



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

COPIA

Estratto dal verbale della seduta del 11.01.2013

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 1 DEL 11.01.2013

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale della Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P. relativo all' anno 2013 - Esame e approvazione.

L' anno duemilatredici e questo di undici del mese di gennaio alle ore 21,00 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
- LUPPI Don Hermes	Consigliere	-	P
- MAGGI Luca	Consigliere	-	P
- POLIDORI Luca	Consigliere	-	P
- SALVETTI Marco	Consigliere	-	P

Risultano presenti n. 5 componenti del Consiglio di Amministrazione.

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

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

W



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

..... 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 Aziende 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 del Regolamento di Organizzazione dell' Azienda, i quali prevedono che il Consiglio di Amministrazione di quest' ultima, entro il 31 dicembre dell' anno precedente a quello oggetto di pianificazione, adotti specifico atto deliberativo contenente:

- la definizione degli obiettivi, priorità, piani e programmi;
- la definizione del corrispettivo dei servizi programmati;
- l' approvazione del bilancio economico preventivo annuale;
- l' individuazione ed assegnazione delle risorse umane, materiali ed economico-finanziarie al Direttore per il perseguimento degli obiettivi aziendali;

Vista

la relazione del Direttore dell' Ente, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "A", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2013 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2013, 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 revisionali 2013 dal revisore unico dell' Ente Dott. R. Sclavi in data 07.01.2013 di cui all' allegato "B" 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 "C" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Con voti favorevoli n. 5 espressi per appello nominale, su n. 5 presenti e n. 5 votanti;



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (D.P.G.R. n. 10 del 17.01.2006)

Delibera

- 1) di approvare la relazione del Direttore dell' Ente al bilancio economico revisionale 2013, di cui all' allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2013 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto "1";
- 3) di prendere atto del parere del revisore dei conti Dott. R. Sclavi relativo al Bilancio Previsionale 213, di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) 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.

Di seguito

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

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voti favorevoli n. 5 espressi per appello nominale, su n. 5 presenti e n. 5 votanti.

Approva

la eseguibilità immediata della presente deliberazione.

.....OMISSIS.....

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2013

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.

kel

Attività e servizi attualmente erogati dall'Azienda

La Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P. eroga attualmente i seguenti servizi, in regime convenzionale con l'ASL n. 12 di Viareggio ed i sette Comuni della Versilia:

- 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;
- interventi assistenziali a domicilio, su richiesta del Comune di Seravezza.

I suddetti servizi residenziale e semiresidenziale vengono erogati in due fabbricati adiacenti siti in Seravezza, l'uno destinato a RSA e Centro Diurno, l'altro destinato temporaneamente a sede degli uffici amministrativi, in attesa del trasferimento di tutta l'attività amministrativa dell'Azienda in un terzo 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".

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 "a" e sub "b" alla presente relazione relative rispettivamente agli introiti previsti per rette di ospitalità residenziale e semiresidenziale.

Si precisa che , in via prudenziale, non essendo ancora stata deliberata dalla Società della Salute Versilia, la retta sociale per l' anno 2013 e non avendo ancora l' Azienda Asl n. 12 comunicato alle Strutture l' aggiornamento della quota sanitaria, nella redazione del bilancio sia la retta sociale che la quota sanitaria sono state quantificate nello stesso importo applicato nell' anno in corso, considerate le resistenze che sicuramente i Comuni e l' Azienda Asl apporranno a qualsiasi aumento delle rette a causa delle difficoltà economiche in atto.

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 R3005036 è previsto il contributo di €. 10.000,00 ogni anno erogato all' Azienda dalla Cassa di Risparmio di Firenze ora Cassa di Risparmio di Pistoia e della Lucchesia, in base alla convenzione in atto con quest' ultima.

Al conto R3005037 sono previste €. 23.000,00 quale rimborso spese erogate all' Azienda dalla Cooperativa CIR, affidataria del servizio di ristorazione, per confezionamento pasti nella cucina della struttura a favore degli ospiti della RSA "Villa S. Lorenzo" di Seravezza.

Al conto R3501010 sono previsti €. 7.000,00 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 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 C5004050 (Lavoro straordinario e salario accessorio) e C7001010 (IRAP), per un totale di €. 432.369,00.

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. 4 Esecutori Addetti all' assistenza Cat. B a tempo pieno
- n. 5 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno

Al personale amministrativo (n. 3 unità) è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 79.616,00 , al personale assistenziale (n. 4 unità) una spesa complessiva di €. 82.125,00 ed al personale infermieristico (n. 5 unità), sempre per stipendi , è stata imputata la somma di €. 107.200,00.

La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 110.468,00 , mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 48.960,00.

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Conto C5005015

Al conto C5005015 sono imputate le spese per :

- Servizio assistenziale di base: dovendo l' Azienda erogare complessivamente, in base ai parametri di personale previsti dalle disposizioni regionali in materia relativamente a ciascun modulo assistenziale, n. 39912 ore di assistenza di base di cui n. 6504 ca verranno erogate da personale dipendente, si prevede una spesa per servizio assistenziale esternalizzato di €. 582.871,00;

- Servizio animazione

La spesa prevista ammonta a €. 28.000,00.

- Supporto servizio infermieristico

Si prevede di stipulare anche per l' anno 2013 una convenzione con l'associazione AIP per la fornitura, all' occorrenza, di personale infermieristico comportante una spesa prevista di €.30.000,00.

Conto C5005030

A tale conto è prevista una spesa di €. 40.000, per la stipula di apposita convenzione con Studio Fisioterapico per l' erogazione presso la Struttura di n.1942 ore di assistenza fisioterapica.

Conto C5005035

In ottemperanza a quanto previsto dalla delib. GRT n. 402/2004, le Strutture Residenziali che hanno attivato, al loro interno, moduli specialistici assistenziali (disabilità cognitiva - comportamentale, disabilità di natura motoria e stati vegetativi persistenti), sono tenute ad assicurare prestazioni mediche specialistiche, in supporto al MMG di libera scelta.

Il Pio Istituto Campana, avendo istituito i moduli cognitivo-comportamentale e stati vegetativi, provvede a quanto sopra mediante apposita convenzione con l'Azienda ASL n. 12 di Viareggio, comportante una spesa annua di €. 11.000,00.

Conto C5005045

Anche nell' anno 2013, sino a quando non verrà stipulato il nuovo contratto di appalto con la ditta aggiudicataria della gara che verrà indetta entro il mese di gennaio 2013, l' Azienda si avvarrà, per completare il proprio organico di personale addetto all' assistenza di base degli ospiti del nucleo "B" , di operatori somministrati da Agenzia Interinale, comportanti una spesa presunta per l'Azienda di €. 36.000,00.

Conto C5005050

La spesa prevista per il servizio di barbiere e parrucchiera anno 2013 (€.8.500,00) è inferiore a quella dell' anno 2012 (€. 10.800,00) in quanto , per l' espletamento di tale servizio, l' Azienda ha attivato la modalità di prestazione lavorativa riconducibile al "lavoro occasionale accessorio" di cui al D.Lgs n. 276/2003 e L. n.92/2012, retribuito attraverso "buoni lavoro" (voucher) acquistabili presso l'INPS.

Servizi alberghieri

Al conto C5005001 sono state previste €. 167.000,00 per servizio ristorazione considerando un aumento istat del 3% sull' attuale importo della giornata alimentare di €. 8,85.

Nella somma totale di cui al conto C5005015 sono comprese €. 82.000,00 previste per il servizio pulizie della RSA, quantificato in n. 15 ore giornaliere.

Il servizio lavanderia di cui al conto C5005025 è stato quantificato in €.50.000,00 considerate le attuali modalità di svolgimento del servizio ; in via prudenziale non è stata infatti prevista la minor spesa che dovrebbe derivare dall'accordo di gestione dei locali lavanderia della RSA con il Consorzio Eureka di Massa, già deliberato dall' Azienda, in quanto non è stato ancora stipulato il relativo contratto.

E' opportuno precisare che, la maggior parte dei Conti relativi ai vari servizi assistenziali ed alberghieri di cui sopra, presumibilmente, una volta definita, entro il corrente mese di gennaio, la documentazione necessaria per l'espletamento della nuova gara di appalto per l' affidamento degli stessi, verrà accorpata mediante variazione al bilancio in un unico conto , che presumibilmente, verrà denominato "Servizi socio - assistenziali ed alberghieri

esternalizzati”, considerata la particolare modalità di corresponsione del corrispettivo del servizio appalto che verrà prevista negli atti di gara (corrispettivo “a giornata assistenziale”).

Costi per utenze

Conti da C5001010 a C5001030

La somma complessivamente prevista per utenze tiene conto dei prevedibili aumenti tariffari che saranno applicati nell’ anno 2013.

Costi per beni di consumo

Conti da C5002010 a C5002060

La somma complessivamente prevista per beni di consumo tiene conto degli aumenti che questi ultimi subiranno a seguito dell’ applicazione dell’ indice ISTAT.

Costi per manutenzioni

Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 62.700,00 sono contemplate anche le nuove spese per manutenzione impianti elettrico e di climatizzazione oltre che della piattaforma elevatrice che sono stati recentemente installati nell’appartamento sede amministrativa.

Costi per consulenze

Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l’ anno 2013 ammontano complessivamente a €. 40.100,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- le consulenze tecniche (€. 7.700,00) necessarie per l’ espletamento di pratiche di accatastamento immobili e richiesta di autorizzazioni per l’ esecuzione di opere di manutenzione /variazione del fabbricato sede della RSA oltre che per attività di sorveglianza su rischio legionellosi e biologico:
- la consulenza legale (€. 9.500,00) ;
- la consulenza software (€. 5.000,00);
- il compenso del revisore unico dell’ Azienda (€. 5.000,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 7.000,00).

Considerazioni generali

Nel corso del 2013 si provvederà alla sostituzione dell’ arredo della sala pranzo e soggiorno della RSA e all’ acquisto di altri n. 5 letti ad altezza variabile , onde consentire agli operatori addetti all’ assistenza di base di lavorare in condizioni di maggiore sicurezza; la relativa spesa verrà finanziata con le somme risultanti nel Fondo manutenzione (P1101069) creato nel conto consuntivo anno 2011 e non ancora utilizzato.

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale nei primi mesi dell' anno 2013 verranno appaltati i lavori di ristrutturazione ed ampliamento del fabbricato ex scuola materna finanziati in parte dalla Regione Toscana e facenti parte del complessivo progetto di rivisitazione degli immobili di proprietà dell' Azienda siti in Seravezza, in fase di attuazione.

Le somme necessarie per finanziare tali opere , in parte sono state accantonate su appositi conti del Bilancio Economico Consuntivo 2011 ed in parte verranno reperite, in mancanza di altri finanziamenti , mediante l' alienazione di alcuni immobili infruttiferi di proprietà dell' Azienda.


Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2013

Modulo Base L.R.

20/80

	Presenze	Assenze							
Retta Sociale	€ 48,53	€ 29,12	gg. anno	totale gg. presunti	totale gg. presenze	totale gg. assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta
Quota Sanitaria	€ 51,81	€ 0,00	n. utenti 2012	gg. presunti mancata copertura	gg. presun ti assenza	gg. presun ti assenza	€ 1.160.432,10	€ 2.184,00	2012 Modulo Base
totale retta sociale	€ 100,34	€ 29,12	365	40	75	75	€ 1.160.432,10	€ 2.184,00	€ 1.162.616,10

Modulo Base L.

180/78

	Presenze	Assenze							
Retta Sociale	€ 48,53	€ 29,12	gg. anno	totale gg. presunti	totale gg. presenze	totale gg. assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta
Quota Sanitaria	€ 51,81	€ 0,00	n. utenti 2012	gg. presunti mancata copertura	gg. presun ti assenza	gg. presun ti assenza	€ 72.646,16	€ 116,48	2012 Modulo Base 180/78
totale retta sociale	€ 100,34	€ 29,12	365	2	4	4	€ 72.646,16	€ 116,48	€ 72.762,64

Modulo Cognitivo

	Presenze	Assenze							
Retta Sociale	€ 48,53	€ 29,12	gg. anno	totale gg. presunti	totale gg. presenze	totale gg. assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta
Quota Sanitaria	€ 67,86	€ 0,00	n. utenti 2012	gg. presunti mancata copertura	gg. presun ti assenza	gg. presun ti assenza	€ 294.233,92	€ 495,04	2012 Modulo Cognitivo
totale retta sociale	€ 116,39	€ 29,12	365	10	17	17	€ 294.233,92	€ 495,04	€ 294.728,96

Modulo

Vegetativo

	Presenze	Assenze							
Retta Sociale	€ 48,53	€ 29,12	gg. anno	gg. presunti mancata copertura	totale gg. presunti	totale gg. assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta
Quota Sanitaria	€ 65,07	€ 0,00	n. utenti 2012	gg. presun ti assenza	gg. presun ti assenza	gg. presun ti assenza	€ 123.142,40	€ 203,84	2012 Modulo Cognitivo
totale retta sociale	€ 113,60	€ 29,12	365	7	4	7	€ 123.142,40	€ 203,84	€ 123.346,24
				16.060	103	103			
				56	15.901	103			

**totale previsione incassi
retta RSA 2013**

€ 1.653.453,94



PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2013

Centro Diurno - Non

Autosufficiente

Retta Sociale	Presenze	Assenze
Quota Sanitaria	€ 33,87	€ 23,71
	€ 31,08	€ 15,54

totale retta sociale

€ 64,95 € 39,25

n. utenti	totale gg. presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza
6,00	1.000	160	€ 64.950,00	€ 6.280,00

totale retta presunta 2013 - C.D. Base

€ 71.230,00

Centro Diurno -

Autosufficiente

Retta Sociale	Presenze	Assenze
Quota Sanitaria	€ 33,87	€ 23,71

totale retta sociale

€ 33,87 € 23,71

n. utenti	totale gg. presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza
1,00	150	31	€ 5.080,50	€ 734,98

totale retta presunta 2013 - C.D. Base

€ 5.815,48

servizio trasporto

importi A/R
€ 2,00
€ 3,00
€ 5,00
€ 3,33

totale gg. presunti presenza

1.150

totale retta presunta 2013 Centro Diurno

€ 3.829,50

totale previsione incassi retta Centro Diurno 2013

€ 80.874,98

BUDGET ANNO 2013

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C500	<u>COSTI</u>	
C50010	<u>UTENZE</u>	
C5001010	Gas	26.000,00
C5001015	Acqua	7.500,00
C5001020	Energia Elettrica	28.000,00
C5001025	Telefono	6.500,00
C5001030	Nettezza Urbana	2.900,00
	Totale mastro C50010	70.900,00
C500100	<u>ALTRI COSTI</u>	
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	500,00
	Totale mastro C500100	500,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	4.400,00
	Totale mastro C500120	4.400,00
C50020	<u>BENI DI CONSUMO</u>	
C5002010	Bevande varie	5.600,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	19.000,00
C5002020	Cancelleria	7.000,00
C5002025	Giornali e riviste	2.800,00
C5002030	Attrezzature minute	2.000,00
C5002040	Generi Diversi	11.500,00
C5002045	Biancheria	7.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	7.500,00
C5002055	Spese Postali	600,00
C5002056	Spese bolli	1.800,00
C5002060	Acquisti vari	500,00
	Totale mastro C50020	65.300,00
C50030	<u>SPESE PER PERSONALE</u>	
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	189.325,00
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	79.616,00

BUDGET ANNO 2013

<i>Conto</i>	<i>Descrizione conto</i>	<i>importo budget</i>
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	81.107,00
C5003045	Dispositivi protezione individuale	1.500,00
C5003060	Corsi di formazione al personale	2.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	200,00
C5003063	Divise al personale	500,00
	Totale mastro C50030	354.248,00
C50035	ONERI SOCIALI PERSONALE	
C5003515	INPS co.co.co	0,00
C5003525	INAIL personale	5.161,00
	Totale mastro C50035	5.161,00
C50040	SALARIO ACCESSORIO	
C5004005	Lavoro straordinario	4.000,00
C5004010	Progressione economica orizzontale	13.714,00
C5004015	Comparto Fondo	5.629,00
C5004020	Comparto Stipendio	590,00
C5004025	Indennità Videoterminale	0,00
C5004030	Indennità Maneggio valori	400,00
C5004035	Indennità disagio	1.115,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	17.000,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	5.256,00
C5004050	Particolari responsabilità	5.256,00
	Totale mastro C50040	52.960,00
C50050	SPESE PER SERVIZI	
C5005001	Servizio ristorazione	167.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	2.000,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00
C5005015	Convenzioni per assistenza e animazione	722.871,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	13.000,00
C5005025	Lavanderia	50.000,00
C5005030	Servizio Fisioterapico	40.000,00
C5005035	Consulenza Medica Specialistica	11.000,00

BUDGET ANNO 2013

<i>Conto</i>	<i>Descrizione conto</i>	<i>importo budget</i>
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	800,00
C5005045	Servizio Somministrazione lavoro	36.000,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	8.500,00
C5005055	Culto	100,00
	Totale mastro C50050	1.054.871,00
C50060	SPESE GENERALI	
C5006025	Assicurazioni	9.600,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00
C5006070	Tesoreria	400,00
C5006075	Concorsi a ruolo	0,00
	Totale mastro C50060	11.000,00
C50070	MANUTENZIONI	
C5007010	Manut.fabbricato RSA	15.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	10.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	3.000,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	2.000,00
C5007025	Manut.giardino	6.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	4.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	1.000,00
C5007045	Manut.arredi RSA	1.000,00
C5007050	Manut.estintori RSA	1.500,00
C5007051	Manut.estintori sede amministrativa	500,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	3.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.500,00
C5007065	Manut.rilevazione presenze	200,00
C5007070	Manut.software	2.000,00
	Totale mastro C50070	62.700,00

BUDGET ANNO 2013

<i>Conto</i>	<i>Descrizione conto</i>	<i>importo budget</i>
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	1.500,00
C5009010	Consulenza tecnica	7.700,00
C5009015	Consulenza legale	9.500,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00
C5009025	Consulenza software	5.000,00
C5009030	Compenso revisore	5.000,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	1.500,00
C5009040	Consulenze varie	1.900,00
C5009045	Incarico RSPP	7.000,00
	Totale mastro C50090	40.100,00
C550	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C55010	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C5501020	Interessi passivi su mutui	12.400,00
	Totale mastro C55010	12.400,00
C700	<u>IMPOSTE TASSE</u>	
C70010	<u>IMPOSTE</u>	
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	24.200,00
C7001015	Imposta IRES	2.400,00
C7001020	IMPOSTE ICI	6.635,00
C7001030	Consorzio di bonifica	740,00
C7001035	Imposte e tasse varie	2.000,00
	Totale mastro C70010	35.975,00
C70020	<u>TASSE</u>	
C7002010	Bolli autovetture	300,00
	Totale mastro C70020	300,00
	TOTALE COSTI	1.772.815,00

BUDGET ANNO 2013

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
R300	<u>RICAVI</u>	
R30010	<u>RICAVI DA RETTE UTENTI</u>	
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	608.000,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	24.000,00
	Totale mastro R30010	632.000,00
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	160.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	23.000,00
	Totale mastro R30020	183.000,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	882.000,00
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	33.000,00
	Totale mastro R30030	915.000,00
R30050	<u>ALTRI PROVENTI</u>	
R3005005	Fitti attivi fabbricati	315,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	2.500,00
R3005036	Contributi da Istituti di credito	10.000,00
R3005037	Recupero spese	23.000,00
	Totale mastro R30050	35.815,00
R350	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R35010	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R3501010	Interessi attivi su c/c	7.000,00
	Totale mastro R35010	7.000,00
	TOTALE RICAVI	1.772.815,00

Il Direttore
Eugenia Stefanini

Allegato "B"

RELAZIONE REVISORE UNICO RSA PIO CAMPANA - SERAVEZZA

Signori Consiglieri,

ho esaminato la bozza di bilancio di previsione per l'esercizio 1/1/2013 – 31/12/2013 che sinteticamente presenta:

entrate da attività istituzionali	€ 1.730.000,00	
Fitti attivi ed altri proventi	€ 35.815,00	
Proventi finanziari netti	€ 7.000,00	
per un totale entrate di		€ 1.772.815,00
Spese per utenze	€ 70.900,00	
Acquisto beni di consumo	€ 65.300,00	
Personale relativi contributi	€ 412.369,00	
Spese per servizi di funzionamento	€ 1.054.871,00	€ -
Spese ed oneri per manutenzioni	€ 62.700,00	
Altre spese correnti	€ 58.300,00	
Interessi passivi su mutui	€ 12.400,00	
Imposte e tasse	€ 35.975,00	
per un totale uscite di		€ 1.772.815,00

che presenta quindi un risultato economico previsto in pareggio.

Il totale delle spese è in lieve flessione rispetto al dato di consuntivo 2011.

Come ben illustrato nella relazione al bilancio, le entrate sono state indicate per gli importi che si ritiene di incassare sulla base delle previsioni di occupazione della struttura e delle relative quote poste a carico degli utenti, della Regione e degli enti locali per le rispettive competenze.

I costi sono stati stimati tenendo conto degli andamenti pregressi e dei presumibili oneri connessi a rinnovi contrattuali ed aumenti tariffari.

Il bilancio di previsione, per coerenza con il documento di sintesi annuale è redatto in termini di competenza economica e riflette quindi il risultato atteso, indipendentemente dalla manifestazione finanziaria dei costi e dei ricavi.

Ciò pone la necessità di operare tempo per tempo anche un controllo della posizione finanziaria, anche in relazione ai previsti investimenti immobiliari e mobiliari la cui rappresentazione economica è suddivisa nel tempo (ove attengano a beni ammortizzabili) oppure rinviata ad accantonamenti (spese per manutenzione programmata e rinnovamento immobili).

Sulla posizione finanziaria influiscono positivamente le dismissioni patrimoniali che anch'esse trovano solo parziale riflesso nel conto economico in caso di plus/minusvalenze rispetto al valore di carico.

A tal fine vi confermo che dalle verifiche effettuate sulla situazione di tesoreria dell'ente al momento non vi sono problematiche relative all'aspetto della liquidità; ciò è particolarmente rilevante in funzione della

perentorietà dei termini di pagamento in vigore dall'1/1/2013 (30, 60gg) che se non rispettata comporta l'addebito automatico di rilevanti interessi moratori.

Do atto che la contabilità è tenuta regolarmente secondo corretti principi contabili e che gli adempimenti fiscali sono stati rispettati alle previste scadenze; l'organizzazione amministrativa è efficiente ed adeguata ai compiti che deve assolvere.

Concordo con la destinazione delle spese e do atto che nel bilancio consuntivo che verrà redatto a fine esercizio il patrimonio si incrementerà o si ridurrà nella misura il risultato definito determini un avanzo o una perdita per effetto di una diversa dinamica delle entrate e delle spese rispetto a quanto oggi ipotizzabile.

Vi confermo che al momento non sono in essere controversie di natura fiscale.

Vi invito pertanto ad approvare il documento come predisposto dal Direttore.

Il Revisore Unico
(dr. Roberto Sclavi)

Residenza Socio – Sanitaria
“Pio Istituto Campana”
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Allegato “C” alla deliberazione C.d’A. n. 1 del 11.01.2013

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

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P. relativo all’ anno 2013 - 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:

rende sulla proposta il seguente parere di regolarità tecnica: FAVOREVOLE

Seravezza, li 11.01.2013

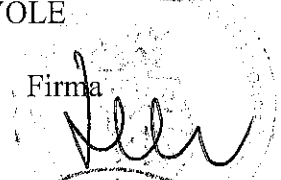
Firma



rende sulla proposta il seguente parere di regolarità contabile: FAVOREVOLE

Seravezza, li 11.01.2013

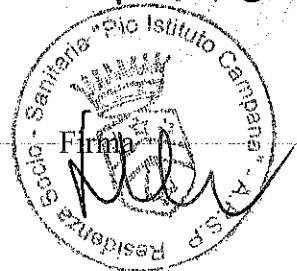
Firma



rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 11.01.2013

Firma



attesta la copertura finanziaria della spesa come segue:

provvedimento non comportante impegno di spesa

Seravezza, li

Firma



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri

Il Presidente

Il Segretario

F.to Don Hermes Luppi

F.to Renzo Venturini

F.to Eugenia Stefanini

F.to Luca Maggi

F.to Luca Polidori

F.to Marco Salvetti

La presente copia è conforme all'originale in carta libera per uso Amministrativo e di ufficio.

Seravezza, li. 11.01.2013....

Il Direttore

The stamp is circular and contains the text: "Residenza Socio - Sanitaria 'Pio Istituto Campana' - A.P.S.P." around the perimeter. In the center of the stamp is the same shield logo seen at the top left of the page.