

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

Estratto dal verbale della seduta del 30 dicembre 2016

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 33 DEL 30.12.2016

.....

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all' anno 2017 e pluriennale relativo agli anni 2017 – 2019 della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P.
- Esame e approvazione.

=====

L' anno duemilasedici e questo di trenta del mese di dicembre alle ore 18,00 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 |
| - SALVETTI Marco | Vice Presidente | - P |
| - LUPPI Don Hermes | Consigliere | - P |
| - POLIDORI Luca | Consigliere | - P |
| - DAL TORRIONE Pier Carlo | Consigliere | - A |

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.

..... 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, 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 25.11.2016, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "A", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2017 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2017, allegata alla relazione del Direttore;

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda in data 25.11.2016, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "B", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio previsionale economico triennale 2017-2018-2019;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio previsionale economico triennale 2017 – 2018 – 2019, allegata alla relazione del Direttore;

Dato atto

che, in adempimento alle direttive emanate dal Comune di Seravezza, le suddette proposte di bilancio previsionale 2017 e triennale 2017 – 2018 e 2019 sono state inoltrate a quest'ultimo in data 26.11.2016 e nessun rilievo è stato avanzato in merito;

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 2017 e di bilancio pluriennale 2017 – 2018 - 2019 dal revisore unico dell' Ente Dott.ssa A. Angeletti in data 26.11.2016 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 2017, di cui all' allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2017 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 2017 – 2018 - 2019, di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) di approvare il bilancio previsionale economico triennale 2017 – 2018 – 2019 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto "3";
- 5) di prendere atto del parere del revisore dei conti Dott.ssa A. Angeletti relativo al Bilancio Previsionale 2017 e pluriennale 2017 – 2018 - 2019, 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.

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.

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2017

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. è attualmente convenzionata con l' ASL n. 12 di Viareggio ed i sette Comuni della Versilia per l' erogazione 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;
- interventi assistenziali a domicilio, su richiesta del Comune di Seravezza.

Avvalendosi di quanto previsto dall'art.4 della Convenzione attualmente in atto con l'Asl Toscana nord ovest ed i Comuni della Versilia, in caso di mancata occupazione dei posti residenziali da parte di assistiti dell'Asl per almeno 30 giorni consecutivi, previo nulla osta di quest'ultima, l'Ente può provvedere ad occupare i posti liberi con utenti privati dopo aver acquisito la documentazione attestante il grado di non autosufficienza del soggetto ai fini dell'accertamento della compatibilità con la tipologia di servizio offerto.

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 2017 (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” e sub “3” 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 prossimo 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. 40 posti letto in regime convenzionato e n. 2 posti in regime privato e la frequenza media annuale del Centro Diurno da parte di n. 4 utenti non autosufficienti;
- b) prevedendo un importo di retta sociale pari a quello in vigore nell’anno 2016, dovendosi ancora discutere a livello di zona distretto l’ applicazione complessiva della Delibera regionale n. 995 del 11/10/2016, la quale stabilisce, tra l’altro, un importo massimo di retta sociale compartecipata dal Comune di €. 53,50 e la determinazione della retta sociale da parte della singola Struttura.

Tenuto conto di quanto sopra previsto dalla D.G.R.T. n. 995/2016 “*Approvazione schema di accordo contrattuale relativo alla definizione dei rapporti giuridici ed economici tra soggetti pubblici e soggetti gestori delle strutture socio – sanitarie accreditate per l’erogazione di prestazioni a favore di anziani non autosufficienti in attuazione della DGR 398/2015*”, risulta quanto mai urgente e necessario stabilire da parte dei Comuni della zona distretto Versilia l’ importo di retta sociale a cui comparteciperanno, essendo strettamente dipendente da tale importo l’ ammontare della retta sociale che verrà deliberata dalla Struttura;

- c) considerando le quote sanitarie, suddivise per modulo, negli stessi importi in vigore nell’anno 2016 (invariati da cinque anni) , non avendo, ad oggi, la Regione Toscana deliberato alcun adeguamento delle stesse ma essendo in corso incontri fra quest’ ultima e i gestori delle strutture per determinare l’ importo della quota sanitaria per l’ anno 2017 e i criteri di adeguamento annuali.

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 €. 25.000,00 , di cui :

- €. 10.000,00 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;
- €. 15.000,00 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 €. 2.000,00 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 2017 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 €. 19.641,35 , mentre quella relativa agli impianti nuova sede amministrativa ammonta a €. 8.070,13.

Beni di consumo

Conti da C5002010 a C5002059

In particolare:

- 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: acquisto tende per stanze ospiti, acquisti caricabatterie e batterie nuove per sollevatori, acquisto lavapadelle;
- al conto C5002045 “Biancheria” è previsto l’ acquisto di n.44 piumini letto ignifughi per tutti i letti della struttura e acquisto n. 44 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 €. 283.555,99.

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 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno

Al personale amministrativo (n. 3 unità) è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 73.860,89 ed al personale infermieristico (n. 4 unità), sempre per stipendi, è stata imputata la somma di €. 87.326,31.

La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 73.296,13, mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 49.072,66.

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 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 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:

- €. 56,53 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- €. 46,74 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi
- €. 58,39 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- €. 33,52 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

Supporto servizio infermieristico

Conto C5005018

Si prevede di stipulare, nelle more della indizione della selezione pubblica per l'assunzione di n.2 nuovi infermieri professionali, necessari per l'erogazione del servizio 24 h /24h apposita convenzione con Agenzia Interinale.

La somma complessiva imputata a tale conto, ammontante a €. 77.000,00, è stata considerata in previsione della stipula di una convenzione annuale con l' Agenzia Interinale, non potendo, ad oggi, prevedere la decorrenza dell' assunzione dei n. 2 nuovi infermieri professionali dipendenti, considerato che i tempi di espletamento della relativa procedura sono strettamente dipendenti dal numero di partecipanti alla selezione .

Servizio lavanderia
Conto C5005025

A tale conto sono state previste €. 51.240,00 (spesa mensile di €. 4.270,00) per il servizio lavanderia biancheria piana e personale degli ospiti, che verrà affidato a ditta esterna previa apposita gara di appalto.

Servizio barbiere e parrucchiere
Conto C5005050

A tale conto sono state previste €. 9.500,00 per la continuazione del rapporto, nelle forme previste dal recente d.lgs. n.81/2015, con l'attuale professionista barbiere.

Costi per manutenzioni
Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 87.356,00 sono contemplate, in particolare:

- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza);
- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti sede amministrativa (impianto elettrico, impianto di climatizzazione, impianto di sicurezza, piattaforma elevatrice) ;
- opere varie per rendere l' appartamento di proprietà dell' Azienda posto in via Cairoli a Lucca totalmente indipendente dall' adiacente immobile di proprietà delle sigg.re Banducci, onde poter procedere alla vendita dello stesso .

Costi per consulenze
Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l'anno 2017 ammontano complessivamente a €.34.962,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- la consulenza fiscale e tributaria (€. 4.000,00);
- la consulenza legale (€. 10.000,00);
- la consulenza software (€. 7.300,00); a tale conto è stato imputato anche il canone di manutenzione del nuovo programma che sarà prossimamente acquistato per la gestione della cartella infermieristica e servizio assistenziale;
- il compenso del revisore unico dell' Azienda (€. 4.162,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 3.500,00).

Oneri finanziari
Conto C5501020

Le spese relative al conto C5501020 riguardano;

- per €. 1.200,00 quota di interessi passivi relativi al mutuo in corso contratto nel 2002 con la Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto dell'immobile attuale sede amministrativa ed avente scadenza 31.12.2017;
- per €. 23.800,00 quota ammortamento capitale ed interessi passivi relativi al mutuo che presumibilmente avrà decorrenza 1 febbraio 2017 e che verrà stipulato per il completamento delle opere di ristrutturazione ed ampliamento nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore
Eugenia Stefanini

Seravezza, li 25 novembre 2016

Allegato:

- Proposta bilancio previsionale anno 2017
- Specifica introiti anno 2017 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> |
|----------------|---|-----------------------|
| C500 | <u>COSTI</u> | |
| C50010 | <u>UTENZE</u> | |
| C5001010 | Gas | 25.000,00 |
| C5001015 | Acqua | 12.000,00 |
| C5001020 | Energia Elettrica | 32.000,00 |
| C5001025 | Telefono | 4.000,00 |
| | Totale mastro C50010 | 73.000,00 |
| C500100 | <u>ALTRI COSTI</u> | |
| C50010010 | Adesioni ad associazioni diverse | 350,00 |
| C50010025 | Adesione progetto MES | 800,00 |
| C50010030 | Adesione CET | 100,00 |
| | Totale mastro C500100 | 1.250,00 |
| C500120 | <u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u> | |
| C50012015 | Quota amm. mobili e arredo RSA | |
| C50012025 | Quota amm. Attrezzatura generica | |
| C50012026 | Quota amm. Attrezzatura specifica RSA | 19.648,68 |
| C50012040 | Quota amm. Macchine elettroniche sede | |
| C50012051 | Quota amm. Imp.asc.sede | 1.712,75 |
| C50012061 | Quota amm.impianto elettrico sede amm. | 3.689,88 |
| C50012070 | Quota amm.imp.riscald.sede amm. | 2.667,50 |
| | Totale mastro C500120 | 27.718,81 |
| 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 | 2.800,00 |
| C5002030 | Attrezzature minute | 15.000,00 |
| C5002040 | Generi Diversi | 500,00 |
| C5002045 | Biancheria | 5.000,00 |
| | | |

Bilancio di previsione ANNO 2017

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> |
|---------------|---------------------------------------|-----------------------|
| C5002050 | Carburanti e lubrificanti | 2.000,00 |
| C5002055 | Spese Postali | 500,00 |
| C5002056 | Spese bolli | 600,00 |
| C5002059 | Acquisti vari servizio animazione | 1.500,00 |
| | Totale mastro C50020 | 38.400,00 |
| C50030 | <u>SPESE PER PERSONALE</u> | |
| C5003010 | Stipendi al personale Assistenziale | 87.326,31 |
| C5003020 | Stipendi al personale Amministrativo | 73.860,89 |
| C5003030 | Contributi e Oneri Previdenziali | 54.146,39 |
| C5003045 | Dispositivi protezione individuale | 1.000,00 |
| C5003060 | Corsi di formazione al personale | 7.000,00 |
| C5003062 | Rimborso vari ai dipendenti | 1.000,00 |
| C5003063 | Divise al personale | 300,00 |
| C5003064 | Spese per visite fiscali | 100,00 |
| | Totale mastro C50030 | 224.733,59 |
| C50035 | <u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u> | |
| C5003515 | INPS co.co.co | 1.419,81 |
| C5003525 | INAIL personale | 3.365,16 |
| | Totale mastro C50035 | 4.784,97 |
| C50040 | <u>SALARIO ACCESSORIO</u> | |
| C5004005 | Lavoro straordinario | 4.000,00 |
| C5004010 | Progressione economica orizzontale | 12.130,00 |
| C5004015 | Comparto Fondo | 3.921,60 |
| C5004020 | Comparto Stipendio | 360,00 |
| C5004030 | Indennità Maneggio valori | 350,00 |
| C5004035 | Indennità rischio | 900,00 |
| C5004040 | Indennità di turno e festiva | 11.000,00 |
| C5004045 | Produttività individuale e collettiva | 6.611,06 |
| C5004050 | Particolari responsabilità | 7.800,00 |
| C5004055 | Lavoro supplementare | 2.000,00 |
| | Totale mastro C50040 | 49.072,66 |

Bilancio di previsione ANNO 2017

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> |
|---------------|--|-----------------------|
| C50050 | SPESE PER SERVIZI | |
| C5005001 | Servizio ristorazione | 1.000,00 |
| C5005005 | Smaltimento rifiuti speciali | 1.200,00 |
| C5005010 | Elaborazione Stipendi | 3.600,00 |
| C5005016 | Gestione unitaria nuclei assistenziali | 943.622,11 |
| C5005018 | Servizio infermieristico | 77.000,00 |
| C5005020 | Servizio trasporto utenti C.D. | 15.000,00 |
| C5005025 | Lavanderia | 51.240,00 |
| C5005040 | Disinfestazione e derattizzazione | 512,40 |
| C5005050 | Servizio barbiere e parrucchiere | 9.500,00 |
| C5005055 | Culto | 100,00 |
| C5005070 | Servizio pulizie sede amm. | 2.500,00 |
| | Totale mastro C50050 | 1.105.274,51 |
| C50060 | SPESE GENERALI | |
| C5006025 | Assicurazioni | 9.500,00 |
| C5006055 | Rimborso viaggi e trasferte | 1.600,00 |
| C5006070 | Tesoreria | 400,00 |
| | Totale mastro C50060 | 11.500,00 |
| C50070 | MANUTENZIONI | |
| C5007010 | Manut.fabbricato RSA | 10.000,00 |
| C5007011 | Manut.fabbricato sede amministrativa | 1.000,00 |
| C5007012 | Manutenzione varie proprietà dell'Ente | 20.000,00 |
| C5007015 | Manut.impianto elettrico RSA | 15.000,00 |
| C5007016 | Manut.impianto elettrico sede amm. | 1.500,00 |
| C5007020 | Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA | 10.000,00 |
| C5007021 | Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa | 1.500,00 |
| C5007025 | Manut.giardino | 7.856,00 |
| C5007030 | Manut.automezzi | 1.000,00 |
| C5007035 | Manut.attrezzature varie | 5.000,00 |

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> |
|---------------|--|-----------------------|
| C5007040 | Manut.macchine per ufficio | 500,00 |
| C5007045 | Manut.arredi RSA | 2.000,00 |
| C5007050 | Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio | 1.000,00 |
| C5007060 | Manut.ascensori RSA | 5.000,00 |
| C5007061 | Manut.ascensori sede amministrativa | 1.000,00 |
| C5007070 | Manut.software | 5.000,00 |
| | Totale mastro C50070 | 87.356,00 |
| 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 | 4.000,00 |
| C5009010 | Consulenza tecnica | 1.500,00 |
| C5009015 | Consulenza legale | 10.000,00 |
| C5009020 | Consulenza medico D.lgs 81/2008 | 1.000,00 |
| C5009025 | Consulenza software | 7.300,00 |
| C5009030 | Compenso revisore | 4.162,00 |
| C5009035 | Consulenza per pratiche ai dipendenti | 500,00 |
| C5009040 | Consulenze varie | 3.000,00 |
| C5009045 | Incarico RSPP | 3.500,00 |
| | Totale mastro C50090 | 34.962,00 |
| C550 | <u>ONERI FINANZIARI</u> | |
| C55010 | <u>ONERI FINANZIARI</u> | |
| C5501020 | Interessi passivi su mutui | 25.000,00 |
| | Totale mastro C55010 | 25.000,00 |
| C700 | <u>IMPOSTE TASSE</u> | |
| C70010 | <u>IMPOSTE</u> | |
| C7001010 | Imposta IRAP | 15.743,36 |
| C7001015 | Imposta IRES | 3.500,00 |
| C7001021 | IMU | 6.800,00 |

Bilancio di previsione ANNO 2017

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> |
|---------------|-----------------------------|-----------------------|
| C7001030 | Consorzio di bonifica | 810,00 |
| C7001035 | Imposte e tasse varie | 500,00 |
| | Totale mastro C70010 | 27.353,36 |
| C70020 | TASSE | |
| C7002010 | Bolli autovetture | 300,00 |
| | | |
| | Totale mastro C70020 | 300,00 |
| | TOTALE COSTI | 1.712.705,90 |

| <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. | 623.838,00 |
| R3001015 | Ricavi Rette Utenti CD | 30.722,00 |
| | Totale mastro R30010 | 654.560,00 |
| R30020 | <u>RICAVI DA ENTI</u> | |
| R3002010 | Ricavi da Enti R.S.A. | 165.000,00 |
| R3002015 | Ricavi da Enti C.D. | 20.000,00 |
| | Totale mastro R30020 | 185.000,00 |
| R30030 | <u>RICAVI DA A.S.L.</u> | |
| R3003010 | Ricavi da A.S.L. / RSA | 804.262,90 |
| R3003015 | Ricavi da A.S.L./ CD | 37.668,00 |
| | Totale mastro R30030 | 841.930,90 |
| R30050 | <u>ALTRI PROVENTI</u> | |
| 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 | 25.000,00 |
| | Totale mastro R30050 | 29.215,00 |
| R350 | <u>PROVENTI FINANZIARI</u> | |
| R35010 | <u>PROVENTI FINANZIARI</u> | |
| R3501010 | Interessi attivi su c/c | 2.000,00 |
| | Totale mastro R35010 | 2.000,00 |
| | TOTALE RICAVI | 1.712.705,90 |

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2017 (tot.ospiti 42)

| Modulo Base L.R. 20/80 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------|---------------|---------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|---|
| | Presenze | Assenze | n. utenti | gg. anno 2016 | tot. gg | gg.presun- ti assenza | gg.presunti mancata copertura | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta presenze | totale retta assenza | <u>totale retta presunta 2016 - Modulo Base</u> |
| Retta Sociale | € 49,53 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 101,85 | € 29,72 | 31 | 365 | 11.315 | 0 | 0 | 11.315 | 0 | € 1.152.432,75 | € 0,00 | € 1.152.432,75 |

| Modulo Base L. 180/78 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|-----------|---------------|---------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. utenti | gg. anno 2016 | tot. gg | gg.presun- ti assenza | gg.presunti mancata copertura | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta presenze | totale retta gg. assenza | <u>totale retta presunta 2016 - Modulo Base 180/78</u> |
| Retta Sociale | € 49,53 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 101,85 | € 29,72 | 2 | 365 | 730 | 0 | 0 | 730 | 0 | € 74.350,50 | € 0,00 | € 74.350,50 |

| Modulo Cognitivo | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------|---------------|---------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. utenti | gg. anno 2016 | tot. gg | gg.presun- ti assenza | gg.presunti mancata copertura | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta gg. presenza | totale retta gg. assenza | <u>totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo</u> |
| Retta Sociale | € 49,53 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 68,53 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 118,06 | € 29,72 | 6 | 365 | 2.190 | 0 | 0 | 2.190 | 0 | € 258.551,40 | € 0,00 | € 258.551,40 |

| Modulo Vegetativo | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------|---------------|---------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. utenti | gg. anno 2016 | tot. gg | gg.presun- ti assenza | gg.presunti mancata copertura | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta gg. presenza | totale retta gg. assenza | <u>totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo</u> |
| Retta Sociale | € 49,53 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 65,72 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 115,25 | € 29,72 | 1 | 365 | 365 | 0 | 0 | 365 | 0 | € 42.066,25 | € 0,00 | € 42.066,25 |

| Privato | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. utenti | gg. anno 2016 | tot. gg | gg.presun- ti assenza | gg.presunti mancata copertura | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta gg. presenza | totale retta gg. assenza | <u>totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo</u> |
| Retta Sociale | € 90,00 | € 90,00 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 0,00 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 90,00 | € 90,00 | 2 | 365 | 730 | 0 | 0 | 730 | 0 | € 65.700,00 | € 0,00 | € 65.700,00 |
| | | | | | 15.330 | 0 | 0 | 15.330 | 0 | | | |

| | |
|---|-----------------------|
| totale previsione incassi retta RSA 2017 | € 1.593.100,90 |
|---|-----------------------|

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2017

Centro Diurno- Non Autosufficiente

| | Presenze | Assenze | | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta presenze | totale retta assenze | totale retta presunta 2016 - C.D. Base |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|--|
| Retta Sociale | € 34,87 | € 24,41 | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 31,39 | | n. utenti | | | | | |
| totale retta sociale | € 66,26 | € 24,41 | 4,00 | 1.200 | 200 | € 79.512,00 | € 4.882,00 | € 84.394,00 |

servizio trasporto

| importi A/R | | totale gg. presunti presenza | totale retta presunta 2016 Centro Diurno |
|-------------|--------|------------------------------|--|
| € 2,00 | } | 1.200 | € 3.996,00 |
| € 3,00 | | | |
| € 5,00 | | | |
| | € 3,33 | | |

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2017

€ 88.390,00

RELAZIONE ESPLICATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO

AL

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

TRIENNIO 2017/2019

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 2017 sono stati determinati, in via prudenziale, mantenendo una retta invariata e una copertura di posti letto convenzionati pari a n.40; n. 2 posti sono stati considerati ricoperti da privati.

I ricavi delle rette previsti per l'anno 2018 sono invece stati determinati considerando un aumento della retta sociale del 4% rispetto a quella relativa all' anno 2017 , elevando così la retta per gli utenti residenziali da €. 49,53 a €.51,52 e da €. 34,87 a €. 36,27 per gli utenti del Centro Diurno; la retta per gli utenti privati è invece prevista invariata rispetto a quella applicata nell'anno 2017 (€. 100,00 giornaliera) .

I ricavi delle rette previste per l' anno 2019 sono stati calcolati considerando un aumento di retta del 3% rispetto a quella del 2018 (portando la retta giornaliera per gli utenti residenziali da €. 51,52 a €. 53,07 e la retta per gli utenti del Centro Diurno da €. 36,27 a €. 37,36) ed un totale di posti letto pari a n. 48 , considerato che dal 1° gennaio di tale anno dovrebbe entrare in funzione a pieno regime il nuovo nucleo residenziale Alzheimer a seguito della ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio posto in via F. Donati, 116.

Quanto sopra anche in considerazione di quanto previsto dalla recente delibera GRT n.995/2016 in merito all'ammontare della retta sociale che sarà compartecipata dai Comuni e dall'indirizzo regionale di uniformare gli importi delle rette sociali essendo predefinite le voci di spesa da finanziare con queste ultime.

COSTI

Utenze : per l' anno 2019 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 ammortamenti per attrezzature al momento attivi subiranno nel corso degli anni 2017/2018 una fisiologica diminuzione da cui consegue l'iscrizione nel corso degli

anni di importi sempre minori; per l' anno 2019 sono stati invece previsti importi maggiori derivanti dall' allestimento del nuovo modulo residenziale Alzheimer.

Sono stati altresì considerati gli ammortamenti degli impianti idrotermosanitario, elettrico, climatizzazione, ascensore e antincendio 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 negli anni 2018 e 2019 al conto C5002030 "Attrezzature minute" e al conto C5002045 "Biancheria" sono stati previsti vari acquisti per l' allestimento del nuovo modulo Alzheimer.

Spese per il personale: per l' anno 2017 si prevede di svolgere una procedura selettiva per l'assunzione di n. 2 infermieri professionali che saranno immessi in ruolo presumibilmente nell' anno 2018; le spese relative al personale dipendente per gli anni 2018 e 2019 sono state pertanto calcolate considerando anche le nuove assunzioni ed il presumibile aumento contrattuale.

Spese per servizi: per l' anno 2017 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 2018 e 2019 tali costi aumenteranno sia per l'applicazione agli stessi di un seppur minimo incremento in base agli indici Istat sia, per quanto riguarda l'anno 2019, in conseguenza dell' aumento dei posti letto .

Manutenzioni: per gli anni 2017/2018 non sono previsti aumenti significativi; i maggiori costi previsti per l'anno 2019 sono invece relativi alla manutenzione ordinaria del fabbricato futura sede del nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Seravezza, lì 25 novembre 2016

Allegato:

- Proposta bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2017– 2019
- Specifica introiti anni 2018 – 2019 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2017/2019

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> | <u>importo budget</u> | <u>importo budget</u> |
|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 |
| <u>C500</u> | <u>COSTI</u> | | | |
| <u>C50010</u> | <u>UTENZE</u> | | | |
| C5001010 | Gas | 25.000,00 | 25.000,00 | 30.000,00 |
| C5001015 | Acqua | 12.000,00 | 12.000,00 | 16.000,00 |
| C5001020 | Energia Elettrica | 32.000,00 | 32.000,00 | 40.000,00 |
| C5001025 | Telefono | 4.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 |
| | Totale mastro C50010 | 73.000,00 | 73.000,00 | 92.000,00 |
| <u>C500100</u> | <u>ALTRI COSTI</u> | | | |
| C50010010 | Adesioni ad associazioni diverse | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| C50010025 | Adesione progetto MES | 800,00 | 0,00 | 800,00 |
| C50010030 | Adesione CET | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | Totale mastro C500100 | 1.250,00 | 450,00 | 1.250,00 |
| <u>C500120</u> | <u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u> | | | |
| C50012015 | Quota amm. mobili e arredo RSA | | | |
| C50012025 | Quota amm. Attrezzatura generica | | | |
| C50012026 | Quota amm. Attrezzatura specifica RSA | 19.648,68 | 12.168,94 | 28.000,00 |
| C50012040 | Quota amm. Macchine elettroniche sede | | | |
| C50012051 | Quota amm. Imp.asc.sede | 1.712,75 | 1.712,75 | 1.712,75 |
| C50012052 | Quota amm. Imm. Impianti Nuova RSA | | | 47.230,18 |

| <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. | 3.689,88 | 3.689,88 | 3.689,88 |
| C50012070 | Quota amm.imp.riscald.sede amm. | 2.667,50 | 2.667,50 | 2.667,50 |
| | Totale mastro C500120 | 27.718,81 | 20.239,07 | 83.300,31 |
| C50020 | BENI DI CONSUMO | | | |
| C5002010 | Bevande varie | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| C5002015 | Medicinali e presidi chirurgici | 5.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| C5002020 | Cancelleria | 5.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| C5002025 | Giornali e riviste | 2.800,00 | 2.800,00 | 3.200,00 |
| C5002030 | Attrezzature minute | 15.000,00 | 52.000,00 | 60.000,00 |
| C5002040 | Generi Diversi | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| C5002045 | Biancheria | 5.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| C5002050 | Carburanti e lubrificanti | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| C5002055 | Spese Postali | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| C5002056 | Spese bolli | 600,00 | 600,00 | 800,00 |
| C5002059 | Acquisti vari servizio animazione | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.900,00 |
| | Totale mastro C50020 | 38.400,00 | 80.400,00 | 93.400,00 |
| C50030 | SPESE PER PERSONALE | | | |
| C5003010 | Stipendi al personale Assistenziale | 87.326,31 | 133.376,99 | 134.156,99 |
| C5003020 | Stipendi al personale Amministrativo | 73.860,89 | 75.768,39 | 76.125,89 |
| C5003030 | Contributi e Oneri Previdenziali | 54.146,39 | 66.966,55 | 67.270,04 |
| C5003045 | Dispositivi protezione individuale | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

| <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 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| C5003062 | Rimborso vari ai dipendenti | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| C5003063 | Divise al personale | 300,00 | 500,00 | 500,00 |
| C5003064 | Spese per visite fiscali | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | Totale mastro C50030 | 224.733,59 | 285.711,93 | 287.152,92 |
| C50035 | <u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u> | | | |
| C5003515 | INPS co.co.co | 1.419,81 | 1.419,81 | 1.419,81 |
| C5003525 | INAIL personale | 3.365,16 | 4.141,83 | 4.160,21 |
| | Totale mastro C50035 | 4.784,97 | 5.561,64 | 5.580,02 |
| C50040 | <u>SALARIO ACCESSORIO</u> | | | |
| C5004005 | Lavoro straordinario | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| C5004010 | Progressione economica orizzontale | 12.130,00 | 12.130,00 | 12.130,00 |
| C5004015 | Comparto Fondo | 3.921,60 | 4.419,12 | 4.419,12 |
| C5004020 | Comparto Stipendio | 360,00 | 463,08 | 463,08 |
| C5004030 | Indennità Maneggio valori | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| C5004035 | Indennità rischio | 900,00 | 1.426,00 | 1.426,00 |
| C5004040 | Indennità di turno e festiva | 11.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| C5004045 | Produttività individuale e collettiva | 6.611,06 | 4.387,54 | 4.387,54 |
| C5004050 | Particolari responsabilità | 7.800,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| C5004055 | Lavoro supplementare | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | Totale mastro C50040 | 49.072,66 | 49.175,74 | 49.175,74 |

| <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 | 1.200,00 | 1.200,00 | 2.000,00 |
| C5005010 | Elaborazione Stipendi | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 |
| C5005016 | Gestione unitaria nuclei assistenziali | 943.622,11 | 957.825,49 | 1.099.526,64 |
| C5005018 | Servizio infermieristico | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| C5005020 | Servizio trasporto utenti C.D. | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| C5005025 | Lavanderia | 51.240,00 | 51.240,00 | 56.000,00 |
| C5005040 | Disinfestazione e derattizzazione | 512,40 | 512,40 | 800,00 |
| C5005050 | Servizio barbiere e parrucchiere | 9.500,00 | 9.500,00 | 9.500,00 |
| C5005055 | Culto | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| C5005070 | Servizio pulizie sede amm. | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | Totale mastro C50050 | 1.105.274,51 | 1.042.477,89 | 1.190.026,64 |
| C50060 | <u>SPESE GENERALI</u> | | | |
| C5006025 | Assicurazioni | 9.500,00 | 9.500,00 | 9.500,00 |
| C5006055 | Rimborso viaggi e trasferte | 1.600,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| C5006070 | Tesoreria | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | | | | |
| | Totale mastro C50060 | 11.500,00 | 11.900,00 | 11.900,00 |

| <u>Conto</u> | <u>Descrizione conto</u> | <u>importo budget</u> | <u>importo budget</u> | <u>importo budget</u> |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| C50070 | <u>MANUTENZIONI</u> | | | |
| C5007010 | Manut.fabbricato RSA | 10.000,00 | 10.000,00 | 12.000,00 |
| C5007011 | Manut.fabbricato sede amministrativa | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| C5007012 | Manutenzione varie proprietà dell'Ente | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| C5007015 | Manut.impianto elettrico RSA | 15.000,00 | 15.000,00 | 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 | 10.000,00 | 15.000,00 |
| C5007021 | Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| C5007025 | Manut.giardino | 7.856,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| C5007030 | Manut.automezzi | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| C5007035 | Manut.attrezzature varie | 5.000,00 | 5.000,00 | 6.500,00 |
| C5007040 | Manut.macchine per ufficio | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| C5007045 | Manut.arredi RSA | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| C5007050 | Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.000,00 |
| C5007060 | Manut.ascensori RSA | 5.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| C5007061 | Manut.ascensori sede amministrativa | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| C5007070 | Manut.software | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | Totale mastro C50070 | 87.356,00 | 87.500,00 | 104.000,00 |
| C50080 | <u>ORGANI ISTITUZIONALI</u> | | | |
| 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 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| C5009010 | Consulenza tecnica | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 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 | 7.300,00 | 7.300,00 | 7.500,00 |
| 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 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| C5009045 | Incarico RSPP | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | Totale mastro C50090 | 34.962,00 | 34.962,00 | 35.162,00 |
| C550 | ONERI FINANZIARI | | | |
| C55010 | ONERI FINANZIARI | | | |
| C5501020 | Interessi passivi su mutui | 25.000,00 | 26.024,00 | 26.024,00 |
| | Totale mastro C55010 | 25.000,00 | 26.024,00 | 26.024,00 |
| C700 | IMPOSTE TASSE | | | |
| C70010 | IMPOSTE | | | |
| C7001010 | Imposta IRAP su stipendi al personale | 15.743,36 | 19.427,63 | 19.535,07 |
| C7001015 | Imposta IRES | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| C7001021 | IMU | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| 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 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | Totale mastro C70010 | 27.353,36 | 31.037,63 | 31.145,07 |
| <u>C70020</u> | <u>TASSE</u> | | | |
| C7002010 | Bolli autovetture | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | Totale mastro C70020 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | TOTALE COSTI | 1.712.705,90 | 1.750.739,90 | 2.012.416,70 |

| <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. | 623.838,00 | 655.192,00 | 744.786,40 |
| R3001015 | Ricavi Rette Utenti CD | 30.722,00 | 31.402,00 | 32.210,00 |
| | Totale mastro R30010 | 654.560,00 | 686.594,00 | 776.996,40 |
| R30020 | <u>RICAVI DA ENTI</u> | | | |
| R3002010 | Ricavi da Enti R.S.A. | 165.000,00 | 170.000,00 | 185.000,00 |
| R3002015 | Ricavi da Enti C.D. | 20.000,00 | 21.000,00 | 21.500,00 |
| | Totale mastro R30020 | 185.000,00 | 191.000,00 | 206.500,00 |
| R30030 | <u>RICAVI DA A.S.L.</u> | | | |
| R3003010 | Ricavi da A.S.L. / RSA | 804.262,90 | 804.262,90 | 957.037,30 |
| R3003015 | Ricavi da A.S.L./ CD | 37.668,00 | 37.668,00 | 37.668,00 |
| | Totale mastro R30030 | 841.930,90 | 841.930,90 | 994.705,30 |
| 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 | 25.000,00 | 25.000,00 | 28.000,00 |
| | Totale mastro R30050 | 29.215,00 | 29.215,00 | 32.215,00 |

| | | | | |
|----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <u>R350</u> | <u>PROVENTI FINANZIARI</u> | | | |
| <u>R35010</u> | <u>PROVENTI FINANZIARI</u> | | | |
| R3501010 | Interessi attivi su c/c | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | Totale mastro R35010 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | TOTALE RICAVI | 1.712.705,90 | 1.750.739,90 | 2.012.416,70 |

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2018 (tot.ospiti 42)

| Modulo Base L.R. 20/80 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|------------|----------------|---------|---|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presun | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | totale | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | ti assenza | ti assenza | mancata | presunti | presunti | totale retta | retta | |
| | | | | 2016 | | | copertura | copertura | presenze | assenza | presenze | assenza | |
| Retta Sociale | € 51,52 | € 29,72 | | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 103,84 | € 29,72 | 31 | 365 | 11.315 | 0 | 0 | 0 | 11.315 | 0 | € 1.174.949,60 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Base |
| | | | | | | | | | | | | | € 1.174.949,60 |

| Modulo Base L. 180/78 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|-----------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presun | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | totale | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | ti assenza | ti assenza | mancata | presunti | presunti | totale retta | retta gg. | |
| | | | | 2016 | | | copertura | copertura | presenze | assenza | presenze | assenza | |
| Retta Sociale | € 51,52 | € 29,72 | | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 103,84 | € 29,72 | 2 | 365 | 730 | 0 | 0 | 0 | 730 | 0 | € 75.803,20 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Base 180/78 |
| | | | | | | | | | | | | | € 75.803,20 |

| Modulo Cognitivo | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------------|-----------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presun | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | totale | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | ti assenza | ti assenza | mancata | presunti | presunti | totale retta gg. | retta gg. | |
| | | | | 2016 | | | copertura | copertura | presenze | assenza | presenza | assenza | |
| Retta Sociale | € 51,52 | € 29,72 | | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 68,53 | € 0,00 | | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 120,05 | € 29,72 | 6 | 365 | 2.190 | 0 | 0 | 0 | 2.190 | 0 | € 262.909,50 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo |
| | | | | | | | | | | | | | € 262.909,50 |

| Modulo Vegetativo | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------------|-----------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presun | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | totale | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | ti assenza | ti assenza | mancata | presunti | presunti | totale retta gg. | retta gg. | |
| | | | | 2016 | | | copertura | copertura | presenze | assenza | presenza | assenza | |
| Retta Sociale | € 51,52 | € 29,72 | | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 65,72 | € 0,00 | | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 117,24 | € 29,72 | 1 | 365 | 365 | 0 | 0 | 0 | 365 | 0 | € 42.792,60 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo |
| | | | | | | | | | | | | | € 42.792,60 |

| Privato | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|----------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------------|-----------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presun | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | totale | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | ti assenza | ti assenza | mancata | presunti | presunti | totale retta gg. | retta gg. | |
| | | | | 2016 | | | copertura | copertura | presenze | assenza | presenza | assenza | |
| Retta Sociale | € 100,00 | € 100,00 | | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 0,00 | € 0,00 | | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 100,00 | € 100,00 | 2 | 365 | 730 | 0 | 0 | 0 | 730 | 0 | € 73.000,00 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo |
| | | | | | 15.330 | 0 | 0 | 0 | 15.330 | 0 | | | € 73.000,00 |

**totale previsione incassi retta RSA
2018**

€ 1.629.454,90

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2018

Centro Diurno- Non Autosufficiente

| | Presenze | Assenze | | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta presenze | totale retta assenze | totale retta presunta 2016 - C.D. Base |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|--|
| Retta Sociale | € 36,27 | € 24,41 | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 31,39 | | n. utenti | | | | | |
| totale retta sociale | € 67,66 | € 24,41 | 4,00 | 1.200 | 200 | € 81.192,00 | € 4.882,00 | € 86.074,00 |

servizio trasporto

| importi A/R | | totale gg. presunti presenza | totale retta presunta 2016 Centro Diurno |
|-------------|--------|------------------------------|--|
| € 2,00 | } | 1.200 | € 3.996,00 |
| € 3,00 | | | |
| € 5,00 | | | |
| | € 3,33 | | |

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2018

€ 90.070,00

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2019 (tot.ospiti 48)

| Modulo Base L.R. 20/80 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------|------|---------|------------|-------------|------------|------------|-----------------------|---------------|---|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | gg.presun | mancata | presunti | presunti | totale retta | totale | |
| | | | | 2016 | | ti assenza | copertura | presenze | assenza | presenze | retta | |
| | | | | | | | | | | assenze | assenze | |
| Retta Sociale | € 53,07 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 105,39 | € 29,72 | 39 | 365 | 14.235 | 0 | 0 | 14.235 | 0 | € 1.500.226,65 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Base |
| | | | | | | | | | | | | € 1.500.226,65 |

| Modulo Base L. 180/78 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|-------------|------------|------------|--------------------|---------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | gg.presun | mancata | presunti | presunti | totale retta | totale | |
| | | | | 2016 | | ti assenza | copertura | presenze | assenza | presenze | retta | |
| | | | | | | | | | | assenza | retta gg. | |
| Retta Sociale | € 53,07 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 52,32 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 105,39 | € 29,72 | 2 | 365 | 730 | 0 | 0 | 730 | 0 | € 76.934,70 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Base 180/78 |
| | | | | | | | | | | | | € 76.934,70 |

| Modulo Cognitivo | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|-------------|------------|------------|---------------------|---------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | gg.presun | mancata | presunti | presunti | totale retta gg. | totale | |
| | | | | 2016 | | ti assenza | copertura | presenze | assenza | presenza | retta gg. | |
| | | | | | | | | | | assenza | retta gg. | |
| Retta Sociale | € 53,07 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 68,53 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 121,60 | € 29,72 | 6 | 365 | 2.190 | 0 | 0 | 2.190 | 0 | € 266.304,00 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo |
| | | | | | | | | | | | | € 266.304,00 |

| Modulo Vegetativo | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------|------|---------|------------|-------------|------------|------------|--------------------|---------------|--|
| | Presenze | Assenze | n. | gg. | | | gg.presunti | totale gg. | totale gg. | | | |
| | € | € | utenti | anno | tot. gg | gg.presun | mancata | presunti | presunti | totale retta gg. | totale | |
| | | | | 2016 | | ti assenza | copertura | presenze | assenza | presenza | retta gg. | |
| | | | | | | | | | | assenza | retta gg. | |
| Retta Sociale | € 53,07 | € 29,72 | | | | | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 65,72 | € 0,00 | | | | | | | | | | |
| totale retta sociale | € 118,79 | € 29,72 | 1 | 365 | 365 | 0 | 0 | 365 | 0 | € 43.358,35 | € 0,00 | totale retta presunta 2016 - Modulo Cognitivo |
| | | | | | | | | | | | | € 43.358,35 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------|---|--|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 17.520 | 0 | 0 | 17.520 | 0 | | | | | | | | |
| totale previsione incassi retta RSA 2019 | | | | | | | | | | | € 1.886.823,70 | |

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2019

Centro Diurno- Non Autosufficiente

| | Presenze | Assenze | | totale gg. presunti presenze | totale gg. presunti assenza | totale retta presenze | totale retta assenze | totale retta presunta 2016 - C.D. Base |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|--|
| Retta Sociale | € 37,36 | € 24,41 | | | | | | |
| Quota Sanitaria | € 31,39 | | n. utenti | | | | | |
| totale retta sociale | € 68,75 | € 24,41 | 4,00 | 1.200 | 200 | € 82.500,00 | € 4.882,00 | € 87.382,00 |

servizio trasporto

| importi A/R | | totale gg. presunti presenza | totale retta presunta 2016 Centro Diurno |
|-------------|----------|------------------------------|--|
| € 2,00 | } € 3,33 | 1.200 | € 3.996,00 |
| € 3,00 | | | |
| € 5,00 | | | |

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2019

€ 91.378,00

Residenza Socio Sanitaria "*Pio Istituto Campana*"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - Seravezza (LU)

Verbale n. 7/2016

**PARERE DEL REVISORE UNICO SULLA PROPOSTA DI
BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2017 E DI
BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

La sottoscritta dott.ssa Alessandra Angeletti, Revisore unico della Residenza Socio Sanitaria "Pio Istituto Campana", nominata con Decreto del Sindaco del Comune di Seravezza n. 1 del 07.01.2016, ratificato con deliberazione n. 1 del 01.02.2016 da parte del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto, ha proceduto all'esame dello schema di bilancio economico di previsione per l'anno 2017 e di bilancio pluriennale 2017 - 2019.

DATO ATTO

- Che i suddetti bilanci sono costituiti dal solo Conto Economico;
- Che i prospetti vengono esposti secondo i criteri di contabilità economico – patrimoniale, con riferimento ad un piano dei conti che appare adeguato alla realtà ed alla consistenza economico – patrimoniale dell'Azienda;
- Che il bilancio pluriennale 2017 – 2019 prevede il pareggio, così come richiesto dalla Legge Regionale n. 43/2004;
- Che il bilancio di previsione pluriennale è stato redatto sulla base dell'andamento gestionale del 2016 e di quello che si prevede in vista dell'inizio dei lavori di ristrutturazione degli immobili;
- Che i dati del bilancio pluriennale sono i seguenti:

| | Previsione 2017 | Previsione 2018 | Previsione 2019 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Valore della produz. | 1.710.705,90 | 1.748.739,90 | 2.010.416,70 |
| Costi della produz. | 1.668.462,54 | 1.703.788,27 | 1.963.357,63 |
| Differenza valore/costi | 42.243,36 | 44.951,63 | 47.059,07 |
| Proventi oneri finanz. | (23.000,00) | (24.024,00) | (24.024,00) |
| Proventi oneri straord. | | | |
| Risult. prima delle imp. | 19.243,36 | 22.927,63 | 23.035,07 |
| Imposte d'esercizio | (19.243,36) | (22.927,63) | (23.035,07) |
| Utile (Perdita) d'eserc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- Che il confronto tra il bilancio di previsione dell'anno 2017, quello di previsione dell'anno 2016 ed il rendiconto 2015 appare il seguente:

| | Rendiconto 2015 | Previsione 2016 | Previsione 2017 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Valore della produz. | 1.723.369,00 | 1.616.009,00 | 1.710.705,90 |
| Costi della produz. | 1.704.279,00 | 1.599.365,00 | 1.668.462,54 |
| Differenza valore/costi | 19.090,00 | 16.644,00 | 42.243,36 |
| Proventi oneri finanz. | 1.491,00 | 2.000,00 | (23.000,00) |
| Proventi oneri straord. | (564,00) | | |
| Risult. prima delle imp. | 20.017,00 | 18.644,00 | 19.243,36 |
| Imposte d'esercizio | (18.638,00) | (18.644,00) | (19.243,36) |
| Utile (Perdita) d'eserc. | 1.379,00 | 0,00 | 0,00 |

CONSIDERATO

- che il calo dei ricavi tra il consuntivo 2015 ed il bilancio di previsione

2016 era stato dovuto al fatto che per l'anno 2016 l'Azienda aveva considerato prudenzialmente un'occupazione media dei posti letto pari al 91%. Da un bilancio di verifica fatto al 31.07.2016, però, possiamo vedere che i ricavi ammontavano già ad euro 992.900,00, per cui a fine anno dovremmo essere a circa 1.700.000,00 euro. Per il 2017 gli importi sono stati calcolati mantenendo la retta invariata ed una copertura di posti letto pari a 42 ospiti (40 convenzionati e 2 privati). Per il 2018 si è ipotizzato un aumento del 4% della retta rispetto all'anno precedente, sempre per un totale di n. 42 ospiti. Per il 2019 si prevedono, non solo un aumento della retta del 3% rispetto all'anno precedente, ma anche un aumento degli ospiti della Residenza di n. 6 unità, grazie agli interventi di ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio di Via Donati 116, lavori che partiranno nel 2017 e dovrebbero giungere a termine nell'arco di due anni, garantendo tra le altre cose anche n. 4 posti letto in aggiunta ai n. 44 già esistenti;

- che le utenze nell'anno 2017, rispetto al 2016, subiranno probabilmente una diminuzione dei relativi importi grazie alla decisione dell'Azienda di aderire al Consorzio CET, che selezionerà i fornitori più convenienti dal punto di vista economico. Nel 2018 la situazione sarà più o meno quella del 2017, ma nel 2019 sono stati previsti costi più alti per circa 20.000,00 euro dovuti alla messa in funzione del nuovo modulo Alzheimer, che nascerà dall'ampliamento della Residenza esistente;
- Che gli ammortamenti sono stati previsti in diminuzione per gli anni

2017 e 2018 perché si pensa di non acquistare nuova attrezzatura ed allo stesso tempo una parte di quella esistente giungerà a “completo ammortamento”. Nel 2019, invece, è stato previsto un aumento dovuto alla presumibile necessità di acquistare dei beni che serviranno per l’allestimento del nuovo modulo Alzheimer;

- Che l’acquisto di beni di consumo nell’anno 2017 è stato previsto più o meno come quello del 2016, mentre negli anni 2018 e 2019 subirà un aumento rispettivamente di circa 42.000,00 euro e 55.000,00 euro, confrontando i dati con il 2017, perché c’è l’esigenza di acquistare beni per il rifacimento di tutte le camere, ma soprattutto per il nuovo edificio che ospiterà i malati di Alzheimer;
- Che le spese per il personale, nell’anno 2017, saranno in linea con quelle del 2016, mentre subiranno un aumento negli anni 2018 e 2019, di circa 60.000,00 euro rispetto a quelle del 2017. Il prossimo anno, infatti, l’Azienda prevede di avviare una procedura concorsuale per l’assunzione di n. 2 infermieri professionali che dovrebbero entrare in servizio nel 2018;
- Che le spese per servizi aumenteranno negli anni 2018 e 2019, da un confronto con il 2017, rispettivamente di circa 60.000,00 ed 80.000,00 euro, soprattutto per la voce della “Gestione dei nuclei assistenziali” che è sempre la più importante. Il motivo è che nell’anno 2017 sono state previste sempre le solite rette, mentre negli anni seguenti si prevedono costi più alti in funzione dell’aumento dei posti letto e anche di un probabile aumento ISTAT;
- Che l’importo delle manutenzioni rimane quasi invariato nel corso

degli anni, tranne che per un aumento previsto nell'anno 2019, quando ci sarà una parte di immobile in più, cioè quello destinato agli ospiti malati di Alzheimer;

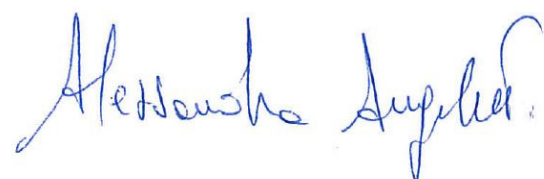
- Che per quanto riguarda gli oneri finanziari il 31.12.2017 l'Azienda finirà di pagare gli interessi passivi riferiti al mutuo della Cassa DD.PP. che servì per acquistare l'immobile destinato alla sede amministrativa ed inizierà a pagare, invece, quelli legati al mutuo che verrà erogato presumibilmente dal 1° febbraio 2017, che sarà necessario per coprire i costi della ristrutturazione e dell'ampliamento della residenza socio – sanitaria;
- Che in questi bilanci di previsione, nonostante siano formati soltanto dal conto economico, in via prudenziale, l'Azienda ha deciso di inserire anche il costo dovuto alla quota capitale del mutuo che accenderà nell'anno 2017 e non solo gli interessi passivi. Di conseguenza nella voce "Proventi ed oneri finanziari" dei prospetti riferiti al bilancio pluriennale 2017 – 2019 è stato inserito il saldo tra i 2.000,00 euro annui di interessi attivi derivanti dal c/c bancario e quello che si prevede di pagare tra quota capitale e quota interessi del nuovo mutuo. Solo per l'anno 2017 è stata sommata anche l'ultima quota interessi del vecchio mutuo in scadenza citato sopra.

Tutto ciò considerato, il Revisore ritiene che i dati previsionali siano complessivamente congrui e prudenzialmente stimati, per cui esprime **parere favorevole** alla proposta di bilancio economico di previsione per l'anno 2017 e bilancio economico triennale 2017 – 2019.

Seravezza (LU), 26 novembre 2016

Il Revisore Unico

(Dott.ssa Alessandra Angeletti)

A handwritten signature in blue ink, reading "Alessandra Angeletti". The signature is written in a cursive style with a prominent initial 'A' and a long, sweeping tail on the 'i'.

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

Allegato “D” alla deliberazione C.d’A. n. 33 del 30.12.2016

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

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2017 e pluriennale relativo agli anni 2017 – 2019 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 30.12.2016

Firma
Eugenia Stefanini

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

Seravezza, li 30.12.2016

Firma
Eugenia Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 30.12.2016

Firma
Eugenia Stefanini

.....OMISSIS.....

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 Don Hermes Luppi
