

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Programma delle attività ai fini dell'approvazione del budget di gestione e della determinazione delle rette per l'anno 2021 e la successiva approvazione del bilancio di previsione armonizzato per il triennio 2021 - 2023 nella contingenza dell'emergenza della pandemia da covid-19

Premesso che con la deliberazione del CdA n. 16 del 05.06.2020 veniva approvato il Bilancio di Previsione armonizzato per il triennio 2020-2022 e che con la deliberazione del CdA n. 31 del 10.07.2020 veniva approvato il Conto 2019 con la determinazione di un avanzo al 31.12.2019 di € 364.365,06.= , di cui € 163.814,76.= libero;

L'Azienda

L'ASP Pio Istituto Elemosiniere - A. del Colle è un Azienda Pubblica di Servizi alla Persona. L'Azienda ha personalità giuridica di diritto pubblico, autonomia statutaria, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica ed opera con criteri imprenditoriali. Essa non ha fini di lucro e conforma la sua attività di gestione a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, nel rispetto del pareggio del bilancio.

I suoi scopi istituzionali sono definiti dallo Statuto, approvato dall'Assessore Regionale per le relazioni internazionali, comunitarie e autonomie locali, con decreto n. 10 del 04.08.2008 e pubblicato sul BUR n. 34 del 20.08.2008.

L'Azienda nella forma giuridica attuale è il risultato della trasformazione, in attuazione della Legge Regionale n. 19 del 11.12.2003 e successive modificazioni ed integrazioni, del Pio Istituto Elemosiniere di Venzone, riconosciuto I.P.A.B. "ope-legis" in quanto istituito anteriormente all'entrata in vigore della Legge n. 6972/1890.

L'attività

L'Azienda persegue gli scopi previsti dallo Statuto svolgendo in particolare l'attività di accogliimento, nella propria struttura, di persone autosufficienti con bisogni di tipo sociale e/o socio-assistenziale e/o sanitario e riabilitativo di non grave entità.

Alla data attuale la struttura è autorizzata, in deroga temporanea ai sensi del D.P.Reg n. 144/2015, quale Residenza assistenziale alberghiera con 34 posti letto.

Nell'ambito del processo di riclassificazione delle strutture residenziali per anziani, si è provveduto a presentare un piano di adeguamento che prevede la trasformazione, entro l'anno 2021, della struttura in due Nuclei assistenziali, uno di tipologia N2 di 18 posti letto e uno di tipologia N3 con 16 posti letto, destinati all'accogliimento di persone anziane con un livello di non autosufficienza medio-lieve.

Il summenzionato piano di adeguamento è stato ultimato e ha previsto la realizzazione degli interventi finalizzati ad adeguare l'immobile a tutti i requisiti strutturali previsti dalla normativa regionale e in data 16.04.2021 è stata presentata la richiesta all'Azienda sanitaria competente di rilascio della nuova autorizzazione all'esercizio.

Fino all'ottenimento del nuovo atto autorizzativo, la struttura è comunque autorizzata, ai sensi di quanto previsto dalla D.G.R. n. 2089/06, a mantenere l'ospitalità a persone anziane che, successivamente al momento dell'accogliimento, abbiano avuto un'evoluzione della condizione funzionale tale da presentare una compromissione della propria autonomia configurabile in un punteggio B.I.N.A. non superiore ai 550 punti (corrispondente ad un fabbisogno assistenziale medio-alto).

In relazione alla suddetta deroga la gran parte degli ospiti presenti in struttura è non autosufficiente con un bisogno assistenziale diversificato abbastanza alto che richiede degli standard assistenziali di molto superiori a quelli richiesti dalla normativa regionale per le Residenze alberghiere.

Svolgimento e criticità dell'attività nel corso della pandemia da covid-19

Nel corso nell'anno 2020, a partire dalla fine di febbraio, l'Asp si è trovata ad operare nell'ambito dell'emergenza data dalla pandemia di covid-19, tutt'ora in corso, la quale ha avuto un impatto notevole sullo

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

svolgimento delle attività.

L'Asp si è trovata nel periodo da fine febbraio 2020 a fine novembre 2020 alle prese con l'applicazione delle misure di prevenzione tese a ridurre il rischio del contagio da covid-19 in struttura e poi da dicembre 2020 a dover fare i conti con un vero e proprio focolaio all'interno della struttura.

Ciò di fatto ha comportato un rallentamento se non una vera e propria sospensione dell'attuazione dei programmi che erano stati approvati per l'anno 2020. Nella fattispecie:

- i lavori principali di adeguamento edilizio ed impiantistico necessari all'ottenimento del nuovo livello autorizzativo si sono conclusi nel mese di settembre 2020 mentre le opere aggiuntive necessarie alla piena funzionalità delle ristrutturazioni effettuate ed alla risoluzione di alcune problematiche si sono concluse solo nel mese di aprile 2021, comportando di fatto lo slittamento della richiesta di nuova autorizzazione a metà del corrente anno 2021;
- l'approvazione del nuovo capitolato e del bando di gara per l'affidamento della gestione globale dei servizi presso l'Asp non è stata possibile in quanto il ritardo della nuova autorizzazione nonché la notevole riduzione del tasso di occupazione dei posti letto non ha permesso l'effettiva quantificazione dei servizi da esternalizzare e pertanto si è deciso di autorizzare la prosecuzione dell'affidamento del servizio a Euro&Promos Group Consorzio stabile per azioni;
- l'adeguamento dell'infrastruttura informatica è ancora in corso di completamento, e si dovrebbe concludere nel mese di maggio 2021

La gestione del focolaio di covid-19 all'interno della struttura ha comportato la necessità di dividere gli spazi di degenza tra covid-19 e non, di creare percorsi separati, di aumentare il servizio di sanificazione, nonché la rimodulazione dei servizi sanitari e socio-assistenziali. Questo, unitamente alla necessità dell'acquisto dei DPI ha comportato delle spese vive aggiuntive, per le quali l'Asp ha richiesto il ristoro alla Regione FVG.

In aggiunta purtroppo il focolaio di covid-19 all'interno della struttura, come successo in gran parte delle Case di Riposo colpite, ha provocato diversi decessi e pertanto il numero effettivo degli ospiti accolti da 33 presenti sui 34 posti disponibili di novembre 2020, si è ridotto dapprima a 24 presenti al 31.12.2020 e successivamente agli attuali 20 ospiti.

Pertanto, tra decessi, allontanamenti e dimissioni volontarie gli ospiti che hanno lasciato la struttura sono ad oggi 14.

Se prima la difficoltà di accogliere nuovi ospiti era correlata alla discrepanza tra l'atto autorizzativo e la reale esigenza del territorio ora a questo si aggiunge la generalizzata diffidenza nei confronti delle case di riposo e la difficoltà economica delle famiglie che ritardano l'inserimento in struttura a quando le condizioni di salute della persona anziana assistita sono critiche e non più gestibili a domicilio.

Se questi ultimi aspetti si ripercuotono su tutti i servizi residenziali per anziani determinando un numero rilevante di posti liberi in tutte le strutture, sulla nostra realtà nella quale è possibile, al momento, solo l'accoglimento di persone autosufficienti, le conseguenze sono ancora più gravi in quanto la situazione del bilancio dell'ente era già in sofferenza per il mancato utilizzo di tutti i posti letto autorizzati e ora impone un'attenta riflessione sulla sostenibilità economica futura.

Non è detto infatti che, nonostante il nuovo atto autorizzativo che ci consentirà di accogliere persone non autosufficienti e la sottoscrizione della convenzione con l'Azienda sanitaria si riuscirà a riempire la struttura e a garantire in tal modo il pareggio di bilancio.

Gli obiettivi per l'anno 2021

Alla data attuale l'Asp si è già attivata:

- per l'uscita dalla situazione emergenziale dovuta al focolaio di covid-19 interno alla struttura e formalmente chiuso a metà di febbraio 2021, ed il ritorno all'attività ordinaria seppur con l'applicazione di tutti i previsti protocolli per la riduzione del rischio contagi da covid-19;
- alla vaccinazione anticovid-19 per gli ospiti presenti nonché ad una efficace azione per la medesima vaccinazione al personale dipendente ed a quello dell'Appaltatore della gestione globale dei servizi;

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- alla rimodulazione dei servizi e delle prestazioni sanitarie, socio-assistenziali ed alberghiere in relazione alla minore presenza di ospiti, procedendo alla proroga della gestione globale concordando con l'Appaltatore in ragione di ciò nuove condizioni economiche;
- alla conclusione dei citati lavori di adeguamento edilizio ed impiantistico della struttura ai fini della riclassificazione;
- alla presentazione della domanda per il rilascio della nuova autorizzazione all'esercizio, a pieno titolo, ai sensi del D.P.Reg n. 144/2015 quale Struttura per anziani non autosufficienti di primo livello;

Mentre le attività attualmente in corso e gli altri obiettivi per l'esercizio 2021 si possono riassumere nei seguenti punti:

- Ottenimento dell'autorizzazione definitiva a pieno titolo ai sensi del D.P.Reg n. 144/2015 di Struttura per anziani non autosufficienti di primo livello, con un nucleo N2 di 18 posti ed un nucleo N3 di 16 posti con decorrenza presunta dal 01.06.2021;
- Avvio dell'attività di assistenza residenziale agli anziani ripartita sui due nuclei con rette di ospitalità diversificate a partire dalla medesima data del 01.06.2021;
- Convenzionamento con l'Azienda Sanitaria dell'intero nucleo N3 con riconoscimento oneri sanitari ed abbattimento delle rette;
- Gestione, implementazione delle procedure sui sistemi informativi regionali per la gestione dei due nuclei e del convenzionamento con l'Azienda Sanitaria;
- Superamento del periodo emergenziale da covid-19, con il riacquisto della fiducia degli utenti e delle famiglie con la conseguente ripartenza degli accoglimenti ordinari di ospiti;
- Implementare il ruolo dell'Azienda nell'ambito della rete dei servizi alla persona con lo scopo di dare risposte puntuali ed efficaci ai bisogni della popolazione anziana, al fine di diversificare la tipologia di servizi offerti e consentire la piena occupazione dei posti letto e degli spazi liberi;
- Ripresa dell'attuazione dei programmi di ammodernamento della struttura sia per quanto riguarda gli arredi e le attrezzature sia riguardo ai lavori di adeguamento tecnologico ed impiantistico finanziati dalla regione FVG attraverso il bando EISA, i quali prevedono principalmente l'adeguamento alle previsioni normative più recenti dell'impianto e delle attrezzature antincendio, l'impianto elettrico e l'impianto di chiamata degli ospiti;
- Gestione del Patrimonio, stipula/rinnovi contratti agrari di affitto dei fondi rustici di proprietà dell'Istituto;
- Limitazione delle perdite di gestione in relazione alla minore presenza di ospiti, da coprire prioritariamente con l'utilizzo di quote disponibili dell'avanzo di amministrazione, con la richiesta di ristori alla regione FVG, nonché con l'alienazione di patrimonio immobiliare;

Gli obiettivi per il 2022 e il 2023

Per gli anni 2022 e 2023, nei quali si auspica che saranno già superate le criticità gestionali determinate dalla pandemia e le difficoltà economiche, l'attività dell'A.S.P. sarà indirizzata per il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- Favorire il continuo miglioramento dei servizi, nell'ambito di un'attenta ed efficace azione organizzativa, al fine di garantire un elevato livello di benessere e soddisfazione degli ospiti nonché la personalizzazione degli interventi;
- Indizione del bando per l'individuazione del soggetto affidatario della gestione globale della Residenza per anziani;
- Conclusione fase progettuale ed avvio dell'esecuzione dei lavori di adeguamento edilizio, tecnologico ed impiantistico all'edificio della Casa di Riposo finanziati dal bando EISA;
- Avvio di collaborazioni con altri soggetti pubblici per creare sinergie e aggregazioni per rendere più efficace l'azione amministrativa, condividere competenze e professionalità, eliminare duplicati.

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Costruzione del budget di gestione per la parte corrente e determinazione della nuova misura delle rette di ospitalità per l'anno 2021

Premesso che il Presidente dell'Asp con specifica relazione di data 15.04.2021 ha provveduto ad informare il Consiglio di Amministrazione dell'Asp ed il Consiglio Comunale sulle grosse difficoltà economiche in cui si trova l'Asp in questo momento e che successivamente, anche sulla base di nuovi elementi, il Consiglio di Amministrazione dell'Asp con atto n. 41 del 05.05.2021 fissava i seguenti indirizzi per la predisposizione e l'approvazione del documento contabile previsionale:

- applicazione all'esercizio 2021 del bilancio di previsione armonizzato per il triennio 2021-2023 di risorse prelevate dall'avanzo libero al 31.12.2020 per la copertura del 50 % della presunta perdita di gestione;
- copertura della restante parte della perdita d'esercizio 2021 con gli introiti derivanti dalla cessione, attraverso asta pubblica, di alcuni immobili di proprietà dell'Asp, da individuare nel complesso dei terreni agricoli posseduti il cui valore complessivo ammonta a circa € 320.000,00=;
- ulteriore cessione di terreni agricoli per il finanziamento di lavori di straordinaria manutenzione all'immobile e per l'acquisto di nuovi arredi per una somma complessiva stimata di € 20.000,00;
- revisione delle somme dell'avanzo vincolate o accantonate, con particolare riguardo al fondo crediti di dubbia esigibilità ed il legato Temporal, al fine di liberare quante più risorse possibili da render e disponibili in caso di necessità negli esercizi futuri;
- approvazione entro il mese di maggio 2021 del documento contabile previsionale unitamente alla nuova misura delle rette di ospitalità diversificata per nuclei;
- proroga del contratto di global service alla ditta Europromos fino al 31.12.2021 per consentire il monitoraggio costante dell'andamento del tasso di occupazione dei posti letto autorizzati e della situazione economica preventivata al fine di valutare le misure correttive necessarie a garantire la sostenibilità economica della gestione della struttura per anziani e l'individuazione delle caratteristiche dei servizi e delle attività richieste dalla nuova autorizzazione all'esercizio, da inserire nel bando di gara per l'affidamento della Gestione globale dei servizi di assistenza infermieristica e riabilitativa, di assistenza alla persona, di animazione, di ristorazione, di igiene e sanificazione ambientale, di lavanderia, di minuta manutenzione e amministrativi presso l'Asp”;

Il budget per l'esercizio 2021 viene definito sulla base dell'andamento del primo semestre, i cui dati alla data attuale si possono considerare già certi ed alle nuove previsioni per il secondo semestre durante il quale l'attività assistenziale sarà erogata sulla base del nuovo atto autorizzativo quale Struttura per non autosufficienti di primo livello:

Di seguito vengono dettagliati i dati contabili elaborati tenuto conto della situazione vigente fino al 30 giugno e delle nuove modalità richieste dal nuovo atto autorizzativo per il secondo semestre. La situazione contabile considera inoltre le nuove rette di ospitalità e gli aggregati di entrata e di spesa più significative, rappresentate dalle entrate per rette di ospitalità e dalle uscite per il pagamento dei servizi di gestione globale all'appaltatore.

Periodo dal 01.01.2021 al 30.06.2021

Autorizzazione: residenza assistenziale alberghiera – solo convenzione per oneri sanitari.

Posti letto totali: 34

Utenza media giornaliera prevista: 20

Misura rette:	BINA < 210	€ 47,30.=
	BINA 220 – 390	€ 56,50.=
	BINA 400 – 530	€ 63,00.=
	BINA > 540	€ 63,00.=

Prospetto calcolo previsione entrate in conto rette:

accertato reale 1° trimestre di € 106.373,84.= x 2 = € 212.747,68.=

- VIA SAN GIOVANNI 8 - 33010 VENZONNE UD – PI 01622100301 CF 91000500305
TEL. SEGRETERIA 0432/890850 REPARTO OSPITI 0432/890849 FAX 0432-985159

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Costo gestione globale:

costi reali: gennaio € 42.845,27.= febbraio € 38.768,75.= più canone fisso mensile di proroga dal 01.03.2021 di € 45.550,00.= x 4 mesi per un complessivo semestrale di € 263.814,02.=

Rimborso Oneri Sanitari: ½ attuale convenzione annua € 38.952,42.=

Periodo dal 30.06.2021 al 31.12.2021:

Autorizzazione: struttura per anziani di primo livello con un nucleo N2 ed un nucleo N3

Nucleo N2 – secondo piano, destinato ad anziani autosufficienti e non autosufficienti con profili ValGraf E e C, con possibilità di mantenere profili in aggravamento B e B-comportamentale fino al 20% sul totale.

Posti letto totali: 18

Utenza media prevista: 16

Misura rette proposta:	Profilo ValGraf E	€ 48,00.=
	Profilo ValGraf C	€ 57,00.=
	Profilo ValGraf B	€ 68,00.=
	Profilo ValGraf B-comp	€ 68,00.=

Convenzionamento non autosufficienti: NO

Riconoscimento oneri sanitari: Incerta

In questo nucleo viene ipotizzata la possibilità di effettuare alla fine del periodo emergenziale da covid-19, nell'ambito della capacità ricettiva, un servizio semiresidenziale, così come configurato nella deliberazione del CdA n. 160 del 30.12.2019, con la proposta delle seguenti rette:

Profilo ValGraf E	dalle 09:00 alle 13:00	€ 15,00.=
Profilo ValGraf E	dalle 09:00 alle 18:00	€ 20,00.=
Profilo ValGraf C	dalle 09:00 alle 18:00	€ 25,00.=
Profilo ValGraf C	dalle 09:00 alle 18:00	€ 35,00.=

Prospetto calcolo previsione entrate in conto rette:

Viene stimata una presenza di n. 6 ospiti con profilo E e di n. 10 ospiti con profilo C

6 E =	€ 48,00 x 182 =	€ 52.416,00.=
10 E =	€ 57,00 x 182 =	€ 103.740,00.=

Al momento non vengono previsti utenti semiresidenziali

Nucleo N3 – primo piano, destinato ad anziani non autosufficienti con profili ValGraf C, B, B-comportamentale, con possibilità di mantenere profili in aggravamento A fino al 20% sul totale.

Posti letto totali: 16

Utenza media prevista: 9

Misura rette proposte:	Profilo ValGraf B	€ 75,00.=
	Profilo ValGraf B-comp	€ 78,00.=
	Profilo ValGraf A	€ 78,00.=

Convenzionamento: SI

Riconoscimento oneri sanitari: SI

Prospetto calcolo previsione entrate in conto rette

Viene stimata una presenza di n. 8 ospiti con profilo B e di n. 1 ospiti con profilo A

8 B =	€ 75,00 x 182 =	€ 109.200,00.=
1 A =	€ 78,00 x 182 =	€ 14.196,00.=

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Rimborso Oneri Sanitari: ½ nuovo importo convenzione annuo stimato in € 36.000,00.=

Costo gestione globale entrambi i nuclei:

Il costo del canone mensile data la necessità di adeguamento delle ore assistenziali e dallo stimato aumento dell'utenza da 20 a 25 ospiti, viene ricalcolato in via presunta nella somma di € 55.000,00.= x 6 mesi = 330.000,00.=

BUDGET PER LA GESTIONE 2021

Uscite stimate per costi di gestione nell'anno 2021

Costi per gli organi istituzionali e correlati	€ 31.391,84.=
Cap.3/1 INDENNITA' AL PRESIDENTE	€ 12.000,00.=
Cap.4/1 INDENNITA' AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	€ 2.400,00.=
Cap.5/1 COMPENSO AL DIRETTORE/SEGRETARIO	€ 13.208,00.=
Cap.7/1 SPESE PER MISSIONI - RIMBORSO SPESE VIAGGIO	€ 1.500,00.=
Cap 8/1 COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI	€ 2.283,84.=
Costi per il personale	€ 65.690,94.=
Cap.9/1 STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE	€ 37.650,00.=
Cap.9/3 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE	€ 8.250,00.=
Cap.9/3 TRATT. ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE RIM. ACCANT.	€ 5.654,37.=
Cap.10/1 CONTRIBUTI SU STIPENDI	€ 10.730,00.=
Cap.10/2 CONTRIBUTI SU TRATTAMENTO ACCESSORIO	€ 2.000,00.=
Cap.10/2 CONTRIBUTI SU TRATTAMENTO ACCESSORIO RIMAN. ACCANT	€ 1.406,57.=
Costi per spese generali uffici diverse	€ 2.650,00.=
Cap.15/1 INDENNITA' DI RISCHIO ALL'ECONOMO	€ 150,00.=
Cap.17/1 SPESE GENERALI UFFICIO AMMINISTRATIVO E SEGRETER.	€ 750,00.=
Cap.17/2 SPESE E DIRITTI POSTALI, BANCARI, TESORERIA E SERV. SIOPE	€ 750,00.=
Cap.17/3 SPESE VARIE E DIVERSE	€ 1.000,00.=
Costi per le utenze	€ 38.585,60.=
Cap.18/1 SPESE PER UTENZE TELEFONICHE E INTERNET ADSL	€ 3.385,60.=
Cap.19/1 FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA	€ 14.000,00.=
Cap.20/1 FORNITURA GAS E RISCALDAMENTO PER CUCINA	€ 13.500,00.=
Cap.37/2 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI	€ 7.700,00.=
Costi per prestazioni professionali, consulenze e ecc.	€ 7.200,00.=
Cap.11/1 SPESE DIRETTE ELABORAZIONE STIPENDI	€ 2.000,00.=
Cap.21/1 MESSE LEGATIZIE	€ 200,00.=
Cap.25/1 CONSULENZE E PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€ 5.000,00.=
Costi per servizi di assistenza, manutenzione su software – hardw. e macch. Uff.	€ 12.000,00.=
Cap.26/3 SERVIZI MANUTENZIONE-ASSIST. SOFTWARE E HARDWARE	€ 11.500,00.=
Cap.26/7 SERVIZI PER MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	€ 500,00.=
Costi per manutenzioni e riparaz. ordinarie immobile, attrezz. ed imp. Tecnologici	€ 15.750,00.=
Cap.26/1 SERVIZI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ATTREZZAT.	€ 3.250,00.=
Cap.26/2 SERVIZI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IMMOBILE	€ 3.500,00.=
Cap.26/4 SERVIZI PER MANUTENZIONI IMPIANTI E MACCHINARI	€ 9.000,00.=
Costi per manutenzione e riparazione veicoli e rifornimento carburante	€ 1.250,00.=
Cap.17/4 SPESE PER ACQUISTO CARBURANTI	€ 500,00.=
Cap.26/5 SERVIZI DI MANUTENZIONE MEZZI DI TRASPORTO	€ 750,00.=
Costo della gestione globale da riportare a nuova situazione ...	€ 593.814,02.=
Cap.28/1 SERVIZIO DI GESTIONE GLOBALE DELLA STRUTTURA	€ 593.814,02.=

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Costi per assicurazioni	€ 5.069,16.=
Cap.29/1 SERVIZI ASSICURATIVI	€ 5.069,16.=
Imposte e tasse	€ 2.000,00.
Cap.37/1 IMPOSTE E TASSE	€ 2.000,00.=
Altri costi diversi, fondi e accantonamenti diversi	€ 14.133,17.=
Cap.39/1 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	€ 11.633,17.=
Cap.39/2 FONDO CONTENZIOSI	€ 0,00.=
Cap.40/1 FONDO RISERVA ORDINARIO	€ 2.000,00.=
Cap.41/1 FONDO RISERVA SPESE IMPREVISTE	€ 500,00.=
Totale previsione spese correnti	€ 789.534,73.=

Entrate stimate sulla base dei dati attuali nell'anno 2021

Entrate titolo 2°	€ 74.952,42.=
Cap.2/1 CONTRIBUTI INTEGRATIVI DI GESTIONE REGIONE E A.S.S	€ 74.952,42.=
Entrate titolo 3°	€ 567.910,83.=
Cap.5/1 RETTE DI OSPITALITA' CASA DI RIPOSO	€ 492.299,68.=
Cap.8/1 FITTI PER LOCAZIONE FONDI RUSTICI	€ 8.025,40.=
Cap.10/1 CANONI DI CONCESSIONE	€ 250,00.=
Cap.10/4 INTROITI DIVERSI (ristoro spese agg. Covid 2020)	€ 8.705,75.=
Cap.10/5 RIMBORSO SPESE PER DISTACCO DIPENDENTI	€ 58.630,00.=
Totale previsione spese correnti	€ 642.863,25.=

Differenza negativa – squilibrio di bilancio € 146.671,88.=

Il suddetto squilibrio di bilancio sarà coperto per il 50% con l'utilizzo di una parte dell'avanzo libero al 31.12.2020, il quale come risulta dalla tabella "Dimostrazione presunta del risultato d'esercizio al 31.12.2020 ammonta a € 158.441.29.= sul totale di € 319.814,00.=, e per il restante 50% dalla ricavato dalla cessione di immobili, nella fattispecie terreni agricoli.

Per quanto sopra viene proposta al CdA l'approvazione delle nuove rette di ospitalità per l'anno 2021 con decorrenza dalla data del nuovo atto autorizzativo nella seguente misura giornaliera:

Nucleo N2

Servizio residenziale:	Profilo ValGraf E	€ 48,00.=
	Profilo ValGraf C	€ 57,00.=
	Profilo ValGraf B	€ 68,00.=
	Profilo ValGraf B-comp	€ 68,00.=

Nucleo N2

Servizio semiresidenziale:	Profilo ValGraf E	dalle 09:00 alle 13:00	€ 15,00.=
	Profilo ValGraf E	dalle 09:00 alle 18:00	€ 20,00.=
	Profilo ValGraf C	dalle 09:00 alle 18:00	€ 25,00.=
	Profilo ValGraf C	dalle 09:00 alle 18:00	€ 35,00.=

(servizio eventuale solo dopo fine emergenza covid-19)

Nucleo N3

Servizio residenziale:	Profilo ValGraf B	€ 75,00.= - € 57,00.=	al netto abbattimento di € 18,00 -
	Profilo ValGraf B-comp	€ 78,00.= - € 60,00.=	al netto abbattimento di € 18,00 -
	Profilo ValGraf A	€ 78,00.= - € 60,00.=	al netto abbattimento di € 18,00 -

PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Supplemento singola fissato nel 5% della retta applicata in base al profilo di bisogno.
Costo trasporto ospiti Viaggi: costo orario di € 23,00. = onnicomprensivo per ogni unità di personale impiegato oltre al costo di - €/km 0,866528. =

Parte economica esercizi successivi 2022 – 2023

Si prevede per gli esercizi 2022 e 2023 il ritorno alla normale gestione e alla piena occupazione dei posti letto autorizzati che permetterà il raggiungimento del pareggio di bilancio.

Particolare attenzione sarà dedicata all'individuazione degli obiettivi di miglioramento dei servizi erogati e di contenimento della spesa necessari per la definizione del progetto gestionale da mettere in gara per l'individuazione del nuovo soggetto gestore di tutti i servizi richiesti per la gestione della Residenza per anziani non autosufficienti di primo livello.

Pertanto negli elaborati di bilancio i valori per i due anni considerati sono calcolati con le previsioni di spesa utilizzati per la definizione del budget del secondo semestre 2021 e di entrata aumentate in considerazione della previsione di un tasso di occupazione pari al 90%.

Per quanto al Dlgs. 118/2011 il presente documento rappresenta il Piano delle attività o Piano di programma, di durata almeno triennale, il quale è lo strumento di programmazione individuato per gli enti strumentali di enti territoriali in contabilità finanziaria.

Venezia, 31.05.2021

Il Direttore generale
f.to dott.ssa Annalisa Faggionato

Il Presidente dell'Asp
f.to Cosetta Dario