

Bilancio annuale economico preventivo – esercizio 2016

Relazione Illustrativa

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 2015 e con il consuntivo 2014.

	2014 consuntivo	2015 consuntivo	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) rette	6.043.408	6.395.515	7.327.800
b) oneri a rilievo sanitario	2.224.587	2.485.830	3.379.100
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	978.607	1.023.783	1.189.800
d) altri ricavi	35.281	35.251	32.050
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	9.281.884	9.940.378	11.928.750
2) Costi Capitalizzati			
a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazione vincolate ad Investimenti	33.548	106.618	138.000
Totale costi capitalizzati	33.548	106.618	138.000
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso			
4) Proventi e ricavi diversi			
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	387.239	331.227	427.700
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	157.540	115.325	87.150
c) plusvalenze ordinarie	0	0	0
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	74.132	61.277	1.100
e) altri ricavi istituzionali	0	0	0
f) ricavi da attività commerciale	540.515	401.731	225.800
Totale proventi e ricavi diversi	1.159.426	909.560	741.750
6) Contributo in conto esercizio			
a) contributi dalla Regione	0	0	0
b) contributi dalla Provincia	0	0	0
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	11.502	19.570	10.500
d) contributi dall'Azienda Sanitaria			0
e) contributi dallo Stato e altri Enti pubblici			0
f) altri contributi da privati	9.400	9.293	4.000
Totale contributi in conto esercizio	20.902	28.863	14.500
TOTALE A)	10.495.760	10.985.419	12.823.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			

	2014 consuntivo	2015 consuntivo	2016
6) Acquisti beni			
a) beni socio sanitari	135.709	173.018	213.100
b) beni tecnico-economali	106.966	127.299	228.700
Totale acquisto beni	242.675	300.316	441.800
7) Acquisti di servizi			
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.489.083	1.511.317	1.599.700
b) servizi esternalizzati	1.442.972	1.540.937	1.698.600
c) trasporti	3.805	3.443	5.350
d) consulenze socio sanitario e socio assistenziali	441.802	277.770	331.800
e) altre consulenze	116.371	89.633	71.750
t) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.296.560	387.511	1.132.000
g) utenze	970.846	980.319	898.800
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	565.745	494.346	434.800
i) costi per organi Istituzionali	58.373	35.695	40.000
j) assicurazioni	65.642	65.411	72.000
k) altri	66.290	32.020	55.150
Totale Acquisti di servizi	6.517.488	5.418.403	6.339.950
8) Godimento di beni di terzi			
a) affitti	0	0	0
b) canoni di locazione finanziaria	0	0	0
c) service	12.654	8.316	7.000
Totale costi per godimento di beni terzi	12.654	8.316	7.000
9) Per il Personale			
a) salari e stipendi	3.187.764	4.083.685	4.378.400
b) oneri sociali	857.885	1.023.102	1.115.500
c) trattamento di fine rapporto	33.365	51.502	0
d) altri costi per il personale	3.892	3.227	45.400
Totale Costi per il Personale	4.082.906	5.161.516	5.539.300
10) Ammortamenti o svalutazioni			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni Immateriali	4.973	0	5.350
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	190.640	223.391	235.450
c) svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	195.613	223.391	240.800
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	11.944	1.413	
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	3.754	-306	
Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	15.697	1.106	
12) Accantonamenti ai fondi rischi	0	85.000	0
13) Altri accantonamenti	20.000	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) costi amministrativi	18.657	20.383	24.360
b) imposte non sul reddito	114.952	107.157	120.700
c) tasse	88.268	82.519	82.460
d) altri	43.657	28.333	27.100
e) minusvalenze ordinarie	0	0	0
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	46.884	33.714	12.100

	2014 consuntivo	2015 consuntivo	2016
g) contributi erogati ad aziende non-profit	0	0	0
Totale oneri diversi di gestione	312.417	272.107	266.720
TOTALE B)	11.399.449	11.470.157	12.835.570
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-903.689	-484.737	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
a) in società partecipate			0
b) da altri soggetti	0	0	0
Totale proventi da partecipazioni			0
16) Altri proventi finanziari			
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0	0	0
b) interessi attivi bancari e postali	16.992	19.601	6.700
c) proventi finanziari diversi			0
Totale altri proventi finanziari	16.992	19.601	6.700
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
a) su mutui	57.928	48.308	27.000
b) bancari	0	0	0
c) oneri finanziari diversi	128	0	0
Totale interessi passivi ad altri oneri finanziari	58.056	48.308	27.000
TOTALE C)	-41.064	-28.707	-20.300
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0	0
Totale rivalutazioni	0	0	0
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0	0
Totale svalutazioni	0	0	0
TOTALE D)	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:			
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0	0	0
b) plusvalenze straordinarie	0	0	0
c) sopravvenienze attive ad insussistenze del passivo straordinarie	0	0	0
Totale proventi	0	0	0
21) Oneri da:			
a) minusvalenze straordinarie	0	0	0
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	0	0	
c) oneri straordinari da arrotondamenti	0	0	0
Totale oneri	0	0	0
TOTALE E)	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	-944.753	-513.444	-32.870
22) Imposte sul reddito			
a) irap	367.301	358.953	430.800
b) ires	25.015	26.506	23.700
Totale imposte sul reddito	392.316	385.459	454.500
23) Utile (o perdita) di esercizio	-1.337.069	-898.903	-487.370

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

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

RICAVI

Ricavi da attività per servizi alla persona

30010101	Rette	7.337.800
30010102	Rette Comuni	0
RETTE		7.337.800
30010201	Rimborso oneri a rilievo sanitario	3.379.100
ONERI A RILIEVO SANITARIO		3.379.100
30010301	Rimborsi spese personale sanitario	1.182.800
30010302	Altri rimborsi da attività tipiche	7.000
CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI		1.189.800
30010499	Rimborso spese sostenute Arnica	32.050
ALTRI RICAVI		32.050

La previsione sui ricavi dell'attività tipica tiene conto dell'adeguamento dell'onere a rilievo sanitario e dei rimborsi del personale sanitario secondo i parametri convenuti con l'AUSL a valere sull'esercizio 2016.

Di seguito si riporta la rappresentazione della modalità di calcolo utilizzata per le previsioni di tali ricavi.

RETTE E ONERI - AREA ANZIANI

	Ala nuova PT	Ala nuova 1P	Ala nuova 2P	RSA1	RSA2	RSA2 Piccolo	VERDE
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	99,52	98,01	99,14	99,87	98,80	100	99,87
Onere	44,18	41,67	41,67	44,18	41,67	44,18	44,18
% copertura onere	99,52	98,01	99,14	99,87	98,80	100	99,87

Da settembre 2016 sono previsti ricavi a seguito dell'avvio del servizio anziani "Ala Est"; si prevede una retta iniziale di euro 85 in camera doppia , di euro 90 euro in camera singola, al giorno, per ospite (per un max di n. 18 ospiti) e di 105 euro al giorno per ospiti anziano-disabile (per un max di n. 4 ospiti).

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 – 31/03															
posti letto	2	3	6	3	1	3	5	1	1	1	1	1	2	1	1
RETТА	131,92	162,87	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.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Dal 01/04/2016 i Csrr A e B non sono più gestiti da ASP a seguito di accreditamento definitivo in capo a soggetto privato.

RETTE - AREA DISABILI Residenza aperta Santo Stefano

	SANTO STEFANO				SANTO STEFANO fuori distretto		
posti letto	3	8	7	1	2	2	1
RETТА	104,04	71,43	65,39	50,30	69,94	73,56	72,97
% copert.	98,00	98,00	98,00	98,00	98,00	98,00	98,00

I ricavi generati nell'Area disabilità includono anche il corrispettivo per gestione del Centro Socio Occupazionale per euro 476.062.

RETTE - AREA MINORI E FRAGILITÀ SOCIALE

	MINORI 1° accoglienza	MINORI 2° accoglienza	MINORI Comunità per l'autonomia	MINORI 1° accoglienza AUSL Levante
posti letto	8	8	7	1
RETTA	60,00	127,84	80,00	130,00
% copert.	100,00	100,00	100,00	100,00

La previsione tiene anche conto dei ricavi per il servizio di accoglienza profughi calcolati considerando un corrispettivo di 35 euro al giorno per profugo (per un max di n. 165 profughi).

Tra le rette è previsto altresì il ricavo per la gestione della "Casa Rifugio" di euro 62.917 riconosciuto dal Comune di Piacenza.

Al conto "Altri rimborsi da attività tipiche" sono previsti i ricavi per la Convenzione con il dipartimento di salute mentale.

Al conto "Rimborso spese sostenute Arnica" sono previsti i rimborsi dai minialloggi Arnica.

Proventi e ricavi diversi

30040101	Fitti attivi da fondi e terreni	260.150
30040102	Fitti attivi da fabbricati urbani	103.500
30040103	Altri fitti attivi istituzionali	15.150
30040106	Fitto attivi ex gestione Acer	12.650
30040107	Ricavi da utilizzo con domiciliazione IVA	17.400
30040108	Ricavi da fotovoltaico	15.800
30040109	Ricavo da comodato attività medica di guardia	12.000
PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO PATRIM. IMMOB.		436.650

Si sottolinea che la previsione dei proventi dall'utilizzo del patrimonio immobiliare costituito dai terreni è complessivamente aumentata a seguito dell'adeguamento del valore dei canoni di affitto dei terreni. Di seguito si riporta il valore aggiornato dei canoni di affitto e di locazione per cespite.

30040101 Fitti attivi da fondi e terreni

CESPITE	LOCALITA'	CANONE ANNUO
Partitore	Gossolengo	27.631,80
Formigara, Giardino Gradale Barbera	Pontenure	44.766,60
Scottina Tacchella Ca' Bosco	Pontenure	32.047,20
Ca' Del Lupo	Pontenure	21.877,64
Franzone Cocchella	Pontenure	15.519,00
Torretta	Piacenza	13.600,96
Casturzano	S. Giorgio	18.996,60
Ribera	S. Giorgio	22.369,80
Casanova di Sotto	S. Giorgio	23.460,60
Pozzo Pagano Signorini	S. Giorgio	10.416,27
Camolina	Sarmato	29.477,28
Totale		260.163,74 arrot. a 260.150,00

30040102 Fitti attivi da fabbr. urbani

CESPITE	LOCALITA'	CANONE ANNUO
via Taverna 74/a e 76 "Condominio Valverde"	Piacenza	26.351,63
"Chiaravalle della Colomba"	Alseno	7.276,50
Unità Commerciale "Albergo a Chiaravalle della Colomba"	Alseno	1.250,00
CSO	Piacenza	18.300,00
"21 alloggi" via Landi	Piacenza	55.000,00
Totale		108.178,13 arrotond. a 108.150,00

30040103 Altri fitti attivi istituzionali

Unità imm. "A.I.A.S."	PIACENZA	15.151,12
Totale		15.151,12 arrotond. a 15.150,00

30040106 Fitti attivi Gruppi Appart.

Gruppi appartamento "Residenza Santo Stefano"	PIACENZA	12.650,00
Totale		12.650,00

**30040107 Ricavi da utilizzo con
domiciliazione con IVA**

Manicomics	PIACENZA	10.000,00
Centro yoga Anahata	PIACENZA	5.800,00
Totale		15.800,00

30040109	Ricavo da comodato attività medica di guardia	12.000
30040202	Rimborsi spese condominiali ed altre da condutt.	22.300
30040203	Rimborsi INAIL	16.000
30040206	Altri rimborsi da personale dipendente	1.400
30040207	Rimborsi spese	3.850
30040208	Tasse di concorso	1.550
30040211	Rimborso spese anticipate per Ospiti	25.650
30040214	Recupero spese "Melchiorre Gioia"	4.400
CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIVI DIVERSI		87.150

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	89.800
30040606	Iva pro-rata	14.200
30040695	Ricavi contratto servizio area socio-educativa	121.800
RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE		206.600

Nei Ricavi da attività commerciale è stato previsto il ricavo per la gestione del bar interno alla struttura e il rimborso dei fattori produttivi impiegati per la gestione dei Csrr A e B da parte di soggetto terzo, sulla base del contratto di servizio sottoscritto in data 31/03/2015.

Contributi in conto esercizio

30050301	Contrib dai Comuni dell'ambito distrett	10.500
----------	---	--------

CONTRIB DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE	10.500
--	---------------

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

30050601	Altri contributi da privati	4.000
ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI		4.000

Altri proventi finanziari

50160201	Interessi attivi bancari e postali	6.700
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI		6.700

Gli interessi sulle giacenze di cassa sono stati stimati sulla base della giacenza media registrata sul C/C di tesoreria.

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 prevede:

40060101	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	22.200
40060102	Presidi per incontinenza	145.100
40060103	Altri presidi sanitari	40.800
40060188	Altri beni e attrezzature socio-sanitari	5.000
ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI		213.100
40060201	Generi Alimentari	50.000
40060202	Materiale di pulizia	67.900
40060203	Articoli per manutenzione	2.000
40060204	Cancelleria, stampati e mater. di consumo	15.500
40060205	Materiale di guardaroba	3.850
40060206	Carburanti e lubrificanti	6.800
40060207	Altro materiale non sanitario	20.200
40060208	Prodotti antilegionella	11.000
40060250	Attrezzature tecnico economali a rapida obsolescenza	25.000
40060288	Altri beni tecnico - economali	300
40060289	Acquisti beni per servizio animazione	26.000
40060290	Supporti informatici	150
ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI		228.700

Acquisto di servizi

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

- dal 01/04/2016 i Centri A e B non sono più gestiti da ASP a seguito di accreditamento definitivo in capo a soggetto privato.
- il servizio di accoglienza dei profughi è stato gestito direttamente da ASP sino a luglio e da agosto tramite appalto di servizio;

I costi previsti per il servizio lavanderia e lavanolo, ristorazione e pulizia sono stati stimati sulla base dell'andamento dei costi rilevati nei mesi precedenti e dei prezzi definiti nei contratti in essere.

40070101	Acquisto servizi attività socio-assistenziale	1.555.200
40070102	Acquisto servizi attività infermieristica	
40070103	Acquisto servizi attività riabilitative	
40070104	Acquisto servizi attività di animazione	20.500
40070105	Spese per gestione minori fermati	22.000
40070107	Spese per accoglienza profughi	2.000
ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO - SANIT.ASSIST		1.599.700
40070201	Servizio smaltimento rifiuti	3.500
40070202	Servizio lavanderia e lavanolo	243.100
40070203	Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	9.150
40070204	Servizio di ristorazione	837.000
40070207	Servizio pulizia	508.000
40070208	Costi gestione immobili acer	1.350
40070288	Altri servizi diversi	96.500
SERVIZI ESTERNALIZZATI		1.698.600
40070301	Spese di trasporto utenti	5.100
40070302	Altre spese di trasporto	250
TRASPORTI		5.350

Le consulenze sanitarie sono state quantificate sulla base dei contratti stipulati per adempiere ai requisiti previsti dalla LR 514/2009. Nelle Consulenze infermieristiche e riabilitative rientra la previsione del costo per le attività di fisioterapia e podologia (le prestazioni infermieristiche sono erogate tramite l'impiego di personale infermieristico interno e in somministrazione lavoro). Le Consulenze mediche si riferiscono all'attività svolta dai due medici impiegati nelle CRA. Nelle Consulenze amministrative è stato previsto, tra l'altro, il costo di euro di euro 15.830 per il servizio di supporto in materia fiscale. Nelle consulenze tecniche rientra la previsione di spesa con riferimento all'incarico in materia di lavori pubblici e global con scadenza settembre 2016. Le consulenze legali prevedono infine un costo per causa di lavoro in corso.

40070402	Consulenze infermieristiche e riabilitative	174.800
40070403	Consulenze mediche	157.000
CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI		331.800
40070501	Consulenze amministrative	18.850
40070502	Consulenze tecniche	46.900
40070503	Consulenze legali	6.000
ALTRE CONSULENZE		71.750

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

40070601	Lav. interinale e altre f. collab. s. s.	1.132.000
40070604	Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve	
40070605	Lav. interin. e altre f. di collab. tecn	
40070608	Collaboratori a progetto	
LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.		1.132.000

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 Csrr.

40070701	Spese telefoniche ed internet	51.800
40070702	Energia elettrica	255.000
40070703	Gas per cucina	5.800
40070704	Acqua	65.000
40080303	Gestione calore	521.200
UTENZE		898.800

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	15.000
40070803	Canoni per manut. imp. macch. e attrezz.	6.700
40070804	Canoni man.e rip. macch. uff. elett. e pc	2.600
40070805	Manutenzione e riparazioni automezzi	2.500
40070806	Canoni per assistenza software	30.000
40070888	Altre manutenzioni e riparazioni	30.000
40080301	Global service	348.000

MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE	434.800
--	----------------

Il 'global service' e la 'gestione calore' sono stati stimati sulla base dell'importo contrattuale e dell'andamento nel tempo dei consumi.

La previsione relativa ai costi per gli organi istituzionali è formulata secondo l'attuale configurazione degli stessi proiettata su tutto il 2016.

40070901	Costi per compensi Amministratori	24.000
40070902	Comp organo di revisione e valutazione	16.000
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI		40.000

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	72.000
ASSICURAZIONI		72.000

40071101	Costi di pubblicità	4.100
40071102	Oneri, vitalizi e legati	1.600
40071104	Assistenza tecnica e interventi software	21.000
40071105	Assistenza religiosa agli Ospiti	350
40071106	Spese sanitarie per il personale dipende	3.500
40071108	Spese per la formazione del personale	15.000
40071109	Organizzazione mostre e convegni	4.500
40071188	Altri servizi	2.500
ALTRI SERVIZI		52.550

Personale

40090101	STIPENDI - Competenze fisse	4.378.400
40090102	Competenze variabili	
40090103	Competenze per lavoro straordinario	

40090104	Altre competenze	
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	
SALARI E STIPENDI		4.378.400
40090201	Oneri su competenze fisse e variabili	1.115.500
40090203	Inail	
40090205	Inps	
40090250	Rimborso oneri sociali personale in comando	
40090301	Trattamento di fine rapporto	
ONERI SOCIALI		1.115.500
40090401	Rimborso spese per formazione e aggiornamento	45.400
40090402	Rimborsi spese trasferte	
40090488	Altri costi personale dipendente	
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE		45.400

In sintesi la situazione del personale alle dipendenze di Asp per il 2016 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	2	2	2	2
R.A.A./R.A.S.	8	8		
INFERMIERI	18	14,28		
ANIMATORI	1	1		
OSS t.ind.	31	28,82	9	7,64
OSS t.d.	80	69,48		
EDUCATORI			5	5
TOTALE	140	123,58	16	14,64

AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI DI SUPPORTO

PERSONALE DIPENDENTE	AMMINISTRATIVI		SERVIZI DI SUPPORTO	
	n. dip.	rapportati a tempo pieno	n. dip.	rapportati a tempo pieno
DIRIGENTE	1	1		
SPECIALISTA	2	2		

ISTRUTTORE	5	5	2	2
OPERATORE			9	8,34
ADDETTO	1	1	2	1.83
AUSILIARIO			2	2
TOTALE	9	9	15	12,34

Ammortamenti o svalutazioni

40100131	Ammortamento software e altri dir. utiliz	5.350
AMMORTAMENTI IMMOBILIZ. IMMATERIALI		5.350
40100203	Ammortamento fabbric. del pat. indisponb	6.600
40100204	Ammortamento fabbricati del patrim. disp	127.100
40100207	Ammortamento impianti, macchinari	18.150
40100208	Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv ps	14.700
40100209	Ammortamento mobili e arredi	55.000
40100211	Am.to macch. uff elett. pc e st. inf.	7.300
40100213	Ammortamento att. generica	6.600
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI		235.450

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

Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo

Non si prevedono variazioni delle rimanenze.

Accantonamenti ai fondi rischi

Non si prevedono accantonamenti.

Altri accantonamenti

Non si prevedono accantonamenti.

Oneri diversi di gestione

40140101	Spese postali e valori bollati	2.700
40140102	Spese di rappresentanza	1.500
40140103	Spese condominiali	11.600
40140104	Quote associative (iscrizioni)	60
40140105	Oneri bancari e spese di Tesoreria	3.000
40140106	Abbonamenti, riviste e libri	5.500
COSTI AMMINISTRATIVI		24.360

L'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	93.700
40140202	Tributi a consorzi di bonifica	20.000
40140203	Imposta di registro	5.000
40140204	Imposta di bollo	2.000
40140288	Imposta IRES	23.700
IMPOSTE		144.400
40140301	Tassa smaltimento rifiuti/TARI	74.500
40140302	Tassa di proprietà automezzi	310
40140303	TASI	7.450
40140388	Altre tasse diverse	200
TASSE		82.460

Gli oneri diversi di gestione rimangono pressoché invariati

40140402	Ribassi, abbuoni e sconti passivi	5.000
40140488	Spese anticipate per ospiti	20.900
40140489	Spese anticipate convenz. alloggi Acer	1.200
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE		27.100

Interessi passivi ed altri oneri finanziari

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

Cod	Anno inizio amm.to	Anno fine amm.to	Descrizione	Importo originario	Debito residuo al 31/12/2015	Note
05 0010000113949313	2002	2017	"Mutuo Rsa"	1.032.913	31.698	Tasso var.
040010051581200000	2007	2017	"Mutuo acquisto pulmino attrezzato"	47.000	5.219	Tasso var.
190/01101784	2012	2037	"Mutuo Gaspare Landi"	1.500.000 (rimborsato per euro 500.000,00 in data 16/02/2016)	1.368.154	Tasso var.

50170101	Interessi passivi su mutuo	27.000
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		27.000

Imposte sul reddito

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

80220101	IRAP personale dipendente	337.200
80220102	IRAP collaboratori a progetto	0
80220104	IRAP lavoro interinale	93.600
IRAP		433.800

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 31/12/2015 si presentava la seguente situazione.

Stato di attuazione degli investimenti

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2015	Stato di progettazione/realizzazione
<i>Lavori pubblici:</i>			
Rifacimento impermeabilizzazione Ala Nuova	mezzi propri / alienaz.	190.000,00	studio di fattibilità
Rifacimento copertura in amianto	mezzi propri / alienaz.	80.000,00	
Sostituzione gruppi frigo Ala Nuova/Nuovissima	mezzi propri / alienaz	100.000,00	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	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	50.000,00	studio di fattibilità
Teleriscaldamento di via Scalabrini	mezzi propri / alienaz	45.000,00	studio di fattibilità
Interventi urgenti su ex palestra corpo centrale S. Stefano	mezzi propri / alienaz	30.000,00	studio di fattibilità
Sistemazione Ala Est	mezzi propri / alienaz	180.000,00	aggiudicazione definitiva
Ristrutturazione del Pensionato Albergo	finaz. in parte con mutuo e in parte con mezzi propri/ alienaz.	6.000.000,00	
Ristrutturazione piano interrato di via LANDI	- mezzi propri/ alien.: 197.000 euro - contr. Reg.: 293.000 euro	490.000,00	

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2015	Stato di progettazione/realizzazione
Interventi di manutenzione straordinaria nei centri A e B di via Scalabrini (tinteggio, illuminazione, impianto anti legionella, radiatori e atelier)	mezzi propri/ alien.	87.400,00	
Manutenzione tetti fabbricati fondi agricoli	mezzi propri/ alien.	100.000,00	
Realizzazione di struttura socio-assistenziale in via Landi dedicata ad utenti affetti da autismo	mezzi propri/ alien.	490.000,00	deliberazione Regionale del contributo
Sistemazione edificio Comunità Minori via Scalabrini 19	mezzi propri/ alien.	30.000,00	
Sistemazione edificio via Campagna 157 per ampliamento Comunità Minori	mezzi propri/ alien.	50.000,00	
Sistemazione appartamento via Taverna per Comunità Minori	mezzi propri/ alien.	65.000,00	
Sostituzione corpi illuminanti a Led nelle sedi di via Campagna e via Scalabrini	mezzi propri/ alien.	380.000,00	studio di fattibilità
Interventi urgenti su ex palestra corpo centrale S. Stefano	mezzi propri/ alien.	30.000,00	studio di fattibilità
Riqualificazione dell'area esterna di via Landi/Scalabrini (l'intervento si limita alla sola demolizione e sistemazione del parcheggio)	mezzi propri/ alien.	600.000,00	
<i>Altri investimenti:</i>			
Attrezzature informatiche	mezzi propri / alienaz	21.000,00	
Software	mezzi propri / alienaz	15.000,00	
Sostituzione e completamento arredo per Comunità Minori	mezzi propri/ alien.	20.000,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi di via Landi		170.000,00	
Arredi e attrezzature - Alloggi Ala Est	mezzi propri/ alien.	90.000,00	Gara
<i>Totale</i>		9.363.400,00	

Nel triennio 2016-2018 si prevedono i seguenti nuovi investimenti.

Nuovi investimenti

Descrizione	Fonte di finanziamento	Valore complessivo dell'interv. previsto in bilancio	2016	2017	2018
Tinteggiatura reparti (Ala Nuova, Ala Nuova II, Ala nuova pt, chiostro e ingresso di via scalabrini)	mezzi propri/ alien.	60.000,00	30.000,00		
Climatizzazione camera mortuaria	mezzi propri/ alien.	5.282,6	5.282,6		
Opere complementari, specificate nelle premesse, ai lavori relativi alle" Opere di parziale modifica di distribuzione interna e ristrutturazione del reparto per anziani e disabili denominato Ala Est"	mezzi propri/ alien.	72.000,00	72.000,00		
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Campagna 157	mezzi propri/ alien.	60.000,00	60.000,00		
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Scalabrini 19	mezzi propri/ alien.	40.000,00	40.000,00		
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Landi 8	mezzi propri/ alien.	20.000,00	20.000,00		
Rifacimento impermeabilizzazione solaio sopra corridoio rosso (area esterna residenza Agave)	mezzi propri/ alien.	10.000,00		10.000,00	
Sistemazione area verde residenza Agave con impianto di irrigazione	mezzi propri/ alien.	15.000,00		15.000,00	
Verifica requisiti antisismici strutture di Via Campagna e via Scalabrini,alloggi di via Landi (parte "Santo Stefano" - non è iclusa la Residenza Lillà)	mezzi propri/ alien.	40.000,00		40.000,00	
Messa in sicurezza superfici vetrate sedi di Via Campagna e via Scalabrini	mezzi propri/ alien.	35.000,00		35.000,00	

Descrizione	Fonte di finanziamento	Valore complessivo dell'interv. previsto in bilancio	2016	2017	2018
Formazione nuove recinzioni in struttura di Via Campagna lato via Tramello	mezzi propri/ alien.	30.000,00		30.000,00	
Manutenzione residenza Lillà	mezzi propri/ alien.	20.000,00		20.000,00	
Rifacimento auditorium S. Maria della Pace	mezzi propri/ alien.	50.000,00		50.000,00	
Totale		457.282,60	227.282,60	200.000,00	0,00

Per il 2016 l'elenco degli investimenti (contenente i nuovi interventi da realizzare approvati nel 2016, oltre agli interventi provenienti da esercizio precedente non realizzati e confermati) è il seguente.

Elenco degli Investimenti 2016

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2016	Stato di progettazione/ realizzazione (previsto per il 2016)
<i>Lavori pubblici:</i>			
Rifacimento impermeabilizzazione Ala Nuova	mezzi propri / alienaz.	77.000,00	ultimazione lavori 50%
Rifacimento copertura in amianto	mezzi propri / alienaz.	80.000,00	progettazione esecutiva
Ascensore "rosso" V.E. - opere di miglioramento e accessibilità alla Cappella	mezzi propri / alienaz.	30.000,00	iscrizione a patrimonio
Teleriscaldamento di via Scalabrini	mezzi propri / alienaz.	45.000,00	iscrizione a patrimonio
Sistemazione Ala Est	mezzi propri / alienaz.	130.000,00	iscrizione a patrimonio (giugno)
Ristrutturazione del Pensionato Albergo	finaz. in parte con mutuo e in parte con mezzi propri/ alienaz.	7.150.000,00	avvio progettazione esecutiva
Interventi di manutenzione straordinaria nei centri A e B di via Scalabrini (tinteggio, messa in opera impianto)	mezzi propri / alienaz.	40.000,00	iscrizione a patrimonio (settembre)

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2016	Stato di progettazione/ realizzazione (previsto per il 2016)
elevatore e intervento sui radiatori)			
Manutenzione tetti fabbricati fondi agricoli		100.000,00	esecuzione lavori al 50%
Realizzazione di struttura socio-assistenziale in via Landi dedicata ad utenti affetti da autismo	- mezzi propri/ alien.: 197.000 euro - contr. Reg.: 293.000 euro"	490.000,00	progettazione preliminare
Sistemazione edificio Comunità Minori via Scalabrini 19	mezzi propri/ alien.	30.000,00	appalto lavori (ottobre)
Sistemazione edificio via Campagna 157 per ampliamento Comunità Minori	mezzi propri/ alien.	25.000,00	appalto lavori (agosto)
Sistemazione appartamento via Taverna per Comunità Minori	iscrizione a patrimonio (novembre)	50.000,00	iscrizione a patrimonio (novembre)
Tinteggiatura reparti (Ala Nuova, Ala Nuova II, Ala nuova pt, chiostro e ingresso di via scalabrini)	mezzi propri/ alien.	60.000,00	
Climatizzazione camera mortuaria	mezzi propri/ alien.	5.300,00	iscrizione a patrimonio
Opere complementari, specificate nelle premesse, ai lavori relativi alle" Opere di parziale modifica di distribuzione interna e ristrutturazione del reparto per anziani e disabili denominato Ala Est"	mezzi propri/ alien.	72.000,00	iscrizione a patrimonio (agosto)
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Campagna 157	mezzi propri/ alien.	180.000,00	iscrizione a patrimonio
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Scalabrini 19	mezzi propri/ alien.	120.000,00	iscrizione a patrimonio
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento normativo presso lo stabile di via Landi 8	mezzi propri/ alien.	60.000,00	iscrizione a patrimonio
<i>Altri investimenti:</i>			
Attrezzature informatiche	mezzi propri/ alien.	30.000,00	iscrizione a patrimonio
Software	mezzi propri/ alien.	21.000,00	iscrizione a patrimonio
Sostituzione e	mezzi propri/	15.000,00	iscrizione a

Descrizione dell'intervento	Fonte di finanziamento	Valore compl. dell'interv. previsto in bilancio 2016	Stato di progettazione/ realizzazione (previsto per il 2016)
completamento arredo per Comunità Minori	alien.		patrimonio (luglio)
Arredi e attrezzature - Alloggi di via Landi		156.000,00	iscrizione a patrimonio (marzo)
Arredi e attrezzature - Alloggi Ala Est	mezzi propri/ alien.	90.000,00	iscrizione a patrimonio (luglio)
Acquisto corpi illuminanti a Led nelle sedi di via Campagna e via Scalabrini	mezzi propri/ alien.	38.000,00	iscrizione a patrimonio
Attrezzatura sanitaria (n. 2 vasche)	mezzi propri/ alien.	20.000,00	iscrizione a patrimonio
Letti nuovi (n. 108 letti e n. 100 comodini)	mezzi propri/ alien.	145.000,00	iscrizione a patrimonio
Ristrutturazione mobili antichi	mezzi propri/ alien.	15.000,00	iscrizione a patrimonio
<i><u>Totale</u></i>			

Di seguito si riporta una breve descrizione degli interventi inseriti nell'elenco annuale 2016.

Rifacimento impermeabilizzazione Ala Nuova

Realizzazione della nuova impermeabilizzazione in quanto vi sono copiose infiltrazioni di acqua piovana nel 2° piano dell'Ala Nuova

Rifacimento copertura in amianto

Sostituzione e bonifica del manto di copertura costituito da lastre in fibrocemento contenente amianto, in mediocre stato di conservazione con un nuovo manto esente da amianto

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.

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 di collegamento fra il 2° piano Ala est e il 2° piano RSA.

Ristrutturazione del Pensionato Albergo

Intervento di recupero e riqualificazione funzionale dell'intero fabbricato.

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 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) di alcuni ventilconvettori, 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 sistemazione al fine di utilizzare tali spazi come appartamenti sociali in accordo con il Comune di Piacenza.

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.

Tinteggiatura reparti (Ala Nuova, Ala Nuova II, Ala nuova pt, chiostro e ingresso di via scalabrini)

Interventi di manutenzione ordinaria e periodica per mantenere le condizioni igienico – sanitarie dei reparti.

Climatizzazione camera mortuaria

Sostituzione impianto esistente obsoleto e malfunzionante.

Opere complementari, specificate nelle premesse, ai lavori relativi alle" Opere di parziale modifica di distribuzione interna e ristrutturazione del reparto per anziani e disabili denominato Ala Est"

Adeguamenti tecnologici e gestionali per l'utilizzo del reparto.

Piacenza, lì

L'AMMINISTRATORE UNICO
(Dott. Marco Perini)