

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

Estratto dal verbale della seduta del 28.12.2018

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 43 DEL 28.12.2018

.....

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2019 e pluriennale relativo agli anni 2019 – 2021 della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P.
- Esame e approvazione.

L’ anno duemiladiciotto e questo di ventotto del mese di dicembre alle ore 19,00 in Seravezza, presso la sede dell’ Ente, si è riunito il Consiglio di Amministrazione , previa trasmissione degli inviti scritti, ai sensi dell’ art. 9 dello Statuto dell’ Azienda , nelle persone dei Consiglieri :

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

Risultano presenti n. 5 componenti del Consiglio di Amministrazione.

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

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

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

..... OMISSIS

Il Consiglio di Amministrazione

Visto

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

Visto

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

Vista

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

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda in data 22.12.2018, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera “A”, a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2019 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2019, allegata alla relazione del Direttore;

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda in data 22.12.2018, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera “B”, a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio previsionale economico triennale 2019-2020-2021;

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

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio previsionale economico triennale 2019 – 2020 – 2021, 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 2019 e di bilancio pluriennale 2019 – 2020 - 2021 dal revisore unico dell' Ente Dott.ssa A. Angeletti in data - 24.12.2018 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. 5 espressi per appello nominale dai n. 5 presenti e n. 5 votanti;

Delibera

- 1) di approvare la relazione del Direttore dell'Azienda al bilancio economico previsionale 2019, di cui all' allegato “A” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2019 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 2019 – 2020 - 2011, di cui all' allegato “B” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) di approvare il bilancio previsionale economico triennale 2019 – 2020 - 2021 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 2019 e pluriennale 2019 – 2020 - 2021, di cui all' allegato “C” che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 6) di inviare una copia del presente atto con relativi allegati al Signor Sindaco del Comune di Seravezza come stabilito dall' art. 14, comma 4, della LRT n. 43/2004.

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

Di seguito

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

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

Approva

la eseguibilità immediata della presente deliberazione.

.....OMISSIS.....

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2019

Premessa

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

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

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

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

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

Attività e servizi attualmente erogati dall' Azienda

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

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

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

I posti messi a disposizione del sistema pubblico a seguito della stipula del suddetto accordo contrattuale possono tuttavia essere ricoperti con utenti privati previo aggiornamento della disponibilità di posti nella Struttura all'interno del Portale regionale dedicato all'offerta sociosanitaria residenziale toscana (Portale RSA).

Nel corrente mese di dicembre è stata inoltre stipulata con l' Asl Toscana Nord Ovest – Zona distretto delle Apuane, una convenzione, nell'ambito del progetto regionale "Salute a Casa", per il ricovero in cure intermedie temporanee di soggetti dimessi dall'ospedale, nella fase di predisposizione dell'accoglienza al proprio domicilio.

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

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

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

Di seguito l' analisi dei principali conti dei ricavi e dei costi di cui all' allegata proposta di bilancio previsionale anno 2019 (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. 37 posti letto in regime “convenzionato” , n. 3 posti letto in regime privato, n.2 posti letto riservati alle cure intermedie a seguito di convenzione con Asl Nordovest zona Apuane e la frequenza media annuale del Centro Diurno da parte di n. 4 utenti non autosufficienti;
- b) prevedendo un aumento minimo (€. 0,50) dell'importo della retta sociale portandola pertanto a €. 50,50, considerato che i Comuni della zona distretto Versilia , fra i pochi della Regione Toscana, anche nell'anno in corso, nonostante le direttive regionali in merito alla applicazione di una quota sociale compartecipata di €. 53,50, hanno mantenuto inalterato l'importo di quest'ultima , determinato già da diversi anni in €. 49,53;
- c) considerando le quote sanitarie, suddivise per modulo, negli stessi importi in vigore nell'anno 2018 (invariati da sette anni) , non avendo, ad oggi, la Regione Toscana deliberato alcun adeguamento delle stesse.

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

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

- €. 8.000,00 quale presunto rimborso spese per confezionamento pasti nella cucina della RSA a favore degli ospiti di “Villa S. Lorenzo” di Seravezza, gestita dalla Cooperativa Elleuno, che verrà erogato all' Azienda dalla Cooperativa CIR che gestisce, in subappalto, il servizio di ristorazione presso la Struttura;

- €. 14.000,00 quale presunto rimborso, da parte della medesima Cooperativa CIR, delle spese per utenze necessarie allo svolgimento del servizio di ristorazione, come da specifica previsione del contratto di appalto.

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

Costi

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

In particolare:

Costi per utenze

Conti da C5001010 a C5001025

La somma complessivamente prevista per utenze tiene conto dei prevedibili aumenti tariffari che saranno applicati nell' anno 2019 e dei corrispondenti risparmi derivanti dall' adesione dell' Azienda al Consorzio CET il quale selezionerà i migliori fornitori annuali.

Costi per ammortamento

Conti da C50012015 a C50012070

La somma complessiva relativa agli ammortamenti delle attrezzature, mobili, arredi e macchine elettroniche ammonta €. 18.112,69.

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: tende per stanze ospiti, vari ausili minori e attrezzature per ospiti ;
- al conto C5002045 "Biancheria" sono previsti acquisti per biancheria piana e nuovi copriletti.

Costi per personale dipendente

I costi del personale dipendente sono contemplati ai Conti C5003010 (Stipendi al personale assistenziale), C5003020 (Stipendi al personale amministrativo), C5003030 (Contributi e Oneri previdenziali), C5003525 (INAIL), da C5004005 a C5004055 (Lavoro straordinario e salario accessorio) e C7001010 (IRAP), per un totale di €. 300.769,36.

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. 3 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno.

Nel presente bilancio di previsione 2019 è stata inoltre prevista la spesa per l'assunzione dal mese di febbraio 2019, una volta espletata la procedura selettiva pubblica in corso , delle seguenti unità infermieristiche:

- n. 1 infermiere Professionale Cat C a tempo pieno e indeterminato
- n. 1 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno e determinato

Conseguentemente a quanto sopra, al personale amministrativo è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 75.784,57 ed al personale infermieristico , sempre per stipendi , è stata imputata la somma di €. 107.149,54.

La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 57.019,40 , mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 38.671,36.

Nonostante le suddette assunzioni, come previsto dalla programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018 – 2020 (delibera CdA n. 8/2018) , per le sostituzioni di personale assente per brevi periodi (ferie, malattia, permessi , etc.) , ove non sia possibile usufruire del personale dipendente, l'Azienda ricorrerà a personale somministrato da Agenzia Interinale ; a quest'ultimo personale si ricorrerà anche per la copertura delle ore necessarie a garantire il servizio infermieristico 24h/24h nel periodo di svolgimento della selezione pubblica di cui sopra e sino a quando non sarà approvata la relativa graduatoria dei vincitori di quest'ultima.

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

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Gestione unitaria nuclei assistenziali

Conto C5005016

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

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

- €. 59,81 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- €. 59,81 : giornata assistenziale Privato
- €. 49,91 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi

- €. 61,69 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- €. 33,91 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

Nel calcolo per la spesa complessiva relativa all' anno 2019 della giornata assistenziale è stato considerato un aumento ISTAT pari al 1,15% .

Supporto servizio infermieristico
Conto C5005018

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

Servizio barbiere e parrucchiere
Conto C5005050

A tale conto sono state previste €. 9.500,00 per la continuazione del rapporto, nelle forme previste dal d.lgs. n.81/2015, con l'attuale professionista barbiere, ed €. 2.500,00 per la collaborazione con una parrucchiera.

Costi per manutenzioni
Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 98.000,00 sono contemplate, in particolare:

- le spese per manutenzione fabbricato ed impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza, lavori di esecuzione nuova linea vita su fabbricato RSA , consolidamento di tutte le cornici in marmo e sostituzione di alcune persiane);
- 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 non effettuate nel 2018;
- le spese canoni di manutenzione vari programmi di contabilità , cartella utente web e vari programmi per salvataggio dati su server.

Costi per consulenze
Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l'anno 2019 ammontano complessivamente a €.32.662,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- la consulenza fiscale e tributaria (€. 5.000,00);
- la consulenza tecnica (€. 6.000,00); in tale conto sono previsti i costi per la perizia giurata terreno Pietrasanta e relativa consulenza per atti di vendita;
- la consulenza legale, ove necessaria (€. 10.000,00);

- la consulenza software (€. 2.000,00);
- il compenso del revisore unico dell'Azienda (€. 4.162,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 3.500,00);
- le consulenze varie (€. 10.000,00); 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 e l'incarico di Responsabile esterno della protezione dei dati personali (RDP) .

Oneri finanziari
Conto C5501020

Le spese relative al conto C5501020 per un importo pari a €. 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, li 22.12.2018

Allegato:

- Proposta bilancio previsionale anno 2019
- Specifica introiti anno 2019 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo anno 2019

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
		2019
C500	<u>COSTI</u>	
C50010	<u>UTENZE</u>	
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	<u>ALTRI COSTI</u>	
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	350,00
C50010025	Adesione progetto MES	900,00
C50010030	Adesione CET	300,00
	Totale mastro C500100	1.550,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	
C50012025	Quota amm. attrezzatura generica	
C50012026	Quota amm. attrezzatura specifica RSA	8.306,71
C50012040	Quota amm. macchine elettroniche sede	
C50012041	Quota amm. mobili e arredo RSA nuovo nucleo Alzh.	
C50012051	Quota amm. imp.asc.sede	1.712,75
C50012052	Quota amm. imm. Impianti Nuova RSA	

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C50012061	Quota amm. impianto elettrico sede amm.	3.689,88
C50012070	Quota amm. imp.riscald.sede amm.	2.667,50
C50012071	Quota amm. imp. videosorveglianza	1.735,85
	Totale mastro C500120	18.112,69
C50020	BENI DI CONSUMO	
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	30.000,00
C5002040	Generi Diversi	500,00
C5002045	Biancheria	6.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	1.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00
C5002056	Spese bolli	600,00
C5002059	Acquisti vari servizio animazione	1.500,00
	Totale mastro C50020	53.400,00
C50030	SPESE PER PERSONALE	
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	107.149,54
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	75.784,57
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	57.019,40
C5003045	Dispositivi protezione individuale	1.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5003060	Corsi di formazione al personale	7.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	1.500,00
C5003063	Divise al personale	1.000,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00
	Totale mastro C50030	250.553,51
C50035	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>	
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.492,88
	Totale mastro C50035	6.912,69
C50040	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>	
C5004005	Lavoro straordinario	3.500,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi	8.817,38
C5004011	Progressione economica orizzontale Infermieri	2.809,43
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi	1.434,00
C5004016	Comparto Fondo - Infermieri	2.487,60
C5004020	Comparto Stipendio - Amm.vi	150,60
C5004021	Comparto Stipendio - Infermieri	260,40
C5004030	Indennità Maneggio valori	352,00
C5004036	Indennità rischio	1.150,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	10.500,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	6.709,95
C5004055	Lavoro supplementare	500,00
	Totale mastro C50040	38.671,36

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C50050	<u>SPESE PER SERVIZI</u>	
C5005001	Servizio ristorazione	1.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	1.200,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	1.008.615,09
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	17.000,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	9.600,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	512,40
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	12.000,00
C5005055	Culto	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	1.600,00
	Totale mastro C50050	1.094.727,49
C50060	<u>SPESE GENERALI</u>	
C5006025	Assicurazioni	9.500,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.600,00
C5006070	Tesoreria	400,00
	Totale mastro C50060	11.500,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
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	13.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.500,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	5.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	5.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	1.000,00
C5007045	Manut.arredi RSA	2.000,00
C5007050	Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio	1.000,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	5.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.000,00
C5007070	Manut.software	15.000,00
	Totale mastro C50070	98.000,00
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

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C50090	CONSULENZE	
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	5.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	6.500,00
C5009015	Consulenza legale	10.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00
C5009025	Consulenza software	2.000,00
C5009030	Compenso revisore	4.162,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	500,00
C5009040	Consulenze varie	10.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00
	Totale mastro C50090	42.662,00
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	16.651,61
C7001015	Imposta IRES	3.500,00
C7001021	IMU	6.800,00
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C7001035	Imposte e tasse varie	1.000,00
	Totale mastro C70010	28.761,61
<u>C70020</u>	<u>TASSE</u>	
C7002010	Bolli autovetture	300,00
	Totale mastro C70020	300,00
	TOTALE COSTI	1.730.151,35

<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.	621.502,50
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	25.840,00
	Totale mastro R30010	647.342,50
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	170.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	20.000,00
	Totale mastro R30020	190.000,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	827.925,85
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00
	Totale mastro R30030	865.593,85
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	22.000,00
	Totale mastro R30050	26.215,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
R350	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R35010	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R3501010	Interessi attivi su c/c	1.000,00
	Totale mastro R35010	1.000,00
	TOTALE RICAVI	1.730.151,35

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2019

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON PREVISIONE 42 POSTI

Modulo Base L.R. 20/80

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 102,82	€ 29,72	31	365	11.315	<u>totale retta presunta</u> <u>Modulo Base</u> € 1.163.408,30

Modulo Cognitivo

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 119,03	€ 29,72	5	365	1.825	<u>totale retta presunta</u> <u>Modulo Cognitivo</u> € 217.229,75

Modulo Vegetativo

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 116,22	€ 29,72	1	365	365	<u>totale retta presunta</u> <u>Modulo Vegetativo</u> € 42.420,30

Cure Intermedie

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale						
Quota Sanitaria	€ 119,00	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 119,00	€ 0,00	2	365	730	<u>totale retta presunta</u> <u>Cure Intermedie</u> € 86.870,00

Privato

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00				
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 100,00	€ 100,00	3	365	1.095	<u>totale retta presunta</u> <u>Posto Privato</u> € 109.500,00
					15.330	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

Centro Diurno

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 34,87					
Quota Sanitaria	€ 31,39	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 66,26	€ 0,00	4	300	1.200	<u>Centro Diurno</u> € 79.512,00
					1.200	

Sevizio di Trasporto

importi A/R						
€ 2,00	}	€ 3,33	1200			
€ 3,00						
€ 5,00						
						€ 3.996,00

€ 1.702.936,35

RELAZIONE ESPLICATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO

AL

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

TRIENNIO 2019/2021

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 2019 sono stati determinati calcolando una retta sociale pari a €. 50,50 , per una copertura di posti letto convenzionati pari a n. 39 e pari a €. 100,00 per n. 3 posti ricoperti da privati.

I ricavi delle rette utenti residenziali previsti per l'anno 2020 sono invece stati determinati considerando un aumento della retta sociale di €. 0,50 elevando così la retta per gli utenti residenziali da €. 50,50 a €51,00 ; 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 2019 (€. 100,00 giornaliera).

Relativamente ai posti letto sulla base dei quali è calcolato l'importo per rette inserito in bilancio, nel 2020 è previsto un totale di posti letto ricoperti pari a n. 42 per i primi sei mesi mentre per i restanti 6 mesi sono previsti n. 48 posti letto ricoperti considerato che dal 1° luglio 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 dell'applicazione , al momento della richiesta della nuova autorizzazione al funzionamento della Struttura, dell'attuale regolamento regionale in materia di requisiti strutturali delle RSA, che prevede la trasformazione delle camere a tre letti in camere a due letti, adempimento che sarà probabilmente richiesto all'Azienda al momento della presentazione dell' istanza di variazione della attuale autorizzazione al funzionamento che verrà presentata al termine dei lavori di ristrutturazione ed ampliamento attualmente in corso).

COSTI

Utenze: per l' anno 2020 e 2021 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 2020/2021 sono maggiori rispetto a quelli previsti per il 2019 considerato che in tali anni si provvederà all'allestimento del nuovo modulo residenziale Alzheimer.

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

Beni di consumo: sono previsti vari acquisti ad integrazione delle attrezzature a disposizione della Struttura e per l'adeguamento delle camere della RSA; in particolare nell'anno 2020 e 2021 al conto C5002030 "Attrezzature minute" sono stati previsti vari acquisti per l'allestimento del nuovo modulo Alzheimer.

Spese per servizi: per l'anno 2019 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 2020 e 2021 tali costi aumenteranno sia per l'applicazione agli stessi di un seppur minimo incremento in base agli indici Istat sia in conseguenza dell'aumento dei posti letto.

Manutenzioni: per l'anno 2019 sono previste varie opere di manutenzione straordinarie riguardanti sia il fabbricato RSA, sia l'appartamento via Cairoli a Lucca che il fabbricato via del Castagno a Pietrasanta; nell'anno 2020 e 2021 non si prevedono manutenzione straordinarie, i maggiori costi previsti sono relativi alla manutenzione ordinaria del fabbricato futura sede del nuovo nucleo residenziale Alzheimer.

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Seravezza, lì 22.12.2018

Allegato:

- Proposta bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2019– 2021
- Specifica introiti anni 2019 – 2021 per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2019-2020-2021

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
		2019	2020	2021
C500	<u>COSTI</u>			
C50010	<u>UTENZE</u>			
C5001010	Gas	18.000,00	21.000,00	30.000,00
C5001015	Acqua	12.000,00	14.000,00	16.000,00
C5001020	Energia Elettrica	36.000,00	38.000,00	40.000,00
C5001025	Telefono	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Totale mastro C50010	71.000,00	78.000,00	91.000,00
C500100	<u>ALTRI COSTI</u>			
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	350,00	350,00	350,00
C50010025	Adesione progetto MES	900,00	1.950,00	900,00
C50010030	Adesione CET	300,00	300,00	300,00
	Totale mastro C500100	1.550,00	2.600,00	1.550,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>			
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA			
C50012025	Quota amm. attrezzatura generica			
C50012026	Quota amm. attrezzatura specifica RSA	8.306,71	1.807,64	1.724,25
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	1.347,74	0,00
C50012052	Quota amm. imm. Impianti Nuova RSA		47.230,18	56.915,18

<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	3.339,25	0,00
C50012070	Quota amm. imp.riscald.sede amm.	2.667,50	2.179,19	0,00
C50012071	Quota amm. imp. videosorveglianza	1.735,85	1.735,85	1.735,85
	Totale mastro C500120	18.112,69	75.639,85	78.375,28
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	30.000,00	50.000,00	60.000,00
C5002040	Generi Diversi	500,00	500,00	500,00
C5002045	Biancheria	6.000,00	8.500,00	5.000,00
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	1.500,00
	Totale mastro C50020	53.400,00	75.900,00	87.000,00
C50030	SPESE PER PERSONALE			
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	107.149,54	110.540,20	110.540,20
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	75.784,57	75.784,57	75.784,57
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	57.019,40	58.778,37	58.778,37
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	8.000,00	8.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5003063	Divise al personale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00	100,00	100,00
	Totale mastro C50030	250.553,51	256.703,14	256.703,14
C50035	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>			
C5003515	INPS co.co.co	1.419,81	1.419,81	1.419,81
C5003525	INAIL personale	5.492,88	5.649,06	5.649,06
	Totale mastro C50035	6.912,69	7.068,87	7.068,87
C50040	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>			
C5004005	Lavoro straordinario	3.500,00	3.500,00	3.500,00
C5004010	Progressione economica orizzontale Amm.vi	8.817,38	8.817,38	8.817,38
C5004011	Progressione economica orizzontale Infermieri	2.809,43	2.809,43	2.809,43
C5004015	Comparto Fondo - Amm.vi	1.434,00	1.434,00	1.434,00
C5004016	Comparto Fondo - Infermieri	2.487,60	2.570,52	2.570,52
C5004020	Comparto Stipendio - Amm.vi	150,60	150,60	150,60
C5004021	Comparto Stipendio - Infermieri	260,40	269,08	269,08
C5004030	Indennità Maneggio valori	352,00	352,00	352,00
C5004036	Indennità rischio	1.150,00	1.150,00	1.150,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	10.500,00	10.500,00	10.500,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	6.709,95	6.627,03	6.627,03
C5004055	Lavoro supplementare	500,00	500,00	500,00
	Totale mastro C50040	38.671,36	38.680,04	38.680,04

<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	2.000,00	2.000,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00	3.600,00	3.600,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	1.008.615,09	1.094.448,99	1.181.828,96
C5005018	Servizio infermieristico	39.500,00	10.000,00	10.000,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	17.000,00	17.000,00	17.000,00
C5005035	Consulenza Medico Specialistica	9.600,00	9.600,00	9.600,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	512,40	800,00	800,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	12.000,00	12.000,00	12.000,00
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	1.094.727,49	1.152.148,99	1.239.528,96
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	25.000,00	15.000,00	15.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	10.000,00	5.000,00	5.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	13.000,00	13.000,00	15.000,00
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	10.000,00
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	5.000,00	6.500,00	8.500,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Totale mastro C50070	98.000,00	84.500,00	92.500,00
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	6.500,00	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	2.000,00	2.000,00	2.000,00
C5009030	Compenso revisore	4.162,00	4.162,00	4.162,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	500,00	500,00	500,00
C5009040	Consulenze varie	10.000,00	3.000,00	3.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Totale mastro C50090	42.662,00	30.662,00	30.662,00
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	16.651,61	16.954,81	16.954,81
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C70010	28.761,61	29.064,81	29.064,81
<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	1.730.151,35	1.857.167,70	1.978.333,10

<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.	621.502,50	651.215,00	715.090,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	25.840,00	25.840,00	25.840,00
	Totale mastro R30010	647.342,50	677.055,00	740.930,00
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>			
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	170.000,00	185.000,00	185.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Totale mastro R30020	190.000,00	205.000,00	205.000,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>			
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	827.925,85	910.229,70	967.520,10
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	37.668,00	37.668,00	37.668,00
	Totale mastro R30030	865.593,85	947.897,70	1.005.188,10
R30050	<u>ALTRI PROVENTI</u>			
R3005005	Fitti attivi fabbricati	2.500,00	2.500,00	2.500,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	315,00	315,00	315,00
R3005015	Sussidi e oblazioni	200,00	200,00	200,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Totale mastro R30050	26.215,00	26.215,00	26.215,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
R350	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>			
R35010	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>			
R3501010	Interessi attivi su c/c	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro R35010	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	TOTALE RICAVI	1.730.151,35	1.857.167,70	1.978.333,10

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2019

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CON PREVISIONE 42 POSTI

Modulo Base L.R. 20/80

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 102,82	€ 29,72	31	365	11.315	totale retta presunta Modulo Base € 1.163.408,30

Modulo Cognitivo

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 119,03	€ 29,72	5	365	1.825	totale retta presunta Modulo Cognitivo € 217.229,75

Modulo Vegetativo

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 50,50	€ 29,72				
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 116,22	€ 29,72	1	365	365	totale retta presunta Modulo Vegetativo € 42.420,30

Cure Intermedie

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale						
Quota Sanitaria	€ 119,00	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 119,00	€ 0,00	2	365	730	totale retta presunta Cure Intermedie € 86.870,00

Privato

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00				
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 100,00	€ 100,00	3	365	1.095	totale retta presunta Posto Privato € 109.500,00
					15.330	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

Centro Diurno

	Presenze	Assenze	n. utenti	gg. anno	totale gg. presunti presenze	
Retta Sociale	€ 34,87					
Quota Sanitaria	€ 31,39	€ 0,00				
totale retta sociale	€ 66,26	€ 0,00	4	300	1.200	Centro Diurno € 79.512,00
					1.200	

Sevizio di Trasporto

importi A/R						
€ 2,00	}	€ 3,33	1200			
€ 3,00						
€ 5,00						
						€ 3.996,00

€ 1.702.936,35

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2020

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE CONSIDERATI I PRIMI 6 MESI CON 42 POSTI LETTO E I RESTANTI MESI CON 48 POSTI LETTO

Modulo Base L.R. 20/80

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00	€ 29,72				<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00				<u>Modulo Base</u>
totale retta sociale	€ 103,32	€ 29,72	34	365	12.410	€ 1.282.201,20

Modulo Cognitivo

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00	€ 29,72				<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00				<u>Modulo Cognitivo</u>
totale retta sociale	€ 119,53	€ 29,72	6	365	2.190	€ 261.770,70

Modulo Vegetativo

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale	€ 51,00	€ 29,72				<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00				<u>Modulo Vegetativo</u>
totale retta sociale	€ 116,72	€ 29,72	1	365	365	€ 42.602,80

Cure Intermedie

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale						<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 119,00	€ 0,00				<u>Cure Intermedie</u>
totale retta sociale	€ 119,00	€ 0,00	2	365	730	€ 86.870,00

Privato

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00				<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00				<u>Posto Privato</u>
totale retta sociale	€ 100,00	€ 100,00	2	365	<u>730</u> <u>16.425</u>	€ 73.000,00

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

Centro Diurno

	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg.	
			utenti	anno	presunti presenze	
Retta Sociale	€ 34,87					<u>Centro Diurno</u>
Quota Sanitaria	€ 31,39	€ 0,00				€ 79.512,00
totale retta sociale	€ 66,26	€ 0,00	4	300	<u>1.200</u> <u>1.200</u>	

Sevizio di Trasporto

importi A/R						
€ 2,00	} € 3,33					
€ 3,00						
€ 5,00						
				1200		€ 3.996,00
						€ 1.829.952,70

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2021

RETTE RICOVERO RESIDENZIALE

<u>Modulo Base L.R. 20/80</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Base</u>
totale retta sociale	€ 103,82	€ 29,72	37	365	13.505	€ 1.402.089,10

<u>Modulo Cognitivo</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Cognitivo</u>
totale retta sociale	€ 120,03	€ 29,72	6	365	2.190	€ 262.865,70

<u>Modulo Vegetativo</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 51,50	€ 29,72	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Modulo Vegetativo</u>
totale retta sociale	€ 117,22	€ 29,72	1	365	365	€ 42.785,30

<u>Cure Intermedie</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale			n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 119,00	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Cure Intermedie</u>
totale retta sociale	€ 119,00	€ 0,00	2	365	730	€ 86.870,00

<u>Privato</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 100,00	€ 100,00	n.	gg.	presunti	<u>totale retta presunta</u>
Quota Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Posto Privato</u>
totale retta sociale	€ 100,00	€ 100,00	2	365	730	€ 73.000,00
					17.520	

RETTE RICOVERO SEMIRESIDENZIALE

<u>Centro Diurno</u>	Presenze	Assenze	n.	gg.	totale gg. presunti	
Retta Sociale	€ 34,87		n.	gg.	presunti	
Quota Sanitaria	€ 31,39	€ 0,00	utenti	anno	presenze	<u>Centro Diurno</u>
totale retta sociale	€ 66,26	€ 0,00	4	300	1.200	€ 79.512,00
					1.200	

<u>Sevizio di Trasporto</u>	importi A/R					
	€ 2,00	} € 3,33				
	€ 3,00				1200	€ 3.996,00
	€ 5,00					

€ 1.951.118,10

Residenza Socio Sanitaria "*Pio Istituto Campana*"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - Seravezza (LU)

Verbale n. 11/2018

PARERE DEL REVISORE UNICO SULLA PROPOSTA DI BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2019 E DI BILANCIO PLURIENNALE 2019 – 2021

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 2019 e di bilancio pluriennale 2019 - 2021.

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 2019 – 2021 prevede il pareggio, così come richiesto dalla Legge della Regione Toscana n. 43/2004, art. 13, comma 3;
- Che il bilancio di previsione pluriennale è stato redatto sulla base dell'andamento gestionale del 2018;
- Che i dati del bilancio pluriennale sono i seguenti:

	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Valore della produz.	1.729.151,35	1.856.167,70	1.977.333,10
Costi della produz.	1.689.389,74	1.816.102,89	1.937.268,29
Differenza valore/costi	39.761,61	40.064,81	40.064,81
Proventi oneri finanz.	(11.000,00)	(11.000,00)	(11.000,00)
Risult. prima delle imp.	28.761,61	29.064,81	29.064,81
Imposte d'esercizio	28.761,61	29.064,81	29.064,81
Utile (Perdita) d'eserc.	0,00	0,00	0,00

- Che il confronto tra il rendiconto 2017, il bilancio di previsione dell'anno 2018 ed il bilancio di previsione dell'anno 2019 appare il seguente:

	Rendiconto 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Valore della produz.	1.731.040,00	1.708.341,00	1.729.151,35
Costi della produz.	1.699.736,00	1.669.218,97	1.689.389,74
Differenza valore/costi	31.304,00	39.122,03	39.761,61
Proventi oneri finanz.	(7.616,00)	(10.000,00)	(11.000,00)
Risult. prima delle imp.	23.688,00	29.122,03	28.761,61
Imposte d'esercizio	21.331,00	29.122,03	28.761,61
Utile (Perdita) d'eserc.	2.357,00	0,00	0,00

CONSIDERATO

- che per il 2019 gli importi dei ricavi sono stati calcolati aumentando la retta sociale di € 0,50 rispetto al 2018 e lasciando la quota sanitaria invariata, per una copertura di posti letto pari a n. 42 ospiti

(37 convenzionati, 3 privati e 2 riservati alle cure intermedie) e la frequenza media annuale del Centro Diurno da parte di n. 4 utenti non autosufficienti. Per il 2020, rispetto all'anno precedente, si è ipotizzato un aumento di € 0,50 della retta sociale degli utenti residenziali convenzionati, mentre sono state previste invariate le rette per i privati e anche quelle per gli utenti del Centro Diurno. Inoltre nel 2020 le rette sono state calcolate prevedendo n. 42 posti letto nel primo semestre e n. 48 nel secondo semestre, in quanto dal 1° luglio 2020 dovrebbe entrare in funzione il nuovo nucleo residenziale Alzheimer, in fase di realizzazione grazie agli interventi di ristrutturazione ed ampliamento dell'edificio di Via Donati 116. Per il 2021, rispetto all'anno 2020, è stato previsto un aumento della retta degli utenti residenziali convenzionati di € 0,50 e tutto il resto invariato;

- che tra gli “altri proventi” troviamo, per le tre annualità, € 2.815,00 di affitti di fabbricati ed € 22.000,00 di rimborso spese da parte della Cooperativa CIR (€ 8.000,00 riferiti al confezionamento pasti nella cucina della RSA a favore degli ospiti di “Villa S. Lorenzo” di Seravezza ed € 14.000,00 riferiti alle spese per utenze necessarie allo svolgimento del servizio di ristorazione);
- che il costo delle utenze subirà un aumento, negli anni 2020 e 2021, dovuto alla messa in funzione del nuovo modulo Alzheimer, che nascerà dall'ampliamento della Residenza esistente;
- che gli ammortamenti subiranno un notevole aumento negli anni 2020 e 2021 perché ci sarà la necessità di acquistare mobili ed attrezzature che serviranno per l'allestimento del nuovo modulo

Alzheimer. Nel calcolo sono stati considerati anche i vari impianti;

- che l'acquisto di beni di consumo subirà un aumento, soprattutto negli anni 2020 e 2021, 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 2019, sono riferite a n. 6 dipendenti delle varie categorie, ma tengono anche conto dei costi per l'assunzione, nel mese di febbraio 2019, di altri n. 2 infermieri;
- Che le spese per servizi aumenteranno, negli anni 2020 e 2021, 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 rispettivamente di circa 86.000,00 euro e 173.000,00 euro rispetto alle previsioni dell'anno 2019, a causa della messa in funzione del nuovo modulo Alzheimer. La voce "Servizio infermieristico", invece, è stata prevista in € 39.500,00 nell'anno 2019 perché l'Azienda dovrà richiedere del personale all'agenzia interinale per poter garantire il servizio infermieristico per tutta la giornata, fino a quando non sarà terminata la procedura di selezione pubblica dei n. 2 infermieri che verranno assunti durante l'anno;
- Che nell'importo delle manutenzioni sono previsti lavori all'immobile che ospita la RSA, ma anche ai fabbricati siti a Lucca e a Pietrasanta. Negli anni 2020 e 2021 non sono previste manutenzioni straordinarie, ma solo l'ordinaria manutenzione del

nuovo nucleo residenziale Alzheimer;

- Che gli oneri finanziari, legati al mutuo in corso con la Banca Credito Cooperativo della Versilia e Lunigiana, che serve 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 2019 e bilancio economico pluriennale 2019 – 2021.

Seravezza (LU), 24 dicembre 2018

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. 43 del 28.12.2018

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

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2018 e pluriennale relativo agli anni 2019 – 2021 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 28.12.2018

Firma
F.to Eugenia Stefanini

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

Seravezza, li 28.12.2018

Firma
F.to Eugenia Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 28.12.2018

Firma
F.to Eugenia Stefanini

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

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri

Il Presidente

Il Direttore

F.to Salvetti Marco

F.to Renzo Venturini

F.to Eugenia Stefanini

F.to Luca Polidori

F.to Pier Carlo Dal Torrione

F.to Don Luca Volpi

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

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

Seravezza, li _____

Il Direttore

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

Seravezza, li 25.01.2019

Il Direttore
F.to Eugenia Stefanini