

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022

Il Budget 2022 è redatto secondo quanto previsto dal Regolamento di Contabilità della Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona “Giuseppe Vegni” e in modo specifico dagli articoli 6 e 7.

Nella redazione del bilancio viene tenuto presente lo scopo principale dell’Azienda indicato nell’art. 2 dello Statuto Aziendale per cui la ASP *persegue la promozione e la gestione dei servizi alla persona, in specie alle persone anziane e alle loro famiglie, attraverso attività sociali, assistenziali e sanitarie ed ha come fine la cura, il consolidamento e la crescita del benessere personale, relazionale e sociale degli assistiti.*

ATTIVITA' CARATTERISTICA

STRUTTURA RESIDENZIALE – RSA

- a) La ASP Vegni gestisce una residenza per anziani con sede legale e operativa in via IV novembre, 1 a Castel del piano (Gr).

La **capacità ricettiva della struttura è di n. 60 posti riservati a persona anziane non autosufficienti**, come da autorizzazione al funzionamento rilasciata dal Comune di Castel del piano n. prot. 0003408 del 05.04.2019.

I 60 posti sono autorizzati per Modulo Base – non autosufficienza stabilizzata (DGRT 402/2004 e ss.mm.ii.) e parametrati su media intensità assistenziale/media complessità organizzativa corrispondente a strutture organizzate solo con modulo base (DGRT 9 gennaio 2018, n.2/R).

Con la autorizzazione al funzionamento per n. 60 posti si è concluso nel 2019 il processo di trasformazione della RSA/RA in struttura che ospita esclusivamente anziani non autosufficienti, percorso ritenuto necessario per poter offrire qualità assistenziale ed essere competitivi nel mercato della “libera scelta” definito da normativa regionale.

La ASP ha sottoscritto l’**Accordo contrattuale** per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra soggetti pubblici e soggetti gestori delle strutture socio-sanitarie accreditate per l'erogazione di prestazioni in favore di anziani non autosufficienti in attuazione della DGRT 398/2015, come disciplinato dalla GRT n. 995/16.

L’Accordo interessa la totalità dei 60 posti per inserimento di anziani non autosufficienti, ha validità **dal 30.06.2020 al 31.12.2022** ed è stato recepito con atto deliberativo n.49 del 11.12.2020 ad oggetto: “*Deliberazione GRT n. 995/16 avente ad oggetto "Approvazione schema di accordo contrattuale per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra soggetti pubblici e soggetti gestori delle strutture socio-*

sanitarie accreditate per l'erogazione di prestazioni in favore di anziani non autosufficienti in attuazione della DGRT 398/2015" – Presa d'atto sottoscrizione. Validità dal 29-06-2020 al 31-12-2022".

La ASP ha inviato al Comune di Castel del piano (Gr) **autocertificazione** relativa al possesso dei requisiti ex Legge Regione Toscana 28 dicembre 2009, n.82 "Accreditamento delle strutture e dei servizi alla persona del sistema sociale integrato".

Dal 30.06.2017 l'anziano **non autosufficiente** accede ai servizi di RSA seguendo due percorsi alternativi:

- ➔ L'anziano è in possesso del **TITOLO d'acquisto**, cioè il documento rilasciato all'assistito dai servizi competenti e destinato alla Residenza scelta dallo stesso, composto da una quota sanitaria a carico dell'Azienda USL e da una quota sociale in tutto o in parte a carico e corrisposta dall'assistito, secondo quanto stabilito dai regolamenti zonali in materia di compartecipazione ai costi delle prestazioni sociosanitarie
- ➔ L'anziano **accede privatamente** con quota a totale carico dell'ospite.

PARTE RICAVI:

I ricavi per l'anno 2022 sono determinati tenendo conto delle seguenti variabili:

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE IN POSSESSO DEL TITOLO DI ACQUISTO:

corrispettivo giornaliero di parte sanitaria del Titolo d'acquisto:

€ 53,32 dal 01.01.2022

La Giunta Regionale Toscana con atto deliberativo n. 1.481 del 21.12.2018 ad oggetto: "Adeguamento dal 1° gennaio 2019 della quota sanitaria del modulo per la non autosufficienza stabilizzata, tipologia base, all'interno delle Residenze Sanitarie Assistenziali (R.S.A.)" ha stabilito di adeguare " ... dal 1° gennaio 2020 la quota sanitaria del modulo base delle RSA, attuando un ulteriore incremento pari ad € 0.40 al giorno, ..." ha stabilito che la quota sanitaria giornaliera a carico del servizio sanitario regionale è pari a € 53,32.

il Cda prende atto che dal 01 gennaio 2020 la quota sanitaria, che nell'anno stesso aveva subito un minimo aumento pari a € 0,40, è ad oggi invariata. Si ritiene che la stessa non sia in linea con i reali costi che le RSA debbano sostenere come da DGRT 995/2016 (costi personale specializzato per OSS, infermiere e fkt, costi per ausili e presidi etc). Le RSA della Regione Toscana stanno richiedendo alla Regione l'adeguamento della quota sanitaria.

Di seguito si riporta tabella con indicati i principali riferimenti normativi regionali sull'adeguamento della quota sanitaria dalla quale si rileva come dal 2010 si sia avuto un incremento di solo un euro:

STORICO QUOTA SANITARIA					
ATTO	N.	DATA	DECORRENZA	AUMENTO	QUOTA
			01/01/2002		35,89
DGRT	402	26/04/2004	01/01/2004	2,51	38,4
DGRT	402	26/04/2004	01/01/2005	2,4	40,8
DGRT	402	26/04/2004	01/01/2006	2,43	43,23
DGRT	67	02/02/2009	01/01/2008	4,48	47,71
DGRT	67	02/02/2009	01/01/2009		48,95
DGRT	818	21/09/2009	01/01/2009	2	49,71
DGRT	818	21/09/2009	30/12/2009	1,84	51,55
NOTA DIRETTORE GENERALE	63529	08/03/2010	01/01/2010	0,77	52,32
DGRT	1481	21/12/2018	01/01/2019	0,6	52,92
DGRT	1481	21/12/2018	01/01/2020	0,4	53,32
DGRT	1481	21/12/2018	01/01/2021		53,32
DGRT	1481	21/12/2018	01/01/2022		53,32

Corrispettivo giornaliero di parte sociale del Titolo d'acquisto:

€ 46,00 dal 01.01.2022 al 31.01.2022

Il Cda della ASP conferma quanto deliberato con atto di Consiglio n. 15 del 08.03.2021 ad oggetto: *“Bilancio Preventivo Annuale 2021. Bilancio Preventivo Economico Pluriennale 2021 _ 2023”*.

Il corrispettivo giornaliero di parte sociale del Titolo d'Acquisto rimane invariato rispetto al 2021 e confermato in € 46,00 giornalieri.

€ 47,00 dal 01.02.2022 al 31.12.2022

Il Cda prevede un aumento della quota sociale giornaliera di € 1,00, incremento necessario per far fronte alle spese correnti di bilancio.

Da una esamina a campione delle quote sociali giornaliere delle RSA della provincia di Grosseto, dell'Amiata e di alcune RSA gestite da ASP indicate nel portale regionale <https://servizi.toscana.it/RT/RSA/>, si deduce che la media delle quote sociali è superiore ai € 50,00. La quota sociale della Vegni rimane quindi al di sotto della media indicata tenendo anche conto che le RSA del Grossetano e delle zone periferiche hanno in linea di massima quote minori rispetto alle aree cittadine.

Di seguito un prospetto riassuntivo degli importi della quota sociale applicati all'interno della RSA Vegni dal 2006 al 2022

TABELLA STORICO QUOTE SOCIALI		AUMENTO €	AUMENTO %
DAL 01/01/2006	39,00 €		
DAL 01/01/2007	41,00 €	2,00 €	5,13
DAL 01/01/2008	41,50 €	0,50 €	1,22
DAL 01/02/2015	42,50 €	1,00 €	2,4
DAL 01/01/2017	43,50 €	1,00 €	2,35
DAL 28/02/2019	45,00 €	1,50 €	3,45
DAL 01/03/2021	46,00 €	1,00 €	2,23
DAL 01/02/2022	47,00 €	1,00 €	2,18

Corrispettivo giornaliero Titolo d'Acquisto
(quota sociale + quota sanitaria)

€ 99,32 dal 01.01.2022 al 31.01.2022

€ 100,32 dal 01.02.2022 al 31.12.2022

Compartecipazione quota sociale

Coeso SDS Grosseto con delibera di Giunta n. 15 del 29.11.2019 ha deliberato **la quota massima di compartecipazione giornaliera per gli anni 2020/2021/2022** stabilendo che *“nell'anno 2020 per le quote sociali della RSA della Amiata Grossetana la quota massima **salirà a 47 e salirà a 50** entro il 2021”* uniformando così entro il 2022 a € 50,00 le compartecipazioni massime delle ex zone Distretto (Amiata, Grossetana e Colline Metallifere).

Quindi aumentando di € 1,00 la quota sociale, la RSA Vegni rimane al di sotto dei 50€ cifra massima su cui la SDS potrà effettuare la compartecipazione.

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE AD INGRESSO PRIVATO:

corrispettivo giornaliero:

€ 81,40 dal 01.01.2022 al 31.01.2022 inserimento privato

€ 82,40 dal 01.02.2022 al 31.12.2022 inserimento privato

€ 85,00 dal 01.02.2022 al 31.12.2022 inserimento privato (nuovo ingresso)

Si ritiene opportuno aumentare la quota per inserimento a carattere privato per l'importo di € 1,00, pari all'incremento della quota con Titolo di Acquisto.

Per riallineare la quota privata a quella con Titolo di Acquisto, si prevede un aumento di € 3,60 rispetto alla quota al 31.01.2022 per gli inserimenti di quegli utenti che entreranno in RSA dal 01.02.2022.

Supplemento camera singola:

Gli importi relativi ai supplementi giornalieri camera singola:

dal 01.01.2022 al 31.01.2022

€ 4,00 (supplemento camera singola con servizio igienico condiviso)

€ 6,00 (supplemento camera singola con servizio igienico esclusivo).

I supplementi rimangono invariati rispetto a quelli stabili con atto di Consiglio n. 2 del 05.02.2019 e in modo specifico € 4,00 e € 6,00.

dal 01.02.2022 al 31.12.2022

€ 3,50 (supplemento camera singola con servizio igienico condiviso)

€ 5,50 (supplemento camera singola con servizio igienico esclusivo).

Il Cda, come già espresso in precedenti relazioni ai bilanci di previsione, ritiene di dover uniformare nel tempo gli importi relativi alle tipologie di camere dal momento che non è più presente la tipologia di camera a tre e che il soggiorno in camera singola è sempre più un'esigenza assistenziale della struttura che non un reale benefit richiesto dall'ospite.

Inoltre ritiene di dover applicare anche agli inserimenti privati di nuovo ingresso il supplemento camera singola. Fino alla data attuale, per consuetudine non veniva applicata la maggiorazione sull'inserimento privato.

"RISTORO"

ex DGRT n. 332 del 29 marzo 2021

La Regione Toscana con DGRT n. 332 del 29 marzo 2021 ad oggetto: *"Misure per la gestione dell'emergenza sanitaria legata alla diffusione della pandemia da COVID-19. Disposizioni in merito alle prestazioni rese dalle Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA) dal 1° gennaio 2021 fino al termine dell'emergenza,"* ha, come peraltro fatto per altri settori economici, deliberato un ristoro di € 3,00 su posto occupato con Titolo di Acquisto e € 21,32 su posto vuoto a favore delle RSA, importi che risultano essere "simbolici" di fronte alle maggiori spese sostenute e alle minori entrate.

Si ritiene alla data attuale di prevedere questa posta in bilancio al 31.03.2022, data della fine dello stato di emergenza, con la previsione di 54,5 presenze e 1,5 posti vuoti. Si escludono i 4 posti privati perché non rientranti nel ristoro previsto dalla DGRT 332/2021.

Di seguito il conteggio del ristoro secondo quanto stabilito con determina n. 61 del 16.11.2021:

QUOTA GIORNALIERA presenze		OSPITI	TOTALE giornaliero	TOTALE AL 31_03
quota Mediterranea	1,73 €	54,5	94,29 €	8.486 €
quota asp	1,27 €	54,5	69,22 €	6.229 €
TOTALE	3,00 €	54,5	163,50 €	14.715 €
QUOTA GIORNALIERA posto vuoto		OSPITI	TOTALE	TOTALE AL 31_03
quota asp	21,32 €	1,5	31,98 €	2.878 €
TOTALE				17.593 €

CONCLUSIONI

Il previsionale è quindi strutturato su una occupazione dei 60 posti autorizzati pari a **58,5 presenze medie giornaliere** costituite da n. 54,5 titoli di acquisto e 4 inserimenti privati, in linea con i budget degli scorsi anni.

Il Cda ritiene di dover elaborare un bilancio che come sempre sia basato su elementi prudenziali, consapevoli che lo stato pandemico potrebbe avere sullo stesso ripercussioni ancora più negative rispetto a quelle ad oggi individuabili.

L'aumento di € 1,00 previsto dal 01.02.2022 sulla quota di parte sociale si ritiene inevitabile di fronte ai maggiori costi soprattutto sulla parte "Servizi" che l'Azienda andrà a sostenere dovuti in modo principale ai nuovi affidamenti. Aumento che non copre ovviamente quelle che sono le reali necessità aziendali, ma che siamo riusciti a contenere grazie ad una attenta rivalutazione delle uscite.

Il Cda evidenzia che dal 01.01.2020 la quota sanitaria è invariata a fronte di costi maggiorati e che l'aumento dal 01.01.2020 sia stato di soli € 0,40, quota che dal 2010 ad oggi ha subito un incremento pari a € 1,00, irrilevante se lo si paragona all'aumento dei costi del personale (adeguamenti contrattuali etc).

Alla data attuale la Regione Toscana non ha emanato atti con i quali si preveda un aumento della quota sanitaria, richiesto in più occasioni dalle rappresentanze regionali delle RSA.

Di fronte ad un silenzio della Regione Toscana, l'unica strada percorribile è quindi un adeguamento della quota sociale a carico dell'ospite.

La ASP ha aderito al Comitato delle RSA Toscane per poter dare voce ad un settore che ha pagato in prima persona le gravi conseguenze causate dalla pandemia.

Di seguito i Ricavi previsionali anno 2022:

CONTI		IMPORTO UNITARIO	GG	N.OSPITI	TOTALE
R3001018	QUOTE SANITARIE EX ZONA 4	53,32	365,00	3,00	58.385
R3001017	QUOTE SANITARIE EX ZONA 3	53,32	365,00	51,50	1.002.282
R3001019	INSERIMENTI DIRETTI	81,40	31,00	4,00	10.094
R3001019	INSERIMENTI DIRETTI	82,40	334,00	3,00	82.565
R3001019	INSERIMENTI DIRETTI	85,00	334,00	1,00	28.390
R3001020	QUOTE SOCIALI	46,00	31,00	54,50	77.717
R3001020	QUOTE SOCIALI	47,00	334,00	54,50	855.541
R3001021	CAMERA SINGOLA € 5,5	5,50	365,00	6,00	12.045
R3001021	CAMERA SINGOLA € 3,5	3,50	365,00	4,00	5.110
	TOTALE				2.132.129
R3003030	VALORI BOLLATI				2.000
R3003043	RIMBORSO DISTRIBUTORI				1.900
	TOTALE				3.900
R3001039	Ristori DGRT n. 332 del 29 marzo 2021 - occupato	3,00	90,00	54,50	14.715
R3001040	Ristori DGRT n. 332 del 29 marzo 2021 - vuoto	21,32	90,00	1,50	2.878
	TOTALE				17.593
TOTALI					2.153.622

La stima dei ricavi di gestione è pari a € 2.153.622,00 (duemilionicentocinquantatremilaseicentoventidue,00).

PARTE COSTI:

Sarà cura della Asp “Giuseppe Vegni” proseguire un’attenta analisi delle strategie e delle scelte di gestione da compiere, nonché il loro monitoraggio costante per valutare e assicurare il mantenimento della sostenibilità dei propri interventi e servizi. I costi che l’Azienda dovrà sostenere nel periodo di riferimento per erogare i vari servizi sono strettamente dipendenti dalle condizioni autorizzative della struttura e dalle modalità organizzative adottate.

In particolare:

Sostenibilità economica e razionalizzazione dei costi

L’azienda continuerà ad improntare la propria gestione ad un sistema di rigore, efficienza ed economicità, avendo cura di tenere un corretto impianto di contabilità ai sensi delle disposizioni del codice civile (principi generali e principi di redazione) e principi contabili nazionali.

Tel. e FAX 0564 95 50 51 - C.F. 80001080532 P.IVA 01571210531 pec: aspvegni@cgcn.legalmail.it -
www.aspvegni.it

Il budget e il bilancio previsionale sono redatti come da regolamento di contabilità in forma scalare ai sensi dell'art. 2425 del c.c..

In relazione ai costi si evidenziano alcune voci e sotto voci più significative per la struttura:

COSTI PER SERVIZI

- Alla data attuale il Cda con atto deliberativo n. 51 del 30.12.2021 ad oggetto: "Procedura aperta telematica per l'affidamento dei servizi socio assistenziali, generali e di ristorazione a favore di persone anziane per cinque anni, con opzione di prosecuzione biennale (CIG 9044904AE5) " sono stati approvati gli atti di gara a lotto unico che vede due servizi gestiti ad oggi separatamente, confluire in un unico appalto. Si tratta dei servizi socioassistenziali e generali e della fornitura dei pasti. Si stima che la gara possa concludersi entro il mese di giugno p.v., in cui sono in scadenza le proroghe dei due servizi oggetto di appalto.

I costi previsionali sono stati elaborati tenendo conto dell'adeguamento dei prezzi e delle nuove tipologie di servizi che saranno richieste e della presenza media di 58,5 ospiti al giorno, in linea con il dato su cui è stata elaborata la previsione dei ricavi.

Si è inoltre sviluppata una previsione di spesa tenendo conto che i ricavi sono stati elaborati su una media di 58,5 presenze e su questa base si può prevedere un incremento dei costi pari al 4,96% in più rispetto al previsionale 2021 pari a:

Conto	descrizione			2021	2022	differenza
U4001510	Servizio di assist. socio-sanitaria			1.015.341,00 €	1.083.044	67.703,00 €
U4002096	Servizio pasti - RSA			185.000,00 €	180.000	-5.000,00 €

E' stato creato il Conto U4001097 per poter dare evidenza della parte del Ristoro di cui alla DGRT 332/2021 (vedi parte Ricavi della presente Relazione) che la ASP ha riconosciuto a Mediterranea e che ad oggi è possibile quantificare fino al 31.03.2022.

U4001097	Ristori DGRT n. 332 del 29 marzo 2021 - occupato	8.486 €
----------	--	---------

- Con determina n.44 del 27 agosto 2020 è stata attivata convenzione con un podologo, le cui prestazioni devono essere garantite dalla RSA una volta al mese per normativa regionale agli ospiti che, su indicazione medico/infermieristica, necessitano di tale prestazione medica. Si è quindi ritenuto opportuno dedicare un conto di bilancio a questo servizio.

U4002086	Servizio podologo	4.350,00 €
----------	-------------------	------------

- con determina n. 31 del 7 giugno 2021 si è proceduto all'affidamento del servizio di smaltimento rifiuti speciali. Si ritiene di confermare una previsione di spesa in linea con il costo sostenuto per il 2021, stante il persistere dell'emergenza legata al Covid_19.

U4002070	Smaltimento rifiuti speciali	9.000,00 €
----------	------------------------------	------------

- La pandemia ha indotto le compagnie assicurative a non assicurare più le RSA per la responsabilità civile e conseguentemente nel 2021 ci siamo trovati a dover sostenere dei costi per il premio relativo alla RCT che ha visto triplicare l'importo del 2020 escludendo inoltre il rischio Covid_19, pandemia e simili. Data la scadenza delle stesse al 28.02.2022 si propone di confermare, in via precauzionale, i costi delle polizze sottoscritte per il periodo 2021/2022.

U4002062	Assicurazione RCT/RCO Dipendenti	16.500,00 €
----------	----------------------------------	-------------

- Il conto U 4004510 è riservato alle spese sostenute per consulenze tecniche e riguardano in modo prevalente consulenze su specifici obblighi di legge (Privacy, RSPP, consulente contabile etc). Inoltre si prevedono attività di progettazione per antincendio, ammodernamento della sede etc.

U4004510	Consulenze tecniche	22.000,00 €
----------	---------------------	-------------

COSTI PER MANUTENZIONI

Nella somma complessiva pari a **€ 35.292,20** sono comprese le spese per manutenzione dei locali e degli impianti della sede. La previsione di spesa del conto U4002510 è stata rivista in base agli effettivi costi sostenuti negli ultimi anni e alla spesa derivante da quanto disposto con determina n. 69 del 20.12.2021 che imputa a tale conto i costi di convenzione con manutentore esterno in attesa di definizione dell'assunzione di n.1 unità operaio – B3.

conto	denominazione	Budget 2021	Budget 2022	differenza
U4002510	Manutenzione immobili	15.000 €	9.300	-5.700
U4002512	Manutenzione Impianto elettrico	3.000 €	3.299	299
U4002513	Manutenzione Impianto idraulico + solare	2.000 €	1.000	-1.000
U4002514	Manutenzione attrezzature e arredi	5.000 €	6.793	1.793
U4002515	Manutenzione presidi antincendio	6.000 €	5.800	-200
U4002516	Manutenzione ascensori	2.500 €	2.000	-500
U4002520	Canone Manutenzione ascensori	3.500 €	3.500	0

U4002531	Manutenzione automezzi	1.000 €	1.000	0
U4002533	Terzo responsabile	1.100 €	1.200	100
u4002534	Manutenzione centrale termica	3.000 €	1.400	-1.600
TOTALE		42.100 €	35.292	-6.808

COSTI PER ENERGIA E UTENZE

L'Azienda ha ritenuto in via prudenziale prevedere un costo aggiuntivo per le utenze, visto il "caro energia", il cui aumento, se non calmierato, sembra possa raggiungere anche il 30% di quanto speso rispetto al 2021.

conto	denominazione	Budget 2021	Budget 2022	differenza
U4001310	Energia per riscaldamento e acqua calda	21.000,00 €	23.950,00 €	2.950,00 €
U4001311	Gas per cucina	300,00 €	2.390,00 €	2.090,00 €
U4001315	Acquedotto	15.000,00 €	18.950,00 €	3.950,00 €
U4001325	Telefono	4.600,00 €	3.950,00 €	-650,00 €
U4001335	Energia elettrica Sede	18.500,00 €	19.500,00 €	1.000,00 €
TOTALE		59.400 €	68.740 €	9.340 €

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE

Alla data attuale, i dipendenti in servizio in Azienda sono:

Settore infermieristico

4 dipendenti a tempo pieno e indeterminato.

Si prevede l'espletamento di assunzione di n. 2 unità a tempo pieno e indeterminato dal mese di luglio 2022.

Il servizio, a totale gestione Asp, garantisce la qualità dello stesso e una corretta turnazione.

Settore socio assistenziale

2 dipendenti a tempo pieno e indeterminato

Settore amministrativo

2 dipendenti a tempo pieno e indeterminato

Settore animazione/educativo

1 dipendente a tempo pieno e indeterminato

1 dipendente a tempo part time (66%) e indeterminato

Settore manutentivo

si prevede l'assunzione di n. 1 unità a tempo e indeterminato

Sono riportati i costi del personale dipendente per un importo complessivo pari a € 463.265 formato da:

Retribuzione al personale	263.146 €
Salario accessorio+ P.O.	76.019 €
Oneri Sociali	98.300,00€
Imposta I.R.A.P. su stipendi al personale	25.800,00 €
TOTALE	463.265 €

COSTI PER INTEGRAZIONE PERSONALE

U4001099	Spese per integrazione personale	53.000 €
U4002071	IRAP Agenzia per il Lavoro	5.950 €
	TOTALE	58.950 €

Alla data attuale l'Azienda è in possesso dei dati per poter indicare il percorso di mantenimento/sostituzione del personale dipendente: si procederà ad attivare la procedura per reclutamento di almeno 2 unità infermieristiche a tempo pieno e indeterminato e si concluderà il percorso di assunzione di n. 1 unità di operaio.

In via prudenziale è stato previsto un importo di **€ 58.950** per eventuale ricorso a forme alternative di fornitura lavoro quali le agenzie di somministrazione.

COSTI DI AMMORTAMENTO

Sono riportati gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali divisi in classi omogenee di beni strumentali.

Le quote di ammortamento, che contabilmente sono costi non monetari, sono imputate al budget secondo un criterio previsionale e successivamente al conto economico secondo il criterio di certezza e sono determinate applicando coefficienti corrispondenti a quelli fiscali vigenti, sulla base del piano di ammortamento prestabilito in quote costanti e sistematiche.

QUOTA DI AMMORTAMENTO

conto	descrizione	Budget 2021	Budget 2022	differenza
U4006010	Quota amm.to terreni e fabbricati	51.929,00 €	56.023	4.094,00 €
U4006020	Quota amm.to mobili e arredamento	3.076,00 €	3.478	402,00 €
U4006035	Quota amm.to attrezzature specifica	4.275,00 €	9.748	5.473,00 €
U4006060	Q.ta amm.to impianti generici	1.820,00 €	2.167	347,00 €
U4006065	Quota amm.to impianti specifici	3.451,00 €	3.430	-21,00 €
	TOTALI	64.551 €	74.846 €	10.295 €

COSTI PER MATERIE DI CONSUMO

Nel 2021 è stato inserito nel Piano dei Conti un nuovo conto relativo all'acquisto di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale) in modo da evidenziare i maggiori costi dovuti soprattutto all'applicazione della normativa anticovid a tutela dei lavoratori dipendenti.

U4001054	DPI	7.450,00 €
----------	-----	------------

La stima dei costi di gestione è pari a € 2.153.622,00 (duemilionicinquantatremilaseicentoventidue,00).

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

La ASP ha come priorità la realizzazione di quegli interventi tesi a migliorare il proprio sistema antincendio. In modo particolare si porrà attenzione a quanto indicato nella Segnalazione Certificata Inizio Attività Antincendio relativa alla attività 68.3.B trasmessa al Comando dei VVF di Grosseto con validità fino al 05.03.2023.

Si concluderà il piano di adeguamento antincendio (acquisto porte antincendio) e l'ammodernamento degli ausili dedicati all'assistenza agli anziani non autosufficienti con particolare attenzione ai letti ortopedici elettrici e all'ammodernamento dell'arredo sia delle camere che dei locali soggiorno.

STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE VEGNINCONTRA

Alla data attuale il centro semiresidenziale è ancora chiuso. La normativa regionale (DGR 776/2020) prevede che i centri diurni possano riprendere l'attività. Il Cda valuta che non ci siano le condizioni per una riapertura del centro all'interno della RSA. Si sta cercando di reperire dei locali esterni. Apporteremo una variazione al bilancio al momento che potrà essere riattivato il servizio.

Castel del piano, 25 gennaio 2022

Il Consiglio di Amministrazione