

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

## **CONTO CONSUNTIVO**

### **Anno 2013**

## **INDICE**

- **delibera di approvazione conto consuntivo del CdA**
- **conto morale anno 2013**
- **relazione tecnica al conto consuntivo 2013**
- **relazione del Collegio dei Revisori dei conti**
- **attestazioni**
- **prospetto per il conteggio dei depositi a cauzione e custodia di terzi**
- **elenco dei beni (dismessi, acquistati, in carico al 31.12.2013)**
- **conto consuntivo: entrate-spese**
- **conto consuntivo riassunto finale: entrate – spese**
- **conto consuntivo residui attivi e passivi anno 2013**
- **prospetto riepilogativo differenza tra riscossioni e pagamenti**
- **conto economico e stato dei capitali**
- **verbale verifica di cassa Banco Popolare**
- **quadro riassuntivo della gestione di cassa del Tesoriere**
- **quadro riassuntivo della gestione finanziaria**



**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° 23/14 Reg. Delib.**

Oggetto: **approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2013.**

Adunanza del giorno

L'anno **2014** il giorno **10** del mese di **luglio** alle ore 18:00 presso la Sede del suddetto ente, si sono convocati in adunanza, i componenti del Consiglio di Amministrazione per trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno regolarmente comunicato con note prot. 2576 del 07/07/2014.

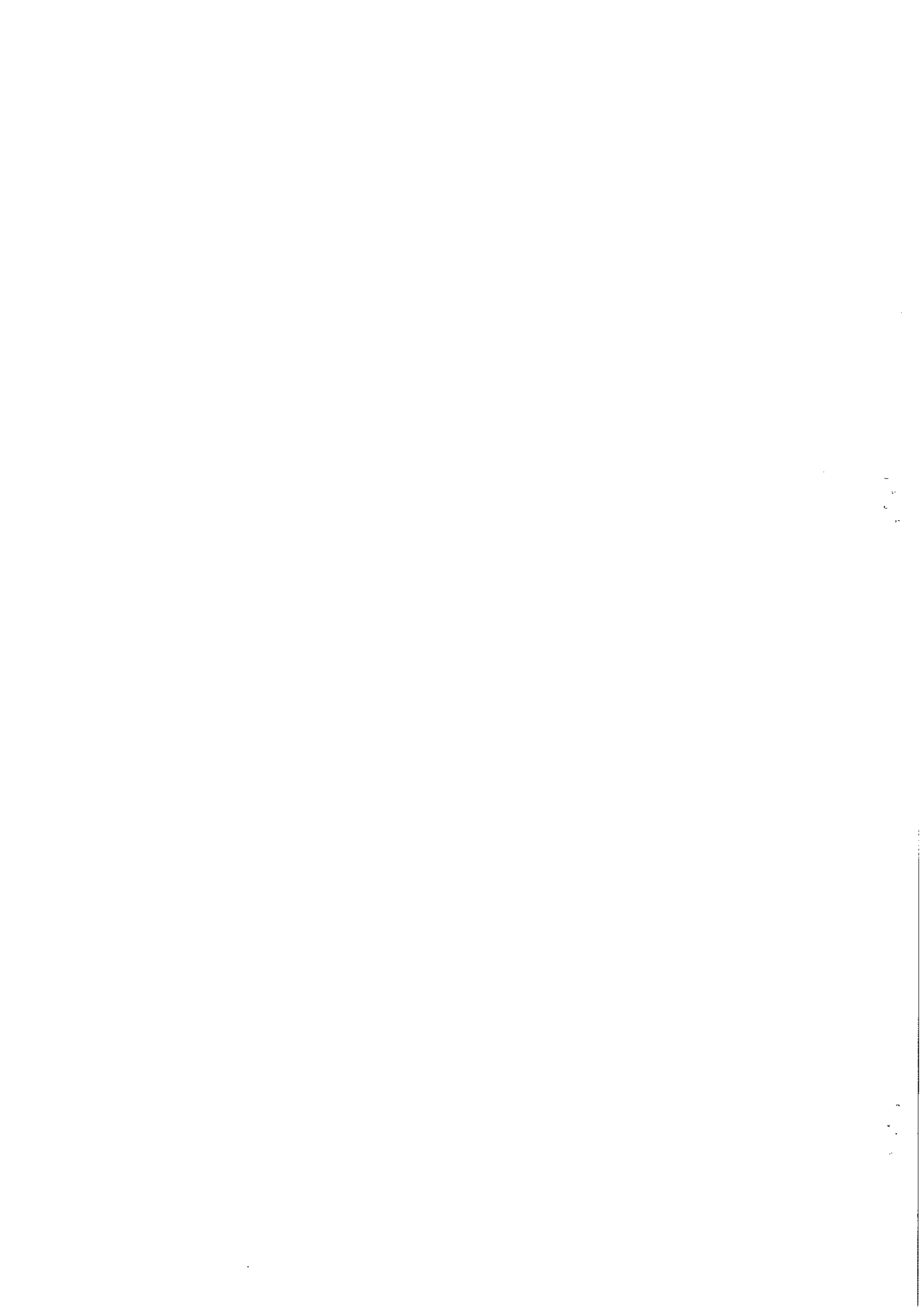
Presiede l'adunanza l'ill.mo Sig.

	<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.





Oggetto: **approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2013.**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamata la delibera del Consiglio di Amministrazione n° 01/13 del 07.02.2013 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'Ente per l'Esercizio Finanziario 2013;

Avuto presente che, con deliberazione del 04.07.2013, n° 18/13, è stato approvato il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2012 che rappresentava le seguenti risultanze:

descrizione	Conto RESIDUI	Conto COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	673.204,15	5.504.957,55	6.178.161,70
PAGAMENTI	618.941,78	6.013.824,37	6.632.766,15
<b>DISAVANZO DI CASSA AL 31.12.2012</b>			<b>454.604,45</b>
Conto Finanziario RISCOSSIONI			6.178.161,70
Conto Finanziario PAGAMENTI			6.632.766,15
<b>DISAVANZO DI CASSA CHIUSURA ESERCIZIO 2012</b>			<b>454.604,45</b>
RESIDUI ATTIVI Esercizio precedente	€ 67.081,42		
RESIDUI ATTIVI Esercizio corrente	€ 2.078.762,67		
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>			<b>2.145.844,09</b>
RESIDUI PASSIVI Esercizio precedente	€ 625.861,61		
RESIDUI PASSIVI Esercizio corrente	€ 1.456.010,09		
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>			<b>2.081.871,70</b>
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO 2012</b>			<b>390.632,06</b>
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			2.547.265,36
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012</b>			<b>2.156.633,30</b>

Visto il Rendiconto finanziario della propria gestione reso dal Tesoriere Banco Popolare Soc. Cooperativa;

Esaminato dettagliatamente il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2013 nel quale sono riportati tutti i RESIDUI ATTIVI e PASSIVI sussistenti che coincide col Conto elaborato dal Tesoriere dell'Ente per lo stesso Esercizio 2013, allegato alla presente, che ne fa parte integrante e sostanziale, i quali producono le seguenti risultanze:

descrizione	Conto RESIDUI	Conto COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	2.048.368,06	5.405.306,22	7.453.674,28
PAGAMENTI	1.170.347,11	5.557.989,33	6.728.336,44
<b>DISAVANZO DI CASSA AL 31.12.2013</b>			<b>725.337,84</b>
Conto Finanziario RISCOSSIONI			7.453.674,28
Conto Finanziario PAGAMENTI			6.728.336,44
<b>DISAVANZO DI CASSA CHIUSURA ESERCIZIO 2013</b>			<b>725.337,84</b>
RESIDUI ATTIVI Esercizio precedente	€ 43.530,80		
RESIDUI ATTIVI Esercizio corrente	€ 1.415.654,17		
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>			<b>1.459.184,97</b>
RESIDUI PASSIVI Esercizio precedente	€ 767.886,14		
RESIDUI PASSIVI Esercizio corrente	€ 1.175.855,17		
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>			<b>1.943.741,31</b>
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO 2013</b>			<b>240.781,50</b>
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			2.092.660,91
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013</b>			<b>2.333.442,41</b>

Acquisito il parere del Collegio dei Revisori dell'Ente del 10.07.2014, allegato alla presente, che ne fa parte integrante e sostanziale;

Visti e controllati i singoli dati di ogni capitolo riferito alle entrate ed alle spese dell'Esercizio 2013;

Vista la dichiarazione sottoscritta dal Presidente e dal Direttore Generale dell'Ente, nella quale, si certifica che non sussistono debiti fuori bilancio per l'Esercizio oggetto del presente atto, allegata alla presente, che ne fa parte integrante e sostanziale;

Avuto presente che, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 10.07.2014 nr. 22/14 di eliminazione residui attivi e passivi, sono stati eliminati i crediti inesigibili e i residui passivi perenti e/o insussistenti, il cui risultato viene riportato di seguito:

	<b>Residui al 31.12.2012</b>	<b>Residui eliminati</b>	<b>Residui sussistenti</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	2.145.844,09	53.945,23	2.091.898,86
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	2.081.871,70	143.638,46	1.938.233,24

Richiamata la deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 10.07.2014 n. 21/14 di aggiornamento inventario beni mobili anno 2013 e visti gli allegati prospetti elencanti gli acquisti e le dismissioni effettuati nel corso del 2013 oltre alle risultanze al 31.12.2013, che fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Visto ogni altro documento inerente la pubblicazione del Conto Consuntivo 2013;

Vista la Legge 17.07.1890, n° 6972 ed il Regolamento di Contabilità approvato con R.D. 05.02.1891, n° 99, in quanto applicabili;

Acquisiti i pareri obbligatori di legge;

Visto il parere favorevole del Direttore Generale dell'Ente;

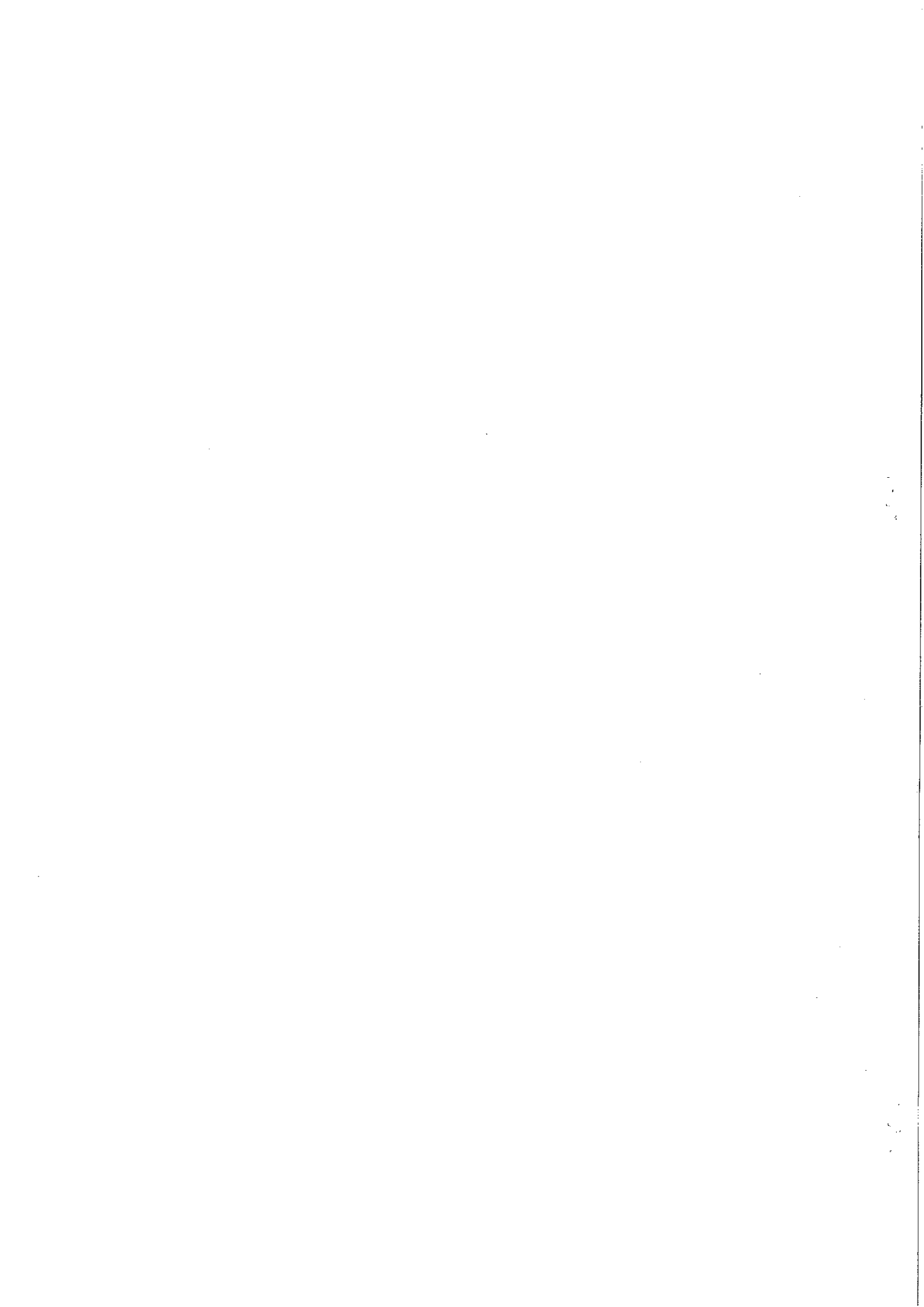
Con voti unanimi espressi nelle forme di legge,

#### DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni contenute in premessa, che si danno per espressamente richiamate e contenute nel presente dispositivo, il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2013, allegato alla presente, che ne fa parte integrante e sostanziale, che rappresenta per riassunto, le sotto riportate risultanze, coincidenti con le risultanze del Tesoriere dell'Ente Banco Popolare Soc. Cooperativa, relativo all'Esercizio 2013

<b>descrizione</b>	<b>Conto RESIDUI</b>	<b>Conto COMPETENZA</b>	<b>TOTALE</b>
RISCOSSIONI	2.048.368,06	5.405.306,22	7.453.674,28
PAGAMENTI	1.170.347,11	5.557.989,33	6.728.336,44
<b>DISAVANZO DI CASSA AL 31.12.2013</b>			<b>725.337,84</b>
Conto Finanziario RISCOSSIONI			7.453.674,28
Conto Finanziario PAGAMENTI			6.728.336,44
<b>DISAVANZO DI CASSA CHIUSURA ESERCIZIO 2013</b>			<b>725.337,84</b>
RESIDUI ATTIVI Esercizio precedente		€ 43.530,80	
RESIDUI ATTIVI Esercizio corrente		€ 1.415.654,17	
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>			<b>1.459.184,97</b>
RESIDUI PASSIVI Esercizio precedente		€ 767.886,14	
RESIDUI PASSIVI Esercizio corrente		€ 1.175.855,17	
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>			<b>1.943.741,31</b>
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO 2013</b>			<b>240.781,50</b>
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			2.092.660,91
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013</b>			<b>2.333.442,41</b>

Letto, approvato e sottoscritto.





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

**CONTO MORALE**

**ANNO 2013**

**Offerta di servizi**

Il Consiglio di Amministrazione conferma anche per l'esercizio 2013 il buon andamento dell'Ente rispetto alla qualità dei servizi offerti, della gestione e dell'organizzazione nel suo complesso.

L'Ente consolida il proprio ruolo di riferimento nella rete dei servizi del territorio sia per i Comuni appartenenti all'ULSS 6 Vicenza sia per i Comuni limitrofi per quanto riguarda l'accoglimento di persone anziane auto e non autosufficienti e per le persone adulte e anziane in dimissione dai reparti ospedalieri ed accolte per periodi di riabilitazione fisica o stabilizzazione clinica.

Anche nell'esercizio 2013 è proseguita l'azione amministrativo-gestionale rigorosa ed incisiva, mirata al contenimento della spesa, garantendo comunque qualità e continuità dei servizi erogati agli utenti.

Le rette di ospitalità sono rimaste invariate ed in corso d'anno, con apposita delibera, il Consiglio di Amministrazione ha individuato forme di agevolazione per facilitare l'inserimento temporaneo di ospiti non autosufficienti al fine anche di contenere i periodi di mancata copertura posto letto.

Si ribadisce, infatti, che il cambiamento del tessuto sociale e territoriale e le esigenze delle famiglie hanno visto ridursi considerevolmente la capacità di spesa con conseguente grossa difficoltà ad affrontare costi non strettamente correlati a primarie necessità, quali, ad esempio, le rette di mantenimento di familiari presso le Case di Riposo.

L'Ente pertanto anche per il 2013, considerato il pesante periodo di crisi di mercato, ha:

- predisposto il bilancio di previsione 2013 ipotizzando il pareggio finanziario e realizzando poi, a consuntivo, un avanzo di amministrazione,
- mantenuto invariate le rette senza aumenti rispetto al 2012;
- contenuto al massimo la spesa realizzando economie di bilancio;
- garantito gli standards qualitativi ed organizzativi previsti dalla L.R. 22/2002.

**OFFERTA POSTI LETTO**

REPARTO	TIPOLOGIA OSPITI				
	NON AUTOSUFFICIENTI		AUTOSUFFICIENTI	CENTRO DIURNO	TOTALE
	RIDOTTA INTENSITA'	MEDIA INTENSITA'			
<b>SAN GAETANO</b>	39		6	6	51
<b>ZANELLA</b>					
Primo Piano	15				15
Terzo Piano:					0
-nucleo AB	36				36
-nucleo C	6	24			30
<b>TOTALE</b>	<b>57</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81</b>
<b>NAIS</b>		30			30
<b>TOTALE</b>	<b>96</b>	<b>54</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>162</b>
<b>CASA NOARO</b>			8		8
<b>TOTALE GENERALE</b>					<b>170</b>

N.B. per il Centro Diurno vanno aggiunti n° 4 posti accreditabili e non ancora autorizzati.

La tabella seguente espone i dati relativi alle giornate di presenza registrati nel 2008-2009-2010-2011-2012-2013, con l'avvertenza di considerare, nell'analisi comparativa, che gli anni 2008 e 2012 sono di 366 giorni anziché 365.

### GIORNATE DI PRESENZA OSPITI

REPARTO	Giornate di presenza					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
<b>CASA DI RIPOSO</b>						
<b>SAN GAETANO</b>						
Minor intensità assistenziale	11.868	13.216	13.371	13.854	13.901	12.856
<b>CENTRO POLIFUNZIONALE</b>						
<i>Primo piano:</i>						
Minor intensità assistenziale	5.324	3.625	3.772	4.642	5.015	4.782
Maggior intensità assistenziale	-	1.698	1.916	1.084	732	579
<i>Terzo piano:</i>						
Minor bisogno assistenziale	16.094	16.004	16.515	16.032	15.153	14.527
Maggior bisogno assistenziale	6.742	6.780	6.774	7.095	7.832	7.703
OSPITI A TITOLO PRIVATO	2.562	1.374	928	316	457	1.754
AUTOSUFFICIENTI	2.187	2.122	2.152	2.190	2.193	2.189
<b>Totale Casa di Riposo</b>	<b>44.777</b>	<b>44.819</b>	<b>45.428</b>	<b>45.213</b>	<b>45.283</b>	<b>44.390</b>
<b>NUCLEO N.A.I.S.</b>						
in convenzione	10.830	10.734	10.524	10.550	10.572	10.697
a titolo privato	13	-	-	-	8	0
<b>Totale Nucleo N.A.I.S.</b>	<b>10.843</b>	<b>10.734</b>	<b>10.524</b>	<b>10.550</b>	<b>10.580</b>	<b>10.697</b>
<b>CENTRO DIURNO</b>	<b>882</b>	<b>569</b>	<b>737</b>	<b>1.101</b>	<b>921</b>	<b>1.346</b>

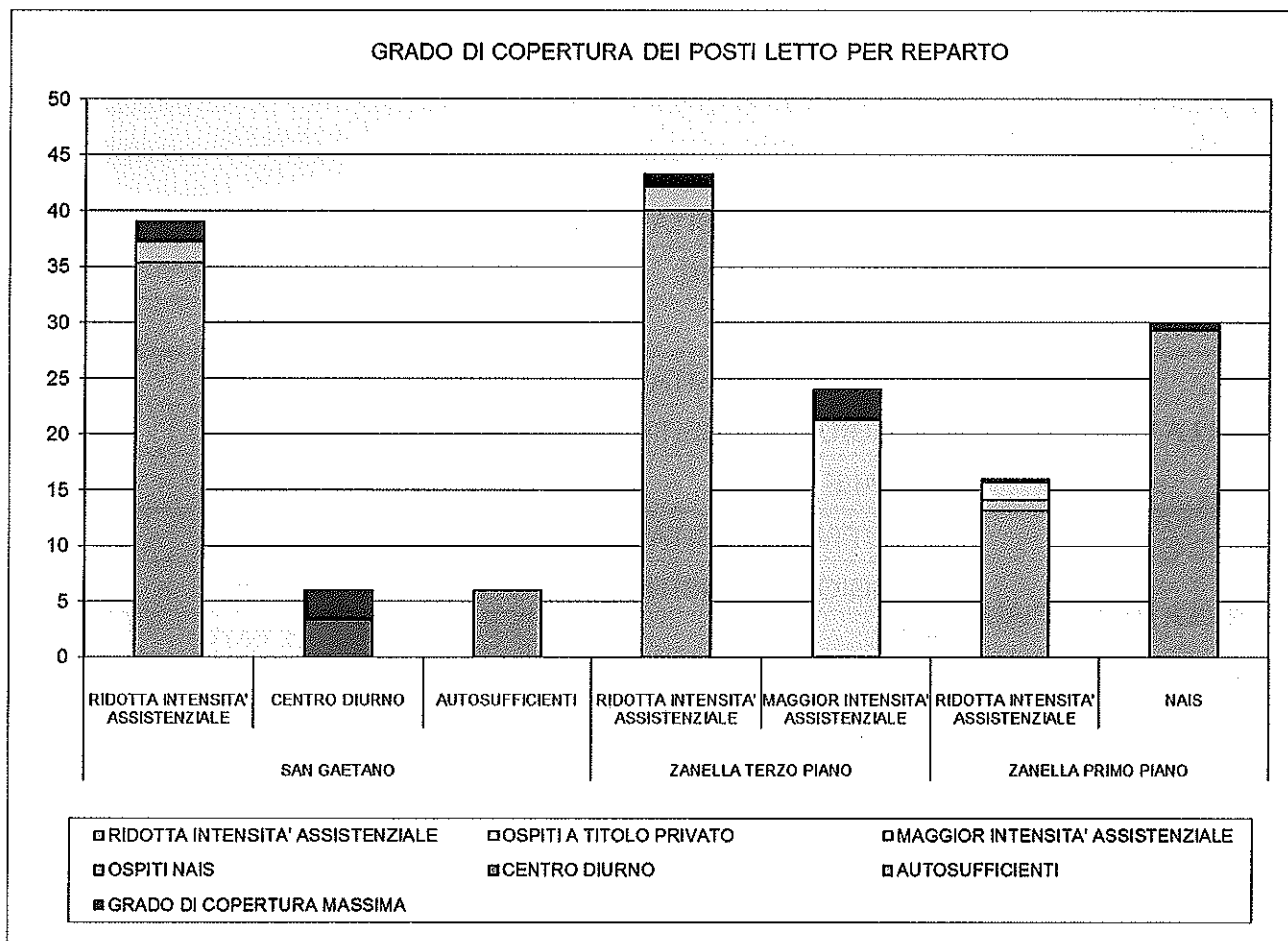
La tabella seguente evidenzia, per reparto e per tipologia ospite, la copertura posto letto espressa sia in n° di giornate sia in n° di ospiti medi del 2013; si precisa che i dati esposti, rispetto alla tabella precedente, includono anche le giornate di assenza per ricovero ospedaliero e ad altro titolo:

Copertura posti letto 2013 (per giornata e n° ospiti)						
SEDE	SAN GAETANO		ZANELLA TERZO PIANO		ZANELLA PRIMO PIANO	
	GIORNATE	N. OSPITI	GIORNATE	N. OSPITI	GIORNATE	N. OSPITI
COPERTURA OSPITI A MINOR INTENSITA' ASSISTENZIALE	12.918	35,39	14.622	40,06	4.805	13,16
COPERTURA OSPITI A TITOLO PRIVATO	657	1,80	763	2,09	357	0,98
COPERTURA OSPITI A MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE			7.768	21,28	579	1,59
COPERTURA OSPITI NAIS					10.705	29,33
COPERTURA OSPITI CENTRO DIURNO	1.217	3,33				
COPERTURA OSPITI AUTOSUFFICIENTI	2.190	6,00				

La tabella e il grafico seguenti evidenziano il grado di occupazione posti letto registrato nel corso del 2013 rispetto alla capacità massima prevista per reparto e tipologia ospite:

n° di posti letto occupati rispetto alla capacità massima (2013)							
REPARTO	SAN GAETANO			ZANELLA TERZO PIANO		ZANELLA PRIMO PIANO	
TIPOLOGIA OSPITE	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	CENTRO DIURNO	AUTOSUFFICIENTI	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	NAIS
RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	35,39			40,06		13,16	
OSPITI A TITOLO PRIVATO	1,80			2,09		0,98	
MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE					21,28	1,59	
OSPITI NAIS							29,33
CENTRO DIURNO		3,33					
AUTOSUFFICIENTI			6,00				
GRADO DI COPERTURA TOTALE	37,19	3,33	6,00	42,15	21,28	15,73	29,33
GRADO DI COPERTURA MASSIMA	39,00	6,00	6,00	41,00	24,00	16,00	30,00

In rappresentazione grafica, si evidenzia come la minor occupazione di posti letto di media intensità del reparto Zanella 3° piano (parte in rosso 21,28 su 24) sia parzialmente compensata dalla maggior occupazione di posti letto di ridotta intensità (parte in blu 42,15 su 41).



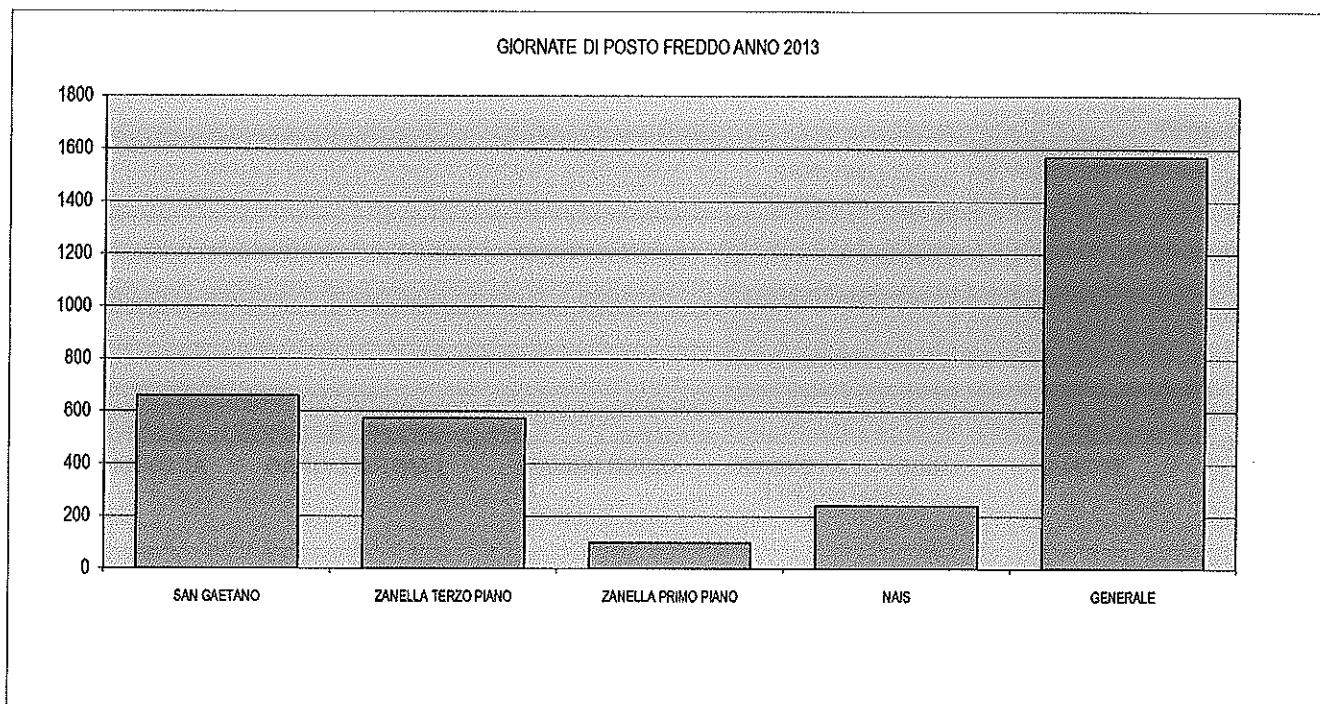
La tabella seguente espone, per tipologia reparto, il n° di giornate di assenza per ricovero ospedaliero (2009-2010-2011-2012-2013) e l'incidenza dei ricoveri ospedalieri intesa come n° di giornate medie annue di ricovero per ospite:

Incidenza assenze per ricovero ospedaliero (2013)									
	ASSENZE PER RICOVERO OSPEDALIERO				OSPITI MEDI 2013 (B)	INCIDENZA RICOVERO OSPEDALIERO 2013	incidenza ric. osp. 2012	incidenza ric. osp. 2011	incidenza ric. osp. 2010
	2010	2011	2012	2013		(giornate medie annue per ospite) C= A/B			
				(A)					
SAN GAETANO	108	165	121	63	46,52	1,35	2,57	3,50	2,34
ZANELLA TERZO PIANO	132	101	166	183	63,43	2,88	2,59	1,58	2,06
ZANELLA PRIMO PIANO	22	43	3	23	15,73	1,46	0,19	2,72	0,49
NAIS	8	17	29	8	29,33	0,27	1,00	0,59	0,28

La tabella e il grafico seguenti evidenziano l'incidenza, nel corso del 2013 per reparto e per tipologia ospite, del n° ospiti e n° giornate di mancata copertura posto letto (cosiddetto "posto freddo"):

incidenza "posti freddi" (2013)			
REPARTO	TIPOLOGIA OSPITE	NUMERO OSPITI	GIORNATE
SAN GAETANO	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	1,8082	660
	AUTOSUFFICIENTI	0,0000	0
	TOTALE	1,8082	660
ZANELLA TERZO PIANO	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	-0,5973	-218
	MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE	2,1644	790
	TOTALE	1,5671	572
ZANELLA PRIMO PIANO	RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	1,8575	678
	MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE	-1,5863	-579
	NAIS	0,6575	240
	TOTALE	0,9288	339
TOTALE GENERALE		4,3041	1.571

In rappresentazione grafica:

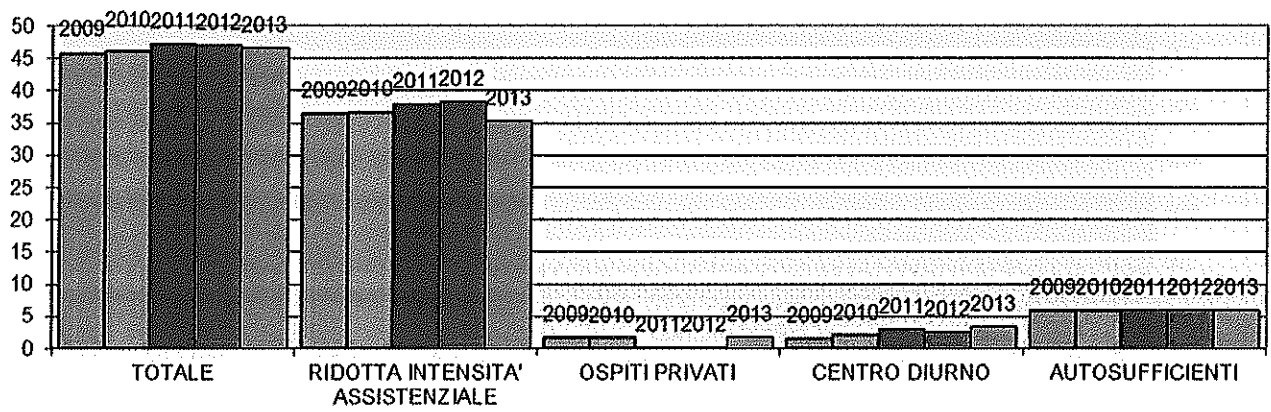


La tabella ed i grafici seguenti evidenziano il n° di ospiti medi presenti nell'anno (confronto 2009-2010-2011-2012-2013) distinti per reparto e tipologia ospite:

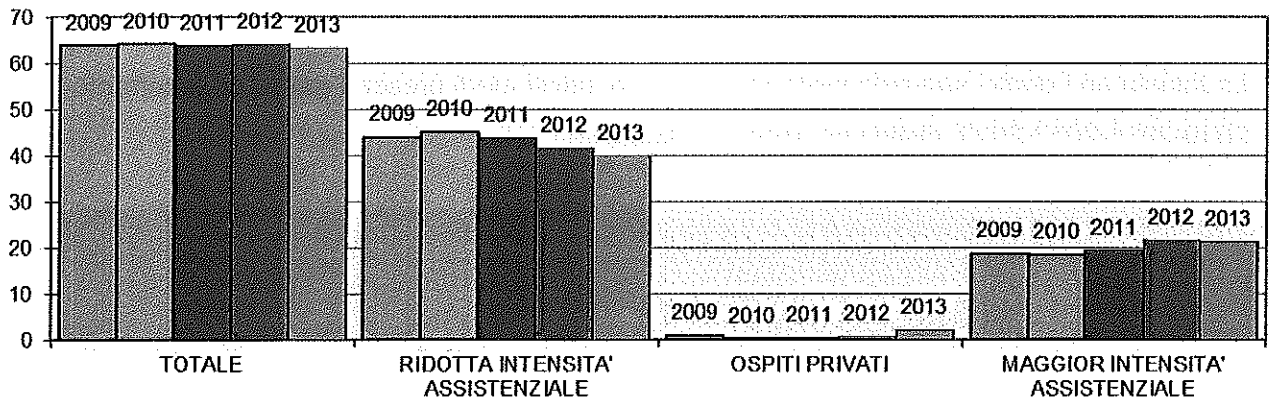
n° ospiti medi presenti (confronto 2009-2010-2011-2012-2013)							
SEDE / TIPOLOGIA DI SERVIZIO		RIDOTTA INTENSITA' ASSISTENZIALE	OSPITI PRIVATI	MAGGIOR INTENSITA' ASSISTENZIALE	NAIS	CENTRO DIURNO	AUTOSUFFICIENTI
SAN GAETANO	2013	35,39	1,80			3,33	6,00
	2012	38,30	0,24			2,52	6,00
	2011	37,96	0,18			3,02	6,00
	2010	36,63	1,65			2,02	5,90
	2009	36,43	1,76			1,56	5,88
ZANELLA TERZO PIANO	2013	40,06	2,09	21,28			
	2012	41,65	0,85	21,60			
	2011	43,92	0,55	19,44			
	2010	45,25	0,36	18,56			
	2009	44,09	1,03	18,77			
ZANELLA PRIMO PIANO	2013	13,16	0,98	1,59	29,33		
	2012	13,71	0,19	2,00	28,96		
	2011	12,72	0,13	2,97	28,90		
	2010	10,33	0,53	5,25	28,83		
	2009	10,04	1,08	4,65	29,48		

In rappresentazione grafica:

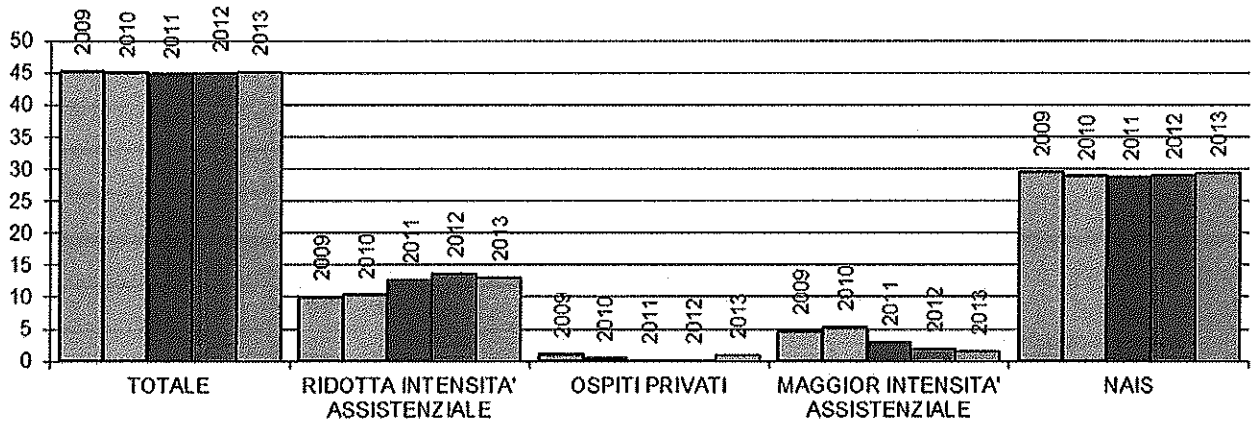
### REPARTO SAN GAETANO



### REPARTO ZANELLA - TERZO PIANO



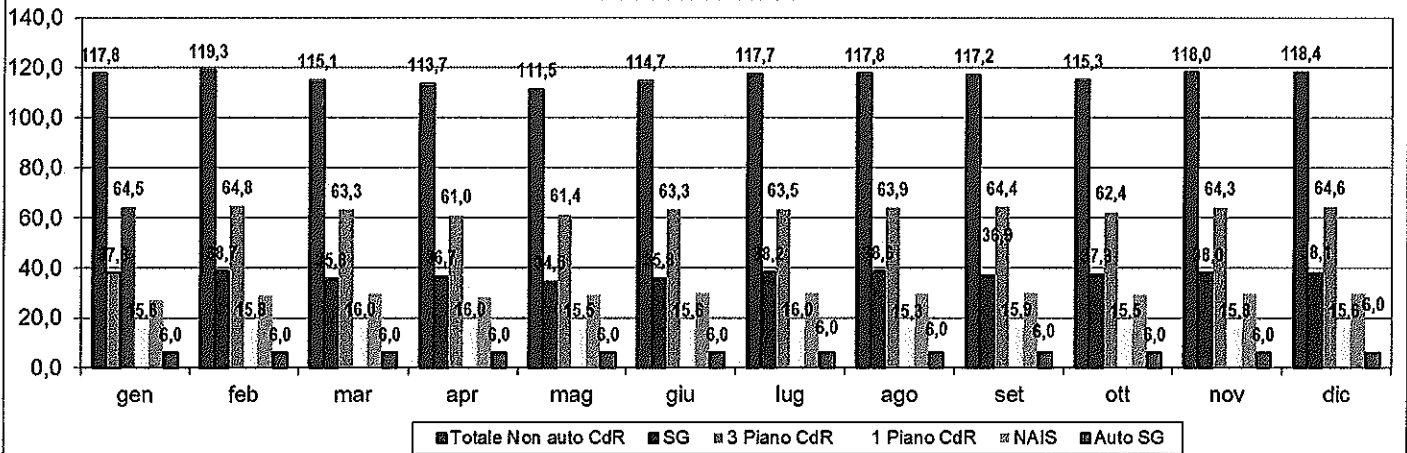
### REPARTO ZANELLA - PRIMO PIANO



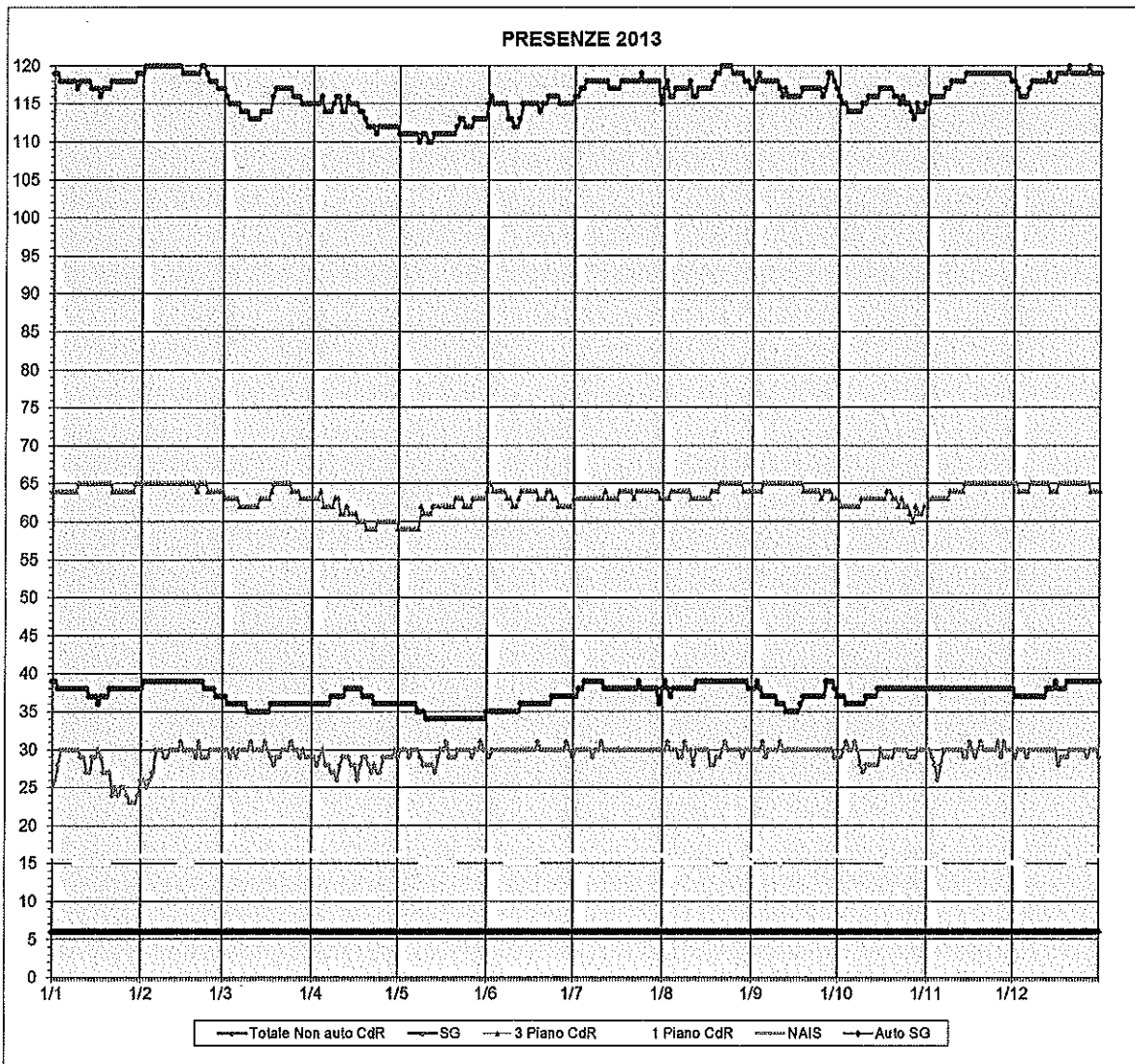
PRESENZE 2013

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	media
Totale Non auto CdR	117,8	119,3	115,1	113,7	111,5	114,7	117,7	117,8	117,2	115,3	118,0	118,4	116,35
Auto SG	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,00
SG	37,8	38,7	35,8	36,7	34,5	35,8	38,2	38,6	36,9	37,3	38,0	38,1	37,19
3 Piano CdR	64,5	64,8	63,3	61,0	61,4	63,3	63,5	63,9	64,4	62,4	64,3	64,6	63,43
1 Piano CdR	15,6	15,8	16,0	16,0	15,5	15,6	16,0	15,3	15,9	15,5	15,8	15,6	15,73
NAIS	27,1	29,1	29,8	28,2	29,5	30,0	30,0	29,7	30,0	29,3	29,7	29,7	29,34

Presenze 2013



PRESENZE 2013







## Rette

In base a quanto stabilito nella delibera di approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2013, le rette di Casa di Riposo e del nucleo NAISS a carico dell'Ospite non hanno registrato aumenti; la stessa cosa è avvenuta per le quote di rilievo sanitario.

## Personale

Al 31 dicembre 2013 la dotazione organica dell'Ente risultava la seguente:

### **DOTAZIONE ORGANICA**

**31.12.2013**

Categoria	Profilo professionale	Tempo pieno	Part time
Dirigenza	Direttore Generale (*)	1	
	<b>Totale dirigenza</b>	<b>1</b>	
D3	Funzionario amministrativo	1	
	Funzionario serv.socio-assistenziali	1	
	Funzionario serv.riabilitat.-inform.-qualità	1	
	<b>Totale cat. D3</b>	<b>3</b>	
D1	Istruttore direttivo amministrativo	1	
	Psicologo	1	
	Assistente sociale (1)	1	1
	<b>Totale cat. D1</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
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
	<b>Totale cat. C</b>	<b>14</b>	<b>12</b>
	Collaboratore amministrativo	1	
	Collab.serv.socio-assistenziali (7)		2
	<b>Totale cat. B3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
B1	Esecutore tecnico	1	
	Esecutore Servizi Socio Assistenziali (8)	1	3
	Operatore socio assistenziale (9)	58	9
	<b>Totale cat. B1</b>	<b>60</b>	<b>12</b>
A	Operatore servizi generali	3	
	<b>Totale cat. A</b>	<b>3</b>	
	<b>Totali</b>	<b>85</b>	<b>27</b>
<b>Totale generale</b>		<b>112</b>	

(\*) coperto a tempo determinato

(1) 18 ore

(2) 24 ore

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

(4) 30 ore

(5) 18 ore

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

(7) n. 2 a 18 ore ad esaurimento

(8) n. 1 posto a tempo pieno e n. 1 posto a 18 ore indisponibili

Viene di seguito evidenziata la movimentazione del personale avvenuta nel corso dell'esercizio 2013:

#### *Assunzioni*

<b>categoria</b>	<b>N°</b>	<b>Tempo indeterminato</b>	<b>Tempo determinato</b>	<b>Tempo pieno</b>	<b>Tempo parziale</b>
OSA	4	1	3	4	-

#### *Dimissioni*

<b>categoria</b>	<b>N°</b>	<b>Tempo indeterminato</b>	<b>Tempo determinato</b>	<b>Tempo pieno</b>	<b>Tempo parziale</b>
COORDINATORE	1	1	-	1	-
AMMINISTRATIVO	1	1	-	1	-
OSA	2	2	-	2	-

#### *Trasferimenti interni*

Sono stati effettuati i seguenti trasferimenti interni di personale da reparto a reparto:

- n° 4 Operatore Socio Sanitario dal Reparto San Gaetano al reparto Zanella;
- n° 4 Operatore Socio Sanitario dal Reparto Zanella al Reparto S. Gaetano;
- n° 4 Operatore Socio Sanitario dal Reparto Zanella al Reparto NAIS;
- n° 1 Operatore Socio Sanitario dal Reparto San Gaetano al Reparto NAIS;
- n° 5 Operatore Socio Assistenziale dal Reparto NAIS al Reparto Zanella;
- n° 1 Operatore Socio Assistenziale dal Reparto NAIS al Reparto San Gaetano;
- N° 1 Infermiere Professionale dal Reparto Zanella al Reparto NAISS;
- N° 1 Infermiere Professionale dal Reparto San Gaetano al Reparto NAISS;
- N° 2 Infermiere Professionale dal Reparto NAISS al Reparto Zanella.

#### *Maternità*

Nel corso del 2013 si sono registrate le seguenti assenze per maternità (in n° di addette):

<b>categoria</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
OSS	11	9	6	4
IP	4	2	4	2
Coordinatore nucleo	2	1	0	0
Educatore prof.le	1	1	1	1
Amministrativi	1	2	0	0
Assistente Sociale	0	0	2	2
<b>Totale</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>9</b>

Le assenze per maternità hanno determinato nel 2013 un costo complessivo a carico Ente per circa €78.000,00 rispetto a € 55.000,00 sostenuti nel 2012 con un incremento del 41%. Si ricorda, però, che il 2012 aveva evidenziato un andamento particolarmente contenuto, registrando una flessione del 70% rispetto il 2011.

#### *Assenze per malattia ed infortunio*

Nel 2013 le giornate di assenza per malattia e infortunio sono state n° 1.402; si registra, pertanto un decremento del 32% rispetto alle n° 2.060 giornate del 2012, ma un incremento del 31% rispetto alle n° 1.068 giornate del 2011.

	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
n° malattie ed infortuni	1.068	2.060	1.402

## Formazione del personale

Nel corso dell'anno 2013 il piano formativo realizzato per i dipendenti è stato il seguente:

### FORMAZIONE ESTERNA

ARGOMENTO	DESTINATARI	DATE
AMMINISTRAZIONE DIGITALE metodologie operative per le II.PP.AB	Coord. Area Riabilitativa	25/01/2013
GRT	Fisioterapista Logopedista Coord. Area Riabilitativa	06/03/2013
WORK SHOP CBA SISTEMA ECONOMICO PATRIMONIALE	Funzion. Ammin.-Vicediret. Istrut. Ammin.	21/02/2013
L'ANZIANO CON DIFFICOLTA' PSICHICHE E COMPORTAMENTALI	Infermiere Coordinatore Nucleo	01/03/2013
NOVITA' INTRODOTTE NEL CORSO DEL 2012 IN MATERIA FISCALE	Direttore Generale Funzion. Ammin.-Vicediret.	01/03/2013
CONTABILITA' ECONOMICA 1° LIVELLO	Direttore Generale Funzion. Ammin.-Vicediret Istruttore Diret. Ammin. Istrut. Ammin. Economo Istrut. Amministrativo Coll. Ammin. Segreteria Istrut. Diret. Serv. Soc. Ass.	12/03/2013 19/03/2013 26/03/2013 09/04/2013
LA GESTIONE EFFICIENTE DEI SERVIZI IN AMBITO SOCIO SANITARIO	Direttore Generale Funzion. Ammin.-Vicediret. Funzionario Serv. Soc. Ass. Coord. Area Riabilitativa	13/03/2013
L'ALIMENTAZIONE ARTIFICIALE IN CASA DI RIPOSO 1° EDIZIONE	Infermiere Psicologo Logopedista	14/03/2013
TUTTE LE NOVITA' IN MATERIA DI GESTIONE DELLE ASSENZE DEL PERSONALE: congedi parentali e straordinari	Istruttore Diret. Ammin.	15/03/2013
L'ALIMENTAZIONE ARTIFICIALE IN CASA DI RIPOSO 2° EDIZIONE	Infermiere Coordinatore Nucleo Funzionario Serv. Soc. Ass.	21/03/2013
UN NUOVO MODELLO INTERPRETATIVO NELLA RIABILITAZIONE DEI DISORDINI MUSCOLO SCHELETRICI: l'interdipendenza regionale	Fisioterapista	06/04/2013
I SERVIZI PER ANZIANI TRA QUALITA' E SOSTENIBILITA'	Direttore Generale	24/04/2013
OLTRE LA CASA DI RIPOSO	Coordinatore Infermieristico Coordinatore Nucleo	11/05/2013
INCONTRI GRUPPO EDUCATORI ANSDIPP	Educatore	16/05/2013
LA CORRETTA GESTIONE DEL FARMACO IN REPARTO	Infermiere Coordinatore Nucleo Funzionario Serv. Soc. Ass.	23/05/2013
LE RETTE INEVASE NELLE STRUTTURE ASSISTENZIALI PER ANZIANI E DISABILI	Assistente Sociale Istruttore Amministrativo Direttore Generale	30/05/2013
GRT	Coord. Area Riabilitativa Fisioterapista	05/06/2013
UTILIZZO PRESIDI PER L'INCONTINENZA 1° EDIZIONE	Osa Coordinatore Nucleo	20/06/2013
UTILIZZO PRESIDI PER L'INCONTINENZA 2° EDIZIONE	Osa Coordinatore Nucleo	18/07/2013

IL MIDDLE MANAGEMENT NELLE STRUTTURE RESIDENZIALI DI SERVIZI ALLA PERSONA	Psicologo Coordinatore Nucleo	23/09/2013
LA GESTIONE DEL RISCHIO CLINICO NELLE STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	Coordinatore Infermieristico	27/09/2013
INDICAZIONI E PRECISAZIONI SULLA LEGGE REGIONALE DEL VENETO N° 43/2012 3 DGR 78/2013	Direttore Generale	03/10/2013 10/10/2013
GRAVI CEREBROLESIONI ACQUISITE: IL PERCORSO RIABILITATIVO DALL'EVENTO TRAUMATICO AL REINSERIMENTO SOCIO LAVORATIVO	Fisioterapista Logopedista	05/10/2013
IL PERCORSO RIABILITATIVO DELLA PERSONA CON MALATTIA DI PARKINSON: LA BEST PRACTICE DEL FISIOTERAPISTA	Fisioterapista	18/10/2013 19/10/2013
PROBLEM SOLVING AND DECISION MAKING	Coordinatore Nucleo Funzionario Serv. Socio Ass. Istruttore Amministrativo	28/10/2013
ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E NOVITA' NEGLI APPALTI DI BENI E SERVIZI	Direttore Generale	30/10/2013
CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE PER LE IPAB III LIVELLO	Direttore Generale Funzion. Ammin-Vicediret Coord. Area Riabilitativa	14/10/2013 21/10/2013 28/10/2013 11/11/2013
RECUPERO DI SOMME INDEBITAMENTE CORRISPOSTE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Istruttore Diret. Ammin.	22/11/2013
PREVENZIONE E TRATTAMENTO DELLE LESIONI DA PRESSIONE: trasferimento delle migliori evidenze alla pratica clinica	Infermiere Funzionario Serv. Socio Ass.	25/11/2013 05/12/2013 10/12/2013
FORMAZIONE DEL PERSONALE ALL'UTILIZZO DEI SOFTWARE CBA : Budget e Ammortamenti-	Direttore Generale Funzion. Ammin-Vicediret Coord. Area Riabilitativa Istruttore Diret. Ammin. Istruttore Ammin. Istrut. Ammin. Economo Coll. Ammin. Segreteria	02/12/2013 11/12/2013
PIANIFICAZIONE DELL'ASSISTENZA INFERMIERISTICA ALLA PERSONA RESIDENTE NEI CENTRI DI SERVIZIO	Funzionario Serv. Socio Ass. Coordinatore Infermieristico	13/12/2013
AMMINISTRAZIONE DIGITALE: Albo OnLine e Ammi. Trasparente, riforma del 26-09-2013	Coord. Area Riabilitativa	19/12/2013

## FORMAZIONE INTERNA

ARGOMENTO	DOCENTE INTERNO	DESTINATARI	DATE
TRASMISSIONE MODELLO ORGANIZZATIVO	ALESSANDRA UBERTONI Psicologa LOMBARDO CARLA Funzionario Serv. Socio Ass.	Dipendenti nuovi assunti	28/02/2013
ASSISTENZA INTERMEDIA TRA OSPEDALE E TERRITORIO: la sfida dei Nuclei di Assistenza Intermedia Socio Sanitaria NAISS. L'esperien. di Sandrigo	MARIANO VENTAGLI Coord. Area Riabilitativa	Dipendenti IPAB	22/03/2013
CORSO COMPUTER EXCELL 1° EDIZ.	MARIANO VENTAGLI Coord. Area Riabilitativa	Direttore Gener Funzion. Ammin-Vicediret Istrut. Diret. Ammin. Istrut. Ammin. Economo	10/06/2013 13/06/2013

		Funzionario Serv. Socio Ass. Assistente Sociale	
CORSO COMPUTER EXCELL 2° EDIZ.	MARIANO VENTAGLI Coord. Area Riabilitativa	Psicologo	20/06/2013
ACQUISIRE CONSAPEVOLEZZA DELLA PROPRIA COMPETENZA COMUNICATIVA PER ESSERE EFFICACI NELLA RELAZIONE D'AIUTO	ALESSANDRA UBERTONI Psicologa	Volontari	08/11/2013

	ORE TOTALI EFFETTUATE	COSTO FORMAZIONE
AREA SERVIZI ALLA PERSONA 90 dipendenti + resp. area	904,29	2.947,68 di cui 1.357,56 sicurezza
AREA RIABILITATIVA 9 dipendenti + coord. riabilitivo	168,91	1.085,4
AREA AMMINISTRATIVA 8 dipendenti + resp. area e direttore	326,2	3.381,9 di cui 420 sicurezza
<b>TOTALE</b>	<b>1.350,74</b>	<b>7.414,98</b>

### **BENI IMMOBILI E MOBILI DELL'ENTE**

AL 31.12.2013

<b>Beni immobili di proprietà IPAB</b>			<b>Beni immobili in locazione da terzi</b>	
descrizione	ubicazione	valore	descrizione	ubicazione
Parco e lotto edificato adibito a Casa di Riposo	Via S. Gaetano 24 Sandrigo (VI)	1.956.150,00	Porzione (2/3) del 1° piano Centro Polifunzionale ULSS 6 adibito a reparto NAIS	Piazza Zanella 9 Sandrigo (VI)
Fabbricato civile abitazione "CASA NOARO"	Via S. Gaetano 31 Sandrigo (VI)	668.800,00	3° piano Centro Polifunzionale ULSS 6 adibito a Casa Riposo	Piazza Zanella 9 Sandrigo (VI)
Accessorio CASA NOARO	Via S. Gaetano 31 Sandrigo (VI)	75.050,00		
Fabbricato civile e pertinenze	Piazza Garibaldi 23 Sandrigo (VI)	40.000,00		
		<b>2.740.000,00</b>		
<b>Beni mobili</b>				
Beni mobili in carico come da inventario		1.059.085,03		
<b>Valore complessivo</b>		<b>3.799.085,03</b>		

L'unità immobiliare (sita in Piazza Garibaldi n. 23 in Sandrigo), derivante dalla donazione perfezionata il 17/12/2009- rep. Notaio Martini di Vicenza, è gravata dall'obbligo di liquidare il 50% del ricavato dall'eventuale alienazione, al netto delle spese sostenute, per metà alla Parrocchia di Sandrigo e per metà alla Cooperativa Sociale Margherita di Sandrigo.

L'importo esposto in inventario si riferisce al valore fiscale del bene, così come risulta dalla visura catastale e dall'atto notarile.

Il valore degli altri immobili di proprietà risulta dalla perizia di stima del Geom. Lucio Dal Molin del 16/10/2006.

Nel corso del 2013 è stata completata la progettazione definitiva della nuova sede di Via S. Gaetano, corredata dei progetti strutturali e degli impianti. La presentazione della domanda di Autorizzazione alla realizzazione di attività socio-sanitarie e sociali (art. 7 comma 1 lett. b della LR 22/2002) al Comune di Sandrigo e alla Regione Veneto è avvenuta a metà giugno 2013.

Nel corso del 2013 si sono conclusi i lavori di ristrutturazione dell'Ala Ovest (3° piano del Centro Polifunzionale di Piazza Zanella) con relativa inaugurazione dei locali avvenuta a metà dicembre. L'Ala è stata dotata di arredi e attrezzature di nuova generazione per rispondere alle più complesse esigenze dell'attuale utenza.

### **Beni mobili**

La movimentazione dei beni mobili nel corso del 2013 è stata la seguente:

Valore beni mobili al 31.12.2012	€ 789.578,32
Valore beni acquistati anno 2013	€ 245.987,30
Valore beni dismessi anno 2013	€ (12.879,57)
Valore beni acquisiti negli anni precedenti ed iscritti nel 2013	€ 36.398,98
<b>Valore beni mobili al 31.12.2013</b>	<b>€ 1.059.085,03</b>

I principali acquisti di beni mobili effettuati nel corso dell'esercizio 2013 risultano i seguenti:

descrizione	2011	2012	2013
attrezzature mediche varie	€ 14.031	€ 1.787	€ 60.689
attrezzature sportive e ricreative	€ 943	€ 450	€ 2.040
attrezzature varie per lavoro	€ 4.758	€ 2.248	€ 316
automezzi	€ -	€ -	
Impianti	€ 968	€ -	€ 9.748
macchine per ufficio	€ 5.153	€ 897	€ 16.641
mobili e arredi	€ 5.829	€ 5.890	€ 192.952
<b>Totale beni acquistati</b>	<b>€ 31.682</b>	<b>€ 11.272</b>	<b>€ 282.386</b>

### **Attività deliberativa-amministrativa gestionale**

Nel corso del 2013 il Consiglio di Amministrazione si è riunito in 12 riunioni redigendo appositi verbali e deliberando nr. 49 atti.

I provvedimenti del Direttore Generale adottati nell'anno 2013 constano in n° 261.

Si riepilogano di seguito le delibere assunte dal Consiglio di Amministrazione nell'anno 2013:

Numero	Data	Oggetto
01/13	07/02/2013	Approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013 e contestuale determinazione delle rette.
02/13	05/03/2013	Approvazione bozza pre-consuntivo anno 2012
03/13	05/03/2013	Attribuzione obiettivi 2013 al Dirigente
04/13	05/03/2013	Richiesta contributo alla Fondazione Cariverona
05/13	27/03/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n. 01/2013 del 18.03.2013 avente per

		oggetto: "variazione delle tariffe del servizio a domanda individuale di parrucchiera a decorrere dal 18.03.2013
06/13	27/03/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n. 02/2013 del 18.03.2013 avente per oggetto: "Determinazione a contrarre per affidamento in economia del servizio di noleggio, lavaggio e stiratura biancheria piana e divise personale Ente periodo 01.05.2013 – 31.12.2015 mediante procedura negoziata"
07/13	27/03/2013	Individuazione del responsabile della prevenzione della corruzione/responsabile per la trasparenza
08/13	16/04/2013	Depositi cauzionali degli Ospiti accolti in Casa di Riposo
09/13	16/04/2013	Anniversario 40 anni di attività della casa di riposo: organizzazione evento
10/13	16/04/2013	Convenzione tra l'Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n° 6 Vicenza e l'IPAB Suor Diodata Bertolo per l'Assistenza Sanitaria delle Persone Ospiti non autosufficienti: approvazione.
11/13	26/04/2013	Valutazione stato avanzamento progettazione nuova sede di Via S. Gaetano
12/13	26/04/2013	Rette Ospiti Non Autosufficienti temporanei non convenzionati: determinazione tariffe periodo 01.05.13-31.12.13
13/13	13/06/2013	Approvazione progetto definitivo nuova struttura Via S. Gaetano
14/13	13/06/2013	Approvazione documentazione (ex L.R. 22/2002 - autorizzazione alla realizzazione) da presentare al Comune di Sandrigo
15/13	13/06/2013	Affidamento della Concessione del Servizio di Tesoreria per il periodo 01.07.13-31.12.13: nomina del Tesoriere
16/13	13/06/2013	Aggiornamento Inventario beni mobili anno 2012
17/13	04/07/2013	Eliminazione e riaccertamento residui attivi e passivi relativi agli esercizi precedenti al 2012
18/13	04/07/2013	Approvazione del Conto Consuntivo Economico/Finanziario ed Economico Patrimoniale relativo all'esercizio 2012
19/13	04/07/2013	Variazione al Bilancio di Previsione dell'Ente per l'Esercizio 2013
20/13	04/07/2013	Direttive per la Contrattazione collettiva decentrata integrativa (parte normativa 2010-2012 e parte economica 2012): modifica art. 5, comma 7.
21/13	04/07/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n. 03/2013 del 17.06.2013 avente per oggetto: "IMU anno 2013"
22/13	28/08/2013	Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2013-2015
23/13	28/08/2013	Variazione dotazione organica dell'Ente
24/13	28/08/2013	Determinazione a contrarre per la fornitura e posa in opera di: - arredamento per comunità per un nucleo di n. 24 posti letto di Casa di Riposo presso l'Ala Ovest del reparto sito al Terzo Piano del Centro Sanitario Polifunzionale in Piazza Zanella n. 9 - n. 36 letti per il reparto San Gaetano sito in Via San Gaetano n. 24 mediante procedura negoziata in economia
25/13	28/08/2013	Esame bozza accordo contrattuale per la definizione dei rapporti tra l'Azienda Ulss n. 6 "Vicenza" e l'I.P.A.B. "Suor Diodata Bertolo" di Sandrigo per l'inserimento di persone anziane non autosufficienti nel Centro Diurno socio sanitario
26/13	10/10/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 04/13 del 20.09.2013 avente ad oggetto: "Contratto di Collaborazione professionale medica ai Dott. Dott. Brazzale, Dott. Menin e alla D.ssa Naamani per l'assistenza sanitaria agli Ospiti non autosufficienti non convenzionati".
27/13	10/10/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 05/13 del 20.09.2013 avente ad oggetto: "Rette Ospiti Non autosufficienti temporanei non convenzionati: determinazione tariffe periodo 20.09.2013-31.12.2013"
28/13	10/10/2013	Variazione dotazione organica dell'Ente
29/13	10/10/2013	Contrattazione collettiva decentrata integrativa (parte normativa 2010-2012 e parte economica 2012): autorizzazione definitiva alla sottoscrizione
30/13	10/10/2013	Presa d'atto DGR n° 780 del 21/05/2013
31/13	10/10/2013	Accettazione contributo della Fondazione Cariverona
32/13	10/10/2013	Documentazione (ex L.R. 22/2002 - autorizzazione alla realizzazione) da presentare al Comune di Sandrigo: delega all'Arch. Michele Volpe

		Studio Volpe Engineering srl, per invio con procedura telematica
33/13	10/10/2013	Problematica delle Festività infrasettimanali del personale turnista delle IPAB: delega al Presidente della Casa di Riposo San Giuseppe di Orgiano Sig. Fernando Donà.
34/13	10/10/2013	DGR 1233 del 16/07/2013 Bando SGSL 2013-2014 Concorso per l'attribuzione di contributi alle aziende per migliorare la gestione della salute e sicurezza sul lavoro: richiesta di partecipazione
35/13	29/11/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 06/13 del 25.11.2013 avente ad oggetto: "Servizio di Tesoreria per il periodo dal 01.01.2014 al 31.12.2016: determinazione a contrarre."
36/13	29/11/2013	Variazioni al Bilancio di Previsione 2013
37/13	29/11/2013	Approvazione Regolamento di Contabilità ai sensi della DGRV 780/2013: provvedimenti
38/13	29/11/2013	Approvazione Relazione del Patrimonio e piano di valorizzazione: provvedimenti
39/13	29/11/2013	Approvazione documentazione: 1) domanda di autorizzazione all'esercizio ex L.R. 22/02 per nuovo nucleo Ala Ovest 3° piano sede di Piazza Zanella da presentare alla Regione Veneto; 2) domanda di trasferimento nucleo Ospiti di media intensità nel nuovo nucleo Ala Ovest da presentare alla Regione Veneto e Azienda ULSS 6 Vicenza
40/13	29/11/2013	Festività infrasettimanali del personale turnista delle IPAB: approvazione documentazione e invio alla Regione Veneto
41/13	29/11/2013	Agevolazioni IRAP per le aziende pubbliche di servizi alla persona: provvedimenti.
42/13	23/12/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 07/13 del 06.12.2013 avente ad oggetto: "Linee strategiche di sviluppo dell'Ente e indirizzi per la redazione bilancio di previsione 2014 "
43/13	23/12/2013	Ratifica Ordinanza Presidenziale n° 08/13 del 16.12.2013 avente ad oggetto: "Presa d'atto valutazioni anno 2012 del Nucleo di Valutazione: autorizzazione alla corresponsione dell'indennità di risultato"
44/13	23/12/2013	Concessione del Servizio di Tesoreria dell'Ente per il periodo 01.01.2014 – 31.12.2016: nomina del Tesoriere
45/13	23/12/2013	Servizio di supporto farmaceutico alle Case di Riposo: conferma per il biennio 2014-2016
46/13	23/12/2013	Relazione annuale sull'attività dell'Amministratore di Sistema (ex Provvedimento generale del Garante per la protezione dati personali del 27/11/08)
47/13	23/12/2013	Determinazione a contrarre per l'affidamento del Servizio di Pulizia e sanificazione ambientale dell'Ente per il periodo 01.04.14-31.08.15 mediante procedura negoziata.
48/13	30/12/2013	Approvazione degli atti di programmazione: - Bilancio economico annuale di previsione 2014 e allegati - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale.
49/13	30/12/2013	Contratto di Collaborazione professionale ai medici di struttura per l'assistenza sanitaria agli Ospiti non autosufficienti non convenzionati.

### Conclusioni

Il conto consuntivo economico/patrimoniale per l'anno 2013 presenta un avanzo di amministrazione pari ad € 2.333.442,41.

Negli anni precedenti i conti consuntivi presentavano i seguenti risultati di gestione (in euro):

accumulato fino al 31.12.2002	351.241
2003	258.317
2004	75.998
2005	(183.371)
2006	(18.239)
2007	174.355



2008	321.844
2009	363.574
2010	345.525
2011	292.593
2012	174.796
2013	176.809

Il Conto Consuntivo 2013 evidenzia un Avanzo di amministrazione accumulato pari ad €2.333.442,41, come evidenziato nell'allegato Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria. L'incremento di avanzo di amministrazione evidenziato nell'anno 2013, derivante peraltro anche dal riporto di residui avanzi degli anni precedenti, risulta così determinato:

- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2012	2.156.633,30
- Incremento derivante dalla gestione anno 2013	<u>176.809,11</u>
- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2013	<u>2.333.442,41</u>

Il risultato realizzato nell'esercizio 2013 invita nel proseguimento delle azioni intraprese dall'Ente secondo quanto previsto dalla propria mission e dalle finalità istituzionali.

Risulta necessario ed opportuno, nel contempo, proseguire anche nelle attività indirizzate alla razionalizzazione ed al contenimento della spesa, adottando anche soluzioni organizzative e gestionali che permettano di realizzare economie di scala.

Tale politica aziendale va considerata nel più ampio contesto territoriale di crisi e difficoltà economico-finanziaria che hanno notevoli ricadute sull'attività dell'Ente e che, pertanto, impongono continue azioni di monitoraggio e programmazione.

I costi dei servizi in continuo aumento, il mancato adeguamento da alcuni anni della contribuzione regionale, il giustificato tentativo di mantenere inalterate le rette sono argomenti che determinano un notevole impegno per l'Ente negli anni a venire.

Notevole, pertanto, è e sarà anche lo sforzo richiesto al personale dell'Ente; si dovrà continuare nel fissare importanti obiettivi in capo alla Direzione e a cascata a tutti i profili professionali.

Per supportare il personale in questa impegnativa fase lavorativa che si prospetta per il futuro, sarà importante proseguire nella formazione specifica continua.

Sugli obiettivi fissati dal Consiglio di Amministrazione per l'anno 2013, si fa rinvio alla dettagliata relazione del Nucleo di Valutazione e della Direzione e Responsabili di Area. Si ritiene, comunque, di evidenziare che gli obiettivi, in linea con le priorità individuate dal Consiglio di Amministrazione per il 2013, sono stati realizzati in modo più che soddisfacente.

La gestione contabile è stata riscontrata attraverso anche le verifiche operate dai Revisori dei Conti, così come risulta dai verbali delle riunioni in atti, oltre che nei pareri espressi in occasione dell'approvazione del Bilancio di previsione 2013 e Conto Consuntivo 2012 e per la cui attività si rivolge un sentito ringraziamento.

L'esercizio finanziario è illustrato dai prospetti contabili e dalla relazione tecnica del Direttore generale allegati.

L'attuale Consiglio di Amministrazione, insediatosi a fine gennaio 2014, e che oggi assume l'impegnativo compito di approvare il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2013, e pertanto di ratificare risultati e attività non di propria competenza, ritiene opportuno in ogni caso ringraziare il precedente Consiglio di Amministrazione per l'importante e significativa attività svolta ed i traguardi raggiunti per l'Ente negli anni di proprio mandato, la Direzione Generale e lo Staff di direzione per il costante impegno e gli obiettivi realizzati, tutto il Personale dell'Ente per continuare ad assicurare un ottimo servizio di qualità agli Ospiti accolti nelle nostre strutture, ed infine l'insostituibile ed impareggiabile opera offerta dal numerosissimo gruppo di Volontari che quotidianamente presta servizio per i nostri anziani.

*Sandriago, 10 luglio 2014*

*Il Consiglio di Amministrazione*

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

**RELAZIONE TECNICA**  
**al conto consuntivo 2013**

La presente relazione tecnica accompagnatoria al Conto Consuntivo 2013 ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei movimenti che hanno determinato i valori finali delle varie voci di entrata ed uscita, in particolare quelle che hanno evidenziato differenze più significative rispetto a dati storici consolidati o ai valori previsionali, mettendoli altresì in relazione al grado di realizzazione dei programmi e gli obiettivi dell'Amministrazione dell'Ente.

Il Conto Consuntivo 2013 evidenzia un Avanzo di amministrazione accumulato pari ad € 2.333.442,41, come evidenziato nell'allegato Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria. L'incremento di avanzo di amministrazione evidenziato nell'anno 2013, derivante peraltro anche dal riporto di residui avanzi degli anni precedenti, risulta così determinato:

- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2012	2.156.633,30
- Incremento derivante dalla gestione anno 2013	<u>176.809,11</u>
- Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2013	<u>2.333.442,41</u>

Il Tesoriere Banco Popolare ha presentato il proprio rendiconto, le cui risultanze finali corrispondono con quelle contabili dell'Ente.

**ENTRATE**

**ENTRATE**

Descrizione	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2013	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2012/2013
ENTRATE ORDINARIE	6.114.252,21	6.083.315,03	5.993.444,66	-120.807,55
ENTRATE STRAORDINARIE	570.678,47	20.000,00	72.741,92	-497.936,55
TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	6.684.930,68	6.103.315,03	6.066.186,58	-618.744,10

Le Entrate Effettive registrano una diminuzione complessiva del 2,98% (pari ad € 120.807,55) rispetto al conto consuntivo del 2012; si riferiscono principalmente a minori ricavi per mancata copertura dei posti letto e alla necessità di accogliere Ospiti senza impegnativa di residenzialità o con rette agevolate, così come deliberato dal Consiglio di Amministrazione nel corso del 2013.

Le entrate straordinarie registrano un significativo decremento rispetto al consuntivo 2012 per effetto principalmente della contabilizzazione (2012) del contributo regionale per l'adeguamento alla LR 22/2002 dell'Ala Ovest.

In dettaglio le componenti delle entrate ordinarie risultano le seguenti:

rif.to	Descrizione	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2013	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2012/2013
Cat. 1	Rendite patrimoniali	19.058,07	20.200,00	14.463,00	-4.595,07
Cat. 2	Proventi diversi	128.004,65	142.284,19	130.013,52	2.008,87
Cap.30	Rette Reparto S.Gaetano	1.523.568,95	1.506.744,37	1.458.761,59	-64.807,36
Cap.32	Rette Reparto Zanella	2.436.654,42	2.419.467,46	2.373.888,45	-62.765,97
Cap.34	Rette Reparto NAIS	1.919.241,65	1.903.861,34	1.909.769,37	-9.472,28
Cap.40	Rette Centro Diurno	57.927,06	64.159,29	76.312,57	18.385,51
Cap.50	Rette Casa Noaro	29.797,41	26.598,38	30.236,16	438,75
	<b>Totale Entrate Ordinarie</b>	<b>6.114.252,21</b>	<b>6.083.315,03</b>	<b>5.993.444,66</b>	<b>-120.807,55</b>

I decrementi registrati nelle voci "Rendite patrimoniali" si riferiscono alla minor entrata di interessi attivi su giacenze di cassa rispetto al 2012.

I vari reparti evidenziano un trend negativo di copertura posto letto e la riduzione dell'ammontare delle entrate è determinato principalmente da quanto sopra già evidenziato.

Le entrate relative al Centro Diurno registrano un incremento generato da una maggior occupazione posti letto in termini di giorni di frequenza settimanali da parte degli ospiti accolti giornalmente.

#### GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Descrizione	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2013-2012
Residui attivi anni precedenti	67.081,42	43.530,80	- 23.550,62
Residui attivi di competenza	2.078.762,67	1.415.654,17	- 663.108,50
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>2.145.844,09</b>	<b>1.459.184,97</b>	<b>- 686.659,12</b>

Il consistente decremento di residui attivi avvenuto nel 2013 è determinato dall'effetto di rientro dell'incasso del contributo della Regione Veneto per la ristrutturazione dell'Ala ovest (€ 500.000,00); inoltre l'attivazione della fatturazione anticipata per gli Ospiti di Casa di Riposo (a decorrere dal mese di maggio 2013) ha determinato maggiori incassi rette e di conseguenza minori residui attivi a fine esercizio.

#### USCITE

##### SPESE EFFETTIVE

Descrizione	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2013	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2012-2013
SPESE ORDINARIE	5.786.447,86	5.958.263,43	5.694.019,69	-92.428,17
SPESE STRAORDINARIE	783.345,37	345.051,60	190.618,89	-592.726,48
<b>TOTALE SPESE EFFETTIVE</b>	<b>6.569.793,23</b>	<b>6.303.315,03</b>	<b>5.884.638,58</b>	<b>-685.154,65</b>

Le spese ordinarie registrano un decremento rispetto al consuntivo 2012 dovuto alla diminuzione delle spese per il personale dell'Ente, delle spese per manutenzioni e consumi vari, delle spese per la sicurezza.

Le spese straordinarie rispetto al consuntivo 2012 diminuiscono per effetto della conclusione dei lavori di ristrutturazione dell'Ala-Ovest i cui costi sono stati sostenuti principalmente negli anni precedenti.

In dettaglio le componenti delle spese ordinarie risultano le seguenti:

rif.to	Descrizione	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2013	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2012-2013
Cat.1	Oneri patrimoniali	191.182,05	193.971,72	191.116,26	-65,79
Cat. 2	Spese generali	340.346,44	340.246,04	304.753,02	-35.593,42
Cap. 80.91.92 88.99.180/1	Spese per personale dipendente	3.007.027,25	3.399.841,99	2.997.770,05	-9.257,20
Cap.93	Spese per Co.co.co e liberi professionisti	8.333,76	9.000,00	8.907,77	574,01
Cap.94	Servizio appaltato	1.001.067,72	720.503,68	904.183,34	-96.884,38
Cap.95	Contratto somministrazione	12.378,33	0,00	-	-12.378,33
Cap.100	Spese sicurezza lavoro	6.244,30	17.300,00	8.847,32	2.603,02
Cap. 110.115.116 120.121.122 123	Spese per manutenzioni e consumi vari	340.894,18	316.500,00	384.605,20	43.711,02
Cap.130	Gestione Casa Noaro	10.569,26	22.500,00	19.282,15	8.712,89
Cap.140	Gestione automezzi	8.897,92	10.100,00	8.033,57	-864,35
Cap. 145	Spese per servizio mensa dipendenti	4.497,56	5.000,00	4.941,22	443,66
Cap. 150.151.152 153.154.155	Spese per prodotti e generi vari	38.722,99	48.700,00	41.575,09	2.852,10
Cap. 156	Servizio parrucchiera	-	12.500,00	14.397,34	14.397,34
Cap.160	Servizio ristorazione	352.777,69	370.000,00	346.560,08	-6.217,61
Cap.161	Servizio lavanderia	166.656,47	170.000,00	162.559,12	-4.097,35
Cap.162.163	Smaltimento rifiuti urbani e speciali	27.527,88	37.100,00	36.797,52	9.269,64
Cap. 164	Servizio portineria	15.000,00	15.500,00	15.500,00	500,00
Cap.165	Pulizia sanificazione locali	140.207,40	145.500,00	140.497,11	289,71
Cap. 170.172.174	Medicinali, presidi sanitari, spese diverse	5.295,57	9.000,00	6.568,80	1.273,23
Cap.173	Ausili per incontinenti	91.729,76	95.000,00	86.030,85	-5.698,91
Cap.200	Spese educative-animative	7.095,69	7.800,00	5.248,31	-1.847,38
Cap.210	Spese formazione	9.995,64	12.200,00	5.845,57	-4.150,07
	<b>Totale spese ordinarie</b>	<b>5.786.447,86</b>	<b>5.958.263,43</b>	<b>5.694.019,69</b>	<b>-92.428,17</b>

Le Spese per personale dipendente sono in linea rispetto al conto consuntivo 2012.

Le Spese per personale "Servizio appaltato" diminuiscono rispetto al 2012 per proporzionale mancato ricorso al servizio esternalizzato nei giorni di mancata copertura del posto letto.

Le Spese per servizio di parrucchiera sono state più correttamente iscritte al capitolo 156 "Servizio di parrucchiera" con conseguente riclassificazione dal capitolo 95 "Contratto di somministrazione".

Le Spese per manutenzioni e consumi vari aumentano significativamente rispetto al 2012 per effetto dell'addebito di maggiori spese condominiali sullo stabile di Piazza Zanella da parte dell'ULSS 6, anche per recuperi di spese non fatturate negli anni precedenti (es. addebito IVA, ecc.).

Le Spese di ristorazione sono in linea con il trend di contenimento della spesa per effetto di un minor numero di pasti acquistati a causa di mancata copertura di posti letto.

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>
---------------------------------

Descrizione	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	Differenza Consuntivo 2013-2012
Residui passivi anni precedenti	625.861,61	767.886,14	142.024,53
Residui passivi di competenza	1.456.010,09	1.175.855,17	- 280.154,92
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>2.081.871,70</b>	<b>1.943.741,31</b>	<b>- 138.130,39</b>

I residui passivi degli anni precedenti sono determinati soprattutto da debiti verso l'Ulss n. 6 di Vicenza relativi alla fatturazione delle spese condominiali.

Il decremento dei residui passivi avvenuto nel 2013 è determinato dalla nuova procedura di fatturazione anticipata e mancato versamento deposito cauzionale all'accoglimento Ospite in struttura, con conseguente diminuzione del debito verso terzi.

## ANALISI DI BILANCIO

Si conclude la relazione tecnica con la presente analisi di bilancio al fine di dare la rappresentazione sintetica per indici dell'efficienza organizzativa e della gestione economica-finanziaria-patrimoniale dell'Ente mediante l'analisi comparata dei bilanci consuntivi degli esercizi dell'ultimo triennio (2011-2012-2013).

Si è proceduto nell'analisi, alla riclassificazione ed alla integrazione dei dati riportati nelle tabelle allegate.

### 1. INDICATORI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO

Descrizione indice	indice	2011	2012	2013
GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DI ENTRATA INIZIALI	Previsioni iniziali	84,59%	90,05%	84,55%
	----- x 100			
	Previsioni definitive			
GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE PREVISIONI IN ENTRATA FINALI	Accertamenti	68,24%	70,24%	70,27%
	----- x 100			
	Previsioni definitive			
GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI IN USCITA INIZIALI	Previsioni iniziali	84,59%	90,05%	99,80%
	----- x 100			
	Previsioni definitive			
GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE PREVISIONI IN USCITA FINALI	Impegni	65,92%	69,18%	69,24%
	----- x 100			
	Previsioni definitive			

Il grado di attendibilità delle previsioni iniziali, misura lo scostamento dal budget (previsione ad inizio anno) ed evidenzia un'alta capacità previsionale sia nelle entrate che nelle spese (84,55% nel 2013).

Il grado di realizzazione delle previsioni in entrata finali (70,27% nel 2013), dato dal rapporto tra la previsione assestata e l'effettivo realizzo, è un indice molto significativo; l'accertamento è, infatti, indicativo dell'effettivo titolo a riscuotere e, letto congiuntamente all'indice relativo al grado di realizzazione delle previsioni in uscita finali (69,24%), evidenzia che l'Ente non solo ha raggiunto l'obiettivo principale del pareggio, ma ha anche realizzato un avanzo di amministrazione.

### 2. INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI

Descrizione indice	indice	2011	2012	2013
AUTONOMIA FINANZIARIA	Titolo I + Titolo III	100%	100%	100%
	----- x 100			
	Titolo I + titolo II + titolo III			
VELOCITA' DI INCASSO CREDITI	Riscossioni in conto competenza	90,49%	72,59%	79,25%
	----- x 100			
	Accertamenti in conto competenza			
GRADO DI FORMAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI	Accertamenti-riscossioni	9,51%	27,41%	20,75%
	-----x 100			
	accertamenti			
TASSO DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI	Riscossioni in conto residui	87,39%	90,94%	95,46%
	-----x 100			
	Residui attivi iniziali			
VELOCITA' DI PAGAMENTO DEBITI	Pagamenti in conto competenza	90,16%	80,51%	82,54%
	-----x 100			
	Impegni in conto competenza			

GRADO DI FORMAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI	$\frac{\text{Impegni - pagamenti}}{\text{impegni}} \times 100$	9,84%	19,49%	17,46%
RIGIDITA' SPESA CORRENTE	$\frac{\text{Spesa personale + quota ammortamenti mutui}}{\text{Totale entrate}} \times 100$	0,59%	0,69%	0,56%

Anche per la gestione finanziaria ed economica, vengono utilizzati gli stessi indici sia per le entrate che per le uscite.

L'Autonomia finanziaria (100%) è un indicatore che evidenzia che l'Ente non ricorre a capitale di terzi (mutui, prestiti o contributi), ma si autofinanzia.

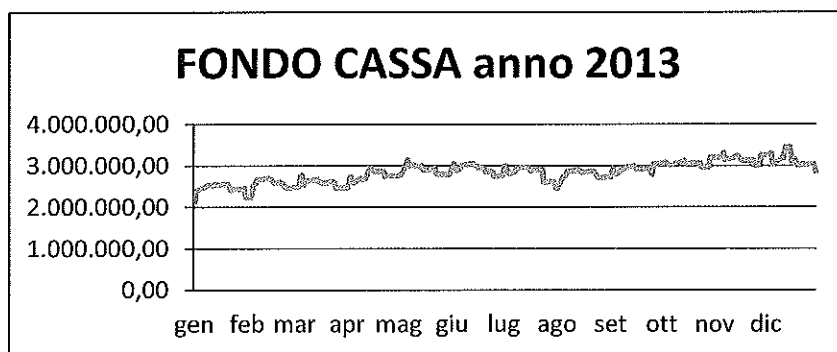
La Velocità di incasso, indicatore ottenuto calcolando il grado di efficienza relativo alla riscossione delle entrate, evidenzia che il 79,25% degli accertamenti viene riscosso nel corso dell'anno (rispetto al 72,59% del 2012) determinando così un grado di formazione dei residui pari al 20,75% rispetto al 27,41% del 2012. Si ricorda che dal 2012 non si è più ricorso all'esercizio suppletivo, determinando un consistente incremento di residui attivi e passivi di nuova formazione rispetto all'anno 2011 (tale prassi è stata adottata per agevolare l'analisi comparativa negli esercizi a venire a seguito dell'introduzione della contabilità economico-patrimoniale a decorrere dall'01.01.2014).

Il Tasso di smaltimento dei residui evidenzia, invece, la percentuale di crediti relativi agli esercizi precedenti (determinata dai residui attivi iniziali) che viene riscossa nel corso dell'anno; nel corso del 2013 i crediti esistenti all'01 gennaio sono stati riscossi per il 95,46% rispetto al 90,94% del 2012; si registra, pertanto, un aumento del tasso di smaltimento dovuto ad un maggior incasso dei crediti incagliati relativi ad anni precedenti, oltre alla contabilizzazione anticipata delle rette avvenuta per gli ingressi successivi a maggio 2013 a seguito della prescrizione della Regione Veneto di non richiedere depositi cauzionali a garanzia della retta ospiti.

In modo speculare a quanto descritto per l'entrata, anche le voci d'uscita evidenziano un'equilibrata situazione debitoria.

Si conferma, anche dal confronto 2012-2013, che il grado di formazione dei residui attivi (20,75%) rapportato al grado di formazione dei residui passivi (17,46%) esprime una sostanziale capacità di autofinanziamento dell'Ente. Infatti, qualora si verificasse un ammontare di residui passivi maggiore dell'ammontare dei residui attivi, risulterebbe necessario ricorrere a fonti finanziarie esterne per far fronte al pagamento dei debiti.

Si evidenzia infine, a completamento dell'analisi degli indicatori finanziari, l'andamento del fondo cassa avvenuto nel corso del 2013:



### 3. INDICATORI DELL'INCIDENZA DEI SERVIZI

DESCRIZIONE INDICE	INDICE	2011	2012	2013
INCIDENZA SPESA PER IL PERSONALE	$\frac{\text{Spesa totale per il personale}}{\text{costi caratteristici}} \times 100$	71,25%	73,26%	72,48%
SERVIZIO IN CONVENZIONE	$\frac{\text{Spesa servizio in convenzione}}{\text{Totale entrate}} \times 100$	16,25%	17,44%	16,04%

RICORSO ALL'OUTSOURCING (generale)	costi caratteristici Spesa per servizi esternalizzati ----- x 100	11,52%	12,35%	12,32%
	costi caratteristici			
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	Spesa personale amministrativo ----- x 100	6,77%	8,10%	7,48%
	Spesa totale per il personale			
SERVIZIO ALLA PERSONA	Spesa personale OSS + infermieristico ----- x 100	54,53%	51,93%	53,91%
	Spesa totale per il personale			
SERVIZIO RIABILITATIVO	Spesa personale riabilitativo ----- x 100	3,18%	3,14%	3,22%
	Spesa totale per il personale			
SERVIZIO COORDINAMENTO	Spesa personale di coordinamento ----- x 100	4,71%	4,94%	4,89%
	Spesa totale per il personale			
SERVIZIO SOCIALE (psicologo+ educatore + ass. sociale)	Spesa per servizio sociale ----- x 100	4,18%	4,75%	4,57%
	Spesa totale per il personale			

L'incidenza della spesa per il personale dipendente viene calcolata come rapporto tra spesa totale del personale dipendente e costi caratteristici (cioè relativi alla gestione ordinaria), e nel 2013 è pari al 72,48% rispetto al 73,26% del 2012.

Il costo complessivo per l'erogazione del servizio deve, però, includere anche il ricorso a servizi in convenzione e all'outsourcing che alternativamente dovrebbero essere garantiti con personale interno; tali costi incidono nella misura del 16,04% per quanto riguarda i servizi in convenzione e dell'12,32% per l'outsourcing (ristorazione, pulizie e lavanderia).

Il ricorso a servizi in convenzione, garantisce un maggior grado di flessibilità della spesa in quanto il costo sostenuto è proporzionato al servizio erogato. Inoltre, in periodi di non completa copertura posti letto, è possibile ridurre il ricorso a tale tipologia di servizio.

Con il ricorso all'outsourcing, si ha la possibilità di accedere da un lato a servizi maggiormente specializzati, innovativi ed efficienti (tipici esempi sono gli affidamenti dei servizi di pulizia e sanificazione dei locali, fornitura di pasti da ditte specializzate) e dall'altro lato ottenere il conseguente decremento dei costi di gestione, per acquisto attrezzature della cucina e acquisto dotazione biancheria.

#### 4. INDICATORI DI EFFICIENZA

Descrizione indice	indice	2011	2012	2013
RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	Spesa personale+ quota ammortamenti mutui ----- x 100	59,32%	68,80%	55,47%
	Totale entrate			
RETTA MEDIA EFFETTIVA	Ricavi caratteristici ----- x 100	€ 103,31	€ 105,09	€ 103,88
	Presenze effettive/366			
COSTO GIORNALIERO EFFETTIVO	Costi caratteristici ----- x 100	€ 102,01	€ 101,90	€ 101,13
	Presenze effettive/366			
PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI CARATTERISTICI	Retta media effettiva ----- x 100	101,27%	103,12%	102,72%
	Costo giornaliero effettivo			
OCCUPAZIONE POSTO LETTO Considerando i ricoveri ospedalieri	Totale giornate di presenza + ric.	96,45%	96,30%	95,43%



presenza	$\frac{\text{ospedal.}}{\text{Giornate max di presenza}} \times 100$			
INDICE DI ROTAZIONE OSPITI	$\frac{\text{N}^\circ \text{ di ingressi}}{\text{N}^\circ \text{ di ospiti}}$	1,98	2,07	2,28
TEMPO MEDIO DI COPERTURA POSTO LETTO DOPO DECESSO/DIMISSIONE	$\frac{\text{gg max presenza} - \text{gg effettivi di presenza}}{\text{N}^\circ \text{ ingressi}}$	6,04	6,06	6,89
INCIDENZA RICOVERO OSPEDALIERO	$\frac{\text{gg di ricovero ospedaliero}}{\text{gg di presenza (inclusi ricoveri)}} \times 100$	0,57%	0,55%	0,49%

Con l'ausilio di alcuni dati extracontabili, possono infine essere calcolati una serie di indicatori sull'efficienza gestionale dell'Ente.

Rigidità della spesa corrente: è un indicatore che evidenzia l'importanza della gestione efficiente della spesa del personale; considerato che la spesa per il personale è tipicamente rigida, l'indice segnala che il 55,47% delle entrate è destinato a coprire costi fissi.

L'indice di rotazione Ospiti: è un indicatore che evidenzia che ogni posto letto ruota con circa 2,28 Ospiti nel corso dell'anno. Tale dato è maggiormente significativo se scisso nelle due diverse macrotipologie di Ospite:

- Il nucleo Naiss ha un indice di rotazione pari a 8,97 (rispetto a 8,70 del 2012),
- Il nucleo di Casa di Riposo ha invece un indice di rotazione di 0,82 (rispetto allo 0,59 del 2012).

L'indice Tempo medio di copertura posto letto dopo decesso/dimissione: evidenzia che, a seguito di decesso/dimissione, necessitano mediamente 6,89 giorni prima del successivo accoglimento di nuovo Ospite (rispetto a 6,06 giorni del 2012). Operando la stessa scissione di cui sopra, emerge un tempo medio di copertura del posto letto pari a 0,94 giorni per il nucleo Naiss (rispetto a 1,45 giorni del 2012) e 16,32 per il nucleo di Casa di Riposo (rispetto a 9,89 del 2012).

Ancora una volta si evidenzia l'incremento di turn over di Ospiti di Casa di Riposo determinato dall'ingresso di persone già molto compromesse e la difficoltà di copertura del posto liberatosi; la situazione viene mitigata dall'alta efficienza nella copertura del posto letto post dimissione o decesso nel nucleo Naiss.

Infine, l'autonomia dell'Ente in termini di costi/ricavi, seppur estrapolando i dati dalla contabilità finanziaria e quindi mancante di tutti quegli aggiustamenti che consentono una valutazione economica, può risultare dal confronto tra:

la Retta media giornaliera effettiva (€103,88) e il Costo medio giornaliero (€ 101,13); il confronto evidenzia il grado di copertura dei costi caratteristici sulla retta media giornaliera (102,72%) che significa che i ricavi caratteristici coprono spese caratteristiche e non; inoltre, permettono di realizzare un piccolo avanzo di amministrazione in linea con il 2012.

Tabella 1.1 – Riclassificazione del Riassunto Finale del Conto Consuntivo.

	2011	2012	2013
<b>ENTRATE</b>			
previsioni entrata iniziali	8.650.479,74	9.723.101,06	8.206.315,03
previsioni entrata assestate	10.226.134,25	10.797.437,84	9.706.315,03
Accertamenti:			
accertamenti in conto competenza	6.978.384,93	7.583.720,22	6.820.960,39
riscossioni	6.986.804,66	6.178.161,70	7.453.674,28
riscossioni in conto residui	671.949,97	673.204,15	2.048.368,06
riscossioni in conto competenza	6.314.854,69	5.504.957,55	5.405.306,22
residui iniziali	768.898,07	740.285,57	2.145.844,09
residui riaccertati	748.705,30	740.285,57	2.091.898,86
residui finali (DELL'ESERCIZIO + ESERCIZI PRECEDENTI)	740.285,57	2.145.844,09	1.459.184,97
residui finali dell'esercizio	663.530,24	2.078.762,67	1.415.654,17
residui finali degli esercizi precedenti	76.755,33	67.081,42	43.530,80
riscossioni titolo I	5.454.204,73	4.610.434,14	4.654.929,95
accertamenti titolo I	6.116.913,22	6.684.930,68	6.066.186,58
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>SPESE</b>			
previsioni spesa iniziali	8.650.479,74	9.723.101,06	9.706.315,03
previsioni spesa assestate	10.226.134,25	10.797.437,84	9.725.315,03
Impegni:			
impegni in conto competenza	6.741.031,94	7.469.834,46	6.733.844,50
pagamenti	6.401.646,99	6.632.766,15	6.728.336,44
pagamenti in conto residui	323.607,17	618.941,78	1.170.347,11
pagamenti in conto competenza	6.078.039,82	6.013.824,37	5.557.989,33
residui iniziali	1.041.761,44	1.305.714,15	2.081.871,70
residui riaccertati	966.329,20	1.244.803,39	1.938.233,25
residui finali	1.305.714,15	2.081.871,70	1.943.741,31
residui finali dell'esercizio	662.992,12	1.456.010,09	1.175.855,17
residui finali degli esercizi precedenti	642.722,03	625.861,61	767.886,14
pagamenti titolo I	5.300.250,84	5.227.856,68	4.832.672,55
impegni titolo I	5.879.565,99	6.569.793,23	5.884.638,58
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>RIEPILOGO</b>			
totale titolo I - entrata	6.116.913,22	6.684.930,68	6.066.186,58
totale titolo II	0,00	0,00	0,00
totale titolo III	861.471,71	898.789,54	754.773,81
	<b>6.978.384,93</b>	<b>7.583.720,22</b>	<b>6.820.960,39</b>
totale titolo I - spesa	5.879.565,99	6.569.793,23	5.884.638,58
totale titolo II	0,00	0,00	94.499,45
totale titolo III	861.465,95	900.041,23	754.706,47
	<b>6.741.031,94</b>	<b>7.469.834,46</b>	<b>6.733.844,50</b>

Tabella 1.2 – Spesa per il personale.

	2011	2012	2013
<b>SPESA PER IL PERSONALE</b>			
spesa personale dipendente amministrativo	279.964,30	343.483,97	308.507,17
spesa personale dipendente addetto all'assistenza	1.811.436,93	1.748.320,96	1.791.655,64

spesa personale dipendente infermieristico	442.586,53	453.114,35	430.904,98
spesa personale dipendente riabilitativo	131.672,61	133.021,40	133.127,00
spesa personale dipendente coordinamento	194.780,10	209.580,65	201.875,71
spesa personale dipendente area sociale	172.938,37	201.499,75	188.335,14
altri dipendenti	156.859,46	140.662,74	155.401,49
<b>totale costo dipendenti (*)</b>	<b>3.190.238,30</b>	<b>3.229.683,82</b>	<b>3.209.807,13</b>
personale convenzionato (cooperativa-libera professione-cococo)	943.055,14	1.009.401,48	913.091,11
<b>totale spesa personale</b>	<b>4.133.293,44</b>	<b>4.239.085,30</b>	<b>4.122.898,24</b>
spesa servizi esternalizzati (**)	668.513,37	714.547,77	701.913,83

NOTE:

(\*):da riepilogo generale gennaio-dicembre 2013 da "gestionale stipendi"

(\*\*):totale impegnato ai cap. 161/162/163/164/165

- il totale spesa personale è determinato dal riepilogo generale gennaio-dicembre 2013 estratto dal programma paghe opportunamente integrato e riclassificato (decurtati i costi delle indennità di carica e delle commissioni concorso) comprensivo di contributi a carico ente.
- la spesa personale dipendente addetto all'assistenza, infermieristico, di coordinamento e dell'area sociale (educatore-assistente sociale-psicologo) è desunta dalla rendicontazione organizzativa e regionale annuale (con principio di cassa).
- la spesa personale dipendente amministrativo (addetti uffici + direttore generale) e personale dipendente riabilitativo (logopedista e fisioterapisti) è desunta dalle schede riepilogative per raggruppamento contabile relative all'anno di riferimento (con principio di cassa).
- la spesa per personale in convenzione è data dalla somma del costo servizio appaltato (somma impegnata con principio di competenza), libero professionale e/o a co.co.co.

Tabella 1.3 – Specifica dati di costo/ricavo e riepilogo dati finanziario/patrimoniali.

	2011	2012	2013
<b>ALTRI DATI</b>			
quota ammortamento mutui	11.551,60	11.552,60	11.551,60
oneri finanziari			
ricavi caratteristici	5.874.703,18	5.874.704,18	5.874.703,18
costi caratteristici	5.800.894,44	5.800.895,44	5.800.894,44
FONDO/DEFICIT DI CASSA AL 01/01	1.962.107,69	2.547.265,36	1.962.107,69
FONDO/DEFICIT DI CASSA AL 31/12	2.547.265,36	2.092.660,91	2.547.265,36
AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12	1.981.836,78	2.156.633,30	1.981.836,78
AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 01/01	1.689.244,32	1.981.836,78	1.689.244,32
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>3.519.184,11</b>	<b>3.529.578,32</b>	<b>3.519.184,11</b>

Tabella 1.4 – Riepilogo dati relativi agli Ospiti.

	2011	2012	2013
<b>DATI RELATIVI AGLI UTENTI</b>			
totale giornale di presenza	56.864	56.784	56.304
totale giornate di ricovero ospedaliero	326	316	277
numero ingressi	321	335	370
capienza massima	162	162	162
<b>PRESENZE</b>			

ospite con ridotto bisogno assistenziale	34.528	34.069	32.165
ospite con maggior bisogno assistenziale	8.179	8.564	8.282
assistenza intermedia sanitaria - nais	10.550	10.572	10.697
centro diurno	1.101	921	1.217
autosufficienti	2.190	2.193	2.189
ospite temporaneo - a totale carico privato	316	465	1.754
<b>RICOVERO OSPEDALIERO</b>			
ospite con ridotto bisogno assistenziale	214	211	180
ospite con maggior bisogno assistenziale	92	73	65
assistenza intermedia sanitaria - rsa di cura e riabilitazione	17	29	8
centro diurno			
autosufficienti			1
ospite temporaneo - a totale carico privato	3	3	23
<b>N. INGRESSI</b>			
ospite con ridotto bisogno assistenziale	26	40	58
ospite con maggior bisogno assistenziale	22	12	16
assistenza intermedia sanitaria - rsa di cura e riabilitazione	253	261	269
centro diurno	8	3	3
autosufficienti	0	0	0
ospite temporaneo - a totale carico privato	12	19	24
<b>N. OSPITI</b>			
ospite con ridotto bisogno assistenziale	96,0	96,0	96
ospite con maggior bisogno assistenziale	24	24	24
assistenza intermedia sanitaria - rsa di cura e riabilitazione	30	30	30
centro diurno	6	6	6
autosufficienti	6	6	6
ospite temporaneo - a totale carico privato	0	0	0

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2013**  
**IPAB "Suor Diodata Bertolo" SANDRIGO**

Il Collegio dei Revisori dei conti dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo" di Sandrigo ha provveduto ad esaminare la bozza di conto consuntivo con gli allegati connessi predisposti dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente e con il supporto della Direzione Amministrativa.

Dall'esame della documentazione contabile, effettuati gli opportuni riscontri e le necessarie verifiche, e dal lavoro svolto dal Collegio durante l'esercizio in oggetto, emergono le seguenti risultanze:

**A) GESTIONE COMPETENZA**

DATI CONTABILI

<u>ENTRATE ACCERTATE</u>	Esercizio 2012	Esercizio 2013
TITOLO 1 ENTRATE EFFETTIVE	€ 6.684.930,68	€ 6.066.186,58
TITOLO 2 MOVIMENTI DI CAPITALI	€ 0,00	€ 0,00
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	€ 898.789,54	€ 754.773,81
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 7.583.720,22</b>	<b>€ 6.820.960,39</b>

<u>USCITE IMPEGNATE</u>	Esercizio 2012	Esercizio 2013
TITOLO 1 SPESE EFFETTIVE	€ 6.569.793,23	€ 5.884.638,58
TITOLO 2 MOVIMENTI DI CAPITALI	€ 0,00	€ 94.499,45
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	€ 900.041,23	€ 754.706,47
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 7.469.834,46</b>	<b>€ 6.733.844,50</b>

Il conto movimenti di capitali è pari a zero in entrata mentre in uscita reca l'importo di € 94.499,45 relativo al costo di progettazione definitiva della nuova sede dell'Ente .

Le partite di giro differiscono tra valore posto in entrata e valore indicato in uscita di € 67,34 per arrotondamenti nei versamenti dovuti nell'anno.

Il titolo 1 delle entrate evidenzia maggiori accertamenti rispetto alle spese effettive correnti tali da generare un avanzo economico.

Tale avanzo economico, pari ad € 181.548,00 corrisponde al 2,99% del totale delle entrate correnti, risultando di conseguenza, impegnate le risorse disponibili per il 97,01%.

**L'avanzo economico complessivo dell'esercizio è pari ad € 87.115,89** ed è formato dalla differenza positiva tra entrate effettive e spese effettive sommata alla differenza negativa dei movimenti di capitale e sommata alla differenza positiva delle partite di giro.

## VERIFICHE PERIODICHE

Dalle verifiche periodiche effettuate dal Collegio nel corso dell'esercizio, risulta quanto segue:

- gli uffici e la direzione hanno sempre messo a disposizione tutti i documenti richiesti in visione dal Collegio ed hanno proficuamente collaborato con lo stesso.
- la contabilità è risultata correttamente tenuta ai sensi di Legge.
- la gestione economale è stata periodicamente verificata riscontrandone la corretta tenuta nel rispetto delle leggi e dei regolamenti interni
- per quanto riguarda gli altri adempimenti quali:
  - Gestione di tesoreria
  - Adempimenti tributari
  - Adempimenti previdenziali
  - Adempimenti amministrativi vari

verificati nel corso delle varie riunioni del Collegio, risultano, per quanto di competenza, correttamente adempiuti.

Sono stati inoltre effettuati controlli a campione sulle determine direttoriali, rilevandone la correttezza ed il rispetto dei poteri attribuiti alla figura apicale.

## **B) GESTIONE RESIDUI.**

<u>RESIDUI ATTIVI</u>	
RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2013	€ 2.145.844,09
RISCOSSIONI IN CONTO RESIDUI 1/1/13 – 31/12/13	€ 2.048.368,06
RESIDUI DI NUOVA FORMAZ. ACCERTAMENTI 2013	€ 1.415.654,17
ELIMINAZIONE RESIDUI ATTIVI INSUSSISTENTI	€ 53.945,23
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2013</b>	<b>€ 1.459.184,97</b>

A titolo di informazione il Collegio evidenzia che, nella voce Residui attivi di nuova formazione per l'esercizio 2013, il debitore che maggiormente deve ancora contribuire per i servizi ricevuti dall'Ente è l'ULSS n. 6 per un importo complessivo di € 971.516,99.

<u>RESIDUI PASSIVI</u>	
RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2013	€ 2.081.871,70
PAGAMENTI IN CONTO RESIDUI 1/1/13 – 31/12/13	€ 1.170.347,11
RESIDUI DI NUOVA FORMAZ. ACCERTAMENTI 2013	€ 1.175.855,17
ELIMINAZIONE RESIDUI PASSIVI INSUSSISTENTI	€ 143.638,45
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2013</b>	<b>€ 1.943.741,31</b>

Analogamente, nella voce Residui passivi di nuova formazione per l'esercizio 2013, il maggior debito dell'Ente è nei confronti dell'ULSS n. 6 per spese condominiali Reparto Zanella, per spese fitto Reparto Zanella e per Spese Portineria per un importo complessivo di € 337.368,56.

Il Collegio ha provveduto al controllo a campione della regolarità della rilevazione dei residui di nuova formazione dell'esercizio 2013, nonché alla verifica della congruità dell'iscrizione a bilancio delle partite residue provenienti dai precedenti esercizi.

E' stata inoltre verificata la congruità dell'eliminazione dei residui passivi insussistenti per € 143.638,45, e l'eliminazione dei residui attivi perenti per € 53.945,23, adottate con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 22/14 del 10/07/14. Il Collegio ha assunto le necessarie informazioni sulla natura dei debiti cancellati e le motivazioni a corredo dell'operazione di eliminazione.

La seguente tabella ne evidenzia la percentuale di incasso e di pagamento:

	Residui attivi	Residui passivi
Presenti ad inizio esercizio	€ 2.145.844,09	€ 2.081.871,70
Incassati o pagati	€ 2.048.368,06	€ 1.170.347,11
Percentuale di realizzo	95,45%	56,21%

### C) RENDICONTO FINANZIARIO

Dal rendiconto predisposto dal tesoriere BANCO POPOLARE SPA in data 28/02/2013 e consegnato in data 26/06/14 emergono le seguenti risultanze:

FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01/01/2013	€ 2.092.660,91
RISCOSSIONI COMPLESSIVE	€ 7.453.674,28
PAGAMENTI COMPLESSIVI	€ 6.728.336,44
<b>FONDO DI CASSA GESTIONE 2013</b>	<b>€ 725.337,84</b>
<b>FONDO DI CASSA COMPLESSIVO AL 31/12/2013</b>	<b>€ 2.817.998,75</b>

I suddetti dati coincidono esattamente con le risultanze contabili dell'Ente il quale ha provveduto ad emettere nel corso dell'esercizio finanziario 2013 n. 1466 mandati di pagamento e n. 158 reversali di incasso.

Si fa presente che l'Ente non ha fatto ricorso all'esercizio suppletivo in funzione di predisporre il passaggio alla contabilità economica. Pertanto ciò ha comportato un notevole incremento dei residui attivi e passivi rispetto a quanto ordinariamente indicato negli esercizi precedenti.

## D) RENDICONTO PATRIMONIALE

1) CONTO ECONOMICO accertamenti	Competenza 2012	Competenza 2013
ENTRATE EFFETTIVE	€ 6.684.930,68	€ 6.066.186,58
SPESE EFFETTIVE	€ 6.569.793,23	€ 5.884.638,58
<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>€ 115.137,45</b>	<b>€ 181.548,00</b>

### 2) STATO DEI CAPITALI

a) ATTIVITA'	Competenza 2012	Competenza 2013
TERRENI E FABBRICATI	€ 2.740.000,00	€ 2.740.000,00
ALTRE ATTIVITA'	€ 789.578,32	€ 1.059.085,03
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 3.529.578,32</b>	<b>€ 3.799.085,03</b>

b) PASSIVITA'	Competenza 2012	Competenza 2013
DEBITI IPOTECARI	€ 0,00	€ 0,00
ALTRE PASSIVITA'	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

c) BENI DI TERZI	Competenza 2012	Competenza 2013
RICEVIMENTO DEPOSITI IN CAUZIONE O CUSTODIA	€ 326.299,72	€ 234.491,47
RESTITUZIONE DEPOSITI IN CAUZIONE O CUSTODIA	€ 326.299,72	€ 234.491,47
<b>DIFFERENZA</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

d) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	Competenza 2012	Competenza 2013
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	€ -454.604,45	€ 725.337,84
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31 DICEMBRE	€ 2.145.844,09	€ 1.459.184,97
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31 DICEMBRE	€ 2.081.871,70	€ 1.943.741,31
<b>TOTALE AVANZO/DISAVANZO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ - 390.632,06</b>	<b>€ 240.781,50</b>
<b>FONDO CASSA A INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>€ 2.547.265,36</b>	<b>€ 2.092.660,91</b>



<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 2.156.633,30</b>	<b>€ 2.333.442,41</b>
---	-----------------------	-----------------------

<b>PATRIMONIO NETTO AL 31 DICEMBRE</b> <i>(a-b+c+d)</i>	<b>€ 5.686.211,62</b>	<b>€ 6.132.527,44</b>
--	-----------------------	-----------------------

L'inventario risulta correttamente tenuto ed aggiornato con le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2013, sia per quanto riguarda l'acquisto e/o la dismissione di cespiti patrimoniali, sia per quanto riguarda le valutazioni patrimoniali.

#### **E) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

<b>AVANZO AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE</b>	<b>€ 2.156.633,30</b>
--	-----------------------

TOTALE ACCERTATO ESERCIZIO DI COMPETENZA	€ 6.820.960,39
TOTALE IMPEGNATO ESERCIZIO DI COMPETENZA	€ 6.733.844,50
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE DI COMPETENZA</b>	<b>€ 87.115,89</b>

<i>RESIDUI PASSIVI ELIMINATI</i>	€ 143.638,45
<i>RESIDUI ATTIVI ELIMINATI</i>	€ 53.945,23
<b>DIFFERENZA POSITIVA PER ELIMINAZIONE RESIDUI</b>	<b>€ 89.693,22</b>

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2013</b>	<b>€ 176.809,11</b>
---	---------------------

<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 2.333.442,41</b>
---	-----------------------

Il risultato di amministrazione della gestione 2013 è di complessivi € 176.809,11 ed è formato dall'avanzo di amministrazione della gestione di competenza per € 87.115,89 e dalla differenza positiva dovuta all'eliminazione dei residui per € 89.693,22.

I precedenti residui avanzi di amministrazione, che nel bilancio si riportano, ammontano a complessivi € 2.156.633,30.

L'avanzo complessivo dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo" ammonta ad € 2.333.442,41.

Il risultato suesposto indica una gestione economica/finanziaria sostanzialmente equilibrata.

Al bilancio preventivo dell'esercizio 2013, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 01/13 del 07/02/2013, risultano essere state apportate variazioni a mezzo formale adozione di due delibere.

Il Collegio dei Revisori rileva che l'impostazione del bilancio predisposta dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, con il supporto della Direzione Amministrativa, risulta completa ed

analitica in ordine all'informazione sulla gestione dell'Ente.

Invita la struttura amministrativa dell'Ente a continuare nel mantenere sotto costante controllo l'equilibrio finanziario, in modo tale da apportare repentinamente i correttivi dovuti, ed a proseguire nell'azione di recupero dei crediti ancora insoluti.

Sulla base dei riscontri e delle verifiche effettuate, il Collegio dei Revisori nel confermare che l'avanzo di amministrazione complessivo di € 2.333.442,41 corrisponde a quanto esposto nelle scritture contabili, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 2013 dell'IPAB "Suor Diodata Bertolo" di Sandrigo.

**Sandrigo 10 luglio 2014**

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

**Scanavin rag. Lorenzo**

**Corradin dott. Dario**

**Benetti dott. Isetta**

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

**allegato A**

**DICHIARAZIONE DI NON SUSSISTENZA DI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2013**

Il sottoscritto Presidente, assistito dal Direttore Generale dell'Ente

**D I C H I A R A N O**

che, nell'Esercizio Finanziario 2013, non sussistono debiti fuori Bilancio.

Il Direttore Generale  
Alfonsina dott.ssa Pozzan

Il Presidente  
Renato Sperotto

Sandrigo, 10.07.2014

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

**allegato B**

**ATTESTAZIONE**

di deposito del Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2013 e di raccolta di eventuali reclami relativi al Conto medesimo.

**SI ATTESTA**

che, il Presidente dell'Ente, ha informato il pubblico della avvenuta pubblicazione del Conto Consuntivo Economico Finanziario ed Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2013.

che si è provveduto al deposito del Conto Consuntivo dal 05.07.2014, unitamente a tutti gli atti e documenti che vi si riferiscono presso la Segreteria dell'Ente.

**SI ATTESTA**

inoltre che, se durante il periodo di pubblicazione fossero raccolti reclami, gli stessi, sarebbero raccolti e segnalati agli Organi e/o autorità competenti.

Il Direttore Generale  
Alfonsina dott.ssa Pozzan

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

**allegato C**

**SI RENDE NOTO**

che, con deliberazione del 10.07.2014, n° \_\_\_\_, è stato approvato il Conto Consuntivo Economico - Finanziario ed Economico - Patrimoniale dell'Ente, relativo all'Esercizio 2013.

**SI RENDE NOTO INOLTRE**

che, detto Conto Consuntivo e tutti i documenti che vi si riferiscono saranno depositati a far tempo dal 05.07.2014, all'ufficio Segreteria dell'Ente e che, entro il termine di 8 (otto) giorni dalla pubblicazione di questo avviso, il Tesoriere, gli Amministratori e qualunque cittadino possono presentare per iscritto senza spesa, le loro deduzioni, osservazioni e/o reclami.

Sandrigo, 10/07/2014

Il Presidente

---

**DICHIARAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto dichiara che, il presente avviso sarà affisso e pubblicato all'albo dell'Ente a far tempo dal \_\_.\_\_.2014.

Sandrigo, \_\_.\_\_.2014

Il Direttore Generale

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

allegato D

PROSPETTO PER IL CONTEGGIO DEI DEPOSITI A CAUZIONE E  
CUSTODIA DI TERZI

<b>TOTALE IN GIACENZA AL 31.12.2012</b>	<b>326.299,72</b>
---	-------------------

di cui:

- residuo 1997	1.056,67
- residuo 2002	3.000,00
- residuo 2003	6.529,82
- residuo 2004	3.500,00
- residuo 2005	27.000,00
- residuo 2006	18.500,00
- residuo 2007	18.500,00
- residuo 2008	30.295,30
- residuo 2009	40.483,19
- residuo 2010	19.300,00
- residuo 2011	46.601,85
- competenza 2012	111.532,89

<b>VARIAZIONI INTERVENUTE NEL CORSO DELL'ANNO 2013</b>	
--	--

<b>Incassi di depositi a cauzioni</b>	<b>39.000,00</b>
---------------------------------------	------------------

<b>Depositi a cauzione rimborsati</b>	<b>130.808,25</b>
---------------------------------------	-------------------

di cui:

- nei residui 2003	3.000,00
- nei residui 2005	9.500,00
- nei residui 2006	6.000,00
- nei residui 2007	7.893,96
- nei residui 2008	16.900,00
- nei residui 2009	12.000,00
- nei residui 2011	3.514,29
- nei residui 2012	48.000,00
- in competenza 2013	24.000,00

<b>TOTALE IN GIACENZA AL 31.12.2013</b>	<b>234.491,47</b>
---	-------------------

di cui:

- residuo 1997	1.056,67
- residuo 2002	3.000,00
- residuo 2003	3.529,82
- residuo 2004	3.500,00
- residuo 2005	17.500,00
- residuo 2006	12.500,00
- residuo 2007	10.606,04
- residuo 2008	13.395,30
- residuo 2009	28.483,19
- residuo 2010	19.300,00
- residuo 2011	43.087,56
- residuo 2012	63.532,89
- competenza 2013	15.000,00

## BENI MOBILI AL 31 DICEMBRE 2012

## Attr. Mediche e Varie

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Fisiokinesi Riabilitativa	31.596,18	0,00	0,00	I
Attrezzatura Medica	24.980,34	0,00	0,00	I
Attrezzatura Medica Varia	131.134,74	0,00	0,00	I
Bianca per sollevatore	1.417,73	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>189.127,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Sportive e Ricr.

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Sportiva	407,34	0,00	0,00	I
Attrezzatura Ricreativa	5.577,10	0,00	0,00	I
Attrezzatura da Giardino	7.004,83	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>12.989,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Varie per Lavoro

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Arredo Cucina	10.727,90	0,00	0,00	I
Arredo Parrucchiara	1.321,10	0,00	0,00	I
Attrezzatura Antincendio	9.042,56	0,00	0,00	I
Attrezzatura Varia	3.650,04	0,00	0,00	I
Attrezzatura da Giardino	889,11	0,00	0,00	I
Attrezzatura per Manutenzione	5.504,00	0,00	0,00	I
Elefrodomestici	46.069,48	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>76.204,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Automezzi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Autovettura	29.308,72	0,00	0,00	I
Furgone	5.500,00	0,00	0,00	I
Traffore	774,69	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>35.583,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Beni Artistici Religiosi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Arredi ad Uso Religioso	795,35	0,00	0,00	I
Beni Artistici	593,80	0,00	0,00	I
Beni Religiosi	650,73	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>2.039,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Impianti

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Impianti In Genere	15.268,00	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>15.268,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Macchine per Ufficio

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Citofono - Telefono - Telefax	3.171,23	0,00	0,00	I
Computer	28.315,35	0,00	0,00	I
Fotocopiatrice	3.142,66	0,00	0,00	I
Macchine ed App. Varie	6.876,25	0,00	0,00	I
Stampante	1.367,96	0,00	0,00	I
Video Terminale	3.955,93	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>46.819,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Mobili ed Arredi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Armadio	78.161,55	0,00	0,00	I
Arredo Bagno	3.988,70	0,00	0,00	I
Arredo Vario	1.699,50	0,00	0,00	I
Attaccapanni	826,48	0,00	0,00	I
Bacheca	2.159,44	0,00	0,00	I
Bancone	1.829,45	0,00	0,00	I
Carrello	25.590,01	0,00	0,00	I
Cassettiera	2.693,87	0,00	0,00	I
Gestino Gettacarte	168,52	0,00	0,00	I
Classificatore - Schedario	2.391,68	0,00	0,00	I
Comodino	30.533,08	0,00	0,00	I
Divano	51,64	0,00	0,00	I
Lavagna	693,79	0,00	0,00	I
Letto	139.354,22	0,00	0,00	I
Libreria	2.187,60	0,00	0,00	I
Mensola	3.628,45	0,00	0,00	I
Moblie	6.138,89	0,00	0,00	I
Orologio	700,67	0,00	0,00	I
Pensile	413,17	0,00	0,00	I
Poltrona	68.320,15	0,00	0,00	I
Portaombrelli	20,66	0,00	0,00	I
Punto Luce	51,85	0,00	0,00	I
Scaffalatura	9.589,51	0,00	0,00	I
Scrivania	5.216,79	0,00	0,00	I
Sedia	1.572,89	0,00	0,00	I
Sgabello	1.413,09	0,00	0,00	I
Specchio	64,82	0,00	0,00	I
Tavolino	9.263,05	0,00	0,00	I
Tavolo	12.822,88	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>411.546,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Totale</b>	<b>789.578,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



## BENI MOBILI DISMESSI NEL CORSO DEL 2013

## Attr. Mediche e Varie

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Medica	552,60	0,00	0,00	D
Attrezzatura Medica Varia	748,88	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>1.301,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Sportive e Ricr.

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Ricreativa	424,60	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>424,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Varie per Lavoro

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Elettrodomestici	6.087,73	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>6.087,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Beni Artistici e Religiosi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Beni Artistici	211,65	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>211,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Macchine per Ufficio

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Computer	68,16	0,00	0,00	D
Macchine ed App. Varie	34,68	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>102,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Mobili ed Arredi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Armadio	893,48	0,00	0,00	D
Arredo Bagno	10,32	0,00	0,00	D
Attaccapanni	19,63	0,00	0,00	D
Carrello	1.061,09	0,00	0,00	D
Comodino	989,03	0,00	0,00	D
Letto	309,88	0,00	0,00	D
Poltrona	1.084,56	0,00	0,00	D
Scaffalatura	25,82	0,00	0,00	D
Scrivanza	22,72	0,00	0,00	D
Sedia	207,05	0,00	0,00	D
Sgabello	112,20	0,00	0,00	D
Tavolo	15,49	0,00	0,00	D
<b>Totale gruppo</b>	<b>4.751,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Totale</b>	<b>12.879,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
---------------	------------------	-------------	-------------	--



Att. Mediche e Varie **BENI MOBILI ACQUISTATI NEL CORSO DEL 2013**

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Medica	16.401,50	0,00	0,00	I
Attrezzatura Medica Varia	16.217,93	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>32.619,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Att. Sportive e Ricre.

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Ricreativa	1.566,00	0,00	0,00	I
Attrezzatura da Giardino	474,32	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>2.040,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Att. Varie nel Lavoro

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Elettrodomestici	315,56	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>315,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Impianti

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Impianti In Genere	9.748,00	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>9.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Macchine per Ufficio

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Citofono - Telefono - Telefax	79,00	0,00	0,00	I
Computer	8.147,14	0,00	0,00	I
Macchine ed App. Varie	85,84	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>8.311,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

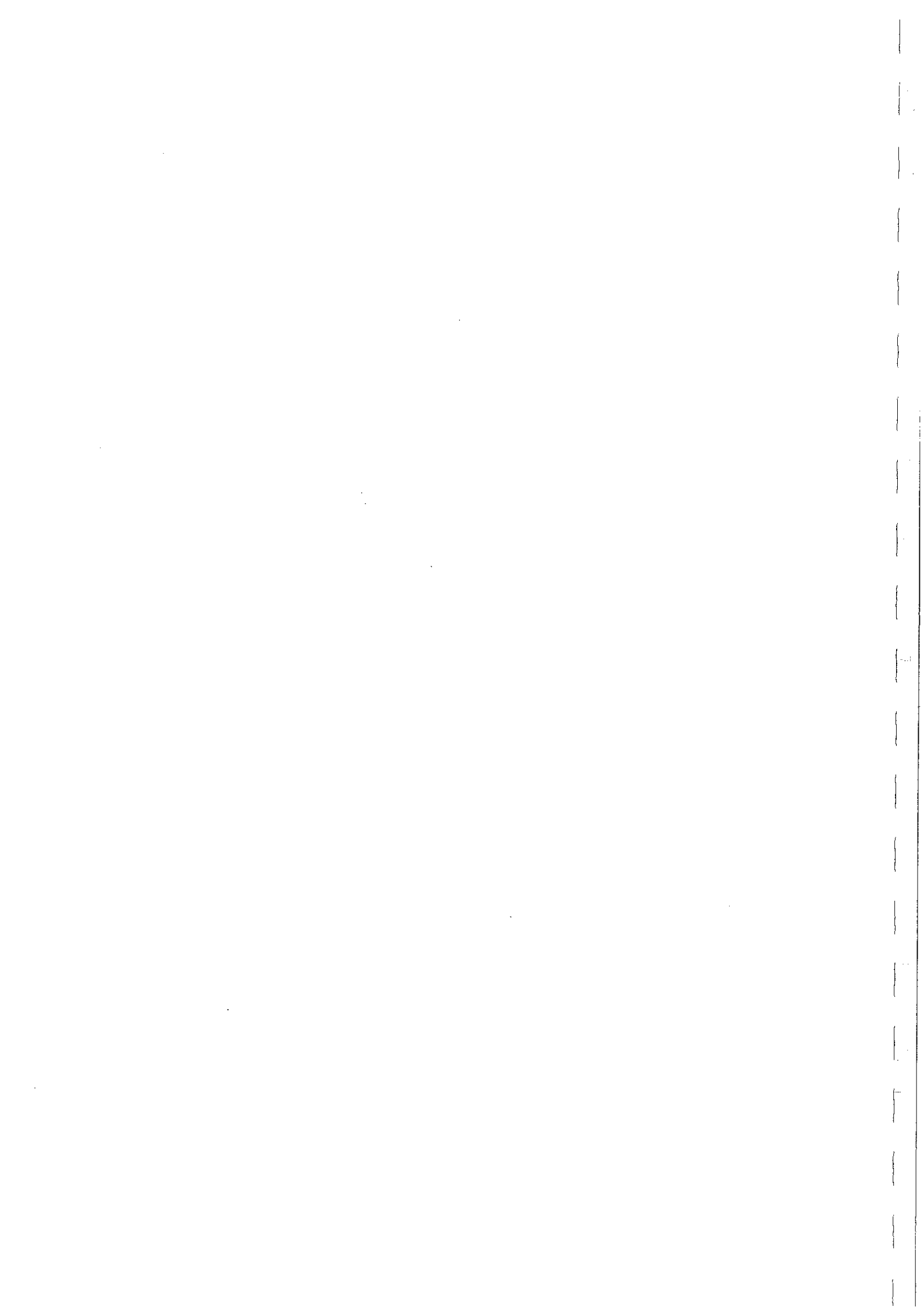
## Mobili ed Arredi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Armadio	25.998,19	0,00	0,00	I
Arredo Varlo	21.929,79	0,00	0,00	I
Attaccapanni	715,00	0,00	0,00	I
Bancone	1.760,00	0,00	0,00	I
Cassaforte	481,90	0,00	0,00	I
Cassettiera	1.067,50	0,00	0,00	I
Classificatore - Schedario	300,00	0,00	0,00	I
Comodino	4.024,62	0,00	0,00	I
Divano	2.028,80	0,00	0,00	I
Letto	107.682,19	0,00	0,00	I
Mobile	6.639,67	0,00	0,00	I
Pensile	2.484,65	0,00	0,00	I
Poltrona	8.865,54	0,00	0,00	I
Scaffalatura	306,00	0,00	0,00	I
Scrivania	1.766,80	0,00	0,00	I
Tavolino	4.636,80	0,00	0,00	I
Tavolo	1.365,56	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>192.952,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Beni acquistati anni precedenti e iscritti nel 2013

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Software	8.329,38	0,00	0,00	
Attrezzatura medica varia	28.069,60	0,00	0,00	
<b>Totale gruppo</b>	<b>36.398,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Totale</b>	<b>282.386,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
---------------	-------------------	-------------	-------------	--



## BENI MOBILI AL 31 DICEMBRE 2013

## Attr. Mediche e Varie

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Fisiokinesi Riabilitativa	31.595,18	0,00	0,00	I
Attrezzatura Medica	40.829,24	0,00	0,00	I
Attrezzatura Medica Varia	175.549,75	0,00	0,00	I
Bilancia per sollevatore	1.417,73	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>249.391,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Sportive Ricr.

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Attrezzatura Sportiva	407,34	0,00	0,00	I
Attrezzatura Ricreativa	6.718,50	0,00	0,00	I
Attrezzatura da Giardino	7.479,15	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>14.604,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Attr. Varie per Lavoro

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Arredo Cucina	10.727,90	0,00	0,00	I
Arredo Parrucchiera	1.321,10	0,00	0,00	I
Attrezzatura Antincendio	9.042,56	0,00	0,00	I
Attrezzatura Varia	2.773,68	0,00	0,00	I
Attrezzatura da Giardino	889,11	0,00	0,00	I
Attrezzatura per Manutenzione	5.504,00	0,00	0,00	I
Elettrodomestici	39.297,31	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>89.555,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Automezzi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Autovettura	29.308,72	0,00	0,00	I
Furgone	5.500,00	0,00	0,00	I
Traffore	774,69	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>35.583,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Beni Artistici - Religiosi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Arredi ad Uso Religioso	795,35	0,00	0,00	I
Beni Artistici	382,15	0,00	0,00	I
Beni Religiosi	650,73	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>1.828,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Impianti

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Impianti in Genere	25.016,00	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>25.016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Macchine per Ufficio

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Citofono - Telefono - Telefax	3.250,23	0,00	0,00	I
Computer	44.723,71	0,00	0,00	I
Fotocoplatrice	3.142,66	0,00	0,00	I
Macchine ed App. Varie	6.927,41	0,00	0,00	I
Stampante	1.357,96	0,00	0,00	I
Video Terminale	3.955,93	0,00	0,00	I
<b>Totale gruppo</b>	<b>63.357,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Mobili ed Arredi

Categoria	Valore carico	Valore attuale	Valore riacquisto	Stato beni
Armadio	103.266,26	0,00	0,00	I
Arredo Bagno	3.978,38	0,00	0,00	I
Arredo Vario	23.629,29	0,00	0,00	I
Attaccapanni	1.521,85	0,00	0,00	I
Bacheca	2.159,44	0,00	0,00	I
Bancone	3.598,45	0,00	0,00	I
Carrello	24.528,92	0,00	0,00	I
Cassaforte	481,90	0,00	0,00	I
Cassettiera	3.761,37	0,00	0,00	I
Cestino Gettacarte	168,52	0,00	0,00	I
Classificatore - Schedario	2.691,68	0,00	0,00	I
Comodino	33.568,67	0,00	0,00	I
Divano	2.080,44	0,00	0,00	I
Lavagna	693,79	0,00	0,00	I
Letto	246.626,53	0,00	0,00	I
Libreria	2.187,60	0,00	0,00	I
Mensola	3.628,45	0,00	0,00	I
Mobile	12.778,56	0,00	0,00	I
Orologio	700,67	0,00	0,00	I
Pensile	2.897,82	0,00	0,00	I
Poltrona	77.101,13	0,00	0,00	I
Portaombrelli	20,66	0,00	0,00	I
Punto Luce	51,65	0,00	0,00	I
Scaffalatura	9.869,69	0,00	0,00	I
Scrivania	6.950,87	0,00	0,00	I
Sedia	1.365,84	0,00	0,00	I
Sgabello	1.300,89	0,00	0,00	I
Specchio	64,82	0,00	0,00	I
Tavolino	13.899,85	0,00	0,00	I
Tavolo	14.172,95	0,00	0,00	I
Totale gruppo	599.746,94	0,00	0,00	
<b>Totale</b>	<b>1.059.085,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	