



**Casa di Riposo ed Istituzioni Educative**  
**“SERRISTORI”**

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

ESTRATTO dal protocollo delle deliberazioni

Deliberazione del giorno 28 Febbraio 2019 N. 3

L'anno duemiladiciannove e questo giorno 28 (ventotto) del mese di Febbraio, alle ore diciotto e trenta (18.30) in Castiglion Fiorentino nella propria Sede si è riunito il CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE convocato dal Presidente Conchettoni Alessandro.

Presiede il Presidente Conchettoni Alessandro e sono:

**P R E S E N T I**

I CONSIGLIERI Sigg. :

BORGHESI LUCIANO  
FRENI MILENA  
FARALLI GIAN CARLO

N. 3

**A S S E N T I**

I CONSIGLIERI Sigg.:

BUGGIANI DANIELE

Funge da Segretario del Consiglio BORGHESI LUCIANO

Presente il Revisore Contabile.

Verificato che il Consiglio di Amministrazione è stato convocato a norma di Statuto e che sono presenti tutti i Consiglieri, il Presidente dichiara aperta l'adunanza ed invita i presenti a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno:

**OGGETTO: Approvazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2019 e Preventivo Economico Pluriennale 2019/2021.**

### **DELIBERA N. 3**

#### **OGGETTO: GESTIONE "ENTE".**

#### **Approvazione Bilancio Preventivo Economico annuale 2019 e Preventivo Economico pluriennale 2019/2021.**

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;

VISTA la propria Delibera n. 24 del 22.5.2018 con la quale è stato approvato il Bilancio preventivo 2018 e triennale 2018/2020;

VISTA, inoltre, la propria Delibera n. 25 del 22.5.2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di esercizio 2017;

VISTA la proposta di Bilancio economico preventivo 2019 e Bilancio economico preventivo triennale 2019/2021, allagata alla presente (All. "A");

VISTA la relazione del Presidente ai Bilanci suddetti predisposta in data 28/02/2019, la quale viene assunta quale parte integrante e sostanziale del presente atto (All. "B");

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 2019/2021 – 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 (All. "C");

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 2019 e pluriennale 2019/2021, così proposti dal Presidente e di assegnare al Direttore dell'ASP 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 2019 e Preventivo Economico pluriennale 2019/2021 di questa Azienda Pubblica, qui allegato in copia quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (All. "A").
- 2) approvare la relazione del Presidente ai bilanci di cui sopra la quale forma parte integrante e sostanziale della delibera (All. "B").

- 3) prendere atto del parere favorevole espresso dal Revisore Contabile al Bilancio Economico di Previsione 2019 e pluriennale 2019/2021 (All. "C").
- 4) di assegnare, stante la nomina del Direttore dell'ASP, allo stesso per le finalità di gestione dell'Azienda le risorse indicate in Bilancio, sia pure come budget previsionale.
- 5) far tenere copia al:
  - Sindaco del Comune di Castiglion Fiorentino
  - Tesoriere dell'Ente.
- 6) di pubblicare il presente atto nell'Albo Pretorio del sito istituzionale dell'Azienda [www.aspserristoricastiglionfiorentino.it](http://www.aspserristoricastiglionfiorentino.it) per almeno 15 giorni, con i seguenti allegati:
  - Prospetto contabile del Bilancio economico annuale 2019 ed economico pluriennale 2019/2021
  - Relazione del Presidente al Bilancio di Previsione annuale 2019 e pluriennale 2019/2021
  - Relazione del Revisore Contabile.

# ENT A.P.S.P "ENTE SERRISTORI"

## Bilancio previsionale 2019

1°
PREVISIONALE BASE ANNUA
2019

### RICAVI

RICAVI PER PRESTAZIONI SERVIZI \_\_\_\_A1  
RICAVI RETTA CASA DI RIPOSO/CASA FAMIGLIA  
RICAVI PER SERV.LAVAGGIO BIANCHERIA  
SERVIZI DOMICILIARI  
PRESTAZIONE SERV.ATTIVITA' MUSEALE  
ALTRI COMPONENTI POSITIVI \_\_\_\_PAC  
FITTI ATTIVI TERRENI  
FITTI ATTIVI FRATERNITA  
FITTI ATTIVI FABB.NON STRUM.

€	596.000,00
€	7.000,00
€	27.000,00
€	35.000,00
€	8.000,00
€	30.000,00
€	194.000,00
€	897.000,00

Totale R I C A V I

### COSTI

SERVIZIO REFEZIONE PASTI  
ACQUISTO MATERIALI VARI \_\_\_\_B6  
MATERIALE DI PULIZIA

€	95.000,00
€	2.500,00

SERVIZI GENERALI-AMMINISTRATIVI__B7	€	513.000,00
RISCALDAMENTO		
ACQUA		
ENERGIA ELETTRICA	€	92.000,00
TELEFONIA		
CONSULENZE FISCALI-LIBRI PAGA		
SPESE VARIE DESERIZIO		
SERVIZI PERSONA ESTERNALIZZATI	€	395.000,00
SPESE SERVIZIO MISERICORDIA	€	26.000,00
PRESTAZ. DI LAVORO NON DIPENDENTE__B7 (compenso collaboratore + contributi ) (collab. autonome occasionali)	€	47.000,00
COSTI GESTIONE AUTOVEICOLI	€	600,00
MANUTENZIONI_____B7	€	17.800,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	10.000,00
SPESE PER LAVORO DIPENDENTE_____B9 CONTRIBUTO SUORE (NUOVA CONVENZIONE)	€	60.000,00
ALTRI ONERI DI GESTIONE_____B14 (erogazioni liberali)	€	3.600,00
AMMORTAMENTI	€	5.000,00
ONERI DIVERSI - (Imu fabbricati )	€	35.000,00
IRES	€	36.000,00
IRAP	€	10.000,00
IMPOSTE INDETRAIBILI	€	6.000,00
INT. PASS. VS FORNITORI	€	41.000,00
INTERESSI PASS. MUTUO	€	1.500,00
<b>Totale C O S T I</b>	€	13.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	€	897.000,00
	€	-

# ENT A.P.S.P "ENTE SERRISTORI"

## Bilancio pluriennale previsionale 2019-2020-2021

**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 R I C A V I

	I° 2019	II° 2020	III° 2021
PREVISIONALE BASE ANNUA			
	2019	2020	2021
€	596.000,00	745.000,00	760.000,00
€	7.000,00	7.000,00	7.000,00
€	27.000,00	27.000,00	27.000,00
€	35.000,00	35.000,00	36.000,00
€	8.000,00	8.000,00	8.000,00
€	30.000,00	30.000,00	30.000,00
€	-		
€	194.000,00	194.000,00	194.000,00
€	897.000,00	1.046.000,00	1.062.000,00

## C O S T I

SERVIZIO REFEZIONE PASTI  
 ACQUISTO MATERIALI VARI \_\_\_B6  
 MATERIALE DI PULIZIA  
 SERVIZI GENERALI-AMMINISTRATIVI \_\_\_B7

€	95.000,00	120.000,00	120.000,00
€	2.500,00	4.400,00	4.500,00
€	513.000,00	618.000,00	626.000,00

RISCALDAMENTO			
ACQUA			
ENERGIA ELETTRICA	€ 92.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
TELEFONIA			
CONSULENZE FISCALI-LIBRI PAGA			
SPESE VARIE DESERCIZIO			
SERVIZI PERSONA ESTERNALIZZATI	€ 395.000,00	€ 472.000,00	€ 480.000,00
SPESE SERVIZIO MISERICORDIA	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00
PRESTAZ.DI LAVORO NON DIPENDENTE__B7 (compenso collaboratore + contributi ) (collab.autonome occasionali)	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00
COSTI GESTIONE AUTOVEICOLI	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
MANUTENZIONI_____B7	€ 17.800,00	€ 20.000,00	€ 21.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€ 10.000,00	€ 10.500,00	€ 12.000,00
SPESE PER LAVORO DIPENDENTE_____B9	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
CONTRIBUTO SUORE (NUOVA CONVENZIONE)	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
ALTRI ONERI DI GESTIONE_____B14 (erogazioni liberali)	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 7.000,00
AMMORTAMENTI	€ 35.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
ONERI DIVERSI - (Imu fabbricati )	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
IRES	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
IRAP	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
IMPOSTE INDETRAIBILI	€ 41.000,00	€ 45.000,00	€ 50.000,00
INTERESSI PASS. VS FORNITORI	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
INTERESSI PASS. MUTUO	€ 13.000,00	€ 12.400,00	€ 11.800,00
<b>Totale C O S T I</b>	€ 897.000,00	€ 1.046.000,00	€ 1.062.000,00
RISULTATO DESERCIZIO	€ -	€ -	€ -



## Casa di Riposo ed Istituzioni Educative

### “SERRISTORI”

#### **RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2019 E PLURIENNALE 2019-2020-2021**

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 2018 e Pluriennale 2018-2020**

Piano Investimenti:

Con delibera n.8 del 20 febbraio 2018 è stato approvato il progetto definitivo/esecutivo relativo al primo lotto inerente il secondo stralcio di lavori per la realizzazione di ulteriori 6 posti letto dell'importo complessivo di € 440.000,00

Si fa presente che in data 23 aprile 2018 è stato pubblicato, attraverso la piattaforma START, con scadenza per la presentazione delle offerte il 14 maggio 2018. Con Determina n° 2 del 26 giugno 2018 si è provveduto all'aggiudicazione definitiva alla ditta Edil Fab Srl con sede in Via XXV Aprile Arezzo. Alla data odierna sono ancora in corso le lavorazioni.

Nel corso del 2018, è stato affidato al Dipartimento di Architettura dell'Università di Firenze, lo studio e le verifiche di vulnerabilità sismica anche per l'edificio di Piazza San Francesco. Le verifiche sono ad oggi in fase di esecuzione.

Castiglion Fiorentino li 28 Febbraio 2019

Il Presidente  
Alessandro Conzetti





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

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

---

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE  
SULLA PROPOSTA DI  
BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021**

L'ORGANO DI REVISIONE



**Casa di Riposo ed Istituzioni Educative**  
**“SERRISTORI”**

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

---

Il sottoscritto Leonardi rag. Daniele, revisore nominato con delibera dell' organo amministrativo n° 40 del 15 novembre 2018

**Premesso**

Di aver ricevuto in data 15 febbraio' 19 lo schema del conto previsionale per l' esercizio 2019 e il conto pluriennale previsionale per gli esercizi 2019, 2020 e 2021;

Visto il bilancio consuntivo dell' esercizio 2018;

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;



# Casa di Riposo ed Istituzioni Educative "SERRISTORI"

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

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 2019 e triennale 2019/2021 predisposti dall' area amministrativa, che risultano articolati come segue:

Dati previsionali	Bilancio 2019	Bilancio 2020	Bilancio 2021
<b>RICAVI</b>			
Ricavi per prestazioni servizi: _____A1			
Ricavi retta casa di riposo/casa famiglia	€ 596.000,00	€ 745.000,00	€ 760.000,00
Ricavi per servizio lavaggio biancheria	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Servizio trasporto disabili	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Prestazione servizio attività museale	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 36.000,00
Altri componenti positivi	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Fitti attivi terreni	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Fitti attivi fraternita	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fitti attivi fabbricato Non strumentali	€ 194.000,00	€ 194.000,00	€ 194.000,00
<b>Totale ricavi</b>	<b>€ 897.000,00</b>	<b>€ 1.046.000,00</b>	<b>€ 1.062.000,00</b>
<b>COSTI</b>			
Servizio refezione pasti	€ 95.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Acquisto materiali vari _____B6	€ 2.500,00	€ 4.400,00	€ 4.500,00
Materiale di pulizia			
Servizi generali amministrativi _____B7	€ 513.000,00	€ 618.000,00	€ 626.000,00
Riscaldamento-acqua-energia elettrica			
Telefonia-Consulenze fiscali – lavoro _B7	€ 92.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Spese varie d'esercizio:			
Servizi persona esternalizzati	€ 395.600,00	€ 472.000,00	€ 480.000,00
Spese servizio misericordia	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00
Prestazioni di lavoro non dipendente	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00
Costi gestione autoveicoli	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Manutenzioni _____B7	€ 17.800,00	€ 20.000,00	€ 21.000,00
Altri costi per servizi	€ 10.000,00	€ 10.500,00	€ 12.000,00
Spese per lavoro dipendente _____B9	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Contributo suore (Nuova Convenzione)	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00



# Casa di Riposo ed Istituzioni Educative "SERRISTORI"

CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

Altri oneri di gestione_____ B14	€	5.000,00	€	6.000,00	€	7.000,00
Ammortamenti	€	38.000,00	€	45.000,00	€	45.000,00
Oneri diversi	€	36.000,00	€	36.000,00	€	36.000,00
IRES	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
IRAP	€	6.000,00	€	6.000,00	€	6.000,00
Imposte indetraibili	€	41.000,00	€	45.000,00	€	50.000,00
Interessi Pass. Vs. Fornitori	€	1.500,00	€	1.500,00	€	1.500,00
Interessi Pass. Mutuo	€	13.000,00	€	12.400,00	€	11.800,00
<b>Totale costi</b>	<b>€</b>	<b>897.000,00</b>	<b>€</b>	<b>1.046.000,00</b>	<b>€</b>	<b>1.062.000,00</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

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 2019/2021 preveda un naturale sviluppo della realtà esistente al momento attuale, con proiezioni previsionali caute e realistiche;



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

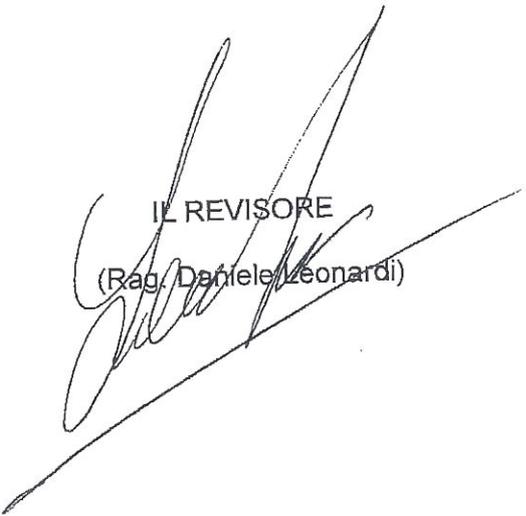
CASTIGLION FIORENTINO (Arezzo)

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 2019 e di Bilancio economico triennale 2019/2021.

Castiglion Fiorentino, 19 febbraio 2019.

IL REVISORE  
(Rag. Daniele Leonardi)



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  
FRENI MILENA  
FARALLI GIAN CARLO

IL SEGRETARIO

(f.to) BORGHESI LUCIANO

---

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 \_\_\_\_\_

