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

Estratto dal verbale della seduta del 08 gennaio 2018

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 1 DEL 8.01.2018

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all' anno 2018 e pluriennale relativo agli anni 2018 – 2020 della Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P. - Esame e approvazione.

==========

L' anno duemiladiciotto e questo dì otto del mese di gennaio alle ore 18,30 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
- Mons Gino BIAGINI Consigliere - A
- POLIDORI Luca Consigliere - P
- DAL TORRIONE Pier Carlo Consigliere - P

Risultano presenti n. 4 componenti del Consiglio di Amministrazione.
Risulta assente giustificato n. 1 componente del Consiglio di Amministrazione regolarmente convocato.
Presiede la seduta il sig. Venturini Renzo Presidente dell' Ente.
Assiste la sottoscritta Sig.ra Stefanini Eugenia, Direttore, incaricata della redazione del verbale.

Via F.Donati, 100/116 – 55047 SERAVEZZA (Lucca)
Tel. 0584 756146 / 0584 756123 – Fax 0584 756402 –
E mail: info@piocampana.it
C.F. 82001750460 – P.IVA 01346420464

……. OMISSIS …….

Il Consiglio di Amministrazione

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

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

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

Vista
la relazione del Direttore dell' Azienda in data 20.12.2017, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "A", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2018 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata
nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2018, allegata alla relazione del Direttore;

Vista
la relazione del Direttore dell' Azienda in data 20.12.2017, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "B", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio previsionale economico triennale 2018-2019-2020;

Esaminata
nelle singole voci la proposta di bilancio previsionale economico triennale 2018 – 2019 – 2020, allegata alla relazione del Direttore;

Fatte proprie
le osservazioni presentate dai Consiglieri;
Udite
le precisazioni ed i chiarimenti forniti dal Direttore;

Visto
il parere favorevole espresso in merito alla proposta di bilancio economico previsionale 2018 e di bilancio pluriennale 2018 – 2019 - 2020 dal revisore unico dell' Ente Dott.ssa A. Angeletti in data 22.12.2017 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 2018, di cui all' allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2) di approvare il bilancio economico previsionale 2018 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 2018 – 2019 - 2020, di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
4) di approvare il bilancio previsionale economico triennale 2018 – 2019 – 2020 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 2018 e pluriennale 2018 – 2019 - 2020, 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.

…….OMISSIS……

Allegato "A" alla deliberazione C.d.A. n. 1 del 08.01.2018

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2018

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., nel mese di gennaio del corrente anno, ha stipulato un accordo contrattuale, ai sensi della delibera GRT n.398 del 7.04.2015, con l'Asl Toscana Nord Ovest ed il Comune di Seravezza per l'erogazione, in regime di "libera scelta" , dei seguenti servizi:

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

Inoltre eroga interventi assistenziali a domicilio, su richiesta del Comune di Seravezza.
I posti messi a disposizione del sistema pubblico a seguito della stipula del suddetto accordo contrattuale possono tuttavia essere ricoperti con utenti privati previo aggiornamento della disponibilità di posti nella Struttura all'interno del Portale regionale dedicato all'offerta sociosanitaria residenziale toscana (Portale RSA).
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 2018 (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 recente nuovo assetto regionale dei servizi residenziali per anziani derivanti dall' applicazione della cosiddetta "libera scelta", il bilancio è stato redatto:

a) prevedendo la copertura di n. 38 posti letto in regime "convenzionato" e n. 4 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 2017, ammontante a €. 50,00, considerato che i Comuni della zona distretto Versilia , fra i pochi della Regione Toscana, già nell'anno in corso, nonostante le direttive regionali in merito alla applicazione di una quota sociale compartecipata di €. 53,50, hanno mantenuto inalterato l'importo di quest'ultima determinandolo pertanto in €. 49,53;
c) considerando le quote sanitarie, suddivise per modulo, negli stessi importi in vigore nell'anno 2017 (invariati da sei 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 2018 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 :
- €. 8.000,00 quale presunto rimborso spese per confezionamento pasti nella cucina della RSA a favore degli ospiti di "Villa S. Lorenzo" di Seravezza, gestita dalla Cooperativa Elleuno, che verrà erogato all'Azienda dalla Cooperativa CIR che gestisce, in subappalto, il servizio di ristorazione presso la Struttura;
- €. 14.000,00 quale presunto rimborso, da parte della medesima Cooperativa CIR, delle spese per utenze necessarie allo svolgimento del servizio di ristorazione, come da specifica previsione del contratto di appalto.

Al conto R3501010 sono previsti €. 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 2018 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 €. 11.867,03 , mentre quella relativa agli impianti nuova sede amministrativa ammonta a €. 9.805,98.

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, in parte prescritti dalla competente Commissione Strutture in occasione del sopralluogo del 25 maggio u.s.: acquisto tende per stanze ospiti, vari ausili minori, acquisti relativi alla nuova postazione di lavoro con pc da installare nella RSA;
- 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 €. 308.447,78.

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

a) attuale personale dipendente:
- 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, di cui n.1 unità, presumibilmente con decorrenza 1° aprile 2018, sarà collocata a riposo per dimissioni volontarie .

Considerato quanto sopra e la necessità, già presente, di dover usufruire di personale infermieristico somministrato da Agenzia Interinale non essendo sufficiente il personale dipendente a garantire il servizio infermieristico 24h/24h, è stato redatta, contestualmente al presente bilancio di previsione, e sarà approvata con distinta deliberazione del CdA, la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018 – 2020 ed il piano annuale delle assunzioni 2018, i quali prevedono la sostituzione, mediante assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato, della suddetta unità infermieristica che verrà collocata a riposo nel corso dell'anno 2018, a seguito di espletamento di procedura selettiva pubblica e l'eventuale conferimento di incarichi a tempo determinato, full time o part time o addirittura l'assunzione a tempo indeterminato di un'altra unità infermieristica , in base all'andamento della copertura dei posti letto della Struttura.
Pertanto nel presente bilancio di previsione 2018 è stata prevista l'assunzione dal mese di maggio 2018, una volta espletata la procedura selettiva pubblica di cui sopra, delle seguenti unità infermieristiche:
- n. 1 infermiere Professionale Cat C a tempo pieno
- n. 2 Infermieri Professionali Cat. C a tempo part time

Conseguentemente a quanto sopra , al personale amministrativo è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 77.050,24 ed al personale infermieristico , sempre per stipendi , è stata imputata la somma di €. 115.142,54.
La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 81.557,60 , mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 34.697,40.

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Gestione unitaria nuclei assistenziali
Conto C5005016

Al conto C5005016 sono imputate le spese per l'erogazione dei servizi assistenziale, fisioterapico, animazione, lavanderia ed alberghiero agli ospiti presenti nella Struttura sia in regime residenziale che semiresidenziale, e di tutti i materiali necessari per espletamento di tali servizi, determinatesi a seguito dell'espletamento della relativa gara di appalto e successivo ampliamento della stessa.
Gli importi unitari per giornata assistenziale, comprensiva di tutti i suddetti servizi risultano attualmente i seguenti:

- €. 59,13 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- €. 59,13 : giornata assistenziale Privato
- €. 49,34 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi
- €. 60,99 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- €. 33,52 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

Nel calcolo per la spesa complessiva relativa all' anno 2018 della giornata assistenziale è stato considerato un aumento ISTAT pari al 1.20% .

Supporto servizio infermieristico
Conto C5005018

Considerato che, fino alla assunzione del nuovo personale infermieristico a seguito della approvazione della graduatoria risultante dalla selezione pubblica che sarà espletata nei primi mesi dell'anno 2018, l'Azienda continuerà ad usufruire di personale somministrato da Agenzia interinale, viene imputata al presente conto la somma complessiva di €. 39.500,00.

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 ed €. 2.000,00 per la collaborazione con una parrucchiera.

Costi per manutenzioni
Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 97.000,00 sono contemplate, in particolare:
- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza) e le relative spese connesse alla verifica della Commissione Struttura ;
- 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;
- opere di rifacimento impianto elettrico per fabbricato via del Castagno a Pietrasanta;
- le spese relative all' acquisto e installazione della nuova cartella web con relativo canone di manutenzione annuale.

Costi per consulenze
Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l'anno 2018 ammontano complessivamente a €.40.162,00.
Incidono maggiormente sugli stessi:
- la consulenza fiscale e tributaria (€. 4.000,00);
- la consulenza legale (€. 10.000,00);
- la consulenza software (€. 7.500,00); 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);
- le consulenze varie (€. 8.000,00); a tale conto è previsto anche il compenso al Centro Studi Enti Locali per supporto alla Direzione per lo svolgimento della selezione pubblica infermieri professionali e compenso ai membri della Commissione che esamineranno i candidati. .

Oneri finanziari
Conto C5501020

Le spese relative al conto C5501020 riguardano;
- per €. 12.000,00 quota di interessi passivi relativi al mutuo in corso contratto nel 2017 con la Banca Credito Cooperativo delle Versilia e Lunigiana per il completamento delle opere di ristrutturazione ed ampliamento nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore
Eugenia Stefanini

Seravezza, lì 20.12.2017

Allegato:
- Proposta bilancio previsionale anno 2018
- Specifica introiti anno 2018 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P.

Bilancio economico preventivo anno 2018

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
		2018
C500	**COSTI**	
C50010	**UTENZE**	
C5001010	Gas	18.000,00
C5001015	Acqua	12.000,00
C5001020	Energia Elettrica	36.000,00
C5001025	Telefono	5.000,00
	Totale mastro C50010	**71.000,00**
C500100	**ALTRI COSTI**	
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	**AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	
C50012025	Quota amm. Attrezzatura generica	
C50012026	Quota amm. Attrezzatura specifica RSA	11.867,03
C50012040	Quota amm. Macchine elettroniche sede	
C50012051	Quota amm. Imp.asc.sede	1.712,75
C50012052	Quota amm. Imm. Impianti Nuova RSA	
C50012061	Quota amm.impianto elettrico sede amm.	3.689,88
C50012070	Quota amm.imp.riscald.sede amm.	2.667,50
C50012071	Quota amm.imp. videosorveglianza	1.735,85
	Totale mastro C500120	**21.673,01**
C50020	**BENI DI CONSUMO**	
C5002010	Bevande varie	500,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	5.000,00
C5002020	Cancelleria	5.000,00

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
C5002025	Giornali e riviste	2.800,00
C5002030	Attrezzature minute	23.000,00
C5002040	Generi Diversi	500,00
C5002045	Biancheria	5.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	1.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00
C5002056	Spese bolli	600,00
C5002059	Acquisti vari servizio animazione	1.500,00
	Totale mastro C50020	**45.400,00**
C50030	**SPESE PER PERSONALE**	
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	115.142,54
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	77.050,24
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	58.857,26
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	**260.450,04**
C50035	**ONERI SOCIALI PERSONALE**	
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.688,31
	Totale mastro C50035	**7.108,12**
C50040	**SALARIO ACCESSORIO**	
C5004005	Lavoro straordinario	0,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi	8.817,38
C5004011	Progressione economica orizzontale Assist.	3.311,75
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi	1.434,00
C5004016	Comparto Fondo - Assist.	2.736,36
C5004020	Comparto Stipendio - Amm.vi	150,60
C5004021	Comparto Stipendio - Assist.	286,44
C5004030	Indennità Maneggio valori	352,00
C5004035	Indennità rischio	1.280,00

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
C5004040	Indennità di turno e festiva	12.150,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	1.800,00
C5004050	Particolari responsabilità	2.378,87
C5004055	Lavoro supplementare	0,00
	Totale mastro C50040	**34.697,40**
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	995.466,00
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	15.000,00
C5005025	Lavanderia	0,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	7.200,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	512,40
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	11.500,00
C5005055	Culto	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	1.600,00
	Totale mastro C50050	**1.076.678,40**
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	25.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	10.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	15.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.500,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	14.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	5.000,00

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
C5007030	Manut.automezzi	1.500,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	5.000,00
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	8.000,00
	Totale mastro C50070	**97.000,00**
C50080	**ORGANI ISTITUZIONALI**	
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00
	Totale mastro C50080	**2.000,00**
C50090	**CONSULENZE**	
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	7.500,00
C5009030	Compenso revisore	4.162,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	500,00
C5009040	Consulenze varie	8.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00
	Totale mastro C50090	**40.162,00**
C550	**ONERI FINANZIARI**	
C55010	**ONERI FINANZIARI**	
C5501020	Interessi passivi su mutui	12.000,00
	Totale mastro C55010	**12.000,00**
C700	**IMPOSTE TASSE**	
C70010	**IMPOSTE**	
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	17.012,03
C7001015	Imposta IRES	3.500,00
C7001021	IMU	6.800,00

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00
C7001035	Imposte e tasse varie	1.000,00
	Totale mastro C70010	**29.122,03**
C70020	**TASSE**	
C7002010	Bolli autovetture	300,00
	Totale mastro C70020	**300,00**
	TOTALE COSTI	***1.710.341,00***

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*
R300	**RICAVI**	
R30010	**RICAVI DA RETTE UTENTI**	
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	679.500,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	30.722,00
	Totale mastro R30010	**710.222,00**
R30020	**RICAVI DA ENTI**	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	160.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	20.000,00
	Totale mastro R30020	**180.000,00**
R30030	**RICAVI DA A.S.L.**	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	754.236,00
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00
	Totale mastro R30030	**791.904,00**
R30050	**ALTRI PROVENTI**	
R3005005	Fitti attivi fabbricati	2.500,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	315,00
R3005015	Sussidi e oblazioni	200,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00
	Totale mastro R30050	**26.215,00**
R350	**PROVENTI FINANZIARI**	
R35010	**PROVENTI FINANZIARI**	
R3501010	Interessi attivi su c/c	2.000,00
	Totale mastro R35010	**2.000,00**
	TOTALE RICAVI	***1.710.341,00***

Il Direttore
Eugenia Stefanini

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

Modulo Base L.R. 20/80	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenze**	**assenze**	**Modulo Base**
totale retta sociale	**€ 102,32**	**€ 29,72**	33	365	12.045	0	0	12.045	0	**€ 1.232.444,40**	**€ 0,00**	**€ 1.232.444,40**

Modulo Cognitivo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Cognitivo**
totale retta sociale	**€ 118,53**	**€ 29,72**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 173.053,80**	**€ 0,00**	**€ 173.053,80**

Modulo Vegetativo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Vegetativo**
totale retta sociale	**€ 115,72**	**€ 29,72**	1	365	365	0	0	365	0	**€ 42.237,80**	**€ 0,00**	**€ 42.237,80**

Privato	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Posto Privato**
totale retta sociale	**€ 100,00**	**€ 100,00**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 146.000,00**	**€ 0,00**	**€ 146.000,00**
					15.330	0	0	15.330	0			

Totale previsioni incassi rette RSA anno 2018 **€ 1.593.736,00**

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2018

Centro Diurno- Non Autosufficiente

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	**totale retta presenze**	**totale retta assenze**	**totale retta presunta - C.D. Base**
Retta Sociale	€ 34,87	€ 24,41						
Quota Sanitaria	€ 31,39							
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 Centro Diurno**
€ 2,00 € 3,00 € 5,00	€ 3,33	1.200	**€ 3.996,00**

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2018 **€ 88.390,00**

Allegato "B" alla deliberazione C.d.A. n.1 del 08.01.2018

RELAZIONE ESPLICATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO

AL

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

TRIENNIO 2018/2020

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 2018 sono stati determinati, in via prudenziale, mantenendo una retta invariata rispetto a quella applicata nell'anno 2017 e una copertura di posti letto convenzionati pari a n.40; n. 2 posti sono stati considerati ricoperti da privati.
I ricavi delle rette utenti residenziali previsti per l'anno 2019 sono invece stati determinati considerando un aumento della retta sociale del 3% rispetto a quella relativa all' anno 2018 , elevando così la retta per gli utenti residenziali da €. 50,00 a €.51,50 ; per gli utenti frequentanti il Centro Diurno le rette sono rimaste invariate; per gli utenti privati è invece prevista una retta giornaliera pari a quella applicata nel 2018 (€. 100,00 giornaliere) .
I ricavi delle rette previste per l' anno 2020 sono stati calcolati considerando un aumento di retta del 3% rispetto a quella del 2019 (portando la retta giornaliera per gli utenti residenziali da €. 51,50 a €. 53,05) ed un totale di posti letto pari a n. 48 , considerato che dal 1° gennaio di tale anno presumibilmente entrerà in funzione a pieno regime il nuovo nucleo residenziale Alzheimer a seguito della ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio posto in via F. Donati, 116 (tale previsione tiene conto della applicazione, al momento della richiesta della nuova autorizzazione al funzionamento della Struttura , dell'attuale regolamento regionale in materia di requisiti strutturali delle RSA, che prevede la trasformazione delle camere a tre letti in camere a due letti , adempimento che sarà probabilmente richiesto all'Azienda al momento della richiesta di aggiornamento della attuale autorizzazione al funzionamento che verrà presentata al termine dei lavori di ristrutturazione ed ampliamento attualmente in fase di affidamento) .
Quanto sopra anche in considerazione di quanto previsto dalla recente delibera GRT n.995/2016 in merito all'ammontare della retta sociale compartecipata dai Comuni e dell'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 2020 sono stati previsti aumenti di costi derivanti dall' apertura del nuovo modulo Alzheimer a seguito delle opere di ristrutturazione ed ampliamento di cui sopra .

Ammortamenti : gli importi degli ammortamenti delle attrezzature previsti per gli anni 2019/2020 sono maggiori rispetto a quelli previsti per il 2018 considerato che in tale anno si provvederà all' allestimento del nuovo modulo residenziale Alzheimer.
Sono stati altresì considerati gli ammortamenti degli impianti idrotermosanitario, elettrico, climatizzazione, ascensore e antincendio e nuovo impianto di videosorveglianza tenendo conto dei costi di tali impianti previsti nel piano economico per la ristrutturazione ed ampliamento della sede istituzionale.

Beni di consumo: sono previsti vari acquisti ad integrazione delle attrezzature a disposizione della Struttura e per l'adeguamento delle camere della RSA; in particolare nell' anno 2020 al conto *C5002030 "Attrezzature minute"* e al conto *C5002045 "Biancheria"* sono stati previsti vari acquisti per l' allestimento del nuovo modulo Alzheimer.

Spese per servizi: per l' anno 2018 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 2019 e 2020 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 2020, in conseguenza dell' aumento dei posti letto .

Manutenzioni: per l' anno 2018 sono previste varie opere di manutenzione straordinarie riguardanti sia il fabbricato RSA, come da prescrizioni risultanti dal sopra citato sopralluogo della Commissione Strutture, sia l'appartamento via Cairoli a Lucca che il fabbricato via del Castagno a Pietrasanta ; nell' anno 2019 non si prevedono manutenzione straordinarie mentre per l' anno 2020 i maggiori costi previsti sono relativi alla manutenzione ordinaria del fabbricato futura sede del nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Seravezza, lì 20.12.2017

Allegato:

- Proposta bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2018– 2020
- Specifica introiti anni 2018 – 2020 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2018-2019-2020

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
		2018	2019	2020
C500	**COSTI**			
C50010	**UTENZE**			
C5001010	Gas	18.000,00	18.000,00	30.000,00
C5001015	Acqua	12.000,00	12.000,00	16.000,00
C5001020	Energia Elettrica	36.000,00	36.000,00	40.000,00
C5001025	Telefono	5.000,00	5.000,00	6.000,00
	Totale mastro C50010	**71.000,00**	**71.000,00**	**92.000,00**
C500100	**ALTRI COSTI**			
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**
C500120	**AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**			
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA			
C50012025	Quota amm. attrezzatura generica			
C50012026	Quota amm. attrezzatura specifica RSA	11.867,03	11.614,01	
C50012040	Quota amm. macchine elettroniche sede			
C50012041	Quota amm. mobili e arredo RSA nuovo nucleo Alzh.		18.000,00	18.000,00
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	56.915,18

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
C50012061	Quota amm. impianto elettrico sede amm.	3.689,88	3.689,88	3.339,25
C50012070	Quota amm. imp.riscald.sede amm.	2.667,50	2.667,50	2.483,16
C50012071	Quota amm. imp. videosorveglianza	1.735,85	1.735,85	1.735,85
	Totale mastro C500120	**21.673,01**	**86.650,17**	**84.186,19**
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	23.000,00	10.000,00	60.000,00
C5002040	Generi Diversi	500,00	500,00	500,00
C5002045	Biancheria	5.000,00	10.000,00	15.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00	500,00	500,00
C5002056	Spese bolli	600,00	600,00	800,00
C5002059	Acquisti vari servizio animazione	1.500,00	1.500,00	1.900,00
	Totale mastro C50020	**45.400,00**	**37.400,00**	**97.400,00**
C50030	**SPESE PER PERSONALE**			
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	115.142,54	122.844,13	122.844,13
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	77.050,24	77.050,24	77.050,24
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	58.857,26	60.917,79	60.917,79
C5003045	Dispositivi protezione individuale	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
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	**260.450,04**	**270.412,16**	**270.412,16**
C50035	**ONERI SOCIALI PERSONALE**			
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81	1.419,81	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.688,31	5.896,26	5.896,26
	Totale mastro C50035	**7.108,12**	**7.316,07**	**7.316,07**
C50040	**SALARIO ACCESSORIO**			
C5004005	Lavoro straordinario	0,00	0,00	0,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi	8.817,38	8.817,38	8.817,38
C5004011	Progressione economica orizzontale Assist.	3.311,75	3.311,75	3.311,75
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi	1.434,00	1.434,00	1.434,00
C5004016	Comparto Fondo - Assist.	2.736,36	2.736,36	2.736,36
C5004020	Comparto Stipendio - Amm.vi	150,60	150,60	150,60
C5004021	Comparto Stipendio - Assist.	286,44	286,44	286,44
C5004030	Indennità Maneggio valori	352,00	352,00	352,00
C5004035	Indennità rischio	1.280,00	1.280,00	1.280,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	12.150,00	12.150,00	12.150,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	1.800,00	1.800,00	1.800,00
C5004050	Particolari responsabilità	2.378,87	2.378,87	2.378,87
C5004055	Lavoro supplementare	0,00	0,00	0,00
	Totale mastro C50040	**34.697,40**	**34.697,40**	**34.697,40**

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
C50050	**SPESE PER SERVIZI**			
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	995.466,00	1.010.439,98	1.170.498,31
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00	10.000,00	10.000,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C5005025	Lavanderia	0,00	0,00	0,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	7.200,00	7.200,00	7.200,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	512,40	512,40	800,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	11.500,00	11.500,00	11.500,00
C5005055	Culto	100,00	100,00	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	Totale mastro C50050	**1.076.678,40**	**1.062.152,38**	**1.223.298,31**
C50060	**SPESE GENERALI**			
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**

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
C50070	**MANUTENZIONI**			
C5007010	Manut.fabbricato RSA	25.000,00	10.000,00	15.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	10.000,00	5.000,00	10.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	15.000,00	15.000,00	23.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	14.000,00	10.000,00	15.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
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	8.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007070	Manut.software	8.000,00	5.000,00	13.000,00
	Totale mastro C50070	**97.000,00**	**70.000,00**	**106.500,00**
C50080	**ORGANI ISTITUZIONALI**			
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C50080	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
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	7.500,00	7.500,00	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	8.000,00	3.000,00	3.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Totale mastro C50090	**40.162,00**	**35.162,00**	**35.162,00**
C550	**ONERI FINANZIARI**			
C55010	**ONERI FINANZIARI**			
C5501020	Interessi passivi su mutui	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Totale mastro C55010	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**
C700	**IMPOSTE TASSE**			
C70010	**IMPOSTE**			
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	17.012,03	17.595,82	17.595,82
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

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
C7001035	Imposte e tasse varie	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C70010	**29.122,03**	**29.705,82**	**29.705,82**
C70020	**TASSE**			
C7002010	Bolli autovetture	300,00	300,00	300,00
	Totale mastro C70020	**300,00**	**300,00**	**300,00**
	TOTALE COSTI	***1.710.341,00***	***1.731.146,00***	***2.008.127,95***

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
R300	**RICAVI**			
R30010	**RICAVI DA RETTE UTENTI**			
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	679.500,00	690.305,00	746.929,35
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	30.722,00	30.722,00	30.722,00
	Totale mastro R30010	**710.222,00**	**721.027,00**	**777.651,35**
R30020	**RICAVI DA ENTI**			
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	160.000,00	170.000,00	185.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale mastro R30020	**180.000,00**	**190.000,00**	**205.000,00**
R30030	**RICAVI DA A.S.L.**			
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	754.236,00	754.236,00	959.593,60
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00	37.668,00	37.668,00
	Totale mastro R30030	**791.904,00**	**791.904,00**	**997.261,60**
R30050	**ALTRI PROVENTI**			
R3005005	Fitti attivi fabbricati	2.500,00	2.500,00	2.500,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	315,00	315,00	315,00
R3005015	Sussidi e oblazioni	200,00	200,00	200,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Totale mastro R30050	**26.215,00**	**26.215,00**	**26.215,00**

Conto	*Descrizione conto*	*importo budget*	*importo budget*	*importo budget*
R350	**PROVENTI FINANZIARI**			
R35010	**PROVENTI FINANZIARI**			
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	***1.710.341,00***	***1.731.146,00***	***2.008.127,95***

Il Direttore
Eugenia Stefanini

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

Modulo Base L.R. 20/80	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenze**	**assenze**	**Modulo Base**
totale retta sociale	**€ 102,32**	**€ 29,72**	33	365	12.045	0	0	12.045	0	**€ 1.232.444,40**	**€ 0,00**	**€ 1.232.444,40**

Modulo Cognitivo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Cognitivo**
totale retta sociale	**€ 118,53**	**€ 29,72**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 173.053,80**	**€ 0,00**	**€ 173.053,80**

Modulo Vegetativo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 50,00	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Vegetativo**
totale retta sociale	**€ 115,72**	**€ 29,72**	1	365	365	0	0	365	0	**€ 42.237,80**	**€ 0,00**	**€ 42.237,80**

Privato	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Posto Privato**
totale retta sociale	**€ 100,00**	**€ 100,00**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 146.000,00**	**€ 0,00**	**€ 146.000,00**
					15.330	0	0	15.330	0			

Totale previsioni incassi rette RSA anno 2018 **€ 1.593.736,00**

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2018

Centro Diurno- Non Autosufficiente

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	**totale retta presenze**	**totale retta assenze**	**totale retta presunta - C.D. Base**
Retta Sociale	€ 34,87	€ 24,41						
Quota Sanitaria	€ 31,39							
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 Centro Diurno**
€ 2,00 € 3,00 € 5,00	€ 3,33	1.200	**€ 3.996,00**

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2018 **€ 88.390,00**

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2019 (tot.ospiti 42)

Modulo Base L.R. 20/80	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenze**	**assenze**	**Modulo Base**
totale retta sociale	**€ 103,82**	**€ 29,72**	33	365	12.045	0	0	12.045	0	**€ 1.250.511,90**	**€ 0,00**	**€ 1.250.511,90**

Modulo Cognitivo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Cognitivo**
totale retta sociale	**€ 120,03**	**€ 29,72**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 175.243,80**	**€ 0,00**	**€ 175.243,80**

Modulo Vegetativo	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Modulo Vegetativo**
totale retta sociale	**€ 117,22**	**€ 29,72**	1	365	365	0	0	365	0	**€ 42.785,30**	**€ 0,00**	**€ 42.785,30**

Privato	Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00	n.	gg.		gg.presunti	gg.presunti mancata	totale gg. presunti	totale gg. presunti	**totale retta gg.**	**totale retta**	**totale retta presunta**
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	utenti	anno	tot. gg	assenza	copertura	presenze	assenza	**presenza**	**gg. assenza**	**Posto Privato**
totale retta sociale	**€ 100,00**	**€ 100,00**	4	365	1.460	0	0	1.460	0	**€ 146.000,00**	**€ 0,00**	**€ 146.000,00**
					15.330	0	0	15.330	0			

Totale previsioni incassi rette RSA anno 2019 **€ 1.614.541,00**

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2019

Centro Diurno- Non Autosufficiente

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	**totale retta presenze**	**totale retta assenze**	**totale retta presunta - C.D. Base**
Retta Sociale	€ 34,87	€ 24,41						
Quota Sanitaria	€ 31,39							
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 Centro Diurno**
€ 2,00 € 3,00 € 5,00	€ 3,33	1.200	**€ 3.996,00**

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2019 **€ 88.390,00**

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2020 (tot.ospiti 48)

Modulo Base L.R. 20/80	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	tot. gg	gg.presunti assenza	gg.presunti mancata copertura	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta presenze	totale retta assenze	totale retta presunta Modulo Base
Retta Sociale	€ 53,05	€ 29,72										
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00										
totale retta sociale	**€ 105,37**	**€ 29,72**	41	366	15.006	0	0	15.006	0	**€ 1.581.182,22**	**€ 0,00**	**€ 1.581.182,22**

Modulo Cognitivo	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	tot. gg	gg.presunti assenza	gg.presunti mancata copertura	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta Modulo Cognitivo
Retta Sociale	€ 53,05	€ 29,72										
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00										
totale retta sociale	**€ 121,58**	**€ 29,72**	6	366	2.196	0	0	2.196	0	**€ 266.989,68**	**€ 0,00**	**€ 266.989,68**

Modulo Vegetativo	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	tot. gg	gg.presunti assenza	gg.presunti mancata copertura	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta Modulo Vegetativo
Retta Sociale	€ 53,05	€ 29,72										
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00										
totale retta sociale	**€ 118,77**	**€ 29,72**	1	366	366	0	0	366	0	**€ 43.351,05**	**€ 0,00**	**€ 43.351,05**
					17.568	0	0	17.568	0			

Totale previsioni incassi rette RSA anno 2020 **€ 1.891.522,95**

PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2020

Centro Diurno- Non Autosufficiente

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presunti presenze	totale gg. presunti assenza	**totale retta presenze**	**totale retta assenze**	**totale retta presunta- C.D. Base**
Retta Sociale	€ 34,87	€ 24,41						
Quota Sanitaria	€ 31,39							
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 Centro Diurno**
€ 2,00 € 3,00 € 5,00	€ 3,33	1.200	**€ 3.996,00**

Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2020 **€ 88.390,00**

Residenza Socio Sanitaria *"Pio Istituto Campana"*

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - Seravezza (LU)

Verbale n. 9/2017

PARERE DEL REVISORE UNICO SULLA PROPOSTA DI BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2018 E DI BILANCIO PLURIENNALE 2018 - 2020

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 2018 e di bilancio pluriennale 2018 - 2020.

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 2018 – 2020 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 2017 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 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Valore della produz.	1.708.341,00	1.729.146,00	2.006.127,95
Costi della produz.	1.669.218,97	1.689.440,18	1.966.422,13
Differenza valore/costi	39.122,03	39.705,82	39.705,82
Proventi oneri finanz.	(10.000,00)	(10.000,00)	(10.000,00)
Risult. prima delle imp.	29.122,03	29.705,82	29.705,82
Imposte d'esercizio	(29.122,03)	(29.705,82)	(29.705,82)
Utile (Perdita) d'eserc.	0,00	0,00	0,00

- Che il confronto tra il bilancio di previsione dell'anno 2018, quello di previsione dell'anno 2017 ed il rendiconto 2016 appare il seguente:

	Rendiconto 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
Valore della produz.	1.791.520,00	1.710.705,90	1.708.341,00
Costi della produz.	1.772.829,00	1.668.462,54	1.669.218,97
Differenza valore/costi	18.691,00	42.243,36	39.122,03
Proventi oneri finanz.	1.465,00	(23.000,00)	(10.000,00)
Risult. prima delle imp.	20.156,00	19.243,36	29.122,03
Imposte d'esercizio	18.565,00	(19.243,36)	(29.122,03)
Utile (Perdita) d'eserc.	1.591,00	0,00	0,00

CONSIDERATO

- che per il 2018 gli importi dei ricavi sono stati calcolati mantenendo la retta invariata rispetto al 2017, una copertura di posti letto pari a n.

42 ospiti (38 convenzionati e 4 privati) e la frequenza media annuale del Centro Diurno da parte di n. 4 utenti non autosufficienti. Per il 2019, rispetto all'anno precedente, si è ipotizzato un aumento del 3% della retta sociale degli utenti residenziali, mentre sono state previste invariate le rette per gli utenti del Centro Diurno. Per il 2020 è stato previsto un aumento della retta degli utenti residenziali del 3%, rispetto all'anno 2019, ma anche un aumento dei posti letto fino a n. 48, grazie agli interventi di ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio di Via Donati 116 che dovrebbero rendere possibile l'entrata in funzione del nuovo nucleo residenziale Alzheimer a partire proprio dall'inizio del 2020. Quest'ultima previsione tiene conto anche dell'applicazione dell'attuale regolamento regionale in materia di requisiti strutturali delle RSA, che richiede la trasformazione delle camere triple in doppie;

- che il costo delle utenze subirà un aumento, nell'anno 2020, di circa 20.000,00 euro, dovuti alla messa in funzione del nuovo modulo Alzheimer, che nascerà dall'ampliamento della Residenza esistente;
- che gli ammortamenti subiranno un notevole aumento negli anni 2019 e 2020 perché ci sarà la necessità di acquistare le attrezzature che serviranno per l'allestimento del nuovo modulo Alzheimer;
- che l'acquisto di beni di consumo subirà un aumento, nell'anno 2018, di circa euro 7.000,00 rispetto alle previsioni dell'anno 2017, perché si procederà all'acquisto di piumini letto ignifughi, copriletti, tende, ecc. Nell'anno 2020, invece, soprattutto per quanto riguarda l'attrezzatura minuta e la biancheria, l'aumento sarà più sostanzioso

(circa 52.000,00 euro in più rispetto alla previsione 2018 e 59.000,00 euro in più rispetto alla previsione 2017), sempre per l'esigenza di acquistare beni per il nuovo edificio che ospiterà i malati di Alzheimer, ma anche per l'adeguamento delle camere della RSA;

- che le spese per il personale, nell'anno 2018, subiranno un aumento dovuto alla necessaria assunzione di n. 3 infermieri professionali (n. 1 full time e n. 2 part time). Le assunzioni sono state previste per il mese di maggio 2018, quando n. 1 infermiere attualmente in servizio verrà collocato a riposo per dimissioni volontarie;
- Che le spese per servizi aumenteranno, nell'anno 2020, a causa dell'incremento dei posti letto e dell'adeguamento ISTAT. La voce "Gestione dei nuclei assistenziali", che è sempre la più importante e ricomprende l'erogazione dei servizi assistenziale, fisioterapico, animazione, lavanderia ed alberghiero agli ospiti della struttura, subirà un aumento di circa 175.000,00 euro rispetto alle previsioni dell'anno 2018;
- Che l'importo delle manutenzioni subirà un aumento di circa 10.000,00 euro nell'anno 2018, rispetto all'anno 2017, in quanto sono previste delle manutenzioni straordinarie all'immobile che ospita la RSA, ma anche ai fabbricati siti a Lucca e a Pietrasanta. Nell'anno 2019 non sono previste manutenzioni straordinarie, per cui la spesa diminuirà di circa 27.000,00 euro rispetto al 2018. Nell'anno 2020, quando sarà messo in funzione l'immobile destinato agli ospiti malati di Alzheimer, l'incremento del costo delle manutenzioni sarà, invece, di circa 36.000,00 euro rispetto al 2019;

- Che gli oneri finanziari, legati al mutuo che servirà a coprire i costi della ristrutturazione e dell'ampliamento della residenza socio – sanitaria, sono stati previsti in euro 12.000,00 l'anno, per tutto il triennio di riferimento.

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 2018 e bilancio economico triennale 2018 – 2020.

Seravezza (LU), 22 dicembre 2017

Il Revisore Unico

(Dott.ssa Alessandra Angeletti)

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

Allegato "D" alla deliberazione C.d'A. n. 1 del 08.01.2018

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

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all' anno 2018 e pluriennale relativo agli anni 2018 – 2020 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, lì 8.01.2018 Firma
F.to Eugenia Stefanini

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

Seravezza, lì 8.01.2018 Firma
F.to Eugenia Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, lì 8.01.2018 Firma
F.to Eugenia Stefanini

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri	Il Presidente	Il Direttore
F.to Salvetti Marco	F.to Renzo Venturini	F.to Eugenia Stefanini
F.to Luca Polidori		
F.to Pier Carlo Dal Torrione		

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

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

Seravezza, lì _____

Il Direttore

_____

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

Seravezza, lì 06.02.2018

Il Direttore
F.to Eugenia Stefanini