



RELAZIONE TECNICA

Bilancio di previsione economico Pluriennale 2016-2018

In linea generale si confermano le considerazioni espresse relativamente alle previsioni di conto economico 2016.

Le previsioni economiche degli esercizi 2016 e 2018 sono state effettuate aggiornando i valori degli anni precedenti con un range Istat medio (relativo a settembre 2014 in quanto nel 2015 l'istat a ottobre 2015 e' intorno a + 0,1 rispetto ad ottobre 2013) prevedibile di 0,70 per 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 2016 per €1.832.190,40. Il calcolo della quota è stato effettuato considerando 58,5 presenze, 0,5 presenze in meno rispetto al documento previsionale del 2015. Per quanto riguarda i ricavi della gestione caratteristica 2017 e 2018 sono rispettivamente stimati ad € 1.817.000.

Costi della produzione

I costi del personale sono stati mantenuti invariati in quanto durante 2015 si è stato previsto uno sblocco della contrattazione dei pubblici dipendenti così esiguo da non necessitare l'apporto di variazioni significative. Permane l'attuale incertezza dell'evoluzione normativa in materia nonché della tempistica delle eventuali trattative di rinnovo.

Relativamente al personale si segnala l'assunzione mediante procedura concorsuale di un I.P. a contratto indeterminato.

Il costo del servizio di assistenza alla persona, pulizie, fisioterapia e lavanderia è stato adeguato all'offerta con ribasso della Cooperativa "aggiudicataria provvisoriamente" (in quanto nel mese di dicembre è stata esplicitata e conclusa) della gara di affidamento dei servizi di cui sopra, prevedendo inoltre l'aumento dell'aliquota iva di un punto percentuale cioè del 5%. Il costo dei servizi socio assistenziali rimane 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 del progetto di ampliamento dei locali della Casa di riposo. E' stato elaborato un prospetto Excel del calcolo degli ammortamenti previsionali anno 2016 e di quelli relativi al prossimo bilancio d'esercizio 31/12/2015.

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 di tali lavori è stata prevista la stipula di un mutuo



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

ed è stata presentata nel corso del 2015 la domanda di contributo alla Regione Toscana (che ancora non ha esaminato il progetto) per gli investimenti da attuare per i lavori di ampliamento.

Proventi ed oneri finanziari

Risultano correttamente iscritte le somme relative alle quote di interessi passivi (previsti anche quelli del nuovo mutuo da stipulare) da pagarsi nel 2016 2017 e 2018 per i mutui passivi sottoscritti derivanti dai corrispondenti piani di ammortamento.

Come evidenziato dai prospetti budget nel 2015 sono estinti i seguenti mutui (con scadenza il 30/06/2015):

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

Castel del Piano, lì 11/12/2015

Il Presidente Pro tempore