

AltaVita-Istituzioni Riunite di Assistenza-I.R.A.

P A D O V A

COPIA

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n. **7**

Anno **2020**

Questo giorno di **GIOVEDÌ 27 FEBBRAIO 2020** alle ore **18.00** presso la sala adunanze dell'Istituto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente mediante regolare invito in data **20 FEBBRAIO 2020** n. **0000795** 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	Assenti
INCASTRINI FABIO	Presidente	X	
BENETOLLO GIANFRANCESCO	Consigliere	X	
BOTTAZZO ALESSANDRA	Consigliere	X	
BUZZANCA NUNZIATINA	Consigliere	X	
MUNARO VALENTINA	Consigliere	X	
PANIZZOLO LORENZO	Consigliere	X	
SCARPATI LUIGI	Consigliere	X	

Assiste il Segretario Dirett. Generale: **NICOLETTO SANDRA**

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

OGGETTO

APPROVAZIONE BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020, DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA 2020-2022, RELAZIONE SUL PATRIMONIO E PIANO DI VALORIZZAZIONE E RELATIVI ALLEGATI, PIANO DEGLI INVESTIMENTI.

Presenziano alla trattazione dell'argomento i Revisori dei Conti Dott. Luigi Barbieri e Dott.ssa Tiziana Pradolini.

Su proposta del Presidente Dott. Fabio Incastrini.

IL CONSIGLIO

PREMESSO che il Consiglio di Amministrazione, secondo quanto disposto dall'art. 10 della DGRV 780/2013, deve approvare entro il termine massimo del 28 febbraio i seguenti atti di programmazione:

- 1) il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2020 a cui devono essere allegati la relazione del Segretario/Direttore e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- 2) il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
- 3) la relazione del patrimonio e il piano di valorizzazione;

PREMESSO altresì che anche gli ultimi due documenti programmatici citati devono essere accompagnati dalla relazione prodotta dal Collegio dei Revisori, secondo quanto previsto dall'art. 4 della DGRV citata;

RICORDATO che il Consiglio di Amministrazione ha autorizzato l'esercizio provvisorio con provvedimento n. 75 del 19/12/2019, come previsto dall'art. 10 co. 2 della DGRV 780/2013;

RICHIAMATA la delibera n. 2 del 21/1/2020 "Atti di Programmazione di cui all'art. 4 della DGR 780/2013 - Avvio lavori";

PRESO ATTO che gli uffici dell'Ente hanno elaborato gli atti di programmazione seguendo le disposizioni esecutive dettate dalla Regione Veneto con DGRV 780/2013 allegato A);

ESAMINATA la Relazione del Segretario - Direttore Generale che fornisce informazioni dettagliate sulla realizzazione delle linee strategiche di sviluppo dell'Istituto, definite dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 2 del 21/1/2020 e, inoltre, indica analiticamente i criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche, come previsto dall'art. 8 della DGRV citata;

ESAMINATA altresì la Relazione sul patrimonio e il piano di valorizzazione che illustra il patrimonio immobiliare dell'Ente;

CONSIDERATO che Il Bilancio Economico di Previsione dell'Esercizio 2020 tiene conto dei fatti di gestione che sono programmati nel Piano Annuale 2020 e Triennale 2020-2022 dei Lavori Pubblici, approvato al precedente punto all'ordine del giorno dell'odierna seduta, e nel Piano degli Investimenti per l'anno 2020;

DATO ATTO che tutti gli atti in approvazione sono stati oggetto d'esame da parte del CdA nella seduta del 27/1/2020 e trasmessi al Collegio dei Revisori in data 28/01/2020;

VISTO il risultato della gestione previsto per l'Esercizio 2020 che risulta essere pari a 242.514,72, al netto degli ammortamenti sterilizzabili;

ACQUISITA la Relazione del Collegio dei Revisori agli atti di programmazione dell'Esercizio 2020 di Altavita-I.R.A. pervenuta in data 19/2/2020;

RICHIAMATO l'art. 8 della L.R. 23 novembre 2012, n. 43;

RICHIAMATA la DGRV 780 del 21/5/2013;

DOPO esauriente discussione;

con voti unanimi, favorevolmente espressi nei modi di legge

DELIBERA

1. di approvare i seguenti atti programmatici che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - a) il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'esercizio 2020 e relativi allegati;
 - b) il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2020-2022;
 - c) la relazione sul patrimonio e il piano di valorizzazione.
2. di prendere atto dell'allegata Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
3. di dare atto che eventuali variazioni al Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'esercizio 2020 devono essere approvate dal Consiglio di Amministrazione, previo parere dei Revisori dei Conti, nel rispetto del principio del pareggio di bilancio, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 11 dell'allegato A alla DGR 780/2013;
4. di dichiarare altresì a voti unanimi favorevoli immediatamente esecutivo il presente provvedimento.

Allegato A2 - Bilancio economico annuale di previsione esercizio 2020		Bilancio di esercizio 2018 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2019 (B)	Bilancio di previsione esercizio 2020 (C)	DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		20.540.512	20.653.440	21.095.013	441.573
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				-	-
3) Contributi in conto esercizio		80.501	45.000	45.000	-
4) Contributi in conto capitale		2.716.788	2.400.878	2.502.632	101.754
5) Altri ricavi e proventi					
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE		23.337.801	23.099.318	23.642.644	543.326
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		626.445	632.500	719.300	86.800
7) Costi per servizi		7.611.408	7.864.419	8.704.032	839.613
8) Costi per godimento beni di terzi		19.432	20.000	34.000	14.000
9) Costi del personale		13.025.931	13.176.498	12.478.463	698.035
a) Salari e stipendi		10.072.519	10.167.678	9.657.983	509.695
b) Oneri sociali		2.860.431	2.807.982	2.668.293	139.689
c) Trattamento di fine rapporto					
d) IRAP metodo retributivo		48.819	81.143	76.352	4.791
e) Altri costi		44.162	119.695	75.836	43.859
10) Ammortamenti e svalutazioni		802.244	773.032	828.642	55.610
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali		5.767	8.340	9.882	1.542
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali		787.487	764.692	818.761	54.069
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide		8.990			
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		6.636			
12) Accantonamenti per rischi					
13) Accantonamenti diversi					

14) Oneri diversi di gestione		488.326	464.237	477.750	13.513
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE		22.580.421	22.930.686	23.242.188	311.502
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		757.380	168.632	400.457	231.825
15) Proventi da partecipazione					
16) Proventi finanziari		696	510	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari		9.480	20.000	500	10
				21.000	1.000
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA		8.784	19.490	20.500	1.010
18) Rivalutazioni					
19) Svalutazioni		98.357	79.000	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		98.357	79.000	79.000	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		650.239	70.142	300.957	230.815
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate		620.092	605.000	620.000	15.000
21) Utile (perdita) di esercizio		30.147	534.858	319.043	215.815
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012					
Ammortamenti sterilizzabili art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi			583.258	-	-
Pareggio di bilancio		30.147	48.400	561.558	21.700
				242.515	sterilizz.maggiore d



AltaVita

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA
IRA



**RELAZIONE
DEL
SEGRETARIO DIRETTORE
GENERALE**

REDATTA AI SENSI ART. 8
ALLEGATO A - DGR N. 780 DEL 21 MAGGIO 2013
*DISPOSIZIONI ESECUTIVE DELL'ARTICOLO 8
DELLA LEGGE REGIONALE 23 NOVEMBRE 2012, N. 43*

ESERCIZIO 2020



RELAZIONE

Premessa

Ad ogni esercizio, come si evince dall'art. 4 dell'allegato A alla D.G.R. n. 780/2013, che dà attuazione alla normativa sopra citata, il Consiglio di Amministrazione approva i seguenti atti:

1. il bilancio economico annuale di previsione, con allegate la relazione del Segretario Direttore Generale e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
2. il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
3. la relazione del patrimonio e piano di valorizzazione,

con allegata la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti relativa agli atti di cui ai punti 2 e 3.

L'art. 5 dell'allegato A alla DGR 780/2013 dispone che il Bilancio economico annuale di previsione sia redatto in conformità all'allegato A2 e che debba indicare le previsioni dei ricavi e dei costi formulate in base al principio della competenza economica.

L'art. 8, inoltre, prevede che la relazione del Segretario/Direttore Generale fornisca indicazioni in merito:

- alla realizzazione delle linee strategiche di sviluppo dell'IPAB definite dal Consiglio di amministrazione;
- i criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare la futura gestione, alla luce delle direttive adottate dal Consiglio di Amministrazione con la Deliberazione n. 2 del 21 gennaio 2020.

La struttura di B.E.A.P. che viene proposta per l'approvazione tiene conto dei fatti di gestione che sono programmati nel Piano Annuale 2020 e Triennale 2020-2022 dei LL.PP. e nel Piano degli Investimenti per l'anno 2020, per i quali si rinvia agli allegati A) e B).

Il Piano di Valorizzazione è stato aggiornato alla luce dei fatti amministrativi rilevati contabilmente nel corso dell'Esercizio 2019.

Linee strategiche

AREA SOCIO-ASSISTENZIALE - SANITARIA

A) Nuovo Piano di Zona quinquennio 2020 - 2024

Nella prossima primavera l'Unità Locale Socio Sanitaria n. 6 "Euganea" avvierà i lavori per la redazione del primo Piano di Zona della nuova Azienda dopo la fusione delle ex ULSS n. 15, 16 e

17. In quella sede l'Istituto chiederà l'integrazione dei posti dei due Centri Diurni, elevando l'attuale ricettività di entrambi da n. 30 a n. 40.

b)“Cohousing Gidoni: servizi integrati sul territorio” .

Nel corso del 2019 sono stati avviati i contatti con la Fondazione Zancan di Padova per condividere criteri e metodi di avvio della predetta iniziativa. Sono stati contattati alcuni inquilini del Centro “Civita” di Via Mons. Fortin, constatando un certo timore da parte degli stessi a partecipare al progetto.

Nel corso del corrente anno verranno coinvolti i medici di medicina generale per reclutare un numero minimo di aderenti, affinché il progetto possa decollare.

Il ruolo della Fondazione Zancan sarà quello di dare contenuti scientifici alle attività che verranno realizzate.

Si ricorda che il progetto prevede l'erogazione dei seguenti servizi: servizio pasti a domicilio, servizio infermieristico, servizio lavanderia e ginnastica-attività motorie presso il complesso residenziale “Civita”, comprendente un nucleo di 57 alloggi protetti e un Centro Diurno per 30 persone anziane non autosufficienti.

L'utente può continuare, in tal modo, a mantenere le consuete relazioni con i propri cari e il proprio ambiente familiare; può proseguire nelle proprie abitudini godendo di un'appropriata e costante gestione delle necessità assistenziali e delle disabilità di cui soffre.

Lo scopo dell'iniziativa è, pertanto, sviluppare una diffusione nel territorio dei servizi di AltaVita-IRA in favore delle persone anziane. Detta finalità è stata condivisa con il Comune di Padova in occasione della sottoscrizione della convenzione locativa, rinnovata per altri 10 anni e per 27 alloggi protetti, allo scopo di contenere l'emergenza abitativa da una parte e, dall'altra, l'estensione e la riqualificazione del proprio intervento a favore delle persone anziane.

c)“Caffè Alzheimer - incontrarsi per ritrovarsi”.

AltaVita-IRA prevede di organizzare, anche per l'anno 2020, incontri mensili presso i due Centri Diurni “Casa Famiglia Gidoni” di Padova e “Monte Grande” di Selvazzano Dentro finalizzati a fornire informazioni, risposte, chiarimenti, suggerimenti, ascolto e sostegno ai familiari, alle persone anziane affette da demenza e a tutte le persone sensibili a tali problematiche. Gli incontri sono tenuti da personale specializzato: medico geriatra, psichiatra, assistente sociale, logopedista, esperta in scienze motorie, operatore socio-assistenziale, psicologo, educatrice e un componente del Comitato Etico.

Il progetto ha l'obiettivo di sostenere le persone anziane affette da morbo di Alzheimer e le loro famiglie nel decorso della malattia. La maggiore conoscenza della malattia e il supporto da parte di

personale specializzato dell'Ente consentirà una migliore gestione della persona anziana malata all'interno dell'ambito familiare.

d) Carta dei servizi

L'Ente nell'ambito delle sue attività assistenziali e dei percorsi di cura degli Ospiti intende applicare, laddove necessitano, le "cure palliative", concentrandosi a tutti i livelli sull'eliminazione delle sofferenze dovute sia al dolore fisico che psichico.

e) Cartella socio-sanitaria informatizzata

L'attività ha subito un ritardo nel corso dell'anno 2019 a causa della mancanza di idonea infrastruttura interna al C.S. "Beato Pellegrino", con particolare riferimento ai requisiti minimi in materia di privacy ai sensi del Regolamento UE n. 679/2016. Tuttavia la cartella informatizzata è stata sviluppata ed applicata nell'ambito della Residenza Fiordalisi primo piano sostituendo già quella cartacea e si stima, nei primi mesi dell'anno, l'estensione della stessa ai nuclei Fiordalisi secondo e terzo piano.

f) Complesso Edilizio Piaggi

Si ricorda che dal 15 aprile 2019 è iniziata l'attività di Casa Vacanze "Al Carmine".

Il Pensionato Piaggi purtroppo continua a soffrire di carenza di persone anziane autosufficienti interessate ad essere accolte in una struttura residenziale e in considerazione di ciò, AltaVita-IRA ha ritenuto opportuno conferire un incarico al Prof. Gianpiero Dalla Zuanna, Ordinario del Dipartimento di Scienze Statistiche dell'Università di Padova per la realizzazione di un progetto di studio dal titolo "Presente e futuro degli anziani di Padova" allo scopo di compiere un'analisi sull'evoluzione demografica della popolazione anziana residente a Padova nei prossimi decenni.

Lo studio consentirà all'Ente di indirizzare le proprie decisioni sul futuro del Pensionato Piaggi.

g) Attività aperte al territorio

Si ricorda che nel 2019 AltaVita-IRA ha gestito un percorso formativo, in due edizioni, sull'invecchiamento attivo, destinato ai familiari degli Ospiti e dipendenti dei due Centri Servizi "Beato Pellegrino" e "G.A. Bolis".

Nel 2020 l'iniziativa continuerà in partnership con il Comune di Padova - Servizi Sociali.

Sono in programma alcune iniziative da parte del Comitato Etico di AltaVita-IRA rivolte alla cittadinanza, i cui contenuti sono in corso di definizione. Mentre la Direzione sta programmando alcune iniziative nell'ambito di "Padova capitale europea del volontariato 2020", coinvolgendo le scuole e alcune associazioni di volontariato, con l'obiettivo primario di sensibilizzare la comunità padovana sui temi dell'invecchiamento, nonché quello di promuovere una cittadinanza attiva.

Altra iniziativa da proporre per il 2020 è quella di un servizio di manutenzione a domicilio, perché spesso l'anziano non ha le disponibilità, né l'energia per provvedere ai piccoli lavori di casa. Tale progetto è finalizzato al miglioramento della rete dei servizi, nell'ambito dell'assistenza domiciliare svolta dal Comune di Padova. Tale progetto potrebbe essere finanziato in parte da una Fondazione bancaria.

Da ultimo, verranno avviate iniziative per ricordare i 200 anni di fondazione dell'Istituto che si compiranno nel 2021.

h) Comunicazione

Nell'anno 2019 si è ravvisata la necessità, viste le numerose iniziative formative e culturali proposte da AltaVita-IRA ai familiari, ai dipendenti e alla cittadinanza, di costituire un Gruppo di lavoro sulla "comunicazione" e con delibera del Segretario/Direttore Generale n. 321 del 22 ottobre è stato costituito.

Il Gruppo è coadiuvato da un esperto di comunicazione e da un giornalista, quest'ultimo membro del Comitato Etico di AltaVita-IRA.

A dicembre 2019 è uscita la prima newsletter che riassume articoli a contenuto scientifico, informativo e divulgativo delle attività assistenziali, eventi formativi diretti al personale dipendente e attività ludico-ricreative rivolte agli ospiti e loro familiari.

La newsletter è stata diffusa sul territorio in formato cartaceo e digitalmente sul sito web dell'Ente e sui social.

Per l'anno 2020 ci si propone di continuare con le attività avviate nel corso del 2019, promuovendo tutte le iniziative rivolte al territorio.

Da subito, in occasione del Bicentenario di fondazione dell'Ente verrà proposto a breve un nuovo Logo per la carta intestata dell'Istituto.

AREA RISORSE UMANE

Nel 2019 l'Amministrazione ha conferito a una società di consulenza l'incarico per l'analisi dei processi e delle risorse umane impiegate nel settore amministrativo. I lavori sono durati più di sei mesi e si sono conclusi nello scorso mese di dicembre. Nei primi mesi dell'anno verranno presentati i risultati e le proposte di miglioramento al Consiglio di Amministrazione.

E' continuata per tutto l'anno 2019 la carenza di personale Medico, Infermieristico e di Addetto all'assistenza. Le selezioni pubbliche finalizzate al reclutamento del predetto personale sono state n. 18.

Il turn over del personale impiegato nell'area assistenziale è stato il seguente:

PERSONALE MEDICO

Il personale medico è stato interessato da un turn over pari al 125%.

Complessivamente, si sono verificate 10 assunzioni e 9 cessazioni.

Le 10 assunzioni sono relative a personale che ha prestato servizio con contratto di lavoro autonomo, ed è stato impegnato nella sostituzione del personale a tempo indeterminato assente per vari motivi, nella copertura dei turni di guardia infrasettimale e festiva, notturna e diurna. Questo personale è stato caratterizzato da 7 cessazioni.

Nel corso dell'anno l'organico del personale di ruolo è stato di 8 medici, 2 dei quali sono cessati in corso d'anno. Si aggiunge un medico, assunto con contratto a tempo determinato, che ha prestato servizio per tutto l'anno 2019.

PERSONALE INFERMIERISTICO (con esclusione del personale infermieristico coordinatore)

Il tasso di turn over del personale infermieristico è stato pari al 62,50%.

Complessivamente, l'Ente ha sostenuto 4 nuove assunzioni di personale dipendente e 16 mediante utilizzo di contratti di somministrazione di lavoro; 9 cessazioni/trasferimenti di personale dipendente e 14 del personale assunto con contratto di somministrazione.

È doveroso evidenziare che, tra quelle sopra indicate, 2 cessazioni sono legate al processo di esternalizzazione del servizio infermieristico presso il Pensionato Piaggi e 3 sono relative a personale a tempo indeterminato risultato vincitore di concorso presso un altro ente pubblico.

Il personale a tempo indeterminato è stato di 32 persone di cui 7 sono cessate in corso d'anno.

PERSONALE ASSISTENZIALE (OAA)

Il personale assistenziale ha visto un tasso di turn over pari al 34,03%.

Le assunzioni sono state complessivamente 38 di personale dipendente e 11 di personale con contratto di somministrazione di lavoro. A fronte di questi dati, le cessazioni sono state 48 per il personale dipendente e 14 per il personale somministrato.

Anche in questo caso è necessario considerare che 14 posti di addetto all'assistenza sono cessati/trasferiti per effetto della procedura di affidamento all'esterno del servizio assistenziale del Pensionato Piaggi.

Il personale a tempo indeterminato, in particolare, è stato interessato da 10 assunzioni a seguito dell'espletamento del concorso pubblico, e da 20 cessazioni per pensionamento o perché vincitori di concorso presso altro ente.

Sono stati avviati dei contatti con Direzione Sanitaria dell'Azienda ULSS 6 "Euganea" per fronteggiare la carenza di personale medico, che se persisterà anche per il corrente anno, AltaVita-IRA sarà costretta a chiedere la modifica del vigente accordo sottoscritto per l'erogazione delle prestazioni sanitarie e socio-sanitarie.

AREA TECNICA

Nel corso del mese di gennaio 2020 sono stati assunti n. 2 Funzionari nell'ambito dell'Ufficio Tecnico. Queste nuove forze consentiranno di fronteggiare con maggiore solerzia le numerose attività procrastinate da tempo, quali: sistemazione dell'atrio di ingresso del C.S. "Beato Pellegrino", realizzazione di almeno due interventi di miglioramento degli spazi presso le Residenze della predetta struttura, affidamento dei servizi tecnici relativi al primo stralcio lavori del C.S. "Beato Pellegrino"- piano seminterrato e relativa gara di appalto di esecuzione dei lavori.

A ciò faranno seguito in parallelo numerose attività dello stesso Settore attinenti la gestione del patrimonio, quali: lottizzazione Area del "Basso Isonzo", ristrutturazione dell'ex appartamento obiettori e bar della palazzina di Via S. G. da Verdara a Padova.

Dovranno, inoltre, essere garantite tutte le attività necessarie al buon funzionamento e ai requisiti di legge di tutte le strutture assistenziali.

Tutto ciò premesso, di seguito si passa ora ad illustrare il documento contabile.

Si precisa che, rispetto ai dati indicati nella DC 76 del 19/12/2019, i valori riportati nella colonna denominata "Preconsuntivo 2019" sono stati aggiornati alla data del 23/1/2020, con le registrazioni eseguite nel periodo 30/11/2019 - 23/01/2020, secondo il principio della competenza economica.

Analisi "Valore Produzione"

A1 – Ricavi delle vendite e delle prestazioni

€ 21.095.012,63

		BEAP 2019	PRECONS. 2019	BEAP 2020
A1	Ricavi delle vendite e prestazioni attività caratteristica	20.653.439,65	20.914.108,35	21.095.012,63
	A1 Ricavi per rette ospiti	11.906.549,01	11.914.802,11	12.084.295,20
	A1 Quote regionali di residenz. 1° livello	5.900.188,00	6.033.982,50	6.084.869,00
	A1 Quote regionali di residenz. 2° livello	1.710.576,00	1.797.376,00	1.797.992,00
	A1 Quote regionali DGRV 1322/07	17.885,00	17.885,00	17.934,00
	A1 Quote regionali Centro Diurno Gidoni	215.000,00	223.782,63	220.505,22
	A1 Quote regionali Centro Diurno Monte Grande	245.000,00	248.691,15	245.948,13
	A1 Ricavi per rette centro diurno Gidoni	315.435,64	304.740,24	302.822,00
	A1 Ricavi per rette centro diurno Monte Grande	342.306,00	372.487,73	340.147,08
	A1 Altri ricavi delle prest. di caratt. ass	500,00	372,80	500,00
	A1 Sconti e abbuoni	0	-11,81	0
	A1 Arrotondamenti attivi att.caratteristica	0	0	0
	A1 Ricavi delle vend. e delle prest. non di competenza	0	0	0

In questa voce sono comprese le rette di ospitalità, con le relative integrazioni per servizi a richiesta, le rette dei centri diurni, il rimborso delle quote di rilievo socio-sanitario relative agli ospiti "non autosufficienti" di 1° e 2° livello e dei Centri Diurni.

La previsione 2020 per le rette di ospitalità ammonta a € 12.084.295,02 e tiene conto della decisione del C.d.A. assunta con delibera n. 73/2019 di adeguare le rette di ospitalità dell'1,00%. Nella formulazione della previsione, gli uffici hanno tenuto conto dell'andamento dell'occupazione dei posti letto nel corso del 2019 e l'anno 2020 bisestile.

Facendo ora riferimento alle quote di rilievo socio-sanitario degli utenti residenti, i relativi corrispettivi sono stati stimati complessivamente in € 7.900.795,00. Il numero complessivo delle impegnative di residenzialità è stato previsto in 429 su un totale di 496 posti letto disponibili per "non autosufficienti". Il valore delle impegnative di residenzialità di 1° e 2° livello è rimasto invariato.

Centri Diurni

Per quanto riguarda i Centri Diurni Gidoni e Monte Grande, il C.d.A. ha stabilito con DC 73/2019, di non aumentare le tariffe giornaliere degli utenti dei Centri Diurni rispetto a quelle applicate per il 2019.

Centro Diurno Gidoni: per rette e rimborso spese di rilievo socio sanitario, il corrispettivo stimato ammonta a € 523.327,22; è stata prevista la presenza media di 27 utenti sui 30 autorizzati dall'ULSS 6 Euganea per 6 giorni la settimana.

Centro Diurno Monte Grande: il corrispettivo per rette e rimborso spese di rilievo sanitario è stato stimato in € 586.095,21 con una frequenza media di 30 utenti (su 30 posti autorizzati dall'ULSS) per 6 giorni la settimana.

La voce "Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale" comprende il rimborso extra retta per gli ospiti del Pensionato Piaggi, per l'importo complessivo di € 500,00.

A4 – Contributi in conto capitale € **45.000,00**

A seguito delle impostazioni contabili adottate in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale all'1/1/2014, avvenuta con DC 35 del 16/06/2015, si precisa che la voce "Contributi in conto capitale" rappresenta la quota annua, calcolata con la tecnica dei risconti, del finanziamento ricevuto per la realizzazione del Centro Servizi Bolis e cioè: € 1.500.000,00 a titolo di contributo ai sensi dell'art. 20 Legge 67/1988 e € 1.500.000,00 per l'allestimento erogato dalla Fondazione della Cassa di Risparmio del Veneto, allo scopo di neutralizzare il relativo costo di ammortamento.

A5 – Altri ricavi e proventi

€ 1.375.881,64

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
A5	Altri ricavi e proventi attività caratteristica	1.248.628,02	1.425.764,00	1.375.881,64
A5	Ricavo Caffè 900	41.167,92	41.561,50	42.000,00
A5	Rimborsi per servizio parrucchiera e pedicure	50.500,00	49.488,48	49.000,00
A5	Rimborsi per acquisto Medicinali	15.000,00	18.009,02	17.000,00
A5	Rimborsi trasporto ospiti Centro Diurno Gidoni	45.500,00	49.105,50	45.000,00
A5	Rimborsi spese parrucchiera e pedicure Centro Diurno CD Gidoni	5.000,00	7.810,00	7.000,00
A5	Rimborsi indennità temporanea INAIL pers. dip.te	12.000,00	4.377,29	3.900,00
A5	Fitto attivo CRIC	114.473,75	114.473,75	114.473,75
A5	Altri ricavi e proventi	16.500,00	76.889,32	10.000,00
A5	Rimborsi oneri accessori CRIC	81.000,00	83.671,27	81.000,00
A5	Rimborso ULSS per prestazioni sanitarie Casa di Riposo	590.000,00	619.155,68	652.406,80
A5	Rimborso ULSS per prestazioni sanitarie CD Gidoni	2.500,00	10.286,80	0
A5	Rimb. spese varie	120.000,00	159.161,25	160.000,00
A5	Rimb. Trasporto ospiti CD Monte Grande	39.500,00	37.011,50	36.000,00
A5	Rimb. parrucchiera-ped. CD Monte Grande	4.800,00	4.683,80	4.500,00
A5	Rimb. ULSS prestaz. san. CD Monte Grande	2.500,00	10.627,06	0
A5	Rimborso personale in comando presso altri Enti	31.686,35	32.184,18	0
A5	Recuperi per sinistri e ris. assicurat.	0	0	0
A5	Plusvalenza ordinaria da alienazione beni	0	0	0
A5	Altri ricavi e proventi non di competenza	0	51.183,180	0
A5	Rimborso assicurativo lavori CS Bolis	0	0	43.000,00
A5	Contributo liberale	0	1.150,00	0
A5	Corr. per lo svolgimento attività alberghiera P.P.	40.500,00	39.934,42	69.601,09
A5	Rimborso oneri accessori attività alberghiera P.P.	36.000,00	15.000,00	41.000,00

In questa voce di ricavo sono contabilizzati per l'attività caratteristica:

- i proventi derivanti dall'affitto ramo d'azienda "Caffè 900" che sono stati stimati sulla base dell'importo posto a base d'asta della procedura di affidamento attualmente in corso;
- i rimborsi da parte degli ospiti per il servizio parrucchiera e pedicure, per acquisto farmaci per gli ospiti autosufficienti, per il servizio di trasporto degli utenti dei Centri Diurni che sono stimati sulla base del preconsuntivo 2019;
- il rimborso da parte dell'INAIL relativo alle indennità temporanea del personale dipendente, ricavo è stato prudentemente stimato sull'andamento del 2019;

- il canone di locazione a carico dell'Azienda Ospedaliera (Centro di Ricerca per l'Invecchiamento Cerebrale) è stato stimato sulla base del preconsuntivo; i relativi oneri accessori sono stati stimati dall'ufficio tecnico;
- la voce altri ricavi e proventi comprende i rimborsi per selezioni e concorsi, contributi vari e altro;
- il rimborso delle prestazioni sanitarie per tutti i centri servizi dell'Ente, residenziali e semi residenziali, è stato stimato sulla base delle presenze degli ospiti già previste per l'anno 2020 e tenuto conto del nuovo accordo contrattuale vigente con l'ULSS 6 Euganea entrato in vigore il 01/05/2019;
- la voce "Rimborsi spese varie" comprende i rimborsi per i servizi in aggiunta alla retta (a pagamento) e cioè: lavanderia effetti personali ospiti non autosufficienti, trasporto per visite mediche e pratiche amministrative e altri rimborsi di importo non rilevante; tale voce è stata stimata sulla base del preconsuntivo;
- il rimborso assicurativo Centro Servizi Bolis: l'importo indicato corrisponde alla quota annuale, secondo la tecnica contabile del risconto, per il ripristino della facciata ventilata del C.S. Bolis;
- il corrispettivo e il rimborso degli oneri accessori per l'attività hostel-casa vacanza viene previsto come da contratto stipulato.

A5 – Ricavi e proventi beni non strumentali

€ 1.126.750,00

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
A5	Altri ricavi e proventi attività non caratteristica	1.152.250,00	1.131.160,20	1.126.750,00
	A5 Affitti fondi rustici	39.000,00	36.691,49	36.500,00
	A5 Affitti fabbricati non strumentali	1.070.000,00	1.089.943,92	1.090.000,00
	A5 Ricavi diversi attività non caratt.	250,00	1.692,21	250,00
	A5 Altri ricavi/proventi att. non caratt. non di competenza	0	2.832,58	0
	A5 Rimborso assicurativo lavori Cond. Dal Zio	43.000,00	0	0

La previsione dell'affitto dei fondi rustici e dei canoni di locazione dei fabbricati non strumentali è effettuata sulla base dei contratti agrari in corso e delle locazioni in essere.

Per una conoscenza più approfondita dei beni immobili da reddito e della loro valorizzazione si rinvia alla "Relazione del patrimonio e piano di valorizzazione" redatta dai Responsabili dell'Ufficio Tecnico dell'Ente.

Passando all'analisi dei Costi della Produzione previsti per l'esercizio 2020, si rileva quanto segue.

B6 – Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 719.300,00

Attività caratteristica € 714.300,00

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B6	Acquisto materie prime sussidiarie di consumo e merci attività caratteristica	627.500,00	707.300,51	714.300,00
	B6 Alimentari c/acquisti	19.000,00	19.922,31	20.000,00
	B6 Integratori alimentari c/acquisti	14.000,00	13.142,91	13.800,00
	B6 Materiali di consumo c/acquisti	99.000,00	110.462,79	120.000,00
	B6 Stoviglie e posaterie	6.000,00	6.879,74	7.000,00
	B6 Attrezzatura minuta c/acquisti	11.000,00	12.806,93	15.000,00
	B6 Telerie e mercerie	12.000,00	10.141,68	11.000,00
	B6 Detersivi e materiale di pulizia c/acq	32.000,00	23.060,57	24.000,00
	B6 Cancelleria	17.000,00	18.797,06	19.000,00
	B6 Materiale sanitario c/acquisti	7.000,00	17.020,72	18.000,00
	B6 Medicinali c/acquisti	18.000,00	19.117,67	19.000,00
	B6 Presidi sanitari	290.000,00	330.491,54	330.000,00
	B6 Materiali di manutenzione c/acquisti	69.000,00	81.850,58	85.000,00
	B6 Indumenti di lavoro e D.P.I.	4.500,00	3.330,88	3.500,00
	B6 Carburanti e lubrificanti	29.000,00	29.190,09	29.000,00
	B6 Spese accessorie su acquisti	0	0	0
	B6 Trasporti su acquisti	0	45,14	0
	B6 Materiali di cons. Casa Vacanze c/acquisti	0	10.346,10	0
	B6 Costi mat. prime-suss.-cons. non di competenza	0	693,80	0

Nelle previsione di spesa di questa voce di costo, che comprende l'acquisto di materiali di consumo e merci, quali generi alimentari, presidi sanitari, telerie e mercerie, materiali di pulizia, attrezzature minute economiche e sanitarie, carburanti e lubrificanti, si è tenuto conto, in linea generale, dei consumi come da preconsuntivo 2019, tenuto conto degli acquisti programmati.

Attività non caratteristica € 5.000,00

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B6	Acquisto materie prime sussidiarie di consumo e merci attività non caratteristica	€ 5.000,00	4.907,57	5.000,00
	B6 Acquisti attività non caratteristica	5.000,00	4.907,57	5.000,00

La voce di costo comprende gli acquisti di materiale di consumo e attrezzatura minuta per la manutenzione degli immobili da reddito, stimato in base al preconsuntivo 2019.

B7 – Costi per servizi	€ 8.699.032,00
<u>Attività caratteristica</u>	€ 8.422.232,00

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B7	Costi per servizi attività caratteristica	7.648.085,77	7.678.189,40	8.422.232,00
B7	Servizi appaltati CD Gidoni	385.600,00	392.531,94	383.000,00
B7	Servizi appaltati CD Monte Grande	324.000,00	317.524,54	322.000,00
B7	Servizi appaltati P. Piaggi	0	0	550.000,00
B7	Servizi di pulizia e sanificazione	200.000,00	209.164,96	210.000,00

I costi per servizi per la gestione dei servizi assistenziali, appaltati per l'anno 2020, sono stati stimati come di seguito evidenziato:

- servizi appaltati CD Gidoni: canoni previsti da contratto;
- servizi appaltati CD Monte Grande: canoni previsti da contratto;
- servizi appaltati P. Piaggi: canoni previsti da contratto. Per una maggiore comprensione dell'andamento della spesa, il costo dei servizi appaltati del Pensionato Piaggi va riconciliato con la voce B7 "altri servizi appaltati" (pag. 13);
- servizi appaltati pulizia e sanificazione: canoni previsti da contratto;

Si da evidenza che nel corso 2020 è prevista l'indizione di un bando per l'affidamento dei servizi assistenziali che andrà ad accorpate in un unico contratto i servizi del CD Gidoni, CD Monte Grande e C.S. Bolis.

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B7	Rimborso pranzi dipendenti	12.000,00	10.519,70	55.000,00

Il costo del servizio relativo ai buoni pasto è quantificato sulla scorta delle condizioni contrattuali previste dalla convenzione Consip a cui ha aderito AltaVita-IRA nel corso del 2019. Per una maggiore comprensione dell'andamento della spesa, quanto sopra va riconciliato con la voce B7 "Rimborsi a piè di lista del personale" (pag. 15).

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B7	Servizio di derattizz. e disinfestazione	7.000,00	5.455,84	6.000,00

La previsione di spesa indicata riguarda tutti i Centri Servizi, esclusa la cucina del Bolis di Selvazzano, dove il servizio viene svolto dalla ditta appaltatrice ed è stimato sulla base del preconsuntivo 2019.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Servizio di lavanderia	700.000,00	693.300,73	705.000,00
----	------------------------	------------	------------	------------

Per il servizio lavanderia, la stima è stata eseguita sulla base dei costi effettivi avuti nel 4° trimestre 2019; la previsione comprende anche l'affidamento delle prestazioni aggiuntive di cui alla Determina Dirigenziale n. 332/2016, tra cui: preparazione roll per la consegna, gestione delle giacenze di magazzino e verifica del flusso pezzi per nucleo.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Servizi sanitari	17.000,00	19.700,00	20.400,00
B7	Consulenze mediche libera professione	20.000,00	71.986,77	79.272,00
B7	Spese per attività ricreativa ospiti	25.000,00	28.080,32	25.000,00
B7	Servizio informatico	20.000,00	23.901,31	28.660,00
B7	Servizi religiosi	12.000,00	12.172,15	12.500,00
B7	Servizi funerari	500,00	0	500,00
B7	Servizio di parrucchiera e pedicure	72.000,00	74.484,65	75.000,00

Per questo gruppo di voci si segnala in particolare:

- servizi sanitari: costo relativo ai servizi resi dallo specialista dermatologo (D.D. 381/2019); costo relativo ai servizi resi dallo specialista psichiatra (D.D. 382/2019); costo per l'effettuazione delle prestazioni oncologiche (D.D. 402/2019); costo relativo ai servizi resi dal medico palliativista e di terapia del dolore (D.D. 391/2019);
- consulenze mediche libera professione: il costo previsto riguarda le sostituzioni necessarie a garantire continuità del servizio medico e il costo del Consulente Sanitario a supporto della Presidenza e della Direzione;
- spese per attività ricreativa ospiti: l'importo previsto è stato determinato sulla base del preconsuntivo 2019;
- servizio informatico: comprende il costo relativo alle attività programmate per il 2020;
- servizi religiosi: riguarda la convenzione in corso con la Curia di Padova;
- servizio di parrucchiera e pedicure: l'importo indicato è stato stimato con riferimento al preconsuntivo 2019 e comprende anche il servizio di barberia.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Servizio di ristorazione in appalto	1.450.000,00	1.466.330,99	1.500.000,00
B7	Servizio assistenziale Bolis in appalto	2.083.559,96	2.099.872,56	2.172.000,00
B7	Altri servizi appaltati	57.000,00	48.337,25	25.000,00

Per il Servizio di ristorazione in appalto, va rilevato che l'appalto del servizio è scaduto e sono in corso le procedure per il nuovo affidamento.

L'importo indicato per il Servizio assistenziale del Centro Servizi Bolis è calcolato sulla base del contratto in essere maggiorato in vista del nuovo bando. Il nuovo appalto comprenderà anche la gestione dei due Centri Diurni.

Nel conto altri servizi appaltati viene previsto il costo relativo ad una progettualità da sviluppare sul territorio.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Spese per trasporti anziani	100,00	358,50	400,00
B7	Servizi di vigilanza nott.	60.000,00	73.073,48	2.500,00
B7	Servizi amministrativi (archivio storico - deposito)	7.000,00	9.562,37	9.000,00
B7	Spese medico competente	35.000,00	33.997,95	35.000,00
B7	Spese per visite fiscali	0	0	100,00
B7	Prestazioni specialistiche ambulatoriali	100,00	60,00	100,00

Il gruppo di costi sopra indicati fa riferimento a contratti stipulati con le ditte aggiudicatarie del servizio di deposito archivio presso i Magazzini Generali, oltre al servizio di medicina del lavoro (contratto 2017-2020 D.D. 343/2017), compreso il servizio di esami di laboratorio ed esami strumentali preventivi. Sul conto servizi di vigilanza viene previsto il costo relativo alla vigilanza notturna del solo fabbricato del Centro Diurno Gidoni essendo stata incorporata nel nuovo appalto quella precedentemente in essere presso il Pensionato Piaggi.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Spese per cons. fiscali e amministrative e tecniche	20.000,00	11.805,24	20.000,00
B7	Spese per consulenze D.lgs 81/08	10.000,00	4.080,00	6.000,00
B7	Spese legali e notarili	26.000,00	19.789,78	25.000,00
B7	Consulenze tecniche	15.000,00	40.208,63	41.000,00

Per quanto riguarda i costi per consulenze fiscali, amministrative e tecniche, l'importo è stato determinato sulla base dei costi sostenuti nel 2019, che si presume si ripeteranno anche per il 2020. Nella voce Spese per consulenze D. Lgs 81/2008 sono comprese le consulenze tecniche relative agli obblighi previsti dal D. Lgs 81/08.

Le spese legali e notarili comprendono i costi per l'assistenza legale giudiziale/stragiudiziale nei confronti di ospiti/utenti e dipendenti; la stima è stata determinata sulla base del preconsuntivo 2019, tenuto conto delle controversie che sono state chiuse e quelle attualmente in atto.

La voce spese per consulenze tecniche comprende oltre ai costi del professionista esperto in HACCP per la fase relativa alla somministrazione del vitto, quelle del servizio di DPO esterno (GDPR) ed il compenso per la conclusione dell'analisi organizzativa di cui alla DC n. 22 del 04/04/2019.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Spese per analisi, prove e laboratorio	13.500,00	7.601,82	9.000,00
B7	Servizio smaltimento rifiuti speciali	11.000,00	10.470,91	11.000,00
B7	Spese per pubblicazioni gare e appalti	3.000,00	4.993,96	10.000,00
B7	Spese viaggi	1.500,00	924,51	1.000,00

Per le spese di analisi, prove e laboratorio, previste dalla normativa vigente in materia sanitaria, l'importo previsto tiene conto dell'appalto del servizio di ristorazione; la stima per le spese per pubblicazioni gare e appalti è stata quantificata considerando gli appalti programmati nel 2020.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Spese per fornitura energia elettrica	600.000,00	539.114,63	540.000,00
B7	Spese telefoniche	55.000,00	43.662,47	50.000,00
B7	Gas e riscaldamento	450.000,00	387.672,65	400.000,00
B7	Fornitura acqua	125.000,00	124.019,96	125.000,00

La previsione di spesa è stata effettuata tenendo conto dei dati del preconsuntivo 2019.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Spese postali e di affrancatura	11.000,00	9.815,20	11.000,00
B7	Spese servizi bancari tesoreria	100,00	3.109,34	3.000,00
B7	Manutenzione fabbricati strumentali	20.000,00	47.346,57	60.000,00
B7	Manutenzione impianti	170.000,00	186.303,73	230.000,00
B7	Manutenzione attrezzature	45.000,00	43.570,14	45.000,00
B7	Manutenzione automezzi	23.000,00	16.552,74	25.000,00
B7	Altre manutenzioni	12.000,00	3.485,62	5.000,00

B7	Canoni di manutenzione periodica	195.000,00	194.111,19	195.000,00
B7	Canoni di manutenzione periodica soft.	21.000,00	19.527,32	26.000,00

Le voci di costo maggiormente significative riguardano le manutenzioni, di competenza dell'Ufficio Tecnico e le stime sono state eseguite secondo i dati forniti dall'ufficio stesso.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Compenso componenti nucleo valutazione	4.122,56	4.122,56	4.500,00
B7	Compenso comitato etico	3.000,00	1.920,00	2.500,00
B7	Contributi prev. co.co.co. e occasionali	0	0	0
B7	Compensi ai revisori dei conti	25.000,00	19.860,38	25.000,00
B7	Compensi lavori occasionali e co.co.co.	0	1.450,00	5.000,00
B7	Compensi per prestazioni professionali	0	0	0
B7	Rimborsi a piè di lista del personale	45.000,00	47.149,73	5.000,00
B7	Indennità agli amministratori	60.000,00	59.886,12	60.000,00
B7	Indenn. commissioni	8.000,00	8.450,24	5.000,00
B7	Formazione del personale dip.te ed assimilati	40.000,00	37.487,38	40.000,00
B7	Provvigioni lavoro interinali	7.000,00	20.498,52	17.000,00

L'importo relativo al "Compenso componenti nucleo valutazione" è stato calcolato sulla base del preconsuntivo; i "Rimborsi a piè di lista del personale" si riferiscono ad eventuali rimborsi del personale; per la "Formazione del personale" si prevede lo stesso importo del BEAP 2019.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Assicurazione fabbricati strumentali	15.585,00	15.117,45	15.600,00
B7	Assicurazioni incendio e furto	2.813,50	2.855,50	3.000,00
B7	Assicurazione RCA	5.716,98	5.545,45	6.000,00
B7	Assicurazione RC	44.010,00	39.150,00	52.000,00
B7	Altre assicurazioni	19.177,77	20.654,16	21.000,00

Gli importi, arrotondati, si riferiscono ai premi di assicurazione già saldati in anticipo nel mese di dicembre 2019. L'importo previsto alla voce assicurazioni RC è comprensivo del conguaglio periodico.

BEAP 2019 PRECONS.2019 BEAP 2020

B7	Altre spese per servizi vari	18.000,00	20.533,18	18.000,00
BT	Servizio di comunicazione e marketing	10.000,00	16.846,76	18.500,00
B7	Spese per servizi non di competenza	0	19.856,56	0
B7	Lavori C.S. Bolis	0	0	43.000,00
B7	Servizio autista VBP	24.500,00	28.222,99	25.500,00
B7	Servizio gest. adempimenti trasparenza	1.200,00	0	1.200,00

Il conto "Altre spese diverse per servizi vari" comprende tra gli altri, il pagamento della quota associativa annuale a U.R.I.P.A., l'audit ispettivo annuale da parte della società di certificazione per il controllo del sistema qualità dell'Ente, l'inserzione dei dati dell'Ente negli elenchi telefonici. La stima è stata effettuata sulla base del preconsuntivo 2019.

Nel conto "spese per servizi non di competenza" non è previsto alcun importo per l'anno 2020.

Attività non caratteristica

€ 281.800,00

BEAP 2019

PRECONS.2019

BEAP 2020

B7	Costi per servizi attività non caratteristica	216.332,93	188.843,15	281.800,00
----	--	-------------------	-------------------	-------------------

B7	Acquisti per servizi att. non caratt.	23.500,00	39.463,90	40.000,00
B7	Spese condominiali	45.000,00	31.087,62	32.000,00
B7	Manutenzione automezzi promiscui	1.800,00	3.001,24	3.000,00
B7	Manutenzione Fabbricati del patrimonio	71.000,00	53.405,46	180.000,00
B7	Spese legali e cons.varie patr.	15.000,00	32.116,93	10.000,00
B7	Assicurazioni incendio patr.	7.793,00	7.558,93	7.600,00
B7	Assicurazioni automezzi prom.	4.453,42	4.319,85	4.400,00
B7	Fidejussioni patrimonio	4.786,51	4.785,39	4.800,00
B7	Spese per servizi att. non caratt. non di competenza	0	13.103,83	0
B7	Lavori Cond.Dal Zio (Selvazzano Dentro)	43.000,00	0	0

La voce di costo comprende:

- la spesa per la manutenzione del patrimonio è stata stimata come da piano degli investimenti oltre ad eventuali interventi da eseguire sui fabbricati da reddito; le spese condominiali a carico della proprietà sono state stimate dall'Ufficio Tecnico; i premi di assicurazione sui fabbricati da reddito sono stati già anticipati nello scorso mese di dicembre 2019; le spese legali di natura patrimoniale attengono alle vertenze in corso o che si presume si verificheranno nel 2020; non sono previsti lavori sul Cond. Dal Zio, con riferimento all'indennizzo già erogato dalla compagnia assicurativa per la sostituzione delle pareti ventilate difettose.

B8 – Costi per godimento beni di terzi

€ 34.000,00

BEAP 2019

PRECONS.2019

BEAP 2020

B8	Costi per godimento beni di terzi	20.000,00	18.735,15	34.000,00
B8	Canoni di noleggio	20.000,00	18.735,15	34.000,00
B8	Spese godimento beni di terzi anni prec.	0	0	0

La voce di costo comprende i canoni di noleggio dei fotoriproduttori di tutte le sedi, secondo il contratto sottoscritto per il triennio 2018-2020 (D.D. 450/2017) nonché il noleggio delle attrezzature per un nuovo metodo di pulizie per le residenze del C.S. Beato Pellegrino.

B9 - Costi del personale

€ 12.478.463,22

			BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B9		Costi del personale	13.176.498,18	12.901.550,48	12.478.463,22
	B9A)	Stipendi personale dipendente	8.521.982,42	8.203.048,39	8.138.118,40
	B9A)	Costo personale lavoro interinale	300.000,00	437.554,83	297.000,00
	B9A)	Fondo produttività	1.345.695,56	1.260.932,25	1.222.864,20
	B9B)	Contributi previdenziali INPS	2.323.720,89	2.324.711,23	2.197.998,05
	B9B)	Contributi INAIL personale dipendente	135.388,02	151.276,20	127.528,44
	B9C)	Contributi INADEL (TRF/TFS)	347.072,62	320.642,48	340.966,17
	B9C)	Contributi v/altri Enti Previdenziali	1.800,00	1.178,11	1.800,00
	B9D)	IRAP metodo retributivo	81.143,44	75.476,52	76.351,95
	B9E)	Altri costi del personale	119.695,23	126.958,11	75.836,01
	B9E)	Costi del personale non di competenza	0	-227,64	0

COSTI RETRIBUZIONI

Il 31 dicembre 2018 è scaduto il triennio contrattuale per il personale delle Funzioni locali, applicato da AltaVita-IRA. Sono, tutt'ora, mancanti indicazioni del suo rinnovo, dato che il CCNL per il triennio 2019 – 2021 non è stato ancora sottoscritto, né è stata avviata la relativa trattativa.

La previsione è, quindi, stata formulata sulla base dei valori delle voci fisse contrattuali vigenti nel 2018 e sulla stima dei valori delle voci variabili e riscontrati a consuntivo, rapportate alla dotazione organica prevista per il corrente anno.

A ciò si è aggiunto un accantonamento per gli incrementi derivanti dal futuro CCNL. In proposito sono state seguite le indicazioni della Corte dei Conti, che, nel documento di “Audizione sul bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022”, ha dato istruzioni sulla quantificazione delle risorse da destinare agli aumenti del personale non contrattualizzato, specificando i tassi percentuali, da calcolare su base 2018, da sommarsi tra di loro nel triennio. Considerati singolarmente i tre tassi di crescita sono l'1,29% da accantonare nel 2019, lo 0,63% nel 2020 e l'1,78% nel 2021. Questi aumenti assorbono l'indennità di vacanza contrattuale e l'elemento perequativo e comprendono gli oneri riflessi e l'Irap.

Si è ancora in attesa del rinnovo del CCNL 2016 – 2018 della dirigenza dell'Area delle Funzioni locali tenendo conto che, nel 2019, anche per questo personale, è iniziato un nuovo triennio contrattuale. Non ci sono indicazioni in merito al possibile aumento, perciò si è mantenuta la stima dello scorso anno.

Il costo è stato adeguato al nuovo contratto collettivo integrativo che ha previsto nuove voci di retribuzione accessoria in sostituzione di altre, non più corrisposte.

Altri costi previsti sono quelli dovuti all'IRAP, calcolato con il metodo retributivo, e all'impiego di personale "somministrato" per le figure assistenziali e altre figure professionali, in attesa dell'espletamento delle relative selezioni pubbliche.

DOTAZIONE ORGANICA PROGRAMMATA

La Direzione, unitamente ai Responsabili degli Uffici e Servizi, ha determinato i profili professionali e il loro numero che si prevede saranno necessari per garantire l'erogazione e la gestione dei vari servizi di AltaVita, nell'anno 2020.

Le unità/anno dipendenti, tenuto conto del personale a tempo parziale e di quello che svolgerà il servizio per una parte dell'anno, è stato stabilito in n. 358,71 unità contro alle n. 379,47 unità previste per il 2019 (- 20,78 unità). Tale differenza è legata essenzialmente all'appalto del servizio infermieristico e assistenziale del Pensionato Piaggi, avviato il 24/11/2019, alla cessazione del personale in disponibilità nel corso del 2019 (rimangono 1,25 unità di personale in disponibilità che cesserà nel corso dell'anno 2020).

Sono previste, sulla base dell'appalto di somministrazione di OSS/elettricista, n. 6,5 unità medie annue e n. 1,5 unità di infermiere/impiegato, tenuto conto della difficoltà di reperire personale dipendente con tale profilo, a cui si aggiungono, come già evidenziato, una quota di altro personale che sarà interessato da procedure di reclutamento per il personale dipendente.

La dotazione dei vari servizi e le variazioni quali/quantitative che si riscontrano rispetto alla previsione 2019, sono, sinteticamente, le seguenti:

- Servizi amministrativi: la previsione è di 31,43 unità/anno lavorative contro alle 32,53 previste nel 2019. Tale riduzione tiene conto delle cessazioni di personale avvenute nel corso dell'anno 2019 che non è stato sostituito o che lo sarà nel 2020.

- Servizio assistenziale autosufficienti: a dicembre 2019 è stato avviato l'appalto del servizio infermieristico, assistenziale e di pulizia presso il Pensionato Piaggi e questo ha comportato la riduzione n. 16,17 unità/anno rispetto alla previsione 2019 per le figure degli infermieri, operatori addetti all'assistenza e operatori d'appoggio ai servizi istituzionali. Pertanto queste figure non sono previste per l'anno 2020 mentre rimane il costo del coordinatore della residenza e del servizio di portineria e altre figure di staff.

- Servizio assistenziale non autosufficienti: sono state previste 292,36 unità/anno di personale di reparto nel 2020 rispetto alle 290,01 del 2019, suddivise tra le residenze Rose, Mimose, Fiordalisi e Tulipani, Palazzo Bolis e Centri diurni. La differenza è dovuta a modifiche di carattere organizzativo e all'andamento delle supplenze conferite per malattie, maternità e altre assenze prolungate ad oggi prevedibili (3 unità sono legate a quest'ultima motivazione).

E' necessario, anche, tenere conto che 7 unità del personale non idoneo (non incluse nei valori sopra indicati) sono cessate per effetto di pensionamento e del termine del periodo di disponibilità, mentre un'unità è stata recuperata per essere impiegata nel servizio di portineria. Nel corso del 2020 cesseranno le ultime due lavoratrici ancora inserite nelle liste, al raggiungimento dei requisiti per accesso al trattamento pensionistico.

Sono stati, infine, previsti incarichi a tempo determinato (per prestazioni straordinarie e comunque per ulteriori assenze non preventivabili) per n. 1,5 Infermieri (- 1,5 unità su 2019), n. 1 Operatori di appoggio (previsione pari al 2019) e 1 Medico con contratto in libera professione per tutto l'anno (non previsto nel 2019).

Presso Palazzo Bolis e i Centri diurni, il servizio infermieristico, assistenziale e di appoggio ai servizi è appaltato; sono forniti direttamente da AltaVita con personale proprio, le prestazioni dei Medici, dei Capi reparto e dei "professionals" (Assistente sociale, Collaboratore attività motorie, Psicologo, Logopedista, FKT).

- Servizi Tecnici ed Economali: n. 34,92 unità/anno sono previste per il 2020 mentre l'anno precedente la previsione era di 35,67. La differenza è legata al pensionamento di una dipendente, in distacco, impiegata nel servizio ristorazione e all'assunzione dell'elettricista in corso d'anno.

GESTIONE

Sono confermate le modalità gestionali già stabilite nel 2019. In particolare:

- l'assegnazione delle supplenze sarà effettuata con parsimonia e comunque non con effetto immediato, tenendo conto delle esigenze specifiche della residenza; si prevede, in particolare, di non sostituire il personale assente a qualsiasi titolo, ad eccezione degli Infermieri, per i primi 15 giorni di assenza, qualora si tratti di unica assenza in servizio;
- potranno essere utilizzati altri strumenti di flessibilità, quali il cambio di turno tra colleghi con successivo recupero, l'assegnazione della supplenza solamente per parte della giornata e l'impiego di lavoro straordinario nei limiti del budget assegnato;
- è confermata la distribuzione delle ferie estive su quattro mesi, anziché tre, con conseguente minore necessità di personale supplente concentrato nel breve periodo;

- nel 2020 sarà valutato un diverso assetto organizzativo del servizio medico e infermieristico, stante la carenza in organico e la difficoltà di reperire nuovo personale medico nel mercato del lavoro con conseguente aumento del numero degli infermieri del turno notturno.

B10 – Ammortamenti e svalutazioni

€ **828.642,37**

		BEAP 2019	PRECONS.2019	BEAP 2020
B10A)	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.340,12	8.258,67	9.881,72
B10A)	Amm.to licenza d'uso soft. a tempo ind.	8.340,12	8.258,67	9.881,72
B10B)	Ammortamento immobilizzazioni materiali	764.691,67	760.248,60	818.760,65
B10B)	Amm.to fabbricato strumentale	618.400,15	617.287,38	618.202,63
B10B)	Amm.to impianti generici	1.203,37	7.158,90	63.737,92
B10B)	Amm.to impianti specifici	39.863,78	29.922,49	30.335,53
B10B)	Amm.to macchinari	10.403,34	9.531,54	9.664,41
B10B)	Amm.to attrezzature varie	13.783,15	5.116,19	4.691,97
B10B)	Amm.to attrezzature sanitarie	28.380,63	27.130,38	32.447,19
B10B)	Amm.to mobili e arredi	45.044,31	45.361,44	40.472,16
B10B)	Amm.to mobili e arredi Casa Vacanze P. Piaggi	0	1.702,73	3.405,65
B10B)	Amm.to macchine ordinarie d'ufficio	502,15	502,15	502,15
B10B)	Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	3.220,79	4.566,73	11.411,04
B10B)	Amm.to automezzi	3.890,00	3.890,00	3.890,00

Gli ammortamenti riferiti alle immobilizzazioni immateriali e materiali sono stimati in € 828.642,37 (immateriali € 9.881,72, materiali € 818.760,65). Gli ammortamenti dei beni iscritti a bilancio al 31/12/2019 sono pari a € 751.679,72 (di cui € 606.558,04 sterilizzabili e € 145.121,68 non sterilizzabili) mentre le quote di ammortamento sugli investimenti previsti per l'anno 2020 ammontano a € 76.962,65.

La parte di ammortamenti sterilizzabili viene determinata al netto del contributo in c/impianti, come precisato di seguito:

Ammortamenti sterilizzabili lordi	Contributo c/impianti (quota annua)	Ammortamenti sterilizzabili netti
€ 606.558,04	€ 45.000,00	€ 561.558,04

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:
per l'esercizio 2020 non sono stati previsti accantonamenti per perdite su crediti per rette e fitti attivi del patrimonio.