

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

P A D O V A

COPIA

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

Questo giorno di **MERCOLEDÌ 5 NOVEMBRE 2025** alle ore **14.00** presso la sala "**Anna Ciardullo**" della Sede Amministrativa di AltaVita-IRA, Piazzale Mazzini n. 14 a Padova, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato dal Presidente in seduta ordinaria mediante regolare invito in data **31 OTTOBRE 2025 N. 0006542** 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
BELLON STEFANO	Presidente	X	
BUSON LUISA	Consigliere	X	
MANNA MARINA	Consigliere	X	
SIRONE GAETANO	Consigliere	X	

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

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

OGGETTO

VERIFICA DELL'ANDAMENTO DEI COSTI E DEI RICAVI DELL'ESERCIZIO 2025 AL 30.09.2025 CON DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI SECONDO L'ART. 2 ALLEGATO A) DELLA DGRV 725/2023.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO CHE:

- il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 24 febbraio 2025 con delibera n. 9;
- il Consiglio di Amministrazione con DC n. 60 del 23/10/2025 ha approvato le variazioni al Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025, mantenendo il requisito del pareggio di bilancio;
- il Regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con delibera n. 45 del 6/11/2023, prevede all'art. 2 co. 3 che il Segretario Direttore ai fini della verifica dei risultati e della sua responsabilità, ragguaglia trimestralmente il Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione e dei costi rapportati ai ricavi, con riferimento al principio del pareggio di bilancio;
- il Consiglio di Amministrazione con DC n. 19 del 28/05/2025 e con DC n. 47 del 24/09/2025 ha preso atto rispettivamente della Nota alla verifica di bilancio intermedia al 31/03/2024 e al 30/06/2025 fornite dal Segretario Direttore Generale, Dott.ssa Adelaide Biondaro.;

VISTA la *"Nota alla verifica di bilancio intermedia alla data del 30/9/2025"* (allegato A) del Segretario Direttore Generale Dott.ssa Adelaide Biondaro, redatta in collaborazione con l'Ufficio Acquisti Contabilità e Bilancio, inviata al Consiglio di Amministrazione in data 3 novembre 2025;

VISTA la DGRV n. 725 del 22/6/2023;

VISTO il Regolamento di contabilità dell'ente, approvato con DC n. 45 del 6/11/2023;

VISTO il Bilancio Economico Annuale di Previsione approvato con DC n. 9 del 24/2/2025;

VISTA la DC 60 del 23/10/2025 ad oggetto "approvazione variazione al bilancio annuale di previsione dell'esercizio 2025";

VISTO l'allegato "A", che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

CON voti unanimi, favorevolmente espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di prendere atto della Nota alla verifica di bilancio intermedia al 30/09/2025, fornita dal Segretario Direttore Generale Dott.ssa Adelaide Biondaro, ai sensi dell'art. 2 comma 3 del Regolamento interno di contabilità dell'ente, di cui all'allegato A).

Al Consiglio di Amministrazione

Al Collegio dei Revisori

NOTA ALLA VERIFICA DI BILANCIO INTERMEDIA ALLA DATA DEL 30.09.2025

Si relaziona in merito al Bilancio intermedio dell'Ente AltaVita - I.R.A. alla data del 30.09.2025.

Premesso che:

- 1) il Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 24 febbraio 2025 con delibera n. 9;
- 2) il Consiglio di Amministrazione con DC n. 60 del 23/10/2025 ha approvato le variazioni al Bilancio Economico Annuale di Previsione dell'Esercizio 2025, mantenendo il requisito del pareggio di bilancio;
- 3) il Regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con delibera n. 45 del 6/11/2023, prevede all'art. 2 co. 3 che il Segretario Direttore ai fini della verifica dei risultati e della sua responsabilità, ragguaglia trimestralmente il Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione e dei costi rapportati ai ricavi, con riferimento al principio del pareggio di bilancio;
- 4) il Consiglio di Amministrazione con DC n. 19 del 28/05/2025 e con DC n. 47 del 24/09/2025 ha preso atto rispettivamente della Nota alla verifica di bilancio intermedia al 31/03/2024 e al 30/06/2025 fornite dal Segretario Direttore Generale Dott.ssa Adelaide Biondaro.

Ciò premesso, si analizza quanto segue:

Valore della Produzione

In questa voce sono ricompresi i ricavi per rette di ospitalità con le relative integrazioni per servizi a richiesta, le rette dei centri diurni, il rimborso delle quote di rilievo sanitario relative agli ospiti Non Autosufficienti.

Dall'esame dell'occupazione dei posti letto nel periodo 01/01-30/09/2025, emerge la seguente situazione:

DESCRIZIONE	Num. P.L. previsti	Num. P.L. occupati	differenza
Centro Servizi Beato Pellegrino			
Ospiti NA (livello unico ass.le - 2° livello - QSA)	319	356,61	37,61
Ospiti privati e sollievo	66	22,73	- 43,27
Totale VBP	385	379,34	- 5,66
Centro Servizi Giusto Antonio Bolis			
Ospiti NA (livello unico ass.le - 2° livello - QSA)	97	98,19	1,19
Ospiti privati e sollievo	1	0,08	- 0,92
Totale Bolis	98	98,27	0,27
Centro Servizi Pensionato Piaggi			
Ospiti Autosufficienti Piaggi	55	56,94	1,94

In termini economici l'occupazione dei posti letto ha comportato complessivamente, nei primi nove mesi dell'anno, minori ricavi per rette di ospitalità per € 218.655,78 rispetto alla previsione di Bilancio.

Alla data odierna i posti letto occupati sono:

- n. 381 su n. 390 autorizzati presso il C. S. Beato Pellegrino (di cui 4 in fase di occupazione);

- n. 100 su n. 100 autorizzati presso il C. S. Bolis;
- n. 55 su n. 60 autorizzati presso il Pensionato Piaggi (di cui 1 in fase di occupazione).

Nel periodo in esame, il trend dei posti letto non occupati rispetto ai posti letto autorizzati, è stato il seguente:

	Beato Pellegrino (P.L. 390)	BOLIS (P.L. 100)	P. PIAGGI (P.L. 60)
31/01/2025	9	2	1
28/02/2025	11	3	2
31/03/2025	10	1	2
30/04/2025	11	2	5
31/05/2025	14	0	4
30/06/2025	11	2	3
31/07/2025	4	1	4
31/08/2025	11	1	6
30/09/2025	9	1	5

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, aggiornati con i dati del periodo 1/1-30/9/2025:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025 *
Beato Pellegrino						
Posti occupabili/autorizzati	emergenza sanitaria	emergenza sanitaria	parziale emergenza sanitaria	392	390	390
Posti occupati	350,19	335,52	355,90	365,98	376,68	379,34
G.A.Bolis						
Posti occupabili/autorizzati	100	100	100	100	100	100
Posti occupati	94,16	93,16	95,13	98,72	98,05	98,27
P.Piaggi						
Posti occupabili/autorizzati	60	60	60	60	60	60
Posti occupati	52,45	44,17	43,78	54,68	57,31	56,94

	2020	2021	2022	2023	2024	2025 *
Beato Pellegrino						
Entrati	168	225	187	204	200	123
Dimessi	222	191	190	198	188	119
G.A.Bolis						
Entrati	46	84	56	27	43	25
Dimessi	68	61	56	30	39	26
P.Piaggi						
Entrati	25	23	46	39	35	24
Dimessi	47	33	34	28	31	26

* dati relativi al periodo 1/1/2025-30/9/2025

Esaminando le quote di rilievo sanitario emerge la seguente situazione:

DESCRIZIONE	Num. P.L. previsti	Num. P.L. occupati	differenza
Corrispettivo livello unico ass.le (VBP e Bolis)	363,57	394,42	+ 30,85
Corrispettivo 2° livello (VBP e Bolis)	42,43	28,69	- 13,74
Corrispettivo QSA	17,60	30,08	+ 12,48
<i>Totale AltaVita-IRA</i>	<i>423,60</i>	<i>453,19</i>	<i>+ 29,59</i>

In termini economici si registrano complessivamente, nei primi nove mesi dell'anno, maggiori ricavi per € 233.841,31 rispetto alla previsione di Bilancio.

Va ricordato che nella formulazione della previsione di bilancio, gli uffici hanno effettuato una stima di natura probabilistica sui posti letto autorizzati ed accreditati, tenendo conto del budget sottoscritto con l'ULSS 6 Euganea, ai sensi della DGRV 465/2024. Si fa presente che la Direzione di AltaVita ha ottenuto la revisione del budget di presenze e case mix inizialmente assegnato dall'ULSS 6 Euganea e il Presidente (legale rappresentante) ha sottoscritto appendice all'accordo contrattuale ai sensi della DGRV 1231/2018, assunta al protocollo dell'Ente al n. 0006100 in data 9/10/2025.

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

Centri Diurni

Si riporta a seguire la media di occupazione, riferita ai soli utenti Non Autosufficienti, del periodo esaminato rapportata ai posti previsti:

	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025
CENTRO DIURNO GIDONI 6/6	27,44	30,04	29,52	29,24	29,26	28,40	29,14	28,84	30,74
CENTRO DIURNO MONTE GRANDE 6/6	32,84	33,40	33,43	33,45	32,57	32,72	32,68	32,46	33,15

Vengono rilevati, al 30/09/2025, per il Centro Diurno Gidoni minori ricavi di retta per € 11.683,99, mentre per il Centro Diurno Monte Grande vengono rilevati maggiori ricavi di retta per € 22.922,70. rispetto a quelli pianificati nella previsione di bilancio

Ai fini delle quote di rilievo sanitario si rilevano, per entrambi i Centri Diurni, minori introiti per complessivi € 19.929,09, di cui € 16.220,31 per il Centro diurno Gidoni e € 3.708,78 per il Centro Diurno Monte Grande.

Per quanto riguarda gli Altri Ricavi e Proventi dell'attività caratteristica non si segnalano scostamenti di rilievo. Vengono rilevati minori ricavi per rimborsi INAIL rispetto alla previsione di bilancio.

Non si segnalano, altresì, variazioni di rilievo rispetto alla previsioni di bilancio in merito alle locazioni del patrimonio non strumentale.

In sintesi, alla Voce "Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni" A1, si rilevano complessivamente maggiori ricavi al 30/9/2025 per € 191.803,96.

Costi della Produzione (attività caratteristica)

I dati delle diverse voci di costo hanno avuto il seguente andamento rispetto alle previsioni di bilancio:

- costi per materie prime, sussidiarie e di consumo: - 9,79 % si segnalano minori acquisti nel periodo analizzato di materiali di consumo, di attrezzature minute e di presidi sanitari (ausili per incontinenza e ossigeno medicale).

- costi per servizi: - 2,41 %. Si segnalano minori costi con la precisazione che la previsione di bilancio è stata aggiornata con le variazioni apportate al BEAP, approvate dal Consiglio in data 23/10/2025. Inoltre, si precisa che la previsione contiene il corrispettivo dovuto dell'ultimo trimestre dell'appalto dei servizi di assistenza esternalizzati che subirà l'ultimo adeguamento contrattuale.

Per un'analisi più approfondita sull'andamento della dotazione organica complessiva, si trascrive, di seguito, la relazione del Responsabile U.O. Amministrazione e Gestione Risorse Umane Dott.ssa Mariachiara Maglio.

DOTAZIONE ORGANICA

La dotazione organica programmata per l'anno 2025 è pari a 338,55 unità a fronte delle 353 dell'anno 2024; con una diminuzione di 14,45 unità su base annua.

L'andamento della dotazione organica nei primi nove mesi del 2025 è stato il seguente:

MESE	NUMERO UNITA' DOT. PROGRAMMATA	NUMERO UNITA' DOT. UTILIZZATA	SCOSTAMENTO
GENNAIO	333,33	318,31	- 15,02
FEBBRAIO	333,33	323,74	- 9,59
MARZO	337,83	326,73	- 11,10
APRILE	339,83	326,94	- 12,89
MAGGIO	339,83	328,62	- 11,21
GIUGNO	339,83	323,06	- 16,77
LUGLIO	339,83	326,75	- 13,08
AGOSTO	339,83	330,20	- 9,63
SETTEMBRE	339,83	323,06	- 16,77

Nei primi nove mesi del 2025 sono state utilizzate mediamente 12,90 unità in meno rispetto a quelle previste dalla dotazione organica programmata.

Le variazioni nelle assunzioni rispetto alla dotazione programmata sono state le seguenti:

DOT. ORGANICA 2025	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET
AMMINISTRATIVI		+0,47	-0,31	-1,31	-1,80	-1,31	-1,31	-1,31	-0,81
ASS. SOCIALE							+0,80	1	1
PSICOLOGO			-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
LOGOPEDISTA									-0,19
MEDICO			-2	-2	-1,13	-2	-2	-2	-2
IP COORD									
INFERMIERE	-0,39					-2	-1,4	-1	-2,17
OSS	-14,04	- 9,17	-6,42	-6,82	-4,75	- 8,82	-8,90	-7,25	-12,79
OASI	+0,41	+0,11	-0,17	-0,17	-0,03	+1,19	+3,56	+5,76	+6,02
EPA			-1	-1	-1	-1	-1		-1

FKT				-1	-1	-1,33	-1,33	-1,33	-1,33
OFFICINA/S. GEN.	-1	-1	-1,52	-1	-1	-1	-1	-1	-1
CUCINA								-2	-2
P.TO PREL./GUARDAROBA			-0,18	-0,09					
PORTINERIA			+1	+1					
TOTALE	-15,02	-9,59	-11,10	-12,89	-11,21	-16,77	-13,08	-9,63	-16,77

Si precisa, con riferimento alla variazione riportata con riferimento al Servizio Cucina, che la stessa è determinata dal reintegro di due dipendenti, precedentemente in distacco c/o Sodexo, ed ora assegnate al Servizio di Pulizie delle Residenze del C.s. Beato Pellegrino (Oasi), che pertanto risulta aumentata di n. 2 unità.

Si segnala che nei primi nove mesi del 2025, sono state utilizzate mediamente 16,44 unità somministrate dall'Agenzia interinale, con uno scostamento di + 12,44 unità rispetto all'utilizzo previsto di 4 unità.

AG. INTERINALE	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET
OSS	16,55	13,46	12,25	13,10	9,06	8,76	9,68	10,93	14,40
AMMINISTRATIVI	1,83	1,83	1,83	1,83	1,83	1,83	0,83	0,83	0,83
INFERMIERE	1	1	1	1	1	2	2	2,9	3,7
ASSISTENTE SOCIALE	1	1	1	1	1				
MANUTENTORE						0,73	1	1	1
FISIOKINESITERAPISTA						0,24	0,5	0,5	0,5
TOTALE	20,38	17,29	16,08	16,93	12,89	13,56	14,01	16,16	20,43

Per quanto riguarda i medici incaricati la dotazione organica programmata per il 2025 era pari a 1,40 unità su base annua per sei mesi. La previsione è stata integrata ed estesa all'intero anno 2025, a causa della mancata assunzione a seguito di concorso pubblico dei due medici previsti. Risulta pari a 2,34 unità su base annua. L'andamento nei primi nove mesi del 2025 è stato il seguente:

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET
MEDICI INCARICATI	1,92	2,50	2,56	2,56	2,56	2,56	2,56	2,56	2,56

ASSENZE

Le assenze, a vario titolo, del personale nei primi otto mesi del 2025 (ultimo dato disponibile) hanno avuto il seguente andamento rispetto allo stesso periodo dell'anno 2024,

	2024	2025	Differenza 2024 / 2025
MALATTIA	4,19%	4,14%	-0,05%
INFORTUNIO	0,32%	0,36 %	+0,04%
MATERNITA'	1,02%	1,29 %	+0,27%
MALATTIA FIGLIO	0,02%	0,03%	+0,01%
PERMESSI VARI	1,13%	1,10%	-0,03%

D.LGS. 151/2001	0,65%	1,49%	+0,84%
LEGGE 104/1992	1,27%	1,37%	+0,10%
TOTALE	8,60%	9,78%	+1,18%

Nell'analizzare l'andamento al 31.08.2025, che vede un aumento complessivo in percentuale pari ad 1,18%, si può notare come le differenze sostanziali siano da ricondurre all'aumento, rispetto al 2024, delle assenze per maternità (+0,27%) e per congedo ex L. 151/01 (+0,84%).

FERIE

In data 30.09.2025, ultimo dato definitivo disponibile, le ferie residue da usufruire del personale dipendente ammontano a ore 32.237,42, contro le 30.679,50 di settembre 2024. L'aumento delle ferie residue è pari a 1.557,92 ore.

STRAORDINARI

Nei primi otto mesi sono state liquidate 9.123,25 ore di straordinario, nello stesso periodo del 2024 erano state liquidate 8.931,00 ore, si registra un aumento delle ore di straordinario liquidate pari a 192,25 ore.

Le altre voci di costo sono sostanzialmente in linea con le previsioni di bilancio.

Alla luce di quanto sopra evidenziato, il bilancio dell'esercizio periodo 01/01/2025-30/09/2025 rileva una perdita presunta pari ad € 832.472,31.

La perdita presunta è generata prevalentemente dalle risultanze del bilancio dell'esercizio 2024 della partecipata Casa per Cure Termali Salvagnini Srl che impatta sul bilancio 2025 di AltaVita-IRA per € 888.491,00. Viene ricordato che a seguito di asta pubblica per l'alienazione delle quote di partecipazione, è risultata aggiudicataria definitiva la Società Bosco Immobiliare (determina del Dir. Tecnico n. 131 del 23/10/2025).

Viene dato atto che gli ammortamenti sterilizzabili ai sensi della LR. 43 del 2012, previsti nel Bilancio di Previsione dell'esercizio 2025 per il periodo di riferimento, sono pari ad € 286.614,55

Padova, 31 ottobre 2025

IL SEGRETARIO DIRETTORE GEN.LE
F.to Dott.ssa Adelaide Biondaro

Allegato: prospetto contabile



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Piano dei Conti	Budget	Consuntivo	Differenza	
			Assoluta	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	20.990.615,51	19.917.954,95	1.072.660,56	5,11
VALORE DELLA PRODUZIONE ATT. CARATT.	19.957.703,20	18.949.392,11	1.008.311,09	5,05
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.	17.450.540,34	17.642.344,30	-191.803,96	-1,10
Ricavi per rette ospiti	10.385.540,97	10.166.885,19	218.655,78	2,11
Quote sanitarie livello unico ass.le	5.664.305,69	5.585.034,00	79.271,69	1,40
Quote regionali di residenz. 2° livello	183.456,00	438.564,00	-255.108,00	-139,06
Quote regionali DGRV 1322/07	14.196,00	14.196,00	0,00	0,00
Quote regionali CD Gidoni	183.348,60	167.128,29	16.220,31	8,85
Quote regionali CD Monte Grande	183.348,60	179.639,82	3.708,78	2,02
Quote Sanitarie di Accesso	188.370,00	246.375,00	-58.005,00	-30,79
Quote DGRV 465/2024 case mix	149.589,04	335.645,80	-186.056,76	-124,38
Ricavi per rette CD Gidoni	251.949,18	240.265,19	11.683,99	4,64
Ricavi per rette CD Monte Grande	245.688,31	268.611,01	-22.922,70	-9,33
Arrotondamenti attivi att.caratteristica	747,95	0,00	747,95	100,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	224.383,57	0,00	224.383,57	100,00
Contributi c/esercizio	224.383,57	0,00	224.383,57	100,00
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	40.389,04	48.870,08	-8.481,04	-21,00
Contributi c/impianti (quota annua)	33.657,53	33.657,53	0,00	0,00
Contributo Lions	6.731,51	15.212,55	-8.481,04	-125,99
ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.351.068,00	1.258.177,73	92.890,27	6,88
Ricavo Caffè 900	14.360,56	14.400,00	-39,44	-0,27
Rimb. servizio parrucchiera e pedicure	55.796,71	53.130,95	2.665,76	4,78
Rimborsi per acquisto medicinali Piaggi	13.463,01	11.849,18	1.613,83	11,99
Rimb. trasporto ospiti CD Gidoni	44.876,71	44.802,00	74,71	0,17
Rimb. parrucchiera e pedicure CD Gidoni	8.227,39	6.350,70	1.876,69	22,81
Rimb.indennità temporanea INAIL per.dip.	11.219,18	11.978,11	-758,93	-6,76
Fitto attivo CRIC	74.549,20	79.063,40	-4.514,20	-6,06
Altri ricavi e proventi	30.665,76	18.860,28	11.805,48	38,50
Rimborsi oneri acc. CRIC e conv. Gidoni	146.806,68	104.712,33	42.094,35	28,67
Rimb. ULSS prestaz. san. Casa Riposo	486.164,38	482.996,93	3.167,45	0,65
Rimb. spese varie	231.863,01	234.133,04	-2.270,03	-0,98
Rimb. Trasporto ospiti CD Monte Grande	32.909,58	30.426,00	2.483,58	7,55
Rimb. parrucchiera-ped. CD Monte Grande	6.731,51	3.138,90	3.592,61	53,37
Rimb.pers. in comando presso altri Enti	23.934,24	17.819,73	6.114,51	25,55
Recuperi per sinistri e ris. assicurat.	0,00	489,00	-489,00	0,00
Altri ricavi e proventi non di comp.	7.479,44	31.654,93	-24.175,49	-323,23
Attività Casa Vacanze P.Piaggi	102.185,02	97.372,25	4.812,77	4,71
Affitto Casa Vacanze P.Piaggi	72.267,21	72.372,25	-105,04	-0,15
Rimborso oneri Casa Vacanze P.Piaggi	29.917,81	25.000,00	4.917,81	16,44
Ricavi da progetto CNR	59.835,62	15.000,00	44.835,62	74,93
ALTRE RETTIFICHE COSTI DELLA PRODUZIONE	891.322,25	0,00	891.322,25	100,00
Ster.ne amm.ti ex art 21 DGR 725/2023	286.614,55	0,00	286.614,55	100,00
Sterilizzazione svalutazioni partecipazioni	604.707,70	0,00	604.707,70	100,00
VALORE DELLA PRODUZIONE ATT. NON CAR.	1.032.912,31	968.562,84	64.349,47	6,23
RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI	1.032.912,31	968.562,84	64.349,47	6,23
Affitti fondi rustici	29.917,81	29.618,33	299,48	1,00



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Affitti fabbricati non strumentali	994.767,11	934.677,56	60.089,55	6,04
Ricavi diversi attività non caratt.	3.739,72	217,45	3.522,27	94,19
Altri ricavi/prov.att.non car.non di com	4.487,67	4.049,50	438,17	9,76
B) COSTO DELLA PROD. ATT. CARATTERISTICA	19.222.818,00	18.959.387,58	263.430,42	1,37
PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO	575.917,81	519.547,75	56.370,06	9,79
PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO	575.917,81	519.547,75	56.370,06	9,79
Alimentari c/acquisti	5.235,62	4.624,23	611,39	11,68
Integratori alimentari c/acquisti	2.991,77	1.815,79	1.175,98	39,31
Materiali di consumo c/acquisti	94.241,10	85.354,61	8.886,49	9,43
Stoviglie e posaterie	6.731,51	5.955,86	775,65	11,52
Attrezzatura minuta c/acquisti	20.942,47	13.723,55	7.218,92	34,47
Tellerie e mercerie	7.479,44	2.220,81	5.258,63	70,31
Detersivi e materiale di pulizia c/acq	11.219,18	10.821,81	397,37	3,54
Cancelleria	14.958,90	6.578,26	8.380,64	56,02
Materiale sanitario c/acquisti	18.698,63	22.255,87	-3.557,24	-19,02
Medicinali c/acquisti	14.210,96	13.632,17	578,79	4,07
Presidi sanitari	269.260,28	247.796,47	21.463,81	7,97
Presidi sanitari	224.383,57	207.232,64	17.150,93	7,64
Ossigeno medicale	44.876,71	40.563,83	4.312,88	9,61
Materiali di manutenzione c/acquisti	59.835,62	72.299,60	-12.463,98	-20,83
Indumenti di lavoro e D.P.I.	3.739,72	3.581,18	158,54	4,24
Carburanti e lubrificanti	24.682,19	20.769,47	3.912,72	15,85
Trasporti su acquisti	747,95	377,26	370,69	49,56
Acquisto materiale progetto CNR	14.958,90	0,00	14.958,90	100,00
Acquisto Materiale pandemia COVID-19	5.983,57	7.740,81	-1.757,24	-29,37
PER SERVIZI	8.004.560,71	7.811.985,66	192.575,05	2,41
PER SERVIZI	8.004.560,71	7.811.985,66	192.575,05	2,41
Servizi appaltati CD Gidoni	337.286,43	354.497,03	-17.210,60	-5,10
Servizi appaltati CD Gidoni	327.268,38	345.888,16	-18.619,78	-5,69
Serv.di pulizia sanificazione CD Gidoni	10.018,05	8.608,87	1.409,18	14,07
Serv. appaltati CD Monte Grande	308.373,20	292.132,71	16.240,49	5,27
Serv. appaltati CD Monte Grande	308.373,20	292.132,71	16.240,49	5,27
Servizi appaltati P. Piaggi	468.643,11	476.622,13	-7.979,02	-1,70
Servizi di pulizia e sanificazione	104.788,63	104.824,61	-35,98	-0,03
Rimborso buoni pasto	56.095,90	48.572,26	7.523,64	13,41
Servizio di derattizz. e disinfestazione	8.227,39	6.716,10	1.511,29	18,37
Servizio di lavanderia	632.788,08	602.406,45	30.381,63	4,80
Servizi sanitari	25.056,15	15.823,34	9.232,81	36,85
Servizi sanitari - cons.psichiatrica	6.357,53	6.356,79	0,74	0,01
Servizi sanitari - cons. oncologica	6.357,53	1.985,00	4.372,53	68,78
Servizi sanitari - cons. coordinamento	7.479,44	2.993,88	4.485,56	59,97
Servizi sanitari - cons. cardiologica	4.861,65	4.487,67	373,98	7,69
Prestaz. mediche in libera professione	200.131,43	200.226,10	-94,67	-0,05
Spese per attività ricreativa ospiti	15.931,24	11.903,07	4.028,17	25,28
Servizio informatico	44.876,71	51.228,79	-6.352,08	-14,15
Servizi religiosi	11.593,15	9.069,80	2.523,35	21,77
Servizi funerari	0,00	1.898,00	-1.898,00	0,00
Servizio di parrucchiera e pedicure	100.972,61	81.785,05	19.187,56	19,00



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Servizio di ristorazione in appalto	1.367.060,51	1.358.368,32	8.692,19	0,64
Servizio assistenziale Bolis in appalto	2.120.709,84	2.084.858,84	35.851,00	1,69
Servizio assistenziale Bolis in appalto	2.120.709,84	2.084.858,84	35.851,00	1,69
Altri servizi appaltati	11.219,18	0,00	11.219,18	100,00
Spese per trasporti anziani	0,00	70,00	-70,00	0,00
Servizi di vigilanza nott.	3.141,37	2.684,00	457,37	14,56
Servizi vigilanza nott Gidoni	3.141,37	2.684,00	457,37	14,56
Servizi amministrativi (arch.sto.e dep.)	5.983,57	5.248,99	734,58	12,28
Prestazioni medico competente	19.072,61	18.754,40	318,21	1,67
Prestazioni specialistiche ambulatoriali	0,00	132,60	-132,60	0,00
Spese per cons. fisc., ammin.	16.454,80	11.766,04	4.688,76	28,49
Spese per consulenze D.lgs 81/08	15.706,85	8.614,52	7.092,33	45,15
Spese legali e notarili	14.958,90	11.967,93	2.990,97	19,99
Consulenze tecniche	33.657,53	29.107,46	4.550,07	13,52
Spese per analisi, prove e laboratorio	24.682,19	18.710,51	5.971,68	24,19
Servizio smaltimento rifiuti speciali	22.438,35	18.603,77	3.834,58	17,09
Spese per pubblicazioni gare e appalti	1.495,90	500,00	995,90	66,58
Spese viaggi	373,96	53,20	320,76	85,77
Spese per fornitura energia elettrica	546.000,00	567.437,05	-21.437,05	-3,93
Spese telefoniche	44.876,71	44.808,96	67,75	0,15
Gas e riscaldamento	388.931,49	386.912,46	2.019,03	0,52
Fornitura acqua	153.328,77	161.637,71	-8.308,94	-5,42
Spese postali e di affrancatura	2.991,77	1.612,49	1.379,28	46,10
Spese servizi bancari tesoreria	3.739,72	3.091,10	648,62	17,34
Manutenzione fabbricati strumentali	67.315,06	60.256,34	7.058,72	10,49
Manutenzione impianti	186.986,29	165.409,31	21.576,98	11,54
Manutenzione attrezzature	54.600,00	47.024,99	7.575,01	13,87
Manutenzione automezzi	14.958,90	11.168,13	3.790,77	25,34
Altre manutenzioni	15.332,87	10.139,08	5.193,79	33,87
Canoni di manutenzione periodica	157.068,49	162.242,41	-5.173,92	-3,29
Canoni di manutenzione periodica soft.	74.794,52	67.763,47	7.031,05	9,40
Compenso componenti nucleo valutazione	2.991,77	2.967,17	24,60	0,82
Compenso componenti Comitato Etico e CTS	5.609,58	5.845,76	-236,18	-4,21
Contributi prev. co.co.co. e occasionali	747,95	0,00	747,95	100,00
Compensi ai revisori dei conti	16.454,80	17.134,83	-680,03	-4,13
Compensi lavori occasionali e co.co.co.	7.479,44	600,00	6.879,44	91,98
Rimborsi a piè di lista del personale	373,96	213,32	160,64	42,96
Indennità agli amministratori	38.819,34	38.925,99	-106,65	-0,27
Indenn.commissioni	2.243,84	1.628,91	614,93	27,41
Indenn.commissioni	2.243,84	1.628,91	614,93	27,41
Formazione personale dipte.e assimilati	29.917,81	24.541,16	5.376,65	17,97
Provvigioni lavoro interinali	14.958,90	19.084,16	-4.125,26	-27,58
Assicurazione fabbricati strumentali	14.958,90	13.724,62	1.234,28	8,25
Assicurazioni incendio e furto	13.089,04	8.644,15	4.444,89	33,96
Assicurazione RCA	11.219,18	10.988,05	231,13	2,06
Assicurazione RC	42.632,87	42.411,29	221,58	0,52
Altre assicurazioni	13.463,01	13.275,63	187,38	1,39
Altre spese per servizi vari	19.446,57	18.868,71	577,86	2,97



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Servizio di comunicazione e marketing	11.219,18	8.320,00	2.899,18	25,84
Spese per servizi non di competenza	7.479,44	4.625,74	2.853,70	38,15
Servizio autista VBP	23.934,24	23.260,47	673,77	2,82
Acquisto servizi progetto CNR	44.876,71	40.276,18	4.600,53	10,25
PER GODIMENTO BENI DI TERZI	22.438,35	19.406,05	3.032,30	13,51
PER GODIMENTO BENI DI TERZI	22.438,35	19.406,05	3.032,30	13,51
Licenza d'uso software d'esercizio	0,00	180,90	-180,90	0,00
Canoni a noleggio	22.438,35	19.225,15	3.213,20	14,32
COSTI DEL IL PERSONALE	9.702.688,37	9.727.506,56	-24.818,19	-0,26
SALARI E STIPENDI	7.455.861,19	7.391.014,55	64.846,64	0,87
Stipendi personale dipendente	6.082.499,28	5.966.270,54	116.228,74	1,91
Stipendi personale dipendente	5.662.913,29	5.583.901,98	79.011,31	1,40
Straordinario (post.2 mesi)	152.338,53	146.587,31	5.751,22	3,78
Serv.medico in intramoenia (post.2 mesi)	7.479,44	7.900,00	-420,56	-5,62
Serv.inf.intr.capi reparto (post.2 mesi)	52.105,52	20.218,75	31.886,77	61,20
Fondo produttività dirigenza	83.931,84	83.931,84	0,00	0,00
Retribuzione di posizione P.O.	123.730,66	123.730,66	0,00	0,00
Costo personale lavoro interinale	426.366,91	477.749,01	-51.382,10	-12,05
Fondo produttività comparto	946.995,00	946.995,00	0,00	0,00
Progressione economica orizzontale	123.085,14	100.104,09	22.981,05	18,67
Indennità di comparto Fondo	106.631,10	106.871,79	-240,69	-0,23
Indennità turno (post.2 mesi)	500.541,92	453.378,44	47.163,48	9,42
Produttività collettiva	74.849,65	221.277,85	-146.428,20	-195,63
Ind. di responsabilità (art.17 lett.f)	46.596,99	0,00	46.596,99	100,00
Indennità di cassa	149,58	100,00	49,58	33,15
Indennità infermieristica tabellare	68.427,76	54.741,83	13.685,93	20,00
Indennità condizioni di lavoro	3.376,96	2.571,00	805,96	23,87
Indennità di coordinamento Inf. Coord.	5.385,20	5.400,00	-14,80	-0,27
Indennità di chiamata	5.983,57	2.550,00	3.433,57	57,38
Indennità di responsabilità	11.967,13	0,00	11.967,13	100,00
ONERI SOCIALI PERSONALE	2.076.056,95	2.057.417,67	18.639,28	0,90
Contributi previdenziali INPS	1.711.230,88	1.716.653,03	-5.422,15	-0,32
Contributi INAIL personale dipendente	89.093,97	83.869,64	5.224,33	5,86
Contributi INADEL (TFR/TFS)	269.256,68	250.674,48	18.582,20	6,90
Contributi v/altri Enti Previdenziali	6.475,42	6.220,52	254,90	3,94
IRAP METODO RETRIBUTIVO	31.179,63	31.300,92	-121,29	-0,39
ALTRI COSTI PERSONALE	139.590,60	247.773,42	-108.182,82	-77,50
Altri costi personale	139.590,60	246.987,87	-107.397,27	-76,94
Costi del personale non di competenza	0,00	785,55	-785,55	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	755.806,18	733.897,58	21.908,60	2,90
AMMORTAMENTO DELLE IMM. IMMATERIALI	14.203,49	16.164,97	-1.961,48	-13,81
Amm.to licenza d'uso soft. a tempo ind.	12.469,71	13.521,57	-1.051,86	-8,44
Amm.to licenza d'uso soft. a tempo det.	1.733,78	2.643,40	-909,62	-52,46
AMMORTAMENTO DELLE IMM. MATERIALI	740.106,79	717.732,61	22.374,18	3,02
Amm.to fabbricati strumentali	469.694,66	465.504,84	4.189,82	0,89
Amm.to impianti generici	115.462,47	110.927,16	4.535,31	3,93
Amm.to impianti specifici	7.830,08	7.830,08	0,00	0,00
Amm.to macchinari	2.461,36	2.675,56	-214,20	-8,70



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Amm.to attrezzature varie	12.568,99	11.512,57	1.056,42	8,40
Amm.to attrezzature sanitarie	19.184,11	11.449,72	7.734,39	40,32
Amm.to mobili e arredi	53.548,15	51.029,71	2.518,44	4,70
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	19.231,12	17.527,90	1.703,22	8,86
Amm.to automezzi	1.869,86	2.140,99	-271,13	-14,50
Amm.to automezzi trasporto anziani	34.586,85	34.586,84	0,01	0,00
Amm.to altri beni materiali	1.121,91	0,00	1.121,91	100,00
Amm.to mobili e arredi Casa Vacanze	2.547,23	2.547,24	-0,01	0,00
SVALUTAZIONI CRED. DELL'ATT. CIRCOLANTE	1.495,90	0,00	1.495,90	100,00
Acc.to per rischi su crediti	747,95	0,00	747,95	100,00
Acc.to rischi crediti v/inq. e fittavoli	747,95	0,00	747,95	100,00
ACCANTONAMENTI	16.080,82	8.003,01	8.077,81	50,23
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	16.080,82	8.003,01	8.077,81	50,23
Accantonamento al f.do imposte	16.080,82	8.003,01	8.077,81	50,23
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	145.325,76	139.040,97	6.284,79	4,32
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	145.325,76	139.040,97	6.284,79	4,32
Imposte di bollo	747,95	229,63	518,32	69,30
Tasse di circolazione automezzi	1.495,90	1.990,72	-494,82	-33,08
Tassa sui rifiuti Centri Servizi	108.452,05	108.757,72	-305,67	-0,28
IMU CRIC-Casa Vacanze-Conv. Gidoni	17.202,75	17.201,99	0,76	0,00
Imposta di registro Centri Servizi	747,95	281,00	466,95	62,43
Imposta di registro	747,95	281,00	466,95	62,43
Imp. ipot. e catastali Centri Servizi	373,96	0,00	373,96	100,00
Imposte ipotecarie e catastali	373,96	0,00	373,96	100,00
Altre imposte e tasse Centro Servizi	3.739,72	11,79	3.727,93	99,68
Altre imposte e tasse	3.739,72	11,79	3.727,93	99,68
Contributi ad ass. sindacali e di categ.	2.094,24	2.019,45	74,79	3,57
Abbonamenti riviste, giornali	8.975,34	8.411,01	564,33	6,29
Spese varie	1.495,90	109,80	1.386,10	92,66
Multe e ammende	0,00	27,86	-27,86	0,00
Sanzioni	0,00	27,86	-27,86	0,00
B) COSTO DELLA PRODUZIONE ATT. NON CAR.	659.423,41	479.901,34	179.522,07	27,22
COSTO DELLA PRODUZIONE ATT. NON CAR.	659.423,41	479.901,34	179.522,07	27,22
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE	5.983,57	2.207,63	3.775,94	63,11
Acquisti attività non caratteristica	5.983,57	2.207,63	3.775,94	63,11
PER SERVIZI	439.153,55	264.621,04	174.532,51	39,74
Acquisti per servizi att. non caratt.	27.673,96	33.274,77	-5.600,81	-20,24
Spese condominiali	29.917,81	20.764,71	9.153,10	30,59
Manutenzione automezzi promiscui	2.991,77	2.041,26	950,51	31,77
Manutenzioni fabbricati del patrimonio	126.961,45	165.109,76	-38.148,31	-30,05
Spese legali e consulenze varie patr	11.219,18	10.000,00	1.219,18	10,87
Assicurazioni incendio del patrimonio	11.996,11	7.920,00	4.076,11	33,98
Assicurazioni automezzi prom.	4.009,70	4.009,70	0,00	0,00
Spese per serv.att.non carat.non di comp	0,00	297,00	-297,00	0,00
Progetto FESR 2021-2027 residenzialità leggera	224.383,57	21.203,84	203.179,73	90,55
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	214.286,29	213.072,67	1.213,62	0,57
IMU patr.	197.457,53	197.456,79	0,74	0,00
Tributi Locali patr.	5.235,62	4.936,01	299,61	5,72



Budget PDC dal 01/01/2025 al 30/09/2025

Attività: Attività istituzionale - Considera competenza - Include movimenti extra-contabili

Imposta di Registro patr.	373,96	208,75	165,21	44,18
Altri oneri diversi di gestione patrim.	11.219,18	10.222,08	997,10	8,89
Oneri div.di ges.att.non car.non di comp	0,00	249,04	-249,04	0,00
DIFF. VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)	1.108.374,10	478.666,03		
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-747,95	269,53		
ALTRI PROV. FIN. DIVERSI DAI PRECEDENTI	0,00	269,54	-269,54	0,00
ALTRI PROV. FIN. DIVERSI DAI PRECEDENTI	0,00	269,54	-269,54	0,00
Interessi su altri crediti	0,00	269,54	-269,54	0,00
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	-747,95	-0,01	-747,94	100,00
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	-747,95	-0,01	-747,94	100,00
Arrotondamenti passivi	-747,95	-0,01	-747,94	100,00
D) RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIE	-649.584,42	-853.367,72		
SVALUTAZIONI	-649.584,42	-853.367,72	203.783,30	-31,37
SVALUTAZIONI	-649.584,42	-853.367,72	203.783,30	-31,37
Svalutazioni di partecipazioni	-649.584,42	-853.367,72	203.783,30	-31,37
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00		
RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	458.041,73	-374.432,16		
IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZIO	458.041,65	458.040,15		
IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZIO	458.041,65	458.040,15	1,50	0,00
IMPOSTE CORRENTI	458.041,65	458.040,15	1,50	0,00
IMPOSTE CORRENTI	458.041,65	458.040,15	1,50	0,00
IRAP non retributivo	344.054,80	344.054,05	0,75	0,00
IRES patr.	113.986,85	113.986,10	0,75	0,00
IRES patr	113.986,85	113.986,10	0,75	0,00
	0,08	-832.472,31	832.472,39	

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

f.to **BELLON STEFANO**

I CONSIGLIERI

f.to **BUSON LUISA**
f.to **MANNA MARINA**
f.to **SIRONE GAETANO**

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.

Lì, 5/11/2025

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

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

Lì, 5/11/2025

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

22 NOV. 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 per 15 giorni consecutivi dal **12 NOV. 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