

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 19/04/2018

IL DIRETTORE F.F.

(Rag. Daniela GIRALDI)
F.to Daniela Giraldi

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 19/04/2018

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° 12	SEDUTA DEL 19/04/2018
OGGETTO: Approvazione Bilancio Economico Pluriennale di Previsione 2018/2019/2020.	

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	Vice Presidente	SI	
BERTOGLIO Lorenzo	Consigliere	SI	
SANNAZZARI Giacomo	Consigliere	SI	
BALBO Barbara	Consigliere		S

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. 19 del 20/04/2017, con la quale si approvava il Bilancio Economico Pluriennale 2017/2018/2019;

ESAMINATI lo schema del Bilancio Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2018/2019/2020, la Relazione al Preventivo Economico Pluriennale 2018/2019/2020, 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.04 favorevoli e nessun voto contrario ;

DELIBERA

1) di approvare il Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2018/2019/2020 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 2018/2019/2020, 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 CONSIGLIERI

Dott.ssa Graziella CAVANNA
F.to Graziella Cavanna

Sig. Lorenzo BERTOGLIO
F.to Lorenzo Bertoglio

Dott. Giacomo SANNAZZARI
F.to Giacomo Sannazzari

PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2018/2020							
		2018		2019		2020	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		2.940.207,86		2.969.609,94		2.999.306,04
A 1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi						
	<i>Rette di Assistenza</i>	1.772.177,10				1.807.797,86	
	<i>Convezione CIM</i>	106.856,07		1.789.898,87		109.003,88	
A 2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			107.924,63			
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	1.061.174,69				1.082.504,30	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		2.940.207,86	1.071.786,44	2.969.609,94		2.999.306,04
B	COSTI DELLA GESTIONE						
	Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	216.500,00				220.851,65	
B 7	Costi per servizi	830.697,09		218.665,00		902.151,65	
	Manutenzioni e Riparazioni	59.430,84		888.820,89			
B 8	Costi per godimento beni di terzi	950,00				969,10	
B 9	Costi per il personale	1.449.178,41		959,50		1.493.520,12	
	Spese Amministrative Generali	4.680,00		1.458.372,98			
B 10 a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						
B 10 b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	242.449,56				247.322,80	
B 10 c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			244.874,06			
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	32.750,00				33.077,50	
	TOTALE COSTI DELLA GESTIONE		2.836.635,90			2.844.769,92	2.864.815,31
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	103.571,96				124.840,02	134.490,73
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	-13.769,09				-15.301,50	-15.454,52
C 17-bis	Utili e perdite su cambi						
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-13.769,09			-15.301,50	-15.454,52
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		-	-17.165,57		-17.337,23
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			-17.337,23	
E 23	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui Totale delle partite straordinarie		-	-17.165,57		
	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	89.802,87			92.372,95	101.698,99
E 24	Imposte dell'esercizio	89.802,87			92.372,95	101.698,99
	UTILE / PERDITA ESERCIZIO	-	-		0,00	-0,00

Albenga lì, 19/04/2018

Il Direttore F.F.
Rag. Daniela Giraldi
F.to Daniela Giraldi

Il Revisore Unico
Dott. Alessandro Geddo
F.to Alessandro Geddo

Il Presidente
Prof. Piero Corradi
F.to Piero Corradi

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"ISTITUTO DOMENICO TRINCHERI"

CASA DI RIPOSO

CITTA' DI ALBENGA (SV)

**Allegato nr.02 alla deliberazione nr.12
del 19/04/2018**

RELAZIONE AL PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE ANNI 2018/2019/2020

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 2018 – 2019 – 2020, 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.

Con atto deliberativo nr. 33 del 15/09/2017 il C. di A. ha approvato il Programma Triennale delle assunzioni 2017/2019, prevedendo per l'esercizio 2018 la copertura di nr. 2 impiegati di categoria C, posizione economica C1, nr. 01 Istruttore Direttivo di categoria D, posizione economica D1, nr. 1 Cuoco Part-Time 50% categoria B, posizione economica B1 nell'esercizio 2018. Per l'esercizio 2019 è prevista la copertura di nr. 1 Operaio Polivalente di categoria B, posizione economica B1 e nr. 1 Ausiliario categoria A, posizione economica A1. Verrà inoltre verificata l'ipotesi di attivazione delle procedure relative alla stabilizzazione del personale a tempo determinato, assunto nel 2017, che abbia maturato i requisiti previsti dalla Legge. A partite quindi dagli esercizi 2018/2019 e 2020 la somma relativa ai costi del personale terrà conto delle nuove assunzioni come sopra descritto.

Alla luce degli accordi siglati per il rinnovo del contratto nazionale per i lavoratori degli Enti Locali si è tenuto conto delle necessarie risorse economiche nei bilanci 2018/2019 e 2020.

Con l'esercizio finanziario 2018 si sono concluse le operazioni di gara per l'assegnazione della gestione di due moduli delle attività socio sanitarie di assistenza diretta alla persona per il periodo 2016/2018, limitatamente al primo piano, con l'affidamento di detto servizio alla Cooperativa Sociale Nuova Assistenza.

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, continuerà anche per gli esercizi 2018/2019;

4) l'A.S.L. n.2 Savonese, nell'esercizio 2018, ha assegnato alla nostra struttura il Budget di spesa per quota sanitarie e convenzione CIM in €. 839.219,25;

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 dei bilanci 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.73, 10 (coperti n.10) 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, del servizio infermieristico, della cucina e dell'amministrazione;

2B) di mantenere la totalità della gestione del servizio di pulizia e del servizio di lavanderia e guardaroba;

3C) di mantenere la gestione esternalizzata del 1° piano, limitatamente al solo servizio di assistenza diretta alla persona;

4D) è intenzione di questa Amministrazione portare a completamento il III^ piano dell'Istituto, come da atto deliberativo n° 29 del 23/10/2014. Il tecnico incaricato ha predisposto i documenti necessari ad indire una gara di appalto per affidamento dei lavori, prevista per il secondo semestre 2018. Nella previsione 2018, è stata considerata una somma di €. 6.001,00 quale rata di interessi passivi sull'accensione di un mutuo di €. 300.000,00, come da atto deliberativo d'indirizzo del C. di A. nr.14/2016 , per il completamento dei lavori del III^ piano dell'Edificio Istituzionale.

Non viene iscritta nessuna entrata per l'esercizio 2018 relativamente all'utilizzo del III^ piano dell'Ente in quanto il completamento del medesimo non si prevede che avverrà nel corso dell'esercizio 2018. Per gli esercizi 2019/2020 è stata prevista un'entrata proporzionata a quella del IV piano.

Per il 2019 ed il 2020 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 le nuove condizioni contrattuali imposte dall'Asl, con l'introduzione di nuovi criteri (indicatori di qualità , criteri di regressione) che non permettono nessuna previsione oggettiva allo stato attuale.

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 2017 non c'è stata lista di attesa). A partire dall'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 lì, 19/04/2018

Il Direttore F.F.

Il Revisore Unico

Il Presidente

Rag. Daniela Giraldi

Dott. Alessandro Geddo

Prof. Piero Corradi

F.to Daniela Giraldi

F.to Alessandro Geddo

F.to Piero Corradi
