



Casa di Riposo ed Istituzioni Educative
“SERRISTORI”

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

ESTRATTO dal protocollo delle deliberazioni

Deliberazione del giorno 22 Maggio 2017 N. 42

L'anno duemiladiciassette e questo giorno 22 (ventidue) del mese di Maggio, alle ore diciotto e trenta (18.30) in Castiglion Fiorentino nella propria Sede si è riunito il CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE convocato dal Presidente Concettoni Alessandro.

Presiede il Presidente Concettoni Alessandro e sono:

P R E S E N T I

I CONSIGLIERI Sigg. :

BORGHESI LUCIANO
FRENI MILENA
FARALLI GIAN CARLO
BUGGIANI DANIELE

N. 42

A S S E N T I

I CONSIGLIERI Sigg. :

Assiste il Segretario del Consiglio Dr. Giovanni Minetti.

Assente il Revisore Contabile.

Verificato che il numero degli intervenuti è sufficiente per la validità delle deliberazioni, il Presidente dichiara aperta l'adunanza ed invita i presenti a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno:

OGGETTO: Bilancio Preventivo Economico annuale 2017 e Bilancio Preventivo Economico pluriennale 2017/2019. Approvazione.

DELIBERA N. 42

OGGETTO: GESTIONE "ENTE".

Approvazione Bilancio Preventivo Economico annuale 2017 e Preventivo Economico pluriennale 2017/2019.

TENUTO presente l'art. 5 del "Regolamento di contabilità" approvato con delibera n. 57 del 7.11.2012 ed in virtù del quale corre l'obbligo – tra l'altro – di redigere, per ogni esercizio, il Bilancio Preventivo economico annuale e quello pluriennale;

VISTI gli artt. 14,19 e 26 della L.R. Toscana n. 43/2004;

RICHIAMATA la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 18 del 17.2.2017 con la quale è stato stabilito di ricorrere alla possibilità di prorogare il termine di approvazione dei Bilanci in argomento – art. 9.3 del Regolamento di contabilità - per un periodo massimo di mesi tre e per le ragioni ivi espresse;

VISTA la proposta di Bilancio economico preventivo 2017 e Bilancio economico preventivo triennale 2017/2019;

VISTA la relazione del Presidente ai Bilanci suddetti predisposta in data 3.5.2017, la quale viene assunta quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

RITENUTO che i progetti di bilancio siano da ritenersi regolari e che gli stanziamenti sia nei ricavi che nei costi, in essi previsti – avuto riguardo ai proventi ed ai bisogni del nuovo esercizio e del triennio 2017/2019 – siano adeguati alle reali possibilità economiche dell'Azienda Pubblica cui i bilanci si riferiscono;

VISTO il parere favorevole rilasciato dal Revisore Contabile alla proposta di Bilancio di cui trattasi, il quale viene allegato al presente provvedimento;

PRESO atto che i Bilanci in questione prevedono il pareggio del risultato economico, così come sancito dal Regolamento di Contabilità e dalla L.R. 43/2004;

RITENUTO, pertanto, di dovere approvare il Bilancio economico preventivo 2017 e pluriennale 2017/2019, così proposti dal Presidente e di assegnare al medesimo le risorse indicate in Bilancio, sia pure come budget di previsione;

A voti favorevoli resi nei modi di legge

DELIBERA

- 1) approvare il Bilancio Economico Preventivo annuale 2017 e Preventivo Economico pluriennale 2017/2019 di questa Azienda Pubblica, qui allegato in copia quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
- 2) approvare la relazione del Presidente di cui sopra la quale forma parte integrante e sostanziale della delibera.
- 3) prendere atto del parere favorevole espresso dal Revisore Contabile al Bilancio Economico di Previsione 2017 e pluriennale 2017/2019.
- 4) far tenere copia al:

- Difensore Civico Regionale
 - Sindaco del Comune di Castiglion Fiorentino
 - Tesoriere dell'Ente.
- 5) di pubblicare il presente atto nell'Albo Pretorio del sito istituzionale dell'Azienda www.aspserristoricacastiglionfiorentino.it per almeno 15 giorni, con i seguenti allegati:
- Prospetto contabile del Bilancio economico annuale 2017 ed economico pluriennale 2017/2019
 - Relazione del Presidente al Bilancio di Previsione annuale 2017 e pluriennale 2017/2019
 - Relazione del Revisore Contabile.

ENT AP.S.P "ENTE SERRISTORI"

Bilancio pluriennale previsionale 2017-2018-2019

	I°	II°	III°
	PREVISIONALE BASE ANNUA 2017	PREVISIONALE BASE ANNUA 2018	PREVISIONALE BASE ANNUA 2019
€	310.000,00	€ 514.000,00	€ 519.000,00
€	11.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
€	25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
€	32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
€	5.000,00		
€	33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00
€	12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
€	196.000,00	€ 196.000,00	€ 196.000,00
€	624.000,00	€ 827.000,00	€ 832.000,00

RICAVI

RICAVI PER PRESTAZIONI SERVIZI___A1

RICAVI RETTA CASA DI RIPOSO/CASA FAMIGLIA

RICAVI PER SERV.LAVAGGIO BIANCHERIA

SERVIZIO TRASPORTO DISABILI

PRESTAZIONE SERV.'ATTIVITA' MUSEALE

ALTRI COMPONENTI POSITIVI___PAC

FITTI ATTIVI TERRENI

FITTI ATTIVI FRATERNITA

FITTI ATTIVI FABB.NON STRUM.

Totale RICAVI

COSTI

ACQ.MAT.PRIME-SUSSID-SEMIL.-MERCI_B6

GENERI ALIMENTARI C/ACQUISTI

ACQUISTO MATERIALI VARI___B6

MATERIALE DI PULIZIA

SERVIZI GENERALI-AMMINISTRATIVI___B7

€	28.000,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00
€	6.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
€	324.000,00	€ 513.000,00	€ 513.000,00

RISCALDAMENTO				
ACQUA	€	65.000,00	€	75.000,00
ENERGIA ELETTRICA				
TELEFONIA	€	238.000,00	€	417.000,00
CONSULENZE FISCALI-LIBRI PAGA	€	21.000,00	€	21.000,00
SPESE VARIE D'ESERCIZIO				
SERVIZI PERSONA ESTERNALIZZATI	€	39.000,00	€	48.000,00
SPESE SERVIZIO MISERICORDIA				
PRESTAZ. DI LAVORO NON DIPENDENTE__ B7 (compenso collaboratore + contributi) (collab. autonome occasionali)	€	1.000,00	€	1.000,00
COSTI GESTIONE AUTOVEICOLI				
MANUTENZIONI_____B7	€	5.000,00	€	10.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	4.100,00	€	5.000,00
SPESE PER LAVORO DIPENDENTE_____B9	€	72.000,00	€	47.000,00
CONTRIBUTO SUORE (NUOVA CONVENZIONE)	€	3.600,00	€	3.600,00
ALTRI ONERI DI GESTIONE_____B14 (erogazioni liberali)	€	5.000,00	€	6.000,00
AMMORTAMENTI	€	16.500,00	€	30.000,00
ONERI DIVERSI - (Imu fabbricati)	€	36.000,00	€	36.000,00
IRES	€	23.500,00	€	24.000,00
IRAP	€	7.800,00	€	3.000,00
IMPOSTE INDETRAIBILI	€	34.500,00	€	38.000,00
INTERESSI PASS. MUTUO	€	18.000,00	€	8.000,00
Totale C O S T I	€	624.000,00	€	827.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	€	-	€	-



Casa di Riposo ed Istituzioni Educative

“SERRISTORI”

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2017 E PLURIENNALE 2017-2019

La presente Relazione prevista dal Regolamento contabile della Casa di Riposo ed Istituzioni Educative Serristori all'art. 6 e 7, il bilancio pluriennale di previsione è adottato, ai sensi dello Statuto, ed è ispirato, per quanto possibile e compatibile, a quello in uso delle Aziende del Servizio Sanitario della Regione Toscana e coerente alle indicazioni fornite dal piano regionale e zonale per i servizi alla persona oltre che agli obiettivi della programmazione di tutte le attività della ASP.

Bilancio di previsione Annuale 2017 e Pluriennale 2017-2019

Piano Investimenti:

- Completamento primo stralcio di lavori di ristrutturazione inerenti la realizzazione di 10 posti letto RSA (Residenza Sanitaria Assistita) per non autosufficienti, che andranno ad integrare gli 8 posti letto per autosufficienti.

Sono attualmente in corso i lavori di completamento del primo stralcio dei lavori che porteranno entro il mese di settembre al completamento di 10 posti RSA.

- Realizzazione secondo stralcio di lavori di ristrutturazione

Investimento previsto € 800.000,00

La copertura dell'investimento è data dall'alienazione di alcune proprietà infruttifere della Casa di Riposo ed Istituzioni Educative Serristori, espletate attraverso apposito bando di gara, dalla rinegoziazione del mutuo ipotecario e da contributo di finanziamento della Regione Toscana.

Castiglion Fiorentino li 3 maggio 2017

Il Presidente
Alessandro Concettoni



**Casa di Riposo ed Istituzioni Educative
"SERRISTORI"**

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE
SULLA PROPOSTA DI
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019**

L'ORGANO DI REVISIONE





Casa di Riposo ed Istituzioni Educative "SERRISTORI"

CASTIGLIONE FIORENTINO (Arezzo)

Il sottoscritto Leonardi rag. Daniele, revisore nominato con delibera dell' organo amministrativo n° 75 del 21 dicembre 2016

Premesso

Di aver ricevuto in data 3 maggio ' 17 lo schema del conto previsionale per l' esercizio 2017 e il conto pluriennale previsionale per gli esercizi 2017, 2018 e 2019;

Visto il bilancio consuntivo dell' esercizio 2016;

Visto i principi contabili applicati;

Visto il regolamento di contabilità interno approvato con delibera dell' organo amministrativo;

dato atto

che l' Ente ha adottato il sistema di contabilità generale, economico-patrimoniale, tenuto secondo il metodo della partita doppia;

che il bilancio preventivo economico annuale è stato compilato come previsto nel regolamento contabile;

che il bilancio pluriennale è stato compilato come previsto nel regolamento contabile;

tenuto conto

che durante l' esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza al regolamento contabile ed amministrativo dell' Ente avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;

che il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell' ente;

riporta

i risultati dell' analisi e le attestazioni sul conto programmatico per l' esercizio 2017 e triennale 2017/2019 predisposti dall' area amministrativa, che risultano articolati come segue:

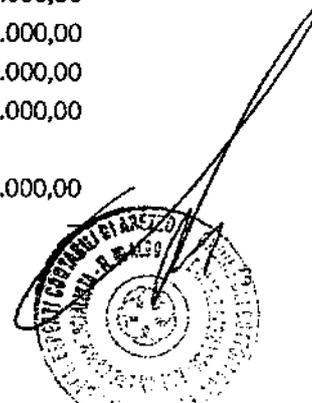




Casa di Riposo ed Istituzioni Educative "SERRISTORI"

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

Dati previsionali	Bilancio 2017	Bilancio 2018	Bilancio 2019
RICAVI			
Ricavi per prestazioni servizi:			
Ricavi retta casa di riposo/casa famiglia	€ 310.000,00	€ 514.000,00	€ 519.000,00
Ricavi per serv.lavaggio biancheria	€ 11.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Servizio trasporto disabili	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Prestazione serv.attività museale	€ 32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
Altri componenti positivi	€ 5.000,00		
Fitti attivi terreni	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00
Fitti attivi fraternita	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Fitti attivi fabb. Non strum.	€ 196.000,00	€ 196.000,00	€ 196.000,00
Totale ricavi	€ 624.000,00	€ 827.000,00	€ 832.000,00
COSTI			
Acq.mat.prime-sussid-semil-merci	€ 28.000,00	€ 39.400,00	€ 39.400,00
Generi alimentari c/acquisti			
Acquisto materiali vari	€ 6.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Materiale di pulizia			
Servizi generali amministrativi	€ 324.000,00	€ 513.000,00	€ 513.000,00
Riscaldamento-acqua-energia elettrica			
Telefonia-Consulenze fiscali-l.paga	€ 65.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
Spese varie d'esercizio:			
Servizi persona esternalizzati	€ 238.000,00	€ 417.000,00	€ 417.000,00
Spese servizio misericordia	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Prestaz.di lavoro non dipendente	€ 39.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00
Costi gestione autoveicoli	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzioni	€ 5.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Altri costi per servizi	€ 4.100,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese per lavoro dipendente	€ 72.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00
Contributo suore	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
Altri oneri di gestione	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Ammortamenti	€ 16.500,00	€ 30.000,00	€ 35.000,00
Oneri diversi	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Ires	€ 23.500,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
Irap	€ 7.800,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Imposte indetraibili	€ 34.500,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00
Interessi Pass. Mutuo	€ 18.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Totale costi	€ 624.000,00	€ 827.000,00	€ 832.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -





Casa di Riposo ed Istituzioni Educative "SERRISTORI"

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

Considerato in particolare, in relazione ai ricavi:

- che fra i ricavi della produzione vengono previsti importi per rette di ospitalità calcolati con riferimento agli importi giornalieri.
- che il ricavo derivante dal contratto di affitto con la Provincia di Arezzo è previsto dalla delibera dell' Ente n. 83 del 6.02.2013.

Considerato inoltre, in relazione ai costi:

- che le uscite trovano presupposto nelle appostazioni del rendiconto con significativa ottimizzazione, dovendosi rilevare la congruità delle previsioni di stima adottate;
- che per i costi relativi ai servizi sono stati previsti incrementi del costo.

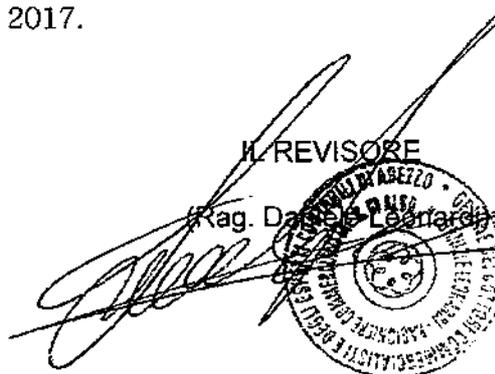
Visto lo schema di Bilancio di Previsione triennale 2016/2018 preveda un naturale sviluppo della realtà esistente al momento attuale, con proiezioni previsionali caute e realistiche;

Si invitano gli Amministratori durante l' esercizio del corrente anno ad una attenta analisi e monitoraggio dei flussi che originano voci di costo e di ricavo, che si riversano sull' aspetto finanziario e sul patrimonio aziendale, al fine di verificare che la gestione aziendale persegua sempre gli obiettivi di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale.

Tutto ciò considerato, il Revisore dei Conti **ESPRIME PARERE FAVOREVOLE** alla proposta di Bilancio economico di previsione per l' anno 2017 e di Bilancio economico triennale 2017/2019.

Castiglion Fiorentino, 4 maggio 2017.

IL REVISORE
(Rag. Daniela Laforada)



Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che viene letto ed approvato.

IL PRESIDENTE

(f.to) CONCETTONI ALESSANDRO

I CONSIGLIERI

(f.to) BORGHESI LUCIANO
BUGGIANI DANIELE
FRENI MILENA
FARALLI GIAN CARLO

IL SEGRETARIO

(f.to) MINETTI GIOVANNI

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo

Li _____



Si certifica che la presente deliberazione viene posta in pubblicazione all'Albo Pretorio on line e in bacheca per giorni 30 (trenta) dal _____ al _____.

Li _____

