

ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI

P A D O V A

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n. 16

Anno 2012

Questo giorno di **MERCOLEDI' 7 MARZO 2012** alle ore **14,30** nella sala adibita alle sedute consiliari, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente mediante regolare invito in data **2 MARZO 2012** n. 1134 di protocollo, diramato a tutti i Signori Consiglieri nei modi e termini di legge e contenente l'ordine del giorno degli argomenti da trattare.

Presenti:

- | | | |
|------|-----------------------------|---------------|
| 1. - | BEDIN TINO | - Presidente |
| 2. - | BELLON STEFANO | - Consigliere |
| 3. - | CIARDULLO ANNA | - Consigliere |
| 4. - | LEBAN ELISABETTA | - Consigliere |
| 5. - | NORBIATO SANDRO | - Consigliere |
| 6. - | ROSSATELLI DONATELLA | - Consigliere |
| 7. - | ZOPPELLO LUIGI | - Consigliere |

Assenti giustificati:

Assiste il Segretario Direttore Generale: Dott.ssa Sandra Nicoletto

Il Presidente, accertata la validità della adunanza a termini di legge, passa alla trattazione del seguente

OGGETTO

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2012. ESAME ED APPROVAZIONE.

Bilancio di Previsione 2012

Relazione del Presidente Tino Bedin

Le cifre del bilancio di previsione per l'anno 2012 dell'Istituto di Riposo per Anziani di Padova sono chiaramente e dettagliatamente evidenziate e commentate sia nella Relazione tecnico-contabile del Segretario generale sia nella Relazione del Collegio dei Revisori. All'origine di queste cifre ci sono contenuti, scelte e indirizzi formulati dal Consiglio di amministrazione. Il Bilancio di previsione è infatti un indispensabile (ed obbligatorio) strumento contabile, ma soprattutto è uno strumento di governo. Ed è quindi prevalentemente alle scelte di governo che la Relazione è dedicata.

Questo primo bilancio del Consiglio rinnovato a metà dello scorso anno ha potuto essere redatto – dal punto di vista delle compatibilità economiche – garantendo sia la qualità del servizio offerto dall'IRA (ed apprezzato dalla generalità dei propri utenti) sia la sostenibilità da parte degli utenti stessi, grazie all'attenta politica economico-finanziaria e di gestione che ha caratterizzato e sta caratterizzando l'attività del Consiglio di amministrazione. Con le decisioni sottese a questo bilancio non solo si continua in questo indirizzo, ma ci si avvia su percorsi che potranno ulteriormente consolidare la struttura finanziaria dell'IRA e conseguentemente la sua capacità di dare sostegno alla non autosufficienza per età, che è la missione della nostra Istituzione pubblica. Le conclusioni della Relazione sono dedicate proprio alla definizione degli strumenti di controllo e consolidamento finanziario.

Nella sua missione l'IRA non è istituzionalmente da solo. Attraverso i suoi Centri servizi partecipa infatti a compiti che la Costituzione e la Legislazione affidano alla Regione. La titolarità della Regione si realizza sia attraverso scelte programmatiche sia attraverso la messa a disposizione di risorse finanziarie. Constatiamo che sia nella programmazione sia nel finanziamento la Regione Veneto non dà attualmente risposte sufficienti.

Il mancato recepimento in Veneto della legge nazionale sull'assistenza, la legge 328 del 2000, accresce anno dopo anno i problemi sia dei cittadini che delle Ipab. Citiamo la questione tuttora aperta del trattamento delle giornate festive infrasettimanali, che per il pregresso rischia di avere pesanti ripercussioni sui lavoratori.

Ad aggravare questi problemi contribuiscono anche scelte statali. L'intervenuta riforma della Costituzione, approvata nel 2001, che assegna alla Regione la competenza esclusiva dell'assistenza ha "giustificato" (contabilmente, non socialmente) la cancellazione di interventi finanziari dello Stato per la non autosufficienza. Anche dal punto di vista normativo lo Stato non ha provveduto alla individuazione dei Liveas (i livelli essenziali di assistenza), con ciò impedendo ai cittadini di sapere quali diritti sono esigibili in campo sociale, come invece avviene in campo sanitario. Questo sta creando in Veneto una grande incertezza, dopo che alcune sentenze hanno

affermato l'obbligo dei Comuni di intervenire in caso di incapacità economica della persona e non del suo nucleo familiare.

In questa situazione la Regione Veneto si sta muovendo a vista, esclusivamente sul piano finanziario con la determinazione del valore delle impegnative di residenzialità e – prima ancora – con la determinazione del loro numero.

Per quanto riguarda il valore delle impegnative di residenzialità, come si è già evidenziato nella Relazione alla delibera sulle rette di ospitalità, esso è fermo al 31 gennaio 2010.

Il bilancio IRA - per il secondo anno consecutivo – è elaborato in assenza di una decisione ufficiale al riguardo. Valuteremo quindi se sia opportuno per il futuro adottare per il bilancio di previsione un calendario che prescindendo dalle scelte regionali, in modo da stabilire tempestivamente sia le rette sia la capacità di spesa dell'Ente.

Per quanto riguarda il numero delle impegnative, va sottolineato che l'Ulss 16 di Padova – che costituisce il bacino di riferimento per i Centri servizio dell'IRA – è già ufficialmente sottoparametro. Il deficit tra bisogni e risposte regionali è accresciuto dall'insufficienza dei trasferimenti specifici dalla Regione all'Ulss: questo ha comportato nella parte finale del 2011 il blocco di assegnazione di impegnative ad aventi diritto. Non si tratta di una situazione contingente e superata: infatti il bilancio di previsione dell'IRA tiene conto della necessità anche nel 2012 di far accedere ai propri servizi persone prive dell'impegnativa di residenzialità. Ciò comporta minori entrate per l'IRA e maggiori spese per le famiglie: oneri dunque che la Regione mette impropriamente a carico sia dell'IRA sia degli utenti.

Originano dalla Regione altri temi-problemi nei servizi e nella gestione delle Ipab. Non li elenchiamo, anche perché una loro "antologia" si può leggere nelle Relazioni ai bilanci dell'IRA anno dopo anno.

Ci soffermiamo solo sull'ultimo in ordine di tempo: la lentezza con cui è stato chiarito che non sono oggetto di gara pubblica i servizi gestiti in convenzione da strutture come i Centri servizi per anziani. Questa incertezza interpretativa ha ritardato la convenzione tra Ulss 16 e IRA per l'attivazione completa di Palazzo Bolis. Lo schema di convenzione è già stato adottato dal Consiglio di Amministrazione dell'IRA all'inizio del marzo 2011 (un anno fa) e non è ancora stata sottoscritta. Ciò si è tradotto nel 2011 e anche nel 2012 in un minore introito per l'IRA.

Abbiamo citato questa situazione, perché – comunque - la completa attivazione di Palazzo Bolis costituisce uno degli indirizzi "descritti" dalle cifre del bilancio 2012. Si prevede il completamento della copertura dei 120 posti residenziali entro l'agosto di quest'anno. Da settembre comincerà invece la copertura dei posti al Centro diurno Monte Grande.

Si tratta di una programmazione che porterà a regime la nuova ed apprezzata struttura realizzata a Selvazzano Dentro, determinando una gestione più equilibrata sia sul piano economico che sul piano "abitativo": uno dei "deficit" attuali di Palazzo Bolis è infatti la sproporzione tra spazi disponibili ed utenti, che dà il senso di "vuoto" specie nelle parti comuni.

Il pieno utilizzo di Palazzo Bolis è inserito in bilancio anche nelle previsioni di spesa per il Personale. Al completamento si farà fronte infatti con l'adeguamento della dotazione organica. Si tratta di un dato che merita di essere citato: delle 19 unità aggiuntive, ben 17 sono destinate al servizio diretto alla persona e solo due incrementeranno la struttura amministrativa e tecnica.

Contemporaneamente si è avviata anche la disponibilità degli appartamenti per anziani realizzati sempre nell'area di piazza Beatrice De Claricini a Selvazzano. La locale Amministrazione comunale ha avuto bisogno di un certo tempo per individuare la formula di gestione della parte di appartamenti ad essa trasferiti dall'IRA. Ora comune Palazzina "Giulia Dal Zio" è abitata e nel corso del 2012 non solo assicurerà un introito registrato nel bilancio dell'IRA, ma costituirà un ulteriore spazio nel quale esercitare la missione dell'Ipab di sostegno alla longevità.

Il compimento di Palazzo Bolis rende ora urgente la definizione degli interventi da realizzare nel Centro servizi Beato Pellegrino per adeguare alcune residenze agli aggiornati standard regionali ed in generale per attrezzare il quartiere residenziale ai cambiamenti registrati nei utenti dei servizi.

Il Consiglio di amministrazione ha già avviato al riguardo una prima riflessione.

Il bilancio di previsione e i documenti ad esso collegati non registrano questo impegno perché siamo ancora nella fase di definizione del ruolo che il Centro servizi Beato Pellegrino svolgerà in futuro tra le attività dell'IRA.

Va anche rilevato che la programmazione deve in questa fase tenere conto delle difficoltà che non solo la nostra Ipab sta registrando nella trasformazione patrimoniale destinata ad investimenti. In particolare la prevista alienazione dell'area residenziale adiacente al Parco del Basso Isonzo non è avvenuta, essendo andate deserte due aste.

La crisi generalizzata del mercato immobiliare sta quindi creando non solo la necessità di trovare fonti diverse di finanziamento del piano economico relativo a Palazzo Bolis, ma anche la difficoltà nella programmazione di interventi futuri: l'impossibilità di una visione sulle disponibilità finanziarie per investimenti pone infatti anche degli interrogativi sulla opportunità di procedere immediatamente ad una progettazione non realizzabile a breve.

Uno sforzo si sta comunque concentrando sull'area del Basso Isonzo per renderla eventualmente più appetibile per il mercato.

Analogo impegno l'Amministrazione sta ponendo per la dismissione dell'Hotel Salvagnini ad Abano Terme: in questo caso cercando di inserire il complesso nella programmazione dell'Amministrazione comunale – linea costantemente seguita dall'IRA – per consentirne un utilizzo anche diverso da quello alberghiero.

Basso Isonzo e Hotel Salvagnini costituiscono i due più importanti impegni di trasformazione patrimoniale dell'IRA, anche se non esauriscono un capitolo della programmazione e del bilancio molto importante.

Va infatti ribadito che il patrimonio dell'IRA è da una parte la base sulla quale assicurare la capacità di continuare ad innovare le strutture (come abbiamo felicemente registrato nel 2011 celebrando il 190° dell'Istituto) e dall'altra è il cespite che consente di fornire agli utenti servizi adeguati senza caricarne l'intero costo sulla retta.

C'è una cifra che anche il bilancio di previsione 2012 conferma: le entrate assistenziali non coprono le spese assistenziali. Si tratta di una situazione "normale" nei bilanci dell'IRA. Ciò basta a darla per scontata?

Poiché questo è il primo bilancio dell'attuale Consiglio di amministrazione, riteniamo sia necessario approfondire questa situazione, cioè non darla per "scontata".

Va fatta una constatazione preliminare: oggi sulle rette di ospitalità gravano spese mediche e di assistenza specifica per i disabili, che nel 2011 sono state certificate all'IRA in 14,23 euro al giorno. Si tratta di spese che derivano dalla crescente condizione patologica che motiva l'affidamento degli anziani ad una struttura protetta; condizione che inevitabilmente comporta maggiori presidi sia di personale sia di attrezzature; condizione che – come abbiamo rilevato nella parte iniziale della Relazione – la Regione Veneto non riconosce nelle impegnative di residenzialità, inadeguate sia come valore sia come differenziazione.

La constatazione serve ad evidenziare che la differenza fra entrate e spese assistenziali non può essere affrontata ipotizzando una riduzione delle prestazioni. Al contrario, è da prevedere che le prestazioni siano sempre più onerose con l'innalzamento dell'età media degli utenti e con la riduzione del loro tempo di utilizzo delle strutture IRA.

Va anche detto che – almeno in una previsione triennale – non è ragionevole fare conto su diverse politiche regionali (o statali).

La situazione richiede dunque un impegno tutto interno all'IRA, con l'attivazione di procedure e strumenti di controllo e rafforzamento finanziario. La struttura organizzativa che il Consiglio di amministrazione ha scelto per il 2012 con un unico dirigente si rivelerà interessante ed utile anche per gli obiettivi di gestione del bilancio che ci proponiamo.

Innanzitutto il 2012 sarà l'anno in cui diventa operativo il controllo di gestione, sul quale l'Amministrazione è impegnata ormai dal 2010. Questo consentirà di misurare in tempo reale la coincidenza o meno tra obiettivi e risultati e di intervenire tempestivamente.

Il controllo di gestione sarà lo strumento essenziale per l'organizzazione del bilancio dell'IRA per centri di costo. Anche su questa procedura l'Amministrazione è impegnata da mesi e riteniamo di essere in grado di applicarla.

Possiamo dunque darci un cronoprogramma:

- entro il 30 giugno la completa definizione delle procedure e della formazione del personale sia del controllo di gestione sia della definizione dei centri di costo;
- la piena operatività di entrambe le procedure nel secondo semestre.

La Commissione consiliare per gli Affari generali dedicherà specifica attività per il raggiungimento di questi obiettivi.

Controllo di gestione e strutturazione di bilancio per centri di costo consentiranno il raggiungimento di altri due obiettivi.

Innanzitutto la definizione di costi standard. Si tratta di una procedura adottata per la sanità pubblica. È una definizione certamente delicata ed impegnativa che richiederà un approfondito e allargato confronto all'interno dell'IRA. L'arrivarci consentirà tuttavia di migliorare le prestazioni e di elevarle verso l'alto.

Alla definizione dei costi standard dedicheremo l'ultimo trimestre da ottobre a dicembre, in modo che il lavoro sia disponibile per il bilancio del 2013.

Un quarto obiettivo è suggerito dalla Relazione del Collegio dei Revisori e riteniamo di farlo diventare un programma del Consiglio di amministrazione: un progetto di Revisione della spesa. Invece di dare per scontato l'assetto strutturale e procedurale esistente e registrarne le variazioni annue, procederemo alla sistematica messa in discussione confrontando fini, fabbisogni e risultati. L'obiettivo di una "Spending Review" è certamente il più impegnativo fra i quattro che questo bilancio di previsione suggerisce; va dunque preparato con attenzione e sarà opportuno dedicare un prossimo consiglio ad un'illustrazione procedurale.

L'insieme di questi quattro progetti consentirà all'IRA di migliorare l'efficacia e l'efficienza della nostra spesa.

Assumiamo questi impegni presentando un bilancio positivo e sostenibile, quindi non per costrizione ma per convinzione.

L'assumiamo con la competente sollecitazione del Collegio dei Revisori, a ciascuno dei quali rinnoviamo il ringraziamento per la competente attenzione che dedicano continuamente non solo alle cifre, ma anche all'attività dell'Istituto.

L'assumiamo perché possiamo contare su una struttura amministrativa di buon livello. Struttura alla quale è giusto esprimere considerazione e gratitudine per il lavoro che è dietro le cifre del bilancio. Considerazione e gratitudine in particolare la esprimiamo al Direttore Segretario generale, non solo per la funzione di guida della struttura ma per la competenza e la passione di cui arricchisce la vita dell'Istituto.

Competenza e passione che i nostri utenti hanno anche nel corso del 2011 riconosciuto in tutto il nostro Personale: si tratta di una componente del bilancio che nessuna cifra singolarmente rappresenta, ma ne è elemento decisivo.

Per quanto riguarda il Personale, c'è un tema sul quale è urgente dedicarsi allo svolgimento: la non-idoneità di un gruppo di dipendenti rispetto alle mansioni del loro inquadramento. Anche questo tema non è nuovo sia per quanto riguarda l'organizzazione dei nostri servizi, sia per quanto riguarda il bilancio. L'attualità riferita al 2012 è originata da un fatto contingente: il numero di non-idonei, che ha superato la compatibilità a suo tempo stabilita dal Consiglio di amministrazione. Si

aggiunge però anche una non prevista situazione strutturale: l'innalzamento per legge dell'età pensionabile ed in generale le recenti complessive normative statali sul sistema pensionistico determineranno in un tempo breve l'innalzamento dell'età media del nostro personale e quindi – ragionevolmente – un numero crescente di dipendenti non idonei, particolarmente tra coloro che svolgono lavori direttamente con gli anziani.

Occorre quindi valutare con tempestività se sia possibile costruire un percorso professionale all'interno dei Centri servizio dell'IRA che tenga conto del mutamento delle idoneità in relazione all'età.

È necessario al riguardo un confronto con il Medico del lavoro, preliminare a qualsiasi ipotesi di evoluzione dei servizi IRA. La finalità è adottare un modello organizzativo che dia valore al lavoro sia per la singola persona lavoratrice sia per l'Istituto.

Ci sembra anche questo un segno della considerazione e del rispetto del Consiglio di amministrazione verso ciascuna delle persone che lavorano all'IRA.

Al termine della sua esposizione il Presidente, Sen. Tino Bedin sottopone all'esame dei Colleghi la Relazione Tecnico Contabile del Segretario Direttore Generale dott.ssa Sandra Nicoletto, datata 1° marzo 2012, prot. n. 1104, che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e la bozza di Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2012.

Il documento contabile può essere in sintesi così riassunto:

Parte Entrata

Avanzo di amm.ne presunto applicato	€	1.093.000,00
Titolo I° - Entrate effettive	€	22.772.142,67
Titolo II° - Entrate per movimento di capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Entrate per partite di giro	€	12.619.000,00
Totale	€	40.827.412,85

Parte Uscita

Titolo I° - Uscite effettive	€	23.865.142,67
Titolo II° - Uscite per movimento di capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Uscite per partite di giro	€	12.619.000,00
Totale	€	40.827.412,85

Su invito del Presidente, il Presidente del Collegio dei Revisori, dott.ssa Vitacchio, da lettura al verbale con il quale il collegio ha espresso parere favorevole al Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2012.

IL CONSIGLIO

- condivisa la Relazione del Presidente;
- visto l'elaborato predisposto dal Settore Economico Finanziario (Allegato n. 1);
- vista la Relazione Tecnico Contabile del Segretario Direttore Generale (Allegato n. 2);
- considerato che il Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 1° marzo 2012 ha espresso parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2012 (Allegato n. 3);
- vista la deliberazione n. 13 del 28 febbraio 2012 ad oggetto "Rette di ospitalità anno 2012. Approvazione";
- vista la Legge del 17.07.1890 n. 6972 e i Regolamenti di Amministrazione e Contabilità, approvati con R.D. del 5.02.1891 n. 99;
- dopo esauriente discussione;
- a voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge

DELIBERA

- a) di approvare il Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2012 nelle seguenti risultanze finali (allegato n. 1):

Parte Entrata

Avanzo di amm.ne presunto applicato	€	1.093.000,00
Titolo I° - Entrate effettive	€	22.772.142,67
Titolo II° - Entrate per movimento di capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Entrate per partite di giro	€	12.619.000,00

Totale	€	40.827.412,85
		=====

Parte Uscita

Titolo I° - Uscite effettive	€	23.865.142,67
Titolo II° - Uscite per movimento di capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Uscite per partite di giro	€	12.619.000,00

Totale	€	40.827.412,85
		=====

- b) di approvare la Relazione Tecnico Contabile del Segretario Direttore Generale (Allegato n. 2);
- c) di dare atto del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, di cui al verbale del 1° marzo 2012 (Allegato n. 3);
- d) di autorizzare con il presente Bilancio:
- gli accertamenti delle entrate relativi alle partite ordinarie;
 - gli impegni di spesa derivanti da disposizioni di legge, da contratti stipulati, da utenze e da altri provvedimenti esecutivi nei limiti degli stanziamenti di Bilancio;
- e) di impegnare il Consiglio di amministrazione, il Direttore e il Settore Economico Finanziario dell'Ente:
- a concludere entro il 30 giugno 2012 le procedure relative al controllo di gestione;
 - a definire entro il 30 giugno 2012 la struttura del bilancio dell'ente per centri di costo;
 - a rendere operative nel secondo semestre del 2012 sia il controllo di gestione sia la gestione per centri di costo;
 - a definire nel quarto trimestre del 2012 i costi standard, così da renderli disponibili per l'elaborazione del bilancio di previsione 2013;
 - ad elaborare la procedura che consenta la sperimentazione della "Spending Review";
- f) di aggiornare la gestionale aziendale della non-idoneità dei dipendenti, sulla base dell'allungamento della vita lavorativa;
- g) di trasmettere copia del presente provvedimento al Tesoriere dell'Ente.

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO
2012**

di cui alla Relazione tecnico contabile del Segretario Direttore Generale

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011		ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011		BILANCIO DI PREVISIONE 2012		NOTE
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE -								
E 1	AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE	1.049.950,00	1.049.950,00	1.049.950,00	1.049.950,00	1.093.000,00		
E 21	FITTI DI FONDI RUSTICI	33.083,00	33.087,00	33.087,00	33.087,00	32.950,00		
E 22	PIGIONI DI FABBRICATI	698.511,92	734.483,07	734.483,07	734.483,07	754.369,32		
E 23	RENDITE DI TITOLI PUBBLICI	5.600,00	8.978,56	8.978,56	8.978,56	6.577,00		
E 24	AAA							
E 25	ENTRATE DIVERSE PATRIMONIALI	40.000,00	36.957,41	36.957,41	36.957,41	40.000,00		
E 41	ENTRATE DIV. STRAORD. PATRIMONIALI	-	-	-	-	-		
E 61	RETTE DI OSPITALITA'	11.498.716,93	11.177.514,96	11.177.514,96	11.177.514,96	11.616.805,33		
E 62	INTEGR. RETTE OSPITI CONV. PIAGGI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
E 63	RETTE CENTRO DIURNO GIDONI	275.315,56	295.000,00	295.000,00	295.000,00	282.075,30		
E 64	RETTE CENTRO DIURNO MONTEGRANDE	-	-	-	-	30.450,00		
E 66	AAA	-	-	-	-	-		
E 71	CONTRIBUTO REGIONALE 1^ LIVELLO	6.163.122,00	6.168.018,00	6.168.018,00	6.168.018,00	6.535.228,00		
E 72	CONTRIBUTO REGIONALE 2^ LIVELLO	2.371.040,00	2.274.380,00	2.274.380,00	2.274.380,00	2.152.080,00		
	CONTRIBUTO REGIONALE - DECR. DIRIG. N.							
E 81	297/07	71.540,00	71.540,00	71.540,00	71.540,00	35.868,00		
	CONTRIBUTO REGIONALE OSPITI CENTRO							
E 82	DIURNO GIDONI	212.724,00	236.000,00	236.000,00	236.000,00	219.777,48		
	CONTRIBUTO REGIONALE OSPITI CENTRO							
E 83	DIURNO MONTEGRANDE	-	-	-	-	22.392,00		
	CENTRO DIURNO OSPITI AUTOSUFFICIENTI -							
E 101	RIMBORSO SERVIZI	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
E 102	AAA	-	-	-	-	-		
	RECUPERO SOMME V/DIPENDENTI PER							
E 104	INDEBITO PAGAMENTO FESTIVITA'	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-		

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
E 105	AAA	-	-	-	
E 106	CESSIONE MATERIALE FUORI USO	50,00	-	50,00	
CORRISPETTIVI BAR INTERNO E TRATTORIA					
E 107	BOCCACCIO	35.660,20	35.660,20	36.417,24	
E 108	RECUPERI VARI	250.000,00	310.000,00	280.000,00	
E 121	INTERESSI ATTIVI SU FONDO CASSA	-	-	-	
E 122	RIFUSIONI VARIE	36.500,00	44.500,00	7.000,00	
INTERESSI ATTIVI SU FONDO DI ROTAZIONE					
E 141	PERSONALE DI RUOLO	500,00	519,85	500,00	
E 142	RIMBORSO SERVIZI SPECIALI DA ULSS N. 16	680.165,00	626.416,00	695.603,00	
E 143	AAA	-	-	-	
E 161	AAA	-	-	-	
E 162	AAA	-	-	-	
ENTRATE STRAORDINARIE ASS.LI: LASCITI E					
E 181	DONI DESTINATI ALL'IMMEDIATA EROGAZIONE	-	-	-	
E 201	ENTRATE STRAORDINARIE: CONTRIBUTI	-	-	-	
ENTRATE STRAORDINARIE: CORRISPETTIVI					
E 202	VARI	-	297.559,03	-	
TOTALE TITOLO I^A		23.446.478,61	24.424.564,08	23.865.142,67	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011		ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011		BILANCIO DI PREVISIONE 2012		NOTE
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
TITOLO III^o - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO -							
E 901	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
E 902	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
E 903	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	
E 904	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
FONDO DI ROTAZIONE PER PERSONALE DI							
E 905	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
E 906	-	-	-	-	-	-	
E 907	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
E 908	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
E 909	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
E 911	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
E 912	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E 913	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
SERVIZIO ANTICIPAZIONI INQUILINI ALLOGGI							
E 914	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
GESTIONI SPECIALI PENSIONI OSPITI DOZZ. E							
E 915	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
GESTIONI SPECIALI PENSIONI OSPITI							
E 916	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
E 917	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
RITENUTE DIVERSE SU STIPENDI (CESS. V E							
E 918	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
E 919	-	-	-	-	-	-	
TOTALE TITOLO III ^A							
	12.609.000,00	12.614.000,00	12.614.000,00	12.614.000,00	12.619.000,00	12.619.000,00	
TOTALE GENERALE							
	39.998.478,70	41.881.229,46	41.881.229,46	41.881.229,46	40.827.412,85	40.827.412,85	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
TITOLO I° - USCITE EFFETTIVE -					
U	2	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE	-	-	
U	21	IMPOSTE SU TERRENI E FABBRICATI	250.000,00	250.000,00	
U	22	AAA	-	-	
U	23	TRIBUTI CONSORZIALI	6.500,00	6.500,00	
U	24	MANUTENZIONI DEL PATRIMONIO	50.000,00	54.000,00	
U	25	ANNUALITA' PASSIVE	-	-	
U	26	PENSIONI E VITALIZI	-	-	
U	27	SPESE DI AMMINISTRAZIONE DEL PATRIMONIO	50.000,00	50.000,00	
U	28	VARIE DELLA GESTIONE PATRIMONIALE	40.000,00	40.000,00	
U	41	MANUTENZIONI STRAORD. DEL PATRIMONIO	-	-	
U	42	AAA	-	-	
U	61	COMPENSO COLLEGIO DEI REVISORI	19.263,00	19.342,28	
U	62	INDENNITA' CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	68.172,00	68.172,00	
ASSEGNI A TUTTO IL PERSONALE					
DIPENDENTE LAVORO AUTONOMO ED					
U	81	ASSIMILATO	10.419.897,03	10.169.834,87	
CONTRIBUTI ASS.LI, PREV.LI, ASS.VI PERS.LE					
U	82	DIPENDENTE	3.509.509,48	3.489.583,31	
ASSEGNI A TUTTO IL PERSONALE					
DIPENDENTE DELL'AREA DIRIGENZIALE E CON					
U	83	CONTRATTO DI DIRITTO PRIVATO	-	-	
FONDO PER LAVORO STRAORD. E RISORSE					
PER LE POLITICHE DI SVILUP. PER LE RISORSE					
U	84	UMANE E LA PRODUTTIVITA'	2.397.292,94	2.146.630,23	
U	91	CENTRO SERVIZI TERRANEGRA - PADOVA	350.000,00	373.700,00	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
APPALTO SERVIZI CENTRO DIURNO					
U 92	MONTEGRANDE	-	-	45.000,00	
SPESE CALZATURE E VESTIARIO T E D.P.I.					
U 101	PERS.LE DIP.	43.500,00	43.500,00	44.150,00	
U 102	SPESE AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	43.500,00	43.500,00	60.000,00	
U 103	RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	4.500,00	3.000,00	3.000,00	
SPESE VISITE MEDICHE-SORVEGLIANZA					
U 104	SANITARIA (L. 81/2008)	70.000,00	60.000,00	70.000,00	
U 105	SPESE PER COMM.NE D'ESAME	20.000,00	17.085,00	20.000,00	
U 106	AAA	-	-	-	
U 107	AAA	-	-	-	
U 108 RIMBORSO SPESE AMMINISTRATORI					
U 121	SERVIZIO SANITARIO	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
U 122	AAA	-	-	-	
U 123	SERVIZIO PARRUCCHIERA - PEDICURE	60.800,00	68.800,00	69.830,00	
U 124	AAA	-	-	-	
SERVIZIO DI GUARDIA MEDICA PREFESTIVO E					
U 125	FESTIVO	86.266,50	67.500,00	84.480,00	
U 126	AAA	-	-	-	
U 127	SERVIZIO ASSIST. RELIGIOSA IRA	12.110,00	12.000,00	12.000,00	
U 128	SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA P.PIAGGI	64.400,00	64.400,00	64.400,00	
U 129	SERVIZIO MENSA	36.200,00	41.000,00	43.000,00	
SERVIZIO VIGILANZA NOTTURNA E AUTISTA					
U 130	C.S. BOLIS	64.950,00	52.000,00	90.000,00	
U 141	AMMORTAMENTO MUTUI - QUOTA INTERESSI	20.000,00	18.796,80	16.341,22	
INTERESSI PASSIVI SU SCOPERTURA DI					
U 142	CASSA GESTIONE CORRENTE	10.000,00	-	-	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
U 143	SPESE DI TESORERIA E RIT. FISC. INT. ATTIVI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
U 144	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI (I.R.A.P.)	687.500,00	640.000,00	687.500,00	
U 145	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI	115.908,00	97.500,00	100.000,00	
U 161	STAMPATI E CANCELLERIA	48.800,00	46.000,00	46.700,00	
U 162	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	13.275,00	13.275,00	14.000,00	
U 163	SPESE UTENZE TELEFONICHE	58.650,00	51.434,43	56.000,00	
U 164	SPESE LEGALI E CONSULENZE VARIE	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	ACQUISTO ED ABBONAMENTO A				
U 165	GIORNALI,RIVISTE, PERIODICI, ECC.	10.500,00	7.500,00	8.000,00	
U 166	SISTEMA INFORMATIVO	71.330,00	94.330,00	94.000,00	
U 167	SPESE DI ASSOCIAZIONE E RAPPRESENTANZA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
	PREMI DI ASSICURAZIONE R.C.,INCENDI,FURTI				
U 168	E VARIE	56.795,00	46.795,00	45.000,00	
U 169	SPESE DIVERSE D'UFFICIO	50.000,00	60.000,00	50.000,00	
U 170	SISTEMA QUALITA'	29.000,00	15.000,00	15.000,00	
U 171	CONTROLLO DI GESTIONE	25.000,00	3.000,00	3.000,00	
U 181	FORNITURA GENERI DI VITTUARIA	882.700,00	810.000,00	900.000,00	
U 182	FORNITURA INTEGRATORI ALIMENTARI	69.400,00	56.000,00	69.400,00	
U 201	ACQUISTO DETERGENTI PER LA LAVANDERIA	41.085,00	38.000,00	38.570,00	
U 202	ACQUISTO TELERIE E MERCERIE	66.000,00	66.000,00	67.000,00	
U 203	AAA	-	-	-	
U 204	SERVIZIO LAVANDERIA ESTERNO IN APPALTO	131.750,00	120.000,00	131.750,00	
U 221	MATERIALI DI PULIZIA IN GENERE	104.000,00	104.000,00	105.560,00	
U 222	ACQUISTO STOVIGLIE E POSATERIE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	APPROVVIGIONAMENTO SCORTE ECONOM.				
U 223	VARIE	137.400,00	122.000,00	130.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
U 224	APPALTO PULIZIE	292.500,00	280.000,00	300.000,00	
	ACQUISTO ATTREZZATURA MINUTA DI TIPO				
U 241	ECONOMALE	25.000,00	35.000,00	35.000,00	
	ACQUISTO ATTREZZATURA MINUTA DI TIPO				
U 242	SANITARIO	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
	ACQUISTO ATTREZZATURE E DOTAZ.				
U 243	ECONOMALI DI USO DUREVOLE	51.000,00	44.000,00	44.000,00	
	ACQUISTO ATTREZZATURE E DOTAZ.				
U 244	SANITARIE DI USO DUREVOLE	35.000,00	25.000,00	35.000,00	
U 245	ACQUISTO MOBILI ED ARREDI	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
U 246	AAA	-	-	-	
U 247	ACQUISTO AUTOMEZZI	-	3.150,00	-	
U 248	AAA	-	-	-	
U 249	AAA	-	-	-	
U 251	AAA	-	-	-	
U 252	APPROVVIGIONAMENTO MEDICINALI	26.000,00	28.000,00	28.000,00	
U 253	ACQUISTO PRESIDI SANITARI	449.910,00	417.000,00	440.000,00	
U 261	PRODUZIONE ENERGIA TERMICA V.B.P. 192	407.600,00	407.600,00	400.000,00	
U 262	PRODUZIONE ENERGIA TERMICA VIA G.RENI	30.000,00	8.481,86	-	
	PRODUZIONE ENERGIA TERMICA CENTRO				
U 263	DIURNO GIDONI	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
	SERVIZIO RISCALDAMENTO UFF. AMM.VI, P.				
U 264	PIAGGI, FORESTERIA	86.600,00	86.600,00	86.000,00	
U 265	PRODUZIONE ENERGIA TERMICA C.S. BOLIS	56.000,00	56.000,00	165.000,00	
U 281	ENERGIA ELETTRICA	586.950,00	566.950,00	570.000,00	
U 282	GAS	9.000,00	9.000,00	10.000,00	
U 283	ACQUEDOTTO	165.400,00	165.400,00	180.000,00	
U 284	AAA	-	-	-	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
U 285	AAA	-	-	-	
U 301	SPESE PER CARBURANTI E LUBRIFICANTI	35.000,00	40.000,00	48.000,00	
TASSA PROPRIETA' AUTOMEZZI E					
U 302	ASSICURAZIONE	19.000,00	22.769,31	27.000,00	
U 303	SERVIZIO DI AUTOAMBULANZA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U 304	SERVIZI E TRASPORTI VARI	1.000,00	2.000,00	2.100,00	
APPALTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE C.S.					
U 320	BOLIS	113.750,00	88.000,00	170.000,00	
MANUTENZ.MOBILI,ATTREZZ.,APPARECCHI E					
U 321	MACCHINARI	77.000,00	80.000,00	80.000,00	
MANUTENZ. STABILI E RISANAMENTO					
U 322	PERIODICO AMBIENTI	157.000,00	150.000,00	160.000,00	
U 323	MANUTENZIONE AGLI IMPIANTI FISSI	148.000,00	148.000,00	150.000,00	
U 324	MANUTENZIONE AGLI AUTOMEZZI	18.000,00	25.000,00	30.000,00	
U 325	MANUTENZIONE AI GIARDINI	31.600,00	20.000,00	37.000,00	
U 326	AAA	-	-	-	
U 341	TERAPIA OCCUPAZIONALE OSPITI	1.000,00	600,00	1.000,00	
U 342	SPESE RICREATIVE PER GLI OSPITI	55.000,00	55.000,00	55.850,00	
U 343	AAA	-	-	-	
FITTI FIGURATIVI SEDE DI VIA B. PELLEGRINO					
U 351	192 E P. PIAGGI	2.841,00	2.841,00	2.841,00	
U 352	FITTO SEDE DI VIA G. RENI	10.861,52	18.555,10	-	
RIMBORSI RETTE INDEBITE E DIFF. RETTE					
U 361	DGR 3904/2009	-	2.450,14	-	
U 362	SPESE STRAORDINARIE DIVERSE	-	827.475,61	-	
U 363	AAA	-	-	-	
U 381	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	105.012,14	105.012,14	115.836,78	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

BILANCIO DI PREVISIONE 2011
Euro

ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011
Euro

BILANCIO DI PREVISIONE 2012
Euro

NOTE

DIPONIBILITA' FINANZIARIA DERIVANTE DA
RECUPERO SOMME V/DIPENDENTI PER
FESTIVITA' INFRASETT.

U 383	TITOLO I^	-	1.000.000,00	-
		23.446.478,61	24.424.564,08	23.865.142,67

BILANCIO DI PREVISIONE 2012		BILANCIO DI PREVISIONE 2011	ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011	BILANCIO DI PREVISIONE 2012	NOTE
		Euro	Euro	Euro	
TITOLO II^a - USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI -					
U	601	-	-	-	
COSTRUZIONE II STRALCIO SEDE					
U	602	-	-	200.000,00	
SEDE DI VIA CITOLO DA PERUGIA					
U	603	-	-	-	
SEDE STORICA UFFICI AMMINISTRATIVI					
U	604	-	-	-	
SEDE PENSIONATO PIAGGI					
U	605	3.597.735,89	161.367,91	3.564.627,70	
PATRIMONIO FONDARIO I.R.A.					
U	606	-	-	200.000,00	
PATRIMONIO URBANO I.R.A.					
U	607	-	-	-	
PATRIMONIO DE CLARICINI					
U	608	-	97.000,00	-	
TITOLI DEL PORTAFOGLIO					
RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE					
U	621	-	-	-	
SELVAZZANO DENTRO					
U	622	-	-	-	
CENTRO SERVIZI TERRANEGRA - PADOVA					
ALLOGGI PROTETTI C.SO VITTORIO EMANUELE					
U	623	-	-	-	
-PADOVA-					
STRUTTURA ISTITUZIONALE IN COMUNE DI					
U	624	75.000,00	54.780,00	100.000,00	
ABANO TERME					
NUOVO EDIFICIO RESIDENZIALE IN COMUNE DI					
U	625	-	-	-	
SELVAZZANO D.					
U	701	-	-	-	
EREDITA' E DONAZIONI					
U	801	270.264,20	270.264,20	278.642,48	
ESTINZIONI DI PASSIVITA'					
U	802	-	4.259.253,27	-	
DISPONIBILITA' FINANZIARIA					
TITOLO II^a		3.943.000,09	4.842.665,38	4.343.270,18	

BILANCIO DI PREVISIONE 2012	BILANCIO DI PREVISIONE 2011		ASSESTAMENTO DEFINITIVO 2011		BILANCIO DI PREVISIONE 2012		NOTE	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
TITOLO III° - USCITE PER PARTITE DI GIRO -								
U 901	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00		
U 902	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
U 903	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00		
U 904	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00		
FONDO DI ROTAZIONE PER PERSONALE DI								
U 905	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
U 906	-	-	-	-	-	-		
U 907	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
U 908	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00		
U 909	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
U 911	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
U 912	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
U 913	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00		
U 914	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00		
U 915	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00		
U 916	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00		
U 917	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
U 918	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		
U 919	-	-	-	-	-	-		
TITOLO III^						12.609.000,00	12.614.000,00	12.619.000,00
TOTALE GENERALE						39.998.478,70	41.881.229,46	40.827.412,85

**ISTITUTO DI RIPOSO PER ANZIANI
PADOVA**

**RELAZIONE TECNICO CONTABILE
DEL
SEGRETARIO DIRETTORE GENERALE**

**BILANCIO DI PREVISIONE
DELL'ESERCIZIO
2012**

INDICE

1. Premessa

2. Quadro riassuntivo generale

3. Applicazione Avanzo presunto di Amministrazione

4. Parte Entrate -Titolo I° - Entrate effettive

5. Parte Uscite - Titolo I° - Uscite effettive

6. Bilancio Preventivo 2012 elaborato per voci aggregate

7. Riassunto Titolo II° e III°

1) PREMESSA

La presente premessa ricalca prevalentemente i concetti già espressi nella relazione che accompagnava il Bilancio Preventivo dell'anno 2011.

Infatti, le previsioni per l'anno 2012 tengono conto di un quadro economico nazionale e regionale dominato da una crisi tanto sotto il profilo del reddito quanto sotto quello degli investimenti.

Pertanto, questo quadro pessimistico, comporta sotto il profilo delle Entrate, la difficoltà per gli utenti di pagare le rette di ospitalità, il mancato aumento delle quote di rilievo sanitario da parte della Regione Veneto e la estrema difficoltà di vendere i beni immobili dell'Istituto per pagare i debiti contratti per gli investimenti già realizzati.

Pur in questo quadro così preoccupante l'IRA è riuscita a mantenere i requisiti essenziali della sua politica aziendale e cioè quella di rinnovare la proposta assistenziale, nonché quella di mantenere un livello adeguato dei servizi erogati. In effetti, appare come evento particolarmente importante l'entrata in funzione di Palazzo Bolis per i primi 80 posti letto, avvenuta nel giugno 2011.

Il Bilancio del 2012 tiene conto del completamento dell'occupazione graduale dei residuali 40 posti letto a partire dal prossimo aprile 2012, non appena interverrà la nuova Convenzione con l'ULSS 16 per le attività sanitarie, tuttora in sospeso.

Va ricordato che la struttura di Via Guido Reni è stata restituita nel luglio 2011 all'Istituto Configliachi.

Inoltre, poichè il Centro Servizi di Selvazzano è stato autorizzato con Decreto Regionale n. 345 del 7 dicembre 2011 per 120 posti residenziali (di cui 24 di 2^a livello) e un Centro Diurno per 30 utenti si prevede di avviare il nuovo centro a partire dal mese di settembre 2012.

Anche per il 2012 il Bilancio tiene conto del presunto risultato del 2011 che si attesta ad oltre € 1.110.000,00 realizzato con economie di spesa conseguite nel corso dell'esercizio. Tale importo è molto importante in quanto consente il raggiungimento del prescritto requisito del pareggio di Bilancio.

E' doveroso ricordare che l'aumento delle rette del 2011 è stato contenuto e la stessa considerazione va fatta per l'anno in corso in quanto è previsto un aumento dell'1,5% scaglionato in due momenti e cioè l'1% dal 1.1.2012 e lo 0,50% dal 1.7.2012.

Le rette di ospitalità per i non autosufficienti di intensità "media" non saranno aumentate, così come quelle del Centro Diurno "Casa Gidoni", eccetto il servizio di trasporto.

Inoltre il progetto di Bilancio tiene conto anche della mancata assegnazione delle impegnative di residenzialità per un gruppo di ospiti che mediamente si attesta a circa 16 utenti.

Quanto sopra ricordato fa riferimento agli aspetti finanziari del Bilancio.

Dobbiamo ora invece considerare gli aspetti organizzativi dell'Ente che per quanto riguarda l'organigramma aziendale dal 1° gennaio 2012 è intervenuta una modifica sostanziale poichè sono venuti meno 2 posti dirigenziali con modifiche a cascata anche sull'organizzazione degli uffici e dei servizi.

Nel corso del 2012 dovrà essere migliorato il sistema di rilevazione per centri di costo, che costituisce una modalità di organizzazione indispensabile ed inderogabile.

Infine lo stato previsionale non tiene conto della trasformazione dell'Ente per la fusione per incorporazione del R.I.A.B., la cui procedura amministrativa è stata avviata.

2) QUADRO RIASSUNTIVO GENERALE DEL BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012 (GESTIONE TITOLO I°- ENTRATE/USCITE EFFETTIVE)

Parte Entrata	2012	2011
- Applicazione Avanzo Pres. di Amministrazione	€ 1.093.000,00	1.049.950,00
- Entrate Patrimoniali	€ 833.896,32	777.194,92
- Entrate Assistenziali	€ <u>21.938.246,35</u>	<u>21.619.333,69</u>
	€ 23.865.142,67	23.446.478,61
	=====	=====

Parte Uscita

- Uscite Patrimoniali	€ 406.500,00	396.500,00
- Uscite Assistenziali	€ <u>23.458.642,67</u>	<u>23.049.978,61</u>
	€ 23.865.142,67	23.446.478,61
	=====	=====

3) APPLICAZIONE AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2011

La Legge sulle II.PP.A.B. contrariamente a quanto previsto dal Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali - Dlgs n. 267 del 18/8/2000 -, nulla prescrive circa l'impiego dell'Avanzo di Amministrazione applicato al Bilancio, per cui la destinazione dello stesso non è determinata a priori; è lasciato quindi alla prudenza degli Amministratori di assegnare l'erogazione, o a vantaggio della beneficenza oppure ad aumento del patrimonio. Tesi che sono state confermate dalla Commissione Superiore per l'Assistenza e la Beneficenza il 17/06/1908 e condivisa in dottrina (Gamberucci, Soardi e Paisio).

L'Avanzo presunto di Amministrazione applicato al Bilancio 2011 viene stabilito in Euro 1.093.000,00 e finanzia la parte corrente (Titolo I° - Uscite Effettive), comprese le maggiori spese per il funzionamento a pieno regime del Centro Servizi G.A. Bolis di Selvazzano previsto per il mese di agosto p.v..

L'Avanzo Presunto di Amministrazione al 31.12.2011, viene così determinato secondo i diversi criteri di analisi:

Criterio finanziario:

	Euro
Fondo di cassa presunto al 28.02.12	- 10.100.000,00
Residui attivi presunti al 28.02.12	+ 21.530.000,00
Residui passivi presunti al 28.02.12	- <u>10.320.000,00</u>
accertato al 31.12.2011	1.110.000,00
	=====

Criterio economico patrimoniale:

Avanzo di Amministrazione accertato al 31.12.2010	1.231.961,29 =====
Avanzo di Amm.ne applicato al Bilancio 2011	1.049.950,00 =====
Residuo Avanzo di Amministrazione non applicato	182.011,29
Avanzo applicato al Bilancio 2011 e non utilizzato	1.049.950,00
Presunto disavanzo di competenza dell'Esercizio 2011 (-)	121.961,29
presunto al 31.12.11	1.110.000,00 =====

4) PARTE ENTRATE - TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE

GESTIONE PATRIMONIALE (dal Cap. 21 al Cap. 41)

Le entrate previste rilevano un aumento rispetto alla previsione del precedente esercizio, poiché si tiene conto dell'adeguamento ISTAT dei canoni di locazione dei fabbricati da reddito. Sono inoltre previste le locazioni di quattro appartamenti della Palazzina G. Dal Zio di Selvazzano Dentro.

A memoria i crediti in sofferenza verso gli inquilini ammontano a € 12.361,50 al 31.12.2011.

GESTIONE ASSISTENZA

a) Rette di Ospitalità (Cap. 61)

Le entrate presunte al Cap. 61 "Rette di Ospitalità" ammontano a € 11.616.805,33 e sono così previste:

CONVIVENZE	P.LETTO PREV.	GETTITO
Centro Servizi B.Pellegrino	391	€ 7.961.203,84
Centro Servizi G.A. Bolis (con occupazione posti letto: 80 p.l. fino ad aprile; 90 p.l. da maggio, 100 p.l. da giugno; 110 p.l. da luglio, a regime da agosto 2012)	117	€ 2.093.667,61

Convivenza P. Piaggi

78

€ 1.561.933,88

Al Pensionato Piaggi, la cui ricettività complessiva è di 88 posti letto, ne vengono previsti mediamente occupati solo 78, stante il perdurare della carenza di domande di accoglimento.

b) Rette Centro Diurno Gidoni (Cap. 63)

Le entrate presunte per rette del Centro Diurno "Gidoni" sono state determinate in € 282.075,30 stimando le seguenti presenze settimanali sulla scorta dei dati del mese di gennaio 2012:

- 2 utenti 1gg la settimana;
- 9 utenti 2gg la settimana;
- 14 utenti 3gg la settimana;
- 2 utenti 4gg la settimana;
- 5 utenti 5gg la settimana;
- 13 utenti 6gg la settimana;
- 3 autosufficienti 3gg la settimana.

c) Rette Centro Diurno Montegrande (Cap. 64)

Le entrate presunte per rette del Centro Diurno "Montegrande" sono state determinate in € 30.450,00 stimando in numero di 10 le presenze medie giornaliere a decorrere dal 1° settembre 2012, data di apertura del Centro. Le rette applicate sono le stesse previste per il Centro Diurno "Gidoni".

A memoria i crediti in sofferenza verso gli assistiti ammontano a € 113.510,94 al 31.12.2011.

d) Quote di rilievo sanitario (Capp. 71-72-81-82-83)

Con l'occupazione a regime del C.S. Bolis di Selvazzano, la ricettività dell'Istituto per "non autosufficienti" sarà di 516 posti letto così distribuiti:

- n. 372 non autosufficienti di 1^a livello
- n. 144 non autosufficienti di 2^a livello

In sede di stesura del documento contabile si prevede prudenzialmente, tenuto conto dell'andamento occupazionale del 2011, che 16 posti letto saranno occupati da ospiti privi dell'impegnativa di residenzialità, ma in regime di "convenzionati".

Inoltre, stante la carenza di utenti nel R.U.R. di ospiti di 2^a livello, si prevede che tutti i posti del C.S. Bolis di Selvazzano (96 p.l. 1^a liv. e 24 p.l. 2^a liv.) saranno occupati da utenti di 1^a livello

Anche per l'anno corrente, a seguito del blocco dei contratti pubblici, si prevede che le quote di rilievo sanitario, stabilite dalla Regione Veneto, non subiranno alcun adeguamento in aumento.

Il gettito presunto viene così definito:

POSTI PREVISTI OCCUPATI DA OSPITI DI 1^ LIVELLO : N. 392 così ripartiti:

n. 378 ospiti con quote di rilievo sanitario

n. 2 ospiti con quote di cui al Decreto Dirigenziale n. 297/07

n. 5 ospiti convenzionati senza impegnativa di residenzialità

n. 7 ospiti autosuff. ad esaurimento (derivanti dalla trasformazione Tulipano 3^)

n. 392

Gettito stimato nell'anno 2012 € 6.571.096,00

POSTI PREVISTI OCCUPATI DA OSPITI DI 2^ LIVELLO : N. 116 così ripartiti

n. 105 ospiti con quote di rilievo sanitario intero

n. 11 ospiti convenzionati senza impegnativa di residenzialità

n. 116

Gettito stimato nell'anno 2012 € 2.152.080,00

Contributo regionale ospiti non autosufficienti Centro Diurno
Gidoni (presenza media giornaliera anno 2012 n. 26 utenti)

Gettito stimato nell'anno 2012 € 219.777,48

Contributo regionale ospiti non autosufficienti Centro Diurno
Montegrande (presenza media giornaliera di n. 8 utenti a
decorrere dal 1.09.2012)

Gettito stimato nell'anno 2012 € 22.392,00

Gettito complessivo stimato € 8.965.345,48
=====

e) Corrispettivi e rimborsi (dal Cap. 101 al Cap. 108)

La previsione al Cap. 101 del Centro Diurno "V. Pellecchia" di Via B. Pellegrino, 192, risulta in linea con quella dell'anno precedente.

Al Cap. 107 "Corrispettivi Bar interno e Trattoria Boccaccio" si rileva il maggior gettito del contratto di affitto del ramo d'azienda "bar interno" alla Società "La Specola" snc, il corrispettivo della Trattoria Boccaccio rimane invariato per il corrente anno stante le difficoltà economiche accertate.

La previsione del Cap. 108 "Recuperi vari" risulta incrementata rispetto a quella iniziale del 2011 sulla scorta del risultato dello stesso esercizio.

La voce in questione ricomprende anche i rimborsi INAIL (inabilità temporanea personale dipendente), i recuperi per i servizi accessori usufruiti dagli Ospiti paganti in proprio (servizio parrucchiera, farmaci, ecc.), il corrispettivo degli ospiti del Centro Diurno Gidoni che usufruiscono del servizio di trasporto e tutti i rimborsi relativi a somme oggetto di rivalsa.

f) Entrate varie (dal Cap. 121 al Cap. 143)

Al Cap. 122 "Rifusioni varie" è prevista una consistente diminuzione delle entrate per effetto della cessazione dei locali ad uso palestra del C.S. Beato Pellegrino all'ULSS n. 16, con effetto dal 1° gennaio 2012. Al Cap. 142 "Rimborsi servizi speciali da ULSS n. 16" è previsto un incremento pari all'aumento del tasso di inflazione programmato 2012 (da "Decisione di Finanza Pubblica 2011-2013"), come comunicato dall'ULSS 16 con nota prot. 102041 del 28.12.2011 e dall'aumento della ricettività dell'Istituto per la piena attivazione del C.S. Bolis a decorrere dal mese di agosto 2012.

g) Entrate straordinarie (dal Cap. 181 al 202)

Non sono previste entrate straordinarie per il corrente esercizio

TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI

Sulla scorta delle risultanze della gestione dell'esercizio 2011, l'ammontare dello Stato Attivo Patrimoniale - Categoria XI "Capitali esistenti in cassa per effetto di trasformazioni patrimoniali" - è determinato in € 4.257.449,37.

A tale disponibilità devono aggiungersi € 85.820,81 derivanti dall'incameramento dei depositi fiduciari di ospiti deceduti in data antecedente il 31.12.2009, senza che aventi diritto abbiano richiesto la restituzione di dette somme (D.C. n. 9 del 7 Febbraio 2012)

Tale disponibilità di complessivi € 4.343.270,18 viene iscritta al Bilancio di Previsione 2012,

TITOLO III° - PARTITE DI GIRO

Le previsioni dei vari capitoli sono in linea con quelle dell'esercizio precedente, tranne per il capitolo relativo ai depositi cauzionali fornitori. Il volume complessivo delle Entrate previste ammonta a € 12.619.000,00.

5) PARTE USCITE - TITOLO I° - USCITE EFFETTIVE

GESTIONE DEL PATRIMONIO

La "gestione patrimoniale" rileva sostanzialmente una spesa in linea con le previsioni dell'esercizio precedente.

GESTIONE ASSISTENZA

a) Compenso agli Organi (Cap. 61- 62)

Si confermano i compensi dell'Esercizio 2011.

b) Assegni al personale dipendente, lavoro autonomo ed assimilati (Cap. 81- 82-84)

Dotazione organica

E' prevista la seguente dotazione organica del personale per l'anno 2012 che comprende l'attivazione a regime del C.S. G.A. Bolis.

SETTORI	UNITA'
Dirigenza	n. 1,00
Segreteria/Organizzazione residenze	n. 11,50
Settore Risorse Umane	n. 5,67
Settore Economico Finanziario	n. 7,42
Settore Tecnico	n. 5,21
Settore Economato/Provveditrato	n. 4,00
Area Sociale/Accettazione	n. 6,66
Residenze assistenziali (Medico, Infermieri Prof., OAA e OASI)	
Pensionato Piaggi	n. 25,17
Residenza Rose I	n. 44,00
Residenza Rose II	n. 31,00
Residenza Mimose I	n. 45,50
Residenza Mimose II	n. 18,00
Residenza Tulipani I e II	n. 43,50
Residenza Tulipani III	n. 15,00
Residenza Fiordalisi I e II	n. 48,50
Residenza Fiordalisi III	n. 11,00
Residenza Bolis	n. 84,34
Casa Famiglia Gidoni	n. 2,83
Professionals e supporto	n. 26,01
Supplenze (Addetti assistenza, Infermieri)	n. 18,00
Servizi Generali (Cucina, lavanderia, officina, magazzino, supplenze economali)	n. 69,00

TOTALE GENERALE DOTAZIONE

n. 523.31

Rispetto la dotazione organica utilizzata nel 2011, rilevata a preconsuntivo, si registra un incremento di 19,23 unità così ripartite: + 1,63 area Amministrativa; + 1,00 Pens. Piaggi, +0,08 Centro Diurno Gidoni, +15,52 Servizio assistenziale non autosufficienti e + 1,00 Servizi tecnico ed economale.

Gli adeguamenti previsti in sede di determinazione della spesa complessiva del personale (capp. 81-82-84) sono calcolati, esclusivamente, sulla scorta dell'adeguamento della dotazione organica finanziata rispetto al precedente esercizio. Il calcolo del costo del personale tiene conto della progressiva occupazione dei 40 posti del Centro Servizi Bolis (10 posti in più al mese a decorrere dal 1° maggio) nel rispetto degli standard organizzativi regionali.

Anche per l'anno 2012 sono confermate, nel monte del salario accessorio le indennità da erogare al personale infermieristico, relative ai progetti "crisi infermieristica".

Per quanto riguarda le altre voci di spesa, i contributi previdenziali, assistenziali e assicurativi previsti a carico dell'Ente per il personale dipendente sono quelli di legge e non hanno subito alcuna variazione rispetto al 2011. Per l'anno 2012 sono state diminuite, rispetto al precedente esercizio, le poste delle voci relative al salario accessorio in quanto risultavano sovrastimate.

Complessivamente la previsione del costo del personale per l'anno 2012 è pari a Euro 16.481.019,39 che corrisponde percentualmente al 70,26% delle uscite assistenziali.

c) Centro servizi Terranegra – Padova (Cap. 91)

La previsione tiene conto dei costi sostenuti nello scorso esercizio aumentato del tasso di inflazione programmato. La spesa riguarda, principalmente, il canone da corrispondere alla Cooperativa per la gestione dei servizi di assistenza di base, di pulizie e di autista e le spese condominiali del Centro Civico.

d) Appalto servizi Centro Diurno Montegrande

La previsione tiene conto dell'attivazione del Centro Diurno a decorrere dal 1° settembre e per un totale di 100 giorni di apertura per l'anno 2012; si prevede l'estensione del contratto della Cooperativa che svolge attività al Centro Diurno Gidoni. La spesa indicata di € 45.000,00 è relativa al canone da corrispondere alla Cooperativa per la gestione dei servizi di assistenza di base (20 ore giornaliere) e di autista (4 ore giornaliere) con le stesse tariffe attualmente praticate al C.D. Gidoni..

d) Altri oneri per il personale (dal Cap. 101 al Cap. 108)

Le previsioni sono in linea con quelle dell'esercizio precedente.

e) Servizi speciali (dal Cap. 121 al Cap. 130)

Le previsioni sono in linea con i risultati accertati alla chiusura del precedente esercizio. Al Cap. 130 "Servizio vigilanza notturna e autista C.S. Bolis" è quantificata la spesa del servizio per l'intero anno a differenza dello scorso esercizio dove era prevista per il periodo giugno/dicembre.

f) Oneri tributari e spese generali di amministrazione (dal Cap. 141 al Cap. 145 e dal Cap. 161 al Cap. 171)

Al Cap. 141 "Ammortamento mutui - quota interessi -" è prevista la quota interessi per n. 2 rate del mutuo stipulato il 29.10.99 con il San Paolo - IMI S.p.a., ora B.I.I.S. Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo che ha finanziato parzialmente l'acquisizione delle quote sociali della Società "Casa per Cure Termali Salvagnini S.r.l."

Il Mutuo scadrà il 31.12.2014 e nel 2012 saranno corrisposte la 24^a e la 25^a rata.

Il Cap 145 "Servizio smaltimento rifiuti urbani" registra una diminuzione rispetto alla previsione 2011 a seguito di una più precisa determinazione delle tariffe applicate dall'Etra, Ente gestore del servizio in Comune di Selvazzano.

Al Cap. 166 "Sistema informativo" è prevista un'incremento delle spesa rispetto alla previsione del precedente esercizio per il pagamento delle rate di acquisto delle nuove procedure (giuridico/economica del personale e rilevazione presenze) e delle giornate di formazione del personale.

Gli altri Capitoli di spesa registrano un adeguamento all'indice Istat programmato per il corrente anno.

g) Spese per i beni di consumo (dal Cap. 181 al Cap. 253)

Le previsioni tengono conto dei dati a tutt'oggi noti sulla scorta dell'assestamento definitivo del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2011.

Un aumento percentuale consistente rispetto all'assestamento definitivo del precedente esercizio (+11,12%) si registra al Cap. 181 "Fornitura generi di vittuaria" dove alcuni prodotti sono aumentati di oltre il 20% rispetto a quelli praticati lo scorso anno.

Un aumento del 5,52%, rispetto alla previsione assestata, viene previsto al Cap. 253 "Acquisto presidi sanitari" a seguito dell'aumento dei prezzi e per i maggiori consumi conseguenti la piena occupazione dei posti letto del C.S. Bolis di Selvazzano.

h) Servizio riscaldamento e utenze (dal Cap. 261 al Cap. 284)

Gli stanziamenti di questi capitoli sono stati effettuati in base alle risultanze dei dati di assestamento del precedente Bilancio. Le previsioni oltre ad essere aggiornate all'indice Istat programmato per l'anno 2012 e alle stime trasmesse dall'Ufficio Tecnico.

Al Cap. 265 "Produzione energia termica C.S. BOLIS" sono previsti i consumi per l'intero anno a differenza dell'esercizio precedente dove erano stimati per un semestre.

i) Automezzi e trasporti (dal Cap. 301 al Cap. 304)

L'incremento della previsione rispetto al dato di assestamento definitivo del Bilancio riguarda le spese per carburanti e lubrificanti per effetto dell'aumento dei prezzi del carburante e le tasse proprietà automezzi e assicurazione. Sono inoltre previste le spese di carburante per l'attivazione del servizio di trasporto al C.D. Montegrande di S. Ivizzano D..

l) Manutenzioni (dal Cap. 320 al Cap. 325)

I capitoli delle manutenzioni rilevano il fabbisogno secondo una programmazione di massima dell'Ufficio Tecnico dell'Ente, che ha predisposto la seguente destinazione dei fondi per l'anno 2012:

Cap. 320 "Appalto servizi manutenzione C.S. Bolis"

manutenzione impianti elevatori	€	20.000,00
manutenzione impianti	€	150.000,00
	€	<u>170.000,00</u>

Cap. 321 "manutenzione mobili, attrezzature, apparecchi e macchinari"

manutenzione estintori e idranti	€	8.000,00
manutenzione attrezzature da cucina	€	7.000,00
manutenzione fotocopiatrici	€	25.000,00
manutenzione ausili	€	8.000,00
manutenzione apparecchi telefonici	€	6.000,00
materiale vario per riparazioni	€	26.000,00
	€	<u>80.000,00</u>

Cap. 322 "manutenzione stabili e risanamento periodico ambienti"

espurgo fosse biologiche	€	13.000,00
tendaggi (sostituzione tendaggi)	€	6.000,00
manutenzione porte e cancelli automatici	€	2.500,00
manutenzione a serramenti	€	2.500,00
manutenzione a pavimenti	€	3.000,00
smaltimento rifiuti speciali	€	10.000,00
risanamento ambienti (disinfestazioni)	€	23.000,00
sistemazione parcheggio esterno di via B. Pell. 192	€	45.000,00
materiale vario di consumo per manutenzioni	€	56.000,00
	€	<u>160.000,00</u>

Cap. 323 "manutenzione impianti fissi"

manutenzione impianti elevatori	€	35.000,00
manutenzione impianti lavanderia	€	20.000,00
manutenzione impianti antincendio sedi varie	€	15.000,00
manutenzione impianti condizionamento	€	5.000,00
manutenzione impianto telefonico	€	15.000,00
manutenzioni varie	€	60.000,00
	€	<u>150.000,00</u>

Cap. 324 "manutenzione automezzi" (riparazioni e revisioni)

€ 30.000,00

Cap. 325 "manutenzione giardini"(potatura alberi e sfalcio erba) € 37.000,00

m) Spese ricreative per gli Ospiti (dal Cap. 341 al Cap. 343)

La spesa stanziata è quella prevista per le normali attività di Istituto, affinate dall'esperienza e professionalità del personale addetto.

A titolo di esemplificazione si ricordano le attività musicali, culturali e di laboratorio.

n) Fitti figurativi e quote di ammortamento (dal Cap. 351 al Cap. 352)

Con la dismissione della Residenza di via G. Reni è cessata la corresponsione del canone d'affitto all'Istituto L. Configliachi di Padova.

o) Spese straordinarie, Fondo di riserva, varie (dal Cap. 361 al 382)

Il Fondo di riserva ordinario iscritto al Cap. 381 è di € 115.836,78 pari a circa lo 0,50% delle uscite effettive.

TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI

La disponibilità accertata in entrata per complessivi € 4.343.270,18 viene destinata a titolo previsionale:

- a) per € 200.000,00 per il saldo dei lavori di adeguamento alle norme antincendio della sede di via Citolo da Perugia;
- b) per € 200.000,00 per il finanziamento di lavori e/o incarichi relativi al patrimonio urbano;
- c) per € 278.642,48 al finanziamento delle due rate - quote capitale - in scadenza nel 2012 (13° anno) del mutuo relativo all'acquisto della partecipata Salvagnini Srl;
- d) per € 100.000,00 finanziamento delle presunte "perdite in formazione" della partecipata Salvagnini srl;
- e) per € 3.564.627,70 accantonati in attesa di impiego.

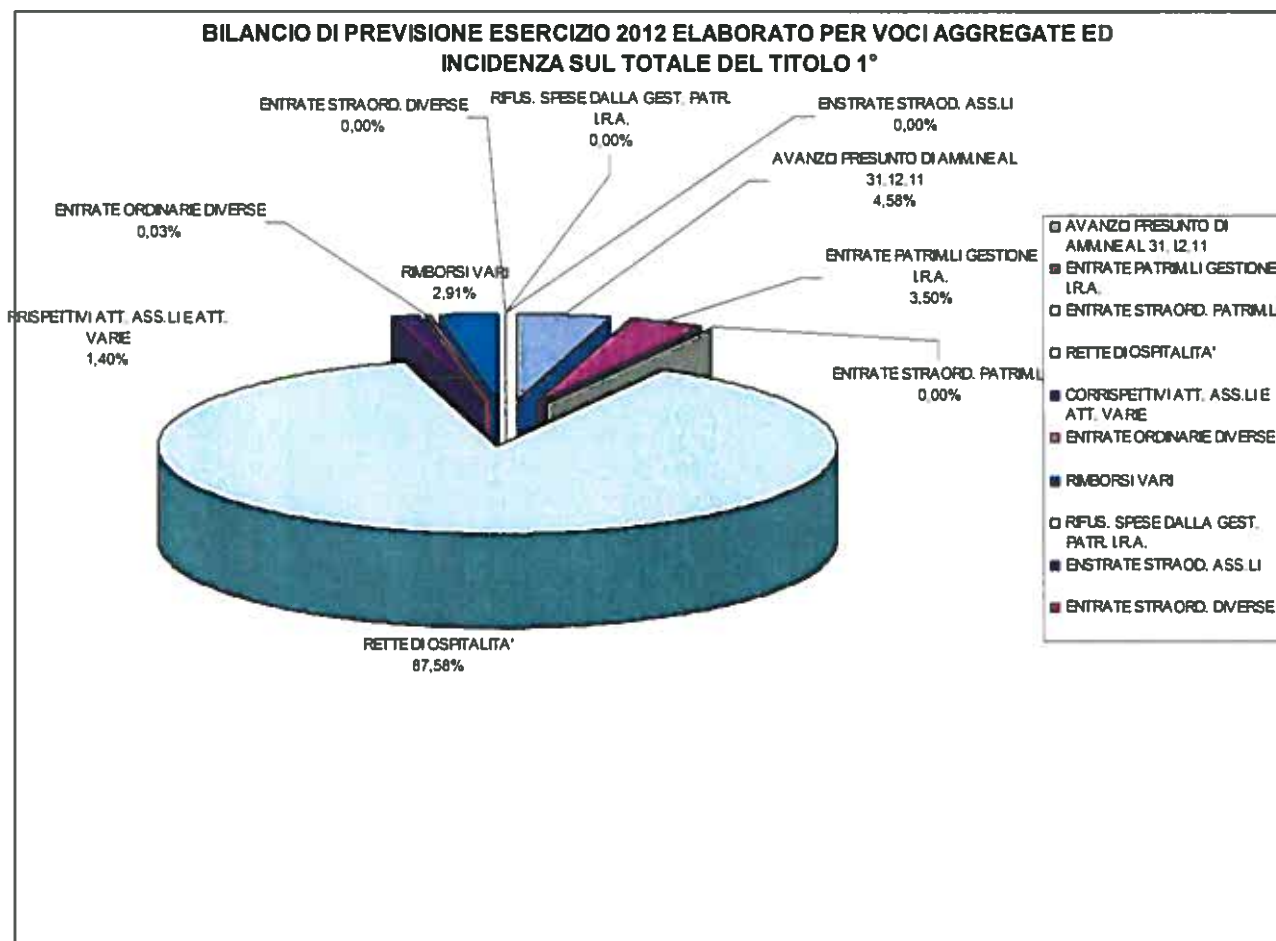
TITOLO III° - PARTITE DI GIRO

Il volume complessivo delle Uscite ammonta a € 12.619.000,00 ed è perfettamente in linea con le previsioni delle Entrate

6) BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2011 ELABORATO PER VOCI AGGREGATE ED INCIDENZA % SUL TOTALE DEL TITOLO I:

PARTE ENTRATE

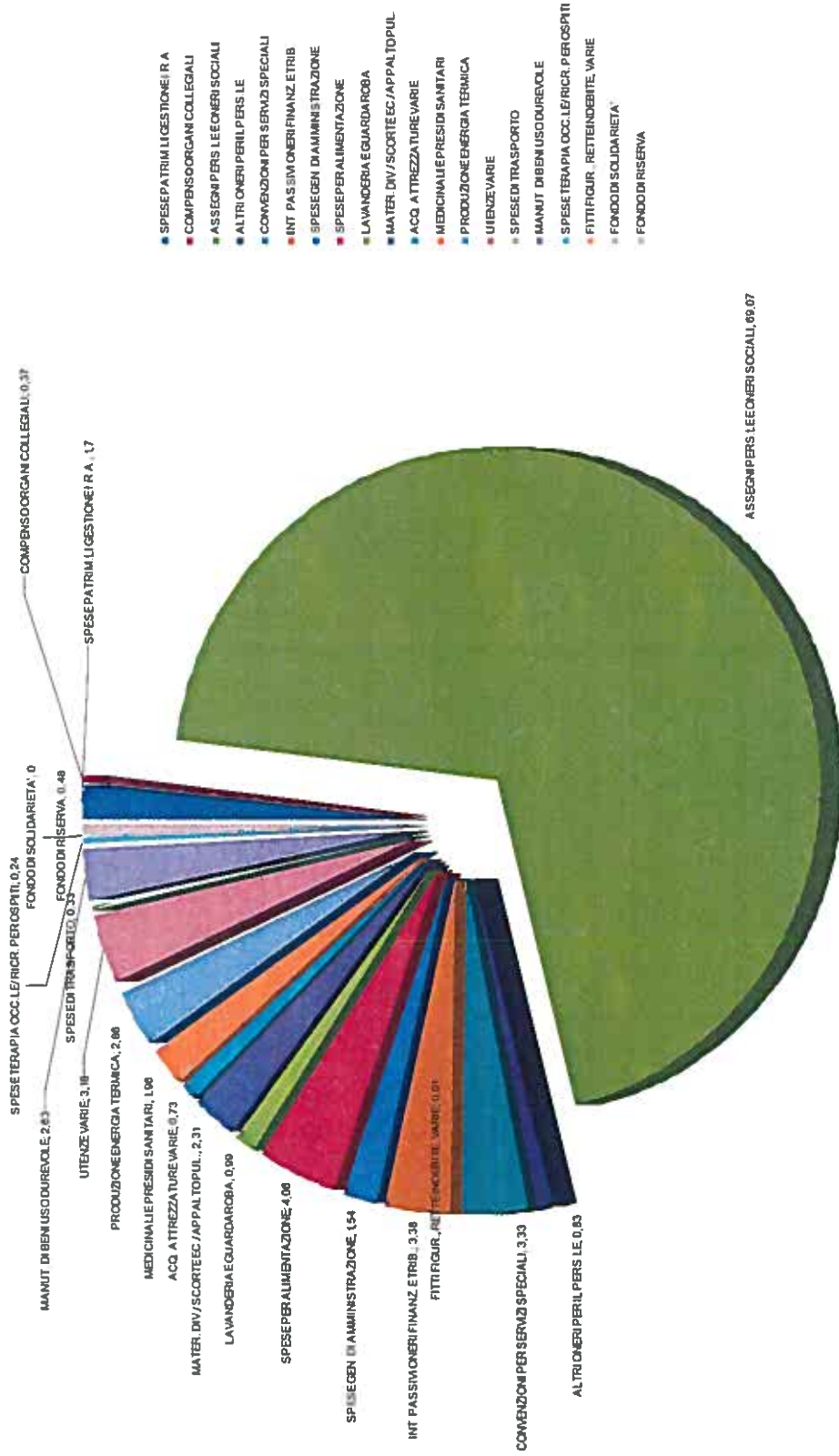
	PREV.2012	INC. %	PREV.2011	INC. %
AVANZO PRESUNTO DI AMM.NE AL 31.12.11	1.093.000,00	4,58	1.049.950,00	4,48
ENTRATE PATRIM.LI GESTIONE I.R.A.	833.896,32	3,50	777.194,92	3,31
ENTRATE STRAORD. PATRIM.LI	==	0,00	==	0,00
RETTE DI OSPITALITA'	20.900.676,11	87,58	20.598.458,49	87,85
CORRISPETTIVI ATT. ASS.LI E ATT. VARIE	334.467,24	1,40	303.710,20	1,30
ENTRATE ORDINARIE DIVERSE	7.500,00	0,03	37.000,00	0,16
RIMBORSI VARI	695.603,00	2,91	680.165,00	2,90
RIFUS. SPESE DALLA GEST. PATR. I.R.A.	==	0,00	==	0,00
ENTRATE STRAORD. ASS.LI	==	0,00	==	0,00
ENTRATE STRAORD. DIVERSE	==	0,00	==	0,00
TOTALE ENTRATE	23.865.142,67	100,00	23.446.478,61	100,00



PARTE USCITE

	PREV.2012	INC. %	PREV.2011	INC. %
SPESE PATRIM.LI GESTIONE I.R.A.	406.500,00	1,70	396.500,00	1,69
COMPENSO ORGANI COLLEGIALI	87.514,28	0,37	87.435,00	0,37
ASSEGNI PERS.LE E ONERI SOCIALI	16.481.019,39	69,06	16.326.699,45	69,63
ALTRI ONERI PER IL PERS.LE	197.150,00	0,83	181.500,00	0,77
CONVENZIONI PER SERVIZI SPECIALI	795.510,00	3,33	682.226,50	2,91
INT. PASSIVI ONERI FINANZ. E TRIB.	806.841,22	3,38	836.408,00	3,57
SPESE GEN. DI AMMINISTRAZIONE	367.700,00	1,54	399.350,00	1,70
SPESE PER ALIMENTAZIONE	969.400,00	4,06	952.100,00	4,06
LAVANDERIA E GUARDAROBA	237.320,00	0,99	238.835,00	1,02
MATER. DIV./SCORTE EC./APPALTO PUL.	550.560,00	2,31	548.900,00	2,34
ACQ. ATTREZZATURE VARIE	174.000,00	0,73	171.000,00	0,73
MEDICINALI E PRESIDII SANITARI	468.000,00	1,96	475.910,00	2,03
PRODUZIONE ENERGIA TERMICA	683.000,00	2,86	612.200,00	2,61
UTENZE VARIE	760.000,00	3,18	761.350,00	3,25
SPESE DI TRASPORTO	78.100,00	0,33	56.000,00	0,24
MANUT. DI BENI USO DUREVOLE	627.000,00	2,63	545.350,00	2,33
SPESE TERAP. OCC.LE/RICR. PER OSPITI	56.850,00	0,24	56.000,00	0,24
FITTI FIGUR., RETTE INDEBITE, VARIE	2.841,00	0,01	13.702,52	0,06
FONDO DI SOLIDARIETA'	-	0,00	-	0,00
FONDO DI RISERVA	115.636,78	0,48	105.012,14	0,45
TOTALE USCITE	<u>23.865.142,67</u>	<u>100,00</u>	<u>23.446.478,61</u>	<u>100,00</u>
	=====	=====	=====	=====

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2012 ELABORATO PER VOCI AGGREGATE ED INCIDENZA SUL TOTALE DEL TITOLO 1*



ASSEGNI PERS LEE ONERI SOCIALI, 69.07

7) RIASSUNTO TITOLO II° E III°

A) TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI

Totale Entrate	€.	4.343.270,18
-----------------------	-----------	---------------------

Totale Uscite	€.	4.343.270,18
----------------------	-----------	---------------------

B) TITOLO III° - PARTITE DI GIRO

Totale Entrate	€.	12.619.000,00
-----------------------	-----------	----------------------

Totale Uscite	€.	12.619.000,00
----------------------	-----------	----------------------

Padova, 1 marzo 2012
Prot. n. 1104

IL SEGRETARIO DIRETTORE GEN.LE
(f.to dott.ssa Sandra Nicoletto)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2012.

Il giorno 1° marzo 2012 alle ore 9.00 presso la sede amministrativa dell'Istituto di Riposo per Anziani in Piazzale Mazzini n. 14 si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente per l'esame del Bilancio di previsione, redatto per l'esercizio 2012. Assistono alla riunione il Segretario Direttore Generale dott.ssa Sandra Nicoletto ed il funzionario amministrativo p.i. Paolo Miozzo. Innanzitutto, il Collegio sottolinea, come per l'anno 2012 sia prevista l'attivazione a regime, per 120 posti letto, del Centro Servizi G.A. Bolis di Selvazzano Dentro. La dott.ssa Nicoletto e il signor Miozzo chiariscono ai revisori i singoli criteri adottati per la previsione delle Entrate e delle Uscite dell'esercizio 2012; tali criteri riflettono, tra l'altro, la gradualità dell'entrata a regime della struttura di Selvazzano fino alla totale occupazione dei posti letto disponibili e l'apertura, a partire dal mese di settembre, dell'annesso Centro Diurno Montegrande.

Al Bilancio di previsione 2012 viene applicato un Avanzo di amministrazione, presunto al 31.12.2011, di € 1.093.000,00 e l'applicazione dell'Avanzo consente di raggiungere il pareggio.

Al termine dell'esame del documento di Bilancio, della Relazione tecnico contabile e di ogni altro documento utile predisposto dal Settore Economico Finanziario, il Collegio redige la propria Relazione accompagnatoria, qui di seguito riportata.

Prospetto di sintesi del documento di Bilancio.

Parte Entrate

Avanzo di Amm.ne presunto applicato	€	1.093.000,00
Titolo I° - Entrate Effettive	€	22.772.142,67
Titolo II° - Entrate per Movim.Capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Entrate per Partite di Giro	€	<u>12.619.000,00</u>
Totale	€	40.827.412,85
		=====

Parte Uscite:

Titolo I° - Uscite Effettive	€	23.865.142,67
Titolo II° - Uscite per Movim. Capitali	€	4.343.270,18
Titolo III° - Uscite per Partite di Giro	€	<u>12.619.000,00</u>
Totale	€	40.827.412,85
		=====

In particolare, il quadro riassuntivo del Titolo I° Entrate/Uscite effettive può essere così rappresentato:

Avanzo di Amm.ne presunto applicato	€	1.093.000,00
Entrate assistenziali	€	21.937.746,35
Uscite assistenziali	€	<u>23.442.301,45</u>
Saldo gestione assistenziale	€	-1.504.555,10
Entrate Patrimoniali	€	833.896,32
Uscite Patrimoniali	€	<u>406.500,00</u>
Saldo gestione patrimoniale	€	427.396,32

Entrate finanziarie	€	500,00
Uscite finanziarie	€	<u>16.341,22</u>
Saldo gestione finanziaria	€	- 15.841,22
	Saldo gestioni	€ <u>-1.093.000,00</u>
A pareggio €	===	=====

A questo punto, il Collegio evidenzia quanto segue:

- l'Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 viene stimato in € 1.110.000,00; per effetto dell'applicazione al Bilancio di previsione 2012 dell'importo di € 1.093.000,00 a copertura del disavanzo di competenza, residuano € 17.000,00;
- è previsto un aumento delle rette di ospitalità nella misura del 1% dal 1° gennaio e di un ulteriore 0,50% dal 1° luglio, ad eccezione di talune rette pregresse, considerate come "diritti acquisiti", per le quali sono previsti aumenti in misura superiore e differenziata;
- non è previsto alcun aumento della tariffa del contributo regionale per la quota di rilievo sanitario 2012, rispetto alla quota riconosciuta nel 2011;
- la dotazione organica prevede il finanziamento di n. 523,31 unità;
- la previsione di aumento del costo del personale, rispetto all'ultimo assestamento del 2011, è di Euro 674.970,98; tale importo include unicamente l'incremento della dotazione organica e beneficia ancora degli effetti del D.L. 78/2010. Le spese per il personale rappresentano il 70,26% delle uscite effettive.
- il totale delle ore di ferie non usufruite dal personale registra, per l'anno 2011, un decremento di 1254,85 ore.

E' opportuno precisare che al Bilancio di previsione 2012 non è allegato il Programma Triennale 2012/2014 comprendente l'Elenco annuale dei lavori pubblici; infatti il Coordinatore dell'Ufficio Tecnico, arch. Amos Cilloni, conferma non essere previsti lavori per i quali si disponga, ad oggi, dei relativi progetti; del resto l'Ente continua ad essere impegnato nella realizzazione dei programmi già deliberati in anni precedenti.

Il Collegio, con riferimento all'entrata a regime della nuova sede di Selvazzano, raccomanda di operare, nei fatti, un rigoroso controllo di tutte le spese della gestione assistenziale, con l'obiettivo primario di garantire la copertura delle spese correnti con le entrate correnti. Particolare attenzione deve essere riservata all'organizzazione e alla produttività del lavoro e devono essere adottati tutti gli strumenti idonei a conseguire economie di gestione, pur mantenendo la tradizionale qualità dei servizi dell'Ente.

In tale ottica il Collegio condivide l'orientamento del Segretario Direttore Generale di implementare nel 2012 il sistema di rilevazione per Centri di costo e invita gli Uffici competenti ad avviare un apposito progetto di revisione della spesa.

In conclusione, i Revisori prendono atto che il Bilancio di previsione 2012 è redatto dal Settore economico finanziario dell'Ente nel rispetto dei principi e dei regolamenti contabili dettati dalle norme di legge e dalle regole di buona amministrazione. Pertanto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di previsione 2012.

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott.ssa Tiziana Vitacchio

f.to Rag. Maurizio Fabris

f.to Dott. Riccardo Franco

Protocollo n° 1291

D.C. n. 16 del 7/03/2012

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
BEDIN

I CONSIGLIERI
BELLON
CIARDULLO
LEBAN
NORBIATO
ROSSATELLI
ZOPPELLO

IL SEGRETARIO DIRETT. GEN.
NICOLETTO SANDRA

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo dell'Istituto il giorno 29 MAR, 2012 rimanendovi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art.124 del Decreto Leg.vo 18.8.2000, n. 267, e cioè a tutto il 12 APR, 2012.

IL SEGRETARIO DIRETT. GEN.
f.to Nicoletto

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione E' DIVENUTA ESECUTIVA, ai sensi dell'art. 134 del Decreto Leg.vo n. 267/2000, 3° comma, il giorno 7 APR, 2012 (10 gg. dalla pubblicazione)

IL SEGRETARIO DIRETT. GEN.
f.to Nicoletto

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione E' DIVENUTA ESECUTIVA, ai sensi dell'art. 134 del Decreto Leg.vo n. 267/2000, 4° comma, il giorno _____

IL SEGRETARIO DIRETT. GEN.
.....

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Data _____

IL SEGRETARIO DIRETT. GEN.
.....