

# Bilancio annuale economico preventivo – esercizio 2020

## Relazione illustrativa

Si riporta di seguito la quantificazione delle risorse economiche previste per il raggiungimento degli obiettivi dell'Azienda, confrontati con il consuntivo 2018 e 2019.

	2018 consuntivo	2019 consuntivo	2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
a) rette	8.961.816	8.322.711	7.082.000
b) oneri a rilievo sanitario	3.410.784	3.444.959	3.388.750
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.164.951	1.209.467	1.207.000
d) altri ricavi	32.157	20.789	15.000
<b>Totale ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>13.569.708</b>	<b>12.997.926</b>	<b>11.692.750</b>
<b>2) Costi Capitalizzati</b>			
a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	214.742	173.500
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazione vincolate ad investimenti	113.647	108.821	106.600
<b>Totale costi capitalizzati</b>	<b>113.647</b>	<b>323.563</b>	<b>280.100</b>
<b>3) Variazione delle rimanenze di attività in corso</b>			
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>			
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	502.855	524.191	524.000
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	183.695	160.094	120.000
c) plusvalenze ordinarie	0	0	0
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6.264	128.199	0
e) altri ricavi istituzionali	0	320.644	760.900
f) ricavi da attività commerciale	288.623	281.578	217.700
<b>Totale proventi e ricavi diversi</b>	<b>981.437</b>	<b>1.414.706</b>	<b>1.622.600</b>
<b>6) Contributo in conto esercizio</b>			
a) contributi dalla Regione	209.216	0	0
b) contributi dalla Provincia	0	0	0
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	79.949	77.998	82.250
d) contributi dall'Azienda Sanitaria			0
e) contributi dallo Stato e altri Enti pubblici			0
f) altri contributi da privati	0	0	0
<b>Totale contributi in conto esercizio</b>	<b>289.165</b>	<b>77.998</b>	<b>82.250</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>14.953.956</b>	<b>14.814.194</b>	<b>13.677.700</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>			
a) beni socio sanitari	162.525	169.380	251.000

b) beni tecnico-economali	208.198	247.895	264.400
<b>Totale acquisto beni</b>	<b>370.723</b>	<b>417.275</b>	<b>515.400</b>
<b>7) Acquisti di servizi</b>			
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	2.154.083	1.723.399	1.488.750
b) servizi esternalizzati	1.682.533	1.641.365	1.570.000
c) trasporti	824	1.137	1.150
d) consulenze socio sanitario e socio assistenziali	512.799	592.206	782.000
e) altre consulenze	80.636	66.813	146.300
t) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.022.254	1.639.619	1.285.000
g) utenze	817.018	651.172	772.500
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	406.855	427.801	381.200
i) costi per organi Istituzionali	34.500	31.226	12.000
j) assicurazioni	75.843	75.462	85.000
k) altri	55.705	47.040	64.500
<b>Totale Acquisti di servizi</b>	<b>6.843.050</b>	<b>6.897.240</b>	<b>6.588.400</b>
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>			
a) affitti	34.884	31.695	28.000
b) canoni di locazione finanziaria	0	0	0
c) service	14.450	15.235	15.500
<b>Totale costi per godimento di beni terzi</b>	<b>49.334</b>	<b>46.930</b>	<b>43.500</b>
<b>9) Per il Personale</b>			
a) salari e stipendi	5.111.307	4.913.257	5.043.950
b) oneri sociali	1.355.902	1.315.743	1.334.750
c) trattamento di fine rapporto	0	0	0
d) altri costi per il personale	95.908	90.318	95.050
<b>Totale Costi per il personale</b>	<b>6.563.116</b>	<b>6.319.318</b>	<b>6.473.750</b>
<b>10) Ammortamenti o svalutazioni</b>			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6.353	8.570	67.250
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	247.436	234.316	234.550
c) svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0
<b>Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>253.789</b>	<b>242.886</b>	<b>301.800</b>
<b>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	3.225	-5.509	
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	-6.905	8.149	
<b>Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>	<b>-3.680</b>	<b>2.640</b>	
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>34.000</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>10.000</b>	<b>22.000</b>	<b>12.000</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
a) costi amministrativi	44.020	37.446	39.950
b) imposte non sul reddito	114.906	111.127	122.850
c) tasse	103.058	103.118	103.650
d) altri	30.573	30.660	31.000
e) minusvalenze ordinarie	0	0	0
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	49.738	281.939	0
g) contributi erogati ad aziende non-profit	0	3.225	9.000
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>342.296</b>	<b>567.515</b>	<b>306.450</b>
<b>TOTALE B)</b>	<b>14.462.629</b>	<b>14.545.805</b>	<b>14.291.300</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A -</b>	<b>491.328</b>	<b>268.389</b>	<b>-613.600</b>

<b>B)</b>			
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>			
a) in società partecipate			0
b) da altri soggetti	0	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0	0
<b>16) Altri proventi finanziari</b>			
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0	0	0
b) interessi attivi bancari e postali	1	1	0
c) proventi finanziari diversi			0
Totale altri proventi finanziari	1	1	0
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>			
a) su mutui	24.643	23.777	22.500
b) bancari	646	1.793	2.500
c) oneri finanziari diversi	149	362	1.500
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	25.438	25.933	26.500
<b>TOTALE C)</b>	<b>25.437</b>	<b>25.932</b>	<b>26.500</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0	0
Totale rivalutazioni	0	0	0
<b>19) Svalutazioni</b>			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0	0
Totale svalutazioni	0	0	0
<b>TOTALE D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)</b>	<b>465.890</b>	<b>242.457</b>	<b>-640.100</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
a) irap	520.702	551.997	528.700
b) ires	30.186	31.203	31.200
Totale imposte sul reddito	550.888	583.200	559.900
<b>23) Utile (o perdita) di esercizio</b>	<b>-84.998</b>	<b>-340.743</b>	<b>-1.200.000</b>

Le previsioni di bilancio sono state formulate con il diretto coinvolgimento delle strutture responsabili.

Si riportano, di seguito, i dettagli relativi alle principali voci di costo e di ricavo.

## RICAVI

### Ricavi da attività per servizi alla persona

30010101	Rette	7.082.000
<b>RETTE</b>		<b>7.082.000</b>
30010201	Rimborso oneri a rilievo sanitario	3.388.750
<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>		<b>3.388.750</b>
30010301	Rimborsi spese personale sanitario	1.200.000
30010302	Altri rimborsi da attività tipiche	7.000
<b>CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI</b>		<b>1.207.000</b>

Di seguito si descrivono le modalità di calcolo utilizzate per le previsioni dei principali ricavi da attività per servizi alla persona.

Con riferimento alle Rette:

- **Area Anziani**

CRA accreditate e CRA Agave (Totale 3.995.753,00)

Periodo: gennaio – settembre: sono state inserite le rette effettive incassate con le presenze certe (totale euro 2.959.320,00)

Periodo: ottobre: ipotizzate rette per 189 ospiti accreditati e posti privati reali (335.552,00)

Periodo: novembre –dicembre ipotizzate 216 rette accreditate e 4 posti privati (700.881,00). Tale previsione può essere eccessiva in quanto, se la situazione emergenziale dovesse peggiorare e si dovessero bloccare nuovamente gli ingressi, oppure non ci fossero nuovi ingressi disposti dal SAA, peggiorerebbe presumibilmente di euro **85.000,00**, fermo restando la situazione di ottobre.

- **Area Disabilità**

Centro Socio Occupazionale (Totale € 388.640,00)

Sono state inserite le rette relative ai mesi di gennaio e febbraio a tariffa piena (€ 39.673); a marzo € 28.608 come da prospetto di contabilizzazione del Comune; da aprile a luglio € 33.500/mese con rimborso dell'80% da parte di AUSL e 100% da parte del Comune. Per quanto riguarda il mese di agosto sono stati inseriti ricavi per n. 10 utenti (€ 18.600); per i mesi di settembre e ottobre sono stati inseriti ricavi per n. 20 utenti (€ 24.370); per i mesi di novembre e dicembre sono stati inseriti ricavi a tariffa piena (€ 39.673).

Tale situazione è molto incerta in quanto il Centro Socio Occupazionale sta ripartendo lentamente e non si conosce ancora se verranno rimborsati i costi incomprimibili del personale al 100%; pertanto potrebbe peggiorare di euro **43.000**.

- Altri servizi – sono stati inseriti i ricavi come da storico.

Area disabilità	528.444,00
Area minori	688.260,00
Area profughi	1.478.989,00
Area S. Chiara	580,00

Con riferimento al Rimborso degli Oneri a Rilievo Sanitario:

- Periodo gennaio - agosto sono stati inseriti gli oneri fatturati;  
Periodo settembre - dicembre sono stati inseriti gli oneri presunti sul numero di presenze ipotizzate per le rette;  
è stato inserito il rimborso per emergenza epidemiologica da Covid-19 della Regione, 'vuoto per pieno' dal 20/03/2020 al 30/06/2020 (dato certo) per € 263.991,70 e dal 01/07/2020 al 31/08/2020 (dato non certo) per € **206.450,00**. È stata inserita inoltre la quota aggiuntiva per compensazione IRAP e maggiorazione Ente Pubblico da marzo ad agosto (dato non certo) per euro **62.000,00**.

### **Costi capitalizzati**

30020101	Incremento immobilizzazioni per lavori interni	173.500
30020201	Util contr in c/capit e donaz per invest	106.600
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>		<b>280.100</b>

#### **30020101 Incremento immobilizzazioni per lavori interni**

Sono previste capitalizzazioni di costi per acquisti di beni e servizi con utilità pluriennale e più precisamente:

- euro 109.300 per capitalizzazione del costo relativo a consulenza tecnica;
- euro 32.000 per capitalizzazione di costi relativi ad attrezzature tecnico-economiche a rapida obsolescenza";
- euro 21.500 per capitalizzazioni di costi relativi a manutenzioni e riparazioni;
- euro 10.700 per capitalizzazioni del costo relativo a lavoro in somministrazione di figura tecnica.

#### **30020201 Utilizzo contributo in c/capitale e donazioni per investimenti**

Sono previste quote di sterilizzazione di contributi regionali, donazioni e alienazioni patrimoniali per complessivi euro 106.600.

### **Proventi e ricavi diversi**

30040101	Fitti attivi da fondi e terreni	276.000
30040102	Fitti attivi da fabbricati urbani	195.000
30040103	Altri fitti attivi istituzionali	0
30040108	Ricavi da fotovoltaico	8.000
30040107	Ricavi da utilizzo con domiciliazione Iva	45.000
<b>PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO PATRIM. IMMOB.</b>		<b>524.000</b>

### **30040101 Fitti attivi da fondi e terreni**

I ricavi sono definiti con riferimento ai seguenti fondi agricoli

<b>Fondi</b>		
denominazione	Comune	p. p. (pertica piacentina)
<b>Cà del Lupo</b>	Pontenure/Caorso	540,99
<b>Camolina</b>	Sarmato	556,28
<b>Casanova di sotto</b>	San Giorgio P.no	391,01
<b>Casturzano</b>	San Giorgio P.no	316,61
<b>Formigara</b>	Pontenure	746,11
<b>Franzone</b>	Pontenure	258,65
<b>Partitore</b>	Gossolengo/Piacenza	460,53
<b>Pozzo pagano</b>	San Giorgio P.no	282,59
<b>Ribera</b>	San Giorgio P.no	372,83
<b>Scottina</b>	Pontenure	534,12
<b>Torretta</b>	Piacenza	252,9
		4.712,62

### **30040102 Fitti attivi da fabbr. Urbani**

I ricavi sono definiti con riferimento ai seguenti fabbricati

<b>Fabbricati</b>
<b>via Taverna 74/a e 76 "condominio Valverde"</b>
<b>"Chiaravalle"</b>
<b>via Felice Frasi</b>

<b>via Nino di Giovanni</b>
<b>corso Vittorio Emanuele</b>
<b>via Landi – "autismo"</b>
<b>via Landi – "21 alloggi"</b>
<b>via Scalabrini – "ex comunità minori"</b>

30040109	Ricavo da comodato attività medica di guardia	12.000
30040202	Rimborsi spese condominiali ed altre da condutt.	38.000
30040203	Rimborsi INAIL	12.000
30040206	Altri rimborsi da personale dipendente	0
30040207	Rimborsi spese	5.000
30040208	Tasse di concorso	10.000
30040211	Rimborso spese anticipate per Ospiti	27.000
30040214	Recupero spese "Melchiorre Gioia"	15.000
<b>CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIVI DIVERSI</b>		<b>120.000</b>

Tra i rimborsi rientrano prevalentemente i rimborsi delle spese condominiali anticipate dall'ASP, il rimborso delle minute spese anticipate per gli ospiti, il recupero delle spese per lo stabile di via Melchiorre Gioia.

30040601	Ricavi per attività bar	36.700
30040602	Contributi da privati su attività istituzionale	2.000
30040606	Iva pro-rata	6.000
30040695	Ricavi contratto di servizio - Area socio-educativa	173.000
<b>RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE</b>		<b>217.700</b>

La previsione dei Ricavi da attività commerciale più consistente riguarda:

- il rimborso dei fattori produttivi impiegati per la gestione dei C.S.S.R. A e B da parte di soggetto terzo, sulla base del contratto di servizio, per euro 173.000;

30040588	Altri ricavi istituzionali	0,00
	Ricavi contratto di servizio - Servizio Sociale Territoriale di Base	760.900
<b>ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI</b>		<b>760.900</b>

Negli Altri ricavi istituzionali è stato previsto:

- il rimborso per lo svolgimento del Servizio Sociale Territoriale di Base acquisito dal Comune dall'1/3/2019.

**Contributi in conto esercizio**

30050301	Contrib dai Comuni dell'ambito distrettuale	82.250
<b>CONTRIB DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE</b>		<b>82.250</b>

Nel conto Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale è stato previsto il contributo dal Comune di Piacenza per la la realizzazione dei progetti "C.L.E.P.A."



## COSTI

### Acquisto di beni

Sulla base delle previsioni formulate dalle unità di struttura, tenuto conto dei costi medi rilevati nei diversi nuclei e proiettati su tutto l'anno, per quanto riguarda l'acquisto di beni si prevedono i seguenti costi che comprendono euro **80.000,00** per costi emergenza Covid (Dpi e sanificazioni)

40060101	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	9.000
40060102	Presidi per incontinenza	117.000
40060103	Altri presidi sanitari	120.000
40060188	Altri beni e attrezzature socio-sanitari	5.000
<b>ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI</b>		<b>251.000</b>
40060201	Generi Alimentari	25.000
40060202	Materiale di pulizia	70.000
40060203	Articoli per manutenzione	7.000
40060204	Cancelleria, stampati e mater. di consumo	9.000
40060205	Materiale di guardaroba	25.000
40060206	Carburanti e lubrificanti	7.000
40060207	Altro materiale non sanitario	45.000
40060208	Prodotti antilegionella	10.000
40060250	Attrezzature tecnico economali a rapida obsolescenza	30.000
40060288	Altri beni tecnico - economali	33.000
40060289	Acquisti beni per servizio animazione	3.000
40060290	Supporti informatici	400
<b>ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI</b>		<b>264.400</b>

### Acquisto di servizi

L'acquisto di servizi per l'attività socio assistenziale riguarda il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti protezione internazionale.

I costi previsti per il servizio lavanderia e lavanolo, ristorazione sono stati stimati sulla base dell'andamento dei costi rilevati nei mesi precedenti e dei prezzi definiti nei contratti in essere, tenendo presenti le diminuzioni di ospiti per i posti vuoti per emergenza sanitaria. Il servizio smaltimento rifiuti è aumentato notevolmente, rispetto allo storico per effetto emergenza sanitaria.

40070101	Acquisto servizi attività socio-assistenziale	1.345.500
40070104	Acquisto servizi attività di animazione	2.000
40070105	Spese per gestione minori fermati	40.000
40070107	Spese per accoglienza profughi	20.000
40070108	Spese per attività di sensibilizzazione	81.250

<b>ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST</b>		<b>1.488.750</b>
40070201	Servizio smaltimento rifiuti	25.000
40070202	Servizio lavanderia e lavanolo	220.000
40070203	Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	10.000
40070204	Servizio di ristorazione	755.000
40070207	Servizio pulizia	470.000
40070288	Altri servizi diversi	90.000
<b>SERVIZI ESTERNALIZZATI</b>		<b>1.570.000</b>
40070301	Spese di trasporto utenti	850
40070302	Altre spese di trasporto	300
<b>TRASPORTI</b>		<b>1.150</b>

Nelle Consulenze infermieristiche e riabilitative rientra la previsione del costo per le attività infermieristica, riabilitativa e podologica in base ai parametri previsti dai Contratti di servizio.

Le Consulenze mediche si riferiscono all'attività svolta dai tre medici impiegati nelle CRA.

Nelle Consulenze amministrative è stato previsto il costo per il servizio di supporto in materia fiscale e per l'incarico di Responsabile della Protezione dei Dati.

Le consulenze legali prevedono un costo per eventuali cause di lavoro.

Le consulenze tecniche prevedono infine il costo per la consulenza professionale in ambito tecnico.

40070402	Consulenze infermieristiche e riabilitative	602.000
40070403	Consulenze mediche	180.000
<b>CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI</b>		<b>782.000</b>
40070501	Consulenze amministrative	22.000
40070502	Consulenze tecniche	109.300
40070503	Consulenze legali	15.000
<b>ALTRE CONSULENZE</b>		<b>146.300</b>

Il conto relativo al lavoro interinale tiene conto della somministrazione di ore per attività di animazione, infermieristica, socio sanitaria, educativa, amministrativa, tecnica e di coordinamento.

40070601	Lav. interinale e altre f. collab. s. s.	1.285.000,00
40070604	Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve	
40070605	Lav. interin. e altre f. di collab. tecn	
40070608	Collaboratori a progetto	
<b>LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.</b>		<b>1.285.000,00</b>

La previsione del costo per la somministrazione lavoro è stata elaborata considerando il valore effettivo delle fatture di acquisto relative ai mesi da gennaio a luglio; al quale sono

quindi stati aggiunti € 240.000 per i mesi di agosto, settembre e ottobre, € 100.000 per il mese di novembre e € 130.000 per il mese di dicembre, in base al presunto numero di ospiti.

Le utenze sono state stimate sulla base dell'andamento storico; al riguardo va precisato che, per quanto riguarda lo stabile di via Scalabrini 19, a partire da aprile 2016 parte del costo è forfettariamente rimborsato dal soggetto privato accreditato che gestisce i C.S.R.R.

40070701	Spese telefoniche ed internet	44.500
40070702	Energia elettrica	295.000,00
40070704	Acqua	99.000
40080303	Gestione calore	334.000,00
<b>UTENZE</b>		<b>722.500</b>

I costi per le manutenzioni sono stati stimati dall'Ufficio Tecnico dell'A.S.P., valutando le priorità manutentive da eseguirsi durante l'anno.

40070802	Manutenzioni e riparazioni fabbricati	319.700
40070803	Canoni per manut. imp. macch. e attrezz.	0
40070804	Canoni man.e rip. macch. uff. elett. e pc	0
40070805	Manutenzione e riparazioni automezzi	0
40070806	Canoni per assistenza software	40.000
40070888	Altre manutenzioni e riparazioni	21.500
40080301	Global service	0
<b>MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE</b>		<b>381.200</b>

La previsione relativa ai costi per compenso al Revisore dei Conti e all'Organismo di Valutazione è formulata sulla base di quanto stabilito negli atti di incarico.

40070902	Comp revisore dei conti e organismo di valutazione	12.000
<b>COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>		<b>12.000</b>

Per quanto riguarda i costi per assicurazioni gli stessi sono stati quantificati sulla base dei contratti in essere.

40071001	Costi assicurativi	85.000
<b>ASSICURAZIONI</b>		<b>85.000</b>

40071101	Costi di pubblicità	6.000
40071102	Oneri, vitalizi e legati	1.600
40071104	Assistenza tecnica e interventi software	7.500
40071105	Assistenza religiosa agli Ospiti	400
40071106	Spese sanitarie per il personale dipende	1.500
40071108	Spese per la formazione del personale	15.000

40071109	Organizzazione mostre e convegni	1.000
40071110	Conservazione sostitutiva digitali atti	1.500
40071188	Altri servizi	15.000
40080401	Licenze d'uso per software	15.000
<b>ALTRI SERVIZI</b>		<b>64.500</b>

## Personale

40090101	STIPENDI - Competenze fisse	4.359.100
40090102	Competenze variabili	440.550
40090103	Competenze per lavoro straordinario	10.000
40090104	Altre competenze	60.150
40090105	Variaz. f.do ferie e fest n.g. e str. c	
40090106	Competenze personale comandato presso di noi	
40090107	Rimborso competenze personale in comando	
40090108	Compensi per produttività e progetti	174.150
<b>SALARI E STIPENDI</b>		<b>5.043.950</b>
40090201	Oneri su competenze fisse e variabili	1.221.400
40090203	Inail	80.850
40090205	Inps	32.250
40090207	Fondo Perseo	250
40090250	Rimborso oneri sociali personale in comando	
40090488	Altri costi personale dipendente	93.600
<b>ONERI SOCIALI</b>		<b>1.428.350</b>
40090401	Rimborso spese per formazione e aggiornamento	1.450
40090402	Rimborsi spese trasferte	
40090488	Altri costi personale dipendente	
<b>ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>		<b>1.450</b>

In sintesi la situazione del personale a tempo indeterminato alle dipendenze di Asp per il 2020 (situazione al 31/08/2020) risulta essere la seguente:

### **AREA SOCIO ASSISTENZIALE**

PERSONALE DIPENDENTE	n. dipendenti
RESP. AREA SERVIZI ALLA PERSONA *	1
COORDINATORI DI SERVIZIO	4
R.A.A./R.A.S.	8
INFERMIERI	16
OSS	93
EDUCATORI	5
DIETISTA	1

FISIOTERAPISTI	3
TOTALE	<b>131</b>

\*ruolo ad interim assunto dal Direttore Generale.

### **AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI DI SUPPORTO**

PERSONALE DIPENDENTE	AMMINISTRATIVI (n. dip.)	SERVIZI DI SUPPORTO (n. dip.)
DIRIGENTE (vacante)	1	
SPECIALISTA	5	
ISTRUTTORE	4	1
OPERATORE		4
ADDETTO		1
AUSILIARIO		2
TOTALE	<b>10</b>	<b>8</b>

Per la previsione del costo del personale sono stati considerati il valore del costo effettivamente sostenuto da gennaio ad agosto (come da registrazioni contabili) e la media mensile di quest'ultimo per n. 5 mesi (inclusa tredicesima).

Non sono stanziati somme per l'eventuale sottoscrizione del nuovo CCNL.

### **Ammortamenti o svalutazioni**

40100131	Ammortamento software e altri dir. utilz	67.250
<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZ. IMMATERIALI</b>		<b>67.250</b>
40100203	Ammortamento fabbricati del patr. indisponibile	29.950
40100204	Ammortamento fabbricati del patr. disponibile	128.850
40100207	Ammortamento impianti, macchinari	
40100208	Amm.to attr. s.a., sanit. o spec. serv ps	14.650
40100209	Ammortamento mobili e arredi	47.150
40100211	Am.to macch. uff elettr. pc e st. inf.	5.500
40100212	Ammortamento automezzi	650
40100213	Ammortamento attr. generica	7.800
<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI</b>		<b>234.550</b>

Gli ammortamenti sono stati determinati sulla base di quanto iscritto in Stato Patrimoniale.

### **Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo**

Non si prevedono variazioni delle rimanenze.

### **Accantonamenti ai fondi rischi**

Sono previsti 50.000 euro di accantonamento per rischi su crediti.

40120123	Accantonamenti rischi su crediti	50.000
<b>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</b>		<b>50.000</b>

### **Altri accantonamenti**

40130106	Accantonamenti per spese legali	12.000
<b>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</b>		<b>12.000</b>

### **Oneri diversi di gestione**

40140101	Spese postali e valori bollati	1.300
40140102	Spese di rappresentanza	1.000
40140103	Spese condominiali	18.000
40140104	Quote associative (iscrizioni)	6.000
40140105	Oneri bancari e spese di Tesoreria	6.500
40140106	Abbonamenti, riviste e libri	6.000
40140107	Multe e sanzioni	150
40140188	Altri costi amministrativi	1.000
<b>COSTI AMMINISTRATIVI</b>		<b>39.950</b>

L'impatto delle imposte e delle tasse tiene conto della base imponibile sottoposta a tassazione e delle aliquote vigenti.

40140201	ICI- IMU	98.000
40140202	Tributi a consorzi di bonifica	18.000
40140203	Imposta di registro	6.000
40140204	Imposta di bollo	850
<b>IMPOSTE</b>		<b>122.850</b>
40140301	Tassa smaltimento rifiuti/TARI	96.500
40140302	Tassa di proprietà automezzi	150
40140303	TASI	6.500
40140388	Altre tasse diverse	500
<b>TASSE</b>		<b>103.650</b>

Gli oneri diversi di gestione rimangono pressoché invariati

40140402	Ribassi, abbuoni e sconti passivi	4.000
40140488	Spese anticipate per ospiti	27.000

<b>ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>31.000</b>
--	---------------

### **Interessi passivi ed altri oneri finanziari**

Gli oneri finanziari tengono conto dei seguenti mutui in fase di ammortamento:

<b>Cod</b>	<b>Anno inizio amm.to</b>	<b>Anno fine amm.to</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo originario</b>	<b>Debito residuo al 31/12/2019</b>	<b>Note</b>
190/01101784	2012	2038	"Mutuo Gaspare Landi"	1.500.000 (rimborsato per euro 500.000,00 in data 16/02/2016)	757.204	tasso variabile: EURIBOR + Spread 3,0000 con minimo 3,00000

50170101	Interessi passivi su mutuo	22.500
50170201	Interessi passivi bancari	2.500
50170301	Interessi passivi verso fornitori	1.500
<b>INTERESSI PASSIVI SU MUTUI</b>		<b>26.500</b>

### **Imposte sul reddito**

La previsione per l'Irap, calcolata sull'imponibile retributivo e non commerciale, tiene conto della spesa per personale dipendente e somministrato.

80220101	IRAP personale dipendente	419.700,00
80220104	IRAP lavoro interinale	109.000,00
<b>IRAP</b>		<b>528.700,00</b>

80220201	IRES	31.200
<b>IRES</b>		<b>31.200</b>

## **Programma degli investimenti**

Si rimanda al Piano Pluriennale degli Investimenti 2020-2022 e al Piano Biennale degli Acquisti di forniture e servizi 2020-2021, allegati parte integrante del bilancio di previsione.

Di seguito si riporta una breve descrizione dei principali interventi dell'Elenco Annuale degli Investimenti e Piano degli Acquisti esercizio 2020.

### **MANUTENZIONE ORDINARIA, STRAORDINARIA, PRONTO INTERVENTO E RIPARAZIONI RELATIVAMENTE AD OPERE MURARIE, DA FABBRO E FALEGNAME, DA EFFETTUARE SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE DI PROPRIETA' DELL'ASP CITTA' DI PIACENZA PER GLI ANNI 2020-2021-2022**

L'intervento di manutenzione prevede la realizzazione di tutte le opere di manutenzione ordinaria e pronto intervento edile, da fabbro, da falegname su tutte le strutture di ASP, della durata di anni tre.

È altresì prevista una quota di interventi di manutenzione straordinaria, con la quale potranno essere realizzati alcuni interventi necessari tra i quali si evidenziano:

- **Messa in sicurezza coperture fondi rustici**

Consistono principalmente in interventi di messa in sicurezza e manutenzione straordinaria delle coperture dei fabbricati annessi ai seguenti fondi agricoli: Torretta sito nel comune di Piacenza; Formigara, Cabosco, Gradale e Rangagnina siti nel comune di Pontenure; fondo Casturzano sito nel comune di S Giorgio P.no.

Gli interventi prevedono la sistemazione della copertura ove ammalorata con la sostituzione della piccola orditura lignea e parzialmente anche della grossa orditura ove necessario, nonché la rimozione di lastre in cemento amianto ove esistenti.

- **adeguamento solaio nuova lavanderia**

Consiste nella realizzazione all'estradosso del primo solaio di piattaforma in acciaio atta all'alloggiamento e supporto delle lavatrici industriali.



**MANUTENZIONE ORDINARIA, STRAORDINARIA E PRONTO INTERVENTO DI OPERE DA TERMOIDRAULICO NEI FABBRICATI SITI IN PIACENZA E PROVINCIA, DI PROPRIETA A.S.P. Città di Piacenza - ANNI 2020-2021-2022**

L'intervento di manutenzione prevede la realizzazione di tutte le opere di manutenzione ordinaria e pronto intervento termo-idraulico su tutte le strutture di ASP, della durata di anni 3. E' altresì prevista una quota di interventi di manutenzione straordinaria, con la quale potranno essere realizzati alcuni interventi necessari.

**MANUTENZIONE ORDINARIA, STRAORDINARIA E PRONTO INTERVENTO DI OPERE DA ELETTRICISTA NEI FABBRICATI SITI IN PIACENZA E PROVINCIA, DI PROPRIETA' A.S.P. Città di Piacenza. - ANNO 2020**

L'intervento di manutenzione prevede la realizzazione di tutte le opere di manutenzione ordinaria e pronto intervento da elettricista su tutte le strutture di ASP, della durata di anni 1. È altresì prevista una quota di interventi di manutenzione straordinaria, con la quale potranno essere realizzati alcuni interventi necessari.

**LAVORI DI RIFACIMENTO DEL MANTO DI COPERTURA CENTRALE TERMICA, LOCALE MAGAZZINO E SERVIZI VARI DEL FABBRICATO DENOMINATO V. EMANUELE PREVIA RIMOZIONE DELLE LASTRE IN CEMENTO-AMIANTO IN PIACENZA - VIA CAMPAGNA 157**

Intervento di manutenzione straordinaria dei manti di copertura con rimozione e bonifica delle lastre in fibrocemento contenente amianto (circa mq 850,00) nella sede di via Campagna, rifacimento della copertura con nuove lastre in fibrocemento previa formazione di adeguata coibentazione e totale sostituzione della relativa lattoneria. Inoltre nell'intervento stesso è prevista la riattivazione del cancello automatico di via Tramello che porterà alla progressiva riorganizzazione della viabilità interna dell'intero complesso.

**LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL PIANO TERRA DEL REPARTO AGAVE**

L'intervento prevede l'ampliamento della capacità ricettiva della Casa Residenza con la realizzazione di nuove camere di degenza con annessi servizi igienici, dei locali comuni e di soggiorno per un ampliamento dell'offerta ricettiva per posti privati.

## **INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILE, TERMICA, ELETTRICA, IMPIANTI ELEVATORI ECC, SU FABBRICATI ASP - varie ubicazioni**

Sono compresi tutti quegli interventi i cui importi sono tali da non poter essere realizzati in "manutenzione" ma che richiedono uno specifico affidamento.

A titolo esemplificativo ma non esaustivo sono compresi:

- RIPASSATURA DI COPERTURA DELL' UNITA' IMMOBILIARE A DESTINAZIONE AUDITORIUM (EX CASSERO) PRESSO IL COMPENDIO DE ``LA COMMENDA`` A CHIARAVALLE DELLA COLOMBA - COMUNE DI ALSENO (PC) - DITTA MBR DI BARILLI EMILIO & C SNC
- SOSTITUZIONE DI SERBATOIO INERZIALE (CON FORNITURA E POSA IN OPERA) PRESSO STRUTTURA IMMOBILIARE SITA IN PIACENZA - VIA GASPARE LANDI N.8, DI PROPRIETA' DI ASP CITTA' DI PIACENZA
- INTERVENTO DI RIPRISTINO URGENTE PORZIONE DI COPERTURA FABBRICATO ADIBITO A EX STALLA SITO IN FONDO CASTURZANO - COMUNE DI S GIORGIO DI PROPRIETA' DI ASP CITTA' DI PIACENZA
- M.S. IMPIANTI ELETTRICI PRESSO LE UNITA' IMMOBILIARI SITE IN CHIARAVALLE DELLA COLOMBA - ALSENO (PC)
- INTERVENTO DI SOSTITUZIONE - CON FORNITURA E POSA IN OPERA - DL INTERRUPTORE GENERALE AFFERENTE LA CABINA ELETTRICA MT A SERVIZIO DELLA STRUTTURA DL PROPRIETA' DI ASP ``CITTA' DI PIACENZA`` SITA IN VIA SCALABRINI N.19
- INSTALLAZIONE LINEE VITA sulle coperture degli stabili

## **GESTIONE, CONDUZIONE, CONTROLLO, PRONTO INTERVENTO E MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DI IMPIANTI DI RISCALDAMENTO CENTRALIZZATI, DI CONDIZIONAMENTO, IMPIANTI SOLARI INSTALLATI NELLE STRUTTURE DI ASP CITTA' DI PIACENZA PER MESI 12**

Consiste nell'affidamento del servizio di conduzione e di tutti gli impianti di climatizzazione invernale ed estiva e ventilazione delle strutture di proprietà dell'ASP.

L'affidamento comprende anche la gestione del rischio legionella e relativi interventi nonché la manutenzione ordinaria dei pannelli fotovoltaici di proprietà.

## **SERVIZIO DI AUTOSPURGO NEI FABBRICATI A QUALSIASI TITOLO IN USO AD ASP CITTA' DI PIACENZA - ANNI 2020-2021**

Consiste nell'affidamento del servizio di auto spurgo di tutti gli impianti a servizio delle strutture di proprietà e gestite da ASP.

## **SERVIZIO DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA, ESECUTIVA E CSP DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVA ALA NORD PER AMPLIAMENTO REPARTO AGAVE**

Si riferisce all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria relativi ai lavori di realizzazione della nuova ALA NORD del reparto Agave - affidamento Incarico di progettazione definitiva, esecutiva e coordinamento della Sicurezza in fase progettuale

## **SERVIZIO DI VERIFICA DI VULNERABILITA' SISMICA DELLE STRUTTURE ASP**

Ispezione tecnica, verifica geometrica ed indagini strumentali per la verifica della vulnerabilità sismica delle strutture portanti delle residenze sanitarie e case protette.

## **SERVIZI TECNICI VARI**

Comprende gli affidamenti di servizi tecnici a supporto delle attività tecniche in previsione, relativamente agli interventi "Agave I stralcio", "Strutture lavanderia", "Antincendio archivi V.E.", "Impianto fumi e impianti estinzione" e "Degrado amianto Ospizi Civili".

Piacenza, lì \_\_\_\_\_

L'AMMINISTRATORE UNICO  
(prof. Eugenio Caperchione)