **2016** il giorno **29** del mese di **dicembre** alle ore 14:30 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. 4466 del 23.12. 2016.

Presiede l'adunanza il Sig.

	<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.

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@diiodatabertolo.it

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

- **Bilancio economico annuale di previsione 2017 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 "Presa 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;

RICHIAMATE le delibere del CdA n. 34/16 del 07/11/2016 avente ad oggetto "Linee strategiche di sviluppo dell'Ente e indirizzi per la redazione bilancio annuale di previsione 2017" e n. 36/16 del 06/12/2016 avente ad oggetto "Linee strategiche di sviluppo dell'Ente e indirizzi per la redazione bilancio annuale di previsione 2017: rettifica";

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 2017, si ritiene di procedere alla determinazione delle rette e di conseguenza delle entrate adottando i seguenti criteri:

- aumento delle rette di Casa di riposo, Centro diurno sia per ospiti auto che non autosufficienti nella misura di € 1,00 pro die e pro-capite;
- mantenimento della retta giornaliera del Nucleo NAIS,
- mantenimento della quota di rilievo sanitario come fissato dal 2010 ad oggi;

CONSIDERATA la necessità di adeguare e stabilire per tutto l'esercizio 2017 le rette di degenza e il costo dei servizi accessori offerti dall'Ente;

VISTO il Bilancio Economico annuale di previsione per l'esercizio 2017 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 2017-2019, 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 annuale di previsione anno 2017, 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 2017, con delibere del Consiglio di Amministrazione n. 34/16 del 07/11/2016 e n. 36/16 del 06/12/2016;

VISTO il Prospetto di Tesoreria (Rendiconto finanziario) Allegato C per il triennio 2017-2019;

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 22/12/2016 ns. prot. n. 4444);

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

€ 103,00 di cui € 49,00 quale quota di rilievo sanitario e € 54,00 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE nucleo a maggiore bisogno assistenziale

€ 110,00 di cui € 56,00 quale quota di rilievo sanitario e € 54,00 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 del Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE CENTRO DIURNO CONVENZIONATO

€ 58,99 di cui € 27,99 quale quota di rilievo sanitario e € 31,00 a carico degli Ospiti o Comuni che si impegnano al pagamento della retta;

OSPITE AUTOSUFFICIENTE

€ 41,00 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'01.01.2017, 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	54,00	57,00	47,50	50,50
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	65,00		58,50	
Autosufficiente	41,00	44,00	34,50	37,50
Centro Diurno	Giornaliero	31,00	24,50	
	Max 5 ore	15,50	12,25	

Alloggi protetti CASA NOARO	
Alloggio n. 1	€ 345,00
Alloggio n. 2	€ 345,00
Alloggio n. 3	€ 255,00
Alloggio n. 4	€ 255,00
Alloggio n. 5	€ 320,00
Alloggio n. 6	€ 255,00
Alloggio n. 7	€ 500,00

- 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 2017 e allegati (allegato A2, relazione del Segretario-Direttore e allegato A5), che presenta in sintesi i seguenti valori:

Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2017	Bilancio di previsione esercizio 2016	Bilancio di previsione esercizio 2017
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.545.266	6.091.500
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	165.178	164.790
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	6.712.945	6.258.789
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	182.958	158.100
7) Costi per servizi	2.009.737	1.987.331
8) Costi per godimento beni di terzi	146.351	146.351
9) Costi del personale	4.191.712	3.768.717
a) Salari e stipendi	3.078.902	2.744.906
b) Oneri sociali	849.606	780.693
c) Trattamento di fine rapporto	-	-
d) IRAP metodo retributivo	250.030	233.118
e) Altri costi	13.174	10.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	118.050	110.841
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	20.598	21.529
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	92.452	86.312
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	5.000	3.000
11) Variaz. delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	20.000
13) Accantonamenti diversi	-	-
14) Oneri diversi di gestione	20.586	16.400
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	6.669.395	6.207.739
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	43.550	51.050
15) Proventi da partecipazione	-	-
16) Proventi finanziari	20.050	13.050
17) Interessi e altri oneri finanziari	62.600	62.600
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 42.550	- 49.550
18) Rivalutazioni	-	-
19) Svalutazioni	-	-

D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000	1.500
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.000	1.500
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 2017-2019 (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 2017-2019;
 - 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	€ 54,00	€ 57,00	€ 47,50	€ 50,50

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; bimestrale;
- 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 pedicure
- 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	€ 65,00

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; bimestrale;
- 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 parrucchiere (servizi extra);
- servizio di pedicure;
- fornitura di farmaci;
- Pasti ai familiari in struttura;

E' prevista inoltre una fascia agevolata per un periodo massimo di 1 mese prorogabile per un ulteriore mese salvo verifica del carico sanitario 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 pedicure
- servizio lavaggio indumenti personali
- 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 PAZIENTI OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE

Categoria Ospite	Retta di degenza
OSPEDALE DI COMUNITA'	
Fino al 30° giorno	€ 0,00
Dal 31° al 60° giorno	€ 25,00
Dal 61° giorno	€ 45,00
UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	
Fino al 60° giorno	€ 25,00
Dal 61° giorno	€ 45,00

I dettagli dei servizi sono ad oggi in fase di definizione; verrà pertanto adottato specifico provvedimento per queste tipologie di servizi.

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	€	41,00	€	44,00	€	34,50	€	37,50

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 parrucchiere, limitatamente a taglio e piega periodica; bimestrale;
- 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 pedicure
- 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	€	31,00	€	24,50
	Max 5 ore	€	15,50	€	12,25

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 pedicure
- pasti ai familiari in struttura
- bagno assistito

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	€	345,00
Alloggio n. 2	€	345,00
Alloggio n. 3	€	255,00
Alloggio n. 4	€	255,00
Alloggio n. 5	€	320,00
Alloggio n. 6	€	255,00
Alloggio n. 7	€	500,00

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):

- € 2,50 per ogni corsa richiesta (€ 5,00 per andata e ritorno) per i residenti nel Comune di Sandrigo;
- € 3,00 per ogni corsa richiesta (€ 6,00 per andata e ritorno) per i non residenti nel Comune di Sandrigo;
- per distanze superiori a 3,5 km sarà addebitata ulteriore tariffa di € 0,40 per km percorso;

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

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

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

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

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

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

Servizio di parrucchiera (extra) per ognuna delle prestazioni di seguito specificate, verrà applicata la tariffa specificata:

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

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

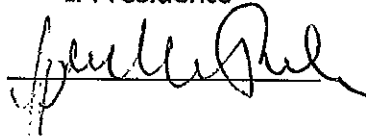
Costo di eventuali copie fotostatiche:

- € 0,50 il costo di una copia fotostatica formato A4/A3 bianco/nero e colore comprensiva dell'attività necessaria per la fotoreproduzione da parte della persona incaricata dall'Ente;
- € 10,00 costo forfettario per richiesta copia diario clinico.

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.

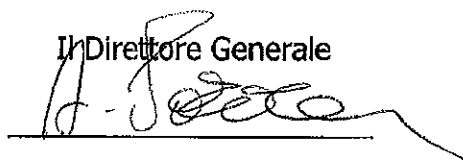
CUMAN A.

DAGLI ORTI C.

POZZATO C.

POZZATO D.

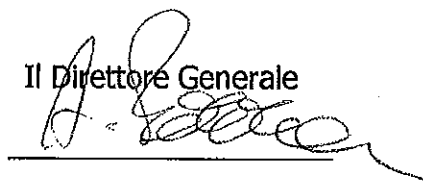
Il Direttore Generale



Il sottoscritto Segretario attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata, ai sensi di legge, il giorno30/12/2016..... per gg. 15 consecutivi.

Sandrigo, li 30 / 12 / 2016

Il Direttore Generale



Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2017	Bilancio di previsione esercizio 2015 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2016 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2017 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.318.516	6.545.266	6.091.500	453.767
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	172.343	165.178	164.790	388
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	6.490.860	6.712.945	6.258.789	454.155
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	178.575	182.958	158.100	24.858
7) Costi per servizi	2.068.936	2.009.737	1.987.331	22.406
8) Costi per godimento beni di terzi	146.354	146.351	146.351	-
9) Costi del personale	3.980.824	4.191.712	3.768.717	422.996
a) Salari e stipendi	2.904.523	3.078.902	2.744.906	333.996
b) Oneri sociali	817.201	849.606	780.693	68.913
c) Trattamento di fine rapporto		-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	242.480	250.030	233.118	16.912
e) Altri costi	16.620	13.174	10.000	3.174
10) Ammortamenti e svalutazioni	116.940	118.050	110.841	7.209
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	21.994	20.598	21.529	931
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	89.946	92.452	86.312	6.140
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	5.000	5.000	3.000	2.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-	-	-
12) Accantonamenti per rischi		-	20.000	20.000
13) Accantonamenti diversi		-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	21.131	20.586	16.400	4.186
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	6.512.760	6.669.395	6.207.739	461.655
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 21.900	43.550	51.050	7.500
15) Proventi da partecipazione		-	-	-
16) Proventi finanziari	23.000	20.050	13.050	7.000
17) Interessi e altri oneri finanziari	100	62.600	62.600	-
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	22.900	42.550	49.550	7.000
18) Rivalutazioni		-	-	-
19) Svalutazioni		-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.000	1.000	1.500	500
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.000	1.000	1.500	500
21) Utile (perdita) di esercizio	- 0	- 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	- 0

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.091.500	6.213.330	6.275.463
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	164.790	149.438	130.932
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	6.258.789	6.365.267	6.408.895
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	158.100	159.681	161.278
7) Costi per servizi	1.987.331	2.004.757	2.007.430
8) Costi per godimento beni di terzi	146.351	146.351	146.351
9) Costi del personale	3.768.717	3.806.404	3.844.468
a) Salari e stipendi	2.744.906	2.772.355	2.800.079
b) Oneri sociali	780.693	788.500	796.385
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	233.118	235.449	237.804
e) Altri costi	10.000	10.100	10.201
10) Ammortamenti e svalutazioni	110.841	114.861	119.155
a) Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	21.529	20.037	18.603
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	86.312	91.823	97.552
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	3.000	3.000	3.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	20.000	3.000	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	16.400	16.564	16.564
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	6.207.739	6.251.617	6.295.245
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	51.050	113.650	113.650
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	13.050	13.050	13.050
17) Interessi e altri oneri finanziari	62.600	125.200	125.200
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	49.550	112.150	112.150
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.500	1.500	1.500
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.500	1.500	1.500
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	0

Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale:

richiamata la delibera n° 34/2016 del 07.11.2016 e n° 36/2016 del 06.12.2016 il Consiglio di Amministrazione redige il documento fissando i seguenti criteri, sulla base del principio della continuità operativa aziendale e rispetto a quanto garantito nella carta dei servizi vigente, nonché agli impegni assunti e/o assumibili.

Il documento prevede:

- l'incremento del volume entrate nella misura del 2% per il 2018 (per far fronte all'incremento previsto dal rinnovo CCNL degli Enti locali)
- l'incremento degli stipendi negli anni 2018 e 2019 nella misura dell'1% per completamento a regime del rinnovo CCNL
- l'incremento nel 2017 delle rette di casa di riposo e centro diurno di € 1,00 pro die/pro capite e adeguamento delle tariffe di alcuni altri servizi
- prima rata semestrale finanziamento nel 2017 per € 62.600,00,
- due rate semestrali finanziamento nel 2018 e 2019 per circa € 125.200,00/anno,
- stanziamento di investimenti per acquisto rinnovo attrezzature e presidi vari per i reparti per circa:
 - € 65.975,88 per l'esercizio 2017;
 - € 55.900,00 per l'esercizio 2018;
 - € 55.900,00 per l'esercizio 2019.

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

Allegato alla delibera CdA n° 40/16 del 29/12/2016

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'accogliimento 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%).

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	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 6 particella 497 cat. B/5 classe 2 Rendita catastale € 7.641,48	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)	Terreno su cui insiste il fabbricato non strumentale sfitto		€ 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 sfitto		€ 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	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	Foglio 6 part. 826 prato classe 3 Reddito agrario € 13,67 Reddito dominicale € 25,81	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	Foglio 6 part. 623 seminativo/erbor classe 3 Reddito agrario € 0,11 Reddito dominicale € 0,16	mq 24	Terreno sfritto	Destinato alla vendita	€ 15,69	costo storico	
12	TERRENO	Piazza Garibaldi, 23 Sandrigo	Foglio 6 part. 1405 seminativo/erbor classe 3 Reddito agrario € 0,13 Reddito dominicale € 0,19	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 2017
--

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 2017, con delibere del Consiglio di Amministrazione n. 34/16 del 07/11/2016 e n° 36/16 del 06/12/2016.

Il bilancio economico annuale di previsione 2017 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 economico annuale di previsione è stato aggiornato con le 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 dell'anno 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				TOTALE
	NON AUTOSUFFICIENTI		AUTOSUFFICIENTI	CENTRO DIURNO	
	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 2016 si registra un incremento complessivo delle presenze di Ospiti per Casa di Riposo per circa l'1,59%. Questo incremento si è riscontrato in particolare nella sede di Via San Gaetano (+13,19%) che, rispetto all'esercizio 2015, ha registrato quasi sempre la piena occupazione di posti letto, anche se parzialmente compensato da una minor presenza di Ospiti senza impegnativa di residenzialità (-8,78%).

Si evidenzia, invece ancora una volta, l'andamento altalenante da un anno all'altro delle presenze presso il Centro Diurno che, nel 2016, registra un consistente decremento nelle presenze determinato da un minor numero di Ospiti con frequenza settimanale, optando per presenze trisettimanali se non solo per la sola mattina.

Nel reparto NAISS il volume di presenze registra un ulteriore incremento rispetto al 2015, attestandosi su una media pari a 29,83, qualificandosi come miglior dato registrato negli ultimi anni (vedasi grafico e tabelle seguenti).

La tabella seguente espone i dati del 2015 e fino al 30/11/2016 con evidenza della proiezione al 31/12/2016, con l'avvertenza di considerare, nell'analisi comparativa, che l'anno 2016 è di 366 giorni anziché 365.

REPARTO	PRESENZE			Variazioni % (*/-) 2015-2016
	31.12.2015	30.11.2016	proiezione al 31.12.2016	
OSPITI NON AUTOSUFFICIENTI				
SAN GAETANO	12.242	12.702	13.857	13,19%
ZANELLA PRIMO PIANO	5.582	4.985	5.438	-2,58%
ZANELLA TERZO PIANO	22.473	20.060	21.884	-2,62%
OSPITI senza Impegnativa di residenzialità	1.721	1.439	1.570	-8,78%
OSPITI AUTOSUFFICIENTI	2.190	1.981	2.161	-1,32%
TOTALE CASA DI RIPOSO	44.208	41.167	44.909	1,59%
OSPITI NUCLEO NAISS	10.871	9.991	10.899	0,26%
TOTALE NUCLEO NAISS	10.871	9.991	10.899	0,26%
OSPITI CENTRO DIURNO	1.276	1.012	1.104	-13,48%
TOTALE CENTRO DIURNO	1.276	1.012	1.104	-13,48%

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

Il 2016 conferma il trend dell'ultimo quinquennio circa l'aggravamento delle condizioni dell'utenza e di conseguenza il loro crescente carico sanitario ed assistenziale, in particolare per gli Ospiti a maggior carico assistenziale (II° livello) che, attualmente, riescono ad essere assegnatari di Impegnativa di Residenzialità con punteggi non inferiori a 90 punti.

La tipologia di Ospiti accolta quotidianamente in Casa di Riposo, ma anche al nucleo NAISS, presenta sempre più patologie gravi o status generale sanitario molto compromesso che determinano un elevato livello di assistenza sia dal punto di vista sociale che sanitario. Conseguentemente, si registra 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.).

Anche per l'anno 2017, 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, in particolare per gli Ospiti di II° livello.

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.

Nel corso del 2016 l'Ente ha ottenuto i pareri obbligatori e vincolanti di conformità alla programmazione sanitaria regionale e locale dalla Direzione programmazione della Regione Veneto per la realizzazione dell'Ospedale di Comunità di 20 p.l. e trasformazione del NAISS in URT per 30 p.l.

Tuttavia, con nota del 21/10/2016 l'ULSS 6 Vicenza ha comunicato che il piano economico finanziario di sostenibilità stabilisce l'attivazione, in una prima fase, solamente di n° 26 posti letto di URT e n° 4 di Ospedale di Comunità.

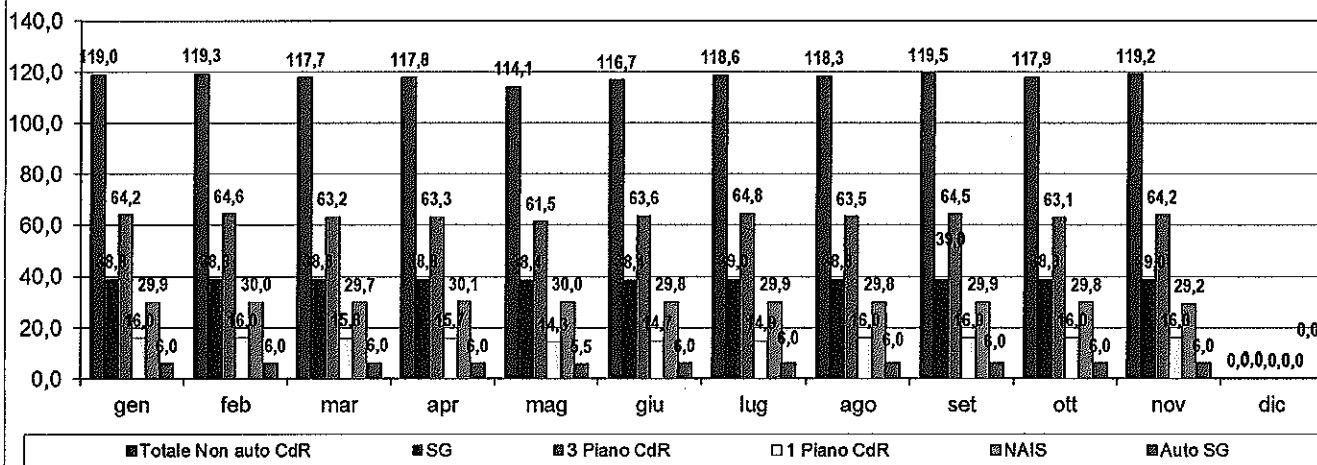
Conseguentemente, ai fini dell'analisi comparativa del 2017 rispetto all'anno precedente, sia per quanto riguarda i costi che i ricavi, occorre tener presente che le stime nel 2016 includevano la previsione per 30 p.l. di URT e 20 p.l. di OdC, mentre nel 2017 le previsioni sono state inevitabilmente rideterminate sulla base dei nuovi posti letto da attivare (26 di URT e 4 di OdC).

PRESENZE GENERALI ENTE

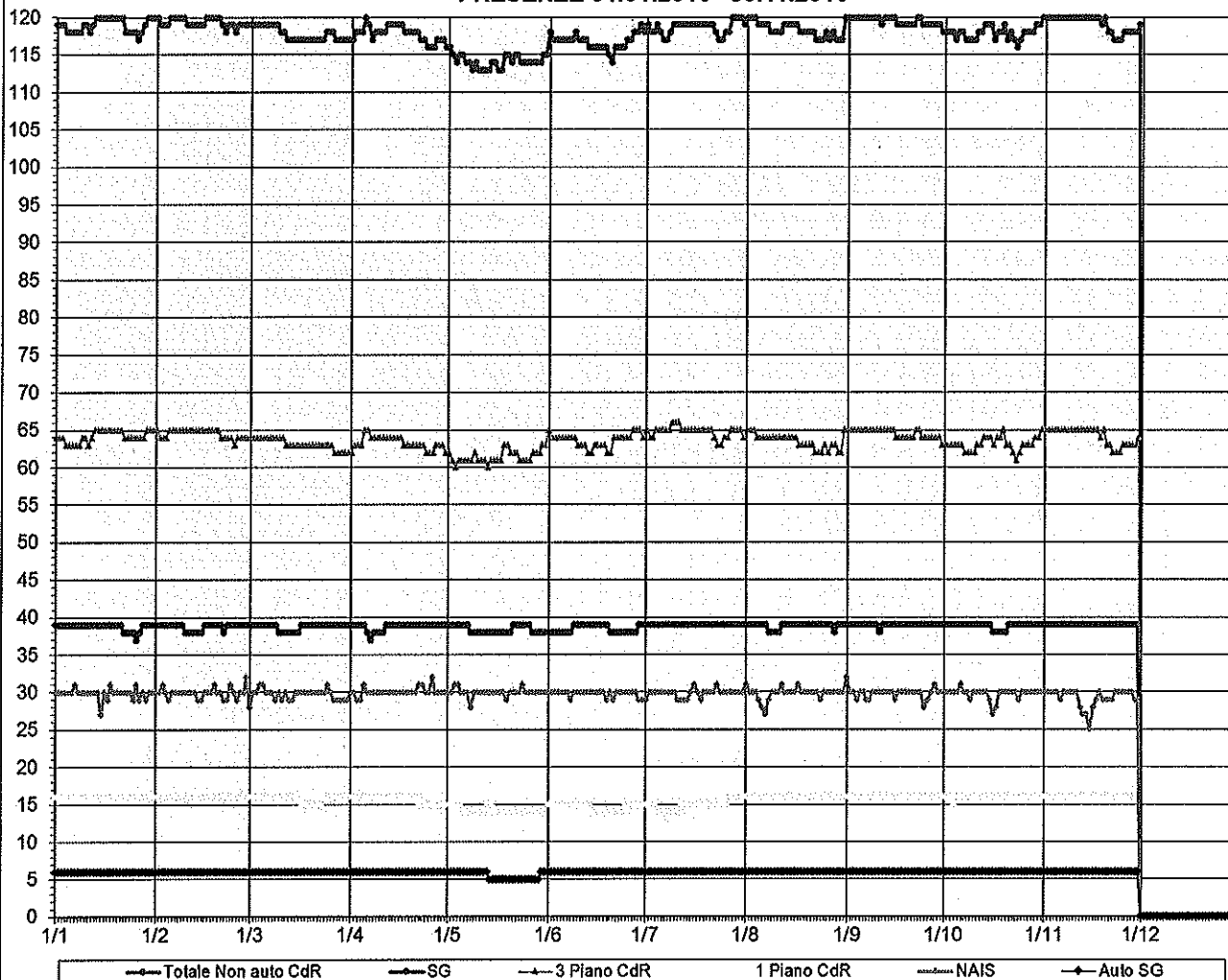
01.01.2016 – 30.11.2016

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	media
Auto SG	6,0	6,0	6,0	6,0	5,5	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	0,0	5,95
SG	38,8	38,8	38,8	38,8	38,4	38,4	39,0	38,8	39,0	38,8	39,0	0,0	38,78
3 Piano CdR	64,2	64,6	63,2	63,3	61,5	63,6	64,8	63,5	64,5	63,1	64,2	0,0	63,66
1 Piano CdR	16,0	16,0	15,8	15,7	14,3	14,7	14,9	16,0	16,0	16,0	16,0	0,0	15,56
Totale Non auto CdR	119,0	119,3	117,7	117,8	114,1	116,7	118,6	118,3	119,5	117,9	119,2	0,0	118,01
NAIS	29,9	30,0	29,7	30,1	30,0	29,8	29,9	29,8	29,9	29,8	29,2	0,0	29,83

PRESENZE 01.01.2016 - 30.11.2016



PRESENZE 01.01.2016 - 30.11.2016



Attività non caratteristica

L'I.p.a.b. Suor Diodata Bertolo non svolge "attività non caratteristica"; si annovera esclusivamente, 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 previsto 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 2017.

Si è ipotizzata inoltre, nella stesura del Bilancio Economico Annuale di Previsione per l'esercizio 2017, l'attivazione dei nuclei di Ospedale di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale, con il nuovo assetto, derivante dalla sopraindicata sostenibilità finanziaria dell'ULSS 6, di 26 p.l. di URT e 4 p.l. di OdC con decorrenza 01.01.2017.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.318.017,25	2.360.253,68
Ricavi per rette ospiti autosufficienti	87.799,60	88.895,00
Ricavi per rette ospiti NAIS	161.186,90	-
Ricavi per rette OdC e URT	343.750,00	279.124,54
Ricavi per rette ospiti Centro Diurno	38.175,00	38.430,76
Ricavi per alloggi protetti	20.370,81	17.460,00
Quote regionali di residenzialità ospiti non autosufficienti	2.068.774,33	2.080.046,50
Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	173.575,29	-
Quote regionali per OdC e URT	1.298.000,00	1.197.200,00
Quote regionali di residenzialità ospiti Centro Diurno	35.617,28	30.089,25
TOTALE	6.545.266,46	6.091.499,73

Il Consiglio di Amministrazione, sulla base dell'intesa siglata il 30/11/2016 tra Governo e Sindacati che prevede un incremento medio di € 85,00 lordi mensili (al dipendente), ha deliberato di aumentare nella misura di € 1,00 pro die pro capite per il 2017 le rette convenzionate (ferme dal 2012) per far fronte al suddetto aumento salariale che si attesta nel prossimo triennio nella misura del 4,3% circa.

Si riepilogano nella tabella seguente le nuove rette con decorrenza 01.01.2017: (per i dettagli vedasi gli allegati D/E/F/G/H/I/J/K):

TARIFE A CARICO UTENTE	2016	2017
CASA DI RIPOSO		
<i>Ospiti con impegnativa di residenzialità</i>		
Non autosufficiente intensità minima o ridotta	€ 53,00	€ 54,00
Non autosufficiente media intensità	€ 53,00	€ 54,00
Autosufficiente	€ 40,00	€ 41,00
<i>Ospiti con retta a totale carico privato</i>		
Fascia A	€ 56,00	€ 56,00
Fascia B	€ 78,00	€ 78,00
Fascia C	€ 95,00	€ 95,00
Fascia agevolata	€ 62,00	€ 65,00
CENTRO DIURNO		
non autosufficiente giornata intera	€ 30,00	€ 31,00
non autosufficiente mezza giornata	€ 15,00	€ 15,50
autosufficiente giornata intera	€ 30,00	€ 31,00
autosufficiente mezza giornata	€ 15,00	€ 15,50
NAISS		
Utente con impegnativa di residenzialità	€ 60,00	€ 60,00
Utente con retta a totale carico privato	€ 124,59	€ 124,59
Alloggi CASA NOARO		
Alloggio n. 1	€ 344,64	€ 345,00
Alloggio n. 2	€ 344,64	€ 345,00
Alloggio n. 3	€ 251,89	€ 255,00
Alloggio n. 4	€ 251,89	€ 255,00
Alloggio n. 5	€ 320,49	€ 320,00
Alloggio n. 6	€ 251,89	€ 255,00
Alloggio n. 7	€ 504,51	€ 500,00

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 2016	Anno 2017	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 a carico privato, stimate complessivamente per l'esercizio 2017 in € 2.784.163,98 possono essere così suddivise:

DESCRIZIONE	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
RETTE REPARTO SAN GAETANO	845.387,96	863.334,43
da Ospiti non autosufficienti	757.588,36	774.439,43
da Ospiti autosufficienti	87.799,60	88.895,00

RETTE REPARTO ZANELLA – terzo piano	1.472.923,47	1.585.814,25
da Ospiti non autosufficienti	1.472.731,15	1.585.814,25
RETTE REPARTO ZANELLA – primo piano	592.442,33	279.124,54
da Ospiti non autosufficienti	87.505,43	0,00
da Pazienti NAISS	161.186,90	0,00
da Pazienti Ospedale di Comunità/Unità Riabilitativa Territoriale	343.750,00	279.124,54
SERVIZIO CENTRO DIURNO VIA SAN GAETANO	38.175,00	38.430,76
da Ospiti	38.175,00	38.430,76
ALLOGGI CASA NOARO	20.370,81	17.460,00
TOTALE DEI RICAVI PER RETTE A CARICO PRIVATO	2.969.299,57	2.784.163,98

e rappresentano il 44,48% del totale del Valore della produzione.

Considerato che nel corso del 2016 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 2017 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 vengono confermate dalla Regione Veneto, e senza ulteriori aumenti, le quote pro-die/pro-capite di rilievo socio-sanitario per ospiti anziani non autosufficienti fissate e inalterate dal 2010, relative all'anno 2017 risultano le seguenti:

tipologia Ospite	Quota 2016	% aumento	Quota 2017
CASA DI RIPOSO			
Ospiti ridotta intensità	49,00	0,0%	49,00
Ospiti media intensità	56,00	0,0%	56,00
Ospiti 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
Ospiti OdC/URT			
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 dall' 01.01.2017 come previsto dalla DGR Regione Veneto n. 2718/2012.

In particolare la delibera prevede le seguenti quote:

tipologia Utente	Quota sanitaria	Quota carico utente	Totale
Unità Riabilitativa Territoriale	110,00	25,00	135,00
dal 61° giorno	90,00	45,00	135,00
Ospedale di Comunità	105,00	25,00	130,00
dal 61° giorno	85,00	45,00	130,00
<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 € 3.307.335,75 suddiviso in:

DESCRIZIONE	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
REPARTO SAN GAETANO	651.792,28	708.592,25
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	616.175,00	678.503,00
Quote regionali di Centro Diurno	35.617,28	30.089,25
REPARTO ZANELLA	1.384.246,29	1.401.543,50
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	1.384.246,29	1.401.543,50
REPARTO NAISS	1.539.928,33	1.197.200,00
Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	68.353,04	0,00
Quote regionali Ospedale di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale	1.298.000,00	1.197.200,00
Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	173.575,29	0,00
TOTALE RICAVI PER RIMBORSI QUOTE DI RILIEVO SANITARIO	3.575.966,90	3.307.335,75

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 54,29% 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'01.01.2017:

Altri ricavi e proventi	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Ricavi mensa interni	2.860,00	1.700,00
Altri ricavi e proventi	4.000,00	1.000,00
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.000,00	3.000,00
Rimborso ULSS 6 per convenzioni varie (servizi logopedia, fisioterapia e medico)	155.318,13	139.089,76
Sopravvenienze attive	-	20.000,00
TOTALE	165.178,13	165.178,13

Si pone in evidenza che, con l'avvio delle attività di OdC ed URT presumibilmente dall'01 gennaio 2017, 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 omnicomprensiva.

Si evidenzia inoltre che la voce "sopravvenienze attive" si riferisce all'ammontare che presumibilmente verrà recuperato per la controversia "festività infrasettimanali del personale turnista", e che prudenzialmente viene accantonato in un apposito fondo rischi ed oneri fintantoché la problematica non perverrà a completa definizione.

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 2016	Importo previsto 2017
Alimentari c/acquisti	1.000,00	500,00
Materiali di consumo c/acquisti	44.394,23	40.000,00
Materiale di pulizia c/acquisti	7.125,00	6.000,00
Cancelleria	12.057,69	11.000,00
Materiale sanitario c/acquisti	104.134,62	90.000,00
Materiali di manutenzione c/acquisti	6.000,00	5.000,00
Indumenti da lavoro	2.146,87	500,00
Carburanti e lubrificanti	5.000,00	4.000,00
Trasporti su acquisti	100,00	100,00
TOTALE	181.958,41	157.100,00

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 2016	Importo previsto 2017
Ristorazione	374.891,56	376.609,89
Lavanderia	175.384,62	170.620,97
Pulizia sanificazione ambienti	159.070,23	136.526,80
Servizi assistenziali	604.776,96	604.776,96
Altri servizi appaltati	60.000,00	87.000,00

Servizio di ristorazione:

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 2016 la previsione era stata calcolata stimando l'avvio attività di ODC/URT a decorrere dall'01/04/2016 con complessivi n° 20 posti letto in più; per il 2017 la stima è stata aggiornata con attività per complessivi 30 posti letto (26 URT e 4 OdC) con decorrenza 01.01.2017.

Servizi di Lavanderia:

nel corso del 2016 è stata aggiudicato l'affidamento del servizio di lavaggio e noleggio biancheria piana Ospiti e divise personale. La spesa prevista per il 2017 è stata stimata sulla base dei consumi e costi aggiornati in base alla nuova aggiudicazione.

Servizio di Pulizia sanificazione ambienti:

nel corso del 2016 è stata espletata gara per l'affidamento del servizio di pulizia e sanificazione locali delle strutture dell'Ente, con scadenza prevista il 31.08.2017. La spesa prevista per il 2017 è stata stimata sulla base dei costi aggiornati derivanti dall'esito della gara e con l'aggiornamento dei metri quadri dei locali che si ipotizza di utilizzare.

Servizi assistenziali:

a fine 2015 è stato aggiudicato 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. Nel bilancio di previsione 2017 è stata prevista la spesa annuale aggiornata pari ad € 604.776,96.

Altri Servizi appaltati:

in questa voce sono registrati i costi relativi ai servizi di parrucchiera (nuova procedura espletata nel mese di dicembre 2015 con possibilità di rinnovo), portierato sede di Piazza Zanella, raccolta rifiuti e servizio manutenzione.

COMPENSI E CONSULENZE

La previsione di spesa per compensi e consulenze è stata calcolata in base agli incarichi in essere e previsti per il 2017 e si riferiscono principalmente a:

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
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	13.701,92	11.437,40
Fiscali	7.000,00	7.000,00
Tecniche	4.000,00	4.000,00
Legali e notarili	5.000,00	3.000,00
Compenso Medico del lavoro	1.100,00	1.100,00
Compensi per incarichi professionali	53.040,00	71.767,50
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 01.01.2017 al medico del reparto NAISS in accordo con l'ULSS n. 6 per n° 30 ore settimanali fino al 31.12.2017 (il costo è interamente rimborsato dall'Ulss 6 Vicenza); il costo relativo all'attività del Supporto Tecnico al RUP per le gare relative alla progettazione e lavori per realizzazione nuova sede di Via S. Gaetano; il costo relativo all'incarico di responsabile tecnico della sicurezza antincendio.

UTENZE

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

Il costo per energia elettrica è stato adeguato con l'applicazione dell'aliquota IVA al 22%, in quanto le recenti interpretazioni normative assoggettano le attività delle case di riposo a detta aliquota anziché al 10% perché considerate aventi natura commerciale e non residenziale. L'importo stanziato comprende circa € 12.000,00 per sede di Piazza Zanella e € 23.000,00 per le sedi di S. Gaetano e Casa Noaro (quest'ultime comprensive di raffrescamento).

La previsione per le spese telefoniche aumenta rispetto al 2016 per effetto dell'upgrade della linea ADSL e per l'utilizzo di nuove SIM dati (per i personal computer in uso agli Infermieri) necessari per il potenziamento rete informatica finalizzata al processo di digitalizzazione/dematerializzazione documentale.

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Acqua	20.000,00	20.000,00
Energia elettrica	46.038,46	35.000,00
Gas, riscaldamento/rinfrescamento	230.000,00	220.000,00
Spese telefoniche	6.500,00	11.500,00

MANUTENZIONI

Sono state previste, sia le manutenzioni programmate sulla base dei contratti in essere per tutti i reparti, sia stimando interventi sul fabbricato necessari per la sede di Via San Gaetano. I canoni di manutenzione periodica aumentano rispetto all'esercizio precedente per la conclusione del periodo di garanzia triennale relativo ai sollevatori a binario dell'Ala Ovest.

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Manutenzione fabbricati strumentali	50.000,00	35.000,00
Altre manutenzioni (impianti, ascensori, attrezzature varie, ecc.)	55.000,00	45.158,28
Canoni di manutenzione periodica	9.000,00	15.000,00
Manutenzione periodica software	13.000,00	13.000,00

ASSICURAZIONI

Le assicurazioni sono state stimate sulla base dei contratti assicurativi in essere, come risulta dal seguente prospetto. Si evidenzia il notevole incremento del premio sulla polizza per responsabilità civile a seguito nuova quotazione con altra Compagnia assicuratrice (da € 8.000,00 a € 16.800,00 annui).

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Assicurazione fabbricati	2.500,00	2.500,00
Assicurazione RCA	5.000,00	4.000,00
Altre assicurazioni (RC terzi)	12.000,00	19.000,00

ALTRI SERVIZI

Gli altri servizi comprendono principalmente:

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Spese per attività ricreative ospiti	7.800,00	7.800,00
Spese per analisi prove laboratorio	2.000,00	2.000,00
Smaltimento rifiuti speciali	8.000,00	7.500,00
Spese postali	4.000,00	4.000,00
Compensi per lavori occasionali	10.000,00	1.000,00
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
B3	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.

La stima di fabbisogno di risorse umane necessarie per l'anno 2017 è la seguente:

- apertura dell'Ospedale di Comunità e trasformazione del NAISS in URT: con decorrenza 01.01.2017 è previsto l'adeguamento della dotazione organica agli standard regionali previsti con l'assunzione di n. 4 infermieri (di cui n. 2 con funzioni di Case Manager), n. 1 Fisioterapista.

Si sottolinea inoltre che l'avvio delle attività di OdC e URT, impongono la necessità di garantire anche i servizi infermieristici notturni dedicati uno per piano; pertanto, saranno necessarie al 3° piano nello stabile di Piazza Zanella circa 1,5 unità aggiuntive di IP rispetto alla dotazione attuale.

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

- o n° 3,5 unità di OSS per sostituzioni maternità oltre alle sostituzioni per maternità e congedi straordinari già in essere,
- o n° 2 unità di OSS per sostituzioni ferie estive,
- o n° 1 unità di IP per cambi ferie,
- o n° 2 unità di IP per sostituzione maternità e posto vacante,
- o n° 1 unità di Fisioterapista per sostituzione maternità (circa 4 mesi),
- o n° 1 unità di Assistente sociale per sostituzione maternità (circa 5 mesi),
- o n° 1 unità di Impiegato amministrativo per copertura posto vacante,
- o n° 1 unità di Logopedista per copertura posto vacante e avvio nuove attività URT/OdC.

a) Salari e stipendi

Il costo complessivo del personale, inclusi i contributi e l'IRAP, ammonta ad € 3.768.716,61 e risulta la voce di spesa maggiormente significativa e rappresenta il 60,71% del totale dei Costi della produzione.

Rispetto alla previsione 2016 la spesa per il personale dipendente nell'anno 2017 si presume subirà un incremento determinato dallo sblocco dei CCNL afferenti alle Pubbliche Amministrazioni; sulla base dell'intesa siglata il 30/11/2016 tra Governo e Sindacati è previsto un incremento medio di € 85,00 lordi mensili (al dipendente). Il costo complessivo per l'Ente, comprensivo dei contributi a carico azienda, subirebbe un incremento del 4,3%. Tenuto conto che non si conoscono ad oggi tutti gli elementi certi per effettuare un calcolo con precisione (trattandosi di aumento medio € 85,00/mese e solo per i redditi più bassi), si stima, come da indicazione del CdA (delibera n° 36 del 06/12/2016) un'iniziale ipotesi di aumento nella misura del 2%.

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.

La spesa per il personale è così suddivisa:

Descrizione	Importo previsto 2016	Importo previsto 2017
Personale area amministrativa	207.415,80	224.084,41
Personale OSS e IP	2.028.262,20	1.751.638,17
Personale area altri servizi	224.373,90	234.420,65
Personale logopedia e fisioterapia	97.901,05	102.698,73

Personale lavoro interinale	65.000,00	31.500,00
Fondo produttività	455.948,86	400.563,97
Totale	3.078.901,81	2.744.905,93

b) Oneri sociali

Gli oneri sociali sul costo del personale, per € 780.692,63 sono determinati sulla base delle aliquote previdenziali previste dalla normativa vigente e comprendono i contributi INPS ex INPDAP, INAIL e INPS.

d) IRAP metodo retributivo

Questa voce, per € 233.118,04, 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 € 10.000,00, 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 2017 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 2017, come risulta dal piano pluriennale degli investimenti.

a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali

	AMMORTAMENTI PREVISTI		
	2017		
	esistenti	esercizio corrente	totale
<i>1) 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	€ 4.246,43	€ -	€ 4.246,43
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	€ 21.528,99	€ -	€ 21.528,99

b) Ammortamento immobilizzazioni materiali

	AMMORTAMENTI PREVISTI		
	2017		

	esistenti	esercizio corrente	totale
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>			
1) Terreni			
2) Fabbricati	€ 34.142,43		€ 34.142,43
3) Impianti e macchinari			
a) Impianti generici	€ 2.314,87	€ 472,28	€ 2.787,15
b) Impianti specifici			
c) Macchinari			
4) Attrezzature			
a) Attrezzature varie	€ 3.354,41	€ 213,39	€ 3.567,80
b) Attrezzature sanitarie	€ 9.101,02	€ 2.763,53	€ 11.864,55
5) Beni mobili di pregio storico e artistico			
6) Altri beni			
a) Mobili e arredi	€ 30.161,05	€ 1.123,99	€ 31.285,04
b) Macchine ordinarie d'ufficio	€ 277,14		€ 277,14
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	€ 1.887,87	€ 500,00	€ 2.387,87
d) Automezzi			
e) Automezzi trasporto anziani			
f) Autovetture			
g) Altri beni			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 81.238,79	€ 5.073,19	€ 86.311,98

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non sono state calcolate svalutazioni riguardanti le immobilizzazioni.

d) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante

Considerato il perdurare della grave crisi economico-finanziaria, e nonostante l'azione per contenere il più possibile gli insoluti abbia consentito nel 2016 di limitare al massimo le perdite su crediti, viene mantenuta la previsione di un accantonamento prudenziale al fondo per rischi su crediti per € 3.000,00.

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

E' stato previsto l'accantonamento prudenziale al fondo rischi ed oneri per € 20.000,00 derivante dalla contabilizzazione delle somme che si prevede di recuperare dai dipendenti per la controversia "festività infrasettimanali del personale turnista".

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 2017 in considerazione anche di quanto speso nell'esercizio precedente.

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2017 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 finanziamento che indicativamente si perfezionerà entro i primi mesi del 2017 per finanziare la costruzione della nuova sede di Via S. Gaetano 24. Trattasi di finanziamento complessivamente per € 5 milioni della durata di 20 anni (€ 4 milioni nella forma di mutuo ipotecario con provvista fondi BEI e 1 milione mutuo ipotecario ordinario). Ipotizzando l'avvio dei lavori entro il secondo semestre del 2017, nel bilancio di previsione è stata inserita la prima quota semestrale interessi pari ad € 62.500,00, così come previsto dal piano di ammortamento italiano con pre-ammortamento biennale (con pagamento della sola quota interessi) al tasso fisso indicativo del 2,5%.

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 2017 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 2017 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 all'01.01.2014	17.282,56
B	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali esistenti al 01.01.2014	67.162,85

Totale ammortamenti su immobilizzazioni esistenti all'01.01.2014 non conteggiabili in caso di perdita presunta d'esercizio	84.445,41
--	-----------

**DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DI DURATA
TRIENNALE 2017-2019**

Il documento di programmazione finanziaria di durata triennale rispetta i principi generali di cui all'art.1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A3 della stessa DGR. In particolare il documento di programmazione finanziaria di durata triennale è stato redatto secondo gli stessi principi del bilancio economico annuale di previsione.

In particolare, il documento prevede:

- l'incremento del volume entrate nella misura del 2% per il 2018 (per far fronte all'incremento previsto dal rinnovo CCNL degli Enti locali),
- l'incremento degli stipendi negli anni 2018 e 2019 nella misura dell'1% per completamento a regime del rinnovo CCNL,
- l'incremento nel 2017 delle rette di casa di riposo e centro diurno di € 1,00 pro die/pro capite e adeguamento delle tariffe di alcuni altri servizi,
- contabilizzazione prima rata interessi semestrale su finanziamento complessivo di € 5 milioni nel 2017 per € 62.500,00,
- contabilizzazione di n° 2 rate interessi semestrali su finanziamento nel 2018 e 2019 per circa € 125.200,00/anno,
- stanziamento di investimenti, e relativi ammortamenti, per acquisto rinnovo attrezzature e presidi vari per i reparti per circa:
 - € 65.975,88 per l'esercizio 2017;
 - € 55.900,00 per l'esercizio 2018;
 - € 55.900,00 per l'esercizio 2019.

Si allegano alla presente relazione:

- 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,
- il **Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo e responsabilità, (allegato A5).**

Sandriago, 29 dicembre 2016

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		Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
VALORE DELLA PRODUZIONE		156.0567	46	80	0	30	0.0567
Valore della produzione attività caratteristica		6.258.789,49	1.647.223,09	3.059.022,93	-	1.555.075,30	17.468,17
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.091.499,73	1.610.357,44	2.987.357,75	-	1.476.324,54	17.460,00
	Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.360.253,68	774.439,43	1.585.814,25	-	-	-
	Ricavi per rette ospiti autosufficienti	88.895,00	88.895,00	-	-	-	-
	Ricavi per rette ospiti NAISS	-	-	-	-	-	-
	Ricavi per rette Ospedale di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale	279.024,54	-	1.401.543,50	-	279.124,54	-
	Quote regionali di residenzialità non autosufficienti	2.080.046,50	573.503,00	-	-	-	-
	Quote regionali di residenzialità nucleo NAISS	-	-	-	-	-	-
	Quote regionali per Ospedali e di Comunità e Unità Riabilitativa Territoriale	1.197.200,00	-	-	-	1.197.200,00	-
	Ricavi per centro diurno	38.430,76	38.430,76	-	-	-	-
	Quote regionali centro diurno	30.089,25	30.089,25	-	-	-	-
	Ricavi per assistenza riabilitativa	17.460,00	-	-	-	-	17.460,00
	Ricavi per alloggi protetti	-	-	-	-	-	-
	Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare	-	-	-	-	-	-
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	-	-	-	-	-	-
	Rettifiche di ricavi per prestazioni	-	-	-	-	-	-
	Sconti e abboni	-	-	-	-	-	-
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	-	-	-	-	-	-
2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-
	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-
3	Contributi in conto esercizio	2.500,00	736,91	1.281,59	-	480,59	0,91
	Contributi c/esercizio stato	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/esercizio regione	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/esercizio altri enti pubblici	2.500,00	736,91	1.281,59	-	480,59	0,91
	Contributi da privati	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/esercizio non di competenza	-	-	-	-	-	-
4	Contributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/capitale	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/impianti (quota annua)	-	-	-	-	-	-
	Contributi da enti pubblici	-	-	-	-	-	-
	Contributi da privati	-	-	-	-	-	-
	Contributi c/capitale non di competenza	-	-	-	-	-	-
5	Altri ricavi e proventi	164.789,76	36.128,73	70.383,59	-	58.270,17	7,27
	Ricavi mensa interni	1.700,00	450,71	836,10	-	413,19	-
	Proventi pasti familiari	-	-	-	-	-	-
	Proventi fabbricati strumentali	-	-	-	-	-	-
	Altri ricavi e proventi	1.000,00	265,12	491,82	-	243,05	-
	Recupero per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.000,00	795,36	1.475,47	-	729,16	-
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi	-	-	-	-	-	-
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	139.089,76	28.722,25	57.327,53	-	53.040,00	-
	Rimborsi spese vari	-	-	-	-	-	-
	Omaggi da fornitori	-	-	-	-	-	-
	Donazioni e lasciti	-	-	-	-	-	-
	Erogazioni liberali ricevute	-	-	-	-	-	-
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	-	-	-	-	-	-
	Plusvalenze eccezionali	-	-	-	-	-	-
	Sopravvenienze attive	20.000,00	5.895,29	10.252,68	-	3.844,76	7,27
	Sopravvenienze attive eccezionali	-	-	-	-	-	-
	Altri ricavi e proventi non di competenza	-	-	-	-	-	-
	Valore della produzione non caratteristica	-	-	-	-	-	-

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						
	Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
5	Ricavi e proventi beni non strumentali	-	-	-	-	-
	Affitti fondi rustici					
	Affitti fabbricati non strumentali					
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.647.223,09	3.059.022,99	1.535.075,30		17.468,17
8	COSTI DELLA PRODUZIONE					
	Costi della produzione attività caratteristica					
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.578.636,71	2.945.639,67	1.659.409,35		24.053,76
	Alimentari c/acquisti	46.307,53	80.534,83	30.200,56		57,08
	Materie c/acquisti	147,38	256,92	99,12		0,18
	Materie di consumo c/acquisti	11.790,99	20.505,97	7.689,51		14,53
	Materiale di pulizia c/acquisti	17.659,59	5.075,81	11.59,43		2,18
	Cancelleria	3.242,41	5.638,98	2.114,52		4,00
	Materiale sanitario c/acquisti	26.528,82	46.137,08	17.301,40		32,70
	Materiale di manutenzione c/acquisti	1.473,82	2.563,17	960,19		1,82
	Indumenti da lavoro	147,38	256,92	96,12		0,18
	Carburanti e lubrificanti	1.179,06	2.050,54	768,95		1,45
	Spese accessorie su acquisti					
	Trasporti su acquisti	100,00	51,26	19,22		0,04
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)					
	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza					
7	Per servizi	584.017,54	1.071.820,84	315.674,43		15.821,11
	Servizi assistenziali	200.604,00	404.172,96			
	Servizi di pulizia e sanificazione	136.576,80	63.989,15			
	Servizi mensa esterna	111.011,29	193.063,11			
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.500,00				
	Servizi di lavanderia	170.620,97	87.466,14			
	Servizi sanitari					
	Spese per attività ricreativa	7.800,00	3.998,55			
	Spese per soggiorni climatici	2.959,16				
	Servizi religiosi					
	Servizi funerari					
	Altri servizi appaltati					
	Spese per trasporti anziani	25.644,53	44.599,17			
	Servizi di vigilanza	600,00				
	Servizi amministrativi	3.971,34	5.963,20			
	Spese medico competente	324,24	563,90			
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	2.063,95	3.588,44			
	Spese per consulenze 81/08	884,29	1.537,90			
	Spese legali e notariali	884,29	1.537,90			
	Consulenze tecniche	1.179,06	2.050,54			
	Spese per analisi, prove e laboratorio	589,53	1.025,27			
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.310,73	3.844,76			
	Spese per pubblicazioni, gare e appalti					
	Spese viaggi e trasferte	235,81	410,11			
	Spese di rappresentanza	294,76	512,63			
	Spese per fornitura energia elettrica	16.000,00	9.400,00			
	Spese telefoniche	3.899,79	5.895,29			
	Gas e riscaldamento	25.000,00	138.000,00			
	Fornitura acqua	5.895,29	10.257,68			
	Spese postali e di affrancatura	1.179,06	2.050,54			
	Spese servizi bancari/tesoreria	1.000,00	517,63			
	Manutenzione fabbricati strutturali	35.000,00	30.000,00			
	Manutenzione impianti telefonici					
	Altre manutenzioni	45.158,23	13.311,07			
			23.149,68		8.681,13	16,41

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
	Canoni di manutenzione periodica	15.000,00	4.421,47	7.689,51						2.883,57	5,45
	Canoni di manutenzione periodica software	13.000,00	3.831,94	5.654,24						2.499,09	4,72
	Compenso componenti nucleo valutazione	6.200,00	1.827,54	3.178,33						1.191,87	2,25
	Compenso per collaborazioni coordinate e continuative										
	Compenso per incarichi professionali	71.767,50	11.419,20	5.315,13						55.033,17	3,27
	Compenso ai revisori dei conti	9.000,00	2.652,88	4.613,71						1.730,14	0,36
	Compenso per lavori occasionali	1.000,00	284,76	512,63						192,24	0,36
	Contributi INPS gestione separata	600,00	176,86	307,58						115,34	0,22
	Contributi INAIL cococo										
	Irapp occasionali, cococo e amministratori										
	Rimborsi a bile di lista del personale										
	Indennità agli amministratori	34.893,12	10.267,57	17.856,65						6.596,24	12,66
	Indennità per commissari concorso	1.000,00	294,76	512,63						192,24	0,36
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	8.000,00	2.358,12	4.101,07						1.537,90	2,91
	Provvigioni lavoro interinale										
	Assicurazione fabbricati strumentali	2.500,00	2.000,00								500,00
	Assicurazioni RCA	4.000,00	1.179,06	2.050,54						788,95	1,45
	Altre assicurazioni	19.000,00	5.600,53	9.740,05						3.652,52	6,90
	Pedaggi autostradali										
	Altre spese per servizi vari	2.500,00	736,91	1.281,59						480,59	0,91
	Spese per servizi non di competenza	1.000,00	294,76	512,63						192,24	0,36
8	Per godimento di beni di terzi	146.350,99	1.179,06	87.461,13						57.709,35	1,45
	Affitti e locazioni										
	Spese utilizzo locali in concessione d'uso	142.350,99		85.410,59						56.940,40	
	Canoni leasing										
	Licenza d'uso software d'esercizio										
	Canoni di noleggio	4.000,00	1.179,06	2.050,54						788,95	1,45
	Costi per godimento di beni di terzi non di competenza										
9	Costi per il personale	3.768.716,61	890.607,12	1.640.337,91						1.237.746,51	25,07
a	Salari e stipendi personale	2.744.905,94	646.624,18	1.193.540,54						904.729,49	11,73
	Stipendi personale dipendente										
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)	2.312.841,97	559.369,08	1.003.523,65						749.948,95	0,29
	Fondo produttività	31.500,00	9.285,09	16.147,98						6.035,49	13,44
	Oneri sociali personale	400.563,97	77.970,01	129.858,91						148.729,05	
b	Contributi INPS ex INPDAP	780.692,63	185.925,95	339.721,91						255.085,08	9,69
	Contributi INAIL personale dipendente	746.210,37	177.110,61	323.113,62						245.986,06	0,08
	Contributi INPS	76.421,06	7.793,89	13.554,59						5.082,97	9,61
c	Treatmento di fine rapporto	8.041,20	1.021,45	3.053,70						3.966,05	
	Quota accantonamento TFR dipendenti										
d	IRAP metodo retributivo	233.118,04	55.109,34	101.949,12						76.059,56	0,02
	IRAP metodo retributivo	233.118,04	55.109,34	101.949,12						76.059,56	0,02
e	Altri costi personale	10.000,00	2.947,65	5.126,34						1.922,38	3,63
	Altri costi personale										
	Costi del personale non di competenza	10.000,00	2.947,65	5.126,34						1.922,38	3,63
10	Ammortamenti e svalutazioni	110.840,97	45.503,26	46.312,44						10.891,81	8.135,46
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.528,99	1.251,70	19.459,43						816,32	1,54
	Ammortamento costi di sviluppo										
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	4.246,43	1.251,70	2.176,87						816,32	1,54
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato										
	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	17.282,56		17.282,56							
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza										
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	86.311,98	43.365,27	25.315,11						9.498,77	8.132,83

	Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
Allegato A5 DGR 780 del 24/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						
Ammortamento fabbricati strumentale	34.142,43	26.955,14				7.183,29
Ammortamento impianti generici	2.737,15	1.849,95				937,20
Ammortamento impianti specifici						
Ammortamento macchinari						
Ammortamento attrezzature varie	3.567,80	1.051,66	1.928,98		687,16	
Ammortamento attrezzature sanitarie	11.854,55	3.497,25	6.082,17		2.285,13	
Ammortamento mobili e arredi	31.285,04	9.221,72	16.097,78		6.014,57	
Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	7.777,14	81,69	142,07		1.137	
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	2.387,87	703,86	1.224,10		532,88	0,10
Ammortamento autoveicoli					459,04	0,87
Ammortamento automezzi						
Ammortamento automezzi trasporto anziani						
Ammortamento altri beni materiali						
Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza						
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d (Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide						
Accantonamento per rischi su crediti	3.000,00	884,29	1.557,90		576,71	1,09
Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	3.000,00	884,29	1.557,90		576,71	1,09
11 Variazione delle rimanenze		0,00				
Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	18.600,00	5.482,62	9.595,00		3.575,62	6,76
Rimanenze iniziali alimentari						
Rimanenze iniziali materiali di consumo	8.200,00	2.417,07	4.203,60		1.576,95	2,98
Rimanenze iniziali materiale di pulizia	2.800,00	825,34	1.435,98		558,27	1,02
Rimanenze iniziali cancelleria						
Rimanenze iniziali materiale sanitario	7.600,00	2.240,21	3.896,02		1.461,03	2,76
Rimanenze iniziali materiali di manutenzione						
Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	18.600,00	5.482,62	9.595,00		3.575,62	6,76
Rimanenze finali alimentari						
Rimanenze finali materiali di consumo	8.200,00	2.417,07	4.203,60		1.576,95	2,98
Rimanenze finali materiale di pulizia	2.800,00	825,34	1.435,98		558,27	1,02
Rimanenze finali cancelleria						
Rimanenze finali materiale sanitario	7.600,00	2.240,21	3.896,02		1.461,03	2,76
Rimanenze finali materiali di manutenzione						
12 Accantonamento per rischi	20.000,00	5.895,29	10.252,68		3.844,76	7,27
Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso						
Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	20.000,00	5.895,29	10.252,68		3.844,76	7,27
13 Altri accantonamenti						
Altri accantonamenti						
14 Oneri diversi di gestione	16.400,00	4.834,14	8.407,20		3.152,70	5,96
Imposte di bollo	7.500,00	2.947,63	1.927,24		0,36	
Tasse di circolazione automezzi	500,00	176,86	307,58		115,34	0,22
Tassa sui rifiuti	5.000,00	1.475,82	2.565,17		961,19	1,82
Imposte sostitutive						
Tributi locali	200,00	58,95	102,53		38,45	0,07
IMU/TASI	300,00	88,43	153,79		57,67	0,11
Imposta di registro						
Imposte ipotecarie e catastali						
IVA Indetraibile (pro-rata)						
Tasse di concessione governativa	100,00	29,48	54,76		19,22	0,04
Altre imposte e tasse	5.000,00	1.473,82	2.565,17		961,19	1,82

	Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità						
	Imposte esercizi precedenti					
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	353,72	615,16		230,69	0,44
	Abbonamenti riviste, giornali	412,67	717,69		269,13	0,51
	Spese varie	294,76	512,63		192,74	0,36
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo					
	Omaggi					
	Multe e ammende	29,43	53,35		39,22	0,04
	Erogazioni liberali pagate					
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie					
	Minusvalenze eccezionali					
	Sopravvenienze passive					
	Sopravvenienze passive eccezionali					
	Oneri diversi di gestione non di competenza	147,38	256,32		96,12	0,18
	Costi della produzione attività non caratteristica	294,76	512,63		192,24	0,36
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	294,76	512,63		192,24	0,36
7	Acquisti attività non caratteristica	294,76	512,63		192,24	0,36
	Per servizi					
	Acquisti per servizi attività non caratteristica					
10	Ammortamenti e svalutazioni					
	b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali					
	Ammortamento fabbricato non strumentale					
14	Oneri diversi di gestione					
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica					
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.578.636,71	2.945.639,67		1.659.409,35	24.053,76
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	68.586,38	113.383,26		124.334,05	6.585,59
15	Proventi da partecipazioni					
	Proventi da società controllate/collegate					
	Altri proventi da partecipazioni					
16	Proventi finanziari	3.846,68	6.689,88		2.508,70	4,74
	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 immobilizzati					
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante					
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati					
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati					
	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	3.846,68	6.689,88		2.508,70	4,74
	Interessi attivi di conto corrente	3.846,68	6.689,88		2.508,70	4,74
	Interessi su depositi postali					
	Interessi di altri crediti					
	Interessi di crediti di imposta					
	Contributi c/interessi					
	Arrotondamenti attivi	14,74	25,63		9,61	0,02
	Interessi attivi non di competenza					
17	Interessi e altri oneri finanziari	62.529,48	51,26		19,22	0,04
	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario					
	Interessi passivi su mutui					
	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	62.500,00				

	Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2017	REPARTO SAN GAETANO	REPARTO ZANELLA TERZO PIANO	REPARTO ZANELLA PRIMO PIANO	NUCLEO OSPEDALE DI COMUNITA' UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE	REPARTO CASA NOARO
	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	50,00	44,74	25,63		9,61	0,02
	Sconti e altri oneri finanziari						
	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie						
	Atroccamenti passivi	50,00	44,74	25,63		9,61	0,02
	Interessi passivi non di competenza						
C	RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	49.550,00	58.682,80	6.638,61		2.489,48	4,71
18	Rivalutazioni						
	Rivalutazioni di partecipazioni						
	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	1.500,00	9.909,58	120.021,87		121.844,57	6.580,88
20	IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	1.500,00	442,15	768,95		289,36	0,54
	Imposte correnti	1.500,00	442,15	768,95		289,36	0,54
	IRAP non retributivo						
	Imposte esercizi precedenti						
21	Utile o perdita dell'esercizio	0,00	9.461,43	119.252,92		122.132,93	6.581,43
	Utile dell'esercizio		9.461,43	119.252,92			
	Utile dell'esercizio		9.461,43	119.252,92			
	Perdita dell'esercizio	0,00					
	Perdita dell'esercizio						
	Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	0,00					
	Ammortamenti sterilizzati art.21, Dgr 780/2013						
	Pareggio di bilancio	0,00		119.252,92		122.132,93	6.581,43

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2017		Esercizio 2018		Esercizio 2019	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni						
<i>l) Immobilizzazioni immateriali</i>						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	-	-	2.000,00	666,67	2.000,00	1.333,33
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	2.000,00	666,67	2.000,00	1.333,33
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			2.000,00	666,67	2.000,00	1.333,33
<i>ll) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni	-	-	-	-	-	-
2) Fabbricati	-	-	-	-	-	-
3) Impianti e macchinari	6.297,00	472,28	-	944,55	-	944,55
a) Impianti generici	-	-	-	-	-	-
b) Impianti specifici	-	-	-	-	-	-
c) Macchinari	-	-	-	-	-	-
4) Attrezzature	2.845,24	213,39	10.000,00	1.176,79	10.000,00	2.676,79
a) Attrezzature varie	36.847,08	2.763,53	10.000,00	6.277,06	10.000,00	7.777,06
b) Attrezzature sanitarie	-	-	-	-	-	-
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	14.986,56	1.123,99	15.000,00	3.372,98	15.000,00	5.622,98
6) Altri beni	-	-	-	-	-	-
a) Mobili e arredi	-	-	-	-	-	-
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	5.000,00	500,00	5.900,00	1.590,00	5.900,00	2.770,00
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	-	-	-	-	-	-
d) Automezzi	-	-	15.000,00	1.500,00	15.000,00	4.500,00
e) Automezzi trasporto anziani	-	-	-	-	-	-
f) Autovetture	-	-	-	-	-	-
g) Altri beni	-	-	-	-	-	-
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	230.000,00		3.000.000,00		5.333.860,88	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	295.975,88	5.073,19	3.055.900,00	14.861,38	5.389.760,88	24.291,38
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	295.975,88	5.073,19	3.057.900,00	15.528,05	5.391.760,88	25.624,72

NOTE

(1) Per il primo anno di entrata in funzione del bene la percentuale di ammortamento è ridotta del 50% oppure in proporzione ai giorni di utilizzo nell'anno
(2) All'acquisto di beni immateriali (es. software) non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)
(3) In caso di incremento di valore di un bene già esistente, non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)
(4) Immobilizzazioni in corso e acconti: nel periodo 2017-2019 si presume la realizzazione del 1°-2°-3° stralcio per € 8.563.860,88 (del. CdA 27 del 20/08/15) con inizio utilizzo opera dal 2019-2020.

Nel 2017 si ipotizza l'erogazione della 1° quota della donazione Prof. Benetazzo e accensione mutuo ipotecario con inizio fase biennale di pre-ammortamento che prevede pagamento solo di quote interessi.

ALLEGATO B - PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI CON SITUAZIONE STORICA	VALORE STORICO CESPITI esistenti al 01.01.2017	VALORE BENI da acquisire nel 2017	VALORE BENI da acquisire nel 2018	VALORE BENI da acquisire nel 2019	AMMORTAMENTI PREVISTI													
					2017		2018		2019									
					esistenti	esercizio corrente	totale	esistenti	esercizio corrente	totale	esistenti	esercizio corrente	totale					
I) Immobilizzazioni immateriali																		
1) Costi di ricerca, sviluppo	€ 29.704,98	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 4.246,43	€ -	€ 4.246,43	€ 2.094,75	€ 660,00	€ 2.754,75	€ -	€ 2.754,75	€ 660,61	€ 660,00	€ 660,00	€ 1.320,61	€ -	€ -
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere d'arte	€ 172.825,60	€ -	€ -	€ -	€ 17.282,56	€ -	€ 17.282,56	€ 17.282,56	€ -	€ 17.282,56	€ -	€ 17.282,56	€ 17.282,56	€ -	€ -	€ 17.282,56	€ -	€ -
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 202.530,58	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 21.528,99	€ -	€ 21.528,99	€ 19.377,31	€ 660,00	€ 20.037,31	€ -	€ 20.037,31	€ 17.943,17	€ 660,00	€ 660,00	€ 18.603,17	€ -	€ -
4) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 301.557,29	€ 6.297,00	€ -	€ -	€ 34.142,43	€ 472,28	€ 34.142,43	€ 34.142,43	€ -	€ 34.142,43	€ -	€ 34.142,43	€ 34.142,43	€ -	€ -	€ 34.142,43	€ -	€ -
5) Immobilizzazioni in corso e accantonamenti	€ 1.170.053,61	€ 2.845,24	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 3.354,41	€ 213,39	€ 3.567,80	€ 2.418,36	€ 750,00	€ 3.168,36	€ -	€ 3.168,36	€ 3.385,84	€ 750,00	€ 750,00	€ 4.135,84	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 27.349,10	€ 36.847,08	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 9.101,02	€ 2.763,53	€ 11.864,55	€ 12.773,92	€ 750,00	€ 13.523,92	€ -	€ 13.523,92	€ 12.178,68	€ 750,00	€ 750,00	€ 12.928,68	€ -	€ -
II) Immobilizzazioni materiali																		
1) Terreni	€ 579.600,73	€ 14.986,56	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 30.161,05	€ 1.123,99	€ 31.285,04	€ 31.960,45	€ 1.125,00	€ 33.085,45	€ -	€ 33.085,45	€ 33.394,56	€ 1.125,00	€ 1.125,00	€ 34.519,56	€ -	€ -
2) Fabbricati	€ 7.423,69	€ 5.000,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 277,14	€ -	€ 277,14	€ 242,07	€ 590,00	€ 242,07	€ -	€ 242,07	€ 105,85	€ 590,00	€ 590,00	€ 105,85	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari	€ 48.778,50	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 1.887,87	€ 500,00	€ 2.387,87	€ 2.790,30	€ -	€ 2.790,30	€ -	€ 2.790,30	€ 3.872,44	€ -	€ -	€ 4.462,44	€ -	€ -
4) Attrezzature	€ 5.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	€ 29.308,72	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Altri beni	€ 1.032,88	€ 230.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 81.238,79	€ 5.073,19	€ 86.311,98	€ 87.108,45	€ 4.715,00	€ 91.823,45	€ -	€ 91.823,45	€ 92.836,52	€ 4.715,00	€ 4.715,00	€ 97.551,52	€ -	€ -
7) Immobilizzazioni in corso e accantonamenti	€ 2.508.648,99	€ 295.975,88	€ 3.057.900,00	€ 3.057.900,00	€ 102.767,78	€ 5.073,19	€ 107.840,97	€ 106.485,76	€ 5.375,00	€ 111.860,76	€ -	€ 111.860,76	€ 110.779,69	€ 5.375,00	€ 5.375,00	€ 116.154,69	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 2.711.179,51	€ 295.975,88	€ 3.057.900,00	€ 3.057.900,00	€ 102.767,78	€ 5.073,19	€ 107.840,97	€ 106.485,76	€ 5.375,00	€ 111.860,76	€ -	€ 111.860,76	€ 110.779,69	€ 5.375,00	€ 5.375,00	€ 116.154,69	€ -	€ -
TOTALE AMMORTAMENTO BENI ESISTENTI AL 01.01.2014					€ 84.445,41		€ 84.445,41	€ 80.168,69		€ 80.168,69		€ 80.168,69	€ 76.556,72		€ 76.556,72			

Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0
Imposte sul reddito	1.500	1.500	1.500
Interessi passivi/(interessi attivi)	49.550	112.150	112.150
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	51.050	113.650	113.650
Ammortamenti delle immobilizzazioni	107.841	111.861	116.155
Accantonamento ai fondi	23.000	6.000	3.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	181.891	231.511	232.805
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	-545.000		
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti			
Incremento/(decremento) degli altri debiti			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi			
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-363.109	231.511	232.805
Interessi incassati/(pagati)	-49.550	-112.150	-112.150
(Imposte sul reddito pagate)	-1.470	-1.470	-1.470
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	-414.129	117.891	119.185
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-295.976	-3.057.900	-5.391.761
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali			
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-295.976	-3.057.900	-5.391.761
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti	5.000.000		
(Rimborso finanziamenti)			-125.000
Aumento/(diminuzione) mezzi propri	230.000	800.000	
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	5.230.000	800.000	-125.000
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	4.519.895	-2.140.009	-5.397.576
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	4.040.000	8.559.895	6.419.886
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	8.559.895	6.419.886	1.022.309

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2017	Anno 2017
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		6.094.000
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	3.307.336	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	3.307.336	
b.3) con altri enti pubblici		
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	-	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	-	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati	2.500	
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	2.784.164	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di immobili per lavori interni		-
5) altri ricavi e proventi		164.790
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	-	
b) altri ricavi e proventi	164.790	
Totale valore della produzione (A)		6.258.789
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		158.100
7) per servizi		1.986.331
a) erogazione di servizi istituzionali	1.384.835	
b) acquisizione di servizi	458.996	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	92.468	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	50.033	
8) per godimento di beni di terzi		146.351
9) per il personale		3.768.717
a) salari e stipendi	2.744.906	
b) oneri sociali	780.693	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	243.118	
10) ammortamenti e svalutazioni		110.841
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.529	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	86.312	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.000	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-
12) accantonamento per rischi		20.000
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		16.400
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	16.400	
Totale costi (B)		6.206.739
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		52.050
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		-
a) proventi da partecipazioni	-	
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate	-	
16) altri proventi finanziari		13.050
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2017	Anno 2017
	Parziali	Totali
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e	13.050	
17) interessi e altri oneri finanziari		62.600
a) interessi passivi	62.550	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	50	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		- 49.550
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
19) svalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono		-
a) proventi straordinari		
b) plusvalenze straordinarie		
21) Oneri, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non		-
a) oneri straordinari		
b) minusvalenze straordinarie		
c) imposte esercizi precedenti		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-
Risultato prima delle imposte		2.500
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		1.500
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		1.000
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013		-
Pareggio di bilancio		- 0

RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI
Bilancio Economico annuale di previsione 2017 e
Documento di Programmazione Economico Finanziaria di durata triennale 2017-2019
I.P.A.B. "SUOR DIODATA BERTOLO"

L'anno 2016, il giorno 22 del mese di dicembre alle ore 14.30, si sono riuniti in Vicenza presso lo studio del Presidente del Collegio, i Revisori dei conti, nominati dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 09 febbraio 2015, al fine di esaminare e rendere la specifica Relazione sul Bilancio Economico Annuale di previsione dell'Ente per l'anno 2017, nonché sul Documento di Programmazione Economico-finanziaria per il triennio 2017-2018-2019 ed inoltre sulla relazione sul patrimonio e la sua valorizzazione, così come fissato dalla legge, il tutto predisposto dallo stesso ente e soggetto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Il bilancio economico annuale di previsione è stato redatto in base alla 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 economico annuale di previsione tiene conto anche delle modifiche introdotte al codice civile dal D.Lgs. 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

Gli argomenti del giorno risultano essere i seguenti:

- Relazione del Direttore al bilancio economico annuale di previsione 2017;
- Documento di programmazione economico finanziaria triennale;
- Relazione sul patrimonio e del piano di valorizzazione del patrimonio.

Sono stati trasmessi al Collegio Sindacale, per le relative valutazioni, in data 07 dicembre 2016 i seguenti documenti:

Il Bilancio economico annuale di previsione 2017;

Il Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2017-2018-2019;

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;

La Relazione sul patrimonio;

Il prospetto delle rette anno 2017

Relazione del Direttore Generale al bilancio economico annuale di previsione 2017.

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 2017 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 Generale 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 economico annuale di previsione, 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 economico annuale di previsione per l'anno 2017

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 Economico Annuale di Previsione 2017 dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo.

Il Collegio accertato in via preliminare che il bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2017 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 economico annuale di previsione costituito e riassunto per macro voci così come risulta dal seguente prospetto:

Quadro generale riassuntivo	
CONTO ECONOMICO	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.258.789
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	6.207.739
DIFFERENZA (A-B)	51.050
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-49.550
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.500
IMPOSTE	-1.500
RISULTATO D'ESERCIZIO	000

2 - La responsabilità della relazione del bilancio economico annuale di previsione compete al Direttore Generale mentre è del Collegio la responsabilità del giudizio professionale espresso su detto 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 Generale, che il bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2017 chiude in pareggio dopo aver appostato ammortamenti su immobilizzazioni immateriali e materiali per euro 107.841.

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 economico annuale di previsione per l'anno 2017 ed esprime, per quanto di competenza,

parere favorevole

per l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, in merito alla proposta di **Bilancio Economico annuale di previsione per l'anno 2017**.

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	2017	2018	2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.258.789	6.365.267	6.408.895
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	6.207.739	6.251.617	6.295.245
DIFFERENZA (A-B)	51.050	113.650	113.650
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-49.550	-112.150	-112.150

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.500	1.500	1.500
IMPOSTE	-1.500	-1.500	-1.500
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 complessivo di euro 5 milioni. L'Ente ha ipotizzato l'avvio dei lavori entro il secondo semestre del 2017 imputando in bilancio di previsione 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 2017-2018-2019.

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.

Vicenza, 22 dicembre 2016

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: ospiti NON AUTOSUFFICIENTI

GIORNATE PRESENZA		EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Terzo Piano Zanella - 81 Ospiti	ridotta - 41 Ospiti	14.413,00	14.086,00	14.260,16	14.272,00	14.231,00
	ridotta (ex primo piano) - 16 Ospiti		0,00	4.184,69	0,00	5.462,00
	media - 24 Ospiti	8.245,00	8.387,00	8.579,44	7.673,00	7.649,00
		22.658,00	22.473,00	27.024,29	21.945,00	27.342,00
Primo Piano Zanella	media (interno)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	media (ad esaurimento)	119,00	0,00	0,00	0,00	
	ridotta	5.478,00	5.582,00	1.394,96	5.478,00	
		5.597,00	5.582,00	1.394,96	5.478,00	0,00
San Gaetano - 39 Ospiti	ridotta	12.743,00	12.242,00	12.575,00	13.841,00	13.802,00
		12.743,00	12.242,00	12.575,00	13.841,00	13.802,00
Giornate presenza totali		40.998,00	40.297,00	40.994,25	41.264,00	41.144,00
GIORNATE ASSENZA		EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Terzo Piano Zanella	ridotta - 41 Ospiti	92,00	101,00	71,00	95,00	90,00
	ridotta (ex primo piano) - 16 Ospiti	17,00	0,00	0,00	0,00	20,00
	media - 24 Ospiti	43,00	91,00	81,00	109,00	100,00
		109,00	101,00	71,00	95,00	210,00
Primo Piano Zanella	media (interno)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	media (ad esaurimento)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	ridotta	17,00	31,00	31,00	25,00	
		17,00	31,00	31,00	25,00	0,00
San Gaetano	ridotta	94,00	71,00	53,00	62,00	60,00
		94,00	71,00	53,00	62,00	60,00
Giornate assenza totali		220,00	203,00	155,00	182,00	270,00

QUOTE	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
RETTA intensità minima o ridotta					
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI	€ 52,69	€ 53,00	€ 53,00	€ 53,00	€ 54,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€ 49,00	€ 49,00	€ 49,00	€ 49,00	€ 49,00
TOTALE	€ 101,69	€ 102,00	€ 102,00	€ 102,00	€ 102,00
RETTA media intensità					
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI	€ 52,69	€ 53,00	€ 53,00	€ 53,00	€ 54,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00
TOTALE	€ 108,69	€ 109,00	€ 109,00	€ 109,00	€ 109,00

RICAVI	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
RETTE NON AUTOSUFFICIENTI TERZO PIANO ZANELLA					
TOTALE INCASSATO DA OSPITI	1.200.175,02	1.199.997,00	1.439.355,37	1.172.571,00	1.486.443,00
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6	1.167.957,00	1.159.886,00	1.384.246,29	1.129.016,00	1.401.543,50
RETTE NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE	2.368.132,02	2.359.883,00	2.823.601,66	2.301.587,00	2.887.986,50

RETTE NON AUTOSUFFICIENTI PRIMO PIANO ZANELLA					
TOTALE INCASSATO DA OSPITI	295.691,16	297.287,50	75.374,38	291.496,50	-
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6	275.085,00	273.518,00	68.353,04	268.422,00	-
RETTE NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE	570.777,16	570.805,50	143.727,42	559.918,50	-

RETTE NON AUTOSUFFICIENTI SAN GAETANO					
TOTALE INCASSATO DA OSPITI	675.820,85	652.127,50	668.939,50	736.456,00	748.158,00
TOTALE INCASSATO DALL'AZIENDA ULSS n. 6	624.407,00	599.858,00	616.175,00	678.209,00	678.503,00
RETTE NON AUTOSUFFICIENTI TOTALE	1.300.227,85	1.251.985,50	1.285.114,50	1.414.665,00	1.426.661,00

TOTALE GENERALE	4.239.137,03	4.182.674,00	4.252.443,58	4.276.170,50	4.314.647,50
------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: ospiti AUTOSUFFICIENTI

GIORNATE PRESENZA / ASSENZA	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Numero ospiti previsti	6,00	6,00	6,00	6,00	
Giornate presenza rep. San Gaetano	2.128,00	2.190,00	2.194,99	2.161,00	2.160,00
Giornate assenza rep. San Gaetano	17,00	0,00	0,00	13,00	10,00

QUOTE	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI	39,05	40,00	40,00	40,00	41,00
	39,05	40,00	40,00	40,00	41,00

RICAVI	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
PRESENZA	83.100,27	87.600,00	87.799,60	86.440,00	88.560,00
ASSENZA	553,36	0,00	0,00	435,50	335,00
RETTE AUTOSUFFICIENTI TOTALE GENERALE	83.653,64	87.600,00	87.799,60	86.875,50	88.895,00

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: ospiti TEMPORANEI

GIORNATE PRESENZA / ASSENZA	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Fascia "A"	207,00	-	-	-	-
Fascia "B"	754,00	493,00	592,00	0,00	0,00
Fascia "C"	219,00	767,00	748,00	608,00	600,00
Quota agevolata	677,00	461,00	276,00	865,00	850,00
Itals a totale carico privato	1,00	-	-	-	-
Giornate assenza	-	-	14,00	52,00	50,00
	1.857,00	1.721,00	1.616,91	1.474,00	1.450,00

2009
2010

di cui:

San Gaetano	1.113,00	1.071,00	1.066,91	270,00	260,00
Terzo Piano Zanella	575,00	538,00	404,00	1.031,00	1.190,00
Primo Piano Zanella	169,00	112,00	146,00	173,00	

QUOTE	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia A	55,78	56,00 €	56,00	56,00	56,00
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia B	78,09	78,00 €	78,00	78,00	78,00
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - fascia C	94,83	95,00 €	95,00	95,00	95,00
QUOTA A TOTALE CARICO DEGLI UTENTI - nucleo Naliss	124,59	124,59 €	124,59	124,59	124,59
QUOTA AGEVOLATA	62,00	62,00 €	62,00	62,00	65,00

RICAVI	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Fascia "A"	11.546,38	-	-	-	-
Fascia "B"	58.880,95	38.454,00	46.176,00	-	-
Fascia "C"	20.767,88	72.865,00	71.060,00	57.760,00	61.132,50
Quota agevolata	41.974,00	28.582,00	17.112,00	53.630,00	55.250,00
	124,59	-	-	-	-
TOTALE	133.293,79	139.901,00	134.348,00	111.390,00	116.382,50

San Gaetano	79.890,14	87.062,16	88.648,86	22.474,57	20.868,59
Terzo Piano Zanella	41.272,98	43.734,30	33.568,10	85.819,57	95.513,91
Primo Piano Zanella	12.130,67	9.104,54	12.131,05	14.400,37	-

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: pazienti NAISS

GIORNATE PRESENZA / ASSENZA	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Numero ospiti previsti	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Giornate presenza	10.776,00	10.871,00	2.687,34	10.937,00	
Giornate assenza	12,00	1,00	1,00	1,00	
QUOTE					
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	8,59	8,59	8,59	8,59	8,59
	64,59	64,59	64,59	64,59	64,59
TOTALE	124,59	124,59	124,59	124,59	124,59
RICAVI					
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI presenza	646.560,00	652.260,00	161.240,40	656.220,00	0,00
ASSENZA (è prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)	642,00	53,50	53,50	53,50	0,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	696.021,84	702.157,89	173.575,29	706.420,83	0,00
TOTALE	1.343.223,84	1.354.471,39	334.869,19	1.362.694,33	0,00

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: ospiti CENTRO DIURNO

GIORNATE PRESENZA / ASSENZA	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Numero ospiti previsti	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
NON AUTOSUFFICIENTI					
Non Autosufficienti (giornata intera 5 o 7 giorni la settimana)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Presenze non autosufficienti	909,00	875,00	882,00	580,00	560,00
Non autosufficienti (mezza giornata)	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00
Presenze non autosufficienti	604,00	802,00	781,00	1.036,00	1.030,00
AUTOSUFFICIENTI					
Presenze autosufficienti	-	-	-	-	-
Giornate presenza totali	1.513,00	1.677,00	1.663,00	1.616,00	1.590,00

QUOTE	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI	29,04	30,00	30,00	30,00	31,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	27,99	27,99	27,99	27,99	27,99
TOTALE	57,03	57,03	57,03	57,03	57,03
RETTE CENTRO DIURNO AUTOSUFFICIENTI	29,04	30,00	30,00	30,00	31,00

RICAVI	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI presenza	35.167,44	38.280,00	38.175,00	32.940,00	33.325,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	33.895,89	35.715,24	35.617,28	30.733,02	30.089,25
TOTALE	69.063,33	73.995,24	73.792,28	63.673,02	63.414,25

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: ospiti CASA NOARO

QUOTE	EFFETTIVO 2014	EFFETTIVO 2015	PREVISIONE 2016	EFFETTIVO al 31/10/16 proiettato a fine anno	PREVISIONE 2017
Alloggio n. 1	344,64	344,64 €	344,64	344,64	345,00
Alloggio n. 2	344,64	344,64 €	344,64	344,64	345,00
Alloggio n. 3	251,89	251,89 €	251,89	251,89	255,00
Alloggio n. 4	251,89	251,89 €	251,89	251,89	255,00
Alloggio n. 5	320,49				320,00
Alloggio n. 6	251,89	251,89 €	251,89	251,89	255,00
Alloggio n. 7	504,51	504,51 €	504,51	504,51	500,00
Totale Mensile	2.269,95	1.949,46	1.949,46	1.949,46	2.275,00
Numero appartamenti a disposizione					7
Numero appartamenti presumibilmente utilizzati					5
CASA NOARO TOTALE GENERALE	26.596,38	25.393,50	20.370,81	23.393,52	17.460,00

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: pazienti OSPEDALE DI COMUNITA'

GIORNATE PRESENZA / ASSENZA	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
Numero ospiti previsti	20,00	4,00
Giornate presenza	5.500,00	1.460,00
Giornate assenza	0,00	0,00

QUOTE	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	25,00	25,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	92,00	105,00
TOTALE	117,00	130,00

RICAVI	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI, presenza	137.500,00	36.500,00
ASSENZA (è prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)	0	0
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	506.000,00	153.300,00
TOTALE	643.500,00	189.800,00

PROSPETTO RETTE ANNO 2017: pazienti UNITA' RIABILITATIVA TERRITORIALE

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
Numero ospiti previsti	30,00	26,00
Giornate presenza	8.250,00	9.490,00
Giornate assenza	0,00	0,00

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI - presenza	25,00	25,00
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	96,00	110,00
TOTALE	121,00	135,00

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
RETTE REPARTO I.R.S.A.		
QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI presenza	206.250,00	237.250,00
ASSENZA (è prevista la riduzione di € 6,50 dal secondo giorno)	0	0
QUOTA RIMBORSATA DALL'AZIENDA ULSS n. 6	792.000,00	1.043.900,00
TOTALE	998.250,00	1.281.150,00