

Pio ISTITUTO ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

RELAZIONE SUL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2013

I saldi del bilancio di previsione assestato dell'esercizio 2012 sono stati presi come punto di riferimento per la formazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013. Infatti per l'esercizio che si va ad aprire non si prevedono almeno al titolo 1°, spese ed entrate correnti di gestione, particolari modifiche rispetto all'anno appena concluso.

Come evidenziato dal prospetto di bilancio allegato il titolo 1° pareggia a € 725.254,00.= con una diminuzione di € 11.375,45.= rispetto al bilancio assestato del 2012. Questo è dovuto alla diminuzione in entrata delle rette del Centro Diurno che vengono quantificate solamente fino al mese di giugno 2013 in quanto a decorrere da quella data il Comune di Venzona dovrebbe collocare il Centro stesso al di fuori della Casa di Riposo. Questa previsione di minori entrate viene compensata inizialmente da minori stanziamenti nei capitoli destinati all'acquisto di attrezzature e alla manutenzione dell'immobile.

Al titolo 2° invece trovano collocamento in entrata, oltre agli stanziamenti nei capitoli destinati alla movimentazione del patrimonio dell'Asp, il contributo di € 35.000,00.= concesso dalla Regione FVG per urgenti lavori di manutenzione straordinaria all'immobile della Casa di Riposo e il contributo della CRUP di € 11.700,00.= per la compartecipazione all'acquisto di autoveicolo per il trasporto di ospiti disabili. Tali risorse sono destinate nei capitoli delle uscite rispettivamente il contributo regionale per il finanziamento dei lavori di manutenzione, mentre il contributo della CRUP di € 11.700,00 sarà destinato all'acquisto del suddetto autoveicolo insieme a parte dell'eredità della Sig.ra Madrassi Marianna che sarà immessa a bilancio nel corso dell'anno 2013 non appena si saranno concluse le pratiche notarili.

Al titolo 3° non si prevedono stanziamenti in quanto al momento della redazione del presente bilancio non sono in corso operazioni di accensione di mutui e di prestiti.

Al titolo 4° ove trovano collocazione i movimenti delle somme di terzi le quali non incidono sulla gestione o patrimonio della Casa di Riposo vengono mantenute tutte le voci preesistenti.

Nel dettaglio gli importi principali posti al titolo 1° del bilancio sono determinati come dalle note che seguono.

ENTRATA

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. L'A.S.S. riconosce all'Asp il rimborso del costo di 8 ore giornaliere di assistenza infermieristica, 6 ore settimanali di assistenza del fisioterapista e tutti i costi per lo smaltimento dei rifiuti speciali dell'infermeria. 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 inizialmente una somma complessiva per il 2013 uguale a quanto introitato per l'esercizio 2012, € 76.500,00.=.

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 2013 la struttura tariffaria introdotta nell'esercizio 2011 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 2,4 % per tutte le tariffe. Di seguito l'importo delle rette fissate per l'esercizio 2013:

- retta base per ospiti autosufficienti e parzialmente autosufficienti fino a 210 punti di scheda B.I.N.A., € 42,30.= giornalieri;

Pio Istituto ELEMOSINIERE

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- retta per gli ospiti non autosufficienti con punteggi B.I.N.A. da 220 a 390, € 48,70.= giornalieri;
- retta per gli ospiti non autosufficienti con punteggi B.I.N.A. oltre 400, € 53,30.= giornalieri;
- retta day-hospital unica di € 31,80.= giornalieri;
- supplemento per camera singola per il 5 % della retta applicata;

In via prudenziale viene posto a bilancio un importo pari a quello del bilancio assestato 2012 € 628.734,00.=. Tenendo conto dell'adeguamento summenzionato che in un regime di piena occupazione dei posti dovrebbe far aumentare il complessivo degli introiti, lo stanziamento così effettuato dovrebbe mettere al riparo dal pericolo di perdite di gestione a causa della non continua 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. Come già citato nelle premesse avendo avuto notizia che il centro sarà trasferito dal Comune di Venzone al di fuori della Casa di Riposo verso la metà dell'esercizio 2013, viene posta a bilancio la somma di € 12.500,00.= esattamente la metà di quella risultante nel bilancio assestato dello scorso esercizio. Da rilevare che anche le tariffe del Centro Diurno sono state adeguate 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 del nuovo affidamento dei terreni di proprietà dell'Asp siti nei Comuni di Buja e Treppo Grande che avverrà in corso d'esercizio a canoni superiori a quelli precedenti, la somma posta a bilancio viene aumentata di € 1.200,00.= rispetto a quella dell'esercizio precedente, per un totale complessivo di € 4.200,00.=.

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

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 € 132.268,00.=. Rispetto al Bilancio assestato 2012 vengono riportati alla dotazione originaria i capitoli relativi all'indennità di carica agli Amministratori rispettivamente € 12.000,00.= per il Presidente e € 9.600,00.= per i Consiglieri. Il capitolo del compenso al Segretario viene adeguato al nuovo importo contrattuale di € 550,00.= per un complessivo annuo di € 6.600,00.=. Mentre nel capitolo relativo alle spese di viaggio vengono stanziati € 2.000,00.= in quanto vengono previsti € 1.400,00 per rimborsi spese al Segretario e € 600,00 di rimborsi al Presidente e ai Consiglieri. Per quanto riguarda il personale dipendente, viene adeguato lo stanziamento del trattamento accessorio alla nuova somma determinata in sede di costituzione del fondo per il 2012. Vengono effettuati piccoli aggiustamenti anche negli stanziamenti relativi agli stipendi correnti e ai contributi a carico Asp. Complessivamente rispetto al bilancio 2012 la differenza in aumento è solamente di circa € 2.000,00.=

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 € 105.950,00.=. Vengono stanziati nei capitoli per l'acquisto di generi alimentari e prodotti di pulizia somme leggermente inferiori a quelle del bilancio assestato 2012 in

Pio Istituto Elemosiniere

“ALBERTONE DEL COLLE”

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

quanto si prevede di realizzare delle piccole economie in virtù del rientro in struttura del servizio di lavanderia ed in ragione che venendo meno da metà anno il servizio del Centro diurno dovrebbe diminuire la quantità di generi alimentari acquistati. Nei capitoli relativi all'acquisto di attrezzature vengono stanziati per le ragioni in premessa delle somme minime per coprire inizialmente solo le necessità urgenti. Mentre vengono tutti confermati gli stanziamenti relativi alle utenze.

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

Le somme stanziati sono complessivamente € 479.036,00.=. Queste voci riguardano principalmente gli stanziamenti per i servizi di pulizia, di assistenza alla persona, di cucina, di lavanderia, infermieristici e amministrativi esternalizzati e per le prestazioni professionali tra le quali il Coordinatore di struttura. Il totale degli stanziamenti corrisponde al Bilancio assestato 2012 al netto di una somma di circa € 3.000,00.= inserita nel suddetto bilancio ma di competenza dell'anno precedente.

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 2013 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.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2013

RIEPILOGO PARTE PRIMA ENTRATA

Titolo I	Entrate effettive ordinarie	€	725.254,00.=
Titolo II	Movimenti di capitale	€	250.700,00.=
Titolo III	Accensione e rimborso di passività	€	0,00.=
Titolo IV	Partite di giro	€	103.000,00.=

Totale generale dell'entrata **€1.078.954,00.=**

RIEPILOGO PARTE SECONDA USCITA

Titolo I	Spese effettive ordinarie	€	725.554,00.=
Titolo II	Movimenti di capitale	€	250.700,00.=
Titolo III	Accensione e rimborso di passività	€	0,00.=
Titolo IV	Partite di giro	€	103.000,00.=

Totale generale delle spese **€1.078.954,00.=**

Venezia, li 01.02.2013

Il Presidente
Avv. Daniela Tonussi

Il Responsabile del Servizio
Dott. Gianni Verona