



# Comune di San Michele al Tagliamento

CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Adunanza straordinaria di prima convocazione – seduta pubblica

COPIA

**Deliberazione n. 59**

**In data 30/07/2024**

**OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI "IDA ZUZZI". APPROVAZIONE**

L'anno 2024, il giorno 30 del mese di Luglio alle ore 17:30 nella residenza Municipale, per determinazione del Sindaco con inviti diramati in data utile, si è riunito il Consiglio Comunale  
Eseguito l'appello, risultano presenti:

Cognome e Nome		Presente/Assente
Maurutto Flavio	Sindaco	Presente
Bornancin Sergio	Presidente del Consiglio	Presente
Grosseto Pier Luigi	Vice Sindaco	Presente
Bandolin Giampietro	Consigliere	Assente
Nardini Elisa	Consigliere	Presente
Zuppichin Elena	Consigliere	Presente
Driusso Robertino	Consigliere	Presente
Biasin Nicolino	Consigliere	Presente
Cecchetto Marco	Consigliere	Presente
Bottacin Silvia	Consigliere	Presente
Colusso Vio Selena	Consigliere	Presente
Marson Dario	Consigliere	Presente
Fantin Pier Mario	Consigliere	Assente
Zirollo Mafalda Sabrina	Consigliere	Presente
Cassan Cristina	Consigliere	Presente
Cuccurullo Giosue'	Consigliere	Assente
Bisioli Thomas	Consigliere	Presente

Dei consiglieri Comunali sono presenti N. 14 compreso il Sindaco ed Assenti N. 3

Assiste alla seduta la dott.ssa Tamara Plozzer, Segretario Generale del Comune.

Il Sig. Sergio Bornancin, nella sua qualità Presidente del Consiglio pro-tempore, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio a discutere e deliberare

sull'oggetto sopraindicato, iscritto all'ordine del giorno dell'odierna adunanza.

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI "IDA ZUZZI". APPROVAZIONE

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 101 del 23.11.2006 è stata costituita l'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" e contestualmente approvato il relativo Statuto;

Visto l'art. 114 del D.Lgs. 267/2000 ai sensi del quale "nell'ambito della legge, l'ordinamento ed il funzionamento delle aziende speciali sono disciplinati dal proprio statuto e dai regolamenti; l'ente locale conferisce il capitale di dotazione, determina le finalità e gli indirizzi, approva gli atti fondamentali, esercita la vigilanza, verifica i risultati della gestione, provvede alla copertura degli eventuali costi sociali";

Richiamato l'art. 34 dello Statuto dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" ai sensi del quale "il bilancio di previsione è redatto in termini economici, secondo gli schemi previsti dalle norme vigenti, e viene deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'azienda entro il 15 ottobre di ogni anno. Deve essere assicurato il pareggio di bilancio. L'Azienda successivamente cura l'invio del bilancio, con i prescritti allegati, all'approvazione del Consiglio Comunale, conformemente a quanto dispone il presente Statuto";

Richiamato inoltre l'art. 10 dello Statuto dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" ai sensi del quale sono soggette all'approvazione del Consiglio Comunale le deliberazioni dell'Azienda aventi ad oggetto:

- a) il Piano Programma, comprendente il contratto di servizio che disciplina i rapporti tra l'ente locale ed Azienda speciale;
- b) i Bilanci Economici di Previsione Pluriennale ed Annuale;
- c) il Conto Consuntivo;
- d) il Bilancio d'Esercizio;

Preso atto che con nota acquisita al protocollo comunale n. 12621/2024 l'Azienda speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" ha trasmesso:

- Bilancio di Previsione 2024 e Relazione illustrativa al Bilancio di Previsione 2024 con aggiornamento del Piano Programma e del Bilancio pluriennale 2024-2026;

Precisato che la documentazione sopra citata viene allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale come segue:

- Allegato A: Bilancio di Previsione 2024 e Relazione illustrativa al Bilancio di Previsione 2024 con aggiornamento del Piano Programma e del Bilancio pluriennale 2024-2026;

Analizzato il bilancio presentato dal soggetto gestore e preso atto del raccordo esistente con il Bilancio Comunale, in particolare per quanto riguarda gli obblighi finanziari dell'Ente nei confronti dell'Azienda Speciale;

Dato atto che in capo al responsabile del procedimento competente ad adottare i pareri non sussiste conflitto di interessi, neppure potenziale;

Acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile del dirigente del Settore Economico Finanziario, espressi in ottemperanza all'art 49 del TUEL, così come novellato dall'art. 3 del D.L. 174/2012;

Visto il vigente Statuto comunale;

Visto l'art. 42 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

Atteso che il presente provvedimento è stato esaminato dalla competente commissione consiliare nella seduta del 23.07.2024;

Udita l'illustrazione dell'argomento della direttrice dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi",

dott.ssa Ramuscello e della Presidente, Lando è intervenuto il Sindaco, il Presidente del Consiglio comunale, e il Consigliere comunale Cassan;

Per il dettaglio degli interventi si rinvia alla registrazione degli stessi, conservati su apposito supporto magnetico, ai sensi dell'art. 39, comma 3, del vigente regolamento sul funzionamento del Consiglio comunale.

Conclusa la trattazione dell'argomento il Presidente del Consiglio comunale mette ai voti la presente proposta di deliberazione;

Con voti favorevoli e unanimi, espressi per alzata di mano dai n. 14 Consiglieri comunali presenti e votanti;

#### DELIBERA

per i motivi esposti in premessa e che si danno qui per integralmente riportati, di:

1. di approvare, conformemente a quanto disposto dall'art. 10 dello Statuto dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi", il Bilancio di previsione 2024, il Bilancio pluriennale 2024-2026 e la Relazione illustrativa rimessi dall'Azienda Speciale stessa e allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, come segue:
  - Allegato A: Bilancio di Previsione 2024 e Relazione illustrativa al Bilancio di Previsione 2024 con aggiornamento del Piano Programma e del Bilancio pluriennale 2024-2026;
2. di prendere atto dei pareri in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile del Dirigente del Settore Economico Finanziario espressi in ottemperanza art 49 del TUEL, così come novellato dall'art. 3 del D.L. 174/2012;
3. di dare atto che l'oggetto della presente deliberazione rientra nella competenza del Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 42 del d.lgs Lgs. n. 267/2000;
4. di incaricare l'ufficio competente alla pubblicazione del presente provvedimento in amministrazione trasparente ai sensi del d.lgs. 33/2013 e nell'albo pretorio ai sensi dell'art. 124 del d.lgs. 267/2000.

**SERVIZIO RAGIONERIA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI "IDA ZUZZI". APPROVAZIONE**

**PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Comune di San Michele al Tagliamento, li  
25/07/2024

Il Dirigente del Settore  
F.TO DOTT. LUCA VILLOTTA

**SERVIZIO RAGIONERIA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI "IDA ZUZZI". APPROVAZIONE**

**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000, si esprime parere favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Comune di San Michele al Tagliamento, li  
25/07/2024

Il Dirigente del Settore Economico Finanziario  
F.todott. Luca Villotta

Il presente verbale di deliberazione in data 30/07/2024 n. 59 viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE

Sergio Bornancin

Il Segretario GENERALE

F.to Dott.ssa Tamara Plozzer

---

---

#### CERTIFICATO DI ESECUTIVITA`

Si attesta che la presente deliberazione diventerà esecutiva in data 18/08/2024, decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art.134, co. 3, D.Lgs. n. 267/2000).

li, 08/08/2024

L'impiegato di Segreteria

Cinzia Bottacin

---

#### RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata, in data odierna, per rimanervi n.15 giorni consecutivi, sul sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, Legge n. 69/2009).

San Michele al Tagliamento, li 08/08/2024

L'impiegato di Segreteria

Cinzia Bottacin

---

Copia conforme all'originale, firmato digitalmente, per uso amministrativo.

San Michele al Tagliamento, li 08/08/2024

L'impiegato di Segreteria

Cinzia Bottacin

---

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: BOTTACIN CINZIA

DATA FIRMA: 08/08/2024 15:17:14

IMPRONTA: 64633765636435616366343636313361303639653637336363626332393065636231393239613334

**Allegato Sub A) alla deliberazione Consiliare avente ad oggetto:**  
**“BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026**  
***DELL’AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI “IDA ZUZZI”. APPROVAZIONE”***





**casa di riposo**  
centro diurno anziani  
assistenza domiciliare  
fornitura pasti a domicilio  
mini alloggi per anziani

San Michele al Tagliamento 07 maggio 2024

Protocollo: n. 218

Referente pratica: Enrico Ramuscello

E-mail: [enrico.ramuscello@idazuzzi.it](mailto:enrico.ramuscello@idazuzzi.it)

Al Sindaco

Al Segretario Comunale

Al Responsabile Servizio Finanziario

Comune di San Michele al Tagliamento

Piazza Libertà, 2

30028 San Michele al Tagliamento (VE)

[comune.sanmichelealtagliamento.ve@pecveneto.it](mailto:comune.sanmichelealtagliamento.ve@pecveneto.it)

OGGETTO: Conto Consuntivo 2023 e Bilancio Previsionale 2024

Con la presente si trasmette la seguente documentazione:

- Estratto del verbale del CDA 15 aprile 2024 (approvazione);
- Conto Consuntivo 2023;
- Nota Integrativa;
- Relazione Amministrativa;
- Relazione Revisore dei Conti;
- Piano programma anno 2024;
- Bilancio di previsione 2024;
- Bilancio pluriennale.

Cordiali Saluti

*La Direttrice*

*dott.ssa Sabina Ramuscello*

**PIANO PROGRAMMA 2024 – BILANCIO PREVISIONE 2024 BILANCIO**

**PLURIENNALE**

**Aggiornamento 2024-2026**

*(approvato con deliberazione assunta dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali*

*Ida Zuzzi nel corso della seduta del 01.03.2024)*

## **Premessa**

L'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" è stata costituita ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs 267/2000 e 56 e 57 dello Statuto del Comune di San Michele al Tagliamento.

L'Azienda Speciale è dotata di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale, patrimoniale, finanziaria, gestionale e negoziale, secondo quanto stabilito dalle normative statali e dal suo Statuto.

Il Piano Programma corredato dal bilancio di previsione, è lo strumento programmatico generale dell'Azienda, mediante il quale il Consiglio di Amministrazione delinea le scelte e gli obiettivi che l'Azienda intende perseguire, sulla base del contratto di servizio in essere con il Comune di San Michele al Tagliamento e gli indirizzi dell'Amministrazione Comunale.

Nel Piano Programma 2024 vengono tracciate le linee delle attività per l'anno corrente e per i due successivi, in forma sintetica, vengono descritte le attività e i servizi demandati all'azienda, delineati gli obiettivi le regole gestionali che si intendono perseguire ed attuare.

Il Piano Programma si colloca all'interno di un contesto generale problematico e in continua evoluzione:

Terminato, infatti, il periodo di emergenza pandemica, l'Azienda Speciale si trova ad affrontare nuove sfide determinate da: i costi crescenti (i costi di prevenzione Covid-19 diventati strutturali, i rinnovi CCNL, gli incrementi generalizzati quali ad esempio l'energia e la ristorazione, la necessità di gravare il meno possibile sulle famiglie, l'aumento degli interessi bancari e dell'inflazione), la maggior complessità e fragilità clinico-assistenziale (ospiti sempre più fragili e una componente sanitaria sempre più importante), le risorse umane (difficoltà a reperire professionisti sanitari, forte turnover, limitazioni, assenteismo, la necessità di presidiare costantemente le competenze, la motivazione, il benessere del dipendente e la formazione continua), le direttive/scelte dell'Azienda Sanitaria relative al contenimento dei costi che si riversano inevitabilmente su un aumento dei costi a carico dei Centri per non autosufficienti (come ad esempio l'acquisto degli ausili o le risorse insufficienti per garantire le impegnative di residenzialità).

Pertanto, il contesto in cui ci si trova ad operare è caratterizzato da una serie d'incertezze e cambiamenti che potrebbero influire negativamente sullo stato di avanzamento degli obiettivi che sulle azioni ipotizzate, incidendo conseguentemente sul potenziale sviluppo e miglioramento dell'Azienda, dopo il freno determinato dalla gestione della pandemia nei quasi i tre anni precedenti.

## **Servizi Gestiti e governance**

I servizi pubblici di carattere sociale e socio-assistenziale in gestione all'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi", riassunti all'art.2 dello Statuto, riguardano:

- a) L'organizzazione e la gestione del Centro servizi per non autosufficienti e del Centro diurno "Ida Zuzzi";
- b) La gestione del complesso residenziale denominato "Residenza di Via Bazzana";
- c) L'insieme dei servizi per la domiciliarità a sostegno della non autosufficienza:
  - Il servizio di assistenza domiciliare, la fornitura di pasti a domicilio
  - Gli interventi economici organizzati dalla Regione a sostegno della domiciliarità
- d) La gestione del complesso residenziale denominato "Condominio San Michele", un centro servizi e alloggi a canone sostenibile.

La governance dell'azienda è articolata come segue:

- Consiglio di Amministrazione
- Presidente
- Direttore
- Revisore Unico dei Conti

Il Consiglio di Amministrazione, sentito il Direttore, stabilisce l'articolazione della struttura.

### **Linee Guida**

L'Azienda deve operare secondo criteri di efficacia ed efficienza nel rispetto delle seguenti linee guida:

- Ponendo la massima attenzione ad individuare e soddisfare le esigenze e le aspettative dell'utenza, migliorando i rapporti con la stessa;
- Perseguendo l'obiettivo dell'innovazione continua sia nei processi gestionali volti all'efficienza, sia offrendo servizi innovativi;
- Ricercando il raggiungimento di obiettivi di qualità contenendo i costi;
- Garantendo una gestione trasparente, consentendo chiarezza nel modo di operare e sui programmi;
- Instaurando rapporti di collaborazione e di apertura al territorio, verso altri soggetti del settore pubblico, il no profit e il privato;
- Sostenendo il sistema della domiciliarità in linea con le indicazioni nazionali e regionali;
- Instaurando momenti di scambio e di confronto con altre esperienze.

## **Obiettivi generali**

Tenendo conto di quanto è stato indicato nelle premesse, nonché delle azioni e delle progettualità già intraprese, dei bisogni evidenziati dai referenti dei servizi delle diverse aree (Area Sanitaria – Area Servizi alla Persona – Area Servizi organizzativi e sviluppo aziendale) le linee d'intervento e gli obiettivi che l'Azienda e la sua organizzazione dovranno avviare e perseguire nel corso di quest'anno e nei prossimi esercizi sono i seguenti:

- 1) ASSISTENZA E RELAZIONI TRA OSPITI- FAMILIARI – AZIENDA
- 2) LA GOVERNANCE: GESTIONE DEI SERVIZI E DELL'ORGANIZZAZIONE
- 3) GESTIONE AZIENDALE

## **Assistenza e relazioni tra ospiti – familiari – Azienda**

Nel corso del 2024 l'Azienda continuerà ad impegnarsi per garantire agli ospiti una buona qualità di vita relazionale, sociale e affettiva, anche adottando, se necessario, eventuali misure di sicurezza in tema di prevenzione.

Nello specifico, si evidenziano i seguenti obiettivi/linee di azione:

- Garantire i contatti tra ospiti con i familiari ed amici, proseguendo quanto è stato adottato nel corso del 2023: apertura giornaliera tutti i giorni in orario definito;
- Individuare le figure di riferimento per i familiari al fine ottenere delle informazioni sugli ospiti in tempi brevi e coordinare il flusso comunicativo tra i vari professionisti;
- Continuare a programmare le UOI in presenza con i familiari o Amministratore di sostegno;
- Mantenimento e nuova attivazione di attività educative e fisioterapiche di gruppo adeguate alla tipologia degli ospiti (letture, disegno e pittura, ginnastica dolce, laboratori creativi, ecc.);
- Definizione di un Piano di lavoro settimanale degli Educatori, con l'impegno di organizzare eventi straordinari, anche in sinergia con Associazioni di volontariato, l'Amministrazione Comunale, privati;
- Sperimentare, al fine di garantire una differenziata stimolazione degli ospiti laboratori specifici (es. fotografia, musicoterapia) da inserire attraverso progetti ad hoc mirati all'individuazione di soggetti adeguati a seconda sia del tipo di interesse e propensione dimostrata, che dell'efficacia attesa. Queste attività risulterebbero complementari a quanto pianificheranno gli educatori assunti dall'Azienda a partire dal 1° Gennaio 2024;
- Continuare a mantenere degli incontri periodici con il Comitato dei familiari, programmando con i referenti delle iniziative agevolanti la conoscenza dei servizi erogati;
- Proseguire la misurazione della qualità percepita (customer satisfaction) negli ospiti e nei familiari, introducendo accanto agli strumenti tradizionali, nuove modalità di rilevazione;
- Attivare sperimentalmente un percorso di ascolto e supporto per fornire un sostegno alle famiglie relativamente alle preoccupazioni circa il proprio caro, sostenendo il mantenimento della relazione con lo stesso. Si intende attivare tale servizio in collaborazione con l'Associazione Alzheimer.

## La Governance: Gestione dei Servizi e dell'organizzazione

Il miglioramento continuo della qualità dei servizi e del raggiungimento/mantenimento di buoni standard assistenziale, stimolando la creazione di un ambiente altamente professionale, richiedono una visione di sistema integrata e sono realizzabili attraverso il mantenimento/attivazione di specifici percorsi, interconnessi e complementari.

Formazione e aggiornamento dei professionisti, gestione dei processi e dei percorsi di cura e assistenziali, gestione del rischio clinico, valutazione delle tecnologie e degli strumenti in uso, attenzione alla customer satisfaction di ospiti e lavoratori, clima organizzativo, mantenimento di elevati standard di salute e sicurezza sul lavoro, coinvolgimento degli ospiti/familiari, controllo di gestione economico/finanziaria, informazione corretta e trasparente, sono tutti aspetti complementari e determinanti per una buona governance.

Nello specifico, si evidenziano i seguenti obiettivi/linee di azione:

- Rivalutazione dell'organizzazione dell'Area sanitaria al fine di convogliare una serie di processi e azioni a capo di un unico referente;
- Riorganizzare la modalità di gestione delle consegne tra i professionisti, anche attraverso l'implementazione di strumenti tecnologici, per favorire una migliore e immediata gestione delle informazioni che riguardano l'ospite;
- Attivare delle modalità d'incontro multidisciplinare per la stesura del PAI al fine di migliorare la presa in carico del nuovo ospite e approdare all'UOI con valutazione e obiettivi ben definiti;
- Interventi in ambito clinico/assistenziale/riabilitativo: formazione sul campo degli operatori OSS e infermieri finalizzata alla condivisione e aggiornamento delle procedure e protocolli in uso;
- Proseguimento dei corsi per la sicurezza volti alla prevenzione/riduzione degli eventi dannosi per gli ospiti e i dipendenti (corsi base, specifici, antincendio, prove di evacuazione);
- Analisi del rischio con l'aiuto del broker assicurativo a cui è stato affidato l'incarico da gennaio 2024;
- A seguito dell'indagine svolta sull'analisi organizzativa e sulla rilevazione dello stress lavoro correlato, attivazione di un percorso formativo per attuare azioni migliorative/correttive a breve/medio/lungo termine sul clima organizzativo.
- Continuare a rispettare le indicazioni nazionali, regionali e aziendali per la prevenzione e gestione dei casi Covid 19 presso le strutture residenziali;

Regolamentare il Servizio di assistenza domiciliare, definendo le procedure per l'attivazione ed erogazione del servizio, in linea con le indicazioni regionali ed in una prospettiva di rete con gli altri servizi territoriali;

- Aggiornare il regolamento per l'assegnazione degli alloggi della "Residenza di Via Bazzana".

## Gestione aziendale

Nel 2024, mantenendo l'attuale assetto organizzativo, s'intendono impostare e coordinare delle azioni (da sviluppare anche negli anni successivi) per migliorare il governo delle risorse umane, l'integrazione delle funzioni e l'attribuzione delle competenze all'interno delle aree definite dal Regolamento di funzionamento degli Uffici e Servizi.

Nello specifico, gli interventi saranno finalizzati a:

- Ridefinizione del funzionigramma aziendale;
- Analisi dei piani di lavoro, la gestione dei turni, e i percorsi d'integrazione professionale sanitario-assistenziale-educativo per un'eventuale riorganizzazione gestionale;
- Contenimento dei costi di produzione relativi al personale attraverso dei piani di azioni volti al contenimento dello straordinario, l'utilizzazione delle ferie e il recupero ore;
- Aggiornamento della pianta organica e stabilizzazione di alcuni operatori attraverso selezioni concorsuali, in relazione alle esigenze organizzative;
- Aggiornamento e sviluppo delle competenze in ambito amministrativo e di gestione del personale con relativo aggiornamento delle procedure e dei regolamenti aziendali;
- Aggiornamento del sistema di valutazione e assegnazione degli obiettivi trasversali e specifici nelle diverse articolazioni organizzative;
- Restituzione al Consiglio di Amministrazione dell'analisi organizzativa svolta nel corso del 2023, presentazione/attuazione della proposta formativa per il miglioramento del clima organizzativo;
- Digitalizzazione ed informatizzazione di alcuni processi aziendali: attivazione del Portale Personale, registrazione interventi degli assistenti domiciliari informatizzata, gestione delle consegne del personale del Centro servizi informatizzata, gestione dei turni informatizzata, per proseguire negli anni successivi alla migrazione dei dati nel fascicolo personale dell'ospite completo collegato al gestionale amministrativo. L'obiettivo è quello di arrivare ad un sistema di lavoro dove più passaggi procedurali possibili siano gestiti tramite documenti online o con operazioni su piattaforme informatiche.
- Cambio del centralino telefonico con guida automatizzata delle chiamate e disponibilità di dispositivi nei nuclei per chiamate di servizio;
- Monitoraggio degli strumenti elettromedicali in uso con eventuale acquisto di nuovi dispositivi utili al benessere e alla qualità di vita degli ospiti;
- Sviluppo della comunicazione aziendale attraverso la realizzazione della nuova Carta dei servizi (anno 2024) e utilizzando al meglio i vari canali a disposizione (dal sito aziendale ai social media del Comune, alle azioni di comunicazione interna e ai familiari) o altro materiale informativo elaborato per alcuni servizi o per particolari iniziative di sensibilizzazione. Negli anni successivi si valuterà l'opportunità di attivare dei social media aziendali.
- Proseguimento degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del Centro servizi per non autosufficienti/della Residenza "Bazzana" e mantenimento degli interventi di monitoraggio del sistema di sicurezza antiincendio e allarme;

#### *Piano dei lavori, delle manutenzioni e degli investimenti - Anno 2024:*

##### *Per il Centro Servizi per non auto-sufficienti:*

- Acquisto di un armadio per il deposito dei detersivi del centro cottura;
- Acquisto di un centralino telefonico con posto operatore;
- Acquisto arredi e fotocopiatore per nuovo Ufficio amministrativo;

- Acquisto di n. 2 materassi antidecubito per lesioni gravi e n. 10 materassi antidecubito per prevenzione e fino a lesioni di grado inferiore;
- Prosecuzione sostituzione letti con altezza variabile;
- Interventi di manutenzione al tetto del Centro Servizi;
- Intervento di tinteggiatura di alcune pareti interne ai nuclei;
- Acquisto sistemi informativi (Hardware);  
Per il Condominio "San Michele":
- Interventi straordinari di manutenzione presso alcuni appartamenti.

*Programmazione degli affidamenti dei servizi in scadenza*

PRESTAZIONI CONTRATTUALI	SCADENZA CONTRATTO
MANUTENZIONE APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI*	31.12.2023
DISTRIBUTORI DI BEVANDE*	31.12.2023
MANUTENZIONE ANTICENDIO	31.03.2024
SERVIZIO FORNITURA MATERIALE INCONTINENZA	30.04.2024
RISTORAZIONE	30.04.2024
LAVANDERIA ESTERNA	15.05.2024
SERVIZIO E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	30.06.2024
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI	31.12.2024
MANUTENZIONE ASCENSORI	31.12.2024
FORNITURA BAVAGLIE MONOUSO	31.12.2024
FORNITURA CARTA SECCO	31.12.2024
FORNITURA DETERSIVI LAVANDERIA	31.12.2024

\*In fase istruttoria

*Piano della Formazione - Anno 2024*

- Attivazione formazione rivolta a tutto il personale dell'Azienda sul clima organizzativo da sviluppare nel biennio 2024-2025;
- Prosecuzione formazione sulla sicurezza 1 corso anti-incendio, 1 corso specifico, 1 corso base (anno 2024 e seguenti);
- Formazione amministrativa sulla gestione del personale (anno 2024 e seguenti);
- Corsi su anti-corruzione e trasparenza (anno 2024 e seguenti);
- Corso rischio clinico e/o lesioni (anno 2024 e seguenti).



### *Piano Occupazionale - Anno 2024*

Al 31.12.2023 il personale presente in Azienda è di n. 70 unità assunte a tempo indeterminato e di n. 13 unità assunte a tempo determinato, tra cui il direttore e n. 1 interinale:

- n. 1 Direttore
- n. 4 sono unità con profilo professionale amministrativo
- n. 49 sono unità con profilo professionale di operatore socio-sanitario
- n. 3 sono unità con profilo professionale di assistente sociale
- n.10 sono unità con profilo professionale d'infermiere professionale
- n. 1 unità con profilo professionale di educatore (Responsabile Area Servizi alla Persona)
- n. 1 unità con profilo di magazziniere/addetto logistica
- n.2 unità con profilo professionale di fisioterapista
- n. 8 unità addetti ai servizi di pulizia/lavanderia
- n. 4 assistenti domiciliari

A febbraio '24 come da Deliberazione del CDA del 19.12.2023 si è provveduto ad assumere a tempo determinato ai sensi dell'art. 40 del vigente regolamento, un infermiere professionale con funzioni di Responsabile Area sanitaria a seguito di dimissione di un operatore.

Nel corso del 2024 si prevedono le seguenti selezioni concorsuali:

- Selezione concorsuale per selezione di un'assistente sociale da assumere a tempo indeterminato nel rispetto del contratto di servizio vigente con il Comune di San Michele al Tagliamento;
- Selezione concorsuale per assunzione di un infermiere professionale con funzioni di responsabile Area Sanitaria, per sostituzione di personale che si è dimesso;

Come deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 13.07.2023, a seguito di selezione concorsuale, si è provveduto ad assumere a tempo determinato dal 1° gennaio '24 n. 2 educatori.

Nel corso del 2024, si prevede, ai sensi dell'art. 40 del regolamento vigente, l'assunzione a tempo determinato:

- n. 1 infermiere professionale a seguito di scadenza contratto con agenzia interinale

Nel corso del 2024, si prevede, in base al prolungamento delle maternità e i periodi di assenza per malattia, la proroga, ai sensi dell'art.40 del regolamento vigente, dei seguenti contratti di assunzione a tempo determinato:

- n. 6 OSS i cui contratti scadranno nel corso del 2024
- n. 3 addetti alle pulizie/lavanderia i cui contratti scadranno nel corso del 2024
- n. 1 magazziniere addetto alla logistica il cui contratto scadrà nel corso del 2024

L'Azienda esercita i propri compiti prevalentemente attraverso personale proprio, alle dirette dipendenze, applicando il CCNL, ma impiegando anche professionisti esterni: psicologo e logopedista.

**I suddetti piani potranno essere modificati/integrati con successive deliberazioni del CDA.**

## **Costi Sociali, Tariffe e Prezzi**

Viene confermato l'obiettivo fondamentale del mantenimento dell'equilibrio economico dell'azienda.

Con riferimento all'art. 7 dello Statuto aziendale, i costi sociali sono concernenti le persone residenti nel Comune di San Michele al Tagliamento che usufruiscono dei servizi legati alla domiciliarità (SAD e PAD), relativamente ai quali il Comune di San Michele al Tagliamento ha specificamente deliberato la copertura attraverso il contratto di servizio stipulato fra Comune e Azienda Speciale.

La politica tariffaria dell'Azienda Speciale – nel rispetto dell'obiettivo fondamentale sopra indicato – si conforma ai seguenti contenuti di massima:

- Per la Casa di Riposo: l'articolazione delle rette prevede il mantenimento della differenziazione fra le rette giornaliere a carico di ospiti "convenzionati" (che beneficiano di impegnativa di residenzialità regionale) e le rette poste a carico degli ospiti cd. "privatisti" (privi di impegnativa di residenzialità regionale, e che pertanto dovranno necessariamente essere di importo maggiore rispetto a quelle applicate agli ospiti convenzionati). Considerato l'aumento dei costi di produzione, si applica un aumento delle rette sia per gli ospiti convenzionati che privatisti come definito in sede di approvazione del piano economico;
- Per la Residenza di Via Bazzana e il Condominio San Michele: per gli inquilini presenti rimangono ferme le modalità di adeguamento del canone previste nei contratti di locazione dagli stessi stipulati (adeguamento all'aumento al 100% del costo della vita quale risultante dagli indici ISTAT per famiglie di operai e impiegati rispetto all'anno solare precedente);
- Per il servizio di assistenza domiciliare: si conferma dell'addebito delle tariffe assumendo l'ISEE (indicatore della situazione economica equivalente) quale elemento di valutazione della situazione economica dell'utente, con articolazione delle tariffe stesse in diverse fasce di reddito. Considerato l'aumento dei costi di produzione, si applica un aumento della compartecipazione come definito in sede di approvazione del piano economico e l'approvazione di nuove fasce ISEE per stabilire la compartecipazione degli utenti;
- Per la fornitura dei pasti a domicilio: si conferma dell'addebito dei prezzi assumendo quale elemento di valutazione della situazione economica dell'utente l'ISEE, con articolazione dei prezzi stessi in diverse fasce di reddito. Considerato l'aumento dei costi di produzione, si applica un aumento della compartecipazione come definito in sede di approvazione del piano economico e l'approvazione di nuove fasce ISEE per la compartecipazione degli utenti.

A conclusione del contratto in essere con l'agenzia interinale si prevede, in attesa dell'espletamento del concorso per infermiere professionale:

- l'assunzione a tempo determinato di un infermiere professionale
- la proroga del contratto di un infermiere professionale con funzioni di Responsabile Area sanitaria.

#### *Valore della produzione*

Nel riferimento ai ricavi delle vendite e delle prestazioni sono compresi i ricavi derivanti direttamente dall'utente finale: rette della Casa di Riposo, canoni di locazione degli inquilini degli alloggi della Residenza di Via Bazzana e del Condominio S. Michele, tariffe del servizio di assistenza domiciliare e per i pasti a domicilio.

Nei ricavi diversi sono compresi: trasferimenti della Regione, trasferimenti dall'Azienda Sanitaria (quote sanitarie), il rimborso delle spese per utenze domestiche (riscaldamento, acquedotto e quota parte costo pulizie parti comuni), compresi i rimborsi dell'Azienda ULSS4 per i locali assegnati a servizio della continuità assistenziale.

Sono, inoltre, compresi i ricavi derivanti da trasferimenti del Comune di San Michele al Tagliamento ai sensi dell'art. 5 del contratto di Servizio fra il Comune medesimo e l'Azienda Speciale: per gli interventi a sostegno della domiciliarità a copertura dei costi sociali connessi alla fruizione del servizio di assistenza domiciliare e fornitura di pasti a domicilio a vantaggio di persone residenti a San Michele al Tagliamento a prezzi inferiori ai costi di esercizio; per il rimborso delle spese sostenute dall'Azienda Speciale per la messa a disposizione delle Assistenti Sociali e per le altre finalità previste dal contratto di servizio.

#### *Costi della produzione*

Nel riferimento ai costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci sono compresi i costi per l'acquisizione di una serie di beni occorrenti alla gestione aziendale, e principalmente: dispositivi di protezione individuale; prodotti monouso per l'incontinenza e prodotti igiene per gli ospiti; prodotti per la pulizia dei locali della Centro servizi e degli altri locali interessati; prodotti per disinfestazioni e integratori alimentari; carburante per le quattro automobili di servizio; indumenti di lavoro per il personale; materiali di cancelleria; sacchi rifiuti e altre voci minori.

Nel riferimento ai costi per servizi sono compresi i costi per la fornitura dei servizi occorrenti alla gestione aziendale, e principalmente: ristorazione per gli ospiti della Casa di Riposo e per i fruitori del servizio dei pasti a domicilio; riscaldamento; energia elettrica; acquedotto; sfalcio spazi verdi; servizio di lavanderia esterna; manutenzioni ordinarie (in particolare degli impianti elettrici, idraulici e della cucina e lavanderia); assistenza informatica; traffico telefonico e collegamento internet; formazione del personale; incarico medico competente e responsabile del servizio di prevenzione e protezione ex D.Lgs. 81/2008; manutenzioni automobili di servizio; costi per utenze domestiche (riscaldamento, acquedotto, pulizie, ecc.) per i locali assegnati a servizio della continuità assistenziale; spese legali; altre componenti minori.

Nel riferimento ai costi per il personale sono compresi i costi del personale dipendente (e dell'eventuale personale utilizzato in regime di somministrazione di lavoro a tempo determinato, cd. personale "interinale"). Il costo del personale è suddiviso in stipendi, oneri sociali e trattamento di fine rapporto. Nel costo del personale è

previsto, secondo le regole civilistiche, lo stanziamento per le ferie maturate e non ancora fruite dal personale dipendente durante l'anno di riferimento.

Nel riferimento ad ammortamenti e svalutazioni sono compresi:

gli ammortamenti e immobilizzazioni immateriali (in particolare oneri per programmi informatici) e materiali (attrezzature sanitarie specifiche, ausili, macchine da ufficio, arredi, manutenzioni straordinarie, attrezzature generiche, da ultimo, in particolare, l'ammortamento dell'immobile del Condominio San Michele).

Nel riferimento ad oneri diversi di gestione sono comprese una serie di ulteriori voci eterogenee (principalmente tassa rifiuti, IMU condominio San Michele, sopravvenienze passive, valori bollati, imposta registro, ecc.).

### ***Piano economico e finanziario annuale***

Vedi allegato A

### ***Piano economico pluriennale***

Vedi allegato B

**AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI IDA ZUZZI**  
**Sede legale in San Michele al Tagliamento (VE) - Via Dell'Unione n. 10**  
**Iscritta al Registro delle imprese di Venezia - Rovigo al n. n. 03730270273**  
**Codice fiscale e Partita I.V.A.: n. 03730270273**  
**R.E.A.: VE 333628**

**PREVISIONALE 2024**

<b>A) CONTO ECONOMICO</b>	PREVISIONALE	2024
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	€ 2.381.245,92	2.381.246
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		
1) RICAVI RETTE OSPITALITA'	€ 2.158.351,50	
RICAVI PASTI A DOMICILIO	€ 60.000,00	
RICAVI AFFITTO ALLOGGI	€ 45.619,03	
RICAVI ASS.ZA DOMICILIARE	€ 25.591,87	
RICAVI PER RIMBORSO TRASPORTI	€ 8.369,80	
RICAVI LOCAZ. ALLOGGI BIBIONE	€ 83.313,72	
ALTRI RICAVI	€ -	
SCONTI E ABBUONI	€ -	
5) A <i>Altri ricavi e proventi CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</i>	€ 256.400,00	256.400
CONTRIB.RIPIANAM.COSTI SOCIALI	€ 256.400,00	
CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	€ -	
CONTR. C/CRED. ENERGIA E GAS	€ -	
CONTR. C/ESERCIZIO ALTRI		
5) B <i>Altri ricavi e proventi</i>	€ 1.570.152,80	1.570.155
QUOTE SANITARIE ULSS	€ 1.423.084,00	
CONTRIB.REG.ASS.ZA DOMICILIARE	€ 73.187,15	
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	€ 11,94	
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	€ 1.891,41	
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	€ -	
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	€ 3.420,00	
PROVENTI PER LIBERALITA'	€ -	
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	€ 57.430,10	
RIMBORSO UTENZE ALLOGGI	€ 11.128,20	
UTILIZZO FONDO RISCHI PERSONALE	€ -	
Arrotondamenti	€ -	2
<b>B) TOTALE</b>	<b>€ 4.207.798,72</b>	<b>4.207.801</b>
<b>6) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<i>merci</i>	€ 148.538,27	148.538
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	€ 134.611,57	
MERCİ C/ACQUISTI	€ -	
CANCELLERIA	€ 7.263,48	
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€ 1.834,38	
CARBURANTI E LUBRIF.PARZ.DED.	€ 3.704,29	
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	€ 705,48	
ACQUISTI CELLULARI <516 EURO	€ -	
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	€ 419,07	
ALTRE MATERIE PRIME	€ -	
7) <i>Per servizi</i>	€ 938.000,47	938.000
SPESE DI TRASPORTO	€ 8.368,80	
ENERGIA ELETTRICA	€ 89.007,75	
GAS RISCALDAMENTO	€ 92.714,46	
ACQUA	€ 43.830,95	
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.355,06	
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	€ 21.115,87	
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	€ 10.052,87	
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€ 2.729,14	
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	€ 40.000,00	

ASSICURAZIONI R.C.A.	€	358,00	
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	€	1.033,00	
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	€	28.270,79	
SERVIZIO DI ANIMAZIONE	€	53.794,80	
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	€	1.530,00	
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	€	11.504,35	
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	€	300,00	
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	€	9.469,26	
SOMMINISTR. LAVORO ECCED. ONERI	€	3.819,37	
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	€	2.951,30	
PUBBLICITA'	€	4.115,06	
SPESE LEGALI	€	7.053,52	
SPESE TELEFONICHE	€	2.942,32	
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	€	1.926,39	
SPESE PER VIAGGI	€	-	
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	€	414.501,67	
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	€	13.000,00	
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€	9.454,82	
ONERI BANCARI	€	1.900,82	
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	€	-	
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	€	24.099,79	
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	14.752,45	
SERVIZIO LAVANDERIA	€	17.047,86	
ALTRI SERVIZI	€	-	
ALTRI SERVIZI	€	-	
8) <i>Per godimento di beni di terzi</i>	€	1.254,20	1.254
NOLEGGIO DEDUCIBILE	€	1.254,20	
ALTRI COSTI P/GOD.BENI TERZI DED	€	-	
ALTRI COSTI BENI TERZI	€	-	
ALTRI COSTI BENI TERZI	€	-	
9) <i>Per il personale</i>	€	2.198.894,19	2.198.894
a) <i>salari e stipendi</i>			
SALARI E STIPENDI	€	2.198.894,19	
RETRIBUZIONE DIFFERITA	€	-	
SOMMINISTR. LAVORO	€	-	
b) <i>oneri sociali</i>	€	530.628,51	530.629
ONERI SOCIALI INPS	€	6.665,41	
ONERI SOCIALI INAIL	€	17.565,25	
ONERI INPDAP E CPDEL C/ENTE	€	506.157,85	
ONERI SOCIALI ALTRI	€	240,00	
c) <i>trattamento di fine rapporto</i>	€	155.695,56	155.696
TFR	€	155.695,56	
INDENNITA' PAGATE	€	-	
d) <i>trattamento di quiescenza e simili</i>	€	-	-
Accantonamento trattamento di quiescenza e simili			
e) <i>altri costi</i>	€	-	-
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	€	-	
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	€	13.539,13	13.539
a) <i>amm.to delle immobilizz.immateriali</i>			
AMM.TO COSTI AMPLIAMENTO	€	2.770,83	
AMM.TO LIC.USO SOFT. A TEMP. IND	€	707,60	
AMM.TO LIC.USO SOFT. A TEMP. DET	€	2.582,74	
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR. DA AMM.	€	7.477,96	
AMMORTAMENTI MANUTENZIONE BENI TERZI	€	-	
b) <i>amm.to delle immobilizz.materiali</i>	€	120.746,18	120.746
AMM.TO ORD. FABBRICATI CIVILI	€	29.904,12	
AMM.TO ORD. COST.LEG.	€	2.098,31	
AMM.TO ATTREZZATURA GENERICA	€	21.718,97	
AMM.TO ATTREZZATURA SPECIFICA	€	22.031,65	

AMM.TO ORD. MOB. E MAC.ORD.UF.	€	1.658,03		
AMM.TO ORD. MAC.ELETTROM. UF.	€	4.236,61		
AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	€	2.925,00		
AMM.TO ORD. ARREDAMENTO	€	26.233,93		
AMM.TO ORD. BIANCHERIA	€	9.939,56		
c) <i>altre svalutazioni delle immobilizz.</i>	€	-		-
SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI				
d) <i>svalut. crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	€	-		-
ACC.TO P/RISCHI SU CRED.V/CLIENT	€	-		
11) <i>Variaz.rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	€	-		-
<i>Rimanenze finali di m.p., sussid., consumo e merci</i>	€	-		
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€	-		
RIMANENZE FINALI ALTRE	€	-		
<i>Rimanenze iniziali di m.p., sussid., consumo e merci</i>	€	-		
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€	-		
RIMANENZE FINALI ALTRE	€	-		
12) <i>Accantonamenti per rischi</i>	€	-		-
ACC.TO AL F.DO RIS.P/CONTR.LEG.	€	-		
ACC.TO AL F.DO COP.RISCHI PERS.	€	-		
13) <i>Altri accantonamenti</i>	€	-		-
Altri accantonamenti per oneri	€	-		
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>	€	52.903,52		52.905
IMPOSTA DI BOLLO	€	4.026,00		
IMU IMMOBILI STRUMENTALI	€	14.402,00		
IMPOSTA DI REGISTRO	€	2.748,00		
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	€	309,87		
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	€	142,09		
TASSE PROPR.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€	264,82		
TASSA SUI RIFIUTI	€	12.739,00		
DIRITTI CAMERALI	€	350,00		
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€	407,35		
VALORI BOLLATI	€	263,92		
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	€	704,00		
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	€	569,66		
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	€	10.600,00		
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	€	2.232,66		
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC	€	2.198,91		
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	€	1,67		
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	€	943,57		
ALTRI ONERI DIVERSI	€	-		
ARROTONDAMENTO	€	-		1
<b>TOTALE</b>			<b>€ 4.160.200,03</b>	<b>4.160.201</b>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€		<b>47.598,69</b>	<b>47.600</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) <i>Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese contr.</i>	€	31,51		32
DIVIDENDI PERCEPITI DA SOGG.IRES	€	31,51		
16) <i>Altri proventi finanziari</i>	€	285,63		286
a) <i>da crediti iscritti nelle immob., con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti</i>	€	-		-
b) <i>da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</i>	€	-		-

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-	-
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti	€	-	-
d.1) da imprese controllate	€	-	-
d.2) da imprese collegate	€	-	-
d.3) da imprese controllanti			
d.4) da altri	€	285,63	286
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	€	285,63	
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	€	-	
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari			
1) da imprese controllate	€	-	-
2) da imprese collegate	€	-	-
3) da imprese controllanti	€	-	-
4) da altri	€	37.368,61	37.369
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	37.248,39	
INTERESSI PASSIVI INEDUCIBILI	€	33,62	
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	€	86,60	
ALTRI INTERESSI PASSIVI	€	-	
'7bis Utili / perdite su cambi (+ / -)	€	-	-
UTILI SU CAMBI			
PERDITE SU CAMBI			
<b>TOTALE</b>		<b>-€ 37.051,47</b>	<b>-€ 37.051</b>
<b>D) RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.</b>			
18) RIVALUTAZIONI	€	-	-
19) SVALUTAZIONI	€	-	-
TOTALE DELLE RETTIFICHE			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€	<b>10.547,22</b>	<b>10.549</b>
<b>22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
a) Imposte sul reddito correnti	€	-	-
IRES	€	-	
IRAP	€	-	
b) Imposte sul reddito differite	€	-	-
ACC.TO PER IMPOSTE DIFFERITE	€	-	
UTILIZZO FONDO IMPOSTE DIFFERITE	-€	4.063,60	
IMPOSTE ANTICIPATE	-€	43,00	
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	€	130,00	
c) Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-	-
Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-	
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO</b>		<b>-€ 3.976,60</b>	<b>- 3.977</b>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>		<b>€ 14.523,82</b>	<b>14.526</b>



**AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI IDA ZUZZI**  
**Sede legale in San Michele al Tagliamento (VE) - Via Dell'Unione n. 10**  
**Iscritta al Registro delle imprese di Venezia - Rovigo al n. n. 03730270273**  
**Codice fiscale e Partita I.V.A.: n. 03730270273**  
**R.E.A.: VE 333628**

**BILANCIO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026**

A) <b>CONTO ECONOMICO</b>	2024		2025		2026		
	€	2.381.245,92	2.381.246	€	2.381.245,92	2.381.246	
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>							
1) RICAVI RETTE OSPITALITA'	€	2.158.351,50		€	2.158.351,50		
RICAVI PASTI A DOMICILIO	€	60.000,00		€	60.000,00		
RICAVI AFFITTO ALLOGGI	€	45.619,03		€	45.619,03		
RICAVI ASS.ZA DOMICILIARE	€	25.591,87		€	25.591,87		
RICAVI PER RIMBORSO TRASPORTI	€	8.369,80		€	8.369,80		
RICAVI LOCAZ. ALLOGGI BIBIONE	€	83.313,72		€	83.313,72		
ALTRI RICAVI	€	-		€	-		
SCONTI E ABBUONI	€	-		€	-		
5) A <i>Altri ricavi e proventi CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</i>	€	256.400,00	256.400	€	256.400,00	256.400	
CONTRIB.RIPIANAM.COSTI SOCIALI	€	256.400,00		€	256.400,00		
CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	€	-		€	-		
CONTR. C/CRED. ENERGIA E GAS	€	-		€	-		
CONTR. C/ESERCIZIO ALTRI	€	-		€	-		
5) B <i>Altri ricavi e proventi</i>	€	1.570.152,80	1.570.155	€	1.570.152,80	1.570.155	
QUOTE SANITARIE ULSS	€	1.423.084,00		€	1.423.084,00		
CONTRIB.REG.ASS.ZA DOMICILIARE	€	73.187,15		€	73.187,15		
ABBUONI/ARROT. ATTIVIMP.	€	11,94		€	11,94		
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	€	1.891,41		€	1.891,41		
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	€	-		€	-		
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	€	3.420,00		€	3.420,00		
PROVENTI PER LIBERALITA'	€	-		€	-		
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	€	57.430,10		€	57.430,10		
RIMBORSO UTENZE ALLOGGI	€	11.128,20		€	11.128,20		
UTILIZZO FONDO RISCHI PERSONALE	€	-		€	-		
Arrotondamenti	€	-	2	€	-	2	
<b>B) TOTALE</b>		<b>€ 4.207.798,72</b>	<b>4.207.801</b>	<b>€ 4.207.798,72</b>	<b>4.207.801</b>	<b>€ 4.207.798,72</b>	<b>4.207.801</b>
<b>6) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
<i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>							
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	€	134.611,57	148.538	€	134.611,57	148.538	
MERCI C/ACQUISTI	€	-		€	-		
CANCELLERIA	€	7.263,48		€	7.263,48		
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€	1.834,38		€	1.834,38		
CARBURANTI E LUBRIF.PARZ.DED.	€	3.704,29		€	3.704,29		
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	€	705,48		€	705,48		
ACQUISTI CELLULARI <516 EURO	€	-		€	-		
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	€	419,07		€	419,07		
ALTRE MATERIE PRIME	€	-		€	-		
7) <i>Per servizi</i>	€	938.000,47	938.000	€	938.000,47	938.000	
SPESE DI TRASPORTO	€	8.368,80		€	8.368,80		
ENERGIA ELETTRICA	€	89.007,75		€	89.007,75		
GAS RISCALDAMENTO	€	92.714,46		€	92.714,46		
ACQUA	€	43.830,95		€	43.830,95		
SPESE CONDOMINIALI	€	6.355,06		€	6.355,06		
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	€	21.115,87		€	21.115,87		
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	€	10.052,87		€	10.052,87		
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€	2.729,14		€	2.729,14		
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	€	40.000,00		€	40.000,00		
ASSICURAZIONI R.C.A.	€	358,00		€	358,00		
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	€	1.033,00		€	1.033,00		
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	€	28.270,79		€	28.270,79		
SERVIZIO DI ANIMAZIONE	€	53.794,80		€	53.794,80		
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	€	1.530,00		€	1.530,00		
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	€	11.504,35		€	11.504,35		
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIV.ATTIV.	€	300,00		€	300,00		
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	€	9.469,26		€	9.469,26		
SOMMINISTR. LAVORO ECCEDE. ONERI	€	3.819,37		€	3.819,37		
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	€	2.951,30		€	2.951,30		
PUBBLICITA'	€	4.115,06		€	4.115,06		
SPESE LEGALI	€	7.053,52		€	7.053,52		
SPESE TELEFONICHE	€	2.942,32		€	2.942,32		
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	€	1.926,39		€	1.926,39		
SPESE PER VIAGGI	€	-		€	-		
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	€	414.501,67		€	414.501,67		
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	€	13.000,00		€	13.000,00		
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€	9.454,82		€	9.454,82		
ONERI BANCARI	€	1.900,82		€	1.900,82		
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	€	-		€	-		
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	€	24.099,79		€	24.099,79		
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	14.752,45		€	14.752,45		
SERVIZIO LAVANDERIA	€	17.047,86		€	17.047,86		
ALTRI SERVIZI	€	-		€	-		
ALTRI SERVIZI	€	-		€	-		
8) <i>Per godimento di beni di terzi</i>	€	1.254,20	1.254	€	1.254,20	1.254	
NOLEGGIO DEDUCIBILE	€	1.254,20		€	1.254,20		

ALTRI COSTI P/GOD.BENI TERZI DED	€ -			€ -			€ -		
ALTRI COSTI BENI TERZI	€ -			€ -			€ -		
ALTRI COSTI BENI TERZI	€ -			€ -			€ -		
9) Per il personale	€ 2.198.894,19	2.198.894		€ 2.198.894,19	2.198.894		€ 2.198.894,19	2.198.894	
a) salari e stipendi									
SALARI E STIPENDI	€ 2.198.894,19			€ 2.198.894,19			€ 2.198.894,19		
RETRIBUZIONE DIFFERITA	€ -			€ -			€ -		
SOMMINISTR. LAVORO	€ -			€ -			€ -		
b) oneri sociali	€ 530.628,51	530.629		€ 530.628,51	530.629		€ 530.628,51	530.629	
ONERI SOCIALI INPS	€ 6.665,41			€ 6.665,41			€ 6.665,41		
ONERI SOCIALI INAIL	€ 17.565,25			€ 17.565,25			€ 17.565,25		
ONERI INPDAP E CPDEL C/ENTE	€ 506.157,85			€ 506.157,85			€ 506.157,85		
ONERI SOCIALI ALTRI	€ 240,00			€ 240,00			€ 240,00		
c) trattamento di fine rapporto	€ 155.695,56	155.696		€ 155.695,56	155.696		€ 155.695,56	155.696	
TFR	€ 155.695,56			€ 155.695,56			€ 155.695,56		
INDENNITA' PAGATE	€ -			€ -			€ -		
d) trattamento di quiescenza e simili	€ -			€ -			€ -		
Accantonamento trattamento di quiescenza e simili	€ -			€ -			€ -		
e) altri costi	€ -			€ -			€ -		
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	€ -			€ -			€ -		
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 13.539,13	13.539		€ 13.539,13	13.539		€ 13.539,13	13.539	
a) amm.to delle immobilizz.immateriali									
AMM.TO COSTI AMPLIAMENTO	€ 2.770,83			€ 2.770,83			€ 2.770,83		
AMM.TO LIC.USO SOFT. A TEMP. IND	€ 707,60			€ 707,60			€ 707,60		
AMM.TO LIC.USO SOFT. A TEMP. DET	€ 2.582,74			€ 2.582,74			€ 2.582,74		
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR. DA AMM.	€ 7.477,96			€ 7.477,96			€ 7.477,96		
AMMORTAMENTI MANUTENZIONE BENI TERZI	€ -			€ -			€ -		
b) amm.to delle immobilizz.materiali	€ 120.746,18	120.746		€ 120.746,18	120.746		€ 120.746,18	120.746	
AMM.TO ORD. FABBRICATI CIVILI	€ 29.904,12			€ 29.904,12			€ 29.904,12		
AMM.TO ORD. COST.LEG.	€ 2.098,31			€ 2.098,31			€ 2.098,31		
AMM.TO ATTREZZATURA GENERICA	€ 21.718,97			€ 21.718,97			€ 21.718,97		
AMM.TO ATTREZZATURA SPECIFICA	€ 22.031,65			€ 22.031,65			€ 22.031,65		
AMM.TO ORD. MOB. E MAC.ORD.UF.	€ 1.658,03			€ 1.658,03			€ 1.658,03		
AMM.TO ORD. MAC.ELETTROM. UF.	€ 4.236,61			€ 4.236,61			€ 4.236,61		
AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	€ 2.925,00			€ 2.925,00			€ 2.925,00		
AMM.TO ORD. ARREDAMENTO	€ 26.233,93			€ 26.233,93			€ 26.233,93		
AMM.TO ORD. BIANCHERIA	€ 9.939,56			€ 9.939,56			€ 9.939,56		
c) altre svalutazioni delle immobilizz.	€ -			€ -			€ -		
SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI	€ -			€ -			€ -		
d) svalut.crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ -			€ -			€ -		
ACC.TO P/RISCHI SU CRED.V/CLIENT	€ -			€ -			€ -		
11) Variaz.rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ -			€ -			€ -		
Rimanenze finali di m.p., sussid., consumo e merci	€ -			€ -			€ -		
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€ -			€ -			€ -		
RIMANENZE FINALI ALTRE	€ -			€ -			€ -		
Rimanenze iniziali di m.p., sussid., consumo e merci	€ -			€ -			€ -		
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€ -			€ -			€ -		
RIMANENZE FINALI ALTRE	€ -			€ -			€ -		
12) Accantonamenti per rischi	€ -			€ -			€ -		
ACC.TO AL F.DO RIS.P/CONTR.LEG.	€ -			€ -			€ -		
ACC.TO AL F.DO COP.RISCHI PERS.	€ -			€ -			€ -		
13) Altri accantonamenti	€ -			€ -			€ -		
Altri accantonamenti per oneri	€ -			€ -			€ -		
14) Oneri diversi di gestione	€ 52.903,52	52.905		€ 52.903,52	52.905		€ 52.903,52	52.905	
IMPOSTA DI BOLLO	€ 4.026,00			€ 4.026,00			€ 4.026,00		
IMU IMMOBILI STRUMENTALI	€ 14.402,00			€ 14.402,00			€ 14.402,00		
IMPOSTA DI REGISTRO	€ 2.748,00			€ 2.748,00			€ 2.748,00		
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	€ 309,87			€ 309,87			€ 309,87		
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	€ 142,09			€ 142,09			€ 142,09		
TASSE PROP.R.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€ 264,82			€ 264,82			€ 264,82		
TASSA SUI RIFIUTI	€ 12.739,00			€ 12.739,00			€ 12.739,00		
DIRITTI CAMERALI	€ 350,00			€ 350,00			€ 350,00		
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 407,35			€ 407,35			€ 407,35		
VALORI BOLLATI	€ 263,92			€ 263,92			€ 263,92		
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	€ 704,00			€ 704,00			€ 704,00		
MULTE E AMMENDE INEDUCIBILI	€ 569,66			€ 569,66			€ 569,66		
SOPRAVVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	€ 10.600,00			€ 10.600,00			€ 10.600,00		
SOPRAV. PASSIVE ORD.INEDUCIBILI	€ 2.232,66			€ 2.232,66			€ 2.232,66		
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC	€ 2.198,91			€ 2.198,91			€ 2.198,91		
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 1,67			€ 1,67			€ 1,67		
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	€ 943,57			€ 943,57			€ 943,57		
ALTRI ONERI DIVERSI	€ -			€ -			€ -		
ARROTONDAMENTO	€ -	1		€ -	1		€ -	1	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.160.200,03</b>	<b>4.160.201</b>		<b>€ 4.160.200,03</b>	<b>4.160.201</b>		<b>€ 4.160.200,03</b>	<b>4.160.201</b>	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 47.598,69	47.600		€ 47.598,69	47.600		€ 47.598,69	47.600	
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>									
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese contr.	€ 31,51	32		€ 31,51	32		€ 31,51	32	
DIVIDENDI PERCEPITI DA SOGG.IRES	€ 31,51			€ 31,51			€ 31,51		
16) Altri proventi finanziari	€ 285,63	286		€ 285,63	286		€ 285,63	286	
a) da crediti iscritti nelle immob., con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -			€ -			€ -		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ -			€ -			€ -		

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-	-	€	-	-	€	-	-
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti	€	-	-	€	-	-	€	-	-
d.1) da imprese controllate	€	-	-	€	-	-	€	-	-
d.2) da imprese collegate	€	-	-	€	-	-	€	-	-
d.3) da imprese controllanti	€	-	-	€	-	-	€	-	-
d.4) da altri	€	285,63	286	€	285,63	286	€	285,63	286
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	€	285,63		€	285,63		€	285,63	
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	€	-		€	-		€	-	
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari									
1) da imprese controllate	€	-	-	€	-	-	€	-	-
2) da imprese collegate	€	-	-	€	-	-	€	-	-
3) da imprese controllanti	€	-	-	€	-	-	€	-	-
4) da altri	€	37.368,61	37.369	€	37.368,61	37.369	€	37.368,61	37.369
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	37.248,39		€	37.248,39		€	37.248,39	
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	€	33,62		€	33,62		€	33,62	
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	€	86,60		€	86,60		€	86,60	
ALTRI INTERESSI PASSIVI	€	-		€	-		€	-	
'7bis) Utili / perdite su cambi (+ / -)	€	-	-	€	-	-	€	-	-
UTILI SU CAMBI									
PERDITE SU CAMBI									
<b>TOTALE</b>		<b>-€ 37.051,47</b>	<b>-€ 37.051</b>		<b>-€ 37.051,47</b>	<b>-€ 37.051</b>		<b>-€ 37.051,47</b>	<b>-€ 37.051</b>
<b>D) RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.</b>									
18) RIVALUTAZIONI	€	-	-	€	-	-	€	-	-
19) SVALUTAZIONI	€	-	-	€	-	-	€	-	-
TOTALE DELLE RETTIFICHE									
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€	<b>10.547,22</b>	<b>10.549</b>	€	<b>10.547,22</b>	<b>10.549</b>	€	<b>10.547,22</b>	<b>10.549</b>
<b>22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>									
a) Imposte sul reddito correnti	€	-	-	€	-	-	€	-	-
IRES	€	-	-	€	-	-	€	-	-
IRAP	€	-	-	€	-	-	€	-	-
b) Imposte sul reddito differite	€	-3.976,60	-3.977	€	-3.976,60	-3.977	€	-3.976,60	-3.977
ACC.TO PER IMPOSTE DIFFERITE	€	-		€	-		€	-	
UTILIZZO FONDO IMPOSTE DIFFERITE	-€	4.063,60		-€	4.063,60		-€	4.063,60	
IMPOSTE ANTICIPATE	-€	43,00		-€	43,00		-€	43,00	
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	€	130,00		€	130,00		€	130,00	
c) Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-	-	€	-	-	€	-	-
Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-	-	€	-	-	€	-	-
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO</b>		<b>-€ 3.976,60</b>	<b>-3.977</b>		<b>-€ 3.976,60</b>	<b>-3.977</b>		<b>-€ 3.976,60</b>	<b>-3.977</b>
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€	<b>14.523,82</b>	<b>14.526</b>	€	<b>14.523,82</b>	<b>14.526</b>	€	<b>14.523,82</b>	<b>14.526</b>

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: BORNANCIN SERGIO

DATA FIRMA: 07/08/2024 14:31:33

IMPRONTA: 33376564343634653532316336386538656234376632636136643334613939376266373931636334

NOME: PLOZZER TAMARA

DATA FIRMA: 06/08/2024 15:53:26

IMPRONTA: 37323066333562306464653265393732323266623962633339383163336434376563643236306265