

# Pio Istituto ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## RELAZIONE SUL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2012

La formazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2012 si basa principalmente sul bilancio di previsione assestato del 2011 approvato lo scorso novembre al quale sono state tolte le poste che si riferivano all'utilizzo dell'avanzo di Amministrazione, usato per lavori aggiuntivi di straordinaria manutenzione e per l'acquisto di attrezzature. In ragione dell'esternalizzazione di maggiori servizi, infermieristico e cucina, in luogo di collaboratori a Co.Co.Co. e Co.Co.Pro, sono state ridispiegate le risorse fra i rispettivi capitoli. Inoltre in previsione dell'assegnazione dell'Incarico di Coordinatore assistenziale e infermieristico vengono stanziati nel capitolo delle prestazioni professionali i fondi necessari.

Nel dettaglio gli importi principali posti a bilancio sono determinati come dalle note che seguono.

### **ENTRATA TITOLO 1°**

Contributo integrativo A.S.S. n. 3 "Alto Friuli" (titolo 1° capitolo 2 articolo 1)

Questa voce è rappresentata dal rimborso ai sensi della delibera della G.R. n. 2089 del 2006 da parte dell'Azienda sanitaria delle spese sostenute dall'Ente per l'assistenza infermieristica agli ospiti. Questa somma è legata al periodo transitorio del percorso di riclassificazione regionale delle strutture residenziali per anziani e sarà erogata in questa forma fino al rilascio delle nuove autorizzazioni. Viene prevista una somma complessiva per il 2012 uguale a quanto introitato per l'esercizio 2011, € 80.000,00.=.

Rette di ospitalità e rette centro diurno (titolo 1° capitolo dal 5 al 7)

Il capitolo 5 articolo 1 è rappresentato dalle rette di ospitalità che l'Ente introita per le seguenti tipologie di utenti: - anziani autosufficienti; - anziani parzialmente autosufficienti; - anziani non autosufficienti fino a 550 punti di scheda B.I.N.A. ai quali è mantenuta l'ospitalità ai sensi della deliberazione della Giunta regionale n. 2089 del 08.09.2006; e - anziani a day-hospital.

Per quanto riguarda l'importo delle rette è stata mantenuta inalterata per il 2012 la struttura tariffaria introdotta lo scorso esercizio con la suddivisione delle tariffe in tre fasce diversificate in base ai punteggi B.I.N.A. degli ospiti e alle effettive necessità assistenziali. Vengono però effettuati gli adeguamenti ISTAT in relazione alla crescita annua dell'indice FOI (prezzi al consumo) del 3,2 % per tutte le tariffe e inoltre la retta della terza fascia viene adeguata al preventivato maggior costo del servizio necessario ad assicurare l'assistenza adeguata agli ospiti con maggiori problematiche. Di seguito l'importo delle rette fissate per l'esercizio 2012:

- retta base per ospiti autosufficienti e parzialmente autosufficienti fino a 210 punti di scheda B.I.N.A., € 41,30.= giornalieri;
- retta per gli ospiti non autosufficienti con punteggi B.I.N.A. da 220 a 390, € 47,50.= giornalieri;
- retta per gli ospiti non autosufficienti con punteggi B.I.N.A. oltre 400, € 52,00.= giornalieri;
- retta day-hospital unica di € 31,00.= giornalieri;
- supplemento per camera singola per il 5 % della retta applicata;

L'importo complessivo di € 560.234,00.= è stato calcolato su una presenza media giornaliera di n. 32 ospiti. Il calcolo così effettuato è da considerarsi prudenziale e dovrebbe mettere al riparo dal pericolo di perdite di gestione a causa della non completa occupazione dei posti.

Per quanto riguarda le rette del Centro diurno, capitolo 6 articolo 1, questa voce è rappresentata dalle somme pagate dal Comune di Venzone per usufruire degli spazi, dei servizi e della fornitura di pasti necessari al Centro diurno del Servizio Sociale dei Comuni che ha sede presso la Casa di Riposo. Viene in via prudenziale mantenuto a bilancio l'importo di € 25.000,00.= risultante nel bilancio assestato dello scorso esercizio. Anche

# Pio Istituto ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

le tariffe del Centro Diurno sono state adeguante all'incremento ISTAT dei prezzi al consumo.

Fitti da immobili (titolo 1° capitolo 8 articolo 1)

Questa voce dell'entrata è rappresentata dagli affitti che il Pio Istituto Elemosiniere introita dagli affittuari dei fondi rustici. In ragione della rinegoziazione di diversi contratti di affitto di fondi rustici con maggiori annualità operata nel corso del 2011, la somma posta a bilancio viene aumentata rispetto a quella dell'esercizio precedente, € 3.000,00.=.

Interessi bancari (titolo 1° capitolo 9 articolo 1)

Questa voce è rappresentata dalle somme introitate a titolo di interessi provenienti dal Conto di Tesoreria e dalle cedolari delle somme investite, sia eccedenze di cassa che patrimonio dall'Ente. La somma posta a bilancio di € 2.000,00.= è quella risultante dal bilancio assestato dello scorso esercizio. Lo stanziamento potrà essere aumentato in corso d'anno qualora vengano reinvestite le somme del patrimonio vincolato o le eccedenze di cassa.

Altre entrate (restanti capitoli)

Tutte le altre voci non incidono particolarmente sul bilancio e sono di natura residuale.

## **USCITA TITOLO 1°**

Spese per il personale, per i collaboratori, per le indennità di carica e per gli oneri riflessi a carico Ente (titolo 1° capitoli dal 3 al 15).

Le somme stanziare sono complessivamente di € 131.154,31.=. Vengono confermati tutti gli stanziamenti relativi al personale dipendente di ruolo, anche per la parte relativa al fondo per la produttività, che quelli destinati alle indennità agli amministratori. Rispetto all'anno precedente vi è da registrare l'azzeramento dello stanziamento per le collaborazioni coordinate e continuative e a progetto, i quali servizi, infermieristico e di cucina, verranno esternalizzati con l'affidamento alla Cooperativa.

Spese per appalto e prestazione di servizi (titolo 1° capitoli dal 25 al 29)

Le somme stanziare sono complessivamente € 416.599,69.=. Queste voci riguardano principalmente gli stanziamenti per i servizi di pulizia, di assistenza alla persona, di cucina, amministrativi e diversi esternalizzati e per le prestazioni professionali. L'aumento delle somme complessive stanziare rispetto al 2011 è dovuto alla previsione di maggiori servizi da esternalizzare, vedi punto precedente, e alla spesa per la copertura del costo del Coordinatore di Struttura.

Spese per la fornitura di generi alimentari, prodotti di pulizia e igiene e altri acquisti, compresi le forniture di gas e energia elettrica (titolo 1° capitoli dal 16 al 24)

Gli stanziamenti sono complessivamente di € 113.800,00.=. Vengono stanziare nei rispettivi capitoli le somme di cui al bilancio assestato 2011 al netto delle somme derivanti dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e non riproposte inizialmente per il 2012.

Altre spese (restanti capitoli)

Tutte le altre voci non incidono particolarmente sul bilancio e sono di natura residuale. I fondi di riserva trovano gli stanziamenti minimi di legge.

Se l'andamento della gestione sarà favorevole durante il 2012 con la piena occupazione dei posti si dovrebbero registrare delle maggiori entrate rispetto alla previsione prudenziale del bilancio che saranno se necessario utilizzate in sede di assestamento.

## **ENTRATA E USCITA A TITOLO 2° E 3°**

# Pio Istituto ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Come di consueto nei capitoli di entrata e uscita del titolo 2° e 3° vengono generalmente stanziati le somme necessarie per effettuare operazioni bancarie di investimento delle eccedenze di cassa e delle somme derivanti dal movimento di patrimonio dell'Ente già a bilancio, comprese le eredità modali già introitate. Solo operazioni che non mutano la consistenza patrimoniale, stessi importi sia in entrata che in uscita. Al momento della redazione del Bilancio non sono state previste operazioni di accensione di mutui e di prestiti.

Altre eventuali entrate saranno immesse a bilancio in via successiva.

## ENTRATA E USCITA A TITOLO 4°

Rappresentando il titolo quarto semplicemente il passaggio di somme di terzi che non incidono sulla gestione o patrimonio della Casa di Riposo, per l'esercizio 2011 vengono mantenute tutte le voci preesistenti ed inoltre viene introdotto lo stanziamento al capitolo dei depositi cauzionali, € 20,000.00.=, in virtù della modifica del regolamento che prevede il versamento di una caparra al momento dell'accoglimento. Tutte le voci naturalmente pareggiano sia in entrata che in uscita.

## PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2011

### RIEPILOGO PARTE PRIMA ENTRATA

Titolo I	Entrate effettive ordinarie	€ 670.554,00.=
Titolo II	Movimenti di capitale	€ 204.000,00.=
Titolo III	Accensione e rimborso di passività	€ 0,00.=
Titolo IV	Partite di giro	€ 103.000,00.=
<b>Totale generale dell'entrata</b>		<b>€ 977.544,00.=</b>

### RIEPILOGO PARTE SECONDA USCITA

Titolo I	Spese effettive ordinarie	€ 670.554,00.=
Titolo II	Movimenti di capitale	€ 204.000,00.=
Titolo III	Accensione e rimborso di passività	€ 0,00.=
Titolo IV	Partite di giro	€ 103.000,00.=
<b>Totale generale delle spese</b>		<b>€ 977.554,00.=</b>

Venezia, li 31.01.2012

Il Presidente  
f.to Cosetta Dario

Il Responsabile del Servizio  
f.to Treu dr Maria