

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

Estratto dal verbale della seduta del 29.12.2014

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 32 DEL 29.12.2014

.....

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all' anno 2015 e pluriennale relativo agli anni 2015 – 2017 della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P.
- Esame e approvazione.

=====

L' anno duemilaquattordici e questo di ventinove del mese di dicembre alle ore 21,00 in Seravezza, presso la sede dell' Ente, si è riunito il Consiglio di Amministrazione , previa trasmissione degli inviti scritti, ai sensi dell' art. 9 dello Statuto dell' Azienda , nelle persone dei Consiglieri :

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

Risultano presenti n. 5 componenti del Consiglio di Amministrazione.

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

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

..... OMISSIS

Il Consiglio di Amministrazione

Visto

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

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "A", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2015 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2015, allegata alla relazione del Direttore;

Vista

la relazione del Direttore dell' Azienda, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "B", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio previsionale economico triennale 2015-2016-2017;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio previsionale economico triennale 2015 – 2016 – 2017, 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 2015 e di bilancio pluriennale 2015 – 2016 - 2017 dal revisore unico dell' Ente Dott. R. Scavi in data 27/12/2014 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, su n. 5 presenti e n. 5 votanti;

Delibera

- 1) di approvare la relazione del Direttore dell' Azienda al bilancio economico previsionale 2015, di cui all' allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2015 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 2015 – 2016 - 2017, di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) di approvare il bilancio previsionale economico triennale 2015 – 2016 – 2017 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto "3";
- 5) di prendere atto del parere del revisore dei conti Dott. R. Scavi relativo al Bilancio Previsionale 2015 e pluriennale 2015 – 2016 - 2017, 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. 5 espressi per appello nominale, su n. 5 presenti e n. 5 votanti.

Approva

la eseguibilità immediata della presente deliberazione.

.....OMISSIS.....

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. eroga attualmente i seguenti servizi, in regime di convenzione con l' ASL n. 12 di Viareggio ed i sette Comuni della Versilia:

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

I suddetti servizi residenziale e semiresidenziale vengono erogati , attualmente, all' interno della RSA, in attesa della ristrutturazione del fabbricato adiacente a quest' ultima il cui piano terra sarà presumibilmente destinato a Centro Diurno autonomo. L' attività amministrativa viene invece svolta in un terzo immobile recentemente ristrutturato , confinante con il resede della RSA.

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

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

Di seguito l' analisi dei principali conti dei ricavi e dei costi di cui all' allegata proposta di bilancio previsionale anno 2015 (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, non essendo ancora stata deliberata dalla Società della Salute Versilia la retta sociale per l' anno 2015, nella redazione del bilancio sia la retta sociale che la quota sanitaria sono state quantificate nello stesso importo applicato nell' anno in corso.

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

Al conto R3005036 è previsto il contributo di €. 5.000,00 ogni anno erogato all' Azienda dalla Cassa di Risparmio di Firenze ora Cassa di Risparmio di Pistoia e della Lucchesia, in base alla convenzione in atto con quest' ultima.

Al conto R3005037 sono previste €. 20.000,00 quale presunto rimborso spese per confezionamento pasti nella cucina della struttura a favore degli ospiti della RSA "Villa S. Lorenzo" di Seravezza, che verrà erogato all' Azienda dall' ATI Coop. Compass – Coop. Elleuno affidataria dell' appalto per la gestione dei nuclei assistenziali e servizi connessi, fra cui il servizio ristorazione.

Al Conto R3005046 sono previste €. 18.000,00 quale presunto rimborso:

- da parte della ATI Compass – Coop. Elleuno delle spese per utenze necessarie allo svolgimento del servizio ristorazione per un importo di circa €. 11.800,00 , come da specifica previsione del contratto d' appalto;
- da parte della Consorzio Eureka di Massa che gestisce la lavanderia interna alla RSA per un importo di circa €. 6.200,00 come da specifica previsione del contratto d' 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 2015 e dei corrispondenti risparmi derivanti dall' adesione dell' Azienda al Consorzio CET il quale selezionerà i migliori fornitori annuali.

Costi per ammortamento
Conti da C50012011 a C50012070

La somma complessiva relativa agli ammortamenti delle attrezzature , mobili , arredo e macchine elettroniche ammonta €. 18.556,90 , mentre quella relativa agli impianti nuova sede amministrativa ammonta a €. 6.443,10.

Beni di consumo
Conti da C5002010 a C5002060

In particolare nel conto C5002030 "Attrezzature minute" sono previsti i seguenti principali acquisti: n. 5 materassi antidecubito, n. 1 lavapadelle , vari letti ad altezza variabile che saranno previsti in specifico piano di miglioramento dell'Azienda che sarà richiesto dalla Medicina del lavoro dell' Asl n. 12 di Viareggio a tutte le strutture convenzionate della Versilia, come anticipatoci verbalmente.

Nel conto C5002045 "Biancheria" è previsto l' acquisto di piumini letto ignifughi per tutti i letti della struttura.

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 €. 276.937,26.

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

- n. 1 Direttore Responsabile Cat. D a tempo pieno
- n. 2 Amministrativi Cat. C di cui uno a tempo pieno ed uno part time
- n. 4 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno

Al personale amministrativo (n. 3 unità) è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 76.967,46 ed al personale infermieristico (n. 4 unità), sempre per stipendi , è stata imputata la somma di €. 86.997,55.

La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 72.305,89 , mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 40.666,36.

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Conto C5005015

- Supporto servizio infermieristico

Si prevede di stipulare anche per l'anno 2015 una convenzione con l'associazione AIP per la fornitura, all'occorrenza, di personale infermieristico comportante una spesa prevista di €.55.000,00.

Conto C5005016

Al conto C5005016 sono imputate le spese per l'erogazione del servizio assistenziale agli ospiti presenti nella Struttura sia in regime assistenziale che semiresidenziale e determinatasi a seguito dell'espletamento della relativa gara di appalto, nei seguenti importi unitari per giornata assistenziale (comprensiva, oltre che del servizio di assistenza di base, anche del servizio di ristorazione e del servizio di pulizia ambienti e di tutti i materiali occorrenti per l'erogazione degli stessi):

- €. 52,04 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- €. 44,53 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi
- €. 53,90 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- €. 33,52 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

E' stato altresì previsto l'aumento ISTAT dei suddetti importi con decorrenza 1° febbraio 2015 come da previsione del contratto di appalto stipulato a seguito dell'espletamento della gara.

Conto C5005017

- Servizio animazione

Si prevede una spesa di €. 30.000,00 per l'erogazione del servizio di animazione mediante ampliamento del contratto recentemente stipulato con l'ATI CoMPASS - Elleuno.

Conto C5005025

- Servizio lavanderia:

A tale conto sono state previste €. 29.280,00 per il servizio lavanderia biancheria piana e personale degli ospiti gestito all'interno della RSA dalla Cooperativa di tipo "B" l'Intreccio facente parte del Consorzio Eureka di Massa.

Conto C5005030

A tale conto è prevista una spesa di €. 40.000,00 per la stipula di apposita convenzione con Studio Fisioterapico per l' erogazione presso la Struttura di n.1942 ore di assistenza fisioterapica.

Conto C5005035

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

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

Conto C5005050

- Servizio barbiere e parrucchiere:

A tale conto sono state previste €. 9.500,00 per la continuazione del rapporto di lavoro co.co.co per il servizio di barbiere e le spese di acquisto materiale di consumo.

Costi per manutenzioni Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 67.000,00 sono contemplate, oltre le spese per manutenzione impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza), le nuove spese per manutenzione impianti elettrico e di climatizzazione oltre che della piattaforma elevatrice che sono stati recentemente installati nell'appartamento sede amministrativa.

Costi per consulenze Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l' anno 2015 ammontano complessivamente a €. 68.000,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- le consulenze tecniche (€. 32.000,00) necessarie per l' espletamento della pratica di accatastamento della casa colonica sita in Pietrasanta loc. Traversagna, di regolarizzazione edilizia dell' appartamento sito in Lucca e ampliamento degli incarichi ai direttori dei lavori recentemente nominati per l' esecuzione delle opere di ristrutturazione ed ampliamento del fabbricato ex scuola materna , ai fini della integrazione del progetto esecutivo già in possesso dell' Azienda, oltre che per consulenza per la prevenzione del rischio legionellosi e biologico;

- la consulenza legale (€. 15.000,00) ;
- la consulenza software (€. 5.000,00);
- il compenso del revisore unico dell' Azienda (€. 5.000,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 3.500,00).

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Allegato:

- Proposta bilancio previsionale anno 2015
- Specifica introiti per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

Bilancio di Previsione ANNO 2015

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
		2015
C500	COSTI	
C50010	UTENZE	
C5001010	Gas	30.000,00
C5001015	Acqua	12.500,00
C5001020	Energia Elettrica	45.000,00
C5001025	Telefono	5.000,00
C5001030	Nettezza Urbana (TARES)	0,00
	Totale mastro C50010	92.500,00
C500100	ALTRI COSTI	
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	500,00
C50010015	Spese varie	100,00
C50010025	Adesione progetto MES	0,00
C50010030	Adesione CET	312,00
	Totale mastro C500100	912,00
C500120	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	
C50012025	Quota amm. Attrezzatura generica	
C50012026	Quota amm. Attrezzatura specifica RSA	18.556,90
C50012040	Quota amm. Macchine elettroniche sede	
C50012051	Quota amm. Imp.asc.sede	1.713,10
C50012061	Quota amm.impianto elettrico sede amm.	2.062,50
C50012070	Quota amm.imp.riscald.sede amm.	2.667,50
	Totale mastro C500120	25.000,00
C50020	BENI DI CONSUMO	
C5002010	Bevande varie	500,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	4.000,00
C5002020	Cancelleria	7.000,00
C5002025	Giornali e riviste	2.800,00
C5002030	Attrezzature minute	32.000,00
C5002040	Generi Diversi	1.500,00
C5002045	Biancheria	5.000,00

Bilancio di Previsione ANNO 2015

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5002050	Carburanti e lubrificanti	8.000,00
C5002055	Spese Postali	500,00
C5002056	Spese bolli	1.700,00
C5002060	Acquisti vari	1.000,00
	Totale mastro C50020	64.000,00
<u>C50030</u>	<u>SPESE PER PERSONALE</u>	
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	86.997,55
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	76.967,46
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	52.792,41
C5003045	Dispositivi protezione individuale	500,00
C5003060	Corsi di formazione al personale	5.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	500,00
C5003063	Divise al personale	300,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00
	Totale mastro C50030	223.157,42
<u>C50035</u>	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>	
C5003515	INPS co.co.co	1.400,00
C5003525	INAIL personale	3.274,10
	Totale mastro C50035	4.674,10
<u>C50040</u>	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>	
C5004005	Lavoro straordinario	4.000,00
C5004010	Progressione economica orizzontale	7.500,00
C5004015	Comparto Fondo	3.500,00
C5004020	Comparto Stipendio	400,00
C5004030	Indennità Maneggio valori	400,00
C5004035	Indennità disagio	500,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	11.500,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	4.860,36
C5004050	Particolari responsabilità	6.000,00
C5004055	Lavoro supplementare	2.000,00
	Totale mastro C50040	40.660,36

Bilancio di Previsione ANNO 2015

<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
C5005015	Convenzione per assist. (servizio infermieristico AIP)	55.000,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	890.255,74
C5005017	Servizio animazione	30.000,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	16.100,00
C5005025	Lavanderia	29.280,00
C5005030	Servizio Fisioterapico	40.000,00
C5005035	Consulenza Medica Specialistica	11.000,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	515,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	9.500,00
C5005055	Culto	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	3.000,00
	Totale mastro C50050	1.090.550,74
C50060	<u>SPESE GENERALI</u>	
C5006025	Assicurazioni	9.500,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00
C5006070	Tesoreria	400,00
C5006090	Altre spese	500,00
	Totale mastro C50060	11.400,00
C50070	<u>MANUTENZIONI</u>	
C5007010	Manut.fabbricato RSA	10.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	5.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	10.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.000,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	9.500,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	5.000,00

Bilancio di Previsione ANNO 2015

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5007040	Manut.macchine per ufficio	500,00
C5007045	Manut.arredi RSA	1.000,00
C5007050	Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio	1.500,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	4.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	500,00
C5007070	Manut.software	5.000,00
	Totale mastro C50070	66.500,00
C50080	<u>ORGANI ISTITUZIONALI</u>	
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00
	Totale mastro C50080	2.000,00
C50090	<u>CONSULENZE</u>	
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	2.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	32.000,00
C5009015	Consulenza legale	15.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00
C5009025	Consulenza software	5.000,00
C5009030	Compenso revisore	5.000,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	1.500,00
C5009040	Consulenze varie	3.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00
	Totale mastro C50090	68.000,00
C550	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C55010	<u>ONERI FINANZIARI</u>	
C5501020	Interessi passivi su mutui	25.000,00
	Totale mastro C55010	25.000,00
C700	<u>IMPOSTE TASSE</u>	
C70010	<u>IMPOSTE</u>	
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	16.239,38
C7001015	Imposta IRES	3.175,00
C7001021	IMU	10.000,00
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00

Bilancio di Previsione ANNO 2015

<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.	561.128,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	16.000,00
	Totale mastro R30010	577.128,00
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	187.042,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	39.157,00
	Totale mastro R30020	226.199,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	848.649,00
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	44.888,00
	Totale mastro R30030	893.537,00
R30050	<u>ALTRI PROVENTI</u>	
R3005005	Fitti attivi fabbricati	315,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	2.500,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00
R3005036	Contributi da Istituti di credito	5.000,00
R3005037	Recupero spese	20.000,00
R3005038	Recupero spese utenze	18.000,00
	Totale mastro R30050	47.015,00
R350	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R35010	<u>PROVENTI FINANZIARI</u>	
R3501010	Interessi attivi su c/c	2.000,00
	Totale mastro R35010	2.000,00
	TOTALE RICAVI	1.745.879,00

Il Direttore
Eugenia Stefanini

PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2015 (tot.ospiti 41,5)

Modulo Base L.R. 20/80		Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 49,53	€ 29,72	n. utenti	gg. anno 2012	tot. gg	gg.presun- ti assenza	gg.presun- ti mancata copertura	totale gg. presun- ti presenza	totale gg. presun- ti assenza	totale retta presenze	totale retta assenze	<u>totale retta presunta 2014 - Modulo Base</u>	
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00											
totale retta sociale	€ 101,85	€ 29,72	28,50	365	10.403	70	0	10.333	70	€ 1.052.365,13	€ 2.080,26	€ 1.054.445,39	

Modulo Base L. 180/78		Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 49,53	€ 29,72	n. utenti	gg. anno 2012	tot. gg	gg.presun- ti assenza	gg.presun- ti mancata copertura	totale gg. presun- ti presenza	totale gg. presun- ti assenza	totale retta presenze	totale retta assenze	<u>totale retta presunta 2014 - Modulo Base 180/78</u>	
Quota Sanitaria	€ 52,32	€ 0,00											
totale retta sociale	€ 101,85	€ 29,72	2,00	365	730	4	0	726	4	€ 73.943,10	€ 118,87	€ 74.061,97	

Modulo Cognitivo		Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 49,53	€ 29,72	n. utenti	gg. anno 2012	tot. gg	gg.presun- ti assenza	gg.presun- ti mancata copertura	totale gg. presun- ti presenza	totale gg. presun- ti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	<u>totale retta presunta 2014 - Modulo Cognitivo</u>	
Quota Sanitaria	€ 68,53	€ 0,00											
totale retta sociale	€ 118,06	€ 29,72	8,00	365	2.920	20	0	2.900	20	€ 342.374,00	€ 594,36	€ 342.968,36	

Modulo Vegetativo		Presenze	Assenze										
Retta Sociale	€ 49,53	€ 29,72	n. utenti	gg. anno 2012	tot. gg	gg.presun- ti assenza	gg.presun- ti mancata copertura	totale gg. presun- ti presenza	totale gg. presun- ti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	<u>totale retta presunta 2014 - Modulo Cognitivo</u>	
Quota Sanitaria	€ 65,72	€ 0,00											
totale retta sociale	€ 115,25	€ 29,72	3	365	1.095	10	0	1.085	10	€ 125.046,25	€ 297,18	€ 125.343,43	
					15.148	104	0	15.044	104				

totale previsione incassi retta RSA 2015	€ 1.596.819,15
---	-----------------------

Allegato "B" alla deliberazione n. 32 del 29.12.2014

RELAZIONE ESPLICATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO

AL

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

TRIENNIO 2015/2017

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 il triennio 2015\2017 sono stati determinati in via prudenziale, considerata l'assenza, ad oggi, di prevedibili evoluzioni positive delle condizioni economiche generali ed aumento delle risorse pubbliche da destinare all'assistenza residenziale a favore degli anziani, negli stessi importi totali, per tutti e tre gli anni, risultanti dall'ammontare della retta e dal numero previsto di posti letto occupati sulla cui base sono stati determinati gli importi dei ricavi per retta relativi all'anno 2015.

COSTI

Utenze : per quanto riguarda i costi per acquisto gas ed energia elettrica, nonostante sia prevedibile un aumento delle tariffe nel corso del triennio, sono stati iscritti, per tutti e tre gli anni, i medesimi importi considerato che a seguito dell'adesione al Consorzio CET, i cui risultati positivi saranno apprezzabili dal prossimo anno, tali aumenti dovrebbero essere compensati da costi unitari più vantaggiosi rispetto a quelli attuali.

Ammortamenti : gli ammortamenti per attrezzature al momento attivi subiranno nel corso del triennio una fisiologica diminuzione da cui consegue l'iscrizione nel corso degli anni di importi sempre minori.

Beni di consumo : l'aumento considerevole, nel corso del triennio, delle somme previste per approvvigionamento attrezzature (Conto C5002030), deriva dalla necessità, che si presenterà negli anni 2016/2017, di acquistare gli arredi e le attrezzature per il nuovo modulo residenziale Alzheimer che verrà realizzato a seguito della prossima ristrutturazione dell'edificio ex scuola materna.

Spese per il personale: non si prevedono, per i prossimi tre anni, nuove assunzioni di personale; considerato invece che il CCNL Regioni-Autonomie locali è bloccato dal 2008 come stabilito nel DL. 78/2010 trasformato in L. 112/2010 e che tale blocco si protrarrà anche per il 2015, è prevedibile per il 2016 un aumento del 2,5 % ; per il 2017 vengono invece riproposti gli importi dell'anno 2016.

Salario accessorio : i minori importi previsti per gli anni 2016/2017 rispetto al 2015 sono determinati dalla cessazione del rapporto di lavoro, nell'anno 2015, di n.3 dipendenti a tempo indeterminato per inidoneità alle mansioni da cui consegue un ricalcolo del salario accessorio complessivo.

Il Direttore

Eugenia Stefanini

Allegato:

- Proposta bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2015 – 2017.

Bilancio economico preventivo pluriennale triennio 2015 / 2017

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
		2015	2016	2017
C500	<u>COSTI</u>			
C50010	<u>UTENZE</u>			
C5001010	Gas	30.000,00	30.000,00	30.000,00
C5001015	Acqua	12.500,00	12.500,00	12.500,00
C5001020	Energia Elettrica	45.000,00	45.000,00	45.000,00
C5001025	Telefono	5.000,00	5.500,00	5.800,00
C5001030	Nettezza Urbana (TARES)	0,00	0,00	0,00
	Totale mastro C50010	92.500,00	93.000,00	93.300,00
C500100	<u>ALTRI COSTI</u>			
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	500,00	1.000,00	1.000,00
C50010015	Spese varie	100,00	100,00	100,00
C50010025	Adesione progetto MES	0,00	0,00	800,00
C50010030	Adesione CET	312,00	320,00	320,00
	Totale mastro C500100	912,00	1.420,00	2.220,00
C500120	<u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>			
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA			
C50012025	Quota amm. Attrezzatura generica			
C50012026	Quota amm. Attrezzatura specifica RSA	18.556,90	9.556,90	6.556,90
C50012040	Quota amm. Macchine elettroniche sede			
C50012051	Quota amm. Imp.asc.sede	1.713,10	1.713,10	1.713,10

<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.	2.062,50	2.062,50	2.062,50
C50012070	Quota amm.imp.riscald.sede amm.	2.667,50	2.667,50	2.667,50
	Totale mastro C500120	25.000,00	16.000,00	13.000,00
C50020	BENI DI CONSUMO			
C5002010	Bevande varie	500,00	500,00	500,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	4.000,00	4.000,00	4.000,00
C5002020	Cancelleria	7.000,00	7.000,00	7.000,00
C5002025	Giornali e riviste	2.800,00	3.000,00	3.000,00
C5002030	Attrezzature minute	32.000,00	44.950,00	37.152,00
C5002040	Generi Diversi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5002045	Biancheria	5.000,00	5.000,00	2.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	8.000,00	8.100,00	8.200,00
C5002055	Spese Postali	500,00	500,00	500,00
C5002056	Spese bolli	1.700,00	2.000,00	2.000,00
C5002060	Acquisti vari	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C50020	64.000,00	77.550,00	66.852,00
C50030	SPESE PER PERSONALE			
C5003010	Stipendi al personale Assistenziale	86.997,55	89.173,00	89.173,00
C5003020	Stipendi al personale Amministrativo	76.967,46	78.892,00	78.892,00
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	52.792,41	54.112,00	54.112,00
C5003045	Dispositivi protezione individuale	500,00	500,00	500,00

<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	5.000,00	10.000,00	5.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	500,00	500,00	500,00
C5003063	Divise al personale	300,00	500,00	300,00
C5003064	Spese per visite fiscali	100,00	100,00	100,00
	Totale mastro C50030	223.157,42	233.777,00	228.577,00
C50035	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE</u>			
C5003515	INPS co.co.co	1.400,00	1.400,00	1.400,00
C5003525	INAIL personale	3.274,10	3.200,00	3.200,00
	Totale mastro C50035	4.674,10	4.600,00	4.600,00
C50040	<u>SALARIO ACCESSORIO</u>			
C5004005	Lavoro straordinario	4.000,00	4.000,00	4.000,00
C5004010	Progressione economica orizzontale	7.500,00	7.500,00	7.500,00
C5004015	Comparto Fondo	3.500,00	3.500,00	3.500,00
C5004020	Comparto Stipendio	400,00	400,00	400,00
C5004030	Indennità Maneggio valori	400,00	400,00	400,00
C5004035	Indennità disagio	500,00	500,00	500,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	11.500,00	11.500,00	11.500,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	4.860,36	3.000,00	3.000,00
C5004050	Particolari responsabilità	6.000,00	4.000,00	4.000,00
C5004055	Lavoro supplementare	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Totale mastro C50040	40.660,36	36.800,00	36.800,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50050	<u>SPESE PER SERVIZI</u>			
C5005001	Servizio ristorazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	1.200,00	1.200,00	1.200,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00	3.600,00	3.600,00
C5005015	Convenzione per assist. (servizio infermieristico AIP)	55.000,00	55.000,00	55.000,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	890.255,74	898.892,00	916.340,00
C5005017	Servizio animazione	30.000,00	30.000,00	30.000,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	16.100,00	16.100,00	16.100,00
C5005025	Lavanderia	29.280,00	35.000,00	35.000,00
C5005030	Servizio Fisioterapico	40.000,00	40.000,00	40.000,00
C5005035	Consulenza Medica Specialistica	11.000,00	11.000,00	11.000,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	515,00	515,00	515,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	9.500,00	9.500,00	9.500,00
C5005055	Culto	100,00	100,00	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Totale mastro C50050	1.090.550,74	1.104.907,00	1.122.355,00
C50060	<u>SPESE GENERALI</u>			
C5006025	Assicurazioni	9.500,00	9.700,00	10.000,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5006070	Tesoreria	400,00	400,00	400,00
C5006090	Altre spese	500,00	500,00	500,00
	Totale mastro C50060	11.400,00	11.600,00	11.900,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50070	MANUTENZIONI			
C5007010	Manut.fabbricato RSA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007012	Manutenzione varie proprietà dell'Ente	5.000,00	2.000,00	2.000,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	9.500,00	9.500,00	9.500,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00	100,00	100,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	5.000,00	3.000,00	5.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	500,00	500,00	500,00
C5007045	Manut.arredi RSA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5007050	Manut.estintori, porte rei e pompa antincendio	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	4.000,00	4.500,00	4.500,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	500,00	1.000,00	1.000,00
C5007070	Manut.software	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Totale mastro C50070	66.500,00	61.600,00	63.600,00
C50080	ORGANI ISTITUZIONALI			
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Totale mastro C50080	2.000,00	2.000,00	2.000,00

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>	<u>importo budget</u>
C50090	CONSULENZE			
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	2.000,00	2.000,00	2.000,00
C5009010	Consulenza tecnica	32.000,00	5.000,00	5.000,00
C5009015	Consulenza legale	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C5009025	Consulenza software	5.000,00	10.000,00	10.000,00
C5009030	Compenso revisore	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
C5009040	Consulenze varie	3.000,00	3.000,00	3.000,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Totale mastro C50090	68.000,00	46.000,00	46.000,00
C550	ONERI FINANZIARI			
C55010	ONERI FINANZIARI			
C5501020	Interessi passivi su mutui	25.000,00	25.000,00	23.000,00
	Totale mastro C55010	25.000,00	25.000,00	23.000,00
C700	IMPOSTE TASSE			
C70010	IMPOSTE			
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	16.239,38	16.300,00	16.300,00
C7001015	Imposta IRES	3.175,00	3.175,00	3.175,00
C7001021	IMU	10.000,00	10.000,00	10.000,00
C7001030	Consorzio di bonifica	810,00	850,00	900,00

<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	31.224,38	31.325,00	31.375,00
C70020	TASSE			
C7002010	Bolli autovetture	300,00	300,00	300,00
	Totale mastro C70020	300,00	300,00	300,00
	TOTALE COSTI	1.745.879,00	1.745.879,00	1.745.879,00

<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.	561.128,00	561.128,00	561.128,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	Totale mastro R30010	577.128,00	577.128,00	577.128,00
R30020	<u>RICAVI DA ENTI</u>			
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	187.042,00	187.042,00	187.042,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	39.157,00	39.157,00	39.157,00
	Totale mastro R30020	226.199,00	226.199,00	226.199,00
R30030	<u>RICAVI DA A.S.L.</u>			
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	848.649,00	848.649,00	848.649,00
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	44.888,00	44.888,00	44.888,00
	Totale mastro R30030	893.537,00	893.537,00	893.537,00
R30050	<u>ALTRI PROVENTI</u>			
R3005005	Fitti attivi fabbricati	315,00	315,00	315,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	2.500,00	2.500,00	2.500,00
R3005025	Altri rimborsi e recuperi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
R3005036	Contributi da Istituti di credito	5.000,00	5.000,00	5.000,00
R3005037	Recupero spese	20.000,00	20.000,00	20.000,00
R3005038	Recupero spese utenze	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	Totale mastro R30050	47.015,00	47.015,00	47.015,00

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	1.745.879,00	1.745.879,00	1.745.879,00

Il Direttore
Eugenia Stefanini

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

Sede in VIA DONATI 100 - 55047 SERAVEZZA (LU) Fondo di dotazione Euro 5.000.000,00 I.V.

Relazione del Revisore Unico esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Consiglieri della ASP PIO CAMPANA

Premessa

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) nel corso dell'anno 2014 ho svolto la revisione legale dei conti della ASP PIO CAMPANA senza rilevare irregolarità. La responsabilità della redazione del bilancio di previsione in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della ASP PIO CAMPANA. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso su tale prospetto e basato sulla revisione legale dei conti e sull'esame degli andamenti economici- patrimoniali.

b) Il mio esame è stato condotto per accertare se il bilancio di previsione sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della azienda e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

c) A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto il risultato economico prospettico della ASP PIO CAMPANA per l'esercizio 2015.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio in chiusura la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
 - Ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Ho partecipato, dalla data di nomina, alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali posso ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 -
1. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, sono stato periodicamente informato dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Da tale informativa è emerso che l'azienda, pur con le difficoltà connesse sia al quadro generale che al mancato adeguamento delle rette, mantiene un sostanziale equilibrio. Posso ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dal consiglio di amministrazione o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale

2. Il revisore Unico non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali.
3. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al revisore unico denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
4. Al revisore non sono pervenuti esposti.
5. Ho esaminato il progetto di bilancio di previsione d'esercizio per l'anno 2015 e la sua proiezione per il triennio 2015/2017 che è stato messo a mia disposizione nei termini statutari in merito al quale riferisco quanto segue: nessun rilievo.

Il conto economico previsionale 2015 presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.743.879
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.714.655
Differenza	Euro	29.224
Proventi e oneri finanziari	Euro	2.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	
Risultato prima delle imposte	Euro	31.224
Imposte sul reddito	Euro	(31.224)
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	0

I valori, seppur in equilibrio, mostrano una lieve flessione rispetto al previsionale 2014.

Considerazioni finali

Si conferma che l'azienda è ben amministrata e gestita, non presenta indebitamento non rimborsabile con i mezzi usuali di pagamento, non ha ritardi verso i fornitori ed ha ancora una residua possibilità di investimento ai fini istituzionali avendo beni patrimoniali alienabili al momento non utilizzati.

Eventuali aree di incertezza provengono quindi dall'ambiente esterno e riguardano i rapporti con la ASL 12 ed i Comuni sia per quanto attiene le tariffe di servizio sia per i tempi di pagamento.

Relativamente al dissesto del Comune di Viareggio l'azienda è interessata per importi non significativi in parte presidiati dai fondi rischi.

Per quanto precede, il revisore Unico non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di previsione per esercizio 2015.

Viareggio, 27/12/2014

Il Sindaco Unico

Roberto Sclavi

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

Allegato “D” alla deliberazione C.d’A. n. 32 del 29.12.2014

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

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale relativo all’ anno 2015 e pluriennale relativo agli anni 2015 – 2017 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 29.12.2014

Firma
Eugenia Stefanini

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

Seravezza, li 29.12.2014

Firma
Eugenia Stefanini

X rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 29.12.2014

Firma
Eugenia Stefanini

attesta la copertura finanziaria della spesa come segue:

X provvedimento non comportante impegno di spesa

Seravezza, li 29.12.2014

Firma
Eugenia Stefanini

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

NUMERO 32 del 29 dicembre 2014

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri

Il Presidente

Il Segretario

F.to Dal Torrione Pier Carlo

F.to Renzo Venturini

F.to Eugenia Stefanini

F.to Luca Polidori

F.to Marco Salvetti

F.to Don Ermes Luppi
