



Azienda pubblica di servizi alla persona "OPERA PIA COIANIZ" – TARCENTO

ATTI DI PROGRAMMAZIONE PER L'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE (Regolamento di contabilità - art. 4, comma 5)

La programmazione contabile per l'esercizio 2018 costituisce il primo atto di una nuova e più efficace modalità di implementare il sistema operativo di programmazione e controllo previsto all'art. 26 del Regolamento di organizzazione.

In data 14 dicembre u.s. è stato approvato il Regolamento di contabilità che sancisce di fatto una rivoluzione contabile per l'Opera Pia Coianiz poiché prevede:

- l'abbandono del sistema contabile finanziario speciale a suo tempo previsto per le Aziende pubbliche di servizi alla persona dal Regolamento regionale 0369/Pres. del 5 dicembre 2006, attuativo della LR 19/03 che aveva disciplinato giuridicamente per il territorio regionale queste Aziende istituite con D. Lgs. 207/2001
- la contestuale transizione al sistema economico patrimoniale.

La L. R. 24/2016 ha abolito il Regolamento 0369/Pres. del 5 dicembre 2006, prevedendo per le Aziende pubbliche di servizi alla persona l'abbandono del sistema contabile disciplinato da quel decreto, e a seguito di ulteriori atti e contatti intercorsi tra le Aziende pubbliche di servizi alla persona e la Direzione centrale competente, si è delineata una situazione già descritta nella deliberazione n° 26 del 14 dicembre 2017 che ha approvato il nuovo Regolamento di contabilità dell'Opera Pia Coianiz.

Riassumendo quindi l'essenza di questi passaggi avvenuti nel corso di quest'anno si è potuto chiarire che le Aziende pubbliche di servizi alla persona della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, entro il 31 dicembre 2019 dovranno abbandonare il sistema di contabilità finanziaria e inoltre a seguito di incontri intrattenuti dalla Direzione centrale competente con il MEF e in relazione a quanto dichiarato nella Generalità n° 1454 adottata dalla Giunta regionale in data 28 luglio 2017 le Aziende sono legittimate ad adottare su propria scelta uno dei sistemi contabili previsti dalle normative vigenti:

- contabilità economico patrimoniale – Libro V del codice civile;
- oppure contabilità armonizzata - D. Lgs. 118/2001.

La nostra Azienda già in vigenza del precedente regime contabile - che permetteva il passaggio alla contabilità economica inserendo tale previsione nello Statuto - aveva intrapreso percorsi decisionali mirati a tale obiettivo e all'interno di tali percorsi era già stata condivisa tra il Consiglio d'amministrazione, la Direzione generale e l'Organo di Revisione la convinzione che il sistema contabile civilistico è indubbiamente il più adeguato per aziende pubbliche che hanno un'attività esclusiva di produzione di servizi e che si organizzano con le modalità di cui all'art. 2555 del codice civile.

Inoltre le simulazioni a suo tempo effettuate - la più recente relativa alla situazione contabile in essere al 31 dicembre 2016 - mostrano che il sistema economico patrimoniale garantisce una maggiore efficienza

nell'allocazione delle risorse, ma soprattutto una più elevata capacità di imputare il costo dei diversi servizi agli utenti che effettivamente ne fruiscono, consentendo una politica tariffaria ispirata all'equità sociale, aspetto fondamentale poiché chiama in causa uno dei principi fondativi dell'Azienda che è quello dell'equità.

A questo proposito va detto che il transito al sistema contabile economico patrimoniale è strettamente correlato alla realizzazione del progetto di sviluppo del controllo di gestione condiviso con l'Università degli Studi di Udine – Dipartimento di scienze economiche e statistiche e mirato proprio a conoscere l'entità delle risorse assorbite da ciascuno dei servizi che eroghiamo, per garantire l'equità della contribuzione agli utenti dei medesimi.

Il sistema di contabilità corrisponde a quello improntato ai principi civilistici di cui al Libro V del codice civile; è chiaramente sancita l'adesione ai principi contabili nazionali emanati dall'OIC ed è salvaguardata la necessità che tutti i costi e tutti gli acquisti che determineranno in seguito uscita finanziaria siano autorizzati dalla Direzione generale in modo da non abbandonare il sistema autorizzatorio che garantisce la riconducibilità di ciascuna spesa ad un preciso e abilitato centro di responsabilità.

La programmazione contabile per l'esercizio 2018 è inoltre di per sé molto particolare poiché deve far fronte ad un'ingente quanto certa diminuzione dei ricavi caratteristici, dovuta al fatto che i lavori di adeguamento impiantistico necessari per l'ottenimento del Certificato di prevenzione incendi imporranno alternativamente la chiusura di aree della struttura in cui sono normalmente alloggiati gli ospiti.

Non è facile far fronte alla copertura di tutti i costi in un esercizio in cui si può già prevedere una media di 20 posti letto in meno circa dall'inizio dell'anno e fino a metà ottobre, anche se nel corso degli anni precedenti si è assistito ad un progressivo aumento dei costi variabili (direttamente correlati al servizio) a scapito dei costi fissi.

A. 1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
30010101	Ricavi per rette ospiti	€ 3.805.363,00
30010102	Ricavi per rette RSA	€ 1.336.995,00
30010104	Ricavi rimborso spese assistenza sanitaria non autosufficienti	€ 701.234,57
30010105	Quote regionali di residenzialità	€ 909.182,00
30010106	Convenzioni Direzioni Associate	€ 59.968,92
		<hr/>
		€ 6.812.743,49

Ricavi per rette ospiti

La dinamica anticipata nella parte introduttiva interessa il ricavo più caratteristico dell'Azienda, quello corrispondente al servizio sociosanitario rivolto alle persone autosufficienti e non autosufficienti.

I lavori interesseranno alternativamente le diverse aree di degenza della struttura, secondo un cronoprogramma già predisposto dalla Direzione Lavori e che forma parte integrante e sostanziale del progetto esecutivo.

La previsione dei ricavi per rette è basata quindi su questo cronoprogramma, che individua 9 fasi, in ciascuna delle quali risulterà inibito l'accesso ad uno dei nuclei della struttura.

Sempre in base al cronoprogramma è prevedibile che i lavori siano terminati il 15 ottobre 2018, pertanto è prevista anche una fase finale in cui la struttura è a regime e può accogliere in base ai posti letto normalmente fruibili.

La dinamica delle rette è rappresentata nelle tabelle riportate in fondo alla presente relazione, dove si evidenziano fase per fase le capacità ricettive della Casa di Riposo, in base ai nuclei potenzialmente fruibili.

Durante i lavori di adeguamento per l'ottenimento del CPI si dovranno anche predisporre le opere necessarie per ottenere la riclassificazione della residenza per anziani ai sensi del D.P.Reg. 144/2015 titolo X.

In relazione alla nuova capacità ricettiva, successiva a detta riqualificazione, a partire dal 2020 si devono prevedere ricavi per rette corrispondenti ai posti-letto della struttura riqualificata. Di ciò è dato atto nelle previsioni per il 2020 e per il 2021, dove le rette potenziali sono calcolate in base a quanto indicato nell'allegato relativo alle previsioni di rette per il 2020.

La situazione sopraesposta è stata affrontata in relazione ai principi della formazione del bilancio, in particolare quello della prudenza amministrativa, e richiede – per poter sostenere i costi previsti – un aumento della retta giornaliera.

Tale aumento consiste in € 0,40 al giorno per la ricettività che riguarda tutti gli ospiti e € 0,50 per l'assistenza sociosanitaria che riguarda solo gli ospiti non autosufficienti.

Sono cifre appena più elevate rispetto alla variazione ISTAT novembre 2017-novembre 2016, riferimento certo più prossimo dal momento che la variazione dicembre 2017-2016 non è ancora disponibile. Logicamente il calcolo è effettuato non sulla retta netta, applicata agli ospiti, ma su tutte le componenti di ricavo collegate al servizio, ivi compreso il contributo regionale e la quota procapite dei rimborsi per l'assistenza sanitaria: infatti i costi complessivi che devono essere sostenuti per garantire il servizio sono coperti anche dalle contribuzioni pubbliche, quindi bisogna farne riferimento. A questo proposito si rimarca il fatto che le difficoltà vengono scaricate sulle famiglie dal momento che la convenzione per l'assistenza sanitaria prevede gli stessi rimborsi da circa 15 anni, nonostante i carichi assistenziali siano aumentati di circa il 50% in termini di minuti di assistenza. Dall'altro lato la Regione non aumenta il contributo ex LR 10/97 da anni: infatti è fermo a € 16,60 più le quote dipendenti dal reddito dal 2010.

Ricavi per rette RSA

I ricavi per il servizio Modulo RSA sono stimati prudenzialmente calcolando la situazione attuale che – in attesa del rinnovo della convenzione – prevede 33 posti-letto di livello base, remunerati con la tariffa giornaliera di € 111,00.

L'avvio della nuova convenzione è fonte di controversia dal momento che l'accreditamento regionale ha distribuito i posti-letto della ns. RSA nelle seguenti fasce: 9 posti-letto di livello base, 12 posti-letto di livello medio, 12 posti-letto di livello riabilitativo, ed in base a questa distribuzione è stato calcolato l'assorbimento delle risorse in termini di personale.

L'Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Udine con nota del 9.11.2017 vorrebbe imporre una distribuzione diversa dei posti-letto, portando sia i posti di livello medio che riabilitativo a soli 5 ciascuno. In relazione anche alla risposta della ns. Direttore Generale del 1°12.2017, non è quindi dato capire quale sarà la situazione dei posti-letto e di conseguenza delle entrate nel 2018, ricordando che:

- nella realtà dei fatti i pazienti, soprattutto quelli che l'ospedale invia, presentano quasi sempre caratteristiche di livello medio;
- se il mix assistenziale previsto per il modulo cambia, l'Azienda Sanitaria deve dire di quanto devono anche essere ridotte le risorse impiegate.
- allo stato attuale esiste solo il decreto del Direttore Generale di Azienda Sanitaria n. 1120 del 20.12.2017 che si limita a rinnovare la convenzione secondo le condizioni attuali.

Tutto ciò premesso e considerato i tempi medi di risposta dell'Azienda, l'unico ragionamento certo e quindi prudenziale è la previsione di 33 posti-letto per tutto l'anno, remunerati con la tariffa base di € 111,00.

Si ricorda che qualora vengano attivati i posti di livello medio, saranno remunerati a € 134,00/giorno, mentre quelli riabilitativo a € 143,00/giorno.

MODULO R.S.A.	TOTALE DISPONIB		GG/A	GIORNATE DI	VARIAZ.	GETTITO PREVISTO
	LETTI	ILI	A	PRESENZA		
	33	33	365	12.045	€ 111,00	€ - € 111,00 € 1.336.995,00

Ricavi rimborso spese assistenza sanitaria non autosufficienti

In base alla convenzione attuale il ripiano delle spese sanitarie può essere previsto nei seguenti termini:

CONVENZIONE A.A.S. 4 - Casa di Riposo			
	convenz. firmata 2010	rimb. avuti x il 2016	rimborsi previsti per il 2018
Assistenza medico generica	€ 33.876,80	€ 33.876,80	
Infermieri	€ 494.478,21	€ 521.435,25	
Fisioterapisti	€ 90.195,80	€ 115.986,22	
Dirigente Serv. Ass. (Coordinam.)	€ 12.197,27	€ 12.197,27	
Rif. speciali	€ 10.271,02	€ 10.593,13	
	€ 641.019,10	€ 694.088,66	€ 701.234,57

Quote regionali di residenzialità

Anche le quote erogate dalla Regione per la non autosufficienza sono state stimate in base alle presenze potenziali del 2018, in relazione alle diverse fasi già viste per le rette.

Il totale previsto è pari alla somma dei contributi percepibili in ciascuna delle fasi, come evidenziati nell'ultima riga degli allegati relativi alle fasi in cui si suddivide la previsione di ricavi per rette del 2018.

Per quanto riguarda i ricavi per rimborsi dei costi sanitari in base alla convenzione Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Udine e le quote di ripiano per la non autosufficienza, valgono le considerazioni fatte sopra a proposito che gli enti erogatori non aggiornano questi importi da diversi anni.

Convenzioni Direzioni Associate

Si tratta della direzione convenzionata con il Comune di Moggio Udinese, scadenza 31 dicembre 2018, e della convenzione per il governo assistenziale con il Comune di Buja, ultimo anno scadenza 31 dicembre 2018:

CONVENZIONI PER DIREZIONE ASSOCIATA					
per direzione associata Comune di Moggio Udinese		€	1.682,41	12	€ 20.188,92
per governo assistenz. Comune di Buja					€ 39.780,00
					€ 59.968,92

A. 5) CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI

30011505 Contributi c/impianti

€ **224.993,54**

€ **224.993,54**

I ricavi previsti in questa voce corrispondono ai contributi pubblici commisurati al costo delle immobilizzazioni materiali di cui al principio contabile OIC n. 16 - punti nn. 86-87-88.

Si tratta pertanto della quota di competenza del 2018 di tutti i contributi in c/impianti erogati dalla Regione per la costruzione, l'acquisto o l'ampliamento di immobilizzazioni materiali tuttora in corso di ammortamento. Con riferimento al principio contabile citato si è optato per la rilevazione secondo il metodo indiretto in modo da tener evidenziati i contributi a suo tempo erogato, anche in continuità con quanto avveniva nella logica della contabilità finanziaria.

A proposito di questa voce, che prevede in contropartita l'iscrizione di riscontri passivi nello stato patrimoniale per le quote rinviate per competenza agli esercizi successivi vale la pena anticipare un ragionamento che dovrà essere fatto successivamente per gli ammortamenti.

Tale ragionamento riguarda l'inedita conduzione in cui sono fatti gli atti di programmazione di questo primo esercizio in contabilità economica, ed in particolare il fatto che al momento la situazione del patrimonio deriva ancora dai prospetti collegati alla vecchia contabilità.

Nei primi mesi dell'anno infatti potranno essere effettuate tutte le necessarie perizie che porteranno ad una valutazione oggettiva e definitiva di tutte le attività e passività.

In ogni caso gli ammortamenti sono stati calcolati in base a costi effettivi d'acquisto o di costruzione e quindi difficilmente si discosteranno da quelli che potranno essere correttamente calcolati in seguito alla definizione dello stato patrimoniale.

Ancora minore è la possibilità che i ricavi previsti in questa voce possano essere diversi dalla realtà dal momento che essi sono calcolati in relazione a contributi dei quali è conosciuto esattamente l'ammontare.

La disamina dei singoli contributi e della quota relativa al 2018 è indicata nella tabella sottostante:

decreto di concessione	data	importo contributo	tipo spesa	coeff.ammorta	quota contrib.	ammort.in corso
Reg.FVG 879/STI superato	12/10/2011					
Reg.FVG 858/ASOC ridet.importo	09/10/2012	€ 183.230,58	arredi (letti ecc.)	15%		si
Reg. FVG 969/San.Fin.	24/11/1998	€ 307.805,09	completam.viabilità	terreno		0 no
Reg. FVG 377/Ec.Fi	29/10/1997	€ 1.766.282,59	realizzazione R.S.A.	3%	€ 55.777,35	si
Reg. FVG 376/Ec.Fi integrazione	29/10/1997	€ 92.962,24				
Reg.FCG 1217/STI	18/11/2010	€ 67.397,67	dimatizzatori			
rendiconto spesa inferiore		€ 64.436,61		c.s.	15%	€ 9.665,49 si
Comune Tarcento prot.27172	31/10/2008	€ 35.000,00	rifacimento tetto CRI	3%	€ 1.050,00	si
Reg. FVG 104/AS	13/06/1991	€ 413.165,52	ristrutturaz.infermeria	3%	€ 12.394,97	si
Reg.FVG L.R. 63/77		€ 699.797,90	2° lotto - verificare	3%	€ 20.993,94	si
Fondazione Crup	28/05/2013	€ 8.000,00	attrezzat.medico-sanitarie	15%	€ 1.200,00	si
Fondazione Crup	19/10/2012	€ 2.000,00	attrezzat.medico-sanitarie	15%	€ 300,00	si
Reg. FVG 974/SAI	23/11/2001	€ 3.262.324,23				
Reg. FVG 1349/SPS rendiconto inferiore	11/11/2016	€ 3.054.829,73	ricostruz.pad.Ovest (S.Camillo)	3%	€ 91.644,89	si
Reg. FVG 316/FIN	01/06/1999	€ 791.039,23	lavori Feal (Principale)	3%	€ 23.731,18	si
Reg. FVG 1077/ASOC	22/11/2013	€ 2.414.647,84	lav.adequam.prev.incendi (escluso S. Camillo)	3%		no
Arredi 2018		€ 77.217,22		15%	€ 5.791,29	
Fondazione Friuli		€ 32.592,56		15%	€ 2.444,44	
Reg. FVG 461/SAI	08/06/2001	€ 85.173,87	Adequam.norm.fabbr.Serena	3%		no
					€ 224.993,54	

A. 5) ALTRI RICAVI E PROVENTI			
30012005	Proventi pasti familiari	€	1.000,00
30012010	Fitti e proventi fabbricati strumentali	€	34.008,00
30012011	Rimborso servizi accessori locazione	€	2.400,00
30012012	Rimborso spese di pulizia	€	6.000,00
30012016	Altri ricavi e proventi	€	3.000,00
30012020	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		
30012026	Tasse partecipazione concorsi pubblici	€	500,00
30012051	Rimborsi da INAIL	€	5.000,00
30012060	Erogazioni liberali ricevute	€	1.000,00
		€	52.908,00

Come si può vedere la voce A5 – altri ricavi e proventi, fatto salvo quanto già visto alla voce contributi c/impianti, è del tutto residuale.

Si evidenziano in particolare le quote corrispondenti ai contratti di locazione:

FITTI ATTIVI			canone mensile		canone annuale
fisioterapia Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Udine		€	2.600,00	12	€ 31.200,00
CRI		€	234,00	12	€ 2.808,00
					€ 34.008,00
RIMBORSI SPESE					
fisioterapia Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Udine	ONERI #	€	200,00	12	€ 2.400,00
fisioterapia Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Udine	PULIZIE	€	500,00	12	€ 6.000,00

COSTI

COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' CARATTERISTICA

PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO

40010102	Prod.per assist., pulizia, animaz.c/acq	€	23.000,00
40010103	Prodotti per U.O. lavanderia e cucina	€	11.000,00
40010105	Materiali di consumo c/acquisti	€	2.500,00
40010115	Cancelleria e stampati	€	8.000,00
40010120	Materiale sanitario c/acquisti	€	28.000,00
40010125	Mat. consumo e pezzi ric. manutenz. c/acq.	€	11.000,00
40010130	Indumenti da lavoro	€	6.000,00
40010131	Attrezzatura minuta	€	2.500,00
40010135	Carburanti e lubrificanti	€	2.500,00
		€	94.500,00

Si tratta di acquisti di prodotti e materiali di moderate entità, riportate nella tabella sottostante:

PRODOTTI PER ASSISTENZA, PULIZIA E ANIMAZIONE

	€	23.000,00
Prodotti per l'igiene e l'assistenza agli ospiti	€	8.000,00
Prodotti per l'igiene, la pulizia e materiale plastico monouso	€	11.000,00
Materiali per servizio animazione e servizio religioso	€	2.000,00
Diversi	€	2.000,00

PRODOTTI U.O. LAVANDERIA E CUCINA

	€	11.000,00
Detergenti e detersivi per l'U.O.Lavanderia	€	6.000,00
Diversi	€	5.000,00

MATERIALI DI CONSUMO E BENI MODICO VALORE

€ 2.500,00

CANCELLERIA E STAMPATI

€ 8.000,00

PRODOTTI SANITARI E FARMACEUTICI

	€	28.000,00
Guanti monouso	€	18.000,00
Prodotti ad uso sanitario e farmaceutico vario	€	10.000,00

MATERIALI PER U.O. MANUTENZIONI

€ 11.000,00

DPI PER S.P.P. ex D. Lgs. 81/2008

	€	6.000,00
Calzature	€	2.000,00
Divise, indumenti, altri DPI	€	4.000,00

ATTREZZATURA MINUTA

€ 2.500,00

CARBURANTI

€ 2.500,00

La tipologia di materiali acquistati ed il fatto che normalmente si tratta di merci che vengono immediatamente utilizzate nel processo di produzione dei servizi fa sì che questi materiali producano entità di rimanenze di magazzino assolutamente modeste.

PER SERVIZI

40010501	Servizi assist.diretta e bagni assistiti	€	1.617.595,74
40010502	Servizio appalto pasti	€	320.797,62
40010503	Servizi di pulizia e sanificazione	€	264.719,54
40010504	Servizi consulenza psicologica	€	11.232,00
40010505	Compensi ai medici lib.prof.	€	186.520,00
40010506	Compensi agli infermieri lib.prof.	€	69.400,80
40010507	Servizio di derattizzaz.,disinfest.sanif	€	11.064,00
40010509	Servizi di lavanderia	€	140.000,00
40010513	Spese per attività ricreativa	€	36.013,52
40010517	Servizi religiosi	€	8.000,00

40010529	Spese medico competente	€	5.000,00
40010531	Spese per consulenze fiscali e amministrative	€	21.310,84
40010533	Elaborazione paghe	€	15.091,40
40010535	Spese legali e notarili	€	2.000,00
40010537	Consulenze tecniche	€	6.597,76
40010541	Spese per smaltimento rifiuti speciali	€	9.200,00
40010543	Spese per pubblicazioni gare e concorsi	€	2.000,00
40010549	Spese per fornitura energia elettrica	€	100.000,00
40010551	Spese telefoniche	€	10.000,00
40010553	Gas e conduzione impianti	€	305.000,00
40010555	Fornitura acqua	€	70.000,00
40010557	Spese postali e di affrancatura	€	1.900,00
40010561	Manut.fabbricati strum.compresi impianti	€	2.000,00
40010565	Altre manutenzioni e assistenza software	€	16.000,00
40010567	Canoni di manutenzione periodica	€	42.726,36
40010569	Canoni di manut. periodica software	€	10.227,96
40010573	Compensi per collaborazioni coordinate continue	€	33.000,00
40010575	Compensi ai revisori dei conti	€	4.000,00
40010577	Compensi per lavori occasionali	€	1.000,00
40010579	Contributi INPS gestione separata	€	1.893,12
40010580	Contributi INAIL co.co.co.	€	896,64
40010583	Indennità agli amministratori	€	9.600,00
40010585	Compensi per commissioni lib. Prof.	€	3.000,00
40010587	Ricerca, addestram. e formazione personale	€	30.000,00
40010591	Assicurazioni fabbricati strumentali	€	16.160,90
40010593	Assicurazione RCA	€	700,00
40010595	Altre assicurazioni	€	29.000,00
			€ 3.413.648,21

Il costo più rilevante – quello relativo al **servizio di assistenza diretta e bagni assistiti** – è stato calcolato in riferimento alle tariffe contrattuali. La parte preponderante del contratto prevede tariffe da pagare al fornitore esclusivamente in relazione a giornate di presenza effettive degli ospiti. Tale previsione fa sì che in un esercizio particolare come questo possano essere abbattuti i costi non direttamente collegati alla presenza degli ospiti (costi indiretti).

Anche la previsione di spesa quindi così come quelle delle rette è collegata all'andamento del cronoprogramma lavori, dando luogo ad una situazione prevedibile identica alla situazione di cui alla tabella sottostante.

GIORNATE DI PRESENZA PER REPARTO/NUCLEO	Costo AURORA iva inclusa		
NUCLEO A - PRIMA INFERMERIA Piano Terra	6.534 €	27,83	€ 181.808,55
NUCLEO C - PRIMA INFERMERIA Primo Piano centrale	4.245 €	27,83	€ 118.117,13
NUCLEO C - PRIMA INFERMERIA Primo Piano nuova	2.420 €	27,83	€ 67.336,50
NUCLEO G - SECONDA INFERMERIA centrale	4.815 €	33,34	€ 160.520,06
NUCLEO F - SECONDA INFERMERIA nuova	9.975 €	33,34	€ 332.541,56
NUCLEO E - TERZA INFERMERIA	6.584 €	33,34	€ 219.494,10
NUCLEO D - PRINCIPALE Primo Piano	8.040 €	19,01	€ 152.800,20
NUCLEO G - PRINCIPALE Secondo Piano	8.525 €	19,01	€ 162.017,63
	11.595		€ 1.394.635,73

Per quanto riguarda i servizi non collegati alla presenze degli ospiti (bagni protetti nel Modulo RSA e nel reparto San Camillo), riordino refettori e servizio parrucchiere, le spese sono quelle sotto evidenziate:

Bagni assistiti	10 €	19,55 €	71.357,50	5% €	74.925,38
				€	1.469.561,10
SERV. PARRUCCH.	canone mensile	€ 2.190,00 €	26.280,00	5% €	27.594,00
SERV. SUPPORTO ATT. RISTORAZIONE	canone mensile	€ 8.226,82 €	98.721,84	22% €	120.440,64
				€	1.617.595,74

Le prestazioni garantite sono previste dal Capitolato Speciale d'Appalto a suo tempo approvato.

Anche le forniture per il **servizio di ristorazione** sono remunerate in base alle giornate di presenza degli ospiti, in base al contratto stipulato a decorrere dal 2017.

La previsione di spesa è pertanto la seguente:

Totale giornate ospiti anno 2018	74.778
Costo fornitura singolo pasto (iva inclusa)	€ 4,29
Totale costi annuali forniture pasti	€ 320.797,62

E' appena il caso di ricordare che questi servizi, dipendendo dalle giornate di presenza, comportano una riduzione del costo automatica nel caso che l'obiettivo di giornate non venga perfettamente centrato.

Il **servizio di pulizia e sanificazione** è interessato dalla dinamica dei lavori dal momento che ogni volta che inizia una nuova fase vengono dismesse le aree interessate dal cantiere e contestualmente ripristinate quelle dove i lavori sono terminati.

Solo a regime il fornitore potrà applicare il canone completo offerto in gara.

In aggiunta sono da prevedere i costi per la riattivazione di ciascuna area (anch'essi già previsti dal contratto in essere) dal momento che ogni zona liberata dai lavori dovrà essere oggetto di pulizie approfondite.

I **costi per i medici** prevedono il compenso (pari a € 3.950,00/mese) per i due Medici di Reparto in servizio, il compenso per garantire un mese di sostituzione durante le loro assenze ed i compensi per le Guardie Mediche Notturne (€ 240,00/notte).

Gli altri servizi sono sufficientemente dettagliati nel prospetto soprariportato, vale la pena ricordare che si prevede una flessione per i costi della lavanderia (dovuti alle minori presenze) e che i costi per le forniture di energia elettrica, gas, acqua e le spese telefoniche sono stimate in relazione ai costi storici degli ultimi anni.

Stesso discorso vale per i canoni di manutenzione periodica di attrezzature e software.

Di seguito i costi relativi alle consulenze, che come tradizione di questa Azienda sono limitate all'indispensabile e non presentano un ammontare di entità rilevanti.

ELABORAZIONE PAGHE	
Gestione economica del personale - <i>Kibernetes</i>	105 cedolini/ mese + 400€ consultazione banca dat € 15.091,40
CONSULENZE	
Diverse	€ 21.310,84
Progettazione/ sviluppo di Sistema programmazione/ controllo di gestione - <i>DIES UdS UD</i>	€ 4.047,84
Redazione pratiche previdenziali - <i>Gedel</i>	€ 12.383,00
	€ 4.880,00
CONSULENZE TECNICHE	
Responsabile Tecnico della sicurezza antincendio - <i>ing. Munari</i>	€ 6.597,76

PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

40011015 Noleggi	€ 2.800,00
------------------	------------

COSTI PER IL PERSONALE

SALARI E STIPENDI PERSONALE

40050101 Salari e stipendi personale dipendente	€ 2.464.827,63
---	----------------

		€ 2.464.827,63
ONERI SOCIALI PERSONALE		
40050500	Contributi su stipendi	€ 680.151,74
40050502	Contributi Enpapi	€ 6.930,00
		€ 687.081,74

I costi per il personale sono previsti in base ai dipendenti in servizio e corrispondono agli importi contrattuali integrati con la situazione economica specifica di ciascun dipendente (fasce, posizione organizzativa, assegni familiari, ips, ecc...).

Lo sviluppo dei costi si può esaminare in allegato.

Sono stati previsti costi per equivalenti per n. 2 Infermieri e n. 4 Operatore socio sanitario vacanti.

Considerato che il 23.12 u.s. è stato siglato il primo dei contratti pubblici (ministeri) – sbloccando di fatto la dinamica contrattuale pubblica - e facendo riferimento al medesimo, sono stati previsti anche i costi per gli aumenti degli stipendi.

Gli oneri sociali sono stati previsti per il 28% dei salari lordi.

Sono stati stanziati anche i fondi previsti dal contratto nazionale per la contrattazione collettiva aziendale.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
401001	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 3.329,50
401005	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	€ 278.240,51
		€ 281.570,01

Vale per gli ammortamenti dei cespiti quanto specificato nella parte relativa ai contributi c/impianti.

In attesa della definizione puntuale del patrimonio, i beni materiali sono stati classificati come segue:

	Percentuali di ammortamento
40100501 Amm/to fabbricato strumentale	3%
40100505 Amm/to impianti generici	8%
40100515 Amm/to macchinari	15%
40100520 Amm/to attrezzature generiche	15%
40100525 Amm/to attrezzature specifiche	15%
40100530 Amm/to mobili e arredi	8%
40100535 Amm/to macchine ordinarie ufficio	12%
40100540 Amm/to macchine d'ufficio elettroniche	20%
40100545 Amm/to automezzi	20%
40100556 Amm/to biancheria	15%

mentre gli immateriali, come segue:

40100105 Amm/to licenza d'uso software a tempo indeterminato	33%
--	-----

I fabbricati ed i relativi ammortamenti sono stimati al costo storico di costruzione, mentre tutti gli altri sono stimati al costo storico d'acquisto.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
40201001	Imposte di bollo	€ 5.280,00
40201005	Tasse di circolazione automezzi	€ 210,00
40201010	Tassa sui rifiuti	€ 26.509,00
40201025	IMU	€ 2.000,00
40201045	Tasse di concessione governativa	€ 3.361,00
40201050	Altre imposte e tasse	€ 3.771,00
40201060	Abbonamenti riviste, giornali	€ 500,00
		€ 41.631,00

Si tratta delle imposte indirette e di modeste somme per abbonamenti.

L'IMU è relativa al fondo comune di Teglio Veneto, ricevuto in eredità, mentre per quanto riguarda il fabbricato strumentale, l'Azienda è esente dal tributo.

La gestione caratteristica nelle previsioni per il 2018 evidenzia pertanto una differenza attiva di **€ 104.586,45**.

La gestione finanziaria riguarda principalmente i 2 mutui tuttora in essere: € 1.300.000,00, contratto nel 2003 ed in scadenza al 31.12.2021, e € 2.050.000,00, contratto nel 2015 ed in scadenza il 31/12/2035. Gli interessi di competenza del 2018 sono desunti dai piani di ammortamento allegati ai contratti. Considerato un modestissimo apporto di interessi attivi sul conto di Tesoreria, la differenza passiva della gestione finanziaria è di € 95.786,45.

La differenza attiva, costituita dall'utile prima delle imposte, si riduce a pareggio con la previsione dell'imposte sul reddito (IRES).

Tarcento, 27 dicembre 2017

Il Direttore generale
dott. Sandro BRUNO

FASE 2	1 GENNAIO - 2 MARZO				61 GIORNI NATURALI				RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO		
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA								
PRIMA INFERMERIA Piano														
Terra														
	9	2	18	16	60	960	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	47.040,00
	2	1	2	2	60	120	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	5.880,00
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>1.080</u>							€	<u>52.920,00</u>
PRIMA INFERMERIA Primo														
Piano centrale														
	6	2	12	4	60	240	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	11.760,00
	3	1	3	1	60	60	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	2.940,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>5</u>		<u>300</u>							€	<u>14.700,00</u>
PRIMA INFERMERIA Primo														
Piano nuova														
	1	4	4		60	0	€	47,90	€	0,40	€	48,30	€	-
	2	3	6		60	0	€	48,20	€	0,40	€	48,60	€	-
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>0</u>		<u>0</u>							€	<u>-</u>
SECONDA INFERMERIA														
centrale														
	6	2	12	12	60	720	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	35.280,00
	3	1	3	3	60	180	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	8.820,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>900</u>							€	<u>44.100,00</u>
SECONDA INFERMERIA														
nuova														
	3	4	12	12	60	720	€	47,90	€	0,40	€	48,30	€	34.776,00
	6	3	18	18	60	1.080	€	48,20	€	0,40	€	48,60	€	52.488,00
	1	1	1	1	60	60	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	2.940,00
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>1.860</u>							€	<u>90.204,00</u>
TERZA INFERMERIA														
	4	3	12	12	60	720	€	48,20	€	0,40	€	48,60	€	34.992,00
	5	2	10	10	60	600	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	29.400,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>1.320</u>							€	<u>64.392,00</u>
PRINCIPALE Primo Piano														
	6	3	18	14	60	840	€	48,20	€	0,40	€	48,60	€	40.824,00
	3	2	6	6	60	360	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	17.640,00
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>20</u>		<u>1.200</u>							€	<u>58.464,00</u>
PRINCIPALE Secondo														
Piano														
	6	3	18	18	60	1.080	€	48,20	€	0,40	€	48,60	€	52.488,00
	3	2	6	6	60	360	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	17.640,00
	1	1	1	1	60	60	€	48,60	€	0,40	€	49,00	€	2.940,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>1.500</u>							€	<u>73.068,00</u>
SAN CAMILLO														
	17	2	34	34	60	2.040	€	49,00	€	0,50	€	49,50	€	100.980,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>									€	<u>100.980,00</u>
				<u>170</u>										
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA														
				7	60	420	€	5,00			€	5,00	€	2.100,00
TOTALE ALBERGAGGIO														
													€	500.928,00
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.														
				150	60	9.000	€	14,10	€	0,50	€	14,60	€	131.400,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA														
													€	632.328,00
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.														
				150	60	9.000	€	16,60			€	16,60	€	149.400,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE														
													€	781.728,00

FASE 3	3 MARZO - 20 MARZO		18 GIORNI NATURALI				RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA				
PRIMA INFIRMERIA Piano										
Terra										
	9	2	18	16	18	288 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	14.112,00
	2	1	2	2	18	36 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	1.764,00
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>324</u>				<u>15.876,00</u>
PRIMA INFIRMERIA Primo										
Piano centrale										
	6	2	12	12	18	216 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	10.584,00
	3	1	3	3	18	54 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	2.646,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>270</u>				<u>13.230,00</u>
PRIMA INFIRMERIA Primo										
Piano nuova										
	1	4	4	4	18	72 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	3.477,60
	2	3	6	6	18	108 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	5.248,80
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>10</u>		<u>180</u>				<u>8.726,40</u>
SECONDA INFIRMERIA										
centrale										
	6	2	12	12	18	216 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	10.584,00
	3	1	3	3	18	54 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	2.646,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>270</u>				<u>13.230,00</u>
SECONDA INFIRMERIA										
nuova										
	3	4	12	12	18	216 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	10.432,80
	6	3	18	18	18	324 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	15.746,40
	1	1	1	1	18	18 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	882,00
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>558</u>				<u>27.061,20</u>
TERZA INFIRMERIA										
	4	3	12	12	18	216 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	10.497,60
	5	2	10	10	18	180 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	8.820,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>396</u>				<u>19.317,60</u>
PRINCIPALE Primo Piano										
	6	3	18	0	18	0 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	-
	3	2	6	0	18	0 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	-
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>0</u>		<u>0</u>				<u>-</u>
PRINCIPALE Secondo										
Piano										
	6	3	18	18	18	324 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	15.746,40
	3	2	6	6	18	108 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	5.292,00
	1	1	1	1	18	18 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	882,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>450</u>				<u>21.920,40</u>
SAN CAMILLO										
	17	2	34	34	18	612 €	49,00 €	0,50 €	49,50 €	30.294,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>612</u>				<u>30.294,00</u>
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA										
				9	18	162 €	5,00		5,00 €	810,00
TOTALE ALBERGAGGIO										
										€ 141.739,20
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.										
				150	18	2.700 €	14,10 €	0,50 €	14,60 €	39.420,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										
										€ 181.159,20
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.										
				150	18	2.700 €	16,60		16,60 €	44.820,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE										
										€ 225.979,20

FASE 4	21 MARZO - 10 APRILE				22 GIORNI NATURALI				RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA						
PRIMA INFERMERIA Piano Terra	9	2	18	16	22	352 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	17.248,00		
	2	1	2	2	22	44 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	2.156,00		
	<u>11</u>		<u>20</u>	18		396				19.404,00		
PRIMA INFERMERIA Primo Piano centrale	6	2	12	12	22	264 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	12.936,00		
	3	1	3	3	22	66 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	3.234,00		
	<u>9</u>		<u>15</u>	15		330				16.170,00		
PRIMA INFERMERIA Primo Piano nuova	1	4	4	4	22	88 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	4.250,40		
	2	3	6	6	22	132 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	6.415,20		
	<u>3</u>		<u>10</u>	10		220				10.665,60		
SECONDA INFERMERIA centrale	6	2	12	12	22	264 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	12.936,00		
	3	1	3	3	22	66 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	3.234,00		
	<u>9</u>		<u>15</u>	15		330				16.170,00		
SECONDA INFERMERIA nuova	3	4	12	12	22	264 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	12.751,20		
	6	3	18	18	22	396 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	19.245,60		
	1	1	1	1	22	22 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	1.078,00		
	<u>10</u>		<u>31</u>	31		682				33.074,80		
TERZA INFERMERIA	4	3	12	12	22	264 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	12.830,40		
	5	2	10	10	22	220 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	10.780,00		
	<u>9</u>		<u>22</u>	22		484				23.610,40		
PRINCIPALE Primo Piano	6	3	18	18	22	396 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	19.245,60		
	3	2	6	6	22	132 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	6.468,00		
	<u>9</u>		<u>24</u>	24		528				25.713,60		
PRINCIPALE Secondo Piano	6	3	18		22	0 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	-		
	3	2	6		22	0 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	-		
	1	1	1		22	0 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	-		
	<u>10</u>		<u>25</u>	0		0				-		
SAN CAMILLO	17	2	34	34	22	748 €	49,00 €	0,50 €	49,50 €	37.026,00		
	<u>17</u>		<u>34</u>	34		748				37.026,00		
				169								
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA				9	22	198 €	5,00		5,00 €	990,00		
TOTALE ALBERGAGGIO										172.158,80		
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.				150	22	3.300 €	14,10 €	0,50 €	14,60 €	48.180,00		
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										220.338,80		
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.				150	22	3.300 €	16,60		16,60 €	54.780,00		
TOTALE carico RETTE e REGIONE										275.118,80		

FASE 5	11 APRILE -12 MAGGIO				32 GIORNI NATURALI				RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA						
PRIMA INFERMERIA Piano												
Terra												
	9	2	18	16	31	496 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	24.304,00	
	2	1	2	2	31	62 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	3.038,00	
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>558</u>					<u>€ 27.342,00</u>	
PRIMA INFERMERIA Primo												
Piano centrale												
	6	2	12	12	31	372 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	18.228,00	
	3	1	3	3	31	93 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	4.557,00	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>465</u>					<u>€ 22.785,00</u>	
PRIMA INFERMERIA Primo												
Piano nuova												
	1	4	4	4	31	124 €	47,90 €	0,40 €	€	48,30 €	5.989,20	
	2	3	6	6	31	186 €	48,20 €	0,40 €	€	48,60 €	9.039,60	
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>10</u>		<u>310</u>					<u>€ 15.028,80</u>	
SECONDA INFERMERIA												
centrale												
	6	2	12	12	31	372 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	18.228,00	
	3	1	3	3	31	93 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	4.557,00	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>465</u>					<u>€ 22.785,00</u>	
SECONDA INFERMERIA												
nuova												
	3	4	12	12	31	372 €	47,90 €	0,40 €	€	48,30 €	17.967,60	
	6	3	18	18	31	558 €	48,20 €	0,40 €	€	48,60 €	27.118,80	
	1	1	1	1	31	31 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	1.519,00	
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>961</u>					<u>€ 46.605,40</u>	
TERZA INFERMERIA												
	4	3	12	0	31	0 €	48,20 €	0,40 €	€	48,60 €	-	
	5	2	10	0	31	0 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	-	
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>0</u>		<u>0</u>					<u>€ -</u>	
PRINCIPALE Primo Piano												
	6	3	18	18	31	558 €	48,20 €	0,40 €	€	48,60 €	27.118,80	
	3	2	6	6	31	186 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	9.114,00	
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>744</u>					<u>€ 36.232,80</u>	
PRINCIPALE Secondo												
Piano												
	6	3	18	18	31	558 €	48,20 €	0,40 €	€	48,60 €	27.118,80	
	3	2	6	6	31	186 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	9.114,00	
	1	1	1	1	31	31 €	48,60 €	0,40 €	€	49,00 €	1.519,00	
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>775</u>					<u>€ 37.751,80</u>	
SAN CAMILLO												
	17	2	34	34	31	1.054 €	49,00 €	0,50 €	€	49,50 €	52.173,00	
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>1.054</u>					<u>€ 52.173,00</u>	
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA												
				9	31	279 €	5,00		€	5,00 €	1.395,00	
TOTALE ALBERGAGGIO												
											€ 247.070,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.												
				150	31	4.650 €	14,10 €	0,50 €	€	14,60 €	67.890,00	
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA												
											€ 314.960,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.												
				150	31	4.650 €	16,60		€	16,60 €	77.190,00	
TOTALE carico RETTE e REGIONE												
											€ 392.150,00	

FASE 6	13 MAGGIO - 26 GIUGNO				45 GIORNI NATURALI				RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA						
PRIMA INFIRMERIA Piano												
Terra												
	9	2	18	16	45	720 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		35.280,00	
	2	1	2	2	45	90 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		4.410,00	
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>810</u>					<u>39.690,00</u>	
PRIMA INFIRMERIA Primo												
Piano centrale												
	6	2	12	12	45	540 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		26.460,00	
	3	1	3	3	45	135 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		6.615,00	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>675</u>					<u>33.075,00</u>	
PRIMA INFIRMERIA Primo												
Piano nuova												
	1	4	4	0	45	0 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €		-	
	2	3	6	0	45	0 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €		-	
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>0</u>		<u>0</u>					<u>-</u>	
SECONDA INFIRMERIA												
centrale												
	6	2	12	12	45	540 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		26.460,00	
	3	1	3	3	45	135 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		6.615,00	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>675</u>					<u>33.075,00</u>	
SECONDA INFIRMERIA												
nuova												
	3	4	12	12	45	540 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €		26.082,00	
	6	3	18	18	45	810 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €		39.366,00	
	1	1	1	1	45	45 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		2.205,00	
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>1.395</u>					<u>67.653,00</u>	
TERZA INFIRMERIA												
	4	3	12	5	45	225 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €		10.935,00	
	5	2	10	1	45	45 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		2.205,00	
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>6</u>		<u>270</u>					<u>13.140,00</u>	
PRINCIPALE Primo Piano												
	6	3	18	18	45	810 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €		39.366,00	
	3	2	6	6	45	270 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		13.230,00	
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>1.080</u>					<u>52.596,00</u>	
PRINCIPALE Secondo												
Piano												
	6	3	18	18	45	810 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €		39.366,00	
	3	2	6	6	45	270 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		13.230,00	
	1	1	1	1	45	45 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €		2.205,00	
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>1.125</u>					<u>54.801,00</u>	
SAN CAMILLO												
	17	2	34	34	45	1.530 €	49,00 €	0,50 €	49,50 €		75.735,00	
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>1.530</u>					<u>75.735,00</u>	
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA												
				9	45	405 €	5,00		5,00 €		2.025,00	
TOTALE ALBERGAGGIO												
											371.790,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.												
				150	45	6.750 €	14,10 €	0,50 €	14,60 €		98.550,00	
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA												
											470.340,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.												
				150	45	6.750 €	16,60		16,60 €		112.050,00	
TOTALE carico RETTE e REGIONE												
											582.390,00	

FASE 7	27 GIUGNO - 5 AGOSTO				40 GIORNI NATURALI			RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA					
PRIMA INFERMERIA Piano Terra	9	2	18	16	40	640	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 31.360,00	
	2	1	2	2	40	80	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 3.920,00	
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>720</u>				<u>€ 35.280,00</u>	
PRIMA INFERMERIA Primo Piano centrale	6	2	12	0	40	0	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ -	
	3	1	3	0	40	0	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ -	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>0</u>		<u>0</u>				<u>€ -</u>	
PRIMA INFERMERIA Primo Piano nuova	1	4	4	0	40	0	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€ -	
	2	3	6	6	40	240	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 11.664,00	
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>6</u>		<u>240</u>				<u>€ 11.664,00</u>	
SECONDA INFERMERIA centrale	6	2	12	12	40	480	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 23.520,00	
	3	1	3	3	40	120	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 5.880,00	
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>600</u>				<u>€ 29.400,00</u>	
SECONDA INFERMERIA nuova	3	4	12	12	40	480	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€ 23.184,00	
	6	3	18	18	40	720	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 34.992,00	
	1	1	1	1	40	40	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 1.960,00	
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>1.240</u>				<u>€ 60.136,00</u>	
TERZA INFERMERIA	4	3	12	12	40	480	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 23.328,00	
	5	2	10	10	40	400	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 19.600,00	
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>880</u>				<u>€ 42.928,00</u>	
PRINCIPALE Primo Piano	6	3	18	18	40	720	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 34.992,00	
	3	2	6	6	40	240	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 11.760,00	
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>960</u>				<u>€ 46.752,00</u>	
PRINCIPALE Secondo Piano	6	3	18	18	40	720	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 34.992,00	
	3	2	6	6	40	240	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 11.760,00	
	1	1	1	1	40	40	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 1.960,00	
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>1.000</u>				<u>€ 48.712,00</u>	
SAN CAMILLO	17	2	34	34	40	1.360	€ 49,00	€ 0,50	€ 49,50	€ 67.320,00	
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>1.360</u>				<u>€ 67.320,00</u>	
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA				6	40	240	€ 5,00		€ 5,00	€ 1.200,00	
TOTALE ALBERGAGGIO										€ 331.728,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.				150	40	6.000	€ 14,10	€ 0,50	€ 14,60	€ 87.600,00	
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										€ 419.328,00	
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.				150	40	6.000	€ 16,60		€ 16,60	€ 99.600,00	
TOTALE carico RETTE e REGIONE										€ 518.928,00	

FASE 8	6 AGOSTO - 16 SETTEMBRE				42 GIORNI NATURALI		RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA				
PRIMA INFERMERIA Piano										
Terra										
	9	2	18	16	42	672 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	32.928,00
	2	1	2	2	42	84 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	4.116,00
	<u>11</u>		<u>20</u>	18		756				37.044,00
PRIMA INFERMERIA Primo										
Piano centrale										
	6	2	12	12	42	504 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	24.696,00
	3	1	3	3	42	126 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	6.174,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	15		630				30.870,00
PRIMA INFERMERIA Primo										
Piano nuova										
	1	4	4	4	42	168 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	8.114,40
	2	3	6	6	42	252 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	12.247,20
	<u>3</u>		<u>10</u>	10		420				20.361,60
SECONDA INFERMERIA										
centrale										
	6	2	12	0	42	0 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	-
	3	1	3	0	42	0 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	-
	<u>9</u>		<u>15</u>	0		0				-
SECONDA INFERMERIA										
nuova										
	3	4	12	8	42	336 €	47,90 €	0,40 €	48,30 €	16.228,80
	6	3	18	15	42	630 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	30.618,00
	1	1	1	1	42	42 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	2.058,00
	<u>10</u>		<u>31</u>	24		1.008				48.904,80
TERZA INFERMERIA										
	4	3	12	12	42	504 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	24.494,40
	5	2	10	10	42	420 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	20.580,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	22		924				45.074,40
PRINCIPALE Primo Piano										
	6	3	18	18	42	756 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	36.741,60
	3	2	6	6	42	252 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	12.348,00
	<u>9</u>		<u>24</u>	24		1.008				49.089,60
PRINCIPALE Secondo										
Piano										
	6	3	18	18	42	756 €	48,20 €	0,40 €	48,60 €	36.741,60
	3	2	6	6	42	252 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	12.348,00
	1	1	1	1	42	42 €	48,60 €	0,40 €	49,00 €	2.058,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	25		1.050				51.147,60
SAN CAMILLO										
	17	2	34	34	42	1.428 €	49,00 €	0,50 €	49,50 €	70.686,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	34		1.428				70.686,00
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA										
				6	42	252 €	5,00		5,00 €	1.260,00
TOTALE ALBERGAGGIO										
										334.076,40
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.										
				150	42	6.300 €	14,10 €	0,50 €	14,60 €	91.980,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										
										426.056,40
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.										
				150	42	6.300 €	16,60		16,60 €	104.580,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE										
										530.636,40

FASE 9	17 SETTEMBRE - 27 OTTOBRE				41 GIORNI NATURALI			RETTA 2017	VARIAZ.	RETTE 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO-STI	TOTALE LETTI	DISPONIBILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA	€				
PRIMA INFERMERIA Piano Terra											
	9	2	18	16	41	656	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	32.144,00
	2	1	2	2	41	82	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	4.018,00
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>738</u>				€	<u>36.162,00</u>
PRIMA INFERMERIA Primo Piano centrale											
	6	2	12	12	41	492	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	24.108,00
	3	1	3	3	41	123	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	6.027,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>615</u>				€	<u>30.135,00</u>
PRIMA INFERMERIA Primo Piano nuova											
	1	4	4	4	41	164	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€	7.921,20
	2	3	6	6	41	246	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€	11.955,60
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>10</u>		<u>410</u>				€	<u>19.876,80</u>
SECONDA INFERMERIA centrale											
	6	2	12	12	41	492	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	24.108,00
	3	1	3	3	41	123	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	6.027,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>615</u>				€	<u>30.135,00</u>
SECONDA INFERMERIA nuova											
	3	4	12	4	41	164	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€	7.921,20
	6	3	18	3	41	123	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€	5.977,80
	1	1	1	0	41	0	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	-
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>7</u>		<u>287</u>				€	<u>13.899,00</u>
TERZA INFERMERIA											
	4	3	12	12	41	492	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€	23.911,20
	5	2	10	10	41	410	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	20.090,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>902</u>				€	<u>44.001,20</u>
PRINCIPALE Primo Piano											
	6	3	18	18	41	738	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€	35.866,80
	3	2	6	6	41	246	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	12.054,00
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>984</u>				€	<u>47.920,80</u>
PRINCIPALE Secondo Piano											
	6	3	18	18	41	738	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€	35.866,80
	3	2	6	6	41	246	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	12.054,00
	1	1	1	1	41	41	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€	2.009,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>1.025</u>				€	<u>49.929,80</u>
SAN CAMILLO											
	17	2	34	34	41	1.394	€ 49,00	€ 0,50	€ 49,50	€	69.003,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>1.394</u>				€	<u>69.003,00</u>
				170							
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA				8	41	328	€ 5,00		€ 5,00	€	1.640,00
TOTALE ALBERGAGGIO										€	322.825,80
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.				150	41	6.150	€ 14,10	€ 0,50	€ 14,60	€	89.790,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										€	412.615,80
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.				150	41	6.150	€ 16,60		€ 16,60	€	102.090,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE										€	514.705,80

REGIME	28 OTTOBRE - 31 DICEMBRE						RETTA 2017	VARIAZ.	RETTA 2018	GETTITO PREVISTO
	CAMERE	A PO- STI	TOTALE LETTI	DISPONIB ILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA				
NUCLEO A - PRIMA										
INFIRMERIA Piano Terra										
	9	2	18	16	64	1.024	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 50.176,00
	2	1	2	2	64	128	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 6.272,00
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>18</u>		<u>1.152</u>				<u>€ 56.448,00</u>
NUCLEO C - PRIMA										
INFIRMERIA Primo Piano										
centrale										
	6	2	12	12	64	768	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 37.632,00
	3	1	3	3	64	192	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 9.408,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>960</u>				<u>€ 47.040,00</u>
NUCLEO C - PRIMA										
INFIRMERIA Primo Piano										
nuova										
	1	4	4	4	64	256	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€ 12.364,80
	2	3	6	6	64	384	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 18.662,40
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>10</u>		<u>640</u>				<u>€ 31.027,20</u>
NUCLEO G - SECONDA										
INFIRMERIA										
centrale										
	6	2	12	12	64	768	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 37.632,00
	3	1	3	3	64	192	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 9.408,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>960</u>				<u>€ 47.040,00</u>
NUCLEO F - SECONDA										
INFIRMERIA										
nuova										
	3	4	12	12	64	768	€ 47,90	€ 0,40	€ 48,30	€ 37.094,40
	6	3	18	18	64	1.152	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 55.987,20
	1	1	1	1	64	64	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 3.136,00
	<u>10</u>		<u>31</u>	<u>31</u>		<u>1.984</u>				<u>€ 96.217,60</u>
NUCLEO E - TERZA										
INFIRMERIA										
	4	3	12	12	64	768	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 37.324,80
	5	2	10	10	64	640	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 31.360,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>1.408</u>				<u>€ 68.684,80</u>
NUCLEO D - PRINCIPALE										
Primo Piano										
	6	3	18	18	64	1.152	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 55.987,20
	3	2	6	6	64	384	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 18.816,00
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>1.536</u>				<u>€ 74.803,20</u>
NUCLEO G - PRINCIPALE										
Secondo Piano										
	6	3	18	18	64	1.152	€ 48,20	€ 0,40	€ 48,60	€ 55.987,20
	3	2	6	6	64	384	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 18.816,00
	1	1	1	1	64	64	€ 48,60	€ 0,40	€ 49,00	€ 3.136,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>1.600</u>				<u>€ 77.939,20</u>
NUCLEO B - SAN										
CAMILLO										
	17	2	34	34	64	2.176	€ 49,00	€ 0,50	€ 49,50	€ 107.712,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>2.176</u>				<u>€ 107.712,00</u>
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA										
				10	64	640	€ 5,00		€ 5,00	€ 3.200,00
TOTALE ALBERGAGGIO										
										€ 579.084,80
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.										
				155	64	9.920	€ 14,10	€ 0,50	€ 14,60	€ 144.832,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										
										€ 723.916,80
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.										
				155	64	9.920	€ 16,60		€ 16,60	€ 164.672,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE										
										€ 888.588,80
					363					€ 3.801.043,00
										€ 909.182,00

	CAMERE	A POSTI	TOTALE LETTI	DISPONIBILI	GG/A A	GIORNATE DI PRESENZA	RETTE 2019	VARIAZ.	RETTE 2020	GETTITO PREVISTO
NUCLEO A - PRIMA										
INFERMERIA Piano Terra										
	9	2	18	16	363	5.808	€ 48,60		€ 48,60	€ 282.268,80
	2	1	2	1	363	363	€ 48,60		€ 48,60	€ 17.641,80
	<u>11</u>		<u>20</u>	<u>17</u>		<u>6.171</u>			€	<u>299.910,60</u>
NUCLEO C - PRIMA										
INFERMERIA Primo Piano centrale										
	6	2	12	12	363	4.356	€ 48,60		€ 48,60	€ 211.701,60
	3	1	3	3	363	1.089	€ 48,60		€ 48,60	€ 52.925,40
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>5.445</u>			€	<u>264.627,00</u>
NUCLEO C - PRIMA										
INFERMERIA Primo Piano nuova										
	1	4	4	4	363	1.452	€ 47,90		€ 47,90	€ 69.550,80
	2	3	6	6	363	2.178	€ 48,20		€ 48,20	€ 104.979,60
	<u>3</u>		<u>10</u>	<u>10</u>		<u>3.630</u>			€	<u>174.530,40</u>
NUCLEO G - SECONDA										
INFERMERIA centrale										
	6	2	12	12	363	4.356	€ 49,00		€ 49,00	€ 213.444,00
	3	1	3	3	363	1.089	€ 49,00		€ 49,00	€ 53.361,00
	<u>9</u>		<u>15</u>	<u>15</u>		<u>5.445</u>			€	<u>266.805,00</u>
NUCLEO F - SECONDA										
INFERMERIA nuova										
	3	3	9	9	363	3.267	€ 48,60		€ 48,60	€ 158.776,20
	8	2	16	16	363	5.808	€ 49,00		€ 49,00	€ 284.592,00
	1	1	1	1	363	363	€ 49,00		€ 49,00	€ 17.787,00
	<u>12</u>		<u>26</u>	<u>26</u>		<u>9.438</u>			€	<u>461.155,20</u>
NUCLEO E - TERZA										
INFERMERIA										
	4	3	12	12	363	4.356	€ 48,60		€ 48,60	€ 211.701,60
	5	2	10	10	363	3.630	€ 49,00		€ 49,00	€ 177.870,00
	<u>9</u>		<u>22</u>	<u>22</u>		<u>7.986</u>			€	<u>389.571,60</u>
NUCLEO D - PRINCIPALE										
Primo Piano										
	6	3	18	18	363	6.534	€ 48,60		€ 48,60	€ 317.552,40
	3	2	6	6	363	2.178	€ 49,00		€ 49,00	€ 106.722,00
	<u>9</u>		<u>24</u>	<u>24</u>		<u>8.712</u>			€	<u>424.274,40</u>
NUCLEO G - PRINCIPALE										
Secondo Piano										
	6	3	18	18	363	6.534	€ 48,60		€ 48,60	€ 317.552,40
	3	2	6	6	363	2.178	€ 49,00		€ 49,00	€ 106.722,00
	1	1	1	1	363	363	€ 49,00		€ 49,00	€ 17.787,00
	<u>10</u>		<u>25</u>	<u>25</u>		<u>9.075</u>			€	<u>442.061,40</u>
NUCLEO B - SAN CAMILLO										
	17	2	34	34	363	12.342	€ 49,50		€ 49,50	€ 610.929,00
	<u>17</u>		<u>34</u>	<u>34</u>		<u>12.342</u>			€	<u>610.929,00</u>
				188						
SUPPLEMENTO CAMERA SINGOLA										
				10	363	3.630	€ 5,00		€ 5,00	€ 18.150,00
TOTALE ALBERGAGGIO										
									€	3.177.484,20
MAGGIORI ONERI PER NA carico RETTE.										
				155	363	56.265	€ 15,00	€ 0,40	€ 15,40	€ 866.481,00
TOTALE ALBERGAGGIO E ASSISTENZA										
									€	4.043.965,20
MAGGIORI ONERI PER NA carico REGIONE.										
				155	363	56.265	€ 16,60		€ 16,60	€ 933.999,00
TOTALE carico RETTE e REGIONE										
									€	4.977.964,20

Profilo	Tabellare	Val. comune ind.	IVC	Fasce	Ind. ad pers / Anzianità	Posiz. organizzativa /Ind. Coord./Ind. Funzione	Aumenti	13A Mensilità	IPS/Retribuz. Posiz. Variab.	Ass Fam	Totale	Oneri sociali	Totale Annuo	Totali per profilo
1 Animazione	C1	19.489,83	858,35	157,32	631,30		739,79	1.823,05		831,60	24.531,24	6.868,75	31.399,98	24.531,24
2 Cuoco	B	17.265,69	486,50	133,20			625,99	1.542,61			20.053,99	5.615,12	25.669,11	191.278,90
3 Cuoco	B1	17.265,69	486,50	133,20	510,67		643,99	1.586,98		1.397,04	22.027,79	6.167,78	28.195,58	53.558,09
4 Cuoco	B	17.265,69	486,50	133,20			625,99	1.542,61			20.053,99	5.615,12	25.669,11	191.278,90
5 Cuoco	B	17.265,69	486,50	133,20			625,99	1.542,61			20.053,99	5.615,12	25.669,11	191.278,90
6 Cuoco	B	17.265,69	486,50	133,20			625,99	1.542,61			20.053,99	5.615,12	25.669,11	191.278,90
7 Cuoco	B2	17.265,69	486,50	141,00	1.042,29		662,74	1.633,19			21.231,41	5.944,79	27.176,20	191.278,90
8 Cuoco	B1	17.265,69	486,50	136,92	510,67		643,99	1.586,98			20.630,75	5.776,61	26.407,36	191.278,90
9 Cuoco	BS4	18.279,19	114,65	154,44	2.195,85		726,04	1.789,18	483,40		23.742,76	6.647,97	30.390,73	191.278,90
10 Cuoco	B5	17.265,69	486,50	149,52	2.181,68	813,12	731,38	1.802,32			23.430,21	6.560,46	29.990,67	191.278,90
11 Cuoco-aiuto	A	13.594,27	95,54	102,70			492,74	1.189,60			15.464,85	4.330,16	19.795,01	19.795,01
12 Direzione Area CSS	DS4	22.968,31	858,35	206,40	3.700,59	8.581,06	970,68	3.107,12	433,82		40.826,35	11.431,38	52.257,72	40.826,35
13 Direzione Area FCA	DS4	22.968,31	858,35	206,40	3.700,59	3.146,40	970,68	2.654,23			34.504,96	9.661,39	44.166,34	57.491,50
14 Direzione Area FCA	C	19.489,83	858,35	152,64			717,53	1.788,20			22.986,54	6.436,23	29.422,78	57.491,50
15 Direzione generale	DIR	39.979,32	290,52	409,44		23.522,64	1.409,44	5.433,49	4.000,00		74.635,42	20.897,92	95.533,34	171.784,25
16 Direzione generale	C2	9.744,92	429,18	81,42	681,67		382,80	943,33			12.263,31	3.433,73	15.697,03	171.784,25
17 Direzione generale	C1	19.489,83	858,35	157,32	631,30		739,79	2.339,64			6.635,90	30.335,54	36.971,44	48.099,59
18 Direzione generale	C	19.489,83	858,35	152,64			717,53	1.788,20			22.986,54	6.436,23	29.422,78	171.784,25
19 Direzione generale	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31			26.706,07	7.477,70	34.183,77	171.784,25
20 Direzione generale	C	9.744,92	429,18	76,32			358,76	884,10			11.493,27	3.218,12	14.711,39	171.784,25
21 Fisioterapista	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31		4.730,52	31.436,59	8.802,24	40.238,83	44.476,90
22 Fisioterapista	D1	16.516,52	667,61	133,56	629,37		628,15	1.547,93			20.123,14	5.634,48	25.757,62	158.846,09
23 Fisioterapista	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20		3.361,56	29.234,17	8.185,57	37.419,74	158.846,09
24 Fisioterapista	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31			26.706,07	7.477,70	34.183,77	158.846,09
25 Fisioterapista	D2	17.696,28	715,29	147,80			694,70	1.711,93		2.385,00	24.640,06	6.899,22	31.539,27	158.846,09
26 Fisioterapista	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31			26.706,07	7.477,70	34.183,77	158.846,09
27 Infermiere	D3	21.235,53	858,35	182,76	2.278,91	693,36	883,71	2.177,72	433,82		28.744,16	8.048,36	36.792,53	569.412,08
28 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82		26.306,43	7.365,80	33.672,23	569.412,08
29 Infermiere	D3	21.235,53	858,35	182,76	2.278,91		859,44	2.117,92	433,82		27.966,73	7.830,68	35.797,41	569.412,08
30 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82		26.306,43	7.365,80	33.672,23	569.412,08
31 Infermiere	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31	433,82		27.139,89	7.599,17	34.739,06	569.412,08
32 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82		26.306,43	7.365,80	33.672,23	569.412,08
33 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82	1.898,04	28.204,47	7.897,25	36.101,72	569.412,08
34 Infermiere	D	21.235,53	858,35	171,72			779,30	1.920,41	433,82		25.399,12	7.111,75	32.510,88	569.412,08
35 Infermiere	D	21.235,53	858,35	171,72			779,30	1.920,41	433,82		25.399,12	7.111,75	32.510,88	569.412,08
36 Infermiere	D3	21.235,53	858,35	182,76	2.278,91	253,68	868,32	2.139,80	433,82		28.251,17	7.910,33	36.161,50	569.412,08
37 Infermiere	D4	21.235,53	858,35	188,28	3.016,84	253,68	894,34	2.333,03	433,82		30.763,25	8.613,71	39.376,96	569.412,08
38 Infermiere	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31	433,82		27.139,89	7.599,17	34.739,06	569.412,08
39 Infermiere	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31	433,82		27.139,89	7.599,17	34.739,06	569.412,08
40 Infermiere	D2	21.235,53	858,35	177,36	1.546,88		833,63	2.054,31	433,82		27.139,89	7.599,17	34.739,06	569.412,08
41 Infermiere	D	14.746,90	596,08	115,08			541,03	1.333,26	301,26		17.633,61	4.937,41	22.571,02	569.412,08
42 Infermiere	D4	21.235,53	858,35	188,28	3.016,84	48,36	887,16	2.315,32	433,82		30.533,03	8.549,25	39.082,28	569.412,08
43 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82		26.306,43	7.365,80	33.672,23	569.412,08
44 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82		26.306,43	7.365,80	33.672,23	569.412,08
45 Infermiere	D3	21.235,53	858,35	182,76	2.278,91	1.549,37	859,44	2.247,03	433,82	812,64	30.457,85	8.529,20	38.986,05	569.412,08
46 Infermiere	D3	21.235,53	858,35	182,76	2.278,91	43,20	860,96	2.121,64	433,82		28.015,17	7.844,25	35.859,42	569.412,08
47 Infermiere	D1	21.235,53	858,35	171,72	809,19		807,62	1.990,20	433,82	1.646,28	27.952,71	7.826,76	35.779,47	569.412,08
48 Lavanderia	B1	11.618,57	324,33	91,28			439,07	1.081,99			14.065,92	3.938,46	18.004,38	56.528,73
49 Lavanderia	B2	17.265,69	486,50	141,00	1.042,29		662,74	1.633,19			21.231,41	5.944,79	27.176,20	56.528,73
50 Lavanderia	B2	17.265,69	486,50	141,00	1.042,29		662,74	1.633,19			21.231,41	5.944,79	27.176,20	56.528,73
51 Manutenzione	B6	18.279,19	114,65	138,00		400,68	662,64	1.632,93		123,96	21.352,05	5.978,57	27.330,62	121.142,74
52 Manutenzione	B6	18.279,19	114,65	138,00		735,48	674,36	1.661,81			21.603,48	6.048,98	27.652,46	121.142,74
53 Manutenzione	B6	18.279,19	114,65	138,00		735,48	674,36	1.661,81			21.603,48	6.048,98	27.652,46	121.142,74
54 Manutenzione	B	9.592,05	270,28	74,00			347,77	857,01			11.141,11	3.119,51	14.260,62	121.142,74
55 Manutenzione	B6	18.279,19	114,65	138,00		735,48	674,36	1.661,81			21.603,48	6.048,98	27.652,46	121.142,74
56 Manutenzione	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74		668,88	1.648,32		2.411,04	23.839,14	6.674,96	30.514,09	121.142,74
57 Operatore assistenziale	B1	11.618,57	324,33	91,28	340,45		433,11	1.087,31			13.875,06	3.885,02	17.760,07	97.762,81
58 Operatore assistenziale	BS	17.265,69	486,50	143,52	1.377,16		674,55	1.662,29		2.319,96	23.929,67	6.700,31	30.629,97	97.762,81

59 Operatore assistenziale	B4	17.265,69	496,50	146,40	1.775,24	688,58	1.696,87	22.059,28	6.176,60	28.235,88	97.762,81	27.973,59	125.136,40
60 Operatore assistenziale	B1	14.455,64	405,42	114,10	425,56	539,03	1.328,91	17.268,06	4.835,06	22.103,11	87.762,81	27.973,59	125.136,40
61 Operatore assistenziale	B1	17.265,69	496,50	136,92	510,67	643,99	1.566,98	20.630,75	5.776,61	26.407,36	97.762,81	27.973,59	125.136,40
62 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
63 Operatore socio sanitario	BS1	15.232,66	95,54	118,60	479,95	557,40	1.373,60	21.011,31	5.883,17	26.894,47	613.221,91	171.702,14	784.924,05
64 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.428,10	5.999,87	27.427,96	613.221,91	171.702,14	784.924,05
65 Operatore socio sanitario	B5	15.232,66	95,54	115,00		540,51	1.331,98	17.315,69	4.848,39	22.164,08	613.221,91	171.702,14	784.924,05
66 Operatore socio sanitario	BS2	18.279,19	114,65	146,52	1.135,46	688,65	1.697,04	22.061,51	6.177,22	28.238,74	613.221,91	171.702,14	784.924,05
67 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.428,10	5.999,87	27.427,96	613.221,91	171.702,14	784.924,05
68 Operatore socio sanitario	B5	15.232,66	95,54	115,00		540,51	1.331,98	17.315,69	4.848,39	22.164,08	613.221,91	171.702,14	784.924,05
69 Operatore socio sanitario	B5	15.232,66	95,54	115,00		573,58	1.413,46	18.375,00	5.145,00	23.520,00	613.221,91	171.702,14	784.924,05
70 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	21.898,79	6.131,66	28.030,45	613.221,91	171.702,14	784.924,05
71 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00	2.254,92	727,54	1.792,86	23.907,15	6.526,00	29.893,16	613.221,91	171.702,14	784.924,05
72 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.428,10	5.999,87	27.427,96	613.221,91	171.702,14	784.924,05
73 Operatore socio sanitario	BS2	18.279,19	114,65	146,52	1.135,46	688,65	1.697,04	22.061,51	6.177,22	28.238,74	613.221,91	171.702,14	784.924,05
74 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		674,36	1.661,81	21.603,48	6.048,98	27.652,46	613.221,91	171.702,14	784.924,05
75 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		674,36	1.661,81	21.603,48	6.048,98	27.652,46	613.221,91	171.702,14	784.924,05
76 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.799,86	6.103,96	27.903,82	613.221,91	171.702,14	784.924,05
77 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.428,10	5.999,87	27.427,96	613.221,91	171.702,14	784.924,05
78 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	21.935,99	6.142,08	28.078,06	613.221,91	171.702,14	784.924,05
79 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	142,32	574,74	668,88	1.648,32	21.428,10	5.999,87	27.427,96	613.221,91	171.702,14	784.924,05
80 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
81 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
82 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
83 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
84 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
85 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00	1.133,64	688,29	1.696,15	22.049,92	6.173,98	28.223,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
86 Operatore socio sanitario	BS1	14.217,15	89,17	110,69	447,02	520,24	1.282,02	17.586,22	4.924,14	22.510,36	613.221,91	171.702,14	784.924,05
87 Operatore socio sanitario	BS1	9.139,60	57,33	71,16	287,37	334,44	824,16	11.393,37	3.190,14	14.583,51	613.221,91	171.702,14	784.924,05
88 Operatore socio sanitario	B5	15.137,12	95,54	115,00		558,62	1.376,60	17.895,84	5.010,84	22.906,68	613.221,91	171.702,14	784.924,05
89 Operatore socio sanitario	B5	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	20.778,83	5.818,07	26.596,90	613.221,91	171.702,14	784.924,05
90 Operatore socio sanitario	BS1	14.217,15	89,17	110,69	447,02	520,24	1.282,02	18.121,06	5.073,90	23.194,95	613.221,91	171.702,14	784.924,05
91 Operatore socio sanitario	BS1	18.279,19	114,65	138,00		648,61	1.598,37	23.293,79	6.522,26	29.816,05	613.221,91	171.702,14	784.924,05
92 Supporto Area CSS	A	8.156,56	57,33	61,62	883,08	320,55	789,93	10.269,06	2.875,34	13.144,40	32.605,38	9.129,51	41.734,89
93 Supporto Area CSS	B4	17.265,69	496,50	146,40	1.775,24	697,23	1.718,18	22.336,32	6.254,17	28.590,49	32.605,38	9.129,51	41.734,89
94 Supporto Direzioni#	B5	17.265,69	496,50	149,52	2.181,68	724,39	1.785,10	23.206,32	6.497,77	29.704,09	90.376,01	25.305,28	115.681,30
95 Supporto Direzioni#	B4	17.265,69	496,50	146,40	1.775,24	705,14	1.737,67	22.589,68	6.325,11	28.914,79	90.376,01	25.305,28	115.681,30
96 Supporto Direzioni#	B5	17.265,69	496,50	149,52	2.181,68	702,92	1.732,19	22.518,50	6.305,18	28.823,68	90.376,01	25.305,28	115.681,30
97 Supporto Direzioni#	BS2	18.279,19	114,65	146,52	1.135,46	688,65	1.697,04	22.061,51	6.177,22	28.238,74	90.376,01	25.305,28	115.681,30
		46.834,81		84.510,74		12.704,77	67.139,59		9.894,88				
								2.241.272,88	627.556,39	2.868.829,23			

Fondo per i compensi per lavoro straordinario e la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo, o danno (art. 8)
Fondo della produttività collettiva, per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali (art. 9)
Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative e delle indennità professionali specifiche (art. 10)

103.000,00	28.840,00	131.840,00		
105.000,00	29.400,00	134.400,00		
15.554,80	4.355,34	19.910,14	Fondo art. 10 usato con retribuzioni	153.945,20
223.554,80	62.595,34	286.150,14		
2.464.827,83	690.151,74	3.154.979,37		