

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

P A D O V A

**COPIA**

## Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Deliberazione n. **9**

Anno **2025**

Questo giorno di **LUNEDI' 24 FEBBRAIO 2025** alle ore **18.00** presso la sala "Anna Ciardullo" della Sede Amministrativa di AltaVita-IRA Piazzale Mazzini 14 a Padova, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente in seduta ordinaria mediante regolare invito in data **19 FEBBRAIO 2025 n. 0001111** 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
<b>BELLON STEFANO</b>	<b>Presidente</b>	<b>X</b>	
<b>BUSON LUISA</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	
<b>MANNA MARINA</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	
<b>SIRONE GAETANO</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	
<b>ZANIOLO MASSIMILIANO</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	

Assiste il Segretario Direttore Generale : **BIONDARO ADELAIDE**

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 2025, DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA 2025-2027, RELAZIONE SUL PATRIMONIO E PIANO DI VALORIZZAZIONE E RELATIVI ALLEGATI, PIANO DEGLI INVESTIMENTI.**

*Presenziano alla trattazione dell'argomento il Collegio dei Revisori dei Conti, in video conferenza, il Dott. Paolo Belluco e il Dott. Fabio Gallio.*

Su proposta del Presidente Dott. Stefano Bellon

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

PREMESSO che il Consiglio di Amministrazione, secondo quanto disposto dall'art. 10 della DGRV 725/2023, approva i seguenti atti di programmazione:

- a) il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 a cui devono essere allegati la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- b) il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
- c) il rendiconto finanziario programmatico triennale;
- d) il piano degli investimenti triennale;
- e) la relazione del patrimonio e il piano di valorizzazione;

PREMESSO altresì che anche gli ultimi due documenti programmatori 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. 61 del 23/12/2024, come previsto dall'art. 10 co. 2 della DGRV 725/2023, trasmesso alla Regione Veneto in data 27/12/2024 con Prot. 0007331;

RICHIAMATA la delibera adottata nella odierna seduta "Atti di Programmazione di cui all'art. 4 della DGRV 725/2023 – Approvazione Linee strategiche 2025";

PRESO ATTO che gli uffici dell'Ente hanno elaborato gli atti di programmazione seguendo le disposizioni esecutive dettate dalla Regione Veneto con DGRV 725/2023 allegato A);

ESAMINATA la Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione che fornisce indicazioni in merito all'individuazione delle linee strategiche di sviluppo di AltaVita-IRA definite dal Consiglio di Amministrazione nonché i criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche, così come previsto dall'art. 8 della DGRV 725/2023;

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 2025 tiene conto dei fatti di gestione che sono programmati nel Piano Annuale 2025 e Triennale 2025-2027 dei Lavori Pubblici, approvato al precedente punto all'ordine del giorno dell'odierna seduta, e nel Piano degli Investimenti per l'anno 2025;

DATO ATTO che tutti gli atti in approvazione nell'odierna seduta sono stati oggetto di esame da parte del CdA nella riunione del 3 febbraio 2025;

DATO ATTO altresì che gli stessi sono stati trasmessi al Collegio dei Revisori in data 12 febbraio 2025;

VISTO il risultato presunto della gestione per l'Esercizio 2025 che risulta in pareggio utilizzando gli ammortamenti sterilizzabili;

ACQUISITA la Relazione del Collegio dei Revisori agli atti di programmazione dell'Esercizio 2025 di Altavita-I.R.A. in data 21 febbraio 2025;

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

RICHIAMATA la DGRV n. 1629 del 5/11/2019;

RICHIAMATA la DGRV 725 del 22/6/2023;

DOPO esauriente discussione;

con voti unanimi, favorevolmente espressi nei modi di legge

#### **DELIBERA**

1. di approvare i seguenti atti di programmazione che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
  - a) il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'esercizio 2025 e relativi allegati;
  - b) il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale 2025-2027;
  - c) il rendiconto finanziario programmatico triennale 2025-2027;
  - d) il piano degli investimenti triennale 2025-2027;
  - e) la relazione sul patrimonio e il piano di valorizzazione;
2. di prendere atto delle allegate Relazioni del Presidente del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori dei Conti;
3. di dare atto che eventuali variazioni al Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 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 DGRV 725/2023;
4. di trasmettere alla Regione Veneto, tramite pec all'indirizzo [area.sanitasociale@pec.regione.veneto.it](mailto:area.sanitasociale@pec.regione.veneto.it), entro 30 giorni dall'approvazione il Bilancio di Previsione come previsto dalla DGRV 1629/2019 – allegato A dalla Nota del 19/2/2020 della Regione Veneto;
5. di dichiarare altresì a voti unanimi favorevoli immediatamente esecutivo il presente provvedimento.

ALLEGATO A2 DGRV n. 725 del 22 giugno 2023

Bilancio Economico annuale di previsione esercizio 2025	Bilancio di esercizio 2023 (A)	Bilancio di previsione esercizio 2024 (C)	Bilancio di previsione esercizio 2025 (C)	DIFFERENZE (D)=(C)-(B)
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	21.802.092	22.699.311	23.130.309	430.998
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			0	0
3) Contributi in conto esercizio	330.460	0	300.000	300.000
4) Contributi in conto capitale	45.000	45.000	45.000	0
5) Altri ricavi e proventi	3.012.709	2.772.389	2.996.373	223.984
6) Altre rettifiche costi della produzione		550.216	383.203	-167.013
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>25.190.261</b>	<b>26.066.916</b>	<b>26.854.884</b>	<b>787.969</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	793.286	774.500	769.000	-5.500
7) Costi per servizi	9.867.589	10.590.936	11.272.915	681.979
8) Costi per godimento beni di terzi	29.356	30.000	30.000	0
9) Costi del personale	12.353.787	12.625.220	12.622.759	-2.461
a) Salari e stipendi	9.419.102	9.543.366	9.600.428	57.062
b) Oneri sociali	2.688.267	2.808.654	2.794.012	-14.642
c) Trattamento di fine rapporto	0	0	0	0
d) IRAP metodo retributivo	29.117	47.050	41.687	-5.363
e) Altri costi	217.301	226.150	186.632	-39.518
10) Ammortamenti e svalutazioni	912.812	933.710	1.010.510	76.800
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	14.426	12.450	18.990	6.540
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	890.906	921.260	989.520	68.260
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	7.479	0	2.000	2.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.540	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	21.371	0	21.500	21.500
13) Accantonamenti diversi	0	0	0	0
a) Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori			0	0
b) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori			0	0
14) Oneri diversi di gestione	446.055	442.300	455.800	13.500
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>24.426.796</b>	<b>25.396.666</b>	<b>26.182.484</b>	<b>785.818</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>763.465</b>	<b>670.250</b>	<b>672.400</b>	<b>2.150</b>
15) Proventi da partecipazione				
16) Proventi finanziari	644	250	0	-250
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-8	0	0	0
<b>C) RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>636</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>
18) Rivalutazioni				
19) Svalutazioni	86.667	-80.000	60.000	0
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-86.667</b>	<b>-80.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>
20) Proventi straordinari				
21) Oneri straordinari				
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>677.434</b>	<b>590.000</b>	<b>612.400</b>	<b>22.400</b>
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	-608.665	-590.000	-612.400	-22.400
23) Utile (perdita) di esercizio	68.770	-0	0	0



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA



**REDATA AI SENSI ART. 8**  
**ALLEGATO A - DGR N. 725 DEL 22 GIUGNO 2023**  
*DISPOSIZIONI ESECUTIVE DELL'ARTICOLO 8*  
*DELLA LEGGE REGIONALE 23 NOVEMBRE 2012, N. 43*

**ESERCIZIO 2025**

**RELAZIONE**



### **PREMESSA**

In attuazione alle disposizioni contenute nell'art. 8 comma 2 della L.R. 43/2012, la Regione Veneto con DGRV n. 725 del 22 giugno 2023 ha approvato una nuova disciplina in materia di contabilità delle IPAB, aggiornando quanto disposto in precedenza con la DGRV n. 780/2013.

La nuova disciplina della DGRV n. 725/2023 ha prodotto i suoi effetti a decorrere dall'esercizio contabile 2023, con l'approvazione del bilancio di esercizio e, quindi, anche il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 di AltaVita-IRA viene redatto ai sensi dell'allegato A della DGRV n. 725/2023.

Ad ogni esercizio, come si evince dall'art. 4 dell'allegato A sopra citato, il Consiglio di Amministrazione approva i seguenti atti di programmazione:

- a. il bilancio economico annuale di previsione;
- b. il documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale;
- c. il rendiconto finanziario programmatico triennale;
- d. il piano degli investimenti triennale;
- e. la relazione del patrimonio e piano di valorizzazione.

Costituiscono allegati al bilancio economico annuale di previsione (lettera a) sopra citata) la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e la relazione dei Revisori dei Conti. Inoltre, costituiscono allegati al documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale (lettera b) sopra citata) e alla relazione del patrimonio e piano di valorizzazione (lettera e) sopra citata) la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e la relazione dei Revisori dei Conti.

L'art. 5 dell'allegato A alla DGR n. 725/2023 dispone che il Bilancio economico annuale di previsione sia redatto in conformità all'allegato A2 e che indichi le previsioni dei ricavi e dei costi formulate in base al principio della competenza economica.

L'art. 8 della DGR sopra citata, inoltre, prevede che la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione fornisca indicazioni in merito:

- alla individuazione delle linee strategiche di sviluppo dell'IPAB definite dal Consiglio di Amministrazione;
- ai criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare la gestione del prossimo triennio, alla luce delle direttive adottate dal Consiglio di Amministrazione con la Deliberazione n. 6 del 24 febbraio 2025.

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 2025 e Triennale 2025-2027 dei LL.PP. e nel Piano degli Investimenti per l'anno 2025, 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 2024.

\*\*\*

### **INDIVIDUAZIONE DELLE LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO**

Il Consiglio di Amministrazione, durante la precedente seduta del 3 febbraio 2025 ha condiviso le linee strategiche (approvate durante la seduta odierna), suddivise per ciascuna area con le quali è declinata l'organizzazione dell'IPAB, che di seguito vengono riassunte.

#### AREA AMMINISTRATIVA

Ricordando che nel corso del 2024 l'incarico di Segretario Direttore Generale è stato oggetto di avvicendamento con la cessazione della dr.ssa Sandra Nicoletto in data 31/07/2024, la successiva assegnazione di facente funzione al Dirigente dr. Roberto Pinton fino al 30/09/2024, e con incarico per 30 mesi in regime di comando dal 1° ottobre u.s. alla dr.ssa Adelaide Biondaro, vengono in

questa sede richiamati gli obiettivi assegnati alla stessa Dirigente, con deliberazione n. 45 del 21/10/2024, da raggiungere entro il 30/06/2025:

- coordinamento nello sviluppo progettuale del Centro Servizi Beato Pellegrino, finalizzato all'adeguamento ai sensi della L. R. 22/2002 in materia di autorizzazione all'esercizio e accreditamento;
- ricognizione delle attività amministrative e tecniche al fine di presentare al Consiglio di Amministrazione proposte riorganizzative finalizzate all'ottimizzazione delle risorse (umane, strumentali ed economico-finanziarie);
- ricognizione delle attività di Cura della Persona presso i Centri Servizi e i Centri Diurni al fine di presentare al Consiglio di Amministrazione proposte migliorative per la presa in carico globale (sociale, psicologica, riabilitativa e sanitaria) della Persona fragile e della sua Famiglia;
- digitalizzazione dell'Ente, attraverso l'implementazione del nuovo software con informazione/formazione al personale, coinvolto nei vari processi amministrativi di protocollo, redazione atti amministrativi da pubblicare sull'albo on line e adeguamento del portale trasparenza, con aggiornamento del Manuale per la gestione documentale, nonché completamento formazione al Personale per integrazione e utilizzo della Cartella informatizzata dell'Ospite presso il Centro Servizi Beato Pellegrino.

In linea con questi obiettivi, la strategia direzionale, attraverso la collaborazione dei dirigenti e degli incaricati delle Elevate Qualificazioni (EQ), oltre a mantenere gli adempimenti burocratici amministrativi, si concentrerà su:

- l'implementazione del sistema di digitalizzazione dei processi, al fine di snellirli. In questo contesto, si rende necessario fare una ricognizione di tutti i procedimenti in essere, eventualmente regolamentarne alcuni processi e definire chiaramente le responsabilità all'interno di ogni processo;
- legato alla precedente linea strategica, si rende necessario aggiornare il sistema di valutazione della performance, in un'ottica di miglioramento della qualità dei servizi e di un reale sistema premiante;
- lo sviluppo di un sistema di controllo di gestione, al fine di porre maggiore verifica nei consumi e quindi avere una visione tempestiva dell'equilibrio dei centri di responsabilità/costo. L'obiettivo è quello di avere un bilancio in equilibrio, necessità dettata anche dall'importante impegno di investimento che l'Ente dovrà affrontare rispetto all'adeguamento del Centro Servizi Beato Pellegrino;
- lo sviluppo di ulteriori servizi, sulla scorta di un'analisi dei bisogni. Nel sistema dell'assistenza sia essa di tipo socio-sanitaria, oppure di tipo intermedio, alcune fette di popolazione non trovano precise risposte di cura: si tratta, nello specifico, di Persone con problemi legati a forme di demenza precoce oppure di Persone con problemi oncologici cronici. Facendo tesoro delle competenze acquisite sul campo da parte di AltaVita – IRA rispetto alla cura delle demenze, è opportuno valutare la creazione di nuclei di assistenza dedicati a Persone under 65 anni; di pari passo, essendo ormai consolidata la valutazione e la cura del dolore, è necessario concretizzare, compatibilmente con la programmazione locale e regionale, l'apertura di un Hospice gestito dall'Ente.

### AREA SOCIO ASSISTENZIALE-SANITARIA

#### **a) Attività assistenziale**

Il 2024 ha visto, finalmente, un ritorno alle normali attività di assistenza, rispetto al periodo pandemico Covid-19. Pertanto, pur mantenendo ogni precauzione secondo gli indirizzi normativi e procedurali, per evitare contagi, per il 2025 si auspica un consolidamento delle iniziative volte a migliorare la qualità delle prestazioni erogate alle Persone che già usufruiscano dei servizi interni, con un orientamento di sviluppo anche verso l'esterno all'Ente.

Sempre più Persone anziane sole e pluripatologiche: il contesto nazionale e quello locale

Da fonti Censis è ormai consolidato che la struttura della popolazione è soggetta da anni ad uno squilibrio sempre più profondo, dovuto alla combinazione, tipicamente nazionale, dell'aumento della longevità e di un esponenziale calo delle nascite.

In questo contesto, anche la posizione della famiglia si sta evolvendo e si evolverà notevolmente. Le proiezioni dell'elaborazione OASI sui dati ISTAT, prevedono queste variazioni tra il 2022 e il 2042, sulle fasce della popolazione:

- fascia 25/44 anni (in milioni)		
famiglie formate da una sola persona	nel 2022 = 1,6	nel 2042 = 1,7 (+0,1)
famiglie formate da coppia senza figli	nel 2022 = 1,4	nel 2042 = 1,3 (-0,1)
famiglie formate da coppia con figli	nel 2022 = 5	nel 2042 = 4,4 (-0,6)
famiglie formate da un solo genitore o un solo figlio o altro	nel 2022 = 3,9	nel 2042 = 3,6 (-0,3)
- fascia 45/64 anni (in milioni)		
famiglie formate da una sola persona	nel 2022 = 2,7	nel 2042 = 2,3 (-0,4)
famiglie formate da coppia senza figli	nel 2022 = 3,1	nel 2042 = 2,5 (-0,6)
famiglie formate da coppia con figli	nel 2022 = 9,1	nel 2042 = 6,5 (-2,6)
famiglie formate da un solo genitore o un solo figlio o altro	nel 2022 = 18,1	nel 2042 = 14 (-4,1)
- fascia over 65 anni (in milioni)		
famiglie formate da una sola persona	nel 2022 = 4,1	nel 2042 = 5,8 (+1,7)
famiglie formate da coppia senza figli	nel 2022 = 5,9	nel 2042 = 7,6 (+1,7)
famiglie formate da coppia con figli	nel 2022 = 1,9	nel 2042 = 2,3 (+0,4)
famiglie formate da un solo genitore o un solo figlio o altro	nel 2022 = 13,9	nel 2042 = 18,5 (+4,6)

Nel Piano di Zona dell'Azienda ULSS 6 Euganea (aggiornato al 2024), in riferimento alla struttura per età della popolazione residente al 01.01.2023, la piramide delle età per la popolazione totale rileva:

- una struttura anziana della popolazione totale;
- un elevato numero di persone in età adulta (50-60 anni) che nei prossimi 10-15 anni entreranno nella fascia over 65 anni;
- una quota significativa di popolazione già presente nella fascia anziana over 65 anni che nei prossimi 10-15 anni entreranno nella fascia over 80 anni;
- una quota importante di popolazione già presente nella classe over 80 anni (si è passati da un valore pari al 9,2% nel 2013 ad un valore del 39,8% nel 2023, vale a dire +30,6% in dieci anni);
- una maggiore presenza della componente femminile (rapporto di mascolinità pari al 96%) che si enfatizza nelle fasce di età più avanzate.

Da questi dati si desume che già oggi nel territorio padovano la popolazione non solo è anziana, ma è composta prevalentemente da famiglie con pochi componenti e/o da persone sole. Se da una parte i progressi della prevenzione e della medicina stanno determinando un progredire dell'età con buoni margini di benessere, dall'altra parte l'invecchiamento della popolazione comporta anche un maggiore fabbisogno di carico assistenziale e di cure sia di tipo sanitario, ma anche di tipo relazionale - sociale.

#### Le strategie di AltaVita-IRA

Il sistema di budgetizzazione delle impegnative di residenzialità, introdotto con la DGRV n. 465/2024, ha definito la suddivisione dei profili di assistenza, individuati nella scheda SVaMA, secondo le seguenti tre Aree:

- Area 1 - Fabbisogno Socio Sanitario (correlata ai profili SVaMA 1, 2, 3, 4, 6);
- Area 2 - Elevato fabbisogno sanitario (correlata ai profili SVaMA 5, 9, 11, 12, 13, 14);
- Area 3 - Disturbi Comportamentali (correlata ai profili SVaMA 7, 8, 15, 16, 17).

Dai dati consuntivi elaborati assieme all’Azienda ULSS 6 Euganea, al fine di stabilire il budget per il 2024 fino al 2026, è emerso che l’indice di saturazione dei posti letto dei due Centri Servizi “Beato Pellegrino” e “Giusto Antonio Bolis” è stato – nel corso degli anni – il seguente:

- anno 2022 92,16% (restrizioni per il Covid-19)
- anno 2023 95,31% (parziali restrizioni per il Covid-19)
- anno 2024 (da gennaio ad agosto) 95,18%

pari a n. 386,06 posti equivalenti su n. 490 posti letto accreditati e con una proiezione al 31/12/2024 di n. 61,47 posti letto accreditati occupati da paganti in proprio (quindi Persone residenti prive dell’impegnativa di residenzialità).

Secondo l’analisi svolta, è emerso che:

- il 2,77% (pari a n. 10,77 posti letto) è stato occupato da Persone con profilo in Area 1
- il 39,69% (pari a n. 153,23 posti letto) è stato occupato da Persone con profilo in Area 2
- il 57,54% (pari a n. 222,13 posti letto) è stato occupato da Persone con profilo in Area 3.

Pertanto, è chiaramente evidente che oltre il 70% dei Residenti (tenuto conto anche dei paganti in proprio) hanno patologie legate al disturbo del comportamento e quindi necessitano di un elevato fabbisogno di intervento sanitario.

Le presenze al 31/12/2024 presso i vari servizi residenziali sono state le seguenti:

- Centro Servizi Beato Pellegrino n. 376/387 (accreditati sono n. 390 - al 31/12/2023 n. 365)
- Centro Servizi Giusto Antonio Bolis n. 100/100 (accreditati sono n. 120 - al 31/12/2023 n. 96)
- Pensionato Piaggi n. 56/59 (autorizzati sono n. 60 - al 31/12/2023 n. 51).

Si riportano a seguire alcuni dati statistici relativi all’andamento dei posti letto occupati e del numero degli Ospiti accolti e dimessi nel corso dell’ultimo quinquennio:

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Beato Pellegrino</b>					
Posti occupabili/autorizzati	emergenza sanitaria	emergenza sanitaria	parziale emergenza sanitaria	392	390
Posti occupati	350,19	335,52	355,90	365,98	376,68
<b>G.A.Bolis</b>					
Posti occupabili/autorizzati	100	100	100	100	100
Posti occupati	94,16	93,16	95,13	98,72	98,05
<b>P.Piaggi</b>					
Posti occupabili/autorizzati	60	60	60	60	60
Posti occupati	52,45	44,17	43,78	54,68	57,31

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Beato Pellegrino</b>					
Entrati	168	225	187	204	200
Dimessi	222	191	190	198	188
<b>G.A.Bolis</b>					
Entrati	46	84	56	27	43
Dimessi	68	61	56	30	39
<b>P.Piaggi</b>					
Entrati	25	23	46	39	35
Dimessi	47	33	34	28	31

Da quanto finora analizzato, le strategie di AltaVita-IRA riguardo i Centri Servizi si devono concentrare su:

- individuare nuclei di assistenza omogenei, sulla base dell’appartenenza dell’Area, con sviluppo di nuclei dedicati a Residenti con deterioramento cognitivo più o meno grave;
- formare adeguatamente il personale dedicato ai Residenti con disturbi cognitivi;

- adeguare l'offerta dei servizi riabilitativi sulla base dei bisogni dei Residenti in base all'appartenenza dell'Area di assistenza;
- adeguare l'offerta assistenziale ai Residenti più giovani (under 65), come già anticipato sopra;
- governare il flusso di impegnative di residenzialità cercando di raggiungere il budget assegnato e mantenendo il suo equilibrio;
- recuperare l'occupazione dei posti risultanti non occupati nel corso del 2024, rendendo maggiormente attrattivo il Centro Servizi, anche attraverso ad una comunicazione innovativa;
- garantire a tutti i Residenti l'accesso al progetto "RSA senza Dolore", con particolare attenzione alla cure palliative verso le Persone sofferenti e non in grado di manifestare lo stato doloroso per i disturbi cognitivi, anche attraverso l'apporto del Comitato Etico dell'Ente;
- agire sulla dipendenza da fumo attraverso l'attivazione di un progetto di prevenzione con la collaborazione dell'Azienda Universitaria.

#### **b) Attività aperte al territorio**

Nel corso del 2025 AltaVita-IRA intende consolidare quanto già avviato nel corso degli ultimi due anni, riguardo:

- la propria partecipazione al progetto dell'Azienda ULSS 6 - Casa della Comunità di Selvazzano Dentro (deliberazione n. 57 del 19.12.2023), presso il centro Servizi Bolis, che prevede:
  - Servizi di cure primarie-IFoC. Infermiere di famiglia o comunità;
  - Servizio di assistenza domiciliare: UCA (Unità Continuità Assistenziale): Uffici/Magazzini/depositi;
  - Partecipazione della Comunità e valorizzazione co-produzione, attraverso le associazioni di cittadini e volontariato – sala Piero Realdon;
  - Presenza medica H 24 7/7 gg – ambulatori MMG, UCA e CA;
- l'organizzazione degli incontri nell'ambito del "Caffè Alzheimer", rivolti sia ai famigliari dei Residenti, sia a tutti i cittadini del territorio e tenuti da vari Professionisti. Il fine è quello di fornire informazioni sugli aspetti medici e psicosociali della demenza, ascolto e sostegno ai famigliari, promuovere l'emancipazione delle persone malate e delle loro famiglie al fine di prevenire l'isolamento;
- l'organizzazione di convegni, seminari e altri eventi formativi (anche con la collaborazione del Comitato Etico), con proposte legate alla Cura sotto tutti i vari profili (sanitario, sociale, etico, civile, ecc.);
- riproporre l'iniziativa "Palestra della salute", presso il piano terra del centro Diurno Gidoni, finalizzata al miglioramento della qualità della vita del Personale che lavora presso AltaVita-IRA e di tutta la Comunità, attraverso l'esercizio fisico, che rappresenta il prezioso frutto della convenzione tra AltaVita-Ira, l'Università degli Studi di Padova e l'Azienda Ospedale Università Padova.

### AREA RISORSE UMANE

Nel corso del 2024 è continuata la carenza del personale con profilo di Operatore Socio Sanitario, mentre si è sostanzialmente stabilizzata la situazione del personale infermieristico e medico.

Le attività finalizzate al reclutamento del predetto personale, si sono concentrate nelle procedure previste dal Piano dei Fabbisogni 2024 per tali figure: un concorso pubblico per 3 posti a tempo pieno e indeterminato di "Infermiere", concorso pubblico per n. 10 posti a tempo pieno e indeterminato di "Operatore Sociosanitario".

Con riferimento a quanto previsto dal Piano dei Fabbisogni 2024, si segnala in particolar modo che è stata portata a termine la procedura di cui all'art. 13 commi 6, 7 e 8 del C.C.N.L. triennio 2019/2021 delle Funzioni Locali, per il passaggio dall'Area degli Istruttori all'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione di n. 4 unità di Fisiokinesiterapista.

Il passaggio operato per questa figura professionale completa il percorso avviato nel 2023 per gli Infermieri e gli Educatori Professionali/ Animatori.

I restanti concorsi pubblici previsti dal Piano dei Fabbisogni 2024 per le altre figure professionali, sono stati tutti banditi ed espletati, ad eccezione del concorso pubblico per due posti di Medico, del concorso pubblico per tre posti di Psicologo e del concorso pubblico per un posto di Funzionario Tecnico, che verranno espletati nei primi mesi del 2025.

Si riporta di seguito il turn over del personale impiegato nell'area assistenziale:

#### **Personale Medico**

Nel corso del 2024 il personale medico non è stato interessato da turn over e, pertanto, l'organico è rimasto sostanzialmente stabile, sia per quanto riguarda il personale di ruolo, che è stato di 3,5 medici a tempo indeterminato (invariato rispetto al 2023), sia con riferimento agli incarichi conferiti in qualità di "Medici Curanti" degli Ospiti.

Complessivamente sono stati conferiti cinque incarichi di "medico curante", 3 presso il C.S. Beato Pellegrino e 2 presso il C.S. Bolis.

Inoltre, un medico, sempre in regime di libera professione, è stato impegnato nella sostituzione del personale dipendente, assente per vari motivi, e nella copertura dei turni di guardia infrasettimanale e festiva.

Come anticipato, il Piano dei Fabbisogni per l'anno 2024 ha previsto l'assunzione di n. 2 Medici a tempo pieno. Il concorso è in via di espletamento.

#### **Personale Infermieristico**

Il tasso di turn over del personale infermieristico è stato pari al 21,05%.

Al 31.12.2024 il personale dipendente a tempo indeterminato era pari a n. 38 unità.

Le assunzioni nel corso del 2024 sono state complessivamente n. 8, tra personale dipendente e in somministrazione.

A fronte di questi dati le cessazioni sono state 4, tutte di personale a tempo indeterminato e dovute a dimissioni volontarie o per conseguimento del diritto a pensione.

Fino al 30.11.2024, inoltre, è stato presente c/o Centro Servizi Beato Pellegrino, per 18 ore settimanali, un Infermiere proveniente dalla Cooperativa Sociale Lunazzurra.

Nel corso del 2024 è stato espletato il concorso pubblico per n. 3 posti a tempo pieno e indeterminato di "Infermiere", che conclusosi nel mese di ottobre, ha portato all'assunzione dei vincitori concorso dal mese di Dicembre 2024 (n. 2 unità), e dal mese di Gennaio 2025 (n. 1 unità).

#### **Personale Assistenziale (OSS)**

Il personale assistenziale ha visto un tasso di turn over pari al 33,94%.

Gli OSS al 31.12.2024 erano pari a n. 173,76 unità, di cui n. 152,21 a tempo indeterminato.

Le assunzioni nel corso del 2024, sono state complessivamente n. 52, relative a personale dipendente e in somministrazione. A fronte di questi dati, le cessazioni sono state 42, dovute a dimissioni di personale, sia a tempo determinato che indeterminato, vincitore di concorso presso altri enti o per il conseguimento dei requisiti pensionistici.

Nel corso dei primi mesi del 2024 è stato espletato il concorso pubblico per n. 40 posti a tempo pieno e indeterminato di "Operatore Sociosanitario", che ha portato all'assunzione di tutti i vincitori. La graduatoria, utilizzata anche per assunzioni a tempo determinato, è stata esaurita e quindi, nella seconda metà del 2024, in esecuzione del Piano dei Fabbisogni, è stato espletato un ulteriore concorso pubblico per n. 10 posti a tempo pieno e indeterminato di "Operatore Sociosanitario", in questo periodo si sta procedendo con le assunzioni.

Nel corso del 2025 si cercherà di mantenere gli standard di personale stabiliti dalla normativa regionale, con particolare attenzione ad una formazione e assegnazione delle risorse, sulla base dei specifici bisogni delle Persone che usufruiscono i servizi di AltaVita-IRA.

Dal punto di vista del personale amministrativo, la nuova direzione, avrà il compito di procedere con una riorganizzazione, volta a colmare le eventuali carenze nonché a rendere maggiormente efficienti ed efficaci i vari processi amministrativi.

### AREA TECNICA

Per l'anno 2025 continuerà il massimo impegno per il necessario adeguamento del C.S. Beato Pellegrino.

Le attività vertono principalmente su tre procedimenti:

- revisione del progetto di fattibilità tecnico ed economica (PFTE): nel corso del 2024 sono proseguite le analisi e gli approfondimenti in merito alla fattibilità dell'investimento complessivo, anche con il supporto del Comitato Tecnico Scientifico (Delibera n. 49/2024) e della Società di consulenza SINLOC;
- sviluppo della "Fase 0 - opere propedeutiche": con Deliberazione n. 5 del 22/01/2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto definitivo relativo alla "Fase 0 – Opere propedeutiche" dell'adeguamento del C.S. Beato Pellegrino alla L.R. n.22/2002. La progettazione esecutiva è stata avviata con nota del RUP in data 14/06/2024; è stata dapprima presentata istanza di valutazione del progetto al Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Padova (istanza prot. VVF n. 22111 del 10/07/2024), che ha espresso parere favorevole in data 28/08/2024 (prot. IRA n. 4751 del 28/08/2024). Per quanto riguarda l'atto abilitativo del Comune di Padova, dopo il parere preventivo positivo emesso dal SUAP in data 05/03/2024 (prot. IRA n. 1458 del 11/03/2024) e alle interlocuzioni svolte con i tecnici del Comune, il progetto è stato trasmesso tramite SCIA in data 04/12/2024 (prot. IRA n. 6785 del 03/12/2024). Si è in attesa dell'emissione dell'atto conclusivo. Nel frattempo in data 04/12/2024 è stata trasmesso, tramite il Comune di Padova, istanza di autorizzazione alla realizzazione ai sensi dell'art. 7 della L.R. n. 22/2002 alla Regione Veneto (procedimento riavviato in esito al riscontro della Regione Veneto del 11/11/2024). Si è in attesa di riscontro.

Nel corso del 2024 è stato inoltre svolto il procedimento di approvazione del preventivo di ENEL-Distribuzione per lo spostamento della cabina elettrica MT/BT: si richiamano le Determina D.T. n. 85 del 25/10/2024 e n. 97 del 06/12/2024.

Il progetto esecutivo risulta completato da parte dei progettisti (RTP con Euro&Project capogruppo), la consegna formale sarà effettuata non appena acquisito l'atto conclusivo del Comune di Padova.

Riguardo il finanziamento da fondo di rotazione Regione Veneto, il procedimento proseguirà tramite la trasmissione del progetto esecutivo validato ed approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Infine, per poter finanziare l'intervento, sarà necessario predisporre un piano delle alienazioni dei beni immobili disponibili, da sottoporre all'approvazione della Commissione Tecnica Regionale.

Per quanto riguarda la valorizzazione delle altre aree edificabili di proprietà dell'Ente, il Presidente ricorda che:

- nel corso del 2024, dopo aver liberato e sistemato l'area da cedere al Comune di Padova sita in via Forcellini, è stata condotta un'intensa fase di interlocuzioni tra le parti e in data 03/12/2024, presso il Comune di Padova, è stato sottoscritto l'atto di "Trasferimento immobiliare e permuta parzialmente a favore di terzi" tra AltaVita-IRA, IRPEA e Comune di Padova (Atto Notaio Dott. Mario Caracciolo, Rep. n.60714 – Raccolta n.33911, registrato e trascritto a Padova il 10/12/2024);
- relativamente al PUA di Taggì, il testo della convenzione urbanistica è stato perfezionato nel corso di molteplici incontri, analisi e rettifiche, introdotte con il supporto degli Avvocati Guido Zago e Anna Domenichelli. Con Deliberazione n. 51 del 18/11/2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato la bozza della Convenzione "quadro" e di "comparto" ad essa allegata; la convenzione è stata sottoscritta tra le parti in data 19/12/2024 presso lo Studio del

Notaio Dott. Mario Caracciolo. Il Presidente ricorda altresì che il Comune di Limena, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 50 del 21/03/2024, ha preso atto della proposta di trasferimento di parte della cubatura in altra area di proprietà di AltaVita-IRA. Nel corso del 2025 dovrà pertanto essere perfezionato il progetto esecutivo delle opere di urbanizzazione, in modo da rendere più appetibili i comparti edificatori rispetto al mercato immobiliare; nel contempo sarà sviluppato l'Accordo pubblico-privato per il trasferimento di parte della cubatura;

- in riferimento all'area ubicata a Selvazzano Dentro, località Caselle, si conferma che non ci sono novità in merito alla prosecuzione del PUA "Caselle sud - Perequato 3"; per quanto riguarda invece il problema della "strada di accesso" all'area di proprietà dell'Ente, in esito ad un incontro con il Commissario Straordinario Dott. De Lucia in data 01/02/2024, è stato finalmente portato avanti il procedimento per la cessione. È stato, pertanto, redatto il frazionamento e con Deliberazione n. 37 del 09/09/2024 il Consiglio ha deliberato di procedere con la cessione a titolo gratuito al Comune di Selvazzano della porzione di strada individuata al Foglio 9, Particella 1133. Sono in corso le attività di redazione atti per la stipula dell'atto. Nel corso del 2024 è stato anche rinnovata una servitù da metanodotto, in occasione della sostituzione di una tubatura di gas metano insistente nell'area prospiciente la canaletta consortile su via Pelosa;

- infine, per quanto riguarda la partecipata Casa per Cure Termali Salvagnini srl, dopo che la Provincia di Padova ha approvato definitivamente il Piano di Assetto del Territorio (PAT) del Comune di Abano Terme in data 4 ottobre 2023, il Consiglio Comunale di Abano in data 01/02/2024 ha deliberato la presa s'atto dell'approvazione del PAT da parte del Presidente della Provincia e l'avvenuta illustrazione del Documento Programmatico Preliminare del Piano degli Interventi da parte del Sindaco (Documento del Sindaco). Successivamente l'attività dell'IRA è stata orientata sulla predisposizione della Proposta da presentare al Comune di Abano al fine della formazione del Piano degli Interventi. L'Avviso per manifestazione di interesse per la presentazione di contributi (proposte) finalizzate alla formazione del P.I. è stato pubblicato in data 04/03/2024; nella seduta Consiglio di Amministrazione del 25/03/2024, l'arch. Vanzetto ha presentato l'ipotesi di Contributo da presentare al Comune di Abano, formalizzato quindi in data 29/04/2024 dall'Amministratore Unico Dott. Lupi, tramite il "Contributo volontario per la stesura e redazione del P.I.". In data 16 dicembre 2024 si è svolto un incontro con il Sindaco. Nel frattempo è stata pubblicata una nuova asta pubblica, con scadenza fissata al 24 febbraio 2025.

\*\*\*

## **BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE 2025**

I principi generali su cui basa il sistema contabile delle II.P.P.A.B. sono i principi del Codice Civile, i principi contabili nazionali formulati dall'OIC (Organismo Italiano Contabilità), il principio contabile n. 1 per gli enti no profit, in quanto compatibili.

I principi generali di bilancio o postulati sono individuabili essenzialmente in:

1. comprensibilità;
2. imparzialità (neutralità);
3. significatività;
4. prudenza;
5. prevalenza della sostanza sulla forma;
6. comparabilità e coerenza;
7. verificabilità dell'informazione;
8. annualità;
9. principio del costo.

Nella sua redazione sono state seguite le linee strategiche di sviluppo dell'Ente sopra descritte.

Il Bilancio Economico Annuale di Previsione 2025 (BEAP) contiene le previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica e, per ogni voce del bilancio di previsione, è stata indicata la corrispondente voce dell'anno precedente.

La valutazione delle singole voci di ricavo e costo è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività; il bilancio dell'IPAB è fondato sul principio di pareggio del bilancio previsto dalla normativa vigente.

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel BEAP.

### Analisi "Valore Produzione"

#### A1 – Ricavi delle vendite e delle prestazioni

€ 23.130.308,67

		BEAP 2024	PRECONS. 2024	BEAP 2025
A1	<b>Ricavi delle vendite e prestazioni attività caratteristica</b>	<b>22.699.310,58</b>	<b>22.645.451,52</b>	<b>23.130.308,67</b>
	A1 Ricavi per rette ospiti	13.438.712,58	13.165.873,48	13.885.430,32
	A1 Quote sanitarie livello unico ass.le	7.380.048,00	7.210.407,50	7.573.156,02
	A1 Quote regionali di residenz. 2° livello	509.600,00	831.908,00	245.280,00
	A1 Quote regionali DGRV 1322/07	18.980,00	19.032,00	18.980,00
	A1 Quote regionali Centro Diurno Gidoni	198.281,00	228.097,76	245.136,42
	A1 Quote regionali Centro Diurno Monte Grande	255.269,00	246.087,44	245.136,42
	A1 Quote Sanitarie di Accesso	251.490,00	240.420,00	251.850,00
	A1 Ricavi per rette centro diurno Gidoni	303.718,00	354.198,27	336.855,12
	A1 Ricavi per rette centro diurno Monte Grande	343.212,00	345.336,56	328.484,37
	A1 Altri ricavi delle prest. di caratt. ass	0	0	0
	A1 Sconti e abbuoni	0	0	0
	A1 Arrotondamenti attivi att.caratteristica	0	0,27	0
	A1 Ricavi delle vend. e delle prest. non di competenza	0	4.090,24	0

Nella voce A1 sono comprese le rette di ospitalità, con le relative integrazioni per "servizi a richiesta", le rette dei Centri Diurni, il rimborso delle quote sanitarie relative alle Persone classificate, sulla base della valutazione SVAMAM, "non autosufficienti", che usufruiscono dei servizi residenziali (Centro Servizi) e semiresidenziali (Centri Diurni).

La previsione 2025 per le rette di ospitalità ammonta a € 13.885.430,32 e tiene conto di quanto disposto dal Consiglio di Amministrazione che, con provvedimento n. 1 del 13/01/2025, ha stabilito di adeguare le rette giornaliere con un aumento pari al 4% con decorrenza 01/02/2025.

Nella formulazione della previsione, gli uffici hanno effettuato una stima di natura probabilistica sui posti letto autorizzati ed accreditati, tenendo in considerazione anche i dati emersi in sede di budgetizzazione, ai sensi della DGRV 465/2024.

Pertanto, esaminando la valorizzazione della voce relativa alle quote sanitarie delle Persone residenti, i relativi corrispettivi sono stati stimati complessivamente in € 8.089.266,02.

Il numero complessivo delle impegnative di residenzialità è stato previsto in n. 406 su un totale di n. 490 posti letto accreditati.

Riguardo i Centri Diurni:

- per il Gidoni, per rette e rimborso quote sanitarie, il corrispettivo stimato ammonta a € 581.991,54; è stata prevista la presenza media del massimo dei 30 posti autorizzati dall'ULSS 6 Euganea, per 6 giorni;

• per il Monte Grande, il corrispettivo per rette e rimborso quote sanitarie è stato stimato in € 573.620,79 con una frequenza media massima sui 30 posti autorizzati dall'ULSS, per 6 giorni la settimana.

**A3 – Contributi in conto esercizio****€ 300.000,00**

		BEAP 2024	PRECONS. 2024	BEAP 2025
A3	Contributi in c/esercizio	0	50.000,00	300.000,00
	A3 Contributi in c/esercizio	0	50.000,00	300.000,00

Viene previsto il contributo di € 300.000,00 in quanto AltaVita-IRA risulta assegnataria nell'ambito del FESR 2021-2027 - residenzialità leggera.

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

A seguito delle impostazioni contabili adottate in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale al 1° gennaio 2014, avvenuta con D.C. n. 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, allo scopo di neutralizzare il relativo costo di ammortamento.

**A5 – Altri ricavi e proventi****€ 1.681.373,00**

		BEAP 2024	PRECONS.2025	BEAP 2024
A5	Altri ricavi e proventi attività caratteristica	1.525.199,00	1.708.007,14	1.681.373,00
	A5 Ricavo Caffè 900	10.925,00	16.441,40	19.200,00
	A5 Rimborsi per servizio parrucchiera e pedicure	50.000,00	66.355,20	69.600,00
	A5 Rimborsi per acquisto Medicinali	12.000,00	15.172,58	15.000,00
	A5 Rimborsi trasporto ospiti Centro Diurno Gidoni	50.000,00	63.672,00	60.000,00
	A5 Rimborsi spese parrucchiera e pedicure Centro Diurno CD Gidoni	5.500,00	8.211,60	8.000,00
	A5 Rimborsi indennità temporanea INAIL pers. dip.te	4.000,00	13.660,21	15.000,00
	A5 Fitto attivo CRIC	114.474,00	114.473,76	84.672,00
	A5 Altri ricavi e proventi	12.000,00	18.966,61	12.000,00
	A5 Rimborsi oneri accessori CRIC e conv. Gidoni	120.000,00	122.173,86	171.280,00
	A5 Rimborso ULSS per prestazioni sanitarie Casa di Riposo	637.000,00	622.430,08	625.000,00
	A5 Rimb. spese varie	290.000,00	312.319,04	300.000,00
	A5 Rimb. Trasporto ospiti CD Monte Grande	48.000,00	44.836,00	44.000,00
	A5 Rimb. parrucchiera-ped. CD Monte Grande	4.300,00	8.922,40	9.000,00
	A5 Rimborso personale in comando presso altri Enti	32.000,00	27.443,23	32.000,00
	A5 Recuperi per sinistri e ris. assicurat.	0	5.552,78	0
	A5 Plusvalenza ordinaria da alienazione beni	0	0	0
	A5 Altri ricavi e proventi non di competenza	0	113.211,31	0

A5	Rimborso assicurativo lavori CS Bolis	0	0	0
A5	Contributo liberale	0	0	0
A5	Corr. per lo svolgimento attività alberghiera P.P.	95.000,00	95.570,00	96.621,00
A5	Rimborso oneri accessori attività alberghiera P.P.	40.000,00	38.595,08	40.000,00
A5	Ricavi da progetto CNR	0	0	80.000,00

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 del preconsuntivo e sulla base degli accordi intercorsi tra la Direzione dell'Ente e Sodexo;
- i rimborsi da parte degli ospiti per il servizio parrucchiera e pedicure, per acquisto farmaci per le Persone autosufficienti del Pensionato Piaggi, per il servizio di trasporto delle Persone frequentanti i Centri Diurni, che sono stimati sulla base del preconsuntivo 2024 e sulla base della stima effettuata sui posti occupabili. Per quanto riguarda il servizio di parrucchiera e pedicure, si ricorda che con D.C. n. 11 dell'11/03/2024 sono state aggiornate le tariffe applicate, per affidamento del nuovo servizio;
- il rimborso da parte dell'INAIL, relativo alle indennità temporanea del personale dipendente, ricavo che è stato prudentemente stimato sull'andamento storico dell'Ente;
- il canone di locazione a carico dell'Azienda Ospedaliera (Centro di Ricerca per l'Invecchiamento Cerebrale) è quello stimato sulla base delle interlocuzioni con l'Azienda Ospedaliera. I relativi oneri accessori sono stati stimati dall'ufficio tecnico e afferiscono ai rimborsi delle utenze elettriche, idriche e termiche, del condizionamento e raffrescamento, dello spurgo delle fognature, della manutenzione ordinaria degli impianti. Sono stati iscritti inoltre anche i rimborsi degli oneri accessori a carico dell'Università degli Studi di Padova e l'Azienda Ospedale a seguito della sottoscrizione della Convenzione e del contratto di comodato per l'utilizzo degli spazi del Centro Diurno Casa Famiglia Gidoni (Piano terra) di cui alla DC n. 55 del 19/12/2022 (progetto Palestra della Salute);
- 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 è stato stimato sulla base delle presenze degli Ospiti previste per l'anno 2025 e tenuto conto dell'accordo contrattuale vigente con l'ULSS 6 Euganea, adeguato ai sensi della DGRV n. 465/2024;
- 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 corrispettivo e il rimborso degli oneri accessori per l'attività della Casa Vacanza "Al Carmine" vengono previsti, come da DC n. 48 del 16 novembre 2021 che prevede l'adeguamento del canone da € 75.000,00 a € 95.000,00 dall'1/1/2024, oltre adeguamento ISTAT.

#### A5 – Ricavi e proventi beni non strumentali

€ 1.315.000,00

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
A5	<b>Altri ricavi e proventi attività non caratteristica</b>	<b>1.247.190,00</b>	<b>1.283.855,25</b>	<b>1.315.000,00</b>
A5	Affitti fondi rustici	40.000,00	39.680,00	40.000,00
A5	Affitti fabbricati non strumentali	1.202.190,00	1.201.153,01	1.270.000,00
A5	Ricavi diversi attività non caratt.	5.000,00	5.270,42	5.000,00
A5	Altri ricavi/proventi att. non caratt. non di	0	37.751,82	0

	competenza			
--	------------	--	--	--

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

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 dalla Dirigenza dell'Ufficio Tecnico dell'Ente.

#### A6 – Altre rettifiche costi della produzione

€ 383.202,64

In questa voce viene data evidenza agli ammortamenti sterilizzabili come previsto dall'art. 21 dell'allegato A della DGRV n. 725/2023, la quale ha introdotto una nuova tecnica contabile per la sterilizzazione degli ammortamenti che prevede l'iscrizione di una componente positiva di reddito, fino a concorrenza della perdita presunta, in contropartita della Voce I dello stato patrimoniale “*patrimonio netto*”. Gli ammortamenti sono sterilizzabili nella misura in cui è garantito l'equilibrio finanziario dell'Ente.

#### Analisi dei Costi della Produzione

#### B6 – Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

€ 769.000,00

#### *Attività caratteristica*

€ 761.000,00

B6		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
	<b>Acquisto materie prime sussidiarie di consumo e merci attività caratteristica</b>	<b>766.000,00</b>	<b>747.228,96</b>	<b>761.000,00</b>
B6	Alimentari c/acquisti	5.000,00	6.206,03	6.000,00
B6	Integratori alimentari c/acquisti	3.000,00	1.643,91	2.000,00
B6	Materiali di consumo c/acquisti	130.000,00	125.487,88	126.000,00
B6	Stoviglie e posaterie	7.000,00	7.708,39	7.000,00
B6	Attrezzatura minuta c/acquisti	22.000,00	28.062,11	28.000,00
B6	Telerie e mercerie	8.000,00	15.200,07	10.000,00
B6	Detersivi e materiale di pulizia c/acq	16.000,00	14.180,02	15.000,00
B6	Cancelleria	20.000,00	18.044,52	20.000,00
B6	Materiale sanitario c/acquisti	32.000,00	25.413,57	25.000,00
B6	Medicinali c/acquisti	14.000,00	16.169,77	15.000,00
B6	Presidi sanitari	350.000,00	363.065,66	360.000,00
B6	Materiali di manutenzione c/acquisti	108.000,00	79.384,33	80.000,00
B6	Indumenti di lavoro e D.P.I.	5.000,00	5.017,41	5.000,00
B6	Carburanti e lubrificanti	35.000,00	32.450,39	33.000,00
B6	Spese accessorie su acquisti	0	0	0
B6	Trasporti su acquisti	1.000,00	1.045,67	1.000,00
B6	Sconti e Abbuoni e resi su acquisti	0	0	0
B6	Acquisto materiale progetto CNR	0	0	20.000,00
B6	Acquisto materiale COVID-19	10.000,00	8.149,23	8.000,00

B6	Costi mat. prime-suss.-cons. non di competenza	0	0	0
----	--	---	---	---

Nelle previsioni di spesa di questa voce di costo, che comprende l'acquisto di materiali di consumo e merci, quali generi alimentari residuali, presidi sanitari, telerie e mercerie, materiali di pulizia, attrezzature minute economali e sanitarie, carburanti e lubrificanti, si è tenuto conto, in linea generale, dell'aumento dei costi dovuto all'inflazione nonché dei consumi come da preconsuntivo 2024, nonché della programmazione degli acquisti per il 2025. In particolare, per la previsione delle voci di costo relative ai presidi sanitari si è tenuto conto dell'aumento stimato dei costi delle materie prime.

*Attività non caratteristica* € 8.000,00

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B6	Acquisto materie prime sussidiarie di consumo e merci attività non caratteristica	8.500,00	6.449,32	8.000,00
B6	Acquisti attività non caratteristica	8.500,00	6.449,32	8.000,00

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 fabbisogno.

**B7 – Costi per servizi** € 11.272.915,30

*Attività caratteristica* € 10.574.768,59

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B7	Costi per servizi attività caratteristica	10.371.396,00	9.945.506,65	10.574.768,59
B7	Servizi appaltati CD Gidoni	396.375,00	432.258,91	450.950,71
B7	Servizi appaltati CD Monte Grande	373.325,00	377.702,21	412.293,84
B7	Servizi appaltati P. Piaggi	557.720,00	606.636,13	626.574,13
B7	Servizi di pulizia e sanificazione	130.330,00	133.799,07	140.102,02

I costi per servizi per la gestione dei servizi assistenziali, appaltati per l'anno 2025, sono stati stimati sia sulla base del canone da contratto di appalto, attualmente in corso, con la Cooperativa Lunazzurra, aggiudicato con Determina 114 del 26/03/2021 e decorrente dal 01/07/2021, tenuto conto dell'importante aumento contrattuale del personale, pari a circa il 15%.

Riguardo i servizi appaltati per pulizia e sanificazione degli spazi comuni del Centro Servizi Beato Pellegrino, il canone è quello previsto dal contratto in corso con Euro&Promos (Determina Dirigenziale n. 31 del 30/5/2022).

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B7	Rimborso buoni pasto	60.000,00	60.352,72	75.000,00

Il costo del servizio relativo ai buoni pasto è quantificato sulla scorta delle condizioni contrattuali previste con 360 Welfare S.r.l. - Yes!Ticket & BluBe, tramite trattativa diretta (determina del Dirigente Settore Acquisti Contabilità e Bilancio n. 66 dell'8/10/2024).

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B7	Servizio di dcrattizz. e disinfestazione	6.000,00	6.771,82	7.000,00

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 2024.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Servizio di lavanderia	900.175,00	817.874,47	901.035,35

Per il servizio lavanderia attivo per tutte le sedi dell'Ente (lavanolo biancheria piana e lavaggio biancheria Ospiti per Beato Pellegrino e Bolis), la stima è stata eseguita sulla base del contratto in essere con la ditta Cooperativa Sociale Eureka (determina n. 319 del 24/10/2022), rapportato ai posti letto programmati e all'adeguamento prezzi che tiene conto dell'attuale congiuntura economica nella misura del 4,20 % da febbraio 2023 a giugno 2027 (determina n. 293 del 10/10/2022) e della revisione dei prezzi a seguito del rinnovo del CCNL delle cooperative sociali con la previsione di un aumento del 6% per la prima parte dell'anno 2024 e dell'8% per la seconda parte, con un aumento complessivo del 14,57% dal 2025 (determinazione n. 165 del 31/05/2024).

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Servizi sanitari	43.200,00	27.917,05	33.500,00
B7	Prestazioni mediche in libera professione	314.180,00	323.137,00	157.575,00
B7	Spese per attività ricreativa ospiti	20.000,00	20.877,84	20.000,00
B7	Servizio informatico	110.000,00	99.425,33	60.000,00
B7	Servizi religiosi	7.500,00	8.607,15	12.000,00
B7	Servizi funerari	0	0	0
B7	Servizio di parrucchiera e pedicure	75.000,00	112.418,59	125.000,00

Per questo gruppo di voci si segnala in particolare che i servizi sanitari sono stati stimati in base alle attività programmate, ovvero:

- servizi resi dallo specialista psichiatra (Determina Dirigenziale n. 369 del 31.12.2024);
- attività di consulenza oncologica IOV (Determina Dirigenziale 6 del 12.01.2024);
- attività di medico palliativista e terapia del dolore (Determina Dirigenziale n. 368 del 31.12.2024);
- attività prestata dall'Esperto Sanitario a supporto dell'Ente (Determina Dirigenziale 21 del 15.01.2025);
- attività del Medico cardiologo (Determina Dirigenziale 36 del 03.02.2025).

Nei costi per servizi, sono inoltre considerati:

- le prestazioni mediche in libera professione di medici curanti degli Ospiti, attività necessaria a garantire continuità del servizio medico;
- le spese per le attività riabilitative supportate dagli Educatori; l'importo previsto è stato determinato sulla base delle attività che sono state proposte in programmazione del corso dell'anno;
- il servizio informatico che comprende il costo relativo alle attività pianificate dal settore per il 2025. In particolare, su questa voce di costo viene registrata l'assistenza sistemistica svolta dalla ditta incaricata, il servizio svolto per la gestione della cartella socio-sanitaria informatizzata in fase di implementazione ed estensione, il servizio svolto per la gestione del sito web e della posta elettronica, oltre all'assistenza ai vari gestionali dell'Ente;
- i servizi religiosi, riguarda la convenzione in corso con la Curia Vescovile di Padova;

- il servizio di parrucchiera e pedicure, l'importo indicato è stato stimato con riferimento al preconsuntivo 2024.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Servizio di ristorazione in appalto	1.719.585,00	1.796.356,27	1.852.754,90
B7	Servizio assistenziale Bolis in appalto	2.604.030,00	2.606.475,58	2.835.381,32
B7	Altri servizi appaltati	60.000,00	35.563,58	18.000,00
B7	Spese per trasporti anziani	0	14,30	0
B7	Servizi di vigilanza nott.	3.200,00	2.618,00	4.200,00
B7	Servizi amministrativi (archivio storico - deposito)	8.000,00	6.711,16	8.000,00
B7	Prestazioni medico competente	30.000,00	25.022,00	25.500,00
B7	Spese per visite fiscali	0	0	0
B7	Prestazioni specialistiche ambulatoriali	0	0	0

Per il Servizio di ristorazione in appalto, la stima è stata effettuata in base al contratto di appalto vigente, di cui alla Determina Dirigenziale n. 144 del 12/05/2023, rapportato alle presenze programmate per il 2025 e tenuto conto del costo del personale per la sostituzione di dipendenti "in distacco" cessati, nonché dell'aggiornamento ISTAT.

L'importo indicato per il Servizio di diretta assistenza all'Ospite con la Cooperativa Lunazzurra è calcolato sulla scorta dell'appalto in corso di svolgimento per la gestione del Centro Servizi G. A. Bolis aggiudicato con Determina 114 del 26/03/2021 e decorrente dal 01/07/2021.

Figurano, inoltre, i costi per i servizi:

- di vigilanza notturna del fabbricato del Centro Diurno Gidoni;
- di deposito archivio storico dell'Ente;
- di "medico competente".

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Spese per cons. fiscali e amministrative	24.000,00	21.487,70	22.000,00
B7	Spese per consulenze D.lgs 81/08	20.000,00	14.454,20	15.000,00
B7	Spese legali e notarili	35.000,00	14.944,57	20.000,00
B7	Consulenze tecniche	60.000,00	39.291,63	25.000,00

Per quanto riguarda i costi per le necessarie consulenze fiscali e amministrative, l'importo è stato determinato sulla base dei costi sostenuti nel 2024, che si ripeteranno anche per il 2025.

Nella voce "Spese per consulenze D. Lgs 81/2008" e "consulenze tecniche" sono comprese quelle di natura tecnica, relative agli obblighi previsti dalla predetta norma e sono stimate sulla base del preconsuntivo 2024, nonché i costi relativi agli incarichi necessari alle revisioni periodiche dei DVR dell'Ente, agli adeguamenti in materia di antincendio, i costi del professionista esperto in HACCP per la fase relativa alla somministrazione del vitto a supporto dell'O.S.A., quelli per l'incarico di DPO, figura esterna all'Ente (GDPR), quelli relativi alla consulenza di supporto alle procedure di gara e quelli relativi agli incarichi tecnici.

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 delle controversie attualmente in atto.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Spese per analisi, prove e laboratorio	19.000,00	24.565,79	33.000,00
B7	Servizio smaltimento rifiuti speciali	30.000,00	24.444,61	30.000,00
B7	Spese per pubblicazioni gare e appalti	5.000,00	2.069,82	2.000,00
B7	Spese viaggi	500,00	316,10	500,00

Per le spese di analisi, prove e laboratorio, previste dalla normativa vigente in materia sanitaria, nonché quelle igienico sanitarie previste dal piano HACCP. Inoltre, la previsione per le spese di pubblicazione di gare e appalti è stata quantificata considerando gli affidamenti programmati nel 2025.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Spese per fornitura energia elettrica	810.000,00	635.046,31	730.000,00
B7	Spese telefoniche	70.000,00	77.888,00	60.000,00
B7	Gas e riscaldamento	610.000,00	442.893,82	520.000,00
B7	Fornitura acqua	190.000,00	199.083,48	205.000,00

La previsione di spesa è stata effettuata tenendo conto dei dati del preconsuntivo e degli incrementi derivanti dall'aumento dei costi delle materie prime, dei probabili adeguamenti dei prezzi energetici.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Spese postali e di affrancatura	6.000,00	3.981,38	4.000,00
B7	Spese servizi bancari tesoreria	5.000,00	4.496,70	5.000,00
B7	Manutenzione fabbricati strumentali	69.000,00	79.057,74	90.000,00
B7	Manutenzione impianti	374.300,00	214.383,10	250.000,00
B7	Manutenzione attrezzature	50.000,00	44.090,19	73.000,00
B7	Manutenzione automezzi	15.000,00	27.302,66	20.000,00
B7	Altre manutenzioni	10.000,00	2.526,62	20.500,00
B7	Canoni di manutenzione periodica	200.000,00	218.654,73	210.000,00
B7	Canoni di manutenzione periodica software	58.775,00	48.244,18	100.000,00

Le voci di costo maggiormente significative riguardano le manutenzioni gestite dall'Ufficio Tecnico e le previsioni sono state calcolate secondo le attività programmate dallo stesso e pianificate nel Piano degli Investimenti 2025-2027 sez. B.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Compenso componenti Nucleo Valutazione	4.500,00	4.200,00	4.000,00
B7	Compenso Comitato Etico e C.T.S.	7.500,00	3.000,00	7.500,00
B7	Contributi prev. co.co.co. e occasionali	0	1.219,60	1.000,00
B7	Compensi ai Revisori dei Conti	22.000,00	20.409,87	22.000,00
B7	Compensi lavori occasionali e co.co.co.	8.000,00	0	10.000,00
B7	Compensi per prestazioni professionali	0	0	0

B7	Rimborsi a piè di lista del personale	500,00	335,98	500,00
B7	Indennità agli Amministratori	51.902,00	51.901,32	51.901,32
B7	Indenn. commissioni	2.500,00	3.161,36	3.000,00
B7	Formazione del personale dip.te ed assimilati	30.000,00	28.330,81	30.000,00
B7	Provvigioni lavoro interinali	20.000,00	24.851,47	15.000,00

L'importo relativo al "Compenso componenti Nucleo di Valutazione", "Comitato Etico e CTS" e "Revisori dei Conti" è stato calcolato sulla base degli incarichi in essere; i "Rimborsi a piè di lista del personale" si riferiscono ad eventuali rimborsi (indennità kilomtrica e altre spese del personale).

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Assicurazione fabbricati strumentali	17.449,00	17.448,97	20.000,00
B7	Assicurazioni incendio e furto	2.780,00	2.780,00	3.000,00
B7	Assicurazione RCA	8.616,00	8.615,45	12.000,00
B7	Assicurazione RC	48.288,00	48.288,70	50.000,00
B7	Altre assicurazioni	14.231,00	17.057,76	18.000,00

Gli importi si riferiscono ai premi di assicurazione già anticipati nel mese di dicembre 2024 di competenza del 2025 con riferimento ai contratti in essere.

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	Altre spese per servizi vari	15.000,00	25.820,03	20.000,00
B7	Servizio di comunicazione e marketing	11.000,00	8.720,00	15.000,00
B7	Spese per servizi non di competenza	0	9.893,24	0
B7	Lavori C.S. Bolis	0	0	0
B7	Servizio autista VBP	26.935,00	29.709,58	32.000,00
B7	Servizio gest. adempimenti trasparenza	0	0	0
B7	Acquisto servizi progetto CNR	0	0	60.000,00

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'inserzione dei dati dell'Ente negli elenchi telefonici e il compenso del professionista incaricato della comunicazione istituzionale dell'Ente. La stima è stata effettuata sulla base dei preconsuntivi degli anni precedenti.

**Attività non caratteristica**

**€ 698.146,71**

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
B7	<b>Costi per servizi attività non caratteristica</b>	<b>219.540,00</b>	<b>180.674,54</b>	<b>698.146,71</b>
B7	Acquisti per servizi att. non caratt.	25.000,00	25.469,10	25.000,00
B7	Spese condominiali	40.000,00	40617,44	40.000,00
B7	Manutenzione automezzi promiscui	3.000,00	3.932,93	4.000,00
B7	Manutenzione Fabbricati del patrimonio	123.000,00	87.309,70	299.747,00

B7	Spese legali e cons.varie patr.	15.000,00	9.850,07	15.000,00
B7	Assicurazioni incendio patr.	9.040,00	9.038,66	9.038,76
B7	Assicurazioni automezzi prom.	4.500,00	4.456,34	5.3€0,95
B7	Spese per servizi att. non caratt. non di competenza	0	0	0
B7	Progetto FESR 2021/27 residenzialità leggera	0	0	300.000,00

Questa sezione di costo comprende:

- la spesa per la manutenzione del patrimonio, stimata come da Piano degli Investimenti 2025-2027 oltre ad eventuali interventi di manutenzione ordinaria sui fabbricati da reddito per l'anno 2025;
- le spese condominiali a carico della proprietà, stimate dall'Ufficio Tecnico;
- i premi di assicurazione del patrimonio da reddito di competenza dell'esercizio 2025 (polizze incendio e furto), che sono stati già anticipati nello scorso mese di dicembre 2024;
- le spese legali di natura patrimoniale che afferiscono alle vertenze in corso.

#### B8 – Costi per godimento beni di terzi

€ 30.000,00

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B8	<b>Costi per godimento beni di terzi</b>	<b>30.000,00</b>	<b>27.083,98</b>	<b>30.000,00</b>
	B8 Canoni di noleggio	30.000,00	27.083,98	30.000,00
	B8 Spese godimento beni di terzi anni prec.	0	0	0

La voce di costo comprende i canoni di noleggio dei fotocopiatori di tutte le sedi, secondo il contratto sottoscritto per il triennio 2023-2025.

#### B9 - Costi del personale

€ 12.622.758,92

		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
B9	<b>Costi del personale</b>	<b>12.625.220,00</b>	<b>12.750.120,16</b>	<b>12.622.758,92</b>
	B9A) Stipendi personale dipendente	8.139.290,00	7.881.844,59	8.194.247,78
	B9A) Costo personale lavoro interinale	137.000,00	692.246,65	140.051,00
	B9A) Fondo produttività	1.267.076,00	1.266.128,87	1.266.128,87
	B9B) Contributi previdenziali INPS	2.308.241,00	2.230.198,67	2.308.241,00
	B9B) Contributi INAIL personale dipendente	121.530,00	124.209,18	119.118,32
	B9C) Contributi INADEL (TRF/TFS)	374.545,00	332.547,89	359.995,18
	B9C) Contributi v/altri Enti Previdenziali	4.338,00	6.172,04	6.657,60
	B9D) IRAP metodo retributivo	47.050,00	60.472,27	41.687,04
	B9E) Altri costi del personale	226.150,00	156.300,00	186.632,13
	B9E) Costi del personale non di competenza	0	0	0

I criteri adottati per la redazione della previsione dei costi del personale per l'anno 2025, sono i seguenti.

## COSTI DELLE RETRIBUZIONI

Come per l'anno 2024 la previsione è stata formulata sulla base dei valori delle voci fisse contrattuali a regime previste per il 2021 e sulla stima dei valori delle voci variabili riscontrati a consuntivo, rapportate alla dotazione organica prevista per il corrente anno.

Il contratto, allo stato attuale, risulta già scaduto, pertanto si è aggiunto un accantonamento per gli incrementi derivanti dal futuro CCNL, per una percentuale pari al 1,8% ( che si somma a quanto accantonato per il 2023 e il 2024). Tale percentuale deve ritenersi minima in considerazione del fatto che la legge di Bilancio 2025 prevede per la tornata contrattuale 2022 – 2024 un aumento complessivo della spesa del personale del 6 %, comprensivo degli oneri riflessi, IRAP, dell'indennità di vacanza contrattuale e del suo incremento di 6,7 volte), infatti con la legge 207/2024 gli aumenti del 5,78% già previsti nel 2024 vengono incrementati dello 0,22% da destinare alla contrattazione integrativa. Inoltre, la stessa Legge di Bilancio prevede già gli aumenti per le prossime tornate contrattuali, per il triennio 2025 – 2027 è previsto un aumento del 1,8% per ogni anno di contratto.

È stata inoltre considerata l'indennità di vacanza contrattuale nel suo importo aumentato di 6,7 volte l'importo annuale erogato nel 2024, così come previsto dalla legge di Bilancio.

Si ricorda inoltre che CCNL Funzioni Locali del 16/11/2022 ha introdotto una nuova classificazione del personale, che prevede inserimento di alcune figure professionali (infermieri, educatori, fisioterapisti, logopedisti) in una area diversa da quella in cui erano inquadrati in precedenza.

Nel corso del 2023 è stata espletata la procedura per il passaggio di Area del personale Infermieristico, a cui l'Ente ha ritenuto di dare priorità, vista l'importanza strategica di tale figura all'interno di Altavita Ira. Tale attività è proseguita e nel corso del 2024 sono state espletate le procedure per il passaggio di Area del personale con profilo di Educatore Professionale /Animatore e Fisiokinesiterapista. Per quest'ultima figura, il passaggio di Area è stato previsto nel Piano del Fabbisogno 2024 per n. 4 unità, compatibilmente con le risorse disponibili.

Chiaramente, il diverso inquadramento di questi dipendenti incide sul costo del personale.

Per la dirigenza, il 16 Luglio 2024 è stato sottoscritto l'ultimo CCNL, relativo al triennio 2019 – 2021. La previsione dei costi per il 2025 è stata adeguata al nuovo trattamento economico, mentre le voci accessorie confluiscono nel Fondo delle risorse decentrate per l'area dirigenziale, come costituito con D.C. 40/2024.

Considerato, inoltre, che il contratto è già scaduto, è stato calcolato un accantonamento con un tasso simile a quello del personale del comparto, visto che, al momento, non esistono indicazioni in materia.

Altri costi previsti sono quelli relativi all'IRAP, e all'impiego di personale "somministrato" per le figure assistenziali (OSS e Infermieri).

Dal 2022 è entrato in vigore l'Assegno Unico Universale che sostituisce l'Assegno Nucleo Familiare e le detrazioni per carichi di famiglia, oltre ad altri istituti rivolti al sostegno delle famiglie, che viene erogato direttamente dall'Inps. Per tale motivo è stato considerato nel calcolo delle retribuzioni solo per i casi in cui è coinvolto il datore di lavoro.

## DOTAZIONE ORGANICA PROGRAMMATA

La Direzione, unitamente ai Responsabili degli Uffici e Servizi, ha determinato i profili professionali che si prevedono necessari per garantire l'erogazione e la gestione dei vari servizi di AltaVita nell'anno 2025 stabilendo una dotazione di n. 338,55 unità/anno di lavoratori dipendenti, tenuto conto del personale a tempo parziale e di quello che svolgerà il servizio per una parte dell'anno

Sono previste, inoltre, n. 4 unità medie annue, di cui tre Operatori sociosanitari e un Infermiere, assunte tramite agenzia interinale, tenuto conto della difficoltà di reperire personale dipendente con tale profilo.

Le dotazioni dei vari servizi sono sinteticamente descritte di seguito.

- Servizi amministrativi: la previsione è di 26,57 unità/anno;

- Servizio assistenziale autosufficienti: è stato calcolato il costo del coordinatore della residenza e altre figure di staff (1,66 unità/anno);
- Servizio assistenziale non autosufficienti: sono state previste 282,81 unità/anno di personale di reparto nel 2025, suddivise tra le residenze Rose, Mimose, Fiordalisi e Tulipani, C.S. Bolis e Centri Diurni.

Per quanto riguarda il personale medico la dotazione rimane sostanzialmente invariata rispetto al 2024. Nel Piano del Fabbisogno 2024 è stato previsto un concorso pubblico per n. 2 unità a tempo pieno di “Medico”. La procedura concorsuale è in corso di espletamento. Nel corso degli ultimi anni l’Ente, infatti, si è avvalso di personale medico con contratto in libera professione, per integrare il Servizio Medico e garantire la presenza durante l’arco della giornata, mentre il turno notturno è stato eliminato dal 17/12/2020.

L’assistenza sanitaria è inoltre garantita con proprio personale medico nei giorni di domenica e festivi dalle ore 8.00 alle ore 14.00. In tutte le altre fasce orarie, l’assistenza medica è garantita dal servizio di continuità assistenziale territoriale dell’ULSS 6.

Si ricorda che, presso C.S. Bolis e i Centri Diurni, il servizio infermieristico, assistenziale e gli operatori d’appoggio ai servizi istituzionali sono appaltati. 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: sono previste n. 29,17 unità/anno tra servizi generali, addetti ai servizi di portineria, manutenzione, ristorazione, guardaroba.

Per la gestione del personale sono confermate le modalità operative in uso.

**B10 – Ammortamenti e svalutazioni** € **1.010.510,07**

	BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
<b>B10A) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>	<b>12.450,00</b>	<b>18.289,19</b>	<b>18.989,99</b>
B10A) Amm.to licenza d'uso soft. a tempo ind.	7.100,00	13.305,84	16.671,95
B10A) Amm.to licenza d'uso soft. a tempo det.	5.350,00	4.983,35	2.318,04
<b>B10B) Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>	<b>921.260,00</b>	<b>938.204,97</b>	<b>989.520,08</b>
B10B) Amm.to fabbricato strumentale	619.500,00	638.468,06	627.980,04
B10B) Amm.to impianti generici	122.600,00	128.000,76	154.372,89
B10B) Amm.to impianti specifici	18.200,00	14.310,93	10.468,79
B10B) Amm.to macchinari	4.200,00	3.400,54	3.290,82
B10B) Amm.to attrezzature varie	15.000,00	13.697,62	16.804,70
B10B) Amm.to attrezzature sanitarie	15.300,00	14.617,25	25.649,10
B10B) Amm.to mobili e arredi	47.650,00	66.772,02	71.593,68
B10B) Amm.to mobili e arredi Casa Vacanze P. Piaggi	3.410,00	0	3.405,65
B10B) Amm.to macchine ordinarie d'ufficio	25.000,00	0	0
B10B) Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	18.400,00	26.611,46	25.711,93
B10B) Amm.to automezzi	0	0	2.500,00
B10B) Amm.to automezzi trasporto anziani	32.000,00	32.326,33	46.242,48
B10) Amm.to altri beni materiali	0	0	1.500,00

Gli ammortamenti riferiti alle immobilizzazioni immateriali e materiali sono stimati in € 1.008.510,07 (immateriali € 18.989,99 - materiali € 989.520,08) e tengono conto delle informazioni contenute nella relazione sul Piano Triennale degli Investimenti 2025-2027.

**Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:** per l'esercizio 2024 non sono stati previsti accantonamenti per perdite su crediti per rette e fitti attivi del patrimonio.

**B14 – Oneri diversi di gestione**

€ 455.800,00

*Attività caratteristica*

€ 169.300,00

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
<b>B14</b>	<b>Oneri diversi di gestione attività caratteristica</b>	<b>157.300,00</b>	<b>171.451,67</b>	<b>169.300,00</b>
	Imposte di bollo	1.000,00	486,16	1.000,00
	Tasse di circolazione automezzi	2.500,00	1.613,73	2.000,00
	Tassa sui rifiuti Centri Servizi	110.000,00	123.573,65	120.000,00
	Tributi locali	0	0	0
	IMU Centro Servizi (CRIC - Piaggi – conv. Gidoni)	22.000,00	23.019,00	23.000,00
	Tassa di concessione governativa	0	0	0
	Imposta di registro Centri Servizi	1.000,00	0	1.000,00
	Imposte ipotecarie e catastali centri servizi	0	0	500,00
	Altre imposte e tasse Centri Servizi	500,00	4.829,00	5.000,00
	Contributi ad associazioni sindacali di categoria	2.800,00	2.700,00	2.800,00
	Abbonamenti riviste, giornali	12.000,00	13.013,82	12.000,00
	Spese varie	5.000,00	1533,80	2.000,00
	Perdite su crediti non commerciali	0	0	0
	Multe e ammende	0	14,21	0
	Erogazioni liberali	500,00	500,00	0
	Oneri diversi di gestione non di competenza	0	168,30	0

La voce comprende l'IMU, il costo per lo smaltimento rifiuti, l'acquisto di giornali e riviste, bandi di gara, tasse di circolazione automezzi, in linea con i costi sostenuti nel 2024.

*Attività non caratteristica*

€ 286.500,00

		<b>BEAP 2024</b>	<b>PRECONS.2024</b>	<b>BEAP 2025</b>
<b>B14</b>	<b>Oneri diversi di gestione attività non caratteristica</b>	<b>285.000,00</b>	<b>280.203,53</b>	<b>286.500,00</b>
	Acquisti per oneri di gestione attività non caratteristica	0	0	0
	IMU patr.	263.000,00	262.503,00	264.000,00
	Tributi Locali patr.	7.000,00	6.229,84	7.000,00
	Imposta di registro Patr.	0	211,75	500,00
	Altri oneri diversi di gestione	15.000,00	11.258,94	15.000,00
	Oneri div. di gest. att. non caratt. non di comp.	0	0	0

La voce di costo comprende:

- l'IMU sul patrimonio da reddito: l'importo è stimato tenuto conto del patrimonio dell'Ente;
- tributi locali patrimoniali: riguardano i tributi consortili, per la parte a carico dell'Ente, corrisposti sulle proprietà in alcuni comuni della Provincia;
- le spese per la registrazione dei contratti di locazione a carico dell'Ente.

**B16 - Proventi finanziari**

€ 0

RIGO		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
16	<b>ALTRI PROV. FIN. DIVERSI DAI PRECEDENTI</b>	<b>250,00</b>	<b>490,77</b>	<b>0</b>
	Interessi attivi su conto corrente	0	0	0
	Interessi su altri crediti	250,00	490,77	0
	Arrotondamenti attivi	0	0	0

La voce "interessi su altri crediti" riguarda gli interessi attivi dovuti dal personale dipendente sui prestiti concessi dall'Ente (Fondo di rotazione).

**B17 – Interessi e altri oneri finanziari**

€ 0

RIGO		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
17	<b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>93,39</b>	<b>0</b>
	Interessi pass. su debiti verso banche	0	0	0
	Arrotondamenti passivi	0	93,39	0

**C19 – Svalutazioni**

€ 60.000,00

RIGO		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
19	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
	Svalutazioni di partecipazioni	80.000,00	80.000,00	60.000,00

La previsione 2025 riguarda la "perdita in corso di formazione" anno 2025 della partecipata Salvagnini Srl, in linea con quanto verificatosi nel corso degli anni precedenti.

**RIGO 21) Oneri**

€ 0,00

RIGO2		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
2	<b>Oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Altri oneri straordinari	0	0	0

**RIGO 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate € 612.400,00**

RIGO2		BEAP 2024	PRECONS.2024	BEAP 2025
2	<b>Imposte sul reddito di esercizio correnti, differite e anticipate attività caratteristica</b>	<b>590.000,00</b>	<b>570.000</b>	<b>612.400,00</b>
	IRES sui redditi	0	0	0
	IRAP non retributivo	460.000,00	460.000,00	460.000,00
	Imposte esercizi precedenti	0	0	0

RIGO2 2	Imposte sul reddito di esercizio correnti, differite e anticipate attività non caratteristica	130.000,00	110.000,00	152.400,00
	IRES patr.	130.000,00	110.000,00	152.400,00

La previsione 2025 riguarda l'IRES (imposta sui redditi dei fabbricati e terreni) e l'I.R.A.P. calcolata con il criterio commerciale, poiché AltaVita-I.R.A., sin dal 1998, anno di istituzione dell'imposta, applica il criterio misto.

IRES € 152.400,00

IRAP € 460.000,00

La previsione delle imposte a carico dell'esercizio in corso è calcolata in base alla vigente normativa fiscale ed in base ai dati noti ad oggi.

\*\*\*

Dal **Conto Economico** si rileva una perdita prevista di € 383.202,64.

Gli ammortamenti sterilizzabili ai sensi dell'art. 21 co. 2 dell'allegato A alla DGRV 725/2023 ammontano a € 557.474,17.

Si evince pertanto, che grazie alla parziale sterilizzazione degli ammortamenti, il bilancio risulta in pareggio.

\*\*\*

Si rimette la presente relazione al Consiglio di Amministrazione e al Collegio dei Revisori per gli atti di loro competenza.

IL PRESIDENTE  
*fdo* Dott. Stefano Bellon

Referente istruttoria  
 IL SEGRETARIO/DIRETTORE GENERALE  
*fdo* Dott.ssa Adelaide Biondaro

***Allegato al documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale e alla relazione del patrimonio e piano di valorizzazione. Criteri adottati per BEAP 2025-2027***

Con riferimento ai criteri adottati per la programmazione triennale 2025-2027, si precisa quanto segue:

- a) alla voce “*Ricavi delle vendite e delle prestazioni*” è stato previsto l’adeguamento delle tariffe di ospitalità del 2%, rispetto all’esercizio 2025, per gli anni 2026-2027;
- b) alla voce “*Altri Ricavi e Proventi*” dell’attività caratteristica si precisa quanto segue:
- per il corrispettivo derivante dal contratto in corso con l’Azienda Ospedaliera di Padova per il C.R.I.C., viene previsto l’adeguamento ISTAT, mentre per quanto riguarda i rimborsi delle spese condominiali dello stesso C.R.I.C. e i rimborsi relativi alla Convenzione con l’Università degli Studi di Padova e l’Azienda Ospedale per l’utilizzo degli spazi del Centro Diurno Gidoni, come da D.C. n. 55 del 19/12/2022, viene previsto un adeguamento del 2% per gli anni 2026 e 2027;
  - per il “*Corrispettivo attività Casa Vacanze al Carmine complesso Pensionato Piaggi*” viene previsto l’adeguamento in linea con gli adeguamenti ISTAT;
- c) alla voce “*Altri Ricavi e Proventi*” dell’attività non caratteristica è previsto l’adeguamento ISTAT dei canoni di locazione, rispetto all’esercizio 2025, per gli anni 2026-2027;
- d) la voce di costo B6 “*Costi della produzione per materie prime, sussidiarie e di consumo*” viene previsto un adeguamento prezzi dell’1,2% legato al presunto rincaro dei prezzi delle materie prime per gli anni 2026 e 2027;
- e) la voce di costo B7 “*Costi della produzione per servizi*” viene previsto un adeguamento prezzi per i servizi oggetto di appalti sottosoglia dell’1,2% per gli anni 2026 e 2027;
- f) costi del personale 2026 e 2027: si prevede la dotazione organica necessaria a garantire gli standard organizzativi dell’Ente secondo i posti letto occupati. Vengono inoltre previsti gli adeguamenti contrattuali stimati per il personale del comparto e per quello dirigenziale pari al 2,1% per gli anni 2026 e 2027.

IL PRESIDENTE  
*f. b. Dott. Stefano Bellon*

IL SEGRETARIO/DIRETTORE GENERALE  
*f. a. Dott.ssa Adelaide Biondaro*

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AGLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE EX ART.9 DELLE DISPOSIZIONI ESECUTIVE DELL'ART.8 DELLA L.R. 23.01.2012 N.43, ART.9 ALLEGATO A) ALLA DGRV N.725 DEL 22.06.2023**

Il Collegio dei Revisori, riferendosi agli atti di programmazione, di cui all'articolo 4 della DGRV 725/2023, ha esaminato i seguenti documenti:

- bilancio economico annuale di previsione anno 2025 (A2);
- documento di programmazione economico - finanziaria per il triennio 2025-2027 e relativi criteri di redazione in allegato (A3);
- relazione su patrimonio e piano di valorizzazione del patrimonio;
- rendiconto finanziario programmatico triennale 2025-2027 (A10);
- piano degli investimenti triennale 2025-2027 (A9);
- relazione del patrimonio e piano di valorizzazione redatta dal dirigente tecnico;
- relazione del presidente del Consiglio di Amministrazione al bilancio economico annuale di previsione 2025.

I Revisori attestano che la documentazione è stata regolarmente trasmessa dall'Ente ed è stata redatta in conformità alle linee guida emanate dal Consiglio Regionale a dicembre 2012 "Linee guida per il controllo interno delle IPAB" e più precisamente che il bilancio economico annuale di previsione dell'esercizio 2025 è redatto in conformità all'allegato A della DGRV 725 del 22 giugno 2023. Dalle verifiche effettuate, emerge inoltre che il documento di programmazione economico - finanziaria di durata triennale è redatto in conformità a quanto stabilito dalla normativa regionale e che la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione fornisce le informazioni richieste dall'art.8 dell'allegato "A" al DGRV 725/2023. Il Collegio, con riferimento ai documenti presentati ha conferito con il responsabile amministrativo al fine di acquisire ulteriori elementi informativi a riguardo del bilancio di previsione. Sono state fornite tutte le informazioni richieste. Il Collegio, accertato in via preliminare che il Bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso, che si riassume come segue:

lettera	descrizione	importo
A)	valore della produzione *	€ 26.854.884
B)	costi della produzione	€ 26.182.484
	differenza ( A - B )	€ 672.400
C)	proventi ed oneri finanziari	€ 0
D)	rettifiche	€ 60.000
	risultato prima delle imposte	€ 612.400
	imposte sul reddito d'esercizio	€ 612.400
	utile / perdita d'esercizio	€ 0

\* di cui ammortamenti sterilizzati 383.203 euro.

Il Collegio richiede ed esamina i documenti che sono stati utilizzati dagli uffici per pervenire alla formazione delle previsioni dei conti di bilancio. Nel corso della propria attività, è stata verificata dal Collegio l'attendibilità delle voci di

previsione confrontandole con quelle del preconsuntivo dell'esercizio 2024 e con quelle del bilancio di previsione dell'anno precedente, approvato con DC n.7 del 19.02.2024. Il Collegio esamina l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente. Le voci di maggior rilievo sono costituite dai ricavi derivanti dalle rette di ospitalità, dalle impegnative regionali socio-sanitarie, dai ricavi dei centri diurni, dai rimborsi ULSS per prestazioni sanitarie e dai canoni di locazione. Il Collegio dei Revisori constata che il bilancio economico annuale di previsione 2025 è stato redatto secondo un criterio di tipo programmatico e probabilistico. Infatti, le stime sono state effettuate tenuto conto del principio della continuità aziendale, prospettando un tasso di occupazione in aumento rispetto a quello del 2024. Per quanto riguarda il valore della produzione, il Collegio ha verificato l'attendibilità e acquisito ogni elemento utile per le seguenti voci: ricavi per rette ospiti, ricavi per rette utenti dei centri diurni, impegnative regionali di residenzialità e semi-residenzialità.

centro di ricavo	importo
ricavi da rette fatturate agli ospiti	€ 13.885.430
quote sanitarie complessive	€ 8.579.539
ricavi centri diurni	€ 665.340
<b>TOTALE</b>	<b>€ 23.130.309</b>

I ricavi per rette ospiti, per i quali vi è un massimo di 490 posti autorizzati, sono stati quantificati con un criterio probabilistico sulla base dell'andamento registrato nei precedenti esercizi così come per il Pensionato Piaggi, residenza per autosufficienti, per i quali vi è una capienza massima di 60 posti letto. Per le impegnative di residenzialità è stata fatta una previsione di n.406 impegnative assegnate. Per le rette fatturate agli ospiti il Consiglio di Amministrazione ha previsto un aumento, a partire dal 01.02.2025, pari al 4%. Per i due centri diurni si sono stimati occupati tutti i posti disponibili su 6 giorni settimanali. Tra gli altri ricavi, per significatività si evidenziano:

centro di ricavo	importo
rimborsi ULSS	€ 625.000
rimborsi CRIC e GOLDONI	€ 171.280
rimborsi vari	€ 300.000

Il rimborso delle prestazioni sanitarie per tutti i centri servizi dell'Ente è stato stimato sulla base delle presenze degli ospiti previste per l'anno 2025 e tenuto conto dell'accordo contrattuale vigente con l'ULSS 6 Euganea, adeguato ai sensi della DGRV n.465/2024. I rimborsi per il Centro di Ricerca per l'Invecchiamento Cerebrale è quello stimato sulla base delle interlocuzioni con l'Azienda Ospedaliera. I relativi oneri accessori sono stati stimati dall'ufficio tecnico e afferiscono ai rimborsi dei costi da ribaltare. Sono iscritti inoltre anche i rimborsi degli oneri accessori a carico dell'Università degli Studi di Padova e l'Azienda Ospedaliera a seguito della sottoscrizione della Convenzione e del contratto di comodato per l'utilizzo degli spazi del Centro Diurno Casa Famiglia Gidoni. Nella voce rimborsi vari sono ricompresi i rimborsi per i servizi a pagamento in aggiunta alla retta di ospitalità quali servizi di lavanderia, trasporto e pratiche amministrative. Tra gli altri ricavi si evidenziano anche ricavi non caratteristici derivanti da affitti di fabbricati non strumentali per 1.270.000 euro.

Per quanto attiene alle voci indicate tra i costi, il Collegio dei Revisori si è soffermato su quelle di particolare entità, relative ai costi del personale, ai servizi esternalizzati, alla fornitura di energia elettrica, acqua, gas per il riscaldamento e polizze assicurative, nonché alle spese telefoniche.

centro di costo	importo
acquisto materie prime e merci	€ 769.000
costi per servizi	€ 11.272.915
godimento beni di terzi	€ 30.000
costi del personale	€ 12.622.759
ammortamenti	€ 1.010.510
accantonamenti	€ 21.500
oneri diversi di gestione	€ 455.800
<b>TOTALE</b>	<b>€ 26.182.484</b>

Tra i costi per materie prime e merci la voce più significativa è riconducibile all'acquisto di presidi sanitari e materiali di consumo per la cui valutazione si è tenuto conto dell'aumento stimato dovuto all'inflazione. Tra i costi per servizi i più significativi, 4.325.200 euro, sono i servizi assistenziali appaltati e l'incidenza è stimata sulla base dei contratti in essere; i servizi di pulizia per 140.102 euro, valutati in base al contratto in essere, il servizio di lavanderia, 901.035 euro, stimato in base al contratto in essere calibrato sui tassi di occupazione previsti e il servizio di ristorazione, 1.852.755 euro, stimato sulla base del contratto di appalto in essere e rapportato sempre alle presenze previste. Le spese per consumi di energia elettrica sono previste per 730.000 euro, quelle per gas 520.000 euro e 205.000 euro per la fornitura d'acqua. Le spese per manutenzioni, nel loro complesso, comprese quelle già contrattualizzate, sono preventivate per 763.500 euro e sono proporzionate rispetto agli interventi previsti per il mantenimento del patrimonio strumentale. Le spese per assicurazioni sono stimate in 103.000 euro. Le spese per servizi non rientranti nell'area caratteristica quali manutenzioni del patrimonio e progetto residenzialità leggera sono stimati in 603.747 euro.

La valutazione di costi relativi al personale è formulata sulla base dello stipendio tabellare e la stima delle voci variabili considerando i valori espressi dai consuntivi degli anni precedenti. È stato inoltre previsto un accantonamento per il futuro aumento contrattuale, essendo quello attuale già scaduto. Le risorse previste da impiegare saranno complessivamente 338,55 unità più 1,66 unità/anno tramite contratti di somministrazione lavoro. La dotazione dei vari servizi sarà così suddivisa: amministrazione n.26,57 unità/anno; servizi assistenziali n.284,47 unità/anno e servizi tecnici ed economici n.29,17 unità/anno.

L'organo di revisione,

RITENUTO CHE

- Il bilancio annuale di previsione è stato redatto in conformità al dettato normativo della DGRV n.725/2023 e contiene le previsioni di ricavi e costi formulate nel rispetto del principio della competenza economica;

- il bilancio economico di previsione 2025 – 2027 evidenzia un pareggio di gestione, tenuto conto della sterilizzazione degli ammortamenti;
- il documento di programmazione economico-finanziaria di durata triennale è stato redatto in conformità all'allegato 3 della DGRV 725/2023 e contiene le previsioni di ricavi e costi formulati in base al principio della competenza economica e i risultati sono in linea con gli effetti economici e finanziari derivanti dall'attuazione delle linee strategiche adottate dal Consiglio di Amministrazione e si basano sulle previsioni probabilistiche illustrate in apposito allegato relativo ai criteri di redazione BEAP 2025-2027;
- il rendiconto finanziario programmatico triennale è stato redatto in conformità all'allegato 10 della DGRV 725/2023 e rappresenta con una ragionevole approssimazione il flusso finanziario di liquidità del triennio;
- il piano degli investimenti triennale, così come la relazione del patrimonio ed il piano di valorizzazione siano redatti nel rispetto della modulistica prevista e contengano i richiami d'informativa sugli interventi di riqualificazione ed i relativi riflessi contabili;
- la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione fornisce indicazioni esaustive a riguardo della formulazione delle previsioni economiche;

#### ESPRIME

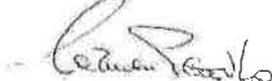
parere favorevole, per l'equilibrio economico e finanziario dei conti prospettati, agli atti di programmazione per gli anni 2025 – 2027, ovvero sulla proposta di bilancio economico annuale di previsione 2025, sul documento di programmazione economico finanziaria 2025 – 2027, sul rendiconto finanziario triennale, sul piano triennale degli investimenti e sulla relazione al patrimonio ed al piano di valorizzazione.

Padova, 20 febbraio 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. P. BELLUCO 

Dott. F. GALLIO 

Dott.ssa C. PEZZUTO 

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2025	Esercizio 2025	Esercizio 2027
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	23.130.309	23.592.915	24.055.521
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
3) Contributi in conto esercizio	300.000	0	0
4) Contributi in conto capitale	45.000	45.000	45.000
5) Altri ricavi e proventi	2.996.373	3.014.700	3.064.825
6) Altre rettifiche costi della produzione	383.203	157.381	0
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>26.854.884</b>	<b>26.809.997</b>	<b>27.165.346</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	769.000	760.368	772.736
7) Costi per servizi	11.272.915	10.956.105	11.085.443
8) Costi per godimento beni di terzi	30.000	30.360	30.720
9) Costi del personale	12.622.759	12.850.914	13.088.654
a) Salari e stipendi	9.600.428	9.792.315	9.993.787
b) Oneri sociali	2.794.012	2.827.540	2.861.068
c) Trattamento di fine rapporto	0	0	0
d) IRAP metodo retributivo	41.687	42.187	42.688
e) Altri costi	186.632	188.872	191.111
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.010.510	1.050.388	1.014.770
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.990	11.796	4.883
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	989.520	1.038.567	1.007.843
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	2.000	2.024	2.044
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0
13) Accantonamenti diversi	21.500	21.758	22.016
14) Oneri diversi di gestione	455.800	460.964	466.127
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>26.182.484</b>	<b>26.131.357</b>	<b>26.480.466</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>672.400</b>	<b>678.640</b>	<b>684.880</b>
15) Proventi da partecipazione	0	0	
16) Proventi finanziari	0		
17) Interessi e altri oneri finanziari			
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18) Rivalutazioni	0		
19) Svalutazioni	60.000	60.720	61.440
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.720</b>	<b>-61.440</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>612.400</b>	<b>617.920</b>	<b>623.440</b>
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	-612.400	-617.920	-623.440
21) Utile (perdita) di esercizio	0	0	-

Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2025	Esercizio 2026	Esercizio 2027
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imposte sul reddito	612.400	617.920	623.441
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi) (Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	0	0	0
<b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>	<b>612.400</b>	<b>617.920</b>	<b>623.441</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.008.510	1.048.364	1.012.726
Accantonamento ai fondi	208.132	210.630	213.127
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	60.000	60.720	61.440
<i>Altre rettifiche per elementi non monetari - Amm.ti Sterilizzabili DGRV 725/2023</i>	<i>-383.203</i>	<i>-157.381</i>	<i>0</i>
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.505.839</b>	<b>1.780.253</b>	<b>1.910.734</b>
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	90.334	0	0
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	-181.429	0	0
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	9.818	10.000	10.000
Incremento/(decremento) degli altri debiti	127.164	10.000	10.000
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-527	0	0
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	46.061	0	0
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.597.260</b>	<b>1.800.253</b>	<b>1.930.734</b>
Interessi incassati/(pagati)	0	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-657.340	-617.920	-623.441
Dividendi incassati (Utilizzo fondi)	-60.000	-60.721	-61.440
<b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>879.920</b>	<b>1.121.612</b>	<b>1.245.853</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-2.515.568	-2.914.402	-556.900
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali (Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie (Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate	674	0	0
<b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>	<b>-2.514.894</b>	<b>-2.914.402</b>	<b>-556.900</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	100.000		
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	900.000	0	-100.000
Aumento/(diminuzione) mezzi propri - Ammortamenti Sterilizzabili DGRV 725/2023		-100.000	-100.000
<b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>	<b>1.000.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>
<b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>-634.974</b>	<b>-1.892.791</b>	<b>588.953</b>
<b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio</b>	<b>5.930.195</b>	<b>5.295.221</b>	<b>3.402.430</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>5.926.451</i>	<i>5.292.221</i>	<i>3.399.430</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>3.745</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
<b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>	<b>5.295.221</b>	<b>3.402.430</b>	<b>3.991.383</b>
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	<i>5.292.221</i>	<i>3.399.430</i>	<i>3.988.383</i>
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>



**RELAZIONE SUL PATRIMONIO E PIANO DI VALORIZZAZIONE IMMOBILIARE di  
AltaVita-I.R.A. alla data del 31/12/2024  
B.E.A.P. esercizio 2025**

**R e l a z i o n e**

La presente relazione sul patrimonio e piano di valorizzazione viene redatta secondo quanto previsto dall'art. 8 della Legge Regionale 22/11/2012, n.43, dalla DGRV n. 780/2013, così come aggiornata con la DGRV n. 725 del 22/06/2023, nello specifico Allegato 4.

La relazione costituisce uno degli atti di programmazione previsti dalla normativa regionale sopra indicata, unitamente al documento di programmazione economico-finanziaria triennale, al rendiconto finanziario programmatico triennale e al piano degli investimenti triennale.

In riferimento alla valorizzazione del patrimonio immobiliare di AltaVita-IRA, si confermano i criteri di valutazione dello stato patrimoniale dei beni, conformi a quanto disposto dal Codice Civile, dai principi contabili nazionali formulati dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità), nonché dalle normative regionali vigenti (L.R. Veneto n. 43/2012, DGRV n. 780/2013 e DGRV n.725/2023).

Nel corso dell'anno 2024 non si sono verificate rilevanti variazioni rispetto al precedente Piano di Valorizzazione al 31/12/2023: non sono state esperite aste pubbliche per alienazione di immobili, in quanto è in corso la predisposizione di un nuovo piano delle alienazioni finalizzato al finanziamento dell'adeguamento del Centro Servizi Beato Pellegrino; nel corso dei primi mesi del 2025 sarà avviato il procedimento per la presentazione dell'istanza di autorizzazione alla Regione Veneto.

Nel corso dell'anno 2024 sono intervenute alcune modeste variazioni dei canoni in seguito a nuove locazioni, inoltre è proseguito l'andamento crescente dell'indice dei prezzi avviato dal 2022, registrando comunque un rallentamento dell'indice di crescita nel corso dell'anno. Conseguentemente, le modifiche più rilevanti degli importi sono dovute all'applicazione dell'adeguamento ISTAT ai canoni di locazione dei fabbricati urbani.

Per quanto riguarda le schede dell'inventario, relative cioè a ciascun immobile o compendio immobiliare, è stata aggiornata la numerazione in quanto si è deciso di eliminare le schede relative agli immobili ceduti nel corso dei recenti anni (in particolare i terreni).

In riferimento all'immobile sito a Padova, via Pullè n.26/28 (Scheda 20F), locato al Comune di Padova, si evidenzia che il contratto di locazione stipulato in data 21/05/2009 è scaduto il 20/05/2024; a partire da febbraio 2024 sono state avviate trattative relative alle ipotesi di cessione o di nuova locazione. Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 19 del 20/05/2024 è stata autorizzata una proroga del contratto in scadenza fino al 31/12/2024, al fine di consentire la conclusione delle interlocuzioni avviate. In data 30/01/2025 è stato stipulato un nuovo contratto di locazione, con decorrenza dal 01/01/2025 e durata di tre anni. La scheda relativa al 2024 riporta il canone annuale relativo al contratto prorogato fino al 31/12/2024; l'aggiornamento dell'importo del canone sarà riportato nella scheda relativa al 2025.

Nelle schede dell'inventario sono riportati, sotto la voce "canoni di locazione", i valori dei canoni annui di locazione riferiti a ciascun immobile al 31/12/2024: si precisa che viene considerato il valore locativo dell'immobile riferito all'intero anno 2024, non l'importo dei canoni percepiti. L'importo complessivo delle rendite da locazione per l'anno 2024 ammonta ad € 1.433.869,98.

Il valore complessivamente rideterminato nel presente Piano di Valorizzazione del Patrimonio Immobiliare, a seguito delle variazioni intervenute nel corso dell'anno 2024, è pari ad € 46.473.191,07.

Si riportano in allegato i valori del patrimonio immobiliare di AltaVita – IRA alla data del 31/12/2024.

IL DIRIGENTE TECNICO  
 Arch. Simona Campedel



## **INVENTARIO DEI BENI MOBILI DI INTERESSE STORICO E ARTISTICO di AltaVita-I.R.A. aggiornamento ANNO 2024**

Si richiama integralmente la relazione sulla revisione dell'inventario esistente, relativamente ai beni mobili di interesse storico e artistico di AltaVita-IRA al 31/12/2023, prot. 0000455 in data 25/01/2024 e le schede relative, ricordando come tutti i beni mobili durevoli, ad eccezione dei beni mobili di facile consumo o di modico valore sono oggetto di inventariazione nel momento in cui entrano a far parte del patrimonio dell'Ente a seguito di acquisto, costruzione, donazione o altro.

### **VALORIZZAZIONE DEI BENI MOBILI DI INTERESSE STORICO ARTISTICO**

Sono oggetto della presente revisione tutti i beni mobili di interesse storico e artistico registrati fino alla fine del 2024 di valore superiore ad € 500,00<sup>1</sup> (inferiore al valore di riferimento per i beni durevoli pari ad € 516,42).

I beni sono stati classificati in quattro sezioni distinte: Sez. 1 – Dipinti; Sez. 2 - Stampe antiche e mappe; Sez. 3 - Statuaria e suppellettili; Sez. 4 – Mobili di pregio.

I beni di interesse storico e artistico sono stati classificati e registrati ciascuno in una scheda sintetica, che distingue l'oggetto dell'inventario, specificando il loro stato di usura, il valore assegnato da precedente stima (se esistente) ed il nuovo valore stimato alla data di revisione ovvero il valore storico di acquisto laddove presente, la loro collocazione o il loro consegnatario.

Tutti i beni di interesse storico e artistico, sono dotati di una etichetta adesiva con il "numero d'inventario," che identifica esattamente il bene e quindi effettuata una registrazione di carico che riporta:

- la categoria del bene
- numero di scheda (progressivo)
- il numero di inventario
- l'autore (se conosciuto)
- la descrizione del bene
- l'ubicazione del bene (gli spostamenti del bene vengono riportati nell'inventario)
- la data di registrazione del carico (se rintracciabile)
- la data di scarico
- il valore d'inventario (se costo storico con i dati contenuti nella fattura d'acquisto\*)

*\*) I beni mobili di interesse storico e artistico acquistati o pervenuti nelle disponibilità dell'Ente dall'01.01.14 vengono iscritti in inventario al loro costo di acquisto, al lordo dell'IVA, aumentato degli oneri accessori di diretta imputazione o, nel caso di acquisizioni non onerose, secondo il loro valore di mercato stimato alla data dello stato patrimoniale iniziale, come indicato dalla del DGR 780 del 21.05.13.*

<sup>1</sup> Salvo il suppellettile di cui alla Scheda 311 Sez. 3, per il quale è stato inserito valore simbolico di € 100,00 (oggetto da restaurare).



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

Nei casi in cui è stato possibile risalire ad ulteriori elementi di conoscenza o storici, utili a formare una valutazione obiettiva del valore di mercato dell'opera, la scheda relativa a ciascun bene è stata implementata riportando una sintetica biografia dell'autore ed ogni altro elemento o notizia storica attendibile.

Relativamente alle singole opere d'arte, si è proceduto alla disamina documentale obiettiva (autore, ambito, scuola; datazione; individuazione della tecnica, misure, eventuale bibliografia di riferimento o documentazione di corredo, come expertise, lettere, schede catalogo etc.), con l'acquisizione dei valori di oggetti analoghi andati di recente all'asta, mediante la consultazione dei maggiori portali di aste on-line, con il conseguente aggiornamento mediante valutazione sintetico-comparativa dell'opera in nostro possesso.

La consistenza del patrimonio culturale e artistico di AltaVita-IRA relativa all'anno 2024 subisce una variazione rispetto all'anno 2023, a causa dell'integrazione della Sezione 1 – Dipinti – con un nuovo dipinto (scheda 159): si tratta di una tela raffigurante "L'educazione della Vergine" restituita dal Nucleo "Tutela patrimonio culturale di Venezia" dei Carabinieri ad AltaVita-IRA a luglio 2024. L'opera era stata rubata nel 1993 dall'Oratorio dell'ex Monastero del Beato Pellegrino di Padova (allora di proprietà di AltaVita-IRA) ed è stata ritrovata in ottime condizioni dai Carabinieri. Si tratta di un'opera di autore ignoto risalente al 1838, raffigurante un momento della vita di Maria. Per i dettagli si rinvia alla relativa scheda. La tela, sottoposta ad un intervento di restauro, ha dimensioni 120 x 230 cm di altezza: è stata posizionata nel corridoio di ingresso della sede amministrativa dell'Ente, in P.le Mazzini n. 14.

Per quanto attiene al valore attribuito ai beni mobili di interesse storico-artistico, non risultano apprezzabili variazioni o aggiornamenti di valore delle singole opere, in base alle consultazioni effettuate nei maggiori portali di aste on-line.

Le risultanze dei valori relativi all'inventariazione dei beni mobili aventi interesse storico e artistico, ai fini degli adempimenti previsti dalla D.G.R. 725/2023, aggiornate al 31.12.2024, si possono pertanto sintetizzare come segue:

• Sezione 1 – Dipinti	valore d'inventario € 226.000,00
• Sezione 2 – Stampe antiche e mappe	valore d'inventario € 9.000,00
• Sezione 3 – Statuaria e suppellettili	valore d'inventario € 12.300,00
• Sezione 4 – Mobili di pregio	valore d'inventario € <u>5.000,00</u>

**Totale valore d'inventario beni mobili aventi interesse storico e artistico € 252.300,00**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE TECNICO

*S. Campedel*  
Arch. Simona Campedel



## RELAZIONE INVENTARIO BENI MOBILI (AMMORTIZZABILI)

Con riferimento ai dati storici del libro cespiti ammortizzabili al 31/12/2023, si rileva un valore pari a € 5.833.624,75. Tenuto conto che nel corso del 2024 sono stati effettuati acquisti di nuovi beni per l'importo di € 241.836,04, il valore aggiornato al 31/12/2024 risulta pari a € 6.075.460,79.

Gli acquisti dell'anno 2024 hanno riguardato i seguenti cespiti:

- 1) Attrezzature sanitarie per € 30.840,96;
- 2) Attrezzature varie per € 9.744,14;
- 3) Automezzi trasporto anziani per € 60.725,00;
- 4) Impianti generici per € 36.199,83;
- 5) Licenza d'uso software a tempo ind. per € 32.757,01;
- 6) Macchinari per € 7.564,00;
- 7) Macchine d'uff. elettroniche e calc. per € 8.885,47;
- 8) Mobili e arredi per € 55.119,63.

La stima degli ammortamenti relativi agli acquisti dei beni mobili previsti nel 2025, è stata quantificata sulla scorta delle categorie indicate dal Piano dei Conti in vigore già dall'1/01/2014, e di seguito riportate, con i rispettivi coefficienti di ammortamento:

1) Impianti generici	15%
2) Impianti specifici	15%
3) Macchinari	15%
4) Attrezzature varie	15%
5) Attrezzature sanitarie	15%
6) Mobili e arredi	15%
7) Macchine ordinarie d'ufficio	12%
8) Macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori	20%
9) Automezzi	25%
10) Licenza d'uso software a tempo ind.	33,34%
11) Licenza d'uso software a tempo det.	33,34%

A seguito dei dati sopra esposti, si evidenzia che l'importo degli ammortamenti (comprensivo degli ammortamenti relativi ai fabbricati strumentali) iscritti a Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 è pari a € 1.008.510,00.

**IL DIRIGENTE**  
**SETTORE ACQUISTI CONTABILITA' E BILANCIO**  
 F.to Dr. Roberto Pinton



**RELAZIONE SUL PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI  
AltaVita-I.R.A. 2025 - 2027**

La presente relazione illustra il Piano degli investimenti triennale, che costituisce uno degli atti di programmazione di AltaVita-IRA per il periodo 2025-2027, così come previsto dall'art. 8 della Legge Regionale 22/11/2012, n.43 e DGRV n. 725 del 22/06/2023, nello specifico Allegato A9, nonché dal Regolamento Interno di Contabilità dell'Ente, approvato con Deliberazione di Consiglio n. 45 del 06/11/2023.

La relazione intende fornire una visione integrale del programma degli investimenti che AltaVita-IRA prevede per il triennio, definito sulla base della revisione ed aggiornamento del precedente piano triennale 2024-2026, in relazione agli interventi realizzati e conclusi, oppure rinviati, ed integrato in esito all'analisi dei bisogni dell'Ente per il prossimo triennio.

Nel programma sono riportate tutte le spese di investimento che si intendono realizzare nell'esercizio corrente e nei due esercizi successivi, prendendo in considerazione le opere inserite nel Programma Triennale dei lavori pubblici e nell'Elenco annuale dei lavori redatti ai sensi dell'art. 37 commi 1 e 2 del D. Lgs. 36/2023 e del suo Allegato I.5 "Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi. Schemi tipo", nonché gli interventi previsti di importo inferiore ad Euro 150.000,00 e per tale motivo non inseriti nei programmi di cui sopra.

Sono altresì indicati gli acquisti di attrezzature, arredi, macchine ed automezzi, indipendentemente dal loro inserimento nel programma triennale degli acquisti di beni e servizi ex art. 37 del D. Lgs. 36/2023 e suo Allegato I.5. A tal riguardo si evidenzia che il Codice dei Contratti pubblici - D. Lgs. 36/2023 - prevede la programmazione triennale anche per gli acquisti di beni e servizi.

Gli investimenti previsti nel triennio 2025 - 2027 sono di seguito esposti, suddivisi in 3 categorie:

- A. ATTIVITA' CARATTERISTICA** (acquisti attrezzature, arredi, macchine, automezzi): acquisti destinati a garantire le attività socio-sanitarie ed assistenziali dell'Ente;
- B. ATTIVITA' CARATTERISTICA** (fabbricati strumentali - indisponibili): interventi previsti negli edifici destinati alle attività socio-sanitarie ed assistenziali dell'Ente;
- C. ATTIVITA' NON CARATTERISTICA** (fabbricati e terreni da reddito - disponibili): interventi previsti nei fabbricati/terreni compresi nel patrimonio Immobiliare da reddito dell'Ente.

La numerazione degli interventi risulta coerente con le Tabelle A, B e C de BEAP esercizio 2025.

Con riferimento a ciascun investimento vengono riportati la descrizione, tipologia di intervento se interessante un immobile, l'importo complessivo, iter tecnico-amministrativo previsto, l'inserimento o meno nel programma triennale dei lavori pubblici o nel programma triennale degli acquisti di beni e servizi.

La relazione sintetizza in un riepilogo tabellare i dati relativi a ciascun investimento.

Il Piano triennale degli investimenti potrà essere oggetto di verifica ed integrazione sulla base di nuovi bisogni e variazione del quadro esigenziale dell'Ente.



**AltaVita**  
ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

**A) ATTIVITA' CARATTERISTICA (ACQUISTO ATTREZZATURE, ARREDI, MACCHINARI, AUTOMEZZI)**

**1) ACQUISTO ATTREZZATURE, AUSILI, ARREDI, AUTOMEZZI - Tab. A) ANNO 2025**

Nell'anno 2025 è necessario procedere all'acquisto delle seguenti attrezzature, ausili, arredi ed automezzi indispensabili per garantire il funzionamento delle sedi istituzionali dell'Ente: Centro Servizi Beato Pellegrino, Centro Servizi G.A. Bolis e Centri Diurni Gidoni e Montegrande:

- n. 40 letti a movimentazione elettrica
- n. 4 carrelli emergenza (n. 4 BP-Rose)
- n. 35 carrelli igiene (n. 25 BP + 10 Bolis)
- n. 2 docce molecolari (Progetto docce)
- n. 2 docce tradizionali (Progetto docce)
- n. 1 emogasanalizzatore portatile
- n. 10 carrozzine pieghevoli
- n. 10 seggioloni polifunzionali
- n. 1 scaffalature per magazzini dei nuclei BP
- n. 1 lavasciuga IMOP XL (sostituzione grande)
- n. 1 lavasciuga IMOP XXL (sostituzione piccola)
- n. 2 lavastoviglie per nuclei BP
- n. 5 frigoriferi cucine nucleo (BP)
- n. 15 poltrone Relax (BP)
- n. 30 sedie spazi comuni e residenze (BP)
- n. 40 comodini
- n. 2 cucine di residenza (Bolis)
- n. 1 notebook (Piaggi)
- n. 1 sistema audio-video sala polivalente BP
- personal computer – sostit. obsoleti
- n. 1 lavagna digitale
- n. 1 nuovo server in sostituzione obsoleto
- n. 1 UPS BP
- n. 40 MS Office – Licenze
- n. 5 smart TV (Bolis)
- n. 1 automezzo per servizi manutentivi

**Totale € 300.100,00**



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

**B) ATTIVITA' CARATTERISTICA (FABBRICATI STRUMENTALI - INDISPONIBILI)**

La relazione è suddivisa in tre parti:

- interventi inseriti nel programma triennale dei LL.PP. 2025-2027 (nn. 1 e 2)
- interventi non inseriti nel programma triennale dei LL.PP. 2025-2027 e distinti rispetto agli immobili strumentali dove sono previsti (nn. 03-19 Beato Pellegrino, nn. 21-24 Bolis, nn. 25-30 P. Piaggi e Ammin., nn. 31 - 35 C.D. Gidoni).

**1) REALIZZAZIONE DEL PIANO DI ADEGUAMENTO DEL CENTRO SERVIZI "BEATO PELLEGRINO" AGLI STANDARD DELLA DGRV 84/07 - ANNI 2025/2027**

Il Centro Servizi "Beato Pellegrino" di Padova non soddisfa pienamente gli standard strutturali previsti dalla L.R. 22/2002 e DGRV 84/2007, pertanto AltaVita-IRA ha avviato il processo di adeguamento tramite l'approvazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica con Deliberazioni di Consiglio n. 62 del 28/11/2018 e n. 65 del 29/10/2019. In esito a procedura aperta di selezione, con Determina n. 130 del 21/12/2020, sono stati affidati i servizi di progettazione definitiva, esecutiva, coordinamento sicurezza, direzione lavori per la realizzazione dei lavori di ristrutturazione del piano seminterrato del Centro Servizi Beato Pellegrino, costituenti il 1° stralcio dell'adeguamento: l'appalto di progettazione è stato affidato al RTP (Raggruppamento Temporaneo di Professionisti) con capogruppo EURO PROJECT Engineering Consulting s.r.l. (Bs) e mandanti ATI Project s.r.l. (Pi) e Studio Frigo Associati (Pd), l'importo complessivo previsto per i servizi di cui sopra, ammonta ad € 388.164,92.

A partire da settembre 2021 il progetto di fattibilità tecnico-economica è stato oggetto di attente valutazioni per la variazione di classificazione sismica del territorio padovano e per le inevitabili riflessioni avviate con la gestione dell'emergenza sanitaria causata dal Covid-19; il Consiglio di Amministrazione, insediato ad agosto 2021, ha ritenuto di avviare una profonda revisione del processo di adeguamento del Centro Servizi; con Determina n. 110 del 23/12/2021 è stata pertanto temporaneamente sospesa l'attività di progettazione definitiva ed esecutiva dell'intervento di adeguamento del Centro Servizi Beato Pellegrino.

La revisione del Progetto di Fattibilità Tecnico ed Economica (PFTE) del complesso Beato Pellegrino è stata affidata con Determina del Segretario Direttore Generale n. 207 del 06/07/2022 al RTP affidatario della progettazione del 1° stralcio, tramite atto modificativo del contratto d'appalto in corso di validità.

La revisione del PFTE, acquisita agli atti in data 22/05/2023 con Prot. n.2792 e redatta dal RTP con capogruppo Euro Project Engineering Consulting s.r.l., prevede la ristrutturazione delle quattro residenze esistenti, con la riorganizzazione delle tre residenze centrali Mimose, Tulipani e Fiordalisi (il "ferro di cavallo"), tramite ampliamento delle loro testate e la realizzazione di volumi di collegamento tra esse; l'importo complessivo stimato ammonta ad Euro 66 milioni e prevede la realizzazione delle opere per "fasi":

- Fase 0 – Opere propedeutiche;
- Fase 1 – Ristrutturazione ed ampliamento della Residenza Fiordalisi;
- Fase 2 – Ristrutturazione ed ampliamento della Residenza Mimose;
- Fase 3 – Ristrutturazione della Residenza Tulipani, piastra seminterrato e aree esterne;
- Fase 4 – Ristrutturazione della Residenza Rose.

Vista l'entità dell'investimento complessivo e le ricadute in termini economico-finanziari e organizzativi sull'Ente, al momento il Consiglio di Amministrazione con Deliberazione n. 58 del 19/12/2023, dando atto che la "Fase 0 – opere propedeutiche" prevede opere necessarie in materia di sicurezza e riqualificazione impiantistica, ha approvato la revisione del PFTE solo per tale fase. Il progetto definitivo della "Fase 0 – opere propedeutiche" è stato redatto dal RTP incaricato (contratto di appalto principale), acquisito agli atti in data 30/10/2023 e completato in data 17/11/2023: esso prevede lavori di riqualificazione di alcuni spazi del piano



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

seminterrato e la realizzazione di nuovi impianti finalizzati a garantire la funzionalità futura delle varie Residenze, nonché adeguamenti alle norme di sicurezza.

Il Consiglio di Amministrazione con Deliberazione n. 5 del 22/01/2024 ha approvato il progetto definitivo di tale prima fase, per un importo complessivo del quadro economico di Euro 4.068.374,18. Tale importo complessivo comprende anche una quota di spese tecniche di progettazione già liquidate dall'Ente ai progettisti (revisione PFT e acconto progettazione definitiva). Nel corso del 2024 è stato acquisito parere preventivo da parte del Comune di Padova (Prot. n.1458 del 11/03/2024), quindi è stato concluso il procedimento di verifica del progetto definitivo. Il quadro economico aggiornato in esito al procedimento di verifica è stato aggiornato e prevede un importo complessivo di Euro 4.142.934,63.

A giugno 2024 è stata avviata la progettazione esecutiva, che ha visto quale primo atto l'istanza di valutazione del progetto al Comando Prov.le VVF di Padova (istanza prot. VVF n.22111 del 10/07/2024). In data 28/08/2024 il Comando ha trasmesso all'Ente parere favorevole (Prot. IRA n.4751 del 28/08/2024). Per quanto riguarda l'atto abilitativo del Comune di Padova, dopo il parere preventivo positivo emesso dal SUAP in data 05/03/2024 (Prot.IRA n.1458 del 11/03/2024) e alle interlocuzioni svolte con i tecnici del Comune, il progetto è stato trasmesso tramite SCIA in data 04/12/2024.

Nel frattempo in data 04/12/2024 è stata trasmessa, tramite il Comune di Padova, istanza di autorizzazione alla realizzazione ai sensi dell'art. 7 della L.R. n.22/2002 alla Regione Veneto (procedimento riavviato in esito al riscontro della Regione Veneto del 11/11/2024). Si è in attesa di riscontro.

Durante il II semestre 2024 è proseguito inoltre il procedimento tecnico-amministrativo finalizzato allo spostamento della cabina elettrica MT/BT (ENEL-Distribuzione): si richiamano le Determinazioni D.T. n. 85 del 25/10/2024 e n. 97 del 06/12/2024.

Nel corso del 2025 è prevista l'approvazione del progetto esecutivo e l'espletamento della procedura di selezione del contraente per l'esecuzione delle opere.

Il Programma Triennale degli Investimenti riprende quanto previsto dal Programma Triennale dei lavori pubblici 2025-2027 ed Elenco annuale 2025, con aggiornamento dell'intervento di adeguamento del C.S. Beato Pellegrino secondo quanto descritto; sarà oggetto di eventuale revisione qualora il Consiglio di Amministrazione assuma decisioni in merito alle successive fasi di adeguamento del C.S. Beato Pellegrino e in esito all'aggiornamento del quadro economico da progetto esecutivo.

#### **Anno 2025:**

- a) Esecuzione dell'incarico direzione lavori (40%), coordinamento sicurezza del 1° stralcio dei lavori di adeguamento del C.S. Beato Pellegrino: "Fase 0 - Opere propedeutiche". Importo previsto € 91.328,76 (comprensivo di oneri previdenziali e fiscali);
- b) Esecuzione servizio di verifica del progetto esecutivo relativo alla "Fase 0 - Opere propedeutiche". Importo appalto € 38.728,86 (comprensivo di oneri previdenziali e fiscali);
- c) Appalto per l'esecuzione dei lavori relativi alla "Fase 0 - Opere propedeutiche" da effettuarsi a seguito di procedura prevista dal D. Lgs. 36/2023, consistente nella riqualificazione di alcuni spazi del piano seminterrato e impianti del Beato Pellegrino, importo totale opere € 2.926.225,68 (imponibile); importo anno 2025 (40% imponibile): € 1.170.490,27. Importo complessivo € 1.287.539,30 (comprensivo di oneri fiscali);
- d) Oneri vari da somme a disposizione dell'amministrazione (accantonamenti di legge, spese commissioni, traslochi etc.): € 41.271,14 (comprensivo di oneri fiscali)

Importo totale anno **2025: € 1.458.868,06.**



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA

IRA

**Anno 2026:**

- a) Esecuzione 60% dell'incarico di direzione lavori, coordinamento sicurezza in fase di esecuzione del 1° stralcio dei lavori di adeguamento del C.S. Beato Pellegrino: "Fase 0 - Opere propedeutiche". Importo previsto € 136.993,14 (comprensivo di oneri previdenziali e fiscali);
- b) Esecuzione dei lavori relativi alla "Fase 0 - Opere propedeutiche", importo totale opere € 2.926.225,68 (Imponibile); importo anno 2026 (60% imponibile): € 1.755.735,41. Importo complessivo € 1.931.308,95 (comprensivo di oneri fiscali);
- c) Oneri vari da somme a disposizione dell'amministrazione (accantonamenti di legge, spese commissioni, traslochi etc.): € 300.000,00 (comprensivo di oneri fiscali)

Importo totale anno **2026: € 2.368.302,09** .

**Anno 2027:**

- Si prevede una parte del costo complessivo previsto dal quadro economico da saldare a professionisti (collaudatori), ditte, enti di servizi (allacciamenti), stimata in Euro 300.000,00.

Importo totale anno **2027: € 300.000,00**

**2) PR VENETO FESR 2021-2027 - Sviluppo Urbano Sostenibile (SUS), Azione 4.3.3 Residenzialità leggera - Progetto "Casa smart" - ANNO 2025**

Si tratta di un nuovo intervento, non previsto dai precedenti piani triennali dei LL.PP. e degli Investimenti, in quanto attiene una progettualità avviata nel 2023, ma il cui esito è stato reso noto all'Ente nel corso dell'estate 2024.

AltaVita-IRA, in esito ad invito ricevuto dal Comune di Padova in data 04/04/2023, ha presentato formale candidatura per la progettualità di cui all'Azione 4.3.3 "Residenzialità leggera", nell'ambito del Programmazione e Co-Progettazione delle Strategie Integrate di Sviluppo Urbano Sostenibile (SISUS), compreso nel Programma Regionale (PR) FESR 2021-2027 Sviluppo Urbano Sostenibile, approvato con Decisione della Commissione Europea C 8415 del 16/11/2022. La candidatura è stata accolta e l'Ente è risultato tra i soggetti ammessi a presentare Domanda di sostegno per il progetto presentato, come indicato nell'invito pubblico del Comune di Padova, in qualità di Autorità per l'Area Urbana di Padova, trasmesso ad AltaVita-IRA in data 12/07/2024: il progetto "Casa Smart" prevede la manutenzione straordinaria di n. 10 unità immobiliari residenziali comprese nel complesso edilizio destinato ad "alloggi protetti" sito a Padova, località Terranegra, in via Mons. Fortin, di proprietà dell'Ente; la finalità del progetto è migliorare la prestazione energetica e le condizioni di accessibilità/adattabilità degli alloggi alle capacità motorie e cognitive delle persone anziane residenti.

Nel corso del 2024 il progetto è stato inserito nel programma triennale dei lavori pubblici (Ordinanza Presidenziale n. 06 del 07/08/2024 di approvazione della variazione del Programma Triennale dei lavori pubblici 2024-2026 per l'inserimento del progetto "Casa smart" compreso nel PR Veneto FESR 2021-2027 e Deliberazione di Consiglio n. 34 del 09/09/2024 di ratifica Ordinanza Presidenziale n. 06 del 07/08/2024). Il PFTE (progetto di fattibilità tecnica ed economica) è stato approvato con Ordinanza Presidenziale n. 07 del 22/08/2024 e successiva Deliberazione di Consiglio n. 35 del 09/09/2024 di ratifica O.P. n. 07 del 22/08/2024.

L'istanza di sostegno è stata presentata in data 22/08/2024 entro il termine previsto dall'Invito Pubblico; l'Agenzia Veneta per i Pagamenti (AVEPA), con Decreto del Dirigente Area Gestione FESR n. 614 del 18/12/2024 ha approvato l'ammissibilità della Domanda di sostegno, indicando il progetto di AltaVita-IRA tra interventi ammessi, con un contributo concesso di € 285.350,17.



**AltaVita**  
ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

Con Delibera di Consiglio n. 4 del 03/02/2025 è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento, che prevede in sintesi per ciascuna unità immobiliare: la sostituzione dei serramenti esterni e delle serrande avvolgibili al fine di garantire un netto miglioramento della prestazione energetica dell'alloggio, la riqualificazione dell'impianto di raffrescamento canalizzato mediante la sostituzione con sistemi in pompa di calore di ultima generazione, la modifica dell'impianto elettrico, con integrazione di dotazioni domotiche al servizio di persone anziane o disabili, quali l'azionamento delle serrande e il controllo della climatizzazione, eventualmente anche da comando vocale o remoto da smartphone.

Il quadro economico prevede un importo complessivo di € 290.663,98, di cui € 285.350,17 risultano ammessi al contributo previsto dal progetto "Casa smart" compreso nel PR VENETO FESR 2021-2027 - Sviluppo Urbano Sostenibile (SUS), Azione 4.3.3 Residenzialità leggera.

Il progetto prevede che l'intervento venga concluso entro il 31/12/2025, pertanto il piano degli investimenti prevede la sola annualità 2025.

#### **Anno 2025:**

- a) Incarico di progettazione, direzione lavori, coordinamento sicurezza. Importo previsto € 34.300,00 (al netto di oneri previdenziali e fiscali);
- b) Esecuzione dei lavori di manutenzione straordinaria di n. 10 unità immobiliari residenziali comprese nel complesso edilizio "CIVITA" sito a Padova, in via Mons. Fortin. Importo totale opere € 198.022,93 (imponibile);
- c) Oneri vari da somme a disposizione dell'amministrazione (accantonamenti di legge, spese commissioni, acquisto arredi/attrezzature, costi indiretti, etc.), esclusa progettazione: € 58.341,05 (compresi oneri fiscali voci a. e b.)

Importo totale anno **2025**: € 290.663,98. Arrotondamento ad **€ 300.000,00**.

#### **INTERVENTI FINALIZZATI AL MANTENIMENTO DELLE CONDIZIONI DI SICUREZZA e DECORO DEL C.S. BEATO PELLEGRINO - ANNI 2025-2027**

Il Centro Servizi "Beato Pellegrino" di Padova rappresenta la struttura residenziale di maggiori dimensioni per l'Ente; data l'epoca di edificazione (1980-1989), richiede continui interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, resi sempre più complessi dalla vetustà delle strutture, finiture ed impianti. La serie di interventi che si propone per il triennio è coerente con il piano di adeguamento in corso (Fase 0 - Opere propedeutiche - e Fase 1).

Di seguito sono elencati in sintesi gli interventi suggeriti:

	2025		
	N.*	Descrizione	Importo stimato
<b>Centro Servizi Beato Pellegrino</b>	<b>3</b>	Sostituzione maniglioni antipanico	€ 15.000,00
	<b>4</b>	Installazione porte tagliafuoco scale (R. Mimose) e sub-compartimentazioni	€ 33.000,00
	<b>5</b>	Sostituzione serrande tagliafuoco	€ 6.000,00
	<b>6</b>	Installazione parapetti giardini pensili	€ 20.000,00
	<b>7</b>	Interventi riqualificazione residenze (sogg. Tullpani 1 e bagno assist. Rose 3)	€ 40.000,00
	<b>8</b>	Sostituzione serramenti Res. Mimose	€ 60.000,00
	<b>9</b>	Piano sostituzione rivelatori antincendio (R. Rose)	€ 25.000,00



10	Adeguamento ascensori (Den. 4 e 7)	€ 50.000,00
11	Novo impianto di chiamata Res. Rose	€ 52.000,00
12	Rifacimento impianto illuminazione sicurezza (Res. Rose)	€ 56.100,00
13	Sanificazione condotte aereauliche	€ 35.000,00
14	Manutenzione e sostituzione dorsali scarichi acque nere (Res. Rose e Fiordalisi)	€ 30.000,00
15	Interventi di adeguamento servizi igienici e tinteggiature (Rapporto di verifica Az. Ulss 6)	€ 25.000,00
16	Fornitura paratie per gestione emergenza idrauliche	€ 13.000,00
17	Sostituzione pavimentazione gazebo giardino	€ 9.500,00
18	Applicazione schermature vetrate vari locali	€ 15.000,00
19	Interventi di manut. straordinaria alberi/arbusti (int. arbori colturali)	€ 30.000,00
20	Interventi di manutenzione impianti elettrici e speciali	€ 25.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 539.600,00</b>
<b>2026</b>		
3	Sostituzione maniglioni antipanico	€ 15.000,00
4	Installazione porte tagliafuoco scale (R. Mimose) e sub-compartimentazioni	€ 10.000,00
5	Sostituzione serrande tagliafuoco	€ 6.000,00
7	Interventi riqualificazione residenze (sogg. Tulipani 1 e bagno assist. Rose 3)	€ 40.000,00
9	Piano sostituzione rivelatori antincendio (R. Tulipani)	€ 27.000,00
10	Adeguamento ascensori	€ 30.000,00
12	Rifacimento impianto illuminazione sicurezza (Res. Tulipani)	€ 67.100,00
14	Manutenzione e sostituzione dorsali scarichi acque nere (Res. Rose e Fiordalisi)	€ 20.000,00
15	Interventi di tinteggiatura (Rapporto di verifica Az. Ulss 6)	€ 20.000,00
18	Applicazione schermature vetrate vari locali	€ 10.000,00
19	Interventi di manut. straordinaria alberi/arbusti (int. arbori colturali)	€ 20.000,00
20	Interventi di manutenzione impianti elettrici e speciali	€ 25.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 290.100,00</b>
<b>2027</b>		
3	Sostituzione maniglioni antipanico	€ 15.000,00
4	Installazione porte tagliafuoco scale (R. Mimose) e sub-compartimentazioni	€ 10.000,00
7	Interventi riqualificazione residenze (sogg. Tulipani 1 e bagno assist. Rose 3)	€ 40.000,00
9	Piano sostituzione rivelatori antincendio (R. Tulipani)	€ 27.000,00



<b>10</b>	Adeguamento ascensori	€ 20.000,00
<b>12</b>	Rifacimento impianto illuminazione sicurezza (Res. Mimose)	€ 39.900,00
<b>20</b>	Interventi di manutenzione impianti elettrici e speciali	€ 25.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 176.900,00</b>

N\*: viene indicato il numero corrispondente alla Tabella B del Piano Triennale degli Investimenti.

Di seguito una breve trattazione di alcuni degli interventi più significativi:

### **3, 4, 5, 69, 12, 13) INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI E SISTEMI ANTINCENDIO, E DI SICUREZZA - ANNO 2025**

Il Centro Servizi "Beato Pellegrino" di Padova costituisce attività soggetta al controllo dei Vigili del Fuoco, pertanto è in possesso del Certificato Prevenzione Incendi, il cui ultimo rinnovo è stato effettuato in data 01/12/2022. Dal 2022 sono stati avviati alcuni interventi di adeguamento e sostituzione dei dispositivi di sicurezza (porte tagliafuoco, maniglioni antipánico) previsti finalizzati al mantenimento delle necessarie condizioni di sicurezza; nel corso del 2023 e 2024 le attività sono proseguite.

Per il triennio 2025-2027, oltre a proseguire con le attività avviate di sostituzione maniglioni e porte tagliafuoco delle Residenze, vengono previsti alcuni interventi di riqualificazione impiantistica, resi necessari dalla vetustà degli impianti esistenti: rifacimento dell'impianto di illuminazione sicurezza e sostituzione dei rivelatori antincendio, da eseguirsi per stralci afferenti alle varie Residenze.

### **8) SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI RES. MIMOSE DELLA SEDE DI VIA BEATO PELLEGRINO - ANNO 2025**

Nel corso del 2024 si è manifestato un leggero cedimento del serramento di facciata della Residenza Mimose: il serramento, che costituisce una sorta di 'facciata continua', non risulta riparabile per parti, presentando ammaloramenti delle varie componenti di alluminio.

Nel corso dell'anno 2025 verrà effettuato l'affidamento diretto, previa indegine di mercato, dell'intervento di sostituzione dei serramenti esterni della Res. Mimose, ai sensi del D.Lgs. 36/2023;

Importo dell'intervento: l'importo complessivo stimato ammonta ad € 60.000,00 (importo da definire tramite progettazione esecutiva).

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

### **10) ADEGUAMENTO DEGLI ASCENSORI DELLA SEDE DI VIA BEATO PELLEGRINO - ANNI 2025-2027**

Gli impianti elevatori del C.S. Beato Pellegrino necessitano di essere riqualificati, in particolare gli impianti installati presso le Residenze Rose e Tulipani (primo lotto di edificazione). Dal 2019 è stato avviato un piano di riqualificazione e/o sostituzione, proseguito negli anni successivi.

Nel corso del 2023 sono stati eseguiti alcuni interventi, previsti dal piano degli investimenti 2023-2025 e imprevisi, dando comunque priorità agli adeguamenti previsti dalle prescrizioni inserite nei verbali di verifica periodica effettuate dall'organo di controllo.

Nel corso del **2025 e 2026** risulta necessario proseguire con gli interventi di riqualificazione/adeguamento degli impianti:

- Intervento di sostituzione della cabina dell'impianto montalettighe n. 54NG0137 (denominato 4) della Res. Tulipani. Importo previsto € 35.000,00 (*rinvio dal 2024*).
- Intervento di manutenzione straordinaria dell'impianto monta lettighe n. 54NG0140 (denominato 7) della hall di ingresso. Importo previsto € 18.000,00



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA

IRA

- Interventi di manutenzione straordinaria di componenti di vari impianti del C.S: Beato Pellegrino (denominati 1, 3, 6, 8 e 10) che necessitano di revisione o sostituzione. Importo previsto € 27.000,00.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'impianto.**

Appalto: procedura di selezione ai sensi del D.Lgs. 36/2023, in relazione dell'importo previsto (indagine di mercato con richiesta di preventivi)

Importo dell'intervento: l'importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 53.000,00.

Finanziamento dell'intervento: fondi di bilancio.

**11) MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI CHIAMATA NUCLEO ROSE 1° PIANO - ANNO 2025**

Nel corso del 2023 si è verificato un guasto dell'impianto di chiamata infermiere del nucleo abitativo Rose 1° piano, presso la medesima Residenza, che risale all'anno di realizzazione dell'edificio (primi anni 1980). Data la vetustà, non risultano reperibili sul mercato ricambi: al fine di garantire il servizio indispensabile per la gestione degli ospiti, è stato installato in via straordinaria un impianto di chiamata di tipologia wireless, acquisito tramite noleggio.

Per l'anno 2025 risulta necessario il rifacimento completo dell'impianto di chiamata del nucleo abitativo, con fornitura e posa di nuovo sistema di chiamata infermiere certificato secondo la norma tecnica "VDE0839 - sistemi di chiamata ospedali, case di riposo, strutture simili", nonché l'acquisto dell'impianto di tipo wireless attualmente installato (a noleggio), al fine di garantirne il pronto utilizzo in caso di ulteriori guasti in altri nuclei abitativi della struttura.

Appalto di acquisto impianto di chiamata tipo wireless attualmente installato (a noleggio), tramite affidamento diretto ai sensi del D. Lgs. 36/2023. Importo complessivo acquisto beni: € 10.000,00

Appalto lavori di rifacimento completo impianto di chiamata Infermiere: sarà effettuato affidamento diretto con preventiva indagine di mercato (richiesta di preventivi), ai sensi del D.Lgs. 36/2023. Importo dei lavori: importo complessivo stimato di € 42.000,00 (comprensivo di oneri fiscali);

Totale importo € 52.000,00

Finanziamento dell'intervento: fondi di bilancio.

**6, 7, 15, 17, 18) INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLE RESIDENZE DEL CENTRO SERVIZI BEATO PELLEGRINO - ANNO 2025**

Dal 2020 sono stati avviati una serie di interventi di miglioramento della qualità ambientale nelle Residenze e spazi comuni del C.S. Beato Pellegrino, al fine di garantirne il funzionamento ed il decoro nelle more di realizzazione del progetto complessivo di adeguamento agli standard strutturali previsti dalla L.R. 22/2002 e DGRV 84/07.

L'intervento prevede in sostanza la sostituzione delle lampade al neon esistenti con lampade a led a basso consumo ("relamping-LED"); dopo il piano rialzato ed aree comuni della Res. Rose, nel 2022 e 2023 si è proceduto alla riqualificazione delle camere ospiti del nucleo Rose 3° piano, nonché alla sostituzione dei corpi illuminanti dove risultava maggiormente degradato l'impianto di illuminazione, in particolare nelle Residenze Rose e Mimose.

In alcuni casi, è stato effettuato un intervento di manutenzione ordinaria delle camere ospiti, con interventi di riqualificazione dell'impianto elettrico, relamping-led, tinteggiatura locali e allestimento con nuovi arredi. Nel corso del 2025 è necessario eseguire alcuni interventi di riqualificazione di alcuni spazi di reparti, al fine di ricavare dei salottini, nonché proseguire con il piano di tinteggiatura dei locali. Si evidenzia che sono in corso anche interventi di adeguamento in risposta al rapporto di verifica dell'Az. Ulss 6 Euganea, emesso in esito al sopralluogo nel corso del procedimento di rinnovo dell'autorizzazione all'esercizio. Si prevedono altresì alcuni interventi nelle aree esterne: oltre all'installazione di elementi di protezione dei



giardini pensili, è previsto il rifacimento della pavimentazione sottostante uno dei gazebo del giardino e alcuni interventi arboricolturali.

**Gli interventi si configurano come manutenzione ordinaria e straordinaria.**

Verranno gestiti tramite affidamento diretto, con preventiva acquisizione di preventivi, ai sensi dell'art. 50 comma 1 del D.Lgs. 36/2023.

Finanziamento degli interventi: fondi di bilancio.

### **13) SANIFICAZIONE DELLE CONDOTTE AEREAUCHE DELLA SEDE DI VIA BEATO PELLEGRINO - ANNO 2025 *rinvio dal 2024***

Le condotte aerauliche del C.S. Beato Pellegrino necessitano di periodici interventi di sanificazione. L'ultima analisi effettuata ha evidenziato la necessità di procedere ad un complessivo intervento di bonifica, rinvio a causa del mancato utilizzo per effetto dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

I lavori costituiscono **"opere di ordinaria manutenzione"**.

Nel corso dell'anno 2025 verrà effettuato l'affidamento diretto, con preventiva acquisizione di preventivi, dell'intervento di sanificazione delle condotte aerauliche del C.S. Beato Pellegrino, ai sensi del D.Lgs. 36/2023;

Importo dell'intervento: l'importo complessivo stimato ammonta ad € 35.000,00 (importo da definire tramite progettazione esecutiva).

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

### **INTERVENTI DI MANUTENZIONE C.S. G.A. BOLIS - ANNI 2025-2027**

Di seguito sono elencati in sintesi gli interventi suggeriti:

	2025		
	N.*	Descrizione	Importo stimato
Centro Servizi G. A. Bolis - Selvazzano Dentro	21	Interventi di ripristino dei pannelli di facciata	€ 170.000,00
	22	Piano di sostituzione pavimentazione terrazzini	€ 70.000,00
	23	Sostituzione lampade emergenza e relamping	€ 30.000,00
	24	Condizionamento cabina elettrica MT/BT	€ 13.500,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 283.500,00</b>
	2026		
	22	Piano di sostituzione pavimentazione terrazzini	€ 70.000,00
	2027		
	22	Piano di sostituzione pavimentazione terrazzini	€ 70.000,00

N\*: viene indicato il numero corrispondente alla Tabella B del Piano Triennale degli Investimenti.

### **21) INTERVENTI DI RIPRISTINO DEI PANNELLI DI FACCIATA DEL CENTRO SERVIZI G. A. BOLIS - ANNO 2025 *(intervento rinvio dal 2024)***

La facciata ventilata del Centro Servizi «G. A. Bolis» è costituita da pannelli in fibra minerale che, nel corso degli anni, hanno prodotto una serie di rotture e deformazioni. I danni riscontrati sono in parte coperti da garanzia con polizza assicurativa.

Gli interventi previsti sono relativi al ripristino dei pannelli delle pareti ventilate, per i quali la soc. Assicurazioni Generali ha già liquidato l'indennità. Esiste fondo di bilancio a disposizione.



**AltaVita**

ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

Le gara d'appalto fin qui esperite, sono andate deserte per cui dovrà essere riproposta una nuova procedura di selezione. Risulta altresì necessario provvedere al ripristino della vernice intumescente dei pannelli siti sull'atrio di ingresso.

A seguito di un'indagine di mercato eseguita nel 2022 è emerso che l'importo necessario per l'intervento è di € 148.000,00 al netto di IVA.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Iter progettuale: progetto esecutivo.

Iter amministrativo: opera soggetta "CILA" (comunicazione di inizio lavori asseverata).

Appalto: procedura di selezione ai sensi del D.Lgs. 36/2023;

Importo dei lavori: L'importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 163.000,00 compresa IVA al 10%.

Totale importo intervento € 170.000,00

Finanziamento dell'opera: indennità polizza decennale postuma per € 109.528,00. Il rimanente importo di € 53.472,00 verrà coperto con fondi di bilancio.

## **22) INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA TERRAZZINI ESTERNI DEL CENTRO SERVIZI G. A. BOLIS – ANNI 2025-2027**

Nel corso del 2024 è stato riscontrato un serio deterioramento dell'assito ligneo costituente il piano di calpestio del terrazzini a servizio delle camere degli ospiti. Dalle indagini effettuate, si è rilevata la necessità di avviare un piano di sostituzione della pavimentazione in legno, degradata dalle intemperie e dai cicli meteorologici.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Iter progettuale: progetto esecutivo da redigere.

Iter amministrativo: Intervento di edilizia libera (ai sensi del DPR 380/2001)

Appalto: procedura di selezione ai sensi del D.Lgs. 36/2023;

Importo dei lavori: L'importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 210.000,00 compresi oneri fiscali.

Totale importo intervento € 210.000,00

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

## **23) SOSTITUZIONE LAMPADE DI EMERGENZA e RELAMPING ILLUMINAZIONE DEL CENTRO SERVIZI G. A. BOLIS - ANNO 2025**

Le lampade di emergenza installate presso il C.S. G.A. Bolis di Selvazzano Dentro (Pd) hanno necessità di essere sostituite: nel corso degli anni 2022-2024 è stata avviata una prima parte, che ha interessato le parti comuni dei piani seminterrato e terra; nel corso dell'anno 2025 si dovrà procedere con una seconda parte, che riguarderà le parti comuni delle Residenze.

Si rende inoltre necessario proseguire il relamping (sostituzione componenti illuminazione non più funzionanti con nuovi a led).

Appalto: dovrà essere esperita un'indagine di mercato finalizzata ad affidamento diretto ai sensi del D.Lgs. 36/2023, per l'acquisto delle lampade di emergenza; l'installazione viene effettuata da maestranze interne.

Importo dell'acquisto: l'importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 30.000,00.

Finanziamento dell'intervento: fondi di bilancio.



### INTERVENTI DI MANUTENZIONE PENSIONATO PIAGGI e SEDE AMMIN. - ANNI 2025-2027

Di seguito sono elencati in sintesi gli interventi suggeriti:

	2025		
	N.*	Descrizione	Importo stimato
	28	Piano di sostituzione rivelatori antincendio	€ 22.000,00
	29	Manut. verde esterno (int. arboricolturali)	€ 6.000,00
30	Piano di sostituzione fancoil Uffici Amm.	€ 6.000,00	
Pensionato Piaggi e sede Ammin.		<b>TOTALE</b>	<b>€ 34.000,00</b>
	2026		
	25	Manutenzione straordinaria manto di copertura P. Piaggi	€ 18.000,00
	26	Manutenzione straordinaria imp. ascensore den. 1	€ 60.000,00
	27	Manutenzione straordinaria dorsali acqua calda/refrigerata	€ 33.000,00
	28	Piano di sostituzione rivelatori antincendio	€ 22.000,00
	30	Piano di sostituzione fancoil Uffici Amm.	€ 7.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 140.000,00</b>

N\*: viene indicato il numero corrispondente alla Tabella B del Piano Triennale degli Investimenti.

### INTERVENTI DI MANUTENZIONE CENTRO DIURNO Casa GIDONI - ANNI 2025-2027

Di seguito sono elencati in sintesi gli interventi suggeriti:

	2025		
	N.*	Descrizione	Importo stimato
	31	Rifacimento porzione gualna di copertura	€ 30.000,00
	32	Piano di sostituzione maniglioni antipanico	€ 3.000,00
Centro Diurno Casa Gidoni		<b>TOTALE</b>	<b>€ 33.000,00</b>
	2026		
	32	Piano di sostituzione maniglioni antipanico	€ 3.000,00
	33	Piano di sostituzione rivelatori antincendio	€ 15.000,00
	34	Sostituzione caldaia esistente	€ 30.000,00
	35	Manut. straordinaria Impianto di trattamento acqua calda sanitaria	€ 8.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 56.000,00</b>
	2027		
32	Piano di sostituzione maniglioni antipanico	€ 3.000,00	

N\*: viene indicato il numero corrispondente alla Tabella B del Piano Triennale degli Investimenti.



**C) ATTIVITA' NON CARATTERISTICA (FABBRICATI DA REDDITO)**

Di seguito sono elencati in sintesi gli interventi suggeriti presso vari immobili del patrimonio disponibile:

	2025		
	N.*	Descrizione	Importo stimato
<b>Immobili Patrimonio DISPONIBILE</b>	2	Adeguamento centrale termica complesso edilizio San Francesco - Limena	€ 45.747,00
	3	Manut. straordinaria 3 unità imm. complesso edilizia San Francesco - Limena	€ 22.000,00
	4	Sostituzione caldaie varie unità immobiliari complesso edilizia San Francesco - Limena	€ 22.000,00
	5	Sostituzione caldaie varie unità immobiliari via Pullè - PD	€ 10.000,00
	6, 7	Sostituzione caldaie e piani cottura varie unità immobiliari via Fortin - PD	€ 5.500,00
	8	Manutenzione straordinaria appartamento via Cavalletto - PD	€ 130.000,00
	9	Manutenzione ordinaria parti comuni via Rolando da Piazzola - PD	€ 5.000,00
	10	Sostituzione condizionatori unità imm. Via Guido Reni - Selvazzano	€ 4.000,00
	11	Ripasso copertura via Vesalio - PD	€ 5.500,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 249.747,00</b>
		<b>2026</b>	
	1	Manut. straordinaria unità imm. piano terra via S.G. Verdara	€ 200.000,00
	5	Sostituzione caldaie varie unità immobiliari via Pullè - PD	€ 20.000,00
	6, 7	Sostituzione caldaie e piani cottura varie unità immobiliari via Fortin - PD	€ 5.500,00
	10	Sostituzione condizionatori unità imm. Via Guido Reni - Selvazzano	€ 8.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 233.500,00</b>
	<b>2027</b>		
	1	Manut. straordinaria unità imm. piano terra via S.G. Verdara	€ 228.400,00
	7	Sostituzione piani cottura varie unità immobiliari via Fortin - PD	€ 1.500,00

N\*: viene indicato il numero corrispondente alla Tabella C del Piano Triennale degli Investimenti,

**2) MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALE TERMICA DEL COMPLESSO SOCIALE SITO A LIMENA - S. FRANCESCO - ANNO 2025**

Il complesso edilizio di proprietà di AltaVita-IRA sito a Limena, via San Francesco, e oggetto di Convenzione per la conduzione e gestione stipulata nel 2005 con il Comune di Limena, necessita di alcuni interventi di manutenzione straordinaria, per i quali AltaVita-IRA è tenuta al riconoscimento del 50% delle spese, ai sensi dell'art. 7 della Convenzione citata.

L'intervento riguarda la manutenzione straordinaria della centrale termica a servizio dell'intero complesso. L'importo previsto dal progetto esecutivo era di € 99.625,20; la quota a carico di



**AltaVita**  
ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

AltaVita-IRA è del 50%, pertanto € 49.812,60. Il consuntivo riporta un importo di € 91.494,03, per cui la quota a carico di AltaVita-IRA è di € 45.747,02.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Appalto: sarà effettuato affidamento diretto con preventiva indagine di mercato (richiesta di preventivi), ai sensi del D. Lgs. 36/2023, da parte del Comune di Limena.

Importo dei lavori: € 99.625,20 – importo a carico di AltaVita-IRA € 49.812,60.

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

### **3) MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI N. 3 UNITA' IMMOBILIARI DEL COMPLESSO SOCIALE SITO A LIMENA – S. FRANCESCO - ANNO 2025**

Il complesso edilizio di proprietà di AltaVita-IRA sito a Limena, via San Francesco, e oggetto di Convenzione per la conduzione e gestione stipulata nel 2005 con il Comune di Limena, necessita di alcuni interventi di manutenzione straordinaria, per i quali AltaVita-IRA è tenuta al riconoscimento del 50% delle spese, ai sensi dell'art. 7 della Convenzione citata.

Gli interventi riguardano:

- manutenzione straordinaria di n. 3 unità immobiliari;
- manutenzione straordinaria/sostituzione di alcune caldaie interne alle unità immobiliari;

Gli importi desunti dai preventivi e resoconti forniti dall'Ufficio tecnico del Comune di Limena, sono stati verificati dall'Ufficio tecnico di AltaVita-IRA.

Di seguito l'importo previsto da riconoscere, corrispondente al 50% dell'importo degli interventi ritenuti ammissibili.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Appalto: sarà effettuato affidamento diretto con preventiva indagine di mercato (richiesta di preventivi), ai sensi del D. Lgs. 36/2023, da parte del Comune di Limena.

Importo dei lavori: - manutenzione straordinaria di n. 3 unità immobiliari: € 22.000,00 (compresi oneri fiscali)  
- manutenzione straordinaria/sostituzione di alcune caldaie delle unità immobiliari: € 22.000,00 (compresi oneri fiscali)

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

### **4) SOSTITUZIONE CALDAIE a servizio delle Unità Immobiliari del COMPLESSO SOCIALE SITO A LIMENA – S. FRANCESCO - ANNO 2025**

Gli interventi riguardano la sostituzione delle caldaie a servizio di varie unità Immobiliari del Complesso edilizio.

Gli importi desunti dai preventivi e resoconti forniti dall'Ufficio tecnico del Comune di Limena, sono stati verificati dall'Ufficio tecnico di AltaVita-IRA.

Di seguito l'importo previsto da riconoscere, corrispondente al 50% dell'importo degli interventi ritenuti ammissibili.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Importo dei lavori: € 22.000,00 (compresi oneri fiscali)

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

### **8) MANUTENZIONE STRAORDINARIA UNITA' IMMOBILIARI SITA AL PIANO RIALZATO DI VIA CAVALLETTO - PADOVA - Tab. C) - ANNO 2025**

AltaVita-IRA partecipa al Condominio "CAVALLETTO" di Via Cavalletto 3 Padova, avendo in proprietà n. 4 unità immobiliari, su un totale di 10, locate a terzi: a marzo 2023 è stata riconsegnata all'Ente l'unità immobiliare sita al piano rialzato, in seguito a recesso di contratto di locazione da parte dei conduttori, che vi risiedevano da oltre 40 anni. Per essere ricollocata



**AltaVita**  
ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

sul mercato delle locazioni, l'unità immobiliare necessita di un intervento di manutenzione straordinaria, con rifacimento completo dell'impianto elettrico, sostituzione caldaia e adeguamento impianto di riscaldamento e produzione acqua calda sanitaria, rifacimento completo di n. 2 servizi igienici, sostituzione serramenti esterni.  
L'importo complessivo stimato dei lavori ammonta ad € 130.000,00 compresi oneri fiscali.

**Opere di straordinaria manutenzione volte ad incrementare la vita utile e la produttività dell'immobile.**

Appalto lavori: sarà effettuato affidamento diretto con preventiva indagine di mercato (richiesta di preventivi), ai sensi del D.Lgs. 36/2023.

Importo dei lavori: importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 130.000,00

Finanziamento dell'opera: fondi di bilancio.

**Di seguito si riportano gli interventi rinviati o previsti negli anni successivi.**

**1) MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE UNITA' IMMOBILIARI SITE AL PIANO TERRA DI VIA SAN GIOVANNI DI VERDARA - ANNI 2026-2027**

Per completare gli interventi di recupero del complesso Immobiliare di Via Giovanni di Verdara 55/57 è necessario procedere alla riqualificazione funzionale delle unità immobiliari site al Piano Terra, già destinate ad attività artigianale/commerciale.

E' stato redatto dall'ufficio tecnico dell'Ente uno studio di fattibilità per la realizzazione di due/tre unità residenziali (monolocali) da realizzare al piano terra.

Lo studio di fattibilità, che tiene conto dell'attuale degrado delle unità immobiliari, prevede l'adeguamento strutturale delle fondazioni e dei solai in conformità alla vigente normativa in materia, la sanificazione dall'umidità di risalita delle murature perimetrali, il rifacimento completo degli impianti idro-termosanitari ed elettrici.

Sulla base dello studio di fattibilità redatto dall'ufficio tecnico dell'Ente, nel corso del 2022 è stato redatto il progetto definitivo/esecutivo per la ristrutturazione delle unità Immobiliari site al piano terra, con la realizzazione di tre nuove unità residenziali: il progetto, presentato all'Ente dal progettista incaricato a dicembre 2022, ha ottenuto il parere della Soprintendenza di Venezia e prevede interventi di adeguamento strutturale delle fondazioni e dei solai, la sanificazione dell'umidità di risalita delle murature perimetrali, il rifacimento completo degli impianti idro-termosanitari ed elettrici. Nel corso delle attività tecniche di rilievo e progettazione, si è reso necessario procedere con la ri-progettazione dell'impianto fognario dell'intero complesso edilizio, con allacciamento alla rete fognaria comunale.

Il quadro economico del progetto definitivo/esecutivo presentato all'Ente nel dicembre 2022 prevede un importo complessivo delle opere di € 241.959,36, a cui vanno sommati € 115.040,64 per somme a disposizione (spese tecniche, imprevisti, oneri fiscali, etc.). L'importo complessivo del quadro economico dell'intervento risulta pari ad € 357.000,00. A tale importo vanno sommate le spese relative ad alcune opere complementari, con particolare riferimento all'adeguamento dell'esistente sistema di smaltimento acque reflue e alla sistemazione delle aree esterne (giardino interno, parcheggio). L'importo previsto per le opere complementari ammonta ad € 71.400,00. L'importo complessivo dell'intervento ammonta pertanto ad € 428.400,00.

Nel corso dell'anno 2026 sono previsti i seguenti interventi:

- Appalto opere: dopo l'approvazione del progetto esecutivo, dovrà essere esperita una procedura di selezione della ditta esecutrice, ai sensi del D.Lgs. 36/2023; dovrà inoltre essere incaricato il professionista per la direzione dei lavori;



**AltaVita**  
ISTITUZIONI RIUNITE DI ASSISTENZA  
IRA

- Esecuzione delle opere: avvio degli interventi da parte dell'impresa affidataria delle opere e contemporaneo avvio dell'attività di direzione dei lavori;
- Importo: L'importo complessivo stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 200.000,00
- Finanziamento dell'opera: risorse di bilancio.

**Nel corso dell'anno 2027** sono previsti i seguenti interventi:

- Esecuzione delle opere: prosecuzione dei lavori da parte dell'impresa appaltatrice e della direzione lavori;
- Importo: l'importo complessivo (opere e D.LL.) stimato nel periodo di riferimento ammonta ad € 228.400,00.
- Finanziamento dell'opera: risorse di bilancio.

**Le opere si configurano come straordinaria manutenzione.**

IL DIRIGENTE TECNICO  
Arch. Simona Campedel

D.C. n. 9 del 24/02/2025

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

f.to BELLON STEFANO

I CONSIGLIERI

f.to BUSON LUISA  
f.to MANNA MARIN  
f.to SIRONE GAETANO  
f.to ZANIOLO MASSIMILIANO

**IL SEGRETARIO DIRETT. GENERALE**  
f.to BIONDARO ADELAIDE

**ATTESTAZIONI DI REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA E DI**  
**COPERTURA/REGOLARITÀ CONTABILE**

Si attesta la regolare istruttoria tecnico-amministrativa.

Li, 24/02/2025

Il Segretario Direttore Generale  
f.to Dott.ssa Adelaide Biondaro

Si attesta la copertura e la regolarità contabile con le risorse del bilancio anno 2025.

Li, 24/02/2025

Il Dirigente del Settore  
Acquisti Contabilità e Bilancio  
f.to Dr. Roberto Pinton

**CERTIFICAZIONI DI ESECUTIVITÀ E DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione è esecutiva ai sensi della L.R. Veneto n. 3 del 14.01.2003.

Esecutiva dal

**25 FEB. 2025**

Il Segretario Direttore Generale  
f.to Dott.ssa Adelaide Biondaro

La presente deliberazione è pubblicata all' Albo pretorio on – line dell'Ente [www.altavita.org](http://www.altavita.org) per 15 giorni consecutivi dal **28 FEB. 2025**

Il Segretario Direttore Generale  
f.to Dott.ssa Adelaide Biondaro

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo. Composta di n. \_\_\_\_ fogli.

Data \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO DIRETTORE GENERALE