

A S P "A.M. SGOBBA"

CASA DI RIPOSO

NOCI

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 38

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DEI LAVORI 2022-2024, DEL PIANO BIENNALE SERVIZI E FORNITURE 2022-2023, DEL BILANCIO DI PREVISIONE ASP A.M. SGOBBA PER L'ESERCIZIO 2022, DEL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2022-2024 e.

Il giorno Trenta del mese di Dicembre dell'Anno Duemilaventi, alle ore 15,30 in videoconferenza mediante l'impiego di adeguato strumento informatico (videochiamata multipla per mezzo dell'applicazione telefonica "whatsApp"), in osservanza delle misure normative straordinarie di contenimento della epidemia di "COVID-19"

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

della A.S.P. "Angela Maria Sgobba" si è riunito con l'intervento dei Signori:

AVV. ANTONIA CANTORE	PRESIDENTE	PRESENTE
SIG. DE LUCA ANTONIO	CONSIGLIERE	PRESENTE
SIG. COLUCCI ORONZO	CONSIGLIERE	PRESENTE

Il Consiglio chiama a fungere da segretario il Consigliere Oronzo Colucci;

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.



Il Presidente, sottopone al Consiglio di Amministrazione dell'A.S.P. A.M. SGOBBA il Piano Triennale dei Lavori 2022/2024, il Piano Biennale Servizi e Forniture 2022-2023, il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2022 e il Bilancio di Previsione Pluriennale per gli esercizi finanziari 2022-2024 e la relativa relazione illustrativa al Bilancio, che si allega alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

LETTA la relazione del Presidente;

SENTITO il consulente contabile e fiscale dell'Ente;

VISTO ED ESAMINATO il Piano Triennale dei Lavori 2022/2024, il Piano Biennale Servizi e Forniture 2022-2023, il Bilancio di Previsione per l'anno 2022, il Bilancio di Previsione Pluriennale per gli esercizi finanziari 2022-2024, il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2022-2024 e relativi allegati;

VALUTATO il parere favorevole del Revisore Unico dei Conti dell'Ente;

RITENUTO che, per quanto innanzi esposto, il progetto di bilancio in esame sia da ritenersi regolare e che gli stanziamenti attivi e passivi sono adeguati alle possibilità economiche ed alle esigenze di questo Ente,

Con voti favorevoli unanimi, espressi ed accertati nei modi di legge

DELIBERA

- 1) di approvare le premesse della presente deliberazione che qui si intendono integralmente richiamate e riportate;
- 2) di approvare il Piano Triennale dei Lavori 2022-2024 e il Piano Biennale Servizi e Forniture 2022-2023, sottoforma di "Allegato 1" e "Allegato 1 bis" alla presente deliberazione che qui devono intendersi integralmente richiamati e riportati per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo deliberativo;
- 3) di prendere atto della relazione a corredo del *Bilancio di Previsione per l'anno 2022* sottoforma di "Allegato 2" alla presente deliberazione denominata "*Relazione Bilancio di Previsione 2022*" e che qui deve intendersi integralmente richiamata e riportata per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo deliberativo;
- 4) di approvare il Bilancio di Previsione per l'anno di esercizio 2022 dell'A.S.P. A.M. SGOBBA sottoforma di "Allegato 3" alla presente deliberazione denominato "*Bilancio di Previsione per l'anno 2022*" che qui deve intendersi integralmente richiamato e riportato per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo deliberativo;
- 5) di approvare il Bilancio di Previsione Pluriennale per gli esercizi finanziari 2022-2024 dell'A.S.P. A.M. SGOBBA sottoforma di "Allegato 4" alla presente deliberazione denominato "*Bilancio*



Pluriennale Anni 2022-2023-2024” che qui deve intendersi integralmente richiamato e riportato per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo deliberativo;

- 6) di approvare il *Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2022-2024* sottoforma di “Allegato 5” alla presente deliberazione che qui deve intendersi integralmente richiamato e riportato per costituire parte integrante e sostanziale del presente dispositivo deliberativo;
- 7) di dare atto che la presente deliberazione sarà pubblicata nell’Albo Pretorio on line – Sezione Amministrazione Trasparente del sito internet dell’Ente, per 15 gg. consecutivi;
- 8) con voti favorevoli unanimi, dichiara la presente deliberazione immediatamente esecutiva.





ASP "A.M. SGOBBA"

Casa di Riposo

PIANO TRIENNALE DEI LAVORI aa 2022/2024

"ALLEGATO 1" ALLA DELIBERAZIONE N. 38 DEL 30.12.2021

Codice Univoco Intervento CUI (1)	Codice Interno Amm.n e (2)	Codice e CUP	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del Procedimento	Luogo di esecuzione e del lavoro	Tipologia di Lavoro	Descrizione Lavoro	Livello di priorità (3)	Stima costi				Tipologia di Finanziamento
									2022 [€]	2023 [€]	2024 [€]	Impegno complessivo [€]	
182000550721202200001	ASP001		2021	Avv.G. BRUNO	Noci Zona C n. 5/H	Ampliamento dell'esistente Struttura socio-assistenziale	Realizzazione in ampliamento alla struttura esistente di una Comunità Alloggio ex art. 62 del R.R. n. 4/2007 e ss.mm.ii. e di un Centro Diurno ex art. 68 del R.R. n. 4/2007 e ss.mm.ii.	1°		2.000.000,00	944.902,02	2.944.902,02	Finanziamento Regionale, Cofinanziamento Comune di Noci, Cofinanziamento ASP
182000550721202100002	ASP002		2021	Avv.G. BRUNO	Noci Zona C n. 5/H	Efficientamento energetico	Realizzazione di impianto fotovoltaico per la produzione di energia elettrica con scambio sul posto	2°	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	Finanziamento ASP
182000550721202200003	ASP003		2022	Avv.G. BRUNO	Noci Zona C n. 5/H	Manutenzione straordinaria.	Ripristino della impermeabilizzazione e del lastrico solare, intonaco e pitturazione facciate esterne.	1°	0,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00	Finanziamento ASP
182000550721202100004	ASP005		2021	Avv.G. BRUNO	Noci Zona C n. 5/H	Manutenzione straordinaria	Lavori di ripristino impianto termico e di produzione acqua calda sanitaria.	1°	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	Finanziamento ASP

Note:

(1) Codice Univoco Intervento: "I" + C.F. Ente + Prima Annualità del Programma di Intervento + Progressivo di 5 cifre

(2) Codice Interno Amministrazione: Numero interno liberamente attribuito dall'Ente

(3) 1° = Priorità alta, 2° = Priorità media, 3° = Priorità bassa





ASP "A.M. SGOBBA"

Casa di Riposo

PIANO BIENNALE SERVIZI E FORNITURE aa 2022/2023

"ALLEGATO 1 BIS" ALLA DELIBERAZIONE N. 38 DEL 30.12.2021

Codice Univoco Intervento CUI (1)	Codice Interno Amm.ne (2)	Codice e CUP	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del Procedimento	Luogo di esecuzione	Tipologia	Descrizione	Livello di priorità (3)	Tipologia di Finanziamento	2022	2023	Impegno complessivo	
										[€]	[€]	[€]	
182000550721202200010	ASP010		2022	Avv.G. BRUNO	Noci Zona C n. 5/H	Forniture	Affidamento ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del d. lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., della fornitura di prodotti per la pulizia della RSA e per l'igiene personale degli ospiti nonché di generi alimentari, di pane, di latticini, di frutta e verdura e di carni fresche per il servizio di refezione della ASP A.M. SGOBBA	1°		€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 90.000,00	FONDI PROPRI ASP

Note:

- (1) Codice Univoco Intervento: "I" + C.F. Ente + Prima Annualità del Programma di Intervento + Progressivo di 5 cifre
 (2) Codice Interno Amministrazione: Numero interno liberamente attribuito dall'Ente
 (3) 1° = Priorità alta, 2° = Priorità media, 3° = Priorità bassa



ALLEGATO N.2



A.S.P. "A.M. SGOBBA"

Casa di Riposo

Codice Fiscale :82000550721

Via Repubblica n. 2 – 70015 Noci (BA)

REALAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022

Allegato alla Deliberazione del CdA n. 38 del 30.12.2021.



RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022

L'Opera Pia "A.M. SGOBBA" - Casa di Riposo fondata nel lontano 1870 da sempre persegue la finalità di assistere le persone anziane che manifestano il bisogno indifferibile di aiuto e sostegno sia materiale che morale.

Benché la Casa di Riposo "Angela Maria SGOBBA", dal nome della sua fondatrice, abbia cambiato oggi la sua natura giuridica rispetto a quando, ben 150 anni or sono, è stata fondata, Essa non ha mai cambiato le sue finalità e, soprattutto, la professionalità e la passione nell'espletamento dei servizi offerti.

Anzi, palese è sempre risultato essere l'obiettivo perseguito dall'attuale Consiglio di Amministrazione di voler fornire sia sul piano qualitativo sia su quello quantitativo livelli di assistenza sempre più elevati.

Prova ne è l'atto di indirizzo alla trasformazione della Struttura "ASP A.M. SGOBBA" da Casa di Riposo ex art. 65 del R.R. Puglia n. 4/2007 e ss.mm.ii. a "Residenza Sociale Assistenziale (RSAA) per Anziani" ex art. 67 del predetto Regolamento Regionale come modificato dal R.R. Puglia n. 3/2021, adottato da questo CDA con la Deliberazione n. 24 del 14.10.2021.

A seguito del predetto atto di indirizzo è stata avviata la procedura tecnico-amministrativa necessaria alla trasformazione della Struttura a "Residenza Sociale Assistenziale (RSA) per Anziani" ex art. 67 del R.R. Puglia n. 4/2007, con conseguente presentazione in data 19.10.2021 al competente Comune di Noci, nei modi e nelle forme previste dalla vigente normativa regionale, della Domanda di Autorizzazione al funzionamento ex art. 67 del succitato Regolamento Regionale, ancora, purtroppo, in attesa di riscontro.

La trasformazione della Struttura da Casa di Riposo a "Residenza Sociale Assistenziale (RSAA) per Anziani" ex art. 67 del predetto Regolamento Regionale come modificato dal R.R. Puglia n. 3/2021, permetterà di ospitare non più soltanto anziani autosufficienti ma anche soggetti titolari di indennità di accompagnamento purchè non bisognosi di assistenza sanitaria continuativa e complessa, così come recita il dettato normativo regionale di cui all'art. 67 anzidetto.

Tutto ciò comporterà per la ASP A.M. SGOBBA una svolta epocale, permettendo di aprire le porte della propria Struttura residenziale ad una platea sempre più ampia di potenziali fruitori.

Detta trasformazione implicherà, inoltre, la necessità di ampliare la dotazione organica della Struttura attraverso l'inserimento di nuove figure professionali richieste dalla vigente normativa regionale e nel contempo di potenziare, quanto a numero di ore lavorative, quelle già presenti all'interno della Struttura medesima.



Ne conseguirà la possibilità di offrire standard qualitativi e quantitativi di assistenza ancor più elevati di quelli già notevoli fino ad oggi garantiti, anche se tutto questo comporterà, inevitabilmente e nostro malgrado, un aumento dei costi di gestione del personale della Struttura.

Negli ultimi mesi del 2021 si è assistito ad un notevole ed indiscriminato aumento del costo delle forniture di derrate alimentari, prodotti per la sanificazione, per l'igiene personale degli ospiti, dei livelli di tassazione e, da ultimo, ma più significativo, ad un aumento dei costi delle utenze di energia elettrica e gas.

Questo trend di crescita dei costi di gestione comporterà inevitabilmente un aumento delle rette a carico degli Ospiti della Struttura nell'ordine di circa 250,00 euro per quelli privi di indennità di accompagnamento e di 200,00 euro per quelli titolari di indennità di accompagnamento.

Detto aumento, indispensabile per garantire l'equilibrio dei conti nell'anno di esercizio 2022 verrà posto all'Ordine del giorno della prima convocazione del CDA del nuovo anno e, comunque, deliberato non prima dell'ottenimento della autorizzazione al funzionamento ex art. 67 del R.R. Puglia n. 4/2007 e ss.mm.ii.

Indubbiamente, la pandemia da SARS COV-2 che ha colpito da quasi due anni, ormai, il mondo intero non ha certo facilitato il nostro compito, rendendo sempre più complesso e dispendioso l'espletamento dei servizi socio-assistenziali all'interno della Casa di Riposo.

Il proliferare e susseguirsi di normative, nazionali e regionali, spesso caotiche e contraddittorie volte a prevenire e/o limitare i contagi da COVID-19 hanno comportato un notevole impegno economico non preventivato e non prevedibile negli ultimi due anni.

Senza trascurare, poi, il notevole impegno e la grande responsabilità richiesta a tutti gli operatori impiegati nella Casa di Riposo al fine di preservare sé stessi e tutti gli anziani Ospiti dal rischio di contagio.

Ciò nonostante con l'impegno e l'abnegazione di tutti si è riusciti fino ad ora a fronteggiare il pericolo e salvaguardare l'integrità fisica ed anche morale di tutti, operatori ed anziani Ospiti, che forse più di tutti hanno sofferto la severità delle misure imposte e, soprattutto la lontananza dai parenti e dalle persone care.

Purtroppo il rischio pandemico non solo non può considerarsi superato ma si ripropone ogni giorno con forza sempre maggiore, rendendo la gestione quotidiana della Struttura e dei servizi ivi espletati sempre più complessa e faticosa.

Il perdurare del rischio di contagio da SARS COV-2, comporterà inevitabilmente anche per l'anno che sta per cominciare la necessità di dedicare molte risorse economiche ed organizzative dell'Ente all'adozione di tutte quelle iniziative e/o misure indispensabili per fronteggiare il virus: acquisto costante di DPI per la protezione degli operatori e degli Ospiti, attuazione di protocolli mirati volti ad impedire l'ingresso in Struttura del virus, implementazione anche strutturale della Casa di Riposo per ottemperare a specifiche richieste normative o dettate da raccomandazioni del personale ASL territorialmente competente preposto alla vigilanza ed al controllo sull'attuazione dei protocolli COVID, etc.



L'imposizione di un nuovo regime contabile di tipo economico-patrimoniale per tutte le ASP operanti sul territorio regionale e, quindi, anche per la nostra, inizialmente previsto dalla Delibera di Giunta Regionale della Puglia n. 1295 del 22.07.2021 per l'esercizio finanziario 2022 e, poi, differito con la DGR n. 2195 del 22.12.2021 all'esercizio finanziario 2023, comporterà per questo Ente un notevole incremento di adempimenti fiscali e contabili con conseguente aumento dei costi.

Difatti, si renderà necessario implementare il *sistema applicativo contabile* attualmente in uso alla ASP al fine di adeguarlo ai nuovi adempimenti richiesti da un sistema contabile di tipo economico-patrimoniale come quello prescritto dalla normativa regionale.

Grande speranza viene riposta, poi, nella realizzazione del Progetto Esecutivo di Ampliamento della Struttura ASP A.M. SGOBBA, mediante costruzione di una Comunità Alloggio ex art. 62 del R.R. n. 4/2007 e ss.mm.ii. e di un Centro Diurno ex art. 68 del R.R. n. 4/2007 e ss.mm.ii., come da Progetto Esecutivo di Ampliamento approvato con deliberazione del CDA n. 7 del 10.05.2021.

Per la realizzazione del predetto Progetto di Ampliamento si rinnovano le speranze di poter accedere al finanziamento pubblico regionale di cui all'Avviso 1/2015, per il quale la ASP A.M. SGOBBA ha già presentato domanda nelle forme e nei modi previsti, per il tramite del Presidente del Coordinamento dell'Ambito Territoriale Sociale di Zona di Putignano, lo scorso mese di Agosto.

Purtroppo, come a Voi tutti già ampiamente noto, la Domanda di finanziamento anzidetta è stata dichiarata non esaminabile dalla Commissione Regionale istituita per la valutazione dei Progetti a valere sull'Avviso 1/2015, a causa di alcune carenze documentali non principalmente ed in via esclusiva imputabili a responsabilità di questo Ente, giusto Verbale n. 35 del 29.11.2021 redatto dalla suddetta Commissione ove espressamente si statuisce la non esaminabilità del Progetto di Ampliamento della ASP in quanto *"la delibera del Comune di Noci n. 54 del 20.05.2021 non riporta i dati di impegno contabile al finanziamento e che la delibera dell'ASP n. 64 del 30.12.2021 piano triennale dei lavori non contempla il progetto presentato né l'impegno ad inserirlo"*.

L'impegno è quello di veder sanate quanto prima dette carenze documentali e ripresentare celermente una nuova domanda di finanziamento a valere sul predetto Avviso Regionale 1/2015.

Anche per l'annualità 2022 non si prevedono significative spese per l'acquisto di arredi e suppellettili.

Al contrario, al fine di abbattere in maniera significativa i costi per la fornitura di energia elettrica e gas metano nonché quelli sempre più ricorrenti ed esosi per le attività di manutenzione straordinaria degli impianti della Struttura, si intende, nel nuovo anno di esercizio che sta per cominciare, procedere quanto prima alla sostituzione degli impianti di produzione di acqua calda sanitaria e di climatizzazione caldo-freddo, nell'ottica di un significativo obiettivo di efficientamento energetico nel pieno rispetto di quanto previsto nel Piano Triennale dei Lavori della ASP 2021/2023, già approvato con Deliberazione del CDA n.



64 del 30.12.2020, e nel nuovo Piano Triennale dei Lavori 2022/2024 ad approvarsi unitamente al Bilancio di Previsione 2022 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2022/2024.

Nell'elaborazione del presente Bilancio di Previsione per l'anno 2022 e del Bilancio di Previsione Pluriennale per gli anni 2022-2023-2024 si è tenuto conto degli obiettivi programmatici che il Consiglio di Amministrazione si è dato per i prossimi anni in una logica di maggior trasparenza ed efficienza della ASP nel solco della linea seguita negli ultimi due anni.

Noci, lì 30.12.2021.



Il Presidente
Antonia avv. Cantore

(ENTRATA)

CODICE NUMERO	RISORSA / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI ANNO 2022
	DESCRIZIONE			
	TITOLO			
	1 - Entrate Effettive			
1.01.0010				
10 / 1 / 1	Fitto Fondi Rustici, Terreni	4.857,00		5.475,00
1.01.0020				
20 / 2 / 1	Interessi Attivi	20,00		20,00
1.01.0070				
70 / 7 / 1	Quota rette a carico degli ospiti	421.093,76		526.833,20
1.01.0080				
80 / 8 / 1	Integrazione rette a carico del/i Comune/i	75.306,24		46.166,76
1.01.0110				
110 / 11 / 1	Proventi diversi	4.000,00		
1.02.0120				
120 / 12 / 1	Contributi da Enti e/o Privati	7.950,00		31.000,00
1.02.0130				
130 / 13 / 1	Servizio Distributori Automatici Alimenti/Bevande presso la Casa di Riposo	2.500,00		2.500,00
	TOTALE TITOLO :	515.727,00		611.994,96
	TITOLO			
	2 - Movimento di Capitali			
2.01.0150				
150 / 15 / 1	Lasciti e doni ricevuti da capitalizzare	1.000,00		1.000,00
150 / 18 / 1	Vendita Immobili/Terreni	4.700,00		4.700,00



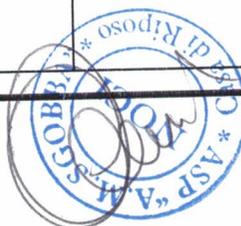
(ENTRATA)

CODICE NUMERO	RISORSA / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DESCRIZIONE		
	TOTALE TITOLO :	5.700,00	5.700,00
	TITOLO 3 - Partite di Giro		
3.01.0260 260 / 26 / 1	Ritenute Irpief a lavoratori autonomi e convenzionati	10.000,00	10.000,00
3.01.0270 270 / 27 / 1	Restituzione fondo di economato	2.000,00	2.000,00
3.01.0280 280 / 28 / 1	Partite di giro diverse	1.000,00	1.000,00
3.01.0290 290 / 29 / 1	Depositi cauzionali	3.000,00	3.000,00
3.01.0300 300 / 30 / 1	Ritenute INPS a carico del personale	5.000,00	5.000,00
3.01.0310 310 / 31 / 1	Ritenute INAIL a carico del personale	1.000,00	1.000,00
3.01.0320 320 / 32 / 1	Accantonamento IVA per Split Payment da versare all'Erario	50.000,00	50.000,00
	TOTALE TITOLO :	72.000,00	72.000,00
	TOTALE ENTRATA :	593.427,00	689.694,96

CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DESCRIZIONE		
	TITOLO		
	1 - Spese Effettive		
1.01.01.01			
10 / 1 / 1	Manutenzione Fabbricati, Terreni e Mobili	1.069,13	1.000,00
10 / 2 / 1	Imposte e Tasse	10.000,00	12.000,00
10 / 4 / 1	Manutenzione Ordinaria e Funzionamento Impianti	15.700,00	3.000,00
1.01.02.01			
20 / 5 / 1	Spese per il servizio di Tesoreria	3.660,00	4.132,00
20 / 6 / 1	Spese per cancelleria, stampati e varie di ufficio	500,00	500,00
20 / 7 / 1	Spese per energia elettrica, gas, acqua, telefono, TV	50.851,66	33.901,10
20 / 8 / 1	Spese Acquisto Mobili, Arredi e Attrezzature Varie		1.000,00
20 / 9 / 1	Spese Acquisto di Biancheria e Soppellettili		700,00
20 / 11 / 1	Competenze al Direttore Generale		300,00
20 / 12 / 1	Compenso al Revisore dei Conti	1.000,00	1.000,00
20 / 13 / 1	Compenso prestazione di Servizi	3.474,10	3.785,00
20 / 14 / 1	Contributi previdenziali e assistenziali a Carico Ente	5.263,00	5.263,00
20 / 15 / 1	Assicurazione Responsabilità Civile e Rischi Diversi	3.812,04	3.812,04

CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DESCRIZIONE		
20 / 16 / 1	Spese Gestionale Software	4.521,63	3.890,00
20 / 17 / 1	Spese Personale Dipendente	19.600,00	19.600,00
20 / 18 / 1	Spese Servizi Informativi, Pubblicitari, ecc.	1.000,00	3.904,00
1.01.03.01			
30 / 19 / 1	Spese Acquisto Alimenti, Bevande, Materie Consumo e/o Pulizia, ecc	50.272,56	48.725,00
30 / 20 / 1	Spese per Medicinali, Dipositivi Medici, Oggetti Sanitari ed Igiene, ecc	232,64	1.200,00
30 / 22 / 1	Spese diverse per l'assistenza		500,00
30 / 23 / 1	Spese per appalto servizio accudimento ospiti, cucina, pulizia locali, infermiere, assistente sociale e guardiania	328.899,37	388.880,27
1.02.01.01			
40 / 29 / 1	Spese per liti e controversie legali	11.000,00	14.591,20
40 / 30 / 1	Spese per incarichi professionali e di progettazione	7.570,87	30.271,00
40 / 32 / 1	Fondo di Riserva		2.740,35
40 / 33 / 1	Restituzione di rette riscosse e non dovute	2.000,00	2.000,00
	TOTALE TITOLO :	520.427,00	586.694,96
2.03.01.01	TITOLO 2 - Movimento di Capitali		
200 / 35 / 1	Lasciti e doni da capitalizzare	1.000,00	1.000,00

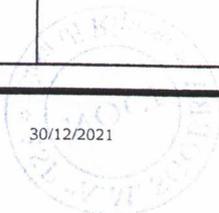
CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DESCRIZIONE		
200 / 37 / 1	Costruzione, Lavori e Manutenzione Straordinaria		30.000,00
	TOTALE TITOLO :	1.000,00	31.000,00
	TITOLO 3 - Partite di Giro		
3.04.01.01			
300 / 47 / 1	Versamento Ritenute IRPEF effettuate a lavoratori autonomi	10.000,00	10.000,00
300 / 48 / 1	Anticipazione fondo di economato	2.000,00	2.000,00
300 / 49 / 1	Partite di giro diverse	1.000,00	1.000,00
300 / 50 / 1	Restituzione depositi cauzionali	3.000,00	3.000,00
300 / 51 / 1	Versamento ritenute INPS a carico del personale	5.000,00	5.000,00
300 / 52 / 1	Versamento ritenute INAIL a carico del personale	1.000,00	1.000,00
300 / 53 / 1	Versamento IVA Pagamento fatture a fornitori	50.000,00	50.000,00
	TOTALE TITOLO :	72.000,00	72.000,00
	TOTALE SPESA :	593.427,00	689.694,96



Stampa bilancio controllo stanziamenti / previsioni

(ENTRATA)

CODICE NUMERO	RISORSA / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI
	DESCRIZIONE			
	TITOLO 1 - Entrate Effettive			
1.01.0010				
10 / 1 / 1	Fitto Fondi Rustici, Terreni	4.857,00	comp 2023 2024	5.475,00 5.475,00 5.475,00
1.01.0020				
20 / 2 / 1	Interessi Attivi	20,00	comp 2023 2024	20,00 20,00 20,00
1.01.0070				
70 / 7 / 1	Quota rette a carico degli ospiti	421.093,76	comp 2023 2024	526.833,20 533.433,20 533.433,20
1.01.0080				
80 / 8 / 1	Integrazione rette a carico del/i Comune/i	75.306,24	comp 2023 2024	46.166,76 46.166,76 46.166,76
1.01.0110				
110 / 11 / 1	Proventi diversi	4.000,00	comp 2023 2024	
1.02.0120				
120 / 12 / 1	Contributi da Enti e/o Privati	7.950,00	comp 2023 2024	31.000,00 1.000,00 1.000,00
1.02.0130				
130 / 13 / 1	Servizio Distributori Automatici Alimenti/Bevande presso la Casa di Riposo	2.500,00	comp 2023 2024	2.500,00 2.500,00 2.500,00
	TOTALE TITOLO :	515.727,00	comp 2023 2024	611.994,96 588.594,96 588.594,96
	TITOLO 2 - Movimento di Capitali			
2.01.0150				
150 / 15 / 1	Lasciti e doni ricevuti da capitalizzare	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
150 / 18 / 1	Vendita Immobili/Terreni	4.700,00	comp 2023 2024	4.700,00



ASP A.M. Sgobba

Stampa bilancio controllo stanziamenti / previsioni

(ENTRATA)

CODICE NUMERO	RISORSA / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI
	DESCRIZIONE			
	TOTALE TITOLO :	5.700,00	comp 2023 2024	5.700,00 1.000,00 1.000,00
	TITOLO 3 - Partite di Giro			
3.01.0260 260 / 26 / 1	Ritenute Irpef a lavoratori autonomi e convenzionati	10.000,00	comp 2023 2024	10.000,00 10.000,00 10.000,00
3.01.0270 270 / 27 / 1	Restituzione fondo di economato	2.000,00	comp 2023 2024	2.000,00 2.000,00 2.000,00
3.01.0280 280 / 28 / 1	Partite di giro diverse	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
3.01.0290 290 / 29 / 1	Depositi cauzionali	3.000,00	comp 2023 2024	3.000,00 3.000,00 3.000,00
3.01.0300 300 / 30 / 1	Ritenute INPS a carico del personale	5.000,00	comp 2023 2024	5.000,00 5.000,00 5.000,00
3.01.0310 310 / 31 / 1	Ritenute INAIL a carico del personale	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
3.01.0320 320 / 32 / 1	Accantonamento IVA per Split Payment da versare all'Erario	50.000,00	comp 2023 2024	50.000,00 50.000,00 50.000,00
	TOTALE TITOLO :	72.000,00	comp 2023 2024	72.000,00 72.000,00 72.000,00
	TOTALE ENTRATA :	593.427,00	comp 2023 2024	689.694,96 661.594,96 661.594,96

CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI
	DESCRIZIONE			
	TITOLO			
	1 - Spese Effettive			
1.01.01.01				
10 / 1 / 1	Manutenzione Fabbricati, Terreni e Mobili	1.069,13	comp 2023 2024	1.000,00 10.000,00 10.000,00
10 / 2 / 1	Imposte e Tasse	10.000,00	comp 2023 2024	12.000,00 12.000,00 12.000,00
10 / 4 / 1	Manutenzione Ordinaria e Funzionamento Impianti	15.700,00	comp 2023 2024	3.000,00 3.000,00 3.000,00
1.01.02.01				
20 / 5 / 1	Spese per il servizio di Tesoreria	3.660,00	comp 2023 2024	4.132,00 4.072,00 4.072,00
20 / 6 / 1	Spese per cancelleria, stampati e varie di ufficio	500,00	comp 2023 2024	500,00 500,00 500,00
20 / 7 / 1	Spese per energia elettrica, gas, acqua, telefono, TV	50.851,66	comp 2023 2024	33.901,10 33.901,10 33.901,10
20 / 8 / 1	Spese Acquisto Mobili, Arredi e Attrezzature Varie		comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
20 / 9 / 1	Spese Acquisto di Biancheria e Soppellettii		comp 2023 2024	700,00 700,00 700,00
20 / 11 / 1	Competenze al Direttore Generale		comp 2023 2024	300,00 300,00 300,00
20 / 12 / 1	Compenso al Revisore dei Conti	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
20 / 13 / 1	Compenso prestazione di Servizi	3.474,10	comp 2023 2024	3.785,00 8.951,00 8.951,00
20 / 14 / 1	Contributi previdenziali e assistenziali a Carico Ente	5.263,00	comp 2023 2024	5.263,00 5.263,00 5.263,00
20 / 15 / 1	Assicurazione Responsabilità Civile e Rischi Diversi	3.812,04	comp 2023 2024	3.812,04 3.812,04 3.812,04

Stampa bilancio controllo stanziamenti / previsioni

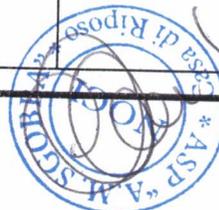
(SPESA)

CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI
	DESCRIZIONE			
20 / 16 / 1	Spese Gestionale Software	4.521,63	comp 2023 2024	3.890,00 3.890,00 3.890,00
20 / 17 / 1	Spese Personale Dipendente	19.600,00	comp 2023 2024	19.600,00 19.600,00 19.600,00
20 / 18 / 1	Spese Servizi Informativi, Pubblicitari, ecc.	1.000,00	comp 2023 2024	3.904,00 500,00 500,00
1.01.03.01				
30 / 19 / 1	Spese Acquisto Alimenti, Bevande, Materie Consumo e/o Pulizia, ecc	50.272,56	comp 2023 2024	48.725,00 50.300,00 50.300,00
30 / 20 / 1	Spese per Medicinali, Dipositivi Medici, Oggetti Sanitari ed Igiene, ecc	232,64	comp 2023 2024	1.200,00 300,00 300,00
30 / 22 / 1	Spese diverse per l'assistenza		comp 2023 2024	500,00 1.000,00 1.000,00
30 / 23 / 1	Spese per appalto servizio accudimento ospiti, cucina, pulizia locali, infermiere, assistente sociale e guardiania	328.899,37	comp 2023 2024	388.880,27 354.273,64 355.273,64
1.02.01.01				
40 / 29 / 1	Spese per liti e controversie legali	11.000,00	comp 2023 2024	14.591,20 7.295,60
40 / 30 / 1	Spese per incarichi professionali e di progettazione	7.570,87	comp 2023 2024	30.271,00 4.000,00 10.000,00
40 / 32 / 1	Fondo di Riserva		comp 2023 2024	2.740,35 2.038,54 2.334,14
40 / 33 / 1	Restituzione di rette riscosse e non dovute	2.000,00	comp 2023 2024	2.000,00 2.000,00 2.000,00
	TOTALE TITOLO :	520.427,00	comp 2023 2024	586.694,96 529.696,92 529.696,92
	TITOLO			
2.03.01.01	2 - Movimento di Capitali			
200 / 35 / 1	Lasciti e doni da capitalizzare	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00

Stampa bilancio controllo stanziamenti / previsioni

(SPESA)

CODICE NUMERO	VOCE DI BILANCIO / DESCRIZIONE	STANZIAMENTI ANNO 2021		PREVISIONI
	DESCRIZIONE			
200 / 37 / 1	Costruzione, Lavori e Manutenzione Straordinaria		comp 2023 2024	30.000,00 58.898,04 58.898,04
	TOTALE TITOLO :	1.000,00	comp 2023 2024	31.000,00 59.898,04 59.898,04
	TITOLO 3 - Partite di Giro			
3.04.01.01				
300 / 47 / 1	Versamento Ritenute IRPEF effettuate a lavoratori autonomi	10.000,00	comp 2023 2024	10.000,00 10.000,00 10.000,00
300 / 48 / 1	Anticipazione fondo di economato	2.000,00	comp 2023 2024	2.000,00 2.000,00 2.000,00
300 / 49 / 1	Partite di giro diverse	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
300 / 50 / 1	Restituzione depositi cauzionali	3.000,00	comp 2023 2024	3.000,00 3.000,00 3.000,00
300 / 51 / 1	Versamento ritenute INPS a carico del personale	5.000,00	comp 2023 2024	5.000,00 5.000,00 5.000,00
300 / 52 / 1	Versamento ritenute INAIL a carico del personale	1.000,00	comp 2023 2024	1.000,00 1.000,00 1.000,00
300 / 53 / 1	Versamento IVA Pagamento fatture a fornitori	50.000,00	comp 2023 2024	50.000,00 50.000,00 50.000,00
	TOTALE TITOLO :	72.000,00	comp 2023 2024	72.000,00 72.000,00 72.000,00
	TOTALE SPESA :	593.427,00	comp 2023 2024	689.694,96 661.594,96 661.594,96



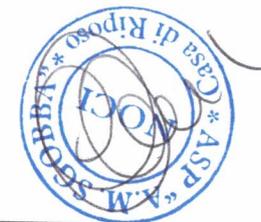
ASP A.M. Sgobba

BILANCIO P.E.G. (Anno 2022-2024)

Allegato - Bilancio di previsione

ENTRATE

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
			ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2022	previsione di cassa	0,00	57.473,89		



DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
TITOLO	2 Trasferimenti correnti						
2.0101 Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
Categoria	0102 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali						
80 / 8 / 1	Ag-*	61.720,26	previsione di competenza	75.306,24	46.166,76	46.166,76	46.166,76
Integrazione rette a carico del/i Comune/i			previsione di cassa				
Totale Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	61.720,26	previsione di competenza	75.306,24	46.166,76	46.166,76	46.166,76
			previsione di cassa				
2.0102 Tipologia	102 Trasferimenti correnti da Famiglie						
Categoria	0201 Trasferimenti correnti da Famiglie						
120 / 12 / 1	Ag-*	350,00	previsione di competenza	7.950,00	31.000,00	1.000,00	1.000,00
Contributi da Enti e/o Privati			previsione di cassa				
150 / 15 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Lasciti e doni ricevuti da capitalizzare			previsione di cassa				
Totale Tipologia	102 Trasferimenti correnti da Famiglie	350,00	previsione di competenza	8.950,00	32.000,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa				
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	62.070,26	previsione di competenza	84.256,24	78.166,76	48.166,76	48.166,76
			previsione di cassa				

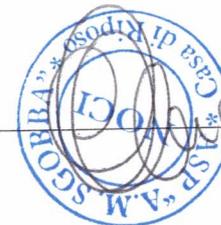


DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
TITOLO	3 Entrate extratributarie						
3.0100	Tipologia	100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
	Categoria	0200 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi					
70 / 7 / 1	Ag-*	33.766,00	previsione di competenza	421.093,76	526.833,20	533.433,20	533.433,20
Quota rette a carico degli ospiti			previsione di cassa				
130 / 13 / 1	Ag-*	2.500,00	previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Servizio Distributori Automatici Alimenti/Bevande presso la Casa di Riposo			previsione di cassa				
	Categoria	0300 Proventi derivanti dalla gestione dei beni					
10 / 1 / 1	Ag-*	750,00	previsione di competenza	4.857,00	5.475,00	5.475,00	5.475,00
Fitto Fondi Rustici, Terreni			previsione di cassa				
Totale	Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	37.016,00	428.450,76	534.808,20	541.408,20
							541.408,20
3.0300	Tipologia	300 Interessi attivi					
	Categoria	0300 Altri interessi attivi					
20 / 2 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza	20,00	20,00	20,00	20,00
Interessi Attivi			previsione di cassa				
Totale	Tipologia	300	Interessi attivi	0,00	20,00	20,00	20,00
							20,00
3.0500	Tipologia	500 Rimborsi e altre entrate correnti					
	Categoria	9900 Altre entrate correnti n.a.c.					
110 / 11 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi			previsione di cassa				
Totale	Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	4.000,00	0,00	0,00
							0,00
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	37.016,00	previsione di competenza	432.470,76	534.828,20	541.428,20	541.428,20
			previsione di cassa				

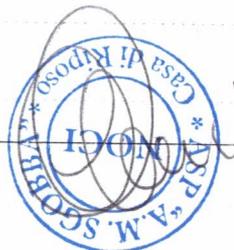


ENTRATE

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
TITOLO		4 Entrate in conto capitale					
4.0400	Tipologia	400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali					
	Categoria	0100 Alienazione di beni materiali					
150 / 18 / 1	Ag-*	4.700,00	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00
Vendita Immobili/Terreni			previsione di cassa				
Totale	Tipologia	4.700,00	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00
400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			previsione di cassa				
TOTALE TITOLO	4 Entrate in conto capitale	4.700,00	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00
			previsione di cassa				



DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
TITOLO	9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.0100 Tipologia	100 Entrate per partite di giro						
Categoria	0100 Altre ritenute						
320 / 32 / 1	Ag-*	49.754,63	previsione di competenza previsione di cassa	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Accantonamento IVA per Split Payment da versare all'Erario							
Categoria	0200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente						
260 / 26 / 1	Ag-*	9.290,01	previsione di competenza previsione di cassa	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ritenute Irpef a lavoratori autonomi e convenzionati							
300 / 30 / 1	Ag-*	2.473,43	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ritenute INPS a carico del personale							
310 / 31 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Ritenute INAIL a carico del personale							
Categoria	9900 Altre entrate per partite di giro						
280 / 28 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Partite di giro diverse							
Totale Tipologia	100 Entrate per partite di giro	61.518,07	previsione di competenza previsione di cassa	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
9.0200 Tipologia	200 Entrate per conto terzi						
Categoria	0400 Depositi di/presso terzi						
290 / 29 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Depositi cauzionali							
Categoria	9900 Altre entrate per conto terzi						
270 / 27 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Restituzione fondo di economato							
Totale Tipologia	200 Entrate per conto terzi	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00



ENTRATE

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
TOTALE TITOLO	9 Entrate per conto terzi e partite di giro	61.518,07	previsione di competenza previsione di cassa	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
TOTALE TITOLI		165.304,33	previsione di competenza previsione di cassa	593.427,00	689.694,96	661.594,96	661.594,96
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		165.304,33	previsione di competenza previsione di cassa	593.427,00	689.694,96	661.594,96	661.594,96



SPESE

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01.01 Programma	01 Organi istituzionali						
01.01.1 Titolo	1 Spese correnti						
Macroaggregato	101 Redditi da lavoro dipendente						
20 / 14 / 1	Ag-*	989,73	previsione di competenza	5.263,00	5.263,00	5.263,00	5.263,00
Contributi previdenziali e assistenziali a Carico Ente			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				
20 / 17 / 1	Ag-*	3.086,65	previsione di competenza	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
Spese Personale Dipendente			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				
Macroaggregato	102 Imposte e tasse a carico dell'ente						
10 / 2 / 1	Ag-*	14.156,81	previsione di competenza	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Imposte e Tasse			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				
Macroaggregato	103 Acquisto di beni e servizi						
10 / 1 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza	1.069,13	1.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione Fabbricati, Terreni e Mobili			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				
10 / 4 / 1	Ag-*	1.585,66	previsione di competenza	15.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Manutenzione Ordinaria e Funzionamento Impianti			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
20 / 5 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.660,00	4.132,00 (0,00) (0,00)	4.072,00 (0,00) (0,00)	4.072,00 (0,00) (0,00)
Spese per il servizio di Tesoreria			previsione di cassa				
20 / 6 / 1	Ag-*	120,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	500,00	500,00 (0,00) (0,00)	500,00 (0,00) (0,00)	500,00 (0,00) (0,00)
Spese per cancelleria, stampati e varie di ufficio			previsione di cassa				
20 / 7 / 1	Ag-*	15.647,25	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	50.851,66	33.901,10 (0,00) (0,00)	33.901,10 (0,00) (0,00)	33.901,10 (0,00) (0,00)
Spese per energia elettrica, gas, acqua, telefono, TV			previsione di cassa				
20 / 9 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	700,00 (0,00) (0,00)	700,00 (0,00) (0,00)	700,00 (0,00) (0,00)
Spese Acquisto di Biancheria e Soppellettili			previsione di cassa				
20 / 11 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	300,00 (0,00) (0,00)	300,00 (0,00) (0,00)	300,00 (0,00) (0,00)
Competenze al Direttore Generale			previsione di cassa				
20 / 12 / 1	Ag-*	888,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.000,00	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)
Compenso al Revisore dei Conti			previsione di cassa				
20 / 13 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.474,10	3.785,00 (0,00) (0,00)	8.951,00 (0,00) (0,00)	8.951,00 (0,00) (0,00)
Compenso prestazione di Servizi			previsione di cassa				
20 / 15 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.812,04	3.812,04 (0,00) (0,00)	3.812,04 (0,00) (0,00)	3.812,04 (0,00) (0,00)
Assicurazione Responsabilità Civile e Rischi Diversi			previsione di cassa				

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
20 / 16 / 1 Spese Gestionale Software	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.521,63 (0,00) 	3.890,00 (0,00) 	3.890,00 (0,00) 	3.890,00 (0,00)
20 / 18 / 1 Spese Servizi Informativi, Pubblicitari, ecc.	Ag-*	1.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.000,00 (0,00) 	3.904,00 (0,00) 	500,00 (0,00) 	500,00 (0,00)
30 / 19 / 1 Spese Acquisto Alimenti, Bevande, Materie Consumo e/o Pulizia, ecc	Ag-*	4.536,27	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	50.272,56 (0,00) 	48.725,00 (0,00) 	50.300,00 (0,00) 	50.300,00 (0,00)
30 / 20 / 1 Spese per Medicinali, Dipositivi Medici, Oggetti Sanitari ed Igiene, ecc	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	232,64 (0,00) 	1.200,00 (0,00) 	300,00 (0,00) 	300,00 (0,00)
30 / 22 / 1 Spese diverse per l'assistenza	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 	500,00 (0,00) 	1.000,00 (0,00) 	1.000,00 (0,00)
30 / 23 / 1 Spese per appalto servizio accudimento ospiti, cucina, pulizia locali, infermiere, assistente sociale e guardiana	Ag-*	31.378,79	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	328.899,37 (0,00) 	388.880,27 (0,00) 	354.273,54 (0,00) 	355.273,64 (0,00)
40 / 29 / 1 Spese per liti e controversie legali	Ag-*	978,75	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	11.000,00 (0,00) 	14.591,20 (0,00) 	7.295,50 (0,00) 	0,00 (0,00)
40 / 30 / 1 Spese per incarichi professionali e di progettazione	Ag-*	4.916,57	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	7.570,87 (0,00) 	30.271,00 (0,00) 	4.000,00 (0,00) 	10.000,00 (0,00)

SPESE

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
Macroaggregato	110 Altre spese correnti						
40 / 31 / 1	Ag-*	150,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Spese varie e straordinarie			previsione di cassa				
40 / 33 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.000,00	2.000,00 (0,00) (0,00)	2.000,00 (0,00) (0,00)	2.000,00 (0,00) (0,00)
Restituzione di rette riscosse e non dovute			previsione di cassa				
200 / 35 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.000,00	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)
Lasciti e doni da capitalizzare			previsione di cassa				
01.01.2 Titolo	2 Spese in conto capitale						
Macroaggregato	202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
20 / 8 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)
Spese Acquisto Mobili, Arredi e Attrezzature Varie			previsione di cassa				
200 / 37 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	30.000,00 (0,00) (0,00)	58.898,04 (0,00) (0,00)	58.898,04 (0,00) (0,00)
Costruzione, Lavori e Manutenzione Straordinaria			previsione di cassa				
Totale Programma	01 Organi istituzionali	79.434,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	521.427,00	614.954,61 0,00 0,00	587.556,42 0,00 0,00	587.260,82 0,00 0,00
			previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	79.434,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	521.427,00	614.954,61 0,00 0,00	587.556,42 0,00 0,00	587.260,82 0,00 0,00
			previsione di cassa				



DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti						
20.01 Programma	01 Fondo di riserva						
20.01.1 Titolo	1 Spese correnti						
Macroaggregato	110 Altre spese correnti						
40 / 32 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza	0,00	2.740,35	2.038,54	2.334,14
Fondo di Riserva			<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa				
Totale Programma	01 Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza	0,00	2.740,35	2.038,54	2.334,14
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	0,00	2.740,35	2.038,54	2.334,14
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa				



BILANCIO P.E.G. (Anno 2022-2024)

SPESE

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
99.01 Programma	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro					
99.01.7 Titolo	7 Uscite per conto terzi e partite di giro					
Macroaggregato	701 Uscite per partite di giro					
300 / 47 / 1	Ag-*	9.163,37	previsione di competenza di cui gia' impegnato	10.000,00 (0,00)	10.000,00 (0,00)	10.000,00 (0,00)
Versamento Ritenute IRPEF effettuate a lavoratori autonomi			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			
300 / 49 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza di cui gia' impegnato	1.000,00 (0,00)	1.000,00 (0,00)	1.000,00 (0,00)
Partite di giro diverse			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			
300 / 51 / 1	Ag-*	2.981,87	previsione di competenza di cui gia' impegnato	5.000,00 (0,00)	5.000,00 (0,00)	5.000,00 (0,00)
Versamento ritenute INPS a carico del personale			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			
300 / 52 / 1	Ag-*	1.000,00	previsione di competenza di cui gia' impegnato	1.000,00 (0,00)	1.000,00 (0,00)	1.000,00 (0,00)
Versamento ritenute INAIL a carico del personale			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			
300 / 53 / 1	Ag-*	35.793,31	previsione di competenza di cui gia' impegnato	50.000,00 (0,00)	50.000,00 (0,00)	50.000,00 (0,00)
Versamento IVA Pagamento fatture a fornitori			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			
Macroaggregato	702 Uscite per conto terzi					
300 / 48 / 1	Ag-*	0,00	previsione di competenza di cui gia' impegnato	2.000,00 (0,00)	2.000,00 (0,00)	2.000,00 (0,00)
Anticipazione fondo di economato			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa			



STUDIO COMMERCIALE TRIBUTARIO
Dott. Carlo Romualdo De Venere
Dottore Commercialista – Revisore Contabile

RELAZIONE UNITARIA DEL REVISORE UNICO

sulla proposta di

BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO
2022/24

e documenti allegati

70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B
Tel/fax: 0804972111
e-mail: cdevene@libero.it
PEC: carloromualdo.devenere@pec.it
Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P
Part.Iva: 05510310724



Dott. Carlo Romualdo De Venere

Dottore Commercialista – Revisore Contabile

Al
Consiglio di Amministrazione
della ASP "A.M. Sgobba"
Noci – (Ba)

RELAZIONE UNITARIA DEL REVISORE UNICO

sulla proposta di

BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2022/24

e documenti allegati

Premessa

Io sottoscritto Dott. Carlo Romualdo De Venere, nominato revisore unico della casa di riposo "A.M. Sgobba", presenta la seguente relazione sul bilancio previsionale 2022/24;

- richiamato il titolo del regolamento interno di contabilità;
- ricevuto in data 31/12/2021 la bozza di bilancio economico per l'esercizio 2022/24;
- ricevuta la relazione del Consiglio di Amministrazione al bilancio di previsione 2022/24;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- considerato che la contabilità della casa di riposo "A.M. Sgobba" è fondata sul principio del pareggio di bilancio e che è disciplinata dal codice civile, dai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità e dal principio contabile numero 1 per gli enti no profit, elaborato dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili in quanto compatibili;
- rilevato che il sistema contabile è di tipo economico patrimoniale e che l'esercizio contabile ha durata annuale e coincide con l'anno solare;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio.

70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B

Tel/fax: 0804972111

e-mail: cdevene@libero.it

PEC: carloromualdo.devenere@pec.it

Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P

Part.Iva: 05510310724



Dott. Carlo Romualdo De Venere

Dottore Commercialista – Revisore Contabile



Il bilancio economico annuale di previsione rispetta i principi generali di cui all'art. 1 della DGR 780/2013 ed è stato redatto in conformità all'allegato A2 della stessa DGR. Il bilancio di previsione tiene conto delle modifiche introdotte al codice civile dal D.Lgs 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n.34/2013, in vigore dal 01.01.2016. La "A.M. Sgobba" opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti e autosufficienti.

VERIFICA DEL PAREGGIO DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Il bilancio di previsione, come risulta dal seguente quadro generale delle previsioni di competenza 2022, evidenzia un pareggio di bilancio

Entrate

- Avanzo presunto	Euro	0,00	
- Entrate Ordinarie	Euro	581.995,00	
- Entrate Straordinarie	Euro	5.700,00	
- Movimento di Capitali	Euro	0,00	
- Partite di Giro	Euro	72.000,00	
			Totale entrate Euro 659.695,00

Uscite

- Disavanzo presunto	Euro	0,00	
- Spese ordinarie	Euro	556.695,00	
- Spese straordinarie	Euro	0,00	
- Movimento di capitali	Euro	31.000,00	
- Partite di giro	Euro	72.000,00	
			Totale uscite Euro 659.695,00

70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B

Tel/fax: 0804972111

e-mail: cdevene@libero.it

PEC: carloromualdo.devenere@pec.it

Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P

Part.Iva: 05510310724



Dott. Carlo Romualdo De Venere

Dottore Commercialista – Revisore Contabile

VERIFICA DEL PAREGGIO DI BILANCIO

VERIFICA DEL PAREGGIO DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il bilancio di previsione, come risulta dal seguente quadro generale delle previsioni di competenza 2023, evidenzia un pareggio di bilancio

Entrate

- Avanzo presunto	Euro	0,00		
- Entrate Ordinarie	Euro	588.595,00		
- Entrate Straordinarie	Euro	0,00		
- Movimento di Capitali	Euro	1.000,00		
- Partite di Giro	Euro	73.000,00	Totale entrate	Euro 661.595,00

Uscite

- Disavanzo presunto	Euro	0,00		
- Spese ordinarie	Euro	529.697,00		
- Spese straordinarie	Euro	0,00		
- Movimento di capitali	Euro	58.898,00		
- Partite di giro	Euro	73.000,00	Totale uscite	Euro 661.595,00

70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B

Tel/fax: 0804972111

e-mail: cdevene@libero.it

PEC: carloromualdo.devenere@pec.it

Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P

Part.Iva: 05510310724



Dott. Carlo Romualdo De Venere

Dottore Commercialista – Revisore Contabile



VERIFICA DEL PAREGGIO DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Il bilancio di previsione, come risulta dal seguente quadro generale delle previsioni di competenza 2024, evidenzia un pareggio di bilancio

Entrate			
- Avanzo presunto	Euro	0,00	
- Entrate Ordinarie	Euro	588.595,00	
- Entrate Straordinarie	Euro	0,00	
- Movimento di Capitali	Euro	1.000,00	
- Partite di Giro	Euro	73.000,00	
		Totale entrate	Euro 661.595,00
Uscite			
- Disavanzo presunto	Euro	0,00	
- Spese ordinarie	Euro	529.697,00	
- Spese straordinarie	Euro	0,00	
- Movimento di capitali	Euro	58.898,00	
- Partite di giro	Euro	73.000,00	
		Totale uscite	Euro 661.595,00

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI 2022

Le previsioni mostrano entrate per complessivi Euro 659.695,00 e costi per complessivi euro 659.695,00.

L'ammontare delle rette è pari ad Euro 581.995,00 ed è stato determinato sulla base della dotazione dei 32 posti letto coperti mediamente per 360 giorni/anno stimati.

L'importo delle rette di ricovero tiene parzialmente conto della necessità di incrementare le rette stesse al fine di assicurare il pareggio di bilancio. Il Consiglio di Amministrazione non ha ritenuto praticabile l'aumento delle rette e ha ritenuto di rinviare tale decisione in sede di approvazione del bilancio consuntivo.

70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B

Tel/fax: 0804972111

e-mail: cdevene@libero.it

PEC: carloromualdo.devenere@pec.it

Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P

Part.Iva: 05510310724



Dott. Carlo Romualdo De Venere

Dottore Commercialista – Revisore Contabile

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato il regolamento interno di contabilità in applicazione della normativa sul bilancio, e tenuto conto:

- del parere espresso dal Consiglio di Amministrazione;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente;
- considerato che le rette potrebbero non essere sufficienti a coprire i costi correnti dell'ente e quindi a mettere a repentaglio il pareggio di bilancio per gli anni a venire;
- l'abbattimento significativo dei costi di fornitura di energia elettrica e di gas metano e dei relativi costi di manutenzione impianti, che deriverà dalla previsione di efficientamento energetico già approvato dal CDA nel Piano Triennale dei Lavori della ASP 2021/2023,

l'organo di revisione:

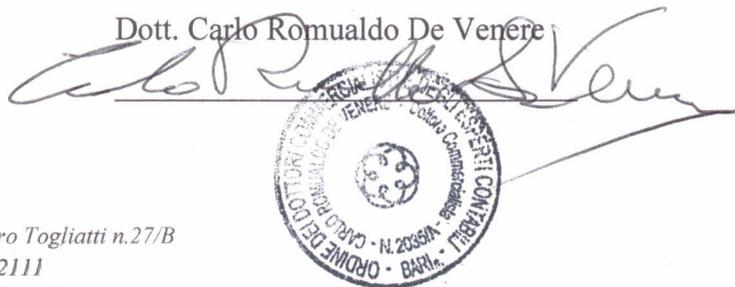
- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge e dello statuto dell'ente;
- ha rilevato l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ritiene opportuno riconsiderare un aumento delle rette rispetto a quello programmato per gli anni 2022/24;
- ritiene indispensabile che l'amministrazione dell'ente debba svolgere un attento monitoraggio sui fatti economici e sulle rispettive scelte da intraprendere perché queste non vadano a peggiorare il risultato previsionale.

Considerando le risultanze dell'attività svolta si propone di approvare il bilancio di previsione per gli anni 2022/24, così come redatto dagli amministratori.

Noci, 31 dicembre 2021

Il Revisore Unico

Dott. Carlo Romualdo De Venere



70015 -Noci (Ba) - Via Palmiro Togliatti n.27/B

Tel/fax: 0804972111

e-mail: cdevene@libero.it

PEC: carloromualdo.devenere@pec.it

Cod.Fisc.: DVNCLR66B07G942P

Part.Iva: 05510310724

