



RELAZIONE TECNICA

Bilancio di previsione economico Pluriennale 2015-2017

In linea generale si confermano le considerazioni espresse relativamente alle previsioni di conto economico 2015.

Le previsioni economiche degli esercizi 2015 e 2017 sono state effettuate aggiornando i valori degli anni precedenti con un range Istat medio (aggiornato a settembre 2013 in quanto nel 2014 l'istat sarebbe stato negativo) prevedibile di 0,70 per entrambi gli esercizi e considerando anche una maggior necessità di aumentare alcune voci di costo.

Valore della Produzione

Relativamente ai proventi della gestione caratteristica e i ricavi diversi è stata aumentata la previsione annua per il 2015 per € 1.824.558,00. Il calcolo della quota è stato effettuato considerando 59 presenze ed apportando un aumento di € 1,00 alle quote sociali da febbraio 2015 fino al 31/12/2015 (il mese di gennaio resta invariato sia per le quote sociali ospiti che per gli inserimenti diretti).

L'aumento di € 1,00 a partire dal mese di febbraio 2015 è giustificato dal fatto che la quota sociale era rimasta invariata da diversi anni e che per garantire il livello di servizio raggiunto dalla struttura ad oggi, era necessario tale adeguamento. Per quanto riguarda i ricavi della gestione caratteristica 2016 e 2017 sono rispettivamente € 1.872.563; l'importo di altri ricavi per il 2015 è di € 11.193.

Costi della produzione

I costi del personale sono stati mantenuti invariati in quanto nonostante a fine 2015 si possa prevedere lo sblocco della contrattazione dei pubblici dipendenti permane l'attuale incertezza dell'evoluzione normativa in materia nonché della tempistica delle eventuali trattative di rinnovo. Relativamente al personale si segnala il pensionamento di una dipendente I.P. durante il 2014 e l'inserimento di un I.P. a contratto determinato in attesa dell'espletamento del concorso per I.P. da effettuarsi nel primo semestre 2015.

Il costo del servizio di assistenza alla persona, pulizie, fisioterapia e lavanderia è sensibilmente aumentato in quanto il servizio è in scadenza al 31.01.2015 e quindi si dovrà procedere a nuova gara; ed è una delle voci di costo più incisive nel bilancio della struttura.

Ammortamenti, accantonamenti e Flussi di cassa

Il valore degli ammortamenti è stato calcolato tenendo conto dei progetti in corso di rivalutazione del patrimonio, ovvero il completamento della ristrutturazione del tetto e di porzione di facciata (lavoro iniziato a dicembre 2014). E' stato elaborato un prospetto Excel del calcolo degli ammortamenti previsionali anno 2015 e di quelli relativi al prossimo bilancio d'esercizio 31/12/2014.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
GIUSEPPE VEGNI
Via IV Novembre,1 – 58033 Castel del Piano (GR)

Per quanto concerne l'accantonamento a fondi rischi e alle riserve del patrimonio netto si segnala la previsione di accantonamenti a fondo riserva volontaria per tutti gli esercizi del presente bilancio pluriennale per gli investimenti che il consiglio discuterà come il centro diurno/ampliamento locali ed il progetto cucina.

Proventi ed oneri finanziari

Risultano correttamente iscritte le somme relative alle quote di interessi passivi da pagarsi nel 2015 2016 e 2017 per i mutui passivi sottoscritti derivanti dai corrispondenti piani di ammortamento.

Come evidenziato dai prospetti budget quest'anno saranno estinti i seguenti mutui entrambi in scadenza il 30/06/2015:

- Mutuo MPS n. 741148016
- Mutuo BPE n. 383605

Castel del Piano, lì 14/01/2014

Il Presidente Pro tempore