



RELAZIONE TECNICA

Bilancio di previsione economico Pluriennale 2019-2021

Le previsioni economiche degli esercizi del triennio 2019 - 2021 sono state effettuate tenendo conto di un aumento Istat per il 2020 pari all'1% e per il 2021 invariata; nonostante ciò si è ritenuto opportuno per prudenza nelle previsioni aumentare certe voci di costo maggiormente variabili (valutabili poi in specifico all'occorrenza) in particolare quelle non disciplinate da ad affidamenti e/o gare in essere.

Valore della Produzione

Relativamente ai proventi della gestione caratteristica e ai ricavi diversi, è stata determinata la previsione annua per il 2019 per un totale di € 1.862.956,00. Il calcolo della quota è stato effettuato considerando una media di presenze giornaliere pari a € 58,5 come per il 2018.

La quota sociale è stata aumentata per il 2019 di € 1,50 passando da € 43,50 ad € 45,00 al fine di fronteggiare le spese variabili. In via precauzionale è stato previsto un aumento della quota di importo pari a € 1,00 anche per il 2020. Per la parte ricavi – quota sanitaria si prevedono gli aumenti indicati dalla DGRT N. 1.481/2018.

Per quanto riguarda i ricavi della gestione caratteristica 2020 e 2021 sono rispettivamente stimati ad € 1.852.733 ed € 1.863.409.

Costi della produzione

I costi del personale sono stati variati in quanto per il 2019 si prevede l'applicazione dell'accordo siglato tra Governo e Sindacati, scaduto al 31.12.2018.

Sono state apportate piccole modifiche al Piano dei conti.

Ammortamenti, accantonamenti e Flussi di cassa

Il valore degli ammortamenti è stato calcolato tenendo conto dei progetti in corso di rivalutazione del patrimonio, ovvero del progetto di ampliamento dei locali della Casa di riposo.

Per quanto concerne l'accantonamento a fondi rischi e alle riserve del patrimonio netto si segnala la previsione di accantonamenti di utili a fondo riserva volontaria per tutti gli esercizi del presente bilancio pluriennale. A fronte della previsione dei lavori di ampliamento di cui sopra è stata previsto l'imputazione degli interessi secondo piano di ammortamento.

Proventi ed oneri finanziari

Risultano correttamente iscritte le somme relative alle quote di interessi passivi (previste anche quelle del mutuo di Banca Sella, contratto sottoscritto nel corso del 2016) relative al triennio 2019 - 2021 per i mutui passivi sottoscritti derivanti dai corrispondenti piani di ammortamento.

Castel del Piano, 08.02.2019

Il Presidente Pro tempore
Giovanni Spinetti