



Comuni di :

- Figline e Incisa Valdarno
- Reggello
- Rignano Sull'Arno

## BUDGET Pluriennale 2020-2022



### Bilancio Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022

- Budget Pluriennale 2020 - 2022

- Relazione Collegio Sindaci Revisori al Budget 2020 e pluriennale

# ASP CENTRO RESIDENZIALE "Lodovico Martelli"

## BUDGET 2020-2021-2022

### Bilancio Economico Preventivo Annuale

# RICAVI

| Mastro                                       | Descrizione Mastro                            | BILANCIO<br>DI ESERCIZIO<br>2018 | PROIEZIONE<br>BIL. ESERCIZIO<br>2019 | BUDGET 2020         | BUDGET 2021         | BUDGET 2022         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Conto  | Descrizione Conto                             |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| <b>R30010</b>                                | <b>Ricavi da attività</b>                     |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3001010                                     | Ricavi per quote sociali Ospiti               | 1.712.541,36                     | 1.672.509,34                         | 1.739.641,05        | 1.757.526,05        | 1.793.296,05        |
| R3001015                                     | Ricavi per quote sociali Enti                 | 265.082,32                       | 296.940,25                           | 217.855,24          | 217.855,24          | 217.855,24          |
| R3001020                                     | Ricavi per quote Sanitarie                    | 1.749.881,88                     | 1.773.674,65                         | 1.793.072,76        | 1.870.919,96        | 1.909.843,56        |
| R3001025                                     | Altri ricavi da prestazioni                   | 1.000,00                         | 17.045,00                            | 14.294,00           | 2.000,00            | 2.000,00            |
| <b>Totale Ricavi da attività</b>             |   | <b>3.728.505,56</b>              | <b>3.760.169,24</b>                  | <b>3.764.863,05</b> | <b>3.848.301,25</b> | <b>3.922.994,85</b> |
| <b>R30020</b>                                | <b>Altri proventi</b>                         |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3001010                                     | Oblazioni                                     | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3002020                                     | Contributi da Enti Pubblici                   | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3002025                                     | Abbuoni ed arrotondamenti attivi              | 20,04                            | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3002030                                     | Altri rimborsi e recuperi                     | 346,66                           | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Altri proventi</b>                 |   | <b>366,70</b>                    | <b>-</b>                             | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>R30030</b>                                | <b>Rimanenze Finali</b>                       |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3003015                                     | Rimanenze finali per generi sanitari          | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Rimanenze Finali</b>               |   | <b>-</b>                         | <b>-</b>                             | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>R31010</b>                                | <b>Ricavi da attività commerciale</b>         |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3101010                                     | Ricavi da attività commerciale                | 5.175,25                         | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3101020                                     | Contratto di service                          | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Ricavi da attività commerciale</b> |   | <b>5.175,25</b>                  | <b>-</b>                             | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>R33010</b>                                | <b>Proventi Finanziari</b>                    |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3301010                                     | Interessi attivi su conto di Tesoreria        | 93,20                            | 82,00                                | 100,00              | 100,00              | 100,00              |
| R3301015                                     | Interessi attivi su conto Banco Posta         | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Proventi Finanziari</b>            |   | <b>93,20</b>                     | <b>82,00</b>                         | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>       |
| <b>R35010</b>                                | <b>Proventi straordinari</b>                  |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3501005                                     | Sopravvenienze attive da Enti                 | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3501010                                     | Sopravvenienze attive                         | 721,65                           | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3501020                                     | Plusvalenze                                   | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3501025                                     | Lasciti Testamentari                          | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3501040                                     | Contributi da privati                         | -                                | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| R3501045                                     | Contributi Save Age                           | 8.745,00                         | -                                    | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Proventi straordinari</b>          |   | <b>9.466,65</b>                  | <b>-</b>                             | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>R36010</b>                                | <b>COSTI CAPITALIZZATI</b>                    |                                  |                                      |                     |                     |                     |
| R3601010                                     | Utilizzo contributi in c/capitale             | 29.509,50                        | 18.532,82                            | 23.975,95           | 23.975,95           | 23.975,95           |
| R3601015                                     | Utilizzo donaz. e lasciti per sterilizzazioni | 5.443,13                         | 5.443,13                             | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Costi Capitalizzati</b>            |   | <b>34.952,63</b>                 | <b>23.975,95</b>                     | <b>23.975,95</b>    | <b>23.975,95</b>    | <b>23.975,95</b>    |
| <b>TOTALE RICAVI</b>                         |   | <b>3.778.559,99</b>              | <b>3.784.227,19</b>                  | <b>3.788.939,00</b> | <b>3.872.377,20</b> | <b>3.947.070,80</b> |

# ASP CENTRO RESIDENZIALE "Lodovico Martelli"

## BUDGET 2020-2021-2022

### Bilancio Economico Preventivo Annuale

# COSTI

| Mastro                                     | Descrizione Mastro                          | BILANCIO            | PROIEZIONE          | BUDGET 2020         | BUDGET 2021         | BUDGET 2022         |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Conto                                      | Descrizione Conto                           | DI ESERCIZIO        | BIL. ESERCIZIO      |                     |                     |                     |
|  |   | 2018                | 2019                |                     |                     |                     |
| <b>U40010</b>                              | <b>Utenze</b>                               |                     |                     |                     |                     |                     |
| U4001010                                   | Gas   | 61.671,45           | 65.800,00           | 70.000,00           | 72.000,00           | 74.400,00           |
| U4001015                                   | Acquedotto                                  | 23.277,50           | 24.200,00           | 25.000,00           | 28.000,00           | 29.000,00           |
| U4001020                                   | Energia Elettrica                           | 63.789,02           | 64.700,00           | 66.000,00           | 68.000,00           | 70.300,00           |
| U4001025                                   | Telefono                                    | 9.022,85            | 8.166,00            | 9.000,00            | 9.000,00            | 9.000,00            |
| U4001030                                   | TIA (Tariffa Igiene Ambientale)             | 58.082,00           | 58.527,00           | 49.747,95           | 50.000,00           | 52.000,00           |
| U4001035                                   | Contributo Bonifica Valdarno                | 1.969,30            | 382,13              | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| <b>Totale Utenze</b>                       |   | <b>217.812,12</b>   | <b>221.775,13</b>   | <b>220.247,95</b>   | <b>227.500,00</b>   | <b>235.200,00</b>   |
| <b>U40015</b>                              | <b>Beni materiali e altre spese</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |
| U4001510                                   | Generi alimentari                           | -                   | -                   | 1.000,00            | 500,00              | 500,00              |
| U4001515                                   | Prodotti Sanitari                           | 510,99              | 1.333,83            | 2.000,00            | 2.000,00            | 4.000,00            |
| U4001525                                   | Prodotti di cancelleria                     | 2.593,66            | 553,80              | 1.000,00            | 1.000,00            | 2.000,00            |
| U4001530                                   | Prodotti di pulizia                         | 2.849,14            | 1.044,48            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| U4001535                                   | Generi diversi                              | -                   | 295,85              | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| U4001536                                   | Biancheria e simili                         | 7.733,09            | 7.200,00            | 8.000,00            | 10.000,00           | 8.000,00            |
| U4001545                                   | Prodotti per incontinenza                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| U4001550                                   | Spese piccole attrezzature                  | 2.251,70            | 4.566,47            | 6.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U4001555                                   | Spese attività di animazione                | 10.324,51           | 3.529,41            | 8.000,00            | 9.000,00            | 9.000,00            |
| U4001560                                   | Spese varie                                 | 6.127,34            | 3.552,86            | 9.000,00            | 9.000,00            | 9.000,00            |
| U4001565                                   | Spese Viaggi e trasferte                    | 951,80              | 2.020,87            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| U4001570                                   | Spese Carburanti                            | 1.913,77            | 1.705,00            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| U4001575                                   | Spese per Comunicazioni                     | 6.697,80            | 6.611,60            | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U4001580                                   | Spese di culto ed attività spirituali       | 2.400,00            | 2.400,00            | 2.400,00            | 2.400,00            | 2.400,00            |
| <b>Totale Beni materiali e altre spese</b> |   | <b>44.353,80</b>    | <b>34.814,17</b>    | <b>51.900,00</b>    | <b>56.400,00</b>    | <b>57.400,00</b>    |
| <b>U40020</b>                              | <b>Per servizi</b>                          |                     |                     |                     |                     |                     |
| U4002010                                   | Collaborazioni Coordinate e Continuate      | 28.800,00           | 28.800,00           | 28.800,00           | 28.800,00           | 28.800,00           |
| U4002015                                   | Servizio di coordinamento Generale          | 52.590,05           | 49.613,35           | 50.009,33           | 50.009,33           | 50.009,33           |
| U4002020                                   | Servizio assistenza agli anziani            | 1.474.365,24        | 1.536.748,10        | 1.559.518,71        | 1.594.202,05        | 1.634.668,06        |
| U4002023                                   | Servizio Continuità Assistenziale           | -                   | -                   | 5.742,27            | 5.742,27            | 5.742,27            |
| U4002025                                   | Servizio infermieristico                    | 375.915,19          | 381.365,82          | 400.176,77          | 428.119,68          | 440.519,68          |
| U4002035                                   | Servizio di fisioterapia                    | 100.028,63          | 95.423,53           | 103.788,61          | 105.057,81          | 115.985,40          |
| U4002040                                   | Servizio di animazione degenti              | 95.664,21           | 91.677,58           | 93.267,28           | 93.267,28           | 93.267,28           |
| U4002045                                   | Servizio di musicoterapia                   | -                   | 3.828,88            | -                   | -                   | -                   |
| U4002046                                   | Servizio di portiere/uscieri                | 19.128,80           | 20.276,42           | 23.233,79           | 23.233,79           | 23.233,79           |
| U4002047                                   | Servizio di segreteria/amministrazione      | 76.065,73           | 54.815,19           | 38.504,64           | 38.504,64           | 38.504,64           |
| U4002048                                   | Servizio di coordinamento                   | 24.377,49           | 10.149,54           | 43.255,21           | 43.255,21           | 43.255,21           |
| U4002050                                   | Servizio medico/geriatrico                  | 8.542,03            | 14.803,20           | 19.931,44           | 20.379,87           | 22.579,87           |
| U4002053                                   | Servizio di supporto psicologico            | 18.423,84           | 19.509,62           | 16.248,34           | 16.248,34           | 16.248,34           |
| U4002055                                   | Servizio di podologia                       | 11.480,52           | 8.073,48            | 11.480,51           | 11.480,51           | 11.480,51           |
| U4002057                                   | Servizio di ristorazione                    | 345.631,63          | 361.494,94          | 367.113,61          | 374.455,88          | 374.455,88          |
| U4002060                                   | Servizio di lavanderia                      | 65.156,41           | 67.904,45           | 64.926,42           | 64.926,42           | 64.926,42           |
| U4002065                                   | Servizio di pulizia                         | 233.994,28          | 257.282,40          | 237.576,79          | 237.576,79          | 237.576,79          |
| U4002066                                   | Servizio di parrucchiera                    | 26.267,89           | 13.921,12           | 26.539,52           | 26.539,52           | 26.539,52           |
| U4002070                                   | Corsi di formazione al personale            | 3.338,23            | 6.009,26            | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| U4002071                                   | Costi di ricerca e Sviluppo                 | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| U4002075                                   | Assistenza Software                         | 8.876,40            | 9.543,36            | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U4002085                                   | Assicurazioni diverse                       | 11.058,02           | 11.504,23           | 12.000,00           | 12.000,00           | 12.000,00           |
| U4002087                                   | Assicurazione e bollo automezzi             | 5.477,53            | 4.787,68            | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| U4002090                                   | Spese postali                               | 994,94              | 787,80              | 800,00              | 800,00              | 800,00              |
| U4002095                                   | Abbuoni e arrotondamenti passivi            | 3,50                | -                   | -                   | -                   | -                   |
| U4002100                                   | Smaltimento rifiuti speciali                | -                   | 977,04              | -                   | -                   | -                   |
| U4002110                                   | Applicazione D.lgs 626/94                   | 11.269,52           | 11.398,08           | 13.000,00           | 13.000,00           | 13.000,00           |
| U4002125                                   | Abbonamenti a quotidiani e riviste          | 984,10              | 1.150,80            | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| U4002135                                   | Servizi collaborazione volontariato AUSER   | 7.590,00            | 7.800,00            | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U4002140                                   | Disinfestazione e derattizzazione           | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| U4002145                                   | Collaborazione Agenzia Volontariato Tedesca | -                   | 3.720,00            | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| <b>Totale Per servizi</b>                  |   | <b>3.006.024,18</b> | <b>3.073.365,87</b> | <b>3.144.913,24</b> | <b>3.216.599,39</b> | <b>3.282.592,99</b> |



| Mastro  | Descrizione Mastro                               | BILANCIO          | PROIEZIONE        | BUDGET 2020       | BUDGET 2021       | BUDGET 2022       |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Conto   | Descrizione Conto                                | DI ESERCIZIO      | BIL. ESERCIZIO    |                   |                   |                   |
|   |  | 2018              | 2019              |                   |                   |                   |
| <b>U40025</b>   | <b>Manutenzioni ordinarie e straordinarie</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4002510  | Manutenzione Immobili                            | 8.664,20          | 31.911,43         | 44.431,59         | 44.431,59         | 44.431,59         |
| U4002515  | Manutenzione resede e giardino                   | 2.928,46          | 8.158,46          | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         |
| U4002520  | Manutenzione impianti                            | 34.508,75         | 33.807,30         | 36.000,00         | 36.000,00         | 36.000,00         |
| U4002525  | Manutenzione attrezzature                        | 14.076,62         | 15.637,06         | 18.000,00         | 18.000,00         | 18.000,00         |
| U4002530  | Manutenzione automezzo                           | 2.574,76          | 1.500,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          |
| U4002540  | Manutenzioni e riparazioni beni di proprietà     | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Totale Manutenzioni ordinarie e straordinarie</b>    |  | <b>62.752,79</b>  | <b>91.014,25</b>  | <b>112.431,59</b> | <b>112.431,59</b> | <b>112.431,59</b> |
| <b>U40030</b>   | <b>Godimento beni di terzi</b>                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4003015  | Noleggi  | -                 | 150,00            | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
| <b>Totale Godimento beni da terzi</b>                   |  | <b>-</b>          | <b>150,00</b>     | <b>200,00</b>     | <b>200,00</b>     | <b>200,00</b>     |
| <b>U40035</b>   | <b>Costi per il personale</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4003510  | Competenze al personale                          | 168.668,29        | 119.630,20        | 127.677,47        | 127.677,47        | 127.677,47        |
| U4003575  | Oneri sociali I.N.A.I.L.L.                       | 2.479,24          | 2.425,00          | 2.553,55          | 2.553,55          | 2.553,55          |
| U4003580  | Oneri sociali C.P.D.E.L. su stipendi             | 40.151,32         | 28.484,78         | 30.387,24         | 30.387,24         | 30.387,24         |
| U4003585  | Oneri sociali I.N.A.D.E.L. su stipendi           | 4.015,08          | 2.902,66          | 2.901,49          | 2.901,49          | 2.901,49          |
| U4003600  | Contributi IRAP                                  | 16.933,84         | 12.567,18         | 10.852,58         | 10.852,58         | 10.852,58         |
| U4003605  | Contributi INPS                                  | 4.608,00          | 3.356,00          | -                 | -                 | -                 |
| U4003610  | Quote di pensione a carico dell'Ente             | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| U4003615  | Rimborso viaggi e trasferte                      | 277,20            | 1.561,45          | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |
| <b>Totale Costi per il personale</b>                    |  | <b>237.132,97</b> | <b>170.927,27</b> | <b>176.372,33</b> | <b>176.372,33</b> | <b>176.372,33</b> |
| <b>U40040</b>   | <b>Costi per organi istituzionali</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4004010  | Compensi al presidente                           | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| U4004020  | Compensi ai Revisori                             | 7.111,20          | 6.661,20          | 7.000,00          | 7.000,00          | 7.000,00          |
| U4004025  | Rimborsi spese Amm.ri e Revisori                 | 437,00            | 324,90            | -                 | -                 | -                 |
| U4004030  | Compensi prestazioni sanitarie medicina del lav  | -                 | 987,20            | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| <b>Totale Costi per organi istituzionali</b>            |  | <b>7.548,20</b>   | <b>7.973,30</b>   | <b>8.000,00</b>   | <b>8.000,00</b>   | <b>8.000,00</b>   |
| <b>U40045</b>   | <b>Costi per consulenze esterne</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4004510  | Consulenze tecniche                              | -                 | 2.567,00          | 4.000,00          | 4.000,00          | 4.000,00          |
| U4004515  | Consulenze legali                                | 1.776,32          | 6.851,52          | 8.000,00          | 8.000,00          | 8.000,00          |
| U4004525  | Competenze professionali varie                   | 13.309,80         | 9.979,80          | 13.800,00         | 13.800,00         | 13.800,00         |
| <b>Totale Costi per consulenze esterne</b>              |  | <b>15.086,12</b>  | <b>19.398,32</b>  | <b>25.800,00</b>  | <b>25.800,00</b>  | <b>25.800,00</b>  |
| <b>U40050</b>   | <b>Costi associazioni e condomini</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4005010  | Adesioni ed associazioni diverse                 | 1.500,00          | 500,00            | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| U4004525  | Spese Condominiali immobili di proprietà         | 388,08            | 579,47            | 800,00            | 800,00            | 800,00            |
| <b>Totale Costi per Associazioni e Condomini</b>        |  | <b>1.888,08</b>   | <b>1.079,47</b>   | <b>1.800,00</b>   | <b>1.800,00</b>   | <b>1.800,00</b>   |
| <b>U40055</b>   | <b>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4005520  | Ammortamento software e licenze                  | 729,56            | 1.110,92          | 729,56            | 729,56            | 729,56            |
| U4005535  | Ammortamento manutenzioni da ammortizzare        | 2.200,00          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| U4005540  | Ammortamento pubblicità                          | 2.465,99          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Totale Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b> |  | <b>5.395,55</b>   | <b>1.110,92</b>   | <b>729,56</b>     | <b>729,56</b>     | <b>729,56</b>     |
| <b>U40060</b>   | <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| U4006010  | Ammortamento fabbricati                          | 8.774,28          | 8.774,28          | 8.774,28          | 8.774,28          | 8.774,28          |
| U4006015  | Ammortamento costruzioni leggere (tettoie)       | 1.163,19          | 1.163,19          | 1.163,19          | 1.163,19          | 1.163,19          |
| U4006020  | Ammortamento mobili e arredamento                | 7.146,03          | 3.658,48          | 3.048,00          | 3.048,00          | 3.048,00          |
| U4006025  | Ammortamento biancheria                          | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| U4006030  | Ammortamento attrezzatura generica               | 1.451,80          | 9.790,56          | 3.571,45          | 3.571,45          | 3.571,45          |
| U4006035  | Ammortamento attrezzatura sanitaria ordinaria    | 11.706,30         | 8.294,86          | 9.572,11          | 9.572,11          | 9.572,11          |
| U4006040  | Ammortamento imp. Trattamento Acque              | 527,54            | 1.469,03          | 1.197,53          | 1.197,53          | 1.197,53          |
| U4006050  | Amm.to computer e macchine elettroniche          | 3.876,43          | 7.645,77          | 5.964,82          | 5.964,82          | 5.964,82          |
| U4006055  | Amm.to impianti inseriti stabilmente nel fabbr   | 7.569,95          | 8.544,86          | 8.112,95          | 8.112,95          | 8.112,95          |
| U4006060  | Amm.to altri beni                                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| U4006070  | Amm.to Autoveicoli                               | 3.740,00          | 13.081,20         | 3.740,00          | 3.740,00          | 3.740,00          |
| <b>Totale Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>   |  | <b>45.955,52</b>  | <b>62.422,23</b>  | <b>45.144,33</b>  | <b>45.144,33</b>  | <b>45.144,33</b>  |



| <b>Mastro</b>                        | <b>Descrizione Mastro</b>                  | <b>BILANCIO<br/>DI ESERCIZIO<br/>2018</b> | <b>PROIEZIONE<br/>BIL. ESERCIZIO<br/>2019</b> | <b>BUDGET 2020</b>  | <b>BUDGET 2021</b>  | <b>BUDGET 2022</b>  |
|--------------------------------------|--|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Conto</b>                         | <b>Descrizione Conto</b>                   |   |   |                     |                     |                     |
| U40070                               | Altri accantonamenti                       |   |   |                     |                     |                     |
| U4007015                             | Accantonamento per migliorie beni immobili | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4007020                             | Accantonamento per migliorie beni mobili   | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4007025                             | Accantonamento per future costruzioni      | <b>66.500,00</b>                          | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4007030                             | Accantonamento per adeguamento casa Argia  | <b>50.000,00</b>                          | -   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Altri accantonamenti</b>   |  | <b>116.500,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| U40065                               | Rimanenze                                  |   |   |                     |                     |                     |
| U4006515                             | Rimanenza prodotti sanitari                | <b>10.645,52</b>                          | <b>1.400,00</b>                               | <b>1.400,00</b>     | <b>1.400,00</b>     | <b>1.400,00</b>     |
| <b>Totale Rimanenze</b>              |  | <b>10.645,52</b>                          | <b>1.400,00</b>                               | <b>1.400,00</b>     | <b>1.400,00</b>     | <b>1.400,00</b>     |
| U41010                               | Gestione RSA                               |   |   |                     |                     |                     |
| U4101015                             | Perdite su crediti                         | <b>880,59</b>                             | -   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Gestione RSA</b>           |  | <b>880,59</b>                             | -   | -                   | -                   | -                   |
| U43010                               | Oneri Finanziari                           |   |   |                     |                     |                     |
| U4301015                             | Interessi passivi                          | -   | <b>6,93</b>                                   | -                   | -                   | -                   |
| U4301020                             | Interessi passivi su mutui                 | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4301025                             | Oneri Bancari                              | <b>24,30</b>                              | <b>33,80</b>                                  | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Oneri Finanziari</b>       |  | <b>24,30</b>                              | <b>40,73</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| U45010                               | Sopravvenienze passive                     |   |   |                     |                     |                     |
| U4501010                             | Sopravvenienze passive                     | <b>20,17</b>                              | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4501015                             | Insussistenza dell'attivo                  | <b>0,80</b>                               | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4501020                             | Minusvalenze                               | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4501030                             | Sanzioni                                   | <b>1.600,00</b>                           | -   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Sopravvenienze passive</b> |  | <b>1.620,97</b>                           | -   | -                   | -                   | -                   |
| U48010                               | Imposte                                    |   |   |                     |                     |                     |
| U4801010                             | Accantonamento IRAP                        | <b>136,37</b>                             | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4801011                             | Accantonamento IRAP IRES anno precedente   | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4801020                             | Accantonamento IRES                        | <b>549,11</b>                             | -   | -                   | -                   | -                   |
| U4801035                             | Imposte e Tasse                            | -   | -   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Totale Imposte</b>                |  | <b>685,48</b>                             | -   | -                   | -                   | -                   |
| <b>TOTALE COSTI</b>                  |  | <b>3.774.306,19</b>                       | <b>3.685.471,66</b>                           | <b>3.788.939,00</b> | <b>3.872.377,20</b> | <b>3.947.070,80</b> |

**ASP CENTRO RESIDENZIALE "Lodovico Martelli"**

**BUDGET 2020-2021-2022**

**Bilancio Economico Preventivo Annuale**

**RIEPILOGO RICAVI - COSTI**

|                      | BILANCIO<br>DI ESERCIZIO<br>2018 | PROIEZIONE<br>BIL. ESERCIZIO<br>2019 | BUDGET 2020  | BUDGET 2021  | BUDGET 2022  |
|----------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>TOTALE RICAVI</b> | 3.778.559,99                     | 3.784.227,19                         | 3.788.939,00 | 3.872.377,20 | 3.947.070,80 |
| <b>TOTALE COSTI</b>  | 3.774.306,19                     | 3.685.471,66                         | 3.788.939,00 | 3.872.377,20 | 3.947.070,80 |
| <b>DIFFERENZE</b>    | 4.253,80                         | 98.755,53                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

# COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

## AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

### “ASP CENTRO RESIDENZIALE LODOVICO MARTELLI”

**PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SULLA PROPOSTA DI BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2020 E DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2020-2022 DELL'A.S.P. CENTRO RESIDENZIALE LODOVICO MARTELLI.**

- Visto lo schema di Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2019 e Bilancio di Previsione Triennale 2020 – 2022, predisposto dal Direttore dell'Azienda nonché la Relazione al Bilancio stesso;
- dato atto che i Bilanci di Previsione suddetti vengono esposti secondo i criteri di contabilità economico-patrimoniale con riferimento ad un piano dei conti che appare adeguato alla realtà dell'Azienda;
- dato atto che i dati del Bilancio Previsionale 2020 e Triennale 2020/2022, espressi in euro risultano articolati come segue:

| DESCRIZIONE                      | Bilancio 2020       | Bilancio 2021       | Bilancio 2022       |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>RICAVI</b>                    |                     |                     |                     |
| Ricavi della produzione          | 3.760.169,24        | 3.848.301,25        | 3.922.994,85        |
| Ricavi attività commerciali      |                     |                     |                     |
| Proventi finanziari              | 100,00              | 100,00              | 100,00              |
| Contributi in c/capitali         | 23.975,95           | 23.975,95           | 23.975,95           |
| <b>Totale Ricavi</b>             | <b>3.788.939,00</b> | <b>3.872.377,20</b> | <b>3.947.070,80</b> |
| <b>COSTI</b>                     |                     |                     |                     |
| Costi della produzione           | 3.788.939,00        | 3.872.377,20        | 3.947.070,80        |
| Oneri finanziari                 |                     |                     |                     |
| Oneri straordinari               |                     |                     |                     |
| Imposte                          |                     |                     |                     |
| <b>Totale Costi</b>              | <b>3.788.939,00</b> | <b>3.872.377,20</b> | <b>3.947.070,80</b> |
| <b>Utile/Perdita d'esercizio</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

- che il risultato d'esercizio prevede il pareggio di Bilancio, così come richiesto dalla Legge Regionale 43/2004.



Il Collegio precisa, altresì,

in relazione alle principali voci di “Ricavo” del Bilancio:

- che vengono previsti importi per rette di ospitalità calcolati con riferimento agli importi giornalieri applicati dal 1 gennaio 2020:

| CASA MARTELLI           |                 |                     |
|-------------------------|-----------------|---------------------|
|                         | AUTOSUFFICIENTI | NON AUTOSUFFICIENTI |
| QUOTA SOCIALE           | 53,00           | 53,00               |
| CAMERA SINGOLA          |                 | 55,00               |
| OSPITE TEMPORANEO       |                 | 59,00               |
| QUOTA SANITARIA         |                 | 53,32               |
| QUOTA SANITARIA PRIVATI |                 | 50,00               |

| CASA ARGIA              |                |                     |
|-------------------------|----------------|---------------------|
|                         | MOD. ALZHEIMER | NON AUTOSUFFICIENTI |
| QUOTA SOCIALE           | 53,00          | 53,00               |
| CAMERA SINGOLA          | 55,00          | 55,00               |
| OSPITE TEMPORANEO       |                | 59,00               |
| QUOTA SANITARIA         | 68,53          | 53,32               |
| QUOTA SANITARIA PRIVATI |                | 50,00               |

- E' stato previsto per il 2020 l'incremento della quota sanitaria, determinato con delibera regionale n. 1481 del 21/12/2018, di 1,00 euro per il modulo base passando da €. 52,32 a €. 53,32. La retta sanitaria per il Modulo Alzheimer resta invariata a €. 68,53;

in relazione alle principali voci di “Costi” del Bilancio:

- che i costi per servizi, nell'anno 2020, assorbono oltre l'80% dei costi complessivi e sono riferiti a: (i) servizi per assistenza anziani, (ii) servizi di ristorazione, (iii) servizi di pulizia ed (iv) altro di minor rilievo.
- che i costi del personale sono riferiti a quattro unità lavorative;
- che nella “Relazione illustrativa budget 2020” nel paragrafo “Priorità di intervento”, l'ASP indica “tre direttrici”: a) trasformazione dei posti da autosufficienti a non autosufficienti; b) realizzazione di alcune opere all'interno della struttura “Argia” per renderla funzionale alle prescrizioni in materia di “prevenzione incendi”; c) Ampliamento “Casa Martelli”.

Nelle previsioni economiche del bilancio 2020 e 2020/2022:

- a) I lavori di adeguamento funzionale ed ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi per casa Argia, a seguito della convenzione sottoscritta in data 3/08/2017 (lavori per complessivi €. 412.500) saranno finanziati con il Fondo Accantonamento Adeguamento Casa Argia che risulta capiente;
- b) Non sono state previste somme per gli interventi presso la Casa Martelli, di l'adeguamento relativi alla trasformazione di tre posti letto in camere singole

e la trasformazione degli undici posti da autosufficienti ad non autosufficienti, in quanto i costi per i richiamati lavori andranno ad interessare per competenza gli esercizi futuri.

Il Collegio, al riguardo, raccomanda agli Amministratori un attento e costante monitoraggio sulle voci di Ricavo e di Costo in modo da garantire costantemente gli equilibri economici e finanziari dell'Azienda.

Tutto ciò considerato,

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI

**Esprime parere FAVOREVOLE alla proposta di Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2020 e di Bilancio Economico Triennale 2020/2022, così come formulata dal Direttore dell'ASP.**

Lì, 5 dicembre 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Eros Ceccherini – Presidente

Dott. Filippo Sani – Membro

Dott. Roberto dell'Omodarme - Membro