

ALLEGATI A COSTITUIRE PARTE INTEGRANTE

n. _2_ (due)

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

Prof. Piero CORRADI
F.to Piero Corradi

IL SEGRETARIO

Rag. Daniela GIRALDI
F.to Daniela Giraldi

PARERE TECNICO

Si esprime parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 del D.Lgs. 04.05.2001 n. 207, sulla proposta indicata in oggetto.

Addì 28/04/2015

IL DIRETTORE

(Dr. Salvatore A. CAPITANO)
F.to S.A. Capitano

PARERE CONTABILE

Si esprime parere favorevole di regolarità contabile, ai sensi e per gli effetti dell'art.10 del D.Lgs. 04.05.2001 n.207.

Addì 28/04/2015

IL SEGRETARIO

(Rag. Daniela GIRALDI)
F.to Daniela Giraldi

Si attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Ente per gg. 15 (quindici) a far tempo dal _____ Albenga, _____ IL SEGRETARIO (Rag. Daniela GIRALDI) _____	La presente deliberazione, pubblicata senza reclamo alcuno dal _____ al _____, non essendo soggetta a controllo, è divenuta esecutiva, ai sensi del D. Lgs. 04.05.2001 n. 207, in data _____ Albenga, _____ IL SEGRETARIO (Rag. Daniela GIRALDI) _____
---	--



**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
ISTITUTO DOMENICO TRINCHERI**

ATTI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ATTO N° 15	SEDUTA DEL 28/04/2015
OGGETTO: Approvazione Bilancio Pluriennale Economico di previsione per gli esercizi 2015/2016/2017.	

adottato in Albenga e nella Sede del Consiglio di Amministrazione, previa convocazione con inviti individuali recapitati ai singoli Amministratori, nei modi e nei termini di Legge, su proposta di deliberazione resa dal Presidente, avente il testo nel seguito formulato e predisposto dal competente ufficio, sul quale sono stati rilasciati i pareri preventivi di cui all'art. 10 del D. Lgs. 04.05.2001 n. 207, resi in calce al presente atto.

Alla trattazione risultano i Signori:

		Presente	Assente
CORRADI Piero	Presidente	SI	
CAVANNA Graziella	Consigliere	SI	
BALBO Barbara	Consigliere	SI	
CELSI Donatella	Vice Presidente	SI	
BRUNO Francesco	Consigliere	SI	

Partecipa la Rag. Daniela GIRALDI
Segretario dell'A.P.S.P. Istituto Domenico Trincheri

UDITA la relazione del Presidente sull'argomento posto all'ordine del giorno;

VISTO l'art.14 del D.lgs 207/2001 che prevede che le A.P.S.P. debbano adottare in materia di contabilità, fra l'altro, il bilancio economico pluriennale di previsione nonché il bilancio preventivo economico annuale relativo all'esercizio successivo, norma reiterata dall'art.10 del Decreto del Presidente della Giunta Regionale 18 marzo 2003 n.6/REG e successive modificazioni;

VISTA la Legge regionale 24/05/2006 n.12 e specificatamente l'art.22 del capo III relativo alle disposizioni per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona;

VISTI gli art.6 e seguenti del vigente "Regolamento di Contabilità" dell'Azienda ed in particolare l'art. 13 avente ad oggetto l'iter di predisposizione del bilancio di previsione;

RICHIAMATA la deliberazione n. 15 del 10/06/2014, con la quale si approvava il Bilancio Economico Pluriennale 2014/2015/2016;

ESAMINATI lo schema del Bilancio Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2015/2016/2017, la Relazione al Preventivo Economico Pluriennale 2015/2016/2017, che, allegati al presente atto con i nr.1 e 2, ne costituiscono parte integrante e sostanziale;

RITENUTO necessario provvedere in merito;

FATTO Luogo all'intervento di ogni singolo Consigliere, previa votazione a norma di Legge, con voti n. 5 favorevoli e nessun voto contrario ;

D E L I B E R A

1) di approvare il Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2015/2016/2017 di questo Istituto, secondo il prospetto contabile che allegato al presente costituisce parte integrante sostanziale;

2) di approvare la Relazione Amministrativa al Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2015/2016/2017, che allegata la presente atto costituisce parte integrante e sostanziale.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
Rag. Daniela GIRALDI
F.to Daniela Giraldi

IL PRESIDENTE
Prof. Piero CORRADI
F.to Piero Corradi

I C O N S I G L I E R I

Dott.ssa Donatella CELSI

Dott.ssa Graziella CAVANNA

F.to Donatella Celsi

F.to Graziella Cavanna

Avv.to Barbara BALBO
F.to Barbara Balbo

Avv.to Francesco BRUNO
F.to Francesco Bruno

ALLEGATO n. 1

PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015/2017							
		2015		2016		2017	
		<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		2.855.073,48		2.937.624,21		2.967.000,46
A 1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi						
	<i>Rette di Assistenza</i>	1.579.230,90		1.595.023,21		1.610.973,44	
	<i>Convezione CIM</i>	252.586,55		255.112,42		257.663,54	
A 2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
A 3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione						
A 4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni						
A 5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	1.023.256,03		1.087.488,59		1.098.363,48	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		2.855.073,48		2.937.624,21		2.967.000,46
B	COSTI DELLA GESTIONE						
	Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	207.400,00		209.474,00		211.568,74	
B 7	Costi per servizi	1.099.799,09		1.157.914,39		1.167.519,65	
B 8	Costi per godimento beni di terzi	950,00		959,50		969,10	
B 9	Costi per il personale	1.190.241,19		1.219.957,23		1.237.030,37	
B 10 a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						

B 10 b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	228.128,23		230.409,51		232.713,61	
B 10 c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
B 10 d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide						
B 11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
B 12	Accantonamenti per rischi						
B 13	Accantonamenti ai fondi per oneri						
B 14	Oneri diversi di gestione	35.160,00		35.511,60			
	TOTALE COSTI DELLA GESTIONE		2.761.678,51		2.854.226,24		2.849.801,47
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	93.394,96			83.397,98		117.198,99
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
C 15	Proventi da partecipazioni						
C 16 a	Proventi di crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
C 16 b	Proventi di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
C 16 c	Proventi di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
C 16 d	Proventi diversi						
C 17	Interessi e altri oneri finanziari	-13.000,00		-15.150,00		-15.500,00	
C 17-bis	Utili e perdite su cambi						
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-13.000,00	-15.150,00			-15.500,00

D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
D 18	<i>Rivalutazioni</i>					
D 18 a	Rivalutazioni di partecipazioni					
D 18 b	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie					
D 18 c	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante					
D 19	<i>Svalutazioni</i>					
D 19 a	Svalutazioni di partecipazioni					
D 19 b	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie					
D 19 c	Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante					
	Totale rettifiche di valore					
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-	-17.422,25		-18.000,00
E 20	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n° 5)	,00	-			
E 21	Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n° 14)	,00	-			
E 22	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui					
	Spese Manutenzione Straordinaria alla Struttura	,00		-17.422,25	-18.000,00	
E 23	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui					
	Totale delle partite straordinarie		-			
	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	80.394,97			83.397,98	101.698,99

E 24	Imposte dell'esercizio	80.394,97			83.397,98		101.698,99
	UTILE / PERDITA ESERCIZIO	-0,00	-		0,00		-0,00
	Albenga li, 28/04/2015						
	Il Segretario	Il Direttore			Il Presidente		
	Rag. Daniela Giraldi	Dott. S.A. Capitano			Prof. Piero Corradi		
	F.to Daniela Giraldi	F.to S.A. Capitano			F.to Piero Corradi		

ALLEGATO n. 2

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"ISTITUTO DOMENICO TRINCHERI"

CASA DI RIPOSO

CITTA' DI ALBENGA (SV)

RELAZIONE AL PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE ANNI 2015/2016/2017

Premessa

Con il D,Lgs, 4 maggio 2001, n. 207 è stato riordinato il sistema delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza, a norma dell'art, 10 della Legge 8 novembre 2000, n.328.

La normativa, oltre ad individuare una serie di criteri e principi generali nell'ambito dei quali le APSP (ex IPAB) debbono operare, ha introdotto importanti novità in materia contabile e amministrativa.

In particolare l'art. 14 di detto D.Lgs. 207/2001 ha previsto l'adozione del bilancio economico pluriennale di previsione oltre al bilancio preventivo economico annuale relativo all'esercizio successivo, informato ai principi di cui al codice civile, sancendo di fatto il passaggio alla contabilità privatistica di tipo economico-patrimoniale.

Il Bilancio economico pluriennale di previsione per gli anni 2015 – 2016 – 2017, proposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione dell'APSP Istituto Domenico Trincheri, vuole rispondere all'esigenza di perseguire soluzioni che possono continuare a consentire, in modo sistemico, un contenimento dei costi senza ridurre la qualità del servizio nell'intento di offrire sempre un soggiorno che possa rispondere alle esigenze degli Ospiti in base ai loro bisogni.

Si è cercato, infatti, di ricondurre la previsione all'esigenza di privilegiare l'efficienza e l'economicità della gestione delle risorse dell'Ente con una rappresentazione chiara, veritiera e corretta e con un'attenta analisi economica delle reali condizioni gestionali dell'Ente nella prospettiva di uno sviluppo effettivamente sostenibile e percorribile.

Considerato che

- 1) e' operante la gestione diretta solo del 2° piano, della cucina e dell'amministrazione e dei servizi di pulizia anche del 1° piano;
- 2) è operante la esternalizzazione la gestione del 1° piano e del servizio lavanderia e guardaroba;
- 3) è operante il contratto di locazione del IV piano con il C.Re.s.s. per €. 45.000,00 che ospita la R.S.A. Ex Alassina;
- 4) l'A.S.L. n.2 Savonese, nell'esercizio 2015, ha assegnato alla nostra struttura il Budget di spesa per quota sanitarie e convenzione CIM in €. 887.000,00;

il Bilancio Economico Pluriennale è stato impostato sulla base della rivalutazione, proiettata negli anni, fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, dei dati storici e dei criteri che hanno determinato il Valore della Produzione

preventivi annuali (calcolo di una occupazione media annuale di 100 posti, di cui 80 in Convenzione ASL ma effettivamente coperti per una media di n.69, 10 (coperti n.9) riservati al CIM per persone che necessitano di ricovero di mantenimento ed i restanti per i paganti in proprio oltre ai proventi diversi garantiti) e i Costi della Gestione (personale, ammortamenti, servizi, materie prime etc.) dei bilanci consuntivi degli ultimi anni prevedendo, inoltre, quanto segue :

1A) di mantenere la gestione diretta del 2° piano, della cucina e dell'amministrazione;

2B) di acquisire la gestione del servizio di pulizia anche per il primo piano dell'Istituto, dopo l'espletamento della gara per l'affidamento dei servizi socio assistenziali e guardaroba per il periodo 2015/2017;

3C) di mantenere la gestione esternalizzata del 1° piano e del servizio di lavanderia e guardaroba;

4D) allo stato attuale si prevede di continuare l'utilizzo dei locali del IV piano dell'Ente, iniziato nell'Agosto 2013, consistente nell'affidamento, in gestione alla R.S.A. ex-Alassina fino al 31/07/2017.

5E) è intenzione di questa Amministrazione portare a completamento il III^ piano dell'Istituto. A questo proposito è stata acquisita una Relazione sui bisogni assistenziali del territorio del Distretto, sulle cui risultanze ed in accordo con il comune di Albenga il Consiglio di Amministrazione dell'Ente procederà a sviluppare progetti per l'utilizzo del III^ piano che rispondano alle esigenze del territorio.

Essendo il progetto ancora in fase gestazionale, non è prevista al momento alcuna entrata per l'anno in corso, mentre per gli esercizi 2016/2017 è stata prevista un entrata proporzionata a quella del IV piano;

Per il 2016 ed il 2017 è stata inoltre prevista una generale maggiorazione delle entrate e delle spese dell'1% perché restano da valutare eventuali scelte diverse del C.d.A. in carica e la disponibilità dell'Asl , stante la difficile situazione economica che attualmente caratterizza il Paese ed in particolare la Sanità, a modificare, come già avvenuto a partire dall'anno 2012 (riduzione Budget) la Convenzione in essere; si ritiene opportuno, inoltre, in questa fase, prevedere anche la necessità di un'approfondita riflessione dopo l'avviamento della gestione della novità e l'effettiva ricaduta finanziaria sui bilanci consuntivi annuali interessati.

Naturalmente per la gestione del servizio esternalizzato (1° piano e servizio lavanderia e guardaroba) le spese previste sono state determinate in modo certo, per il servizio diretto (2° piano e cucina), invece, non sono, allo stato, prevedibili i notevoli scostamenti, che si sono sempre verificati negli anni trascorsi, dovuti a malattie, permessi etc. del personale direttamente dipendente, spese che hanno penalizzato in modo significativo sempre la previsione della gestione.

Non sono state quantificate spese derivanti da eventuali miglioramenti al personale dovuti al contratto nazionale e/o alla trattazione decentrata perché, allo stato, non sono prevedibili ulteriori benefici economici al riguardo nei tempi considerati.

I posti attuali (100 di 4 per le emergenze) disponibili nell'Istituto, infatti, sono sempre stati sufficienti alle richieste del territorio (negli anni dal 2006 al 2012 non c'è stata lista di attesa). Nel corso dell'esercizio e all'inizio dell'esercizio 2014 si è riscontrata una notevole difficoltà nell'occupare i posti letto sia per ciò che riguarda le convenzioni con l'ASL N.2 Savonese sia per ciò che riguarda i Paganti in Proprio. Quindi si è prudenzialmente ritenuto opportuno prevedere un Entrata da rette sulla base di n.100 posti occupati.

Il Bilancio pluriennale prevede una chiusura in pareggio per tutti gli anni interessati.

Albenga li, 28/04/2015

Il Segretario

Rag. Daniela Giraldi

F.to Daniela Giraldi

Il Presidente

Prof. Piero Corradi

F.to Piero Corradi

Il Direttore

Dott. S.A. Capitano

F.to S.A. Capitano