

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Estratto dal verbale della seduta del 27.12.2019

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 34 DEL 27.12.2019

.....

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2020 e pluriennale relativo agli anni 2020 – 2022 della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P.
- Esame e approvazione.

L’ anno duemiladiciannove e questo di ventisette del mese di dicembre alle ore 19.00 in Seravezza, presso la sede dell’ Ente, si è riunito il Consiglio di Amministrazione , previa trasmissione degli inviti scritti, ai sensi dell’ art. 9 dello Statuto dell’ Azienda , nelle persone dei Consiglieri :

– VENTURINI Renzo	Presidente	- P
– DAL TORRIONE Pier Carlo	Vice Presidente	- P
– SALVETTI Marco	Consigliere	- P
– Don Luca VOLPI	Consigliere	- A
– POLIDORI Luca	Consigliere	- P

Risultano presenti n. 4 componenti del Consiglio di Amministrazione.

Risulta assente giustificato n.1 componente del Consiglio di Amministrazione regolarmente convocato.

Presiede la seduta il sig. Venturini Renzo Presidente dell’ Ente.

Assiste la sottoscritta Sig.ra Stefanini Eugenia, Direttore, incaricata della redazione del verbale.

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

..... OMISSIS

Il Consiglio di Amministrazione

Visto

l' art. 26, comma 2, lett. “b” della Legge Regionale n. 43 /2004 all' oggetto:“Riordino e trasformazione delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB). Norme sulle aziende pubbliche di servizi alla persona. Disposizioni particolari per la IPAB "Istituto degli Innocenti di Firenze", il quale prevede che le Azienda Pubbliche di Servizi alla Persona predispongano il bilancio economico preventivo annuale e pluriennale;

Visto

l' art. 8, comma 2 , lett. “f” dello Statuto dell' Azienda approvato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 10 del 17 gennaio 2006 e l' art. 4, comma 1 del Regolamento di Organizzazione dell' Azienda, i quali prevedono che il Consiglio di Amministrazione di quest'ultima , mediante adozione di specifico atto deliberativo, approvi il bilancio economico preventivo annuale ed bilancio economico preventivo pluriennale entro il 31 dicembre dell' anno precedente a quello oggetto di pianificazione;

Vista

la Deliberazione della Giunta comunale di Seravezza n. 52 del 13/04/2016 con la quale il Comune ha individuato, ai sensi del d.lgs n. 118/2011, il Pio Istituto Campana come Ente compreso nel conto consolidato e ha adottato le direttive contenenti gli adempimenti che si ritengono necessari per elaborare il bilancio consolidato;

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda in data 21.12.2019 allegata alla presente deliberazione sotto la lettera “A”, a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2020 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2020, allegata alla relazione del Direttore;

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda in data 21.12.2019, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera “B”, a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio previsionale economico triennale 2020-2021- 2022;

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio previsionale economico triennale 2020 – 2021 - 2022, allegata alla relazione del Direttore;

Fatte proprie

le osservazioni presentate dai Consiglieri;

Udite

le precisazioni ed i chiarimenti forniti dal Direttore;

Visto

il parere favorevole espresso in merito alla proposta di bilancio economico previsionale 2020 e di bilancio pluriennale 2020 – 2021 - 2022 dal revisore unico dell' Ente Dott. Roberto Sclavi in data 24.12.2019 di cui all' allegato “C” che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Visti

i pareri di regolarità tecnica, contabile e di legittimità, espressi in merito dal Direttore dell' Ente, di cui all' allegato “D” che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Con voti favorevoli n. 4 espressi per appello nominale dai n. 4 presenti e n. 4 votanti;

Delibera

- 1) di approvare la relazione del Direttore dell'Azienda al bilancio economico previsionale 2020, di cui all' allegato “A” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2020 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto “1”;
- 3) di approvare la relazione del Direttore dell'Azienda al bilancio previsionale economico triennale 2020 – 2021 - 2022, di cui all' allegato “B” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) di approvare il bilancio previsionale economico triennale 2020 – 2021 - 2022 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto “3”;
- 5) di prendere atto del parere del revisore dei conti Dott. Roberto Sclavi relativo al Bilancio Previsionale 2020 e pluriennale 2020 – 2021 - 2022, di cui all' allegato “C” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 6) di inviare una copia del presente atto con relativi allegati al Signor Sindaco del Comune di Seravezza come stabilito dall' art. 14, comma 4, della LRT n. 43/2004.

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Di seguito

Il Presidente pro-tempore propone di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voti favorevoli n. 4 espressi per appello nominale, su n. 4 presenti e n. 4 votanti.

Approva

la eseguibilità immediata della presente deliberazione.

.....OMISSIS.....

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Allegato “A” alla deliberazione C.d.A. n. 34 del 27.12.2019

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2020

Premessa

Il Bilancio annuale economico preventivo evidenzia analiticamente il risultato prevedibile della gestione ed esprime in termini economici le scelte dell’Azienda a valere per l’anno di riferimento.

Esso risponde ai principi di veridicità, universalità , annualità, elasticità, pubblicità, pareggio fra i costi ed i ricavi complessivi.

Nella redazione dello stesso viene tenuto presente lo scopo principale dell’Azienda, specificato nel proprio Statuto, che consiste nella promozione e gestione di servizi alla persona ed alle famiglie , attraverso lo svolgimento di attività socio sanitarie ed assistenziali; più in generale l’ Azienda deve tendere al soddisfacimento dei bisogni della popolazione anziana, delle persone disabili e comunque di tutti coloro che si trovano in situazioni di disagio.

Le prestazioni che verranno erogate sono pertanto finalizzate al raggiungimento degli obiettivi sopra descritti, con particolare attenzione al rapporto tra qualità delle prestazioni e costo delle stesse.

L’ottimizzazione delle risorse disponibili e l’ erogazione di servizi sempre più rispondenti ai bisogni ed alle richieste dell’ utenza, sono inoltre presupposti imprescindibili per il raggiungimento di una equilibrata gestione economica.

Attività e servizi attualmente erogati dall’ Azienda

La Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P., nell’anno 2017, ha stipulato, ai sensi della delibera GRT n.398 del 7.04.2015, un accordo contrattuale, avente validità triennale, con l’Asl Toscana Nord Ovest ed il Comune di Seravezza per l’erogazione, in regime di “libera scelta” , dei seguenti servizi:

- assistenza in regime residenziale di n. 44 anziani non autosufficienti ed adulti inabili, organizzata in nuclei assistenziali destinati a:
 - n. 6 soggetti con disabilità prevalentemente di natura cognitivo comportamentale
 - n. 4 soggetti in stato vegetativo persistente
 - n. 34 soggetti in stato di non autosufficienza stabilizzata
- assistenza in regime semiresidenziale di n. 6 utenti non autosufficienti

Inoltre eroga interventi assistenziali a domicilio, su richiesta del Comune di Seravezza.

I posti messi a disposizione del sistema pubblico a seguito della stipula del suddetto accordo contrattuale possono tuttavia essere ricoperti con utenti privati previo aggiornamento della disponibilità di posti nella Struttura all’interno del

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Portale regionale dedicato all’offerta sociosanitaria residenziale toscana (Portale RSA).

In data 17/12/2018 è stata inoltre stipulata con l’ Asl Toscana Nord Ovest – Zona distretto delle Apuane, una convenzione, nell’ambito del progetto regionale “Salute a Casa”, per il ricovero in cure intermedie temporanee di soggetti dimessi dall’ospedale, nella fase di predisposizione dell’accoglienza al proprio domicilio.

I suddetti servizi residenziale e semiresidenziale vengono erogati , attualmente, all’ interno della RSA. L’ attività amministrativa viene invece svolta in un immobile recentemente ristrutturato , confinante con il resede della RSA.

La Residenza Socio – Sanitaria “Pio Istituto Campana”, in applicazione della Legge Regionale Toscana n. 82/2009 “Accreditamento delle strutture e dei servizi alla persona del sistema sociale integrato” e successive modifiche e del relativo regolamento di attuazione n. 29/R del 3 marzo 2010 ha presentato la dichiarazione di accreditamento il 29.06.2011.

In data 5 e 18 dicembre 2012 l’ apposita Commissione per l’ Accreditamento Socio- Sanitario ha verificato, presso l’ Azienda, la sussistenza dei requisiti generali e specifici di cui al citato D.P.R.G. 29/R/2010, riscontrando “nessuna non conformità”.

Di seguito l’ analisi dei principali conti dei ricavi e dei costi di cui all’ allegata proposta di bilancio previsionale anno 2020 (allegato “1”).

Ricavi

La determinazione dei ricavi previsti e riportati nel dettaglio di cui ai conti da R3001010 a R3003015 del Bilancio economico preventivo, risulta da quanto evidenziato nelle tabelle allegate sub “2” alla presente relazione relative rispettivamente agli introiti previsti per rette di ospitalità residenziale e semiresidenziale.

Si precisa che, in via prudenziale ed in considerazione del recente nuovo assetto regionale dei servizi residenziali per anziani derivanti dall’ applicazione della cosiddetta “libera scelta”, il bilancio è stato redatto:

- a) prevedendo la copertura di n. 38 posti letto in regime “convenzionato” , n. 2 posti letto in regime privato, n.2 posti letto riservati alle cure intermedie a seguito di convenzione con Asl Nordovest zona Apuane e la frequenza media annuale del Centro Diurno da parte di n. 4 utenti non autosufficienti;
- b) prevedendo un aumento minimo (€. 0,50) dell’importo della retta sociale portandola pertanto a €. 51,00, considerato che i Comuni della zona distretto Versilia , fra i pochi della Regione Toscana, anche nell’anno in corso, nonostante le direttive regionali in merito alla applicazione di una quota sociale compartecipata di €. 53,50, hanno mantenuto inalterato l’importo di quest’ultima , determinato già da diversi anni in €. 49,53;

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

c) prevedendo le quote sanitarie, suddivise per modulo, così come aggiornate dalla Regione Toscana con deliberazione n. 1481 del 21 dicembre 2018.

Ai conti R3005005 e R3005010 sono stati previsti i ricavi derivanti dagli affitti di immobili di proprietà dell' Azienda ammontanti complessivamente a €. 2.815,00.

Al conto R3005037 sono previste €. 22.000,00 , di cui :

- €. 8.000,00 quale presunto rimborso spese per confezionamento pasti nella cucina della RSA a favore degli ospiti di “Villa S. Lorenzo” di Seravezza, gestita dalla Cooperativa Elleuno, che verrà erogato all'Azienda dalla Cooperativa CIR che gestisce, in subappalto, il servizio di ristorazione presso la Struttura;
- €. 14.000,00 quale presunto rimborso, da parte della medesima Cooperativa CIR, delle spese per utenze necessarie allo svolgimento del servizio di ristorazione, come da specifica previsione del contratto di appalto.

Al conto R3501010 sono previsti €. 1.000,00 quali interessi attivi sul conto corrente dell' Azienda.

Costi

I costi che l' Azienda dovrà sostenere nel periodo di riferimento per erogare i vari servizi sono strettamente dipendenti dalle condizioni autorizzative della Struttura e dalle modalità organizzative adottate.

In particolare:

Costi per utenze

Conti da C5001010 a C5001025

La somma complessivamente prevista per utenze tiene conto dei prevedibili aumenti tariffari che saranno applicati nell' anno 2020 e dei corrispondenti risparmi derivanti dall' adesione dell' Azienda al Consorzio CET il quale selezionerà i migliori fornitori annuali.

Costi per ammortamento

Conti da C50012015 a C50012070

La somma complessiva relativa agli ammortamenti delle attrezzature, mobili, arredi e macchine elettroniche ammonta €. 18.090,34

Beni di consumo

Conti da C5002010 a C5002059

In particolare:

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

- al conto C5002020 “Cancelleria” sono imputate sia spese per acquisto di materiali e articoli occorrenti per lo svolgimento dell’attività amministrativa che le spese per noleggio macchine fotocopiatrici e relativo materiale di consumo;
- al conto C5002030 “Attrezzature minute” sono previsti i seguenti principali acquisti: armadio per stanza fumo, nuovi arredi per palestra , vari ausili minori e attrezzature per ospiti ;
- al conto C5002045 “Biancheria” sono previsti acquisti per biancheria piana e nuovi copriletti.

Costi per personale dipendente

I costi del personale dipendente sono contemplati ai Conti C5003010 (Stipendi al personale assistenziale), C5003020 (Stipendi al personale amministrativo), C5003030 (Contributi e Oneri previdenziali), C5003525 (INAIL), da C5004005 a C5004055 (Lavoro straordinario e salario accessorio) e C7001010 (IRAP), per un totale di €. 322.482,43

Il personale dipendente di cui ai suddetti costi risulta il seguente:

- n. 1 Direttore Responsabile Cat. D a tempo pieno
- n. 2 Amministrativi Cat. C di cui uno a tempo pieno ed uno part time
- n. 5 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno, di cui uno a tempo determinato.

Per le sostituzioni di personale assente per brevi periodi (ferie, malattia, permessi , etc.) , ove non sia possibile usufruire del personale dipendente, l’Azienda ricorrerà a personale somministrato da Agenzia Interinale; a quest’ultimo personale si ricorrerà anche per la copertura delle ore necessarie a garantire il servizio infermieristico 24h/24h, nel caso in cui sia esaurita la graduatoria approvata nel corrente anno a seguito dell’espletamento di apposita selezione pubblica.

Considerato quanto sopra al conto C5005018 “Supporto servizio infermieristico” è stata prevista una spesa di €. 39.500.00.

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Gestione unitaria nuclei assistenziali

Conto C5005016

Al conto C5005016 sono imputate le spese per l’erogazione dei servizi assistenziale, fisioterapico, animazione, lavanderia ed alberghiero agli ospiti presenti nella Struttura sia in regime residenziale che semiresidenziale, e di tutti i materiali necessari per espletamento di tali servizi, determinatesi a seguito

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

dell'espletamento della relativa gara di appalto e successivo ampliamento della stessa.

Gli importi unitari per giornata assistenziale, comprensiva di tutti i suddetti servizi risultano attualmente i seguenti:

- €. 59,81 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- €. 59,81 : giornata assistenziale Privato
- €. 49,91 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi
- €. 61,69 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- €. 33,91 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

Nel calcolo per la spesa complessiva relativa all' anno 2020 della giornata assistenziale è stato considerato un aumento ISTAT pari al 1,00% .

Supporto servizio infermieristico
Conto C5005018

Considerato quanto precisato nel paragrafo relativo ai costi del personale, viene imputata al presente conto la somma complessiva di €. 39.500,00.

Servizio trasporto utenti Centro Diurno

A tale conto sono state previste €. 25.000,00 per convenzione stipulata nel mese di giugno con la Misericordia di Seravezza per trasporto utenti del Centro Diurno.

Servizio barbiere e parrucchiere
Conto C5005050

A tale conto sono state previste €. 13.000,00 per la continuazione del rapporto, nelle forme previste dal d.lgs. n.81/2015, con l'attuale barbiere e l'affidamento del servizio parrucchiere ad apposita professionista.

Costi per manutenzioni
Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 87.000,00 sono contemplate, in particolare:

- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza,

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

lavori di esecuzione nuova linea vita su fabbricato RSA, imbiancatura palestra e rifacimento pavimento della stessa);

- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti sede amministrativa (impianto elettrico, impianto di climatizzazione, impianto di sicurezza, piattaforma elevatrice) ;
- opere di rifacimento impianto elettrico per fabbricato via del Castagno a Pietrasanta;
- le spese canoni di manutenzione vari programmi di contabilità , cartella utente web e vari programmi per salvataggio dati su server ed acquisto nuovi sistemi operativi.

Costi per consulenze
Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l'anno 2020 ammontano complessivamente a €. 51.162,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- la consulenza fiscale e tributaria (€. 5.000,00);
- la consulenza tecnica (€. 20.000,00) comprensiva della spesa necessaria per l'affidamento dell'incarico per la verifica di vulnerabilità sismica del fabbricato sede della RSA prescritta dalla Commissione multidisciplinare Nucleo Operativo della Versilia .
- la consulenza legale, ove necessaria (€. 10.000,00);
- la consulenza software (€. 2.000,00);
- il compenso del revisore unico dell'Azienda (€. 4.162,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 3.500,00);
- le consulenze varie (€. 5.000,00).

Oneri finanziari
Conto C5501020

Le spese di cui al conto C5501019 per un importo pari a €. 12.000,00 riguardano la quota di interessi passivi relativi al mutuo in corso contratto nel 2017 con la Banca Credito Cooperativo delle Versilia e Lunigiana per il completamento delle opere di ristrutturazione ed ampliamento nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore
Eugenia Stefanini

Seravezza, li 21.12.2019

Allegato:

- Proposta bilancio previsionale anno 2020
- Specifica introiti anno 2020 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo anno 2020

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C500	<u>COSTI</u>	
C50010	<u>UTENZE</u>	
C5001010	Gas	18.000,00
C5001015	Acqua	12.000,00
C5001020	Energia Elettrica	38.000,00
C5001025	Telefono	2.000,00
	Totale mastro C50010	70.000,00
C500100	<u>ALTRI COSTI</u>	
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	350,00
C50010025	Adesione progetto MES	900,00
C50010030	Adesione CET	300,00
	Totale mastro C500100	1.550,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	
C50012025	Quota amm. attrezzatura generica	
C50012026	Quota amm. attrezzatura specifica RSA	9.000,00
C50012040	Quota amm. macchine elettroniche sede	
C50012041	Quota amm. mobili e arredo RSA nuovo nucleo Alzh.	
C50012051	Quota amm. imp.asc.sede	1.347,74
C50012052	Quota amm. imm. Impianti Nuova RSA	
<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C50012061	Quota amm. impianto elettrico sede amm.	3.339,25
C50012070	Quota amm. imp.riscald.sede amm.	2.667,50
C50012071	Quota amm. imp. videosorveglianza	1.735,85
	Totale mastro C500120	18.090,34
C50020	<u>BENI DI CONSUMO</u>	
C5002010	Bevande varie	500,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	5.000,00
C5002020	Cancelleria	5.000,00
C5002025	Giornali e riviste	1.700,00
C5002030	Attrezzature minute	10.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5002040	Generi Diversi	1.000,00
C5002045	Biancheria	6.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	1.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00
C5002056	Spese bolli	600,00
C5002059	Acquisti vari servizio animazione	1.000,00
	Totale mastro C50020	32.300,00
<u>C50030</u>	<u>SPESE PER PERSONALE</u>	
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	114.544,81
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	78.535,06
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	60.869,55
C5003045	Dispositivi protezione individuale	3.000,00
C5003060	Corsi di formazione al personale	8.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	1.500,00
C5003063	Divise al personale	1.000,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00
C5003065	Spese per mensa aziendale	1.928,00
	Totale mastro C50030	269.477,42
<u>C50035</u>	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>	
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.826,15
	Totale mastro C50035	7.245,96
<u>C50040</u>	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>	
C5004005	Lavoro straordinario	3.500,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi- infermieri	15.396,24
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi - infermieri	3.631,43
C5004030	Indennità Maneggio valori	950,00
C5004036	Indennità rischio	2.300,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	15.000,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	1.429,19
C5004055	Lavoro supplementare	500,00
	Totale mastro C50040	42.706,86
<u>C50050</u>	<u>SPESE PER SERVIZI</u>	
C5005001	Servizio ristorazione	1.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	2.500,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	1.017.904,06
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	25.000,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	9.600,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	600,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	13.000,00
C5005055	Culto	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	1.600,00
C5005071	Servizio podologia	2.000,00
	Totale mastro C50050	1.116.404,06
<u>C50060</u>	<u>SPESE GENERALI</u>	
C5006025	Assicurazioni	9.500,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00
C5006070	Tesoreria	1.500,00
	Totale mastro C50060	12.000,00
<u>C50070</u>	<u>MANUTENZIONI</u>	
C5007010	Manut.fabbricato RSA	15.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	5.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	15.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.500,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	5.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	6.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	1.000,00
C5007045	Manut.arredi RSA	2.000,00
C5007050	Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio	2.000,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	5.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.000,00
C5007070	Manut.software	15.000,00
	Totale mastro C50070	87.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C50080	<u>ORGANI ISTITUZIONALI</u>	
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00
	Totale mastro C50080	2.000,00
C50090	<u>CONSULENZE</u>	
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	5.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	20.000,00
C5009015	Consulenza legale	10.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00
C5009025	Consulenza software	2.000,00
C5009030	Compenso revisore	4.162,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	500,00
C5009040	Consulenze varie	5.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00
	Totale mastro C50090	51.162,00
C550	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C55010	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C5501019	Interessi passivi su mutui BCC	12.000,00
	Totale mastro C55010	12.000,00
C700	<u>IMPOSTE TASSE</u>	
C70010	<u>IMPOSTE</u>	
C7001010	Imposta IRAP	20.000,00
C7001015	Imposta IRES	3.500,00
C7001021	IMU	15.000,00
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00
C7001035	Imposte e tasse varie	1.000,00
	Totale mastro C70010	40.310,00
C70020	<u>TASSE</u>	
C7002010	Bolli autovetture	300,00
	Totale mastro C70020	300,00
	TOTALE COSTI	1.762.546,64

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
R300	RICAVI	
R30010	RICAVI DA RETTE UTENTI	
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	575.619,24
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	19.844,00
	Totale mastro R30010	595.463,24
R30020	RICAVI DA ENTI	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	210.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	25.000,00
	Totale mastro R30020	235.000,00
R30030	RICAVI DA A.S.L.	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	866.556,40
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00
	Totale mastro R30030	904.224,40
R30050	ALTRI PROVENTI	
R3005005	Fitti attivi fabbricati	2.500,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	315,00
R3005015	Sussidi e oblazioni	200,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00
R3005046	Rimborsi pasti mensa aziendale	644,00
	Totale mastro R30050	26.859,00
R350	PROVENTI FINANZIARI	
R35010	PROVENTI FINANZIARI	
R3501010	Interessi attivi su c/c	1.000,00
	Totale mastro R35010	1.000,00
	TOTALE RICAVI	1.762.546,64

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2020**RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON PREVISIONE 42 POSTI RICOPERTI****Modulo Base L.R. 20/80**

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00				
Quota Sanitaria	€ 53,32				
totale retta sociale	€ 104,32	31	366	11.346	totale retta presunta Modulo Base € 1.183.614,72

Modulo Cognitivo

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00				
Quota Sanitaria	€ 68,53				
totale retta sociale	€ 119,53	6	366	2.196	totale retta presunta Modulo Cognitivo € 262.487,88

Modulo Vegetativo

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00				
Quota Sanitaria	€ 65,72				
totale retta sociale	€ 116,72	1	366	365	totale retta presunta Modulo Vegetativo € 42.602,80

Cure Intermedie

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale					
Quota Sanitaria	€ 119,00				
totale retta sociale	€ 119,00	2	366	732	totale retta presunta Cure Intermedie € 87.108,00

Privato

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 104,32				
Quota Sanitaria	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 104,32	2	366	732	totale retta presunta Posto Privato € 76.362,24
				15.371	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE - CON COPERTURA POSTI N. 4**Centro Diurno**

	Presenze				
	€	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 34,87				
Quota Sanitaria	€ 31,39				
totale retta sociale	€ 66,26	4	300	1.200	Centro Diurno € 79.512,00
				1.200	

Sevizio di Trasporto

importi A/R	}	2,5	1200	€ 3.000,00
€ 2,00				
€ 3,00				

totale retta ricovero residenziale e semiresidenziale **€ 1.734.687,64**

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Allegato “B” alla deliberazione C.d.A. n. 34 del 27.12.2019

RELAZIONE ESPLICATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO

AL

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

TRIENNIO 2020/2022

Il bilancio pluriennale di previsione espone i dati economici previsionali della gestione e degli investimenti relativi al triennio successivo all'anno di adozione, divisi per ciascun esercizio.

E' redatto in base ai principi generali di veridicità, integrità, unità, universalità e dell'equilibrio finanziario, economico e patrimoniale.

I dati ivi riportati vengono progressivamente aggiornati mediante scorrimento.

L'Azienda, conformemente al proprio Statuto, persegue la promozione e la gestione dei servizi alla persona ed alle famiglie, attraverso lo svolgimento di attività sociosanitarie ed assistenziali.

In particolare ha lo scopo di provvedere al soddisfacimento dei bisogni della popolazione anziana, delle persone disabili e comunque di tutti coloro che si trovino in situazione di disagio.

Tali finalità sono soddisfatte mediante l'organizzazione di servizi specifici, anche con valenza riabilitativa, idonei a garantire la miglior qualità di vita possibile.

Le prestazioni che vengono erogate sono comprese nell'ambito degli obiettivi sopra descritti ed in continuità con quelli forniti negli anni passati.

RICAVI

I ricavi delle rette previsti per l'anno 2020 sono stati determinati calcolando una retta sociale pari a €. 51,00 , per una copertura di posti letto convenzionati pari a n. 40 e pari a €. 104,32 (somma della retta sociale €. 51,00 e della retta sanitaria €, 53,32) per n. 2 posti ricoperti da privati.

I ricavi delle rette utenti residenziali previsti per l'anno 2021 e anno 2022 sono invece stati determinati considerando un aumento della retta sociale di €. 0,50 elevando così la retta per gli utenti residenziali da €. 51,00 a €.51,50 per l'anno 2021 e da €. 51,50 a €. 52,00 per l'anno 2022 ; per gli utenti frequentanti il Centro Diurno le rette sono rimaste invariate; per gli utenti privati è invece prevista una retta giornaliera pari a €. 104,82 per l'anno 2021 e €. 105,32 per l'anno 2022 (somma della retta sociale e retta sanitaria).

Relativamente ai posti letto sulla base dei quali è calcolato l'importo per rette inserito in bilancio, nel 2020 è previsto un totale di posti letto ricoperti pari a n. 42 e n. 4 posti ricoperti come centro diurno.

Nel mese di gennaio 2021 entrerà in funzione il nuovo nucleo residenziale Alzheimer a seguito della ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio posto in via F. Donati, 116 e, conseguente , l' importo complessivo per rette è stato calcolato per la copertura di n. 52 posti letto (tale previsione tiene conto dell'applicazione , al momento della richiesta della nuova autorizzazione al funzionamento della Struttura, dell'attuale regolamento regionale in materia di requisiti strutturali delle RSA, che prevede la trasformazione delle camere a tre letti in camere a due

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

letti, adempimento che sarà probabilmente richiesto all’Azienda al momento della presentazione dell’istanza di variazione della attuale autorizzazione al funzionamento che verrà presentata al termine dei lavori di ristrutturazione ed ampliamento attualmente in corso).

COSTI

Utenze: per l’anno 2021 e 2022 sono stati previsti aumenti di costi derivanti dall’apertura del nuovo modulo Alzheimer a seguito delle opere di ristrutturazione ed ampliamento di cui sopra .

Ammortamenti: gli importi degli ammortamenti delle attrezzature previsti per gli anni 2021/2022 sono maggiori rispetto a quelli previsti per il 2020 considerato che in tali anni si provvederà all’allestimento del nuovo modulo residenziale Alzheimer.

Sono stati altresì considerati gli ammortamenti degli impianti idrotermosanitario, elettrico, climatizzazione, ascensore e antincendio e nuovo impianto di videosorveglianza tenendo conto dei costi di tali impianti previsti nel piano economico per la ristrutturazione ed ampliamento della sede istituzionale.

Beni di consumo: sono previsti vari acquisti ad integrazione delle attrezzature a disposizione della Struttura e per l’adeguamento delle camere della RSA; in particolare nell’anno 2021 e 2022 al conto C5002030 “*Attrezzature minute*” sono stati previsti vari acquisti per l’allestimento del nuovo modulo Alzheimer.

Spese per servizi: per l’anno 2020 i costi relativi al conto C5005016 “*Gestione nuclei assistenziali*”, sono stati calcolati considerando le stesse giornate di occupazione dei posti letto previste per il calcolo delle entrate per retta ; per gli anni 2021 e 2022 tali costi aumenteranno sia per l’applicazione agli stessi di un seppur minimo incremento in base agli indici Istat sia in conseguenza dell’aumento dei posti letto .

Manutenzioni: per l’anno 2020 sono previste varie opere di manutenzione straordinarie riguardanti sia il fabbricato RSA, che il fabbricato via del Castagno a Pietrasanta ; nell’anno 2021 e 2022 non si prevedono manutenzioni straordinarie, i maggiori costi previsti sono relativi alla manutenzione ordinaria del fabbricato futura sede del nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Seravezza, lì 21.12.2019

Allegato:

- Proposta bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2020– 2022
- Specifica introiti anni 2020 – 2022 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2020-2021-2022

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
		2020	2021	2022
C500	<u>COSTI</u>			
C50010	<u>UTENZE</u>			
C5001010	Gas	18.000,00	18.000,00	18.000,00
C5001015	Acqua	12.000,00	18.000,00	18.000,00
C5001020	Energia Elettrica	38.000,00	65.000,00	65.000,00
C5001025	Telefono	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Totale mastro C50010	70.000,00	103.000,00	103.000,00
C500100	<u>ALTRI COSTI</u>			
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	350,00	350,00	350,00
C50010025	Adesione progetto MES	900,00	900,00	900,00
C50010030	Adesione CET	300,00	300,00	300,00
	Totale mastro C500100	1.550,00	1.550,00	1.550,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>			
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA			
C50012025	Quota amm. attrezzatura generica			
C50012026	Quota amm. attrezzatura specifica RSA	9.000,00	5.000,00	5.000,00
C50012040	Quota amm. macchine elettroniche sede			
C50012041	Quota amm. mobili e arredo RSA nuovo nucleo Alzh.		25.000,00	25.000,00
C50012051	Quota amm. imp.asc.sede	1.347,74	0,00	0,00
C50012052	Quota amm. imm. Impianti Nuova RSA		50.000,00	50.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50012061	Quota amm. impianto elettrico sede amm.	3.339,25	0,00	0,00
C50012070	Quota amm. imp.riscald.sede amm.	2.667,50	0,00	0,00
C50012071	Quota amm. imp. videosorveglianza	1.735,85	1.735,85	1.735,85
	Totale mastro C500120	18.090,34	81.735,85	81.735,85
C50020	BENI DI CONSUMO			
C5002010	Bevande varie	500,00	1.000,00	1.000,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	5.000,00	8.000,00	8.000,00
C5002020	Cancelleria	5.000,00	7.000,00	7.000,00
C5002025	Giornali e riviste	1.700,00	3.000,00	3.000,00
C5002030	Attrezzature minute	10.000,00	70.000,00	69.925,10
C5002040	Generi Diversi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5002045	Biancheria	6.000,00	20.000,00	10.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00	500,00	500,00
C5002056	Spese bolli	600,00	600,00	800,00
C5002059	Acquisti vari servizio animazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C50020	32.300,00	113.100,00	103.225,10
C50030	SPESE PER PERSONALE			
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	114.544,81	114.544,81	114.544,81
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	78.535,06	78.535,06	78.535,06
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	60.869,55	60.869,55	60.869,55
C5003045	Dispositivi protezione individuale	3.000,00	3.000,00	3.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C5003060	Corsi di formazione al personale	8.000,00	8.000,00	8.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5003063	Divise al personale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00	100,00	100,00
C5003065	Spese per mensa aziendale	1.928,00	1.928,00	1.928,00
	Totale mastro C50030	269.477,42	269.477,42	269.477,42
C50035	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>			
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81	1.419,81	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.826,15	5.826,15	5.826,15
	Totale mastro C50035	7.245,96	7.245,96	7.245,96
C50040	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>			
C5004005	Lavoro straordinario	3.500,00	3.500,00	3.500,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi- infermieri	15.396,24	15.396,24	15.396,24
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi - infermieri	3.631,43	3.631,43	3.631,43
C5004030	Indennità Maneggio valori	950,00	950,00	950,00
C5004036	Indennità rischio	2.300,00	2.300,00	2.300,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	1.429,19	1.429,19	1.429,19
C5004055	Lavoro supplementare	500,00	500,00	500,00
	Totale mastro C50040	42.706,86	42.706,86	42.706,86

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50050	<u>SPESE PER SERVIZI</u>			
C5005001	Servizio ristorazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	2.500,00	4.000,00	4.000,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00	3.600,00	3.600,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	1.017.904,06	1.269.896,31	1.288.896,21
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00	39.500,00	39.500,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	25.000,00	25.000,00	25.000,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	9.600,00	9.600,00	9.600,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	600,00	1.200,00	1.200,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	13.000,00	17.000,00	17.000,00
C5005055	Culto	100,00	100,00	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	1.600,00	1.600,00	1.600,00
C5005071	Servizio podologia	2.000,00	2.500,00	2.500,00
	Totale mastro C50050	1.116.404,06	1.372.496,31	1.391.496,21
C50060	<u>SPESE GENERALI</u>			
C5006025	Assicurazioni	9.500,00	9.500,00	9.500,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5006070	Tesoreria	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Totale mastro C50060	12.000,00	12.000,00	12.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50070	MANUTENZIONI			
C5007010	Manut.fabbricato RSA	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	15.000,00	20.000,00	20.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00	20.000,00	20.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	5.000,00	8.000,00	8.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	6.000,00	9.000,00	9.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007045	Manut.arredi RSA	2.000,00	4.000,00	4.000,00
C5007050	Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio	2.000,00	3.000,00	3.000,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	5.000,00	8.000,00	8.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007070	Manut.software	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Totale mastro C50070	87.000,00	114.000,00	114.000,00
C50080	ORGANI ISTITUZIONALI			
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C50080	2.000,00	2.000,00	2.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50090	CONSULENZE			
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	20.000,00	10.000,00	10.000,00
C5009015	Consulenza legale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5009025	Consulenza software	2.000,00	2.000,00	2.000,00
C5009030	Compenso revisore	4.162,00	4.162,00	4.162,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	500,00	500,00	500,00
C5009040	Consulenze varie	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Totale mastro C50090	51.162,00	41.162,00	41.162,00
C550	ONERI FINANZIARI			
C55010	ONERI FINANZIARI			
C5501019	Interessi passivi su mutui BCC	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Totale mastro C55010	12.000,00	12.000,00	12.000,00
C700	IMPOSTE TASSE			
C70010	IMPOSTE			
C7001010	Imposta IRAP	20.000,00	20.000,00	20.000,00
C7001015	Imposta IRES	3.500,00	3.500,00	3.500,00
C7001021	IMU	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00	810,00	810,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C7001035	Imposte e tasse varie	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C70010	40.310,00	40.310,00	40.310,00
C70020	TASSE			
C7002010	Bolli autovetture	300,00	300,00	300,00
	Totale mastro C70020	300,00	300,00	300,00
	TOTALE COSTI	1.762.546,64	2.213.084,40	2.222.209,40

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
R300	<u>RICAVI</u>			
R30010	<u>RICAVI DA RETTE UTENTI</u>			
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	575.619,24	738.798,60	747.923,60
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	19.844,00	20.000,00	20.000,00
	Totale mastro R30010	595.463,24	758.798,60	767.923,60
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>			
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	210.000,00	240.000,00	240.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	25.000,00	24.844,00	24.844,00
	Totale mastro R30020	235.000,00	264.844,00	264.844,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>			
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	866.556,40	1.118.914,80	1.118.914,80
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00	37.668,00	37.668,00
	Totale mastro R30030	904.224,40	1.156.582,80	1.156.582,80
R30050	<u>ALTRI PROVENTI</u>			
R3005005	Fitti attivi fabbricati	2.500,00	2.500,00	2.500,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	315,00	315,00	315,00
R3005015	Sussidi e oblazioni	200,00	200,00	200,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00	27.000,00	27.000,00
R3005046	Rimborsi pasti mensa aziendale	644,00	644,00	644,00
	Totale mastro R30050	26.859,00	31.859,00	31.859,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
R350	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>			
R35010	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>			
R3501010	Interessi attivi su c/c	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro R35010	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	TOTALE RICAVI	1.762.546,64	2.213.084,40	2.222.209,40

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2020

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON PREVISIONE 42 POSTI RICOPERTI

<u>Modulo Base L.R. 20/80</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 51,00	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 53,32	utenti	anno	presunti	<u>totale retta presunta</u>
totale retta sociale	€ 104,32	31	366	11.346	<u>Modulo Base</u>
					€ 1.183.614,72
<u>Modulo Cognitivo</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 51,00	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 68,53	utenti	anno	presunti	<u>totale retta presunta</u>
totale retta sociale	€ 119,53	6	366	2.196	<u>Modulo Cognitivo</u>
					€ 262.487,88
<u>Modulo Vegetativo</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 51,00	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 65,72	utenti	anno	presunti	<u>totale retta presunta</u>
totale retta sociale	€ 116,72	1	366	365	<u>Modulo Vegetativo</u>
					€ 42.602,80
<u>Cure Intermedie</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 51,00	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 119,00	utenti	anno	presunti	<u>totale retta presunta</u>
totale retta sociale	€ 119,00	2	366	732	<u>Cure Intermedie</u>
					€ 87.108,00
<u>Privato</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 104,32	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 0,00	utenti	anno	presunti	<u>totale retta presunta</u>
totale retta sociale	€ 104,32	2	366	732	<u>Posto Privato</u>
				15.371	€ 76.362,24

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE - CON COPERTURA POSTI N. 4

<u>Centro Diurno</u>					
	Presenze				
Retta Sociale	€ 34,87	n.	gg.	totale gg.	
Quota Sanitaria	€ 31,39	utenti	anno	presunti	<u>Centro Diurno</u>
totale retta sociale	€ 66,26	4	300	1.200	€ 79.512,00
				1.200	
<u>Sevizio di Trasporto</u>					
	importi A/R				
	€ 2,00	}	2,5	1200	€ 3.000,00
	€ 3,00				
<u>totale retta ricovero residenziale e semiresidenziale</u>					€ 1.734.687,64

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2021

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON 52 POSTI LETTO

<u>Modulo Base L.R. 20/80</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50			presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 53,32	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Base</u>
totale retta sociale	€ 104,82	30	365	10.950	€ 1.147.779,00

<u>Modulo Cognitivo</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50			presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 68,53	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Cognitivo</u>
totale retta sociale	€ 120,03	16	365	5.840	€ 700.975,20

<u>Modulo Vegetativo</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50			presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 65,72	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Vegetativo</u>
totale retta sociale	€ 117,22	2	365	730	€ 85.570,60

<u>Cure Intermedie</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale				presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 119,00	utenti	anno	presenze	<u>Cure Intermedie</u>
totale retta sociale	€ 119,00	2	365	730	€ 86.870,00

<u>Privato</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 104,82			presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Posto Privato</u>
totale retta sociale	€ 104,82	2	365	730	€ 76.518,60
		52		18.980	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

<u>Centro Diurno</u>	Presenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 34,87			presunti	
Quota Sanitaria	€ 31,39	utenti	anno	presenze	<u>Centro Diurno</u>
totale retta sociale	€ 66,26	4	300	1.200	€ 79.512,00
				1.200	

Sevizio di Trasporto	importi A/R				
	€ 2,00	}	2,5	1200	€ 3.000,00
	€ 3,00				
totale retta ricovero residenziale e semiresidenziale					€ 2.180.225,40

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2022

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON 52 POSTI LETTO

<u>Modulo Base L.R. 20/80</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
		utenti	anno	presenze	<u>Modulo Base</u>
Retta Sociale	€ 52,00				
Quota Sanitaria	€ 53,32				
totale retta sociale	€ 105,32	30	365	10.950	€ 1.153.254,00

<u>Modulo Cognitivo</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
		utenti	anno	presenze	<u>Modulo Cognitivo</u>
Retta Sociale	€ 52,00				
Quota Sanitaria	€ 68,53				
totale retta sociale	€ 120,53	16	365	5.840	€ 703.895,20

<u>Modulo Vegetativo</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
		utenti	anno	presenze	<u>Modulo Vegetativo</u>
Retta Sociale	€ 52,00				
Quota Sanitaria	€ 65,72				
totale retta sociale	€ 117,72	2	365	730	€ 85.935,60

<u>Cure Intermedie</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
		utenti	anno	presenze	<u>Cure Intermedie</u>
Retta Sociale					
Quota Sanitaria	€ 119,00				
totale retta sociale	€ 119,00	2	365	730	€ 86.870,00

<u>Privato</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
		utenti	anno	presenze	<u>Posto Privato</u>
Retta Sociale	€ 105,32				
Quota Sanitaria	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 105,32	2	365	730	€ 76.883,60
		52		18.980	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

<u>Centro Diurno</u>	Presenze			totale gg.	
	€	n.	gg.	presunti	
		utenti	anno	presenze	<u>Centro Diurno</u>
Retta Sociale	€ 34,87				
Quota Sanitaria	€ 31,39				
totale retta sociale	€ 66,26	4	300	1.200	€ 79.512,00
				1.200	

<u>Sevizio di Trasporto</u>	importi A/R				
	€ 2,00	}	2,5	1200	€ 3.000,00
	€ 3,00				

totale retta ricovero residenziale e semiresidenziale	€ 2.189.350,40
--	-----------------------

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
APSP PIO CAMPANA SERAVEZZA**

Il Consiglio di Amministrazione ha trasmesso a questo ufficio, nei termini, la bozza di bilancio di previsione relativo al periodo 2020-2022 in approvazione alla seduta del 27/12/2019.

Occorre precisare che le APSP pur essendo aziende pubbliche non risultano ricomprese nel perimetro della PA di cui alla L. 165/2001 e pertanto non sono tenute ad adottare il sistema della contabilità pubblica di tipo autorizzatorio; infatti ai sensi D.Lgs. 207/2001 emanato in attuazione della L. 328/2000 (Riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza) ed in particolare gli artt. 6 e 14 le APSP adottano una contabilità di tipo economico con il vincolo del pareggio di bilancio.

Pertanto il bilancio di previsione deve garantire la sostenibilità del bilancio in termini di competenza, chiude necessariamente in pareggio mentre al controllo di gestione è affidato il compito di mantenere anche la verifica e l'equilibrio della componente finanziaria.

I criteri adottati sono quelli previsti per il bilancio di previsione e pertanto le entrate correnti devono coprire le uscite correnti compresi i costi figurativi per gli ammortamenti e gli accantonamenti; a loro volta i flussi di cassa per garantire gli equilibri devono tener conto anche della dinamica degli incassi/pagamenti debiti crediti e della gestione finanziamenti/rimborsi unitamente alle giacenze di cassa ad inizio anno.

Il bilancio viene quindi redatto secondo gli schemi previsti dal codice civile per le società di capitali, adattando i criteri contabili secondo le specifiche caratteristiche dell'ente.

Le previsioni di entrata sono in gran parte certe e la variabilità è legata in prevalenza al tasso di occupazione della struttura; i criteri sono elencati nella relazione del presidente al bilancio a cui si fa integrale rinvio.

Si prende atto che nella costruzione del bilancio non è stata ipotizzata la piena occupazione; i relativi ricavi sono di natura residuale.

Relativamente ai costi risultano quantificati sulla base dei relativi contratti di appalto/fornitura oppure per quanto riguarda le forniture sulla base dei dati storici; le previsioni sono state da questo organo visionate e risultano attendibili.

Relativamente agli ammortamenti, questo organo ritiene che in relazione agli importanti investimenti effettuati dopo la loro entrata in funzione dovrà essere valutata l'opportunità di procedere ad ammortamenti degli stessi al netto dei contributi in conto investimenti ricevuti e tenendo conto anche dei fondi stanziati in bilancio.

Ciò premesso l'esame di questo organo si concentrerà sull'esercizio 2020 fermo restando che i restanti periodi coperti dalla programmazione saranno poi oggetto di revisione in corso di esercizio.

Il bilancio si compendia in sintesi come segue:

Voce	2020	2021	2022
ricavi da rette	1.734.688	2.180.225	2.189.350
altri ricavi diversi	26.859	31.859	31.859
proventi finanziari	1.000	1.000	1.000
totale entrate	1.762.547	2.213.084	2.222.209
utenze	70.000	103.000	103.000
altri costi	1.550	1.550	1.550
ammortamenti	18.090	81.736	81.736
beni di consumo	32.300	113.100	103.225
personale	319.430	319.430	319.430
spese per servizi	1.116.404	1.372.496	1.391.496
spese generali	12.000	12.000	12.000
manutenzioni	87.000	114.000	114.000
organi istituzionali	2.000	2.000	2.000
consulenze	51.162	41.162	41.162
oneri finanziari			

	12.000	12.000	12.000
imposte e tasse	40.610	40.610	40.610
Totale uscite	1.762.547	2.213.084	2.222.209

Per il dettaglio delle varie voci di bilancio, dei proventi, delle spese, degli obiettivi sociali perseguiti e degli interventi realizzati, il Revisore rinvia alla Relazione predisposta dal Consiglio di Amministrazione.

Si conferma che la contabilità è regolarmente tenuta come risulta dai verbali redatti periodicamente da questo organo di controllo.

Il Revisore, inoltre, attesta che nella redazione del Bilancio sono stati rispettati i principi di:

- prudenza nei criteri di valutazione;
- chiarezza nella comunicazione espositiva;
- correttezza, rispetto dei criteri e delle norme;
- competenza per quanto attiene alla rilevazione dei fatti amministrativi nel Conto Economico previsionale.

Si conferma che questo organo ha partecipato alle riunioni del CdA del Pio Istituto Campana riscontrando regolarità nella convocazione, nello svolgimento dei lavori e nell'esecuzione delle delibere; gli esiti delle verifiche periodiche sono riassunte nei verbali delle ispezioni periodiche effettuate da questo organo.

Esprimo quindi parere favorevole all'approvazione del Bilancio preventivo e della Relazione degli Amministratori invitando il Consiglio alla sua approvazione.

* * * * *

Viareggio, 26/12/2019

IL Revisore Unico (F.to Dr. Roberto Sclavi)

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Allegato “D” alla deliberazione C.d’A. n. 34 del 27 dicembre 2019

A completamento dell’ istruttoria concernente la seguente proposta di deliberazione:

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2020 e pluriennale relativo agli anni 2020 – 2022 della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P.
- Esame e approvazione.

La sottoscritta Stefanini Eugenia, Direttore, interessata in qualità di proponente all’ adozione del provvedimento in oggetto, rende i seguenti pareri ed attestazioni:

X rende sulla proposta il seguente parere di regolarità tecnica: FAVOREVOLE

Seravezza, li 27 dicembre 2019

Firma
E.Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di regolarità contabile: FAVOREVOLE

Seravezza, li 27 dicembre 2019

Firma
E.Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 27 dicembre 2019

Firma
E.Stefanini

RESIDENZA SOCIO – SANITARIA
“PIO ISTITUTO CAMPANA “
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Seravezza
Provincia di Lucca

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri

Il Presidente

Il Direttore

F.to Salvetti Marco

F.to Renzo Venturini

F.to Eugenia Stefanini

F.to Luca Polidori

F.to Pier Carlo Dal Torrione

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta Stefanini Eugenia , Direttore , certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata integralmente sul sito internet istituzionale dell’Azienda www.piocampana.it sezione “Albo on line” il _____ e che vi è rimasta per gg. 15 consecutivi, e nessun reclamo è stato presentato a questo ufficio contro la medesima.

Seravezza, li _____

Il Direttore

Copia conforme all’ originale

IL DIRETTORE

Eugenia Stefanini