

Bilancio annuale economico preventivo – esercizio 2015

Relazione Illustrativa

Caratteristiche delle prestazioni da erogare e loro evoluzione nell'ambito del processo di accreditamento

Le prestazioni fornite dall'ASP Città di Piacenza coprono una vasta gamma dei servizi di welfare della città relativi alla popolazione anziana, ai disabili, ai minori abbandonati e altri soggetti in condizioni di fragilità sociale.

Lo scenario dell'ASP Città di Piacenza nel 2015 si presenta caratterizzato dai seguenti principali cambiamenti:

- Nell'area anziani, dal 01/01/2015 al Asp gestisce in accreditamento definitivo 108 posti della CRA 1, mentre i restanti 108 posti della CRA 2 sono gestiti in accreditamento provvisorio da parte del soggetto gestore RTI Coopselios – Aurora Domus fino al 31/05/2015; dal 01/06/2015, a seguito della reinternalizzazione della CRA 2, Asp gestisce in accreditamento provvisorio anche i 108 posti della CRA 2.
- Nell'area disabilità, dal 01/07/2015 Asp gestisce direttamente il servizio Formazione Lavoro per soggetti disabili che realizza percorsi di formazione e avvicinamento al lavoro basati su progetti individualizzati.
- Nell'area minori e altri soggetti in condizioni di fragilità sociale, a partire dal 01/09/2015 è avviato il nuovo servizio Casa Rifugio per donne vittime di violenza gestito da ASP in collaborazione con l'Associazione Telefono Rosa di Piacenza; con la Delibera n. 3/2015 del Consiglio Comunale ad ASP Città di Piacenza è stato affidato un ruolo gestionale nell'ambito degli interventi di contrasto e prevenzione della violenza di genere.

Di seguito vengono sinteticamente descritti i servizi erogati.

Area Anziani

L'azienda gestisce servizi residenziali per anziani non autosufficienti. Tali servizi sono erogati nella struttura "Vittorio Emanuele" di Via Campagna, e sono articolati nei nuclei riportati nella tabella seguente, nella quale viene anche evidenziata l'attribuzione della gestione nei due periodi dell'anno:

dal 1/1/2015 al 31/5/2015

SERVIZIO	UBICAZIONE	UTENTI	SOGGETTO GESTORE	Gestione in accreditamento
RSA	1° PIANO	37	ASP	definitivo
	2° PIANO GRANDE	22	R.T.I	provvisorio
	2° PIANO PICCOLO	16	ASP	definitivo
	REPARTO VERDE	12	ASP	definitivo
ALA NUOVA	PIANO TERRA	43	ASP	definitivo
	PRIMO PIANO	43	R.T.I	provvisorio
	SECONDO PIANO	43	R.T.I	provvisorio
TOTALE		216		

dal 1/6/2015 al 31/12/2015

SERVIZIO	UBICAZIONE	UTENTI	SOGGETTO GESTORE	Gestione in accreditamento
RSA	1° PIANO	37	ASP	definitivo
	2° PIANO GRANDE	22	ASP	provvisorio
	2° PIANO PICCOLO	16	ASP	definitivo
	REPARTO VERDE	12	ASP	definitivo
ALA NUOVA	PIANO TERRA	43	ASP	definitivo
	PRIMO PIANO	43	ASP	provvisorio
	SECONDO PIANO	43	ASP	provvisorio
TOTALE		216		

Area disabili

I servizi forniti sono rivolti ad adulti portatori di handicap gravissimi, gravi, medio gravi e medio autonomi, non, o parzialmente, autosufficienti per minorazioni fisiche, psichiche e sensoriali i quali, privi della famiglia o impossibilitati temporaneamente o definitivamente a risiedervi, necessitano di accoglienza residenziale sostitutiva presso:

- Centri Socio Riabilitativi Residenziali di via Scalabrini: 2 centri (A e B) per un totale di 32 posti letto, destinati a persone che necessitano di un livello assistenziale alto e medio-alto. Per questi centri dal 01/06/2014 la responsabilità gestionale unitaria del processo socio-assistenziale è passata alla cooperativa Unicoop;
- Residenza Aperta Santo Stefano – via Scalabrini 19: comprendente due gruppi appartamento (di 7 posti ciascuno) e diciannove minialloggi (di cui 16 singoli e 3 doppi), in cui vengono accolte persone con buone autonomie di base che necessitano di interventi educativi di sostegno nella quotidianità.

Area minori abbandonati e altri soggetti in condizioni di fragilità sociale

L'attività di assistenza ai minori abbandonati è articolata su due strutture, delle quali una di prima accoglienza presso la sede di Via Scalabrini e l'altra di seconda accoglienza presso la sede di via Campagna.

In quest'area rientra anche l'intervento di ospitalità denominato Casa Rifugio rivolto a donne sole o con figli, vittime di violenza intrafamiliare e avviato a luglio 2015; questo intervento si articola in:

- Comunità di pronta accoglienza/emergenza (4 posti) presso la Residenza S. Chiara;
- Comunità di seconda accoglienza (8 posti) presso la Residenza S. Chiara;
- Casa ad indirizzo segreto (5 posti) presso altra sede reperita da ASP.

Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi

Si riporta di seguito la quantificazione delle risorse economiche previste per il raggiungimento degli obiettivi dell'azienda, confrontati con il consuntivo 2014 e con il consuntivo 2013.

voce	descrizione voce	2013 consuntivo	2014 consuntivo	2015 previsione
COSTI		13.733.024,00	11.849.820,98	11.849.850,00
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI	88,80	5.108,46	5.400,00
Presidi per incontinenza	ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI	138.169,04	103.018,17	130.000,00
Altri presidi sanitari	ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI	41.229,37	25.272,45	28.700,00
Altri beni e attrezzature socio sanit.	ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI		2.310,00	2.700,00
Generi Alimentari	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	595,95	538,11	300,00
Materiale di pulizia	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	39.392,81	42.980,73	46.200,00
Articoli per manutenzione	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	4.116,20	1.392,82	1.400,00
Cancelleria, stampati e mater. di cons	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	13.646,38	13.510,22	10.500,00
Materiale di guardaroba (vestiario)	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	3.854,33	3.056,18	4.700,00
Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom)	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	7.964,30	6.932,88	7.600,00
Altro materiale non sanitario	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	734,20	9.372,11	13.850,00
Prodotti antilegionella	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI		7.695,27	10.150,00
Attrezzature tecnico-econ. rapida obs	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	8.353,47	6.242,13	14.300,00
Altri beni tecnico - economali	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	14.733,43	3.961,04	150,00
Acquisti beni per servizio animazione	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI	24.456,66	11.170,22	11.200,00
Supporti informatici	ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI		113,92	100,00
Acquisto servizi attività socio-assisten	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST	3.861.918,77	1.311.946,95	1.429.350,00
Acquisto servizi attività infermieristica	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST	406.752,53	147.283,41	47.850,00
Acquisto servizi attività riabilitative	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST			12.300,00
Acquisto servizi att.tà di animazione	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST	4.093,88	950,00	27.000,00
Spese per gestione minori fermati	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST	31.071,54	28.862,67	28.900,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Spese per gestione disabili	ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST		40,40	0,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	SERVIZI ESTERNALIZZATI	5.761,33	3.506,56	4.200,00
Servizio lavanderia e lavanolo	SERVIZI ESTERNALIZZATI	324.869,90	253.146,29	238.200,00
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	SERVIZI ESTERNALIZZATI	16.446,18	8.692,74	8.900,00
Servizio di ristorazione	SERVIZI ESTERNALIZZATI	873.030,28	664.228,86	698.900,00
Servizio pulizia	SERVIZI ESTERNALIZZATI	384.770,81	456.663,82	480.300,00
Costi gestione immobili acer	SERVIZI ESTERNALIZZATI	8.000,00	8.070,74	8.100,00
Altri servizi diversi	SERVIZI ESTERNALIZZATI	36.987,34	48.663,14	44.500,00
Spese di trasporto utenti	TRASPORTI	7.351,15	3.557,85	4.550,00
Altre spese di trasporto	TRASPORTI	155,10	246,96	250,00
Consulenze infermieristiche e riabilitative	CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI	481.803,43	280.135,02	153.700,00
Consulenze mediche	CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI	220.119,42	146.021,20	143.350,00
Consulenze per attività di animazione	CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI	37.897,18	15.645,57	0,00
Consulenze amministrative	ALTRE CONSULENZE	78.233,19	38.726,14	35.550,00
Consulenze tecniche	ALTRE CONSULENZE	16.890,56	55.013,92	57.250,00
Consulenze legali	ALTRE CONSULENZE	39.043,90	21.927,13	12.800,00
Altre consulenze	ALTRE CONSULENZE	5.523,80	703,45	250,00
Lav. interinale a altre f. collab. s.s.	LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.		1.179.666,15	248.450,00
Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve	LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.		21.410,23	75.500,00
Lav. interin. e altre f. collab. Tecniche	LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.			61.500,00
Borse di studio e tirocini	LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.	310,00	3.050,00	0,00
Collaboratori a progetto	LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.	65.909,41	92.433,27	4.800,00
Spese telefoniche ed internet	UTENZE	24.701,60	25.156,83	50.600,00
Energia elettrica	UTENZE	275.327,49	245.889,22	292.400,00
Gas per cucina	UTENZE	6.149,08	6.068,26	5.800,00
Acqua	UTENZE	87.711,48	88.476,88	87.600,00
Altre utenze	UTENZE		3.810,06	0,00
Gestione calore	UTENZE	587.991,48	601.444,55	552.700,00
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	19.221,12	68.223,38	7.500,00
Canoni per manut. imp. macch. e attrezz.	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	1.182,17	9.037,72	4.400,00
Can. man.e rip. macch. uff. elett. e pc	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE		3.050,00	2.600,00
Manutenzione e riparazioni automezzi	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	2.483,94	3.336,50	2.500,00
Canoni assistenza software	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	23.210,65	22.318,66	23.250,00
Altre manutenzioni e riparazioni	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	40.510,88	46.515,46	48.150,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Global service	MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	406.255,65	413.263,67	363.800,00
Costi per compensi oneri Amministratori	COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	36.463,00	44.372,70	24.000,00
Comp organo di revisione e valutazione	COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	16.000,00	14.000,00	12.000,00
Costi assicurativi	ASSICURAZIONI	61.821,96	65.641,69	65.500,00
Costi di pubblicità	ALTRI SERVIZI	13.854,22	12.514,62	5.000,00
Oneri, vitalizi e legati	ALTRI SERVIZI	1.620,14	1.827,84	1.600,00
Assistenza tecnica e interventi software	ALTRI SERVIZI	33.163,38	32.674,65	40.500,00
Assistenza religiosa agli Ospiti	ALTRI SERVIZI	336,00	336,00	350,00
Spese sanitarie per il personale dipende	ALTRI SERVIZI	189,40	598,06	600,00
Spese per la formazione del personale	ALTRI SERVIZI	7.587,00	7.261,18	25.000,00
Organizzaz.mostre convegni e rel pub	ALTRI SERVIZI		2.483,66	1.250,00
Altri servizi	ALTRI SERVIZI		7.380,18	52.200,00
Canone locazione finanziaria centralino	SERVICE	2.916,58		0,00
Noleggi	SERVICE		12.653,60	7.000,00
Licenze d'uso per software	LICENZE		1.213,90	2.000,00
STIPENDI - Competenze fisse	SALARI E STIPENDI	2.505.984,19	2.676.746,62	3.194.000,00
Competenze variabili	SALARI E STIPENDI	322.256,16	336.722,20	624.300,00
Competenze per lavoro straordinario	SALARI E STIPENDI	8.004,60	3.782,39	10.000,00
Altre competenze	SALARI E STIPENDI	29.260,76	30.498,17	44.300,00
Compet personale comandato presso di noi	SALARI E STIPENDI	3.832,20	10.658,98	0,00
Rimborso competenze personale in comando	SALARI E STIPENDI	-1.120,00	-767,46	0,00
Compensi per produttività e progetti	SALARI E STIPENDI	106.128,96	130.123,53	142.350,00
Oneri su competenze fisse e variabili	ONERI SOCIALI	743.110,36	791.626,54	943.200,00
Inail	ONERI SOCIALI	42.403,17	37.350,66	50.100,00
Oneri personale comandato presso di noi	ONERI SOCIALI	764,58	3.678,47	0,00
Inps Ente	ONERI SOCIALI	20.137,75	22.119,98	21.400,00
Enpapi collaboratori c/azienda	ONERI SOCIALI		3.357,94	0,00
Rimborso oneri sociali personale in comd	ONERI SOCIALI	-405,22	-249,04	0,00
Trattamento di fine rapporto	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	28.436,78	33.364,62	52.300,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Rimborsi spese trasferte	ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	1.347,80	2.461,59	2.000,00
Altri costi personale dipendente	ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	16.796,72	1.430,62	750,00
Ammortamento costi imp. e ampliamento	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	6.287,20	4.972,55	0,00
Ammortamento software e altri dir. utiliz	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	9.192,47		450,00
Ammortamento fabbric. del pat. indisponb	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	22.940,71	2.162,81	2.150,00
Ammortamento fabbricati del patrim. disp	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI		93.912,34	96.000,00
Ammortamento impianti, macchinari	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	13.227,12	18.150,00	18.150,00
Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv ps	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	15.458,61	17.389,13	16.350,00
Ammortamento mobili e arredi	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	42.402,08	41.771,19	41.600,00
Am.to macch. uff elett. pc e st. inf.	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	11.162,25	7.242,65	7.500,00
Ammortamento automezzi	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	500,00	427,40	0,00
Ammortamento att. generica	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	10.812,62	9.584,64	8.100,00
Rimanenze iniziali di beni socio sanitar	RIMANENZE	43.055,00	44.116,45	
Rimanenze finali di beni socio sanitari	RIMANENZE	-44.116,45	-32.172,88	
Rimanenze iniziali beni tecnico-economici	RIMANENZE	28.400,00	31.465,05	
Rimanenze finali di beni tecnico economica	RIMANENZE	-29.100,15	-27.711,45	
Riman.iniziali medic. e art.sanit.Farmac	RIMANENZE	2.308,00		
Riman.finali medic.e art.sanit.Farmacia	RIMANENZE	-2.364,90		
Accantonamenti contro. legali in corso	ACCANTONAMENTI	50.000,00		
Accantonamenti rischi su crediti	ACCANTONAMENTI	113.600,00		85.000,00
Accantonamenti per spese legali	ACCANTONAMENTI	20.000,00	20.000,00	0,00
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	ACCANTONAMENTI	100.000,00		0,00
Spese postali e valori bollati	COSTI AMMINISTRATIVI	1.725,01	2.673,44	2.700,00
Spese di rappresentanza	COSTI AMMINISTRATIVI	101,66		500,00
Spese condominiali	COSTI AMMINISTRATIVI	16.212,21	7.415,28	11.600,00
Quote associative (iscrizioni)	COSTI AMMINISTRATIVI	1.500,00	360,00	350,00
Oneri bancari e spese di Tesoreria	COSTI AMMINISTRATIVI	3.581,47	2.839,43	2.900,00
Abbonamenti, riviste e libri	COSTI AMMINISTRATIVI	6.294,69	4.972,48	3.500,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Multe e sanzioni	COSTI AMMINISTRATIVI		67,67	0,00
Altri costi amministrativi	COSTI AMMINISTRATIVI	71,30	328,50	12.350,00
ICI- IMU	IMPOSTE	67.503,00	94.712,00	83.300,00
Tributi a consorzi di bonifica	IMPOSTE	20.934,00	17.778,00	16.500,00
Imposta di registro	IMPOSTE	2.702,48	2.028,47	2.700,00
Imposta di bollo	IMPOSTE	639,59	408,12	1.000,00
altre imposte non su reddito	IMPOSTE		25,00	0,00
Tassa smaltimento rifiuti (TARI)	TASSE	81.172,01	80.650,70	80.000,00
Tassa di proprietà automezzi	TASSE		33,82	350,00
TASI - Tassa servizi indivisibili	TASSE		6.849,00	6.850,00
Altre tasse DIVERSE	TASSE	268,70	734,44	200,00
Perdite su crediti	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE		14.036,39	0,00
Ribassi, abbuoni e sconti passivi	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.084,69	5.458,56	5.600,00
Arrotondamenti passivi	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1,91		0,00
Spese anticipate per ospiti	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.182,73	17.161,48	18.250,00
Spese anticipate convenz. alloggi Acer	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.262,65	7.000,09	7.100,00
Sopravv.passive ordin.da attività tipica	SOPRAVV. PASSIVE E INS. DELL'ATTIVO ORD.	43.116,03	46.753,64	
Insussist.dell'attivo ordin.attiv.tipica	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	14.100,57		
Sopravv.passive ordinarie altre attività	SOPRAVV. PASSIVE E INS. DELL'ATTIVO ORD.		130,39	
Interessi passivi su mutuo	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	63.666,48	57.927,51	50.500,00
Interessi passivi verso fornitori	ONERI FINANZIARI DIVERSI	38,63	128,45	0,00
IRAP personale dipendente	IRAP	249.578,86	265.755,45	336.850,00
IRAP COLLABOR A PROGETTO	IRAP	9.714,11	7.984,49	450,00
IRAP lavoro interinale	IRAP		93.560,88	30.100,00
IRES	IRES	25.895,99	25.015,16	24.200,00
RICAVI		-12.628.811,34	-10.512.751,74	-10.855.700,00
Rette	RETTE	-7.576.371,09	-6.043.407,95	-6.350.150,00
Rimborso oneri a rilievo sanitario	ONERI A RILIEVO SANITARIO	-2.956.616,03	-2.224.586,95	-2.483.100,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Rimborsi spese personale sanitario	CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI	-1.379.695,53	-971.607,21	-1.005.400,00
Altri rimborsi da attività tipiche	CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI	-7.000,00	-7.000,00	-17.000,00
Ribassi, abbuoni e sconti attivi	ALTRI RICAVI	-13,30	-73,11	0,00
Rimborso spese sostenute Arnica	ALTRI RICAVI	-36.016,65	-35.208,28	-32.000,00
Util contr in c/capit e donaz per invest	QUOTA UTIL CONTRIB IN C/CAPIT E DONAZ	-35.094,10	-33.548,11	-34.500,00
Fitti attivi da fondi e terreni	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-231.251,09	-220.123,59	-206.700,00
Fitti attivi da fabbricati urbani	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-112.328,44	-66.153,44	-38.950,00
Altri fitti attivi istituzionali	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-40.000,00	-51.954,64	-63.000,00
Fitti attivi gestione Acer	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-12.000,00	-13.625,28	-12.700,00
Ricavi da utilizzo con domiciliazione IVA	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-13.871,58	-18.262,44	-20.700,00
Ricavi da fotovoltaico	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.	-2.018,80	-17.119,87	-20.000,00
Ricavo da comodato attività medica di guardia	PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.			-10.000,00
Rimb spese condomin ed altre da condutt	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-23.917,35	-28.907,28	-19.200,00
Rimborsi INAIL	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-19.719,95	-30.870,77	-39.200,00
Altri rimborsi da personale dipendente	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-2.202,90	-383,00	-400,00
Rimborsi spese	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-7.276,89	-13.887,17	-14.100,00
Tasse di concorso	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-1.301,58	-299,57	-5.700,00
Arrotondamenti attivi	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-54,05		0,00
Rimborso spese legali	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE		-1.050,01	0,00
Rimborso spese anticipate per Ospiti	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-28.218,04	-17.247,82	-20.900,00
Recupero spese ala Est	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-48.192,89	-15.000,00	0,00
Recupero spese Santa Chiara	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-48.258,76	-49.894,65	-25.000,00
Recupero spese Melchiorre Gioia	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE			-2.950,00
Altri rimborsi diversi	CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE	-21.011,20		-10.500,00
Sopravv attive ordin da attiv tipica	SOPRAVV ATTIVE ED INSUSS DEL PASS ORDIN	-11.964,85	-71.256,08	0,00
Insuss del pass ordin da attiv tipica	SOPRAVV ATTIVE ED INSUSS DEL PASS ORDIN	-849,81	-122,00	0,00

voce	descrizione voce	2013	2014	2015
Sopravv attive ordin da altre attività	SOPRAVV ATTIVE ED INSUSS DEL PASS ORDIN		-2.753,49	0,00
Iva pro-rata	IVA PRO-RATA		-29.669,00	-21.150,00
Contributi da privati su attività istituz	CONTRIBUTI DA PRIVATI	-10,00		0,00
Ricavi contratto servizio area anziani	RICAVI DIVERSI		-510.845,94	-365.350,00
Contrib dai Comuni dell'ambito distrett	CONTRIB DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETT		-11.502,40	-4.900,00
Altri contributi da privati	ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI	-4.250,00	-9.400,00	-5.300,00
Interessi attivi bancari e postali	INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	-9.255,05	-16.991,69	-19.350,00
interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI			-7.500,00
Interessi attivi da clienti	INTERESSI ATTIVI DA CLIENTI	-51,41		0,00
risultato d'esercizio		-1.104.212,66	-1.337.069,24	-994.150,00

Le previsioni di bilancio sono state formulate con il diretto coinvolgimento delle strutture responsabili. Al termine della fase previsionale si è proceduto ad assegnare ai centri di responsabilità i budget di entrata e di spesa per il 2015.

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

RICAVI

La previsione sui ricavi dell'attività tipica tiene conto del riassetto della struttura anziani dal 01/06/2015, della percentuale media di copertura dei posti letto e delle definizioni delle rette per gli ospiti dei centri di via Scalabrini. Dal 01/06/2015 viene inoltre previsto l'adeguamento dell'onere a rilievo sanitario e dei rimborsi del personale sanitario secondo i parametri convenuti con l'Azienda. Nei rimborsi e recuperi per servizi sono previsti i rimborsi spese dal Comune di Piacenza per il condominio solidale Arnica (7.000 euro)

30010101	Rette	6.350.150
30010102	Rette Comuni	0
RETTE		6.350.150
30010201	Rimborso oneri a rilievo sanitario	2.483.100
ONERI A RILIEVO SANITARIO		2.483.100
30010301	Rimborsi spese personale sanitario	1.005.400
30010302	Altri rimborsi da attività tipiche	17.000
CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI		1.022.400

RETTE E ONERI - AREA ANZIANI

	Ala nuova PT	Ala nuova 1P	Ala nuova 2P	RSA1	RSA2	RSA2 Piccolo	VERDE
PERIODO 01/01- 31/05							
posti letto	43			37		16	12
Retta	51,3			51,3		51,3	51,3
% copertura retta	0,99			0,99		0,995	0,1
Onere	41,22			41,22		41,22	41,22
% copertura onere	0,99			0,99		0,985	0,1
PERIODO 01/6- 01/07							
posti letto	43	43	43	37	22	16	12
Retta	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3
% copertura retta	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,995	0,1
Onere	41,22	39,35	39,35	41,22	39,35	41,22	41,22
% copertura onere	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,985	0,1
PERIODO 01/7- 31/12							
posti letto	43	43	43	37	22	16	12
Onere	42,07	39,35	39,35	42,07	39,35	42,07	42,07
% copertura onere	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,985	0,1

Da novembre 2015 è prevista l'entrata a seguito dell'avvio del servizio anziani "Ala Est"; si prevede una retta iniziale di euro 85 e di occupare complessivamente n. 6 posti.

RETTE - AREA DISABILI Centri A e B

CENTRO A					CENTRO B										CENTRO B POSTO IN EMERG. N. 1	CENTRO B POSTO IN EMERG. N. 2
PERIODO 01/01 – 30/06																
posti letto	2	2	1	7	3	1	3	5	1	1	1	1	1	1	1	1
RETTA	131,16	161,92	100,42	128,92	104,43	183,81	104,56	162,09	131,29	170,19	68,80	81,48	137,86	129,09	104,56	71,43
% copert.	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
PERIODO 01/07 – 31/12																
posti letto	2	2	1	7	3	1	3	5	1	1	1	1	1	1	1	1
RETTA	131,92	162,87	101,37	129,87	105,19	184,58	105,11	162,77	131,84	170,91	68,80	82,03	138,44	129,77	105,11	71,43
% copert.	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0

RETTE - AREA DISABILI Residenza aperta Santo Stefano

	SANTO STEFANO				SANTO STEFANO fuori distretto		
posti letto	3	8	7	1	2	2	1
RETTA	104,04	71,43	65,39	50,30	69,94	73,56	72,97
% copert.	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98

RETTE - AREA MINORI

	MINORI 1° accoglienza	MINORI - 1° accoglienza - posto n. 1 destinato all'emergenza	MINORI - 1° accoglienza - posto n. 2 destinato all'emergenza	MINORI 1° accoglienza - ulteriori posti oggetto di prelazione da parte del Comune	MINORI 1° accoglienza AUSL Levante	MINORI 2° accoglienza	MINORI 2° accoglienza - ulteriori posti oggetto di prelazione da parte del Comune
PERIODO 01/01 – 30/06							
posti letto	10				1	9	
RETTA	127,84				130,00	127,84	
% copert.	0,1				0,1	0,1	
PERIODO 01/07 – 31/12							
posti letto	6	1	1	2	1	8	1
RETTA	127,84	51,14	51,14	127,84	130,00	127,84	127,84
% copert.	0,1	0,9	0,9	0,1	0,1	0,1	0,1

Negli altri ricavi da attività tipiche sono previsti i rimborsi dai minialloggi Arnica

30010499	Rimborso spese sostenute Arnica	32.000
ALTRI RICAVI		32.000

I proventi dall'utilizzo del patrimonio immobiliare sono stati diminuiti a causa dell'alienazione del patrimonio avvenuta negli scorsi anni per far fronte alle perdite d'esercizio.

30040101	Fitti attivi da fondi e terreni	206.700
30040102	Fitti attivi da fabbricati urbani	38.950
30040103	Altri fitti attivi istituzionali	63.000
30040106	Fitto attivi gestione Acer	12.700
30040107	Ricavi da utilizzo con domiciliazione IVA	20.700
30040108	Ricavi da fotovoltaico	20.000
30040109	Ricavo da comodato attività medica di guardia	10.000
PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO PATRIM. IMMOB.		372.050

30040101 Fitti attivi da fondi e terreni

CESPITE	LOCALITA'	CANONE ANNUO
Partitore	Gossolengo	18.931,64
Formigara, Giardino Gradale Barbera	Pontenure	29.869,05
Scottina Tacchella Ca' Bosco	Pontenure	21.414,61
Ca' Del Lupo	Pontenure	21.877,64
Franzone Cocchella	Pontenure	10.158,74
Torretta	Piacenza	13.600,96
Casturzano	S. Giorgio	12.759,30
Ribera	S. Giorgio	14.710,63
Casanova di Sotto	S. Giorgio	23.460,60
Pozzo Pagano Signorini	S. Giorgio	10.416,27
Camolina	Sarmato	29.482,84

totale	206.682,27
---------------	-------------------

30040102 Fitti attivi da fabbricati urbani

CESPITE	LOCALITA'	CANONE ANNUO
via Taverna 74/a e 76 "Condominio Valverde"	Piacenza	26.282,31
"Chiaravalle della Colomba"	Alseno	3.676,50
Unità Commerciale "Albergo a Chiaravalle della Colomba"	Alseno	1.250,00
"Corso Vittorio Emanuele – Condominio Edilizia"	Piacenza	2.640,83
"La città delle donne"	Piacenza	5.105,36
Totale		38.955,00

30040103 Altri fitti attivi istituzionali

CSO Comune di Piacenza	PIACENZA	42.240,00
Unità imm. "A.I.A.S."	PIACENZA	15.151,12
"21 alloggi" via Landi	PIACENZA	5.600,00
Totale		62.991,12

30040107 Ricavi da utilizzo con domiciliazione con IVA

Manicomics	PIACENZA	10.000,00
Centro yoga Anahata	PIACENZA	7.392,00

BAR Vittorio Emanuele II e MA&PA	PIACENZA	3.316,50
Totale		20.708,50

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 S. Chiara (ipotizzando il trasferimento degli ospiti nel corso dell'anno) e di via Melchiorre Gioia.

30040202	Rimborsi spese condominiali ed altre da condutt.	19.200
30040203	Rimborsi INAIL	39.200
30040206	Altri rimborsi da personale dipendente	400
30040207	Rimborsi spese	14.100
30040208	Tasse di concorso	5.700
30040211	Rimborso spese anticipate per Ospiti	20.900
30040213	Recupero spese "Santa Chiara"	25.000
30040214	Recupero spese "Melchiorre Gioia"	2.950
30040288	Altri rimborsi diversi	10.500
CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIVI DIVERSI		137.950

Nei ricavi diversi è stato previsto il ricavo della tariffa che verrà applicata al soggetto gestore RTI Coopselios – Aurora sulla base del contratto di servizio (per la gestione di n. 108 posti per anziani nella struttura di Via Campagna) sottoscritto in data 31/5/2014 e con effetti fino alla data del 31/05/2015.

30040693	Ricavi da contratto con soggetto gestore area anziani	365.350
RICAVI DIVERSI		365.350

Nei contributi in conto esercizio è stato previsto il contributo dal Comune di Piacenza per la realizzazione del progetto "clepa".

30050301	Contrib dai Comuni dell'ambito distrett	4.900
CONTRIB DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE		4.900

Gli interessi sulle giacenze di cassa sono stati stimati sulla base della giacenza media registrata sul C/C di tesoreria e sul conto corrente postale. Sono previsti altresì interessi attivi su titoli per l'investimento di parte della liquidità in titoli di stato/pronti contro termini o in strumenti analoghi.

50160201	Interessi attivi bancari e postali	19.350
50160202	Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	7.500
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI		26.850

COSTI

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 prevede:

40060101	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	5.400
40060102	Presidi per incontinenza	130.000
40060103	Altri presidi sanitari	38.700
40060188	Altri beni e attrezzature socio-sanitari	2.700
ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI		161.800
40060201	Generi Alimentari	300
40060202	Materiale di pulizia	46.200
40060203	Articoli per manutenzione	1.400
40060204	Cancelleria, stampati e mater. di consumo	10.500
40060205	Materiale di guardaroba	4.700
40060206	Carburanti e lubrificanti	7.600
40060207	Altro materiale non sanitario	13.850
40060208	Prodotti antilegionella	10.150
40060250	Attrezzature tecnico economali a rapida obsolescenza	14.300
40060288	Altri beni tecnico - economali	150
40060289	Acquisti beni per servizio animazione	11.200
ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI		135.350

L'acquisto di servizi per l'attività socio assistenziale, per l'attività infermieristica, riabilitativa e di animazione riguarda l'area socio educativa dei disabili e dei minori. Le previsioni di queste voci tengono conto in particolare di:

- acquisizione del servizio formazione lavoro disabili da luglio 2015;
- gestione della residenza Santo Stefano esclusivamente tramite personale ASP a partire da luglio 2015.

I costi previsti per il servizio lavanderia e lavanolo sono stati stimati sulla base dell'andamento dei costi rilevati nei mesi precedenti e dei prezzi definiti nel nuovo contratto stipulato a marzo 2015, mentre i costi relativi al servizio di ristorazione sono stati previsti sulla base dei costi derivanti dall'adesione alla convenzione stipulata dal Comune di Piacenza e Azienda S.L. per analogo servizio. Le previsioni relative al servizio pulizia si adeguano alle condizioni derivanti dall'adesione alla gara INTERCENT- ER.

40070101	Acquisto servizi attività socio-assistenziale	1.429.350
40070102	Acquisto servizi attività infermieristica	47.850
40070103	Acquisto servizi attività riabilitative	12.300

40070104	Acquisto servizi attività di animazione	27.000
40070105	Spese per gestione minori fermati	28.900
ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST		1.545.400
40070201	Servizio smaltimento rifiuti	4.200
40070202	Servizio lavanderia e lavanolo	238.200
40070203	Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	8.900
40070204	Servizio di ristorazione	698.900
40070207	Servizio pulizia	480.300
40070208	Costi gestione immobili acer	8.100
40070288	Altri servizi diversi	44.500
SERVIZI ESTERNALIZZATI		1.483.100
40070301	Spese di trasporto utenti	4.550
40070302	Altre spese di trasporto	250
TRASPORTI		4.800

Le consulenze sanitarie sono state quantificate sulla base dei contratti stipulati per adempiere ai requisiti previsti dalla LR 514/2009. Le previsioni relative alle altre consulenze tengono conto dei contratti stipulati e, per le tecniche e le legali, dei presumibili costi che si dovranno sostenere. Nelle consulenze amministrative è stato previsto, tra l'altro, il costo di euro 20.000,00 per il supporto e la collaborazione del Comune di Piacenza così come definiti nella convenzione sottoscritta a maggio 2015.

40070402	Consulenze infermieristiche e riabilitative	153.700
40070403	Consulenze mediche	143.350
CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI		297.050
40070501	Consulenze amministrative	35.550
40070502	Consulenze tecniche	57.250
40070503	Consulenze legali	12.800
40070588	Altre consulenze	250
ALTRE CONSULENZE		105.850

Il mastro relativo al lavoro interinale tiene conto della somministrazione di ore per attività di animazione, infermieristica e di coordinamento in seguito resasi necessaria a seguito della reinternalizzazione della CRA 2 dal 01/06/2015.

Nella voci 'Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve' e 'Lav. interin. e altre f. di collab. Tecn' rientrano rispettivamente il costo per n. 2 figure amministrative e n. 3 operai.

40070601	Lav. interinale e altre f. collab. s. s.	248.450
----------	--	---------

40070604	Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve	75.500
40070605	Lav. interin. e altre f. di collab. tecn	61.500
40070608	Collaboratori a progetto	4.800
LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.		390.250

Le utenze sono state stimate sulla base dell'andamento storico; al riguardo va precisato che parte del costo è forfettariamente rimborsato dal soggetto gestore privato accreditato per parte della struttura di via Campagna per il periodo gennaio-maggio 2015.

40070701	Spese telefoniche ed internet	50.600
40070702	Energia elettrica	292.400
40070703	Gas per cucina	5.800
40070704	Acqua	87.600
40080303	Gestione calore	552.700
UTENZE		989.100

I costi per le manutenzioni sono stati stimati dall'Ufficio tecnico valutando le priorità manutentive da eseguirsi durante l'anno.

40070802	Manutenzioni e riparazioni fabbricati	7.500
40070803	Canoni per manut. imp. macch. e attrezz.	4.400
40070804	Canoni man.e rip. macch. uff. elett. e pc	2.600
40070805	Manutenzione e riparazioni automezzi	2.500
40070806	Canoni per assistenza software	23.250
40070888	Altre manutenzioni e riparazioni	48.150
40080301	Global service	363.800
MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE		452.500

Il 'global service' e la 'gestione calore' sono stati stimati sulla base dell'importo contrattuale; la previsione di tali voci recepisce gli accordi tra ASP e l'azienda fornitrice che stabiliscono una riduzione di questi costi.

La previsione relativa ai costi per gli organi istituzionali è formulata secondo l'attuale configurazione degli stessi proiettata su tutto il 2015.

40070901	Costi per compensi Amministratori	24.000
40070902	Comp organo di revisione e valutazione	12.000

COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	36.000
---------------------------------------	---------------

Per quanto riguarda i costi per assicurazioni gli stessi sono stati quantificati sulla base dei contratti in essere (per questi servizi si svolgerà una nuova gara entro dicembre 2015).

40071001	Costi assicurativi	65.500
ASSICURAZIONI		65.500

Negli altri servizi è previsto, fra gli altri, l'avvio del piano formativo per il personale dipendente.

40071101	Costi di pubblicità	5.000
40071102	Oneri, vitalizi e legati	1.600
40071103	Altri sussidi e assegni	0
40071104	Assistenza tecnica e interventi software	40.500
40071105	Assistenza religiosa agli Ospiti	350
40071106	Spese sanitarie per il personale dipende	600
40071108	Spese per la formazione del personale	25.000
40071109	Organizzazione mostre e convegni	1.250
40071188	Altri servizi	52.200
ALTRI SERVIZI		126.500

La spesa del personale tiene conto dell'assunzione a tempo determinato di 55 figure di OSS avvenuta dal 01/06/2015 a seguito della reinternalizzazione della CRA 2realizzazione che ha comportato la gestione di ulteriori n. 108 posti letto per anziani in capo ad Asp.

40090101	STIPENDI - Competenze fisse	3.194.000
40090102	Competenze variabili	624.300
40090103	Competenze per lavoro straordinario	10.000
40090104	Altre competenze	44.300
40090105	Variab. f.do ferie e fest n.g. e str. c	0
40090106	Competenze personale comandato presso di noi	10.000
40090107	Rimborso competenze personale in comando	0
40090108	Compensi per produttività e progetti	142.350
SALARI E STIPENDI		4.024.950
40090201	Oneri su competenze fisse e variabili	943.200
40090202	On. su var. ferie n.g. e stra. da recup.	0

40090203	Inail	50.100
40090204	Oneri personale comandato presso di noi	0
40090205	Inps	21.400
40090250	Rimborso oneri sociali personale in comando	0
ONERI SOCIALI		1.014.700
40090301	Trattamento di fine rapporto	52.300
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		52.300
40090401	Rimborso spese per formazione e aggiornamento	0
40090402	Rimborsi spese trasferte	2.000
40090488	Altri costi personale dipendente	750
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE		2.750

In sintesi la situazione del personale alle dipendenze di Asp per il 2015 risulta la seguente:

AREA SOCIO ASSISTENZIALE

PERSONALE DIPENDENTE	SETTORE ANZIANI		SETTORE SOCIO EDUCATIVO	
	n. dip.	rapportati a tempo pieno	n. dip.	rapportati a tempo pieno
COORDINATORI/FUNZIONARI	2	2	2	2
R.A.A./R.A.I./R.A.E.	8	8		
INFERMIERI	18	15,34		
ANIMATORI				
OSS/ADB	33	30,34	9	8
OSS TD	80	70,17		
EDUCATORI			5	5
TOTALE	141	125,85	16	15

AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI DI SUPPORTO

PERSONALE DIPENDENTE	AMMINISTRATIVI		SERVIZI DI SUPPORTO	
	n. dip.	rapportati a tempo pieno	n. dip.	rapportati a tempo pieno
DIRETTORE	1	1		
DIRIGENTE	1	1		
SPECIALISTA	2	2		
ISTRUTTORE	5	5	2	2
OPERATORE			9	8,34
ADDETTO	1	1	3	2,67
AUSILIARIO			2	2

TOTALE	10	10	16	15,01
--------	----	----	----	-------

Gli ammortamenti sono stati determinati sulla base delle attività iscritte in Stato Patrimoniale ancora in fase di ammortamento

40100131	Ammortamento software e altri dir. utiliz	450
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI		450
40100203	Ammortamento fabbric. del pat. indisponb	2.150
40100204	Ammortamento fabbricati del patrim. disp	96.000
40100207	Ammortamento impianti, macchinari	18.150
40100208	Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv ps	16.350
40100209	Ammortamento mobili e arredi	41.600
40100211	Am.to macch. uff elett. pc e st. inf.	7.500
40100213	Ammortamento att. generica	8.100
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI		190.200

Non si prevedono variazioni delle rimanenze

Per quanto riguarda l'accantonamento per rischi su crediti, tenuto conto anche della perdita registrata nel 2015 con riferimento al credito nei confronti di Immobiliare Massimiliano, si ritiene di incrementare il relativo fondo di euro 85.000,00.

40120123	Accantonamenti rischi su crediti	85.000
----------	----------------------------------	--------

I costi amministrativi rimangono pressoché invariati

40140101	Spese postali e valori bollati	2.700
40140102	Spese di rappresentanza	500
40140103	Spese condominiali	11.600
40140104	Quote associative (iscrizioni)	350
40140105	Oneri bancari e spese di Tesoreria	2.900
40140106	Abbonamenti, riviste e libri	3.500
40140188	Altri costi amministrativi	12.350
COSTI AMMINISTRATIVI		33.900

Il rilevante impatto delle imposte e delle tasse tiene conto della base imponibile sottoposta a tassazione e delle aliquote vigenti. Per l'imposta TASI per gli immobili situati nei Comuni ove non è ancora stata deliberata l'aliquota si è stimata l'aliquota massima.

40140201	ICI- IMU	83.300
40140202	Tributi a consorzi di bonifica	26.500
40140203	Imposta di registro	2.700
40140204	Imposta di bollo	1.000
40140288	Imposta IRES	28.000
IMPOSTE		141.500
40140301	Tassa smaltimento rifiuti/TARI	80.000
40140302	Tassa di proprietà automezzi	350
40140303	TASI	6.850
40140388	Altre tasse diverse	200
TASSE		87.400

Gli oneri diversi di gestione rimangono pressoché invariati

40140488	Spese anticipate per ospiti	18.250
40140489	Canoni di Locazione Acer	7.100
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE		25.350

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

Cod	Anno inizio amm.to	Anno fine amm.to	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2014	Note
05 0010000113949313	2002	2017	"Mutuo Rsa"	1.032.913	52.390	Tasso var.
040010051581200000	2007	2017	"Mutuo acquisto pulmino attrezzato"	47.000	15.523	Tasso var.
050010067141200000	2009	2019	"Mutuo ex Ospizi"	300.000	153.102	Tasso fisso (4,92%) Estinto il 30/06/2015
190/01101784	2012	2037	"Mutuo Gaspare Landi"	1.500.000	1.407.707	Tasso var.

50170101	Interessi passivi su mutuo	50.500
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		50.500

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

80220101	IRAP personale dipendente	336.850
80220102	IRAP collaboratori a progetto	450
80220104	IRAP interinale	30.100
IRAP		367.400

Programma degli investimenti

Il Piano degli investimenti dell'Azienda, oltre a dare continuità agli interventi in essere, prevede alcuni nuovi interventi.

Per quanto riguarda gli investimenti avviati negli anni precedenti, al 31/12/2014 si presentava la seguente situazione.

Stato di attuazione degli investimenti

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2014	Valore della spesa (liquidato e uscita finanziaria)	Stato di progettazione/realizzazione
<i>Lavori pubblici:</i>				
Rifacimento impermeabilizzazione Ala Nuova	mezzi propri / alienaz.	190.000,00	0,00	studio di fattibilità
Rifacimento impermeabilizzazione Ala Nuova	non definito	non definito	0,00	
Sostituzione gruppi frigo Ala Nuova/Nuovissima	mezzi propri / alienaz	20.000,00	0,00	studio di fattibilità
Sostituzione impianto UTA Ala Nuova/Nuovissima <i>Riformulato in Sistemazione impianto UTA Ala Nuova/Nuovissima</i>	mezzi propri / alienaz	50.000,00	0,00	studio di fattibilità
Ascensore "rosso" V.E. <i>Riformulato in Ascensore "rosso" V.E. - opere di miglioramento e accessibilità alla Cappella</i>	mezzi propri / alienaz	60.000,00	0,00	studio di fattibilità
Teleriscaldamento di via Scalabrini	mezzi propri / alienaz	45.000,00	0,00	studio di fattibilità
Interventi urgenti su ex palestra corpo centrale S. Stefano	mezzi propri / alienaz	30.000,00	0,00	studio di fattibilità
Sistemazione Ala Est	mezzi propri / alienaz	60.000,00	0,00	studio di fattibilità
Ristrutturazione del Pensionato Albergo	non definito	non definito	0,00	
Ristrutturazione piano interrato di via LANDI	non definito	non definito	0,00	
Riqualficazione dell'area esterna di via Landi/Scalabrini	mezzi propri / alienaz	500.000,00	0,00	

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2014	Valore della spesa (liquidato e uscita finanziaria)	Stato di progettazione/realizzazione
Sostituzione corpi illuminanti a Led nelle sedi di via Campagna e via Scalabrini	mezzi propri / alienaz	190.000,00	0,00	studio di fattibilità
Facciata fabbricato Chiaravalle	mezzi propri / alienaz	20.000,00	liquidato 10.000,00 uscita fin. 10.000,00	iscrizione a patrimonio
Realizzazione rete Wi-fi sede di via Campagna	non definito	non definito	0,00	
<i>Altri investimenti:</i>				
Attrezzature informatiche	mezzi propri / alienaz	7.000,00	0,00	
Software	mezzi propri / alienaz	5.000,00	0,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi di via Landi	mezzi propri / alienaz	80.000,00	0,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi Ala Est			0,00	
<i>Totale</i>		1.257.000,00	liquidato 10.000,00 uscita fin. 10.000,00	

Nel triennio 2015-2017 si prevedono i seguenti nuovi investimenti.

Nuovi investimenti

Descrizione	Fonte di finanziamento	Valore complessivo dell'interv. previsto in bilancio	2015	2016	2017
Interventi di manutenzione straordinaria nei centri A e B di via Scalabrini (tinteggio, illuminazione, impianto anti legionella, radiatori e atelier)	mezzi propri/ alienaz	87.400,00	87.400,00		
Manutenzione tetti fabbricati fondi agricoli	mezzi propri/ alienaz	100.000,00	50.000,00	50.000,00	
Realizzazione di struttura socio-assistenziale in via Landi dedicata ad utenti affetti da autismo	mezzi propri/ alienaz 198.450,00 contributo	490.000,00		490.000,00	

Descrizione	Fonte di finanziamento	Valore complessivo dell'interv. previsto in bilancio	2015	2016	2017
	Regione 291.550,00				
Sistemazione edificio Comunità Minori via Scalabrini 19	mezzi propri/ alienaz	30.000,00	30.000,00		
Sistemazione edificio via Campagna 157 per ampliamento Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	50.000,00	50.000,00		
Sistemazione appartamento via Taverna per Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	65.000,00	65.000,00		
Sostituzione e completamento arredo per Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	20.000,00	20.000,00		
Totale		842.400,00	302.400,00	540.000,00	

Per il 2015 l'elenco degli investimenti (contenente i nuovi interventi da realizzare approvati nel 2015, oltre agli interventi provenienti da esercizio precedente non realizzati e confermati) è il seguente.

Elenco degli Investimenti 2015

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2015	Stato di progettazione/realizzazione (previsto per il 2015)
<i>Lavori pubblici:</i>			
Sostituzione gruppi frigo Ala Nuova/Nuovissima	mezzi propri / alienaz	20.000,00	progettazione esecutiva
Ascensore "rosso" V.E. <i>Riformulato in Ascensore "rosso" V.E. - opere di miglioramento e accessibilità alla Cappella</i>	mezzi propri / alienaz	50.000,00	iscrizione a patrimonio (dicembre)
Teleriscaldamento di via Scalabrini	mezzi propri / alienaz	45.000,00	iscrizione a patrimonio (dicembre)
Interventi urgenti su ex palestra corpo centrale S. Stefano	mezzi propri / alienaz	30.000,00	iscrizione a patrimonio (dicembre)
Sistemazione Ala Est	mezzi propri / alienaz	180.000,00	iscrizione a patrimonio (ottobre)
Riqualificazione dell'area esterna di via Landi/Scalabrini	mezzi propri / alienaz	50.000,00	progetto preliminare/definitivo/ esecutivo
Interventi di manutenzione straordinaria nei centri A e B	mezzi propri/ alienaz	87.400,00	iscrizione a patrimonio

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2015	Stato di progettazione/realizzazione (previsto per il 2015)
di via Scalabrini (tinteggio, illuminazione, impianto anti legionella, radiatori e atelier)			(dicembre)
Manutenzione tetti fabbricati fondi agricoli	mezzi propri/ alienaz	50.000,00	iscrizione a patrimonio (settembre)
Sistemazione edificio Comunità Minori via Scalabrini 19	mezzi propri/ alienaz	30.000,00	appalto lavori (dicembre)
Sistemazione edificio via Campagna 157 per ampliamento Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	50.000,00	appalto lavori (dicembre)
Sistemazione appartamento via Taverna per Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	65.000,00	ultimazione lavori (dicembre)
<i>Altri investimenti:</i>			
Attrezzature informatiche	mezzi propri/ alienaz	7.000,00	
Software	mezzi propri/ alienaz	3.000,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi di via Landi	mezzi propri/ alienaz	60.000,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi Ala Est		90.000,00	
Sostituzione e completamento arredo per Comunità Minori	mezzi propri/ alienaz	20.000,00	
<i>Totale</i>		837.400,00	

Di seguito si riporta una breve descrizione degli interventi inseriti nell'elenco annuale 2015.

Sostituzione gruppi frigo Ala Nuova/Nuovissima

In occasione del previsto rifacimento della copertura dell'ala Nuova/Nuovissima e preso atto che due gruppi frigo necessitano di una sostituzione a causa dell'utilizzo del gas R22 che dal 1 gennaio 2015 non è più ammesso, verificato inoltre che uno dei due già ora non è utilizzabile per una perdita, si prevede la sostituzione degli stessi.

Ascensore "rosso" V.E. - opere di miglioramento e accessibilità alla Cappella

L'ascensore detto "rosso" (ad oggi non usufruibile dalle persone) che dal piano interrato porta al piano terra, reparto Verde e alla cappella risulta in pessime condizioni per uso, vetustà e ormai con caratteristiche non a norma, si sono valutati convenienti alcuni improcrastinabili interventi riparativi e/o di messa a norma.

Teleriscaldamento di via Scalabrini

Tenuto conto della vetustà delle caldaie relative l'impianto di riscaldamento e della presenza della predisposizione già all'interno della proprietà della rete cittadina del teleriscaldamento si prevede di allacciarsi alla stessa. Con la posa di un semplice scambiatore di calore si eviterebbe il costo ben più alto della sostituzione, ormai indifferibile, delle caldaie.

Interventi urgenti su ex palestra corpo centrale S. Stefano

Nel locale interrato già adibito a palestra si verifica una persistente infiltrazione che provoca un progressivo deterioramento della struttura muraria contro-terra nel lato verso il terrapieno sottostante il cortile interposto fra la struttura S. Stefano e la sede storica degli Ospizi. Si prevede di indagare in modo approfondito circa la provenienza dell'infiltrazione che con molta probabilità deriva dagli scarichi del terrapieno soprastante e intervenire con adeguate operazioni di messa a nudo delle condotte di scarico esistenti.

Sistemazione Ala Est

Nei locali prima occupati dalla "Comunità Risvegli" dall'ASL di Piacenza si prevede di eseguire alcune opere di adeguamento al fine di ospitare n ° 22 persone di cui quattro disabili.

Le opere consistono principalmente in una parziale modifica delle distribuzioni interne delle camere e l'inserimento di nuovi servizi igienici. Si prevede inoltre l'inserimento di una rampa in acciaio di collegamento fra il 2° piano Ala est e il 2° piano RSA.

Riqualificazione dell'area esterna di via Landi/Scalabrini

Dopo l'ultimazione dei lavori di ristrutturazione della palazzina di via Landi si prevede di intervenire sul cortile interno al fine di avere la completa fruibilità del comparto.

Il progetto prevede la sistemazione di tutta l'area del cortile al fine di ricavare posti auto scoperti e coperti. A copertura di detti posti auto funge una ampia terrazza a livello del

piano rialzato (rispetto a via Landi) da utilizzare al servizio degli alloggi e per attività collettive.

La prima fase dell'intervento prima consiste nella predisposizione delle strutture di fondazione relative alla terrazza e alla sistemazione del piazzale (previa demolizione delle strutture esistenti).

Interventi di manutenzione straordinaria nei centri A e B di via Scalabrini (tinteggio, illuminazione, impianto anti legionella, radiatori e atelier

I centri A e B di via Scalabrini necessitano di urgenti lavori di manutenzione quali: la tinteggiatura completa dei reparti nonché degli spazi di ingresso siti al piano terra; la sostituzione/integrazione dei corpi illuminanti danneggiati presenti nei centri; l'integrazione dell'impianto antilegionella che vada a integrarsi con gli elementi già ad oggi installati, la sostituzione (nelle zone a giorno e per motivi di sicurezza) dei ventilconvettori con radiatori a colonne, l'esecuzione di opere di miglioramento funzionale (accesso, illuminazione, ecc) nella sala detta atelier situata sopra la ex sacrestia di S. Maria della Pace.

Manutenzione tetti fabbricati fondi agricoli

Alcuni fabbricati rurali facenti parte dei fondi agricoli necessitano di urgenti interventi manutentivi soprattutto per quanto riguarda le strutture di copertura. Fino ad oggi a limitati e puntuali interventi hanno provveduto direttamente gli affittuari dei fondi ma l'attuale consistenza delle necessità manutentive non può che prevedere l'intervento della proprietà.

Realizzazione di struttura socio-assistenziale in via Landi dedicata ad utenti affetti da autismo

La struttura in oggetto di circa mq 370 è prevista, come da progetto di massima già approvato, al piano rialzato del corpo di fabbrica prospiciente via Landi già adibito ad alloggio custode e sala prove Coro Farnesiano. Il progetto prevede fra l'altro l'allestimento di uno spazio verde dedicato da ricavarsi nel cortile retrostante.

Sistemazione edificio "Comunità Minori" di via Scalabrini 19

Nei locali occupati dalla "Comunità 1 Albatros" di via Scalabrini si prevede di eseguire opere di adeguamento al fine di ospitare n. 8 profughi progetto SPRAR.

Le opere consistono principalmente in un ripristino di parte di struttura danneggiate.

Sistemazione edificio "via Campagna 157" per ampliamento Comunità Minori

Nei locali occupati dalla Associazione Nati Stanchi (piano terra ex casa delle Suore) si prevede di eseguire alcune opere di adeguamento al fine di ospitare una comunità di minori stranieri.

Le opere consistono principalmente in una parziale modifica delle distribuzioni interne delle camere e l'inserimento di nuovi servizi igienici.

Sistemazione appartamento via Taverna per Comunità Minori

Nei locali dell'appartamento di via Taverna (2° piano condominio Valverde si prevede di eseguire alcune opere di adeguamento al fine di ospitare una comunità di minori stranieri.

Le opere consistono principalmente in una parziale modifica delle distribuzioni interne delle camere e l'inserimento di nuovi servizi igienici.