



RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2018

PREMESSA:

Il progetto amministrativo del Bilancio di previsione 2018 è stato sviluppato in un contesto economico ancora complesso per gli effetti di una crisi economica che non ha definitivamente trovato soluzioni e nuovi equilibri. In un quadro generale difficile, è nostro compito garantire servizi efficienti e assicurare una adeguata qualità degli stessi ma, allo stesso tempo, agire responsabilmente ponderando accuratamente l'incremento delle rette di degenza che deve essere il più possibile contenuto, al fine di non gravare pesantemente sui bilanci familiari degli utenti.

Si tratta di un progetto di un bilancio impostato sulla concretezza dei dati e sull'obiettività delle scelte di interventi correlati alle risorse effettive.

In tema di risorse, è opportuno ricordare che l'autonomia finanziaria dell'A.S.P., intesa come disponibilità di mezzi adeguati ad assolvere i compiti istituzionali, si fonda quasi esclusivamente sulla corresponsione di rette di ospitalità e dei contributi relativi al rimborso degli oneri sanitari da parte della A.A.S. n. 3 "Alto Friuli – Collinare e Medio Friuli", ad eccezione dei finanziamenti regionali per l'ammodernamento e la messa in sicurezza della Struttura nel suo complesso.

Nella valutazione per la determinazione delle rette per l'anno 2018 si deve necessariamente tener conto dell'aumento delle uscite preventivate correlate all'incremento del carico assistenziale legato alla complessità dei bisogni espressi dagli ospiti che ha portato, in sede di predisposizione del bando di gara per l'appalto del servizio di assistenza alla persona, ad aumentare gli standard assistenziali.

Maggiori costi sono inoltre previsti per l'avvio di un piano di interventi di ordinaria e straordinaria manutenzione finalizzati a rendere la struttura più decorosa andando ad intervenire sulle parti che presentano alti livelli di usura e di deterioramento impiantistico.

L'ATTIVITA' DI ACCOGLIENZA

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona della Carnia "San Luigi Scrosoppi", si conferma realtà di riferimento sul territorio per la soddisfazione dei bisogni sanitari e socio assistenziali della popolazione anziana.

I principi fondamentali che ispirano l'Azienda nel garantire i propri servizi ai propri Ospiti sono:

- offrire un livello qualificato di assistenza sociosanitaria nel pieno rispetto della dignità, dell'intimità, della riservatezza e delle esigenze di ciascun Ospite;
- operare secondo un approccio protesico alla cura delle persone anziane fragili per garantire il loro benessere e il contenimento dello stress di chi di loro si occupa;
- operare nell'ottica di un processo dinamico, terapeutico ed educativo che sostenga l'inserimento della persona in residenza e che consideri i bisogni della persona medesima, tenendo presenti anche i livelli di assistenza (potenzialmente migliorabili) contenuti nella Carta dei Servizi;
- contribuire alla valutazione multidimensionale degli Ospiti e alla pianificazione assistenziale individualizzata;
- caratterizzare l'ospitalità attraverso interventi personalizzati ed orientati alla promozione dell'autonomia, al mantenimento o al recupero delle capacità funzionali, cognitive, affettive e psicosociali della persona anziana attraverso lo sviluppo di molteplici attività;
- soddisfare il bisogno di rapporto sociale e valorizzare la capacità di esprimerlo, articolando l'attività della giornata secondo l'esigenza degli Ospiti;
- motivare e valorizzare il personale di assistenza, responsabilizzandolo e rendendolo partecipe alla mission aziendale, agli obiettivi e ai programmi individualizzati, attraverso corsi di aggiornamento, un'organizzazione del lavoro flessibile e riducendo il carico di lavoro con l'apporto di adeguata strumentazione.

La struttura è autorizzata ad ospitare 166 ospiti di cui 150 non autosufficienti e 16 in condizione di autosufficienza. Le condizioni sanitarie e assistenziali degli Ospiti accolti sono sempre più complesse in

ragione del fatto che, molto di frequente, l'ingresso in struttura avviene quando le condizioni psicofisiche dell'anziano non consentono di garantire un'assistenza adeguata in ambiente domestico. La struttura, inoltre, è chiamata a rispondere ai bisogni degli utenti che, superato un periodo di "post acuzie" vengono dimessi dalle strutture sanitarie. Il personale medico, sanitario e assistenziale della Casa, pertanto, si trova sempre più spesso a dover affrontare criticità sanitarie importanti.

Con specifico riferimento all'autorizzazione al funzionamento, la Struttura è in possesso dell'autorizzazione provvisoria al funzionamento fino al 31.12.2018, rilasciata dalla Direzione regionale competente con decreto n. 11765/SPS di data 25.10.2017. Nei primi mesi dell'anno 2018 si provvederà a richiedere l'autorizzazione definitiva al funzionamento (atteso che è già stata depositata la SCIA presso il Comando dei Vigli del Fuoco e il Comune di Tolmezzo ha già rilasciato il Certificato di agibilità) che consentirà all'ASP di aumentare l'offerta residenziale di 20 posti letto (tutti destinati a persone non autosufficienti) e collocherà l'Ente in situazione ottimale nel processo di riclassificazione delle strutture residenziali per anziani previsto dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

Attraverso inoltre la convenzione stipulata con la neo costituita A.S.P. "Stati Uniti d'America" di Villa Santina, per assicurare le funzioni di direzione e coordinamento socio-assistenziale, amministrative e contabili, necessarie a garantire l'assunzione della gestione dal 1 gennaio 2018 della Casa Albergo di Villa Santina, si andranno a creare le condizioni per la realizzazione di un'unica rete di servizi diversificata a sostegno delle persone anziane residenti sul territorio e per rendere la gestione delle due strutture maggiormente efficace ed efficiente.

ANALISI CONTABILE

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2018 è stato redatto secondo il modello approvato dalla regione FVG con Decreto del Presidente della Regione 05.12.2006 n. 0369/Pres, che approva il Regolamento definente i requisiti minimi di uniformità dei documenti contabili delle ASP prevedendo una ripartizione di Entrate in titoli, categorie e risorse e delle Spese in titoli, funzioni, servizi e interventi e che prevede inoltre l'approvazione del Bilancio Pluriennale.

Nella predisposizione di quest'ultimo è stato previsto un aumento delle spese relative agli appalti di assistenza, mensa e lavanderia, con l'adeguamento annuo di 1,2 punto percentuale, nonché quelle relative al personale del 2%. Le maggiori spese suddette troveranno copertura grazie ad un incremento delle Entrate correnti per pari importo.

Lo schema del Bilancio di Previsione 2018 e Pluriennale 2018-2020 pareggia nelle seguenti risultanze finali:

VOCI	2018	2019	2020
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 43.813,49	€ -	€ -
TIT. I - ENTRATE CORRENTI	€ 5.317.256,21	€ 5.338.920,80	€ 5.405.898,52
TIT. II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ -	€ -	€ -
TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	€ -	€ -	€ -
TIT. IV - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	€ 513.565,83	€ 513.565,83	€ 513.565,83
TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 5.874.635,53	€ 5.852.486,63	€ 5.919.464,35
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	€ 5.101.112,62	€ 5.157.775,07	€ 5.218.689,44
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00
TIT. 3 - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	€ 211.957,08	€ 133.145,73	€ 139.209,08
TIT. 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	€ 513.565,83	€ 513.565,83	€ 513.565,83
TOTALE GENERALE SPESE	€ 5.874.635,53	€ 5.852.486,63	€ 5.919.464,35

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE

Tra le entrate previste per l'anno 2018, come di consuetudine, le rette di accoglimento costituiscono la principale risorsa per l'A.S.P.; esse rappresentano infatti il 63,19% del totale delle spese correnti, nonché il 57,20 del totale generale delle entrate, così come meglio rappresentato dallo schema sotto riportato.

Totale generale delle spese	€ 5.874.635,53
Applicazione avanzo di amministrazione	€ 43.813,49
Totale entrate da trasferimenti di capitale	€ -
Totale entrate correnti extra-rette	€ 1.957.175,71
Totale entrate da servizi per conto di terzi	€ 513.565,83
Importo da coprire con introito rette	€ 3.360.080,50

Per la definizione delle entrate derivante dalle rette di accoglienza, sono stati presi in considerazione i seguenti dati ritenuti essenziali per definire il turn over, il tasso di occupazione e la tipologia di servizi richiesti:

- il numero dei nuovi ingressi fino al 30.11.2017, pari a 62 di cui 1 autosufficiente e 61 non autosufficienti;
- il numero di ospiti presenti al 30.11.2017, pari a 159 di cui 9 autosufficienti e 150 non-autosufficienti;
- il numero di richieste di accoglimento inserite nella lista d'attesa al 30.11.2017, corrispondenti a 27 e tutte riferite all'accoglimento di ospiti non-autosufficienti.

Sulla base dei summenzionati elementi si è ritenuto opportuno fare una stima delle entrate per l'anno 2018 su un numero medio giornaliero di presenze di 149 ospiti non-autosufficienti e 9 autosufficienti.

Le altre entrate, rappresentano il 36,81% del totale delle entrate correnti e vengono dettagliate nella seguente tabella.

OGGETTO	2017	VARIAZIONE+	VARIAZIONE-	2018
RISCOSSIONI CONTRIBUTI REGLI MUTUO CASSA DEPOSITI PRESTITI.	€ 105.813,04	€ -	€ -	€ 105.813,04
RISCOSSIONE CONTR.REG.LE SU MUTUO ANNO2005/2006.	€ 29.560,96	€ -	€ -	€ 29.560,96
RETTA RICOVERO CARICO REGIONE	€ 895.339,02	€ 1.392,98		€ 896.732,00
CONTRIBUTI A.S.S. N.3 - SPESA SANITARIA	€ 609.656,11	€ -	€ -	€ 609.656,11
CONTRIBUTI R.S.A.	€ 244.597,70	€ 2.890,90	€ -	€ 247.488,60
RIMBORSO INAIL PER INFORTUNI	€ 110,85	€ 889,15	€ -	€ 1.000,00
RIMBORSO ATTIVITA' VILLA SANTINA	€ 2.860,00	€ 53.065,00	€ -	€ 55.925,00
RIMBORSO SPESE VIVE CENTRO DIURNO	€ 9.000,00	€ -	€ -	€ 9.000,00
CONTRIBUTI SUSSIDI E OBLAZIONI	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00
INTERESSI SU DEPOSITI	€ 50,00	€ -	€ 50,00	€ -
ENTRATE DIVERSE STRAORDINARIE	€ 19.533,00	€ -	€ 18.533,00	€ 1.000,00

Come si evince dalla summenzionata tabella, le altre entrate rilevanti riguardano:

- il rimborso degli oneri sanitari effettuato dall'Azienda per l'assistenza sanitaria n. 3 "Alto Friuli-Collinare e Medio Friuli" relativi al personale infermieristico e al personale di fisioterapia;
- il contributo regionale previsto dall'articolo 13 della L.R. 10/97 per l'abbattimento delle rette per non autosufficienti di:
 - Euro 16,60 giornalieri indistintamente per tutti gli ospiti non autosufficienti;
 - ulteriori euro 2,50 per gli ospiti non autosufficienti che presentano un'attestazione ISEE non superiore a Euro 14.999,00 o ulteriori euro 1,50 per gli ospiti non autosufficienti che presentano un'attestazione ISEE uguale o superiore a Euro 15.000 ma inferiore a Euro 25.000,00;

Per quanto riguarda la convenzione stipulata con l'Azienda per l'assistenza sanitaria n. 3 per la messa a disposizione degli spazi adibiti ad RSA e di alcuni servizi di albergo, si precisa che la stessa prevede un rimborso giornaliero adeguabile annualmente all'indice ISTAT. Nell'anno 2017 è stato adeguato all'indice ISTAT negativo pari allo -0,1%. Per il 2018, in considerazione di un aumento dell'indice ipotizzato ad almeno l'1,2%, la quota giornaliera di rimborso presunta è stata rideterminata in € 30,82.

Da segnalare inoltre le entrate derivanti dalla convenzione stipulata con l'ASP Stat Uniti d'America per le funzioni condivise di direzione generale e di coordinamento socio-assistenziale nonché amministrative e contabili.

Infine per garantire il pareggio del Bilancio 2018 si ritiene opportuno prevedere l'applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione presunto pari ad € 43.813,49 e di non procedere ad un aumento delle rette di degenza per non aggravare ulteriormente sui bilanci delle persone anziane accolte e sulle loro famiglie.

Per quanto riguarda il Titolo II, dedicato alle entrate derivanti da trasferimenti di capitale derivanti dalla concessione di contributi pubblici, almeno in questa fase non si prevede alcuna entrata stante la mancanza di risorse regionali destinate a tali finalità.

DESCRIZIONE DELLE SPESE

L'analisi contabile riferita alle spese in merito al Bilancio di Previsione 2018 continua con la valutazione dell'incidenza delle voci di spesa, raggruppate e classificate in base alla relativa natura.

TITOLO I - INTERVENTO N. 1- SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE

Le spese per il personale comprendono gli stipendi e gli oneri riflessi spettanti al personale dipendente operante presso l'A.S.P., nonché il trattamento accessorio (artt. 43 e seguenti CCNL 1994/1997 e integrativo 22.05.1997 e successive modifiche) pari ad € 114.000,00. La spesa complessiva per il personale dipendente come sopra esaminata, è conseguentemente prevista in complessivi € 1.253.000,00 e rappresenta il 24,56% del totale delle spese correnti.

OGGETTO	2017	VARIAZIONE+	VARIAZIONE-	2018
Stipendi personale dipendente	€ 856.500,00	€ 28.000,00	€ 11.500,00	€ 873.000,00
Oneri personale dipendente	€ 251.000,00	€ 15.000,00	€ -	€ 266.000,00
Fondo Produttività	€ 106.416,55	€ 7.583,45	€ -	€ 114.000,00
TOTALE	€ 1.213.916,55	€ 50.583,45	€ 11.500,00	€ 1.253.000,00

Alla data odierna i dipendenti dell'ASP della Carnia sono 41 di cui:

- n. 1 Direttore Generale;
- n. 1 Coordinatore Socio-assistenziale;
- n. 5 Amministrativi di cui n.2 dipendenti a tempo pieno e n.3 a tempo parziale;
- n. 3 manutentori a tempo pieno;
- n. 4 addetti al servizio lavanderia a tempo pieno;
- n. 27 addetti all'assistenza di cui n.20 a tempo pieno e n.2 part-time.

Nel corso del mese di gennaio 2018 verranno espletate le procedure di concorso per l'assunzione di una figura professionale amministrativa profilo c - a tempo indeterminato e pieno - così come previsto con determinazione del direttore generale n. 280 del 21.11.2017. Tale figura risulta necessaria per ottemperare alle nuove disposizioni regionali in materia di contabilità delle ASP, nonché per garantire il supporto tecnico, amministrativo e contabile alla neo costituita A.S.P. "Stati Uniti d'America" di Villa Santina.

Inoltre come previsto dalla delibera n.21 del 28.07.2017 nel corso dell'anno 2018 si avvieranno le procedure per l'assunzione del personale necessario per la presa in carico del servizio infermieristico. Si presume di completare le procedure di assunzione dei quattordici infermieri previsti entro il 31.12.2019.

TITOLO I - INTERVENTO N. 2 - SPESE DI ACQUISTO BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME

Gli acquisti continueranno ad essere effettuati mediante l'utilizzo del Mepa (Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione), così come previsto dall'art.7 della Legge n.94 del 06.07.2012 (Conversione in legge del D.L. n.52 del 07.05.2012 recante disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica).

Rispetto agli stanziamenti definiti in fase di assestamento 2017, per il 2018 si ipotizza una riduzione della spesa pari ad € 27.000,00, dovuta principalmente al fatto che, nel nuovo appalto avente ad oggetto l'assistenza diretta agli ospiti, pulizia ed igiene dell'ASP della Carnia per il periodo 01.01.2018 - 31.12.2025, è stata prevista la fornitura diretta di tutto il materiale necessario per l'igiene personale degli ospiti e per la pulizia dei locali destinati ad attività di socializzazione e alla somministrazione dei pasti.

OGGETTO	2017	VARIAZIONE+	VARIAZIONE-	2018
PRODOTTI PER MANUTENZIONI	€ 22.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 20.000,00
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 3.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 2.000,00
ABBONAMENTI RACCOLTE LEGGI E RIVISTE	€ 500,00	€ -	€ 200,00	€ 300,00
ATTREZZATURE PER UFFICIO	€ 3.000,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00
SPESE PER PRODOTTI DI PULIZIA	€ 12.000,00	€ -	€ 7.000,00	€ 5.000,00
SPESE DIVERSE OSPITI	€ 4.300,00	€ -	€ 2.300,00	€ 2.000,00
SPESE PER ACQUISTO EFFETTI LETTERECCI	€ 4.500,00	€ -	€ 500,00	€ 4.000,00
ACQUISTO CARBURANTE AUTOMEZZI	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ 2.000,00
SPESE DI MEDICINALI, PRODOTTI MONOUSO	€ 16.000,00	€ -	€ 12.000,00	€ 4.000,00
SPESE PER IL SERVIZIO RELIGIOSO	€ 250,00	€ -	€ -	€ 250,00
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME	€ 68.050,00	€ -	€ 27.000,00	€ 41.050,00

TITOLO I - INTERVENTO N. 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI:

Andando ad analizzare l'intervento dedicato alle prestazioni di servizi che ammonta ad € 3.710.000,00 e rappresenta il 72,73% del totale delle spese correnti. E' doveroso soffermarsi sui capitoli aventi ad oggetto gli oneri derivanti dall'esternalizzazione dei seguenti servizi:

- servizio di assistenza agli ospiti dei nuclei non gestiti con personale dipendente;
- servizio infermieristico, fisioterapico e riabilitativo;
- servizio di animazione e di terapia occupazionale;
- servizio di igiene ambientale;
- servizio di ristorazione;
- servizio di lavano;
- servizio di manutenzione ascensori, antincendio, monitoraggio infestanti, gestione impianti telefonici e gestione sistemi informatici;

OGGETTO	2017	VARIAZIONE+	VARIAZIONE-	2018
MANUTENZIONI ORDINARIE ASCENSORI	€ 11.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 10.000,00
MANUTENZIONI C/SERVIZI IN APPALTO	€ 33.500,00	€ -	€ 15.500,00	€ 18.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 42.000,00	€ -	€ 27.000,00	€ 15.000,00
ASSICURAZIONI CONTRO INCENDI,FURTI E RESPONSABILITA'	€ 32.200,00	€ -	€ -	€ 32.200,00
SPESE PER CORSI AGGIORNAMENTO PERSONALE	€ 4.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 3.000,00
SPESE POSTALI	€ 3.000,00	€ -	€ 500,00	€ 2.500,00
CANONI SOFTWARE E ASSISTENZA HARDWARE	€ 11.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ 12.000,00
SPESE TELEFONICHE	€ 9.000,00	€ -	€ -	€ 9.000,00
INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI	€ 22.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 20.000,00
COMPENSO REVISORE DEI CONTI	€ 10.500,00	€ -	€ -	€ 10.500,00
SPESE DI PUBBLICAZIONE	€ 3.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 1.000,00
COMPENSO PER IL SERVIZIO ECONOMATO	€ 300,00	€ -	€ -	€ 300,00
SPESE PER SERVIZIO GESTIONE PAGHE	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ 15.000,00
SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	€ 29.000,00	€ -	€ 14.000,00	€ 15.000,00
FORNITURA LUCE E GAS	€ 250.000,00	€ -	€ 180.000,00	€ 70.000,00
SERVIZIO ENERGIA PLUS		€ 220.000,00		€ 220.000,00
SPESE DI MANUTENZIONE AUTOMEZZI	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00
SPESE SERVIZIO MENSA IN APPALTO	€ 590.000,00	€ -	€ -	€ 590.000,00
SPESE SERVIZIO LA VAGGIO/NOLEGGIO LA VANDERIA	€ 81.900,00	€ 100,00	€ -	€ 82.000,00
SPESE PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA ED INFERMIERISTICO	€ 2.487.725,09	€ 82.274,91		€ 2.570.000,00
SPESE DIVERSE ORDINARIE	€ 3.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 1.000,00
SPESE PER SICUREZZA AI SENSI DLGS 81/08.	€ 15.000,00	€ -	€ 4.000,00	€ 11.000,00
SPESE PER LITI	€ 1.500,00	€ -	€ -	€ 1.500,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 3.655.625,09	€ 303.374,91	€ 249.000,00	€ 3.710.000,00

Come evidenziato dallo schema riepilogativo soprariportato, si rileva un aumento di spesa significativo sul capitolo dedicato al servizio di assistenza agli ospiti, pulizia ed igiene dovuto principalmente all'aumento dell'aliquota IVA dal 4% a 5% nonché del costo aggiudicato in sede di conclusione della procedura di gara per l'affidamento del servizio dal 01.01.2018 - 31.12.2025, che tiene conto dell'aumento del minutaggio assistenziale richiesto a seguito del peggioramento delle condizioni di salute degli ospiti accolti, della previsione di esternalizzare il servizio bagni nei due nuclei a gestione diretta e di fornitura da parte dell'aggiudicatario del servizio dei prodotti necessari per l'igiene degli ospiti.

Per quanto attiene alle prestazioni sanitarie riguardanti il servizio infermieristico e fisioterapico i relativi costi sono quasi totalmente rimborsati dalla A.A.S. n.3 "Alto Friuli, secondo le modalità regionali e così come previsto dalla specifica convenzione sottoscritta tra le parti.

Viene inoltre proposta l'istituzione, al Tit.1Funz.03Serv.08Int.03, di un nuovo capitolo di spesa denominato "Energia Plus" dedicato al nuovo global service di vettori energetici, oggetto di specifica procedura aperta per la selezione del soggetto affidatario del servizio, che comprenderà oltre alla fornitura di gas ed energia elettrica, anche la manutenzione e conduzione degli impianti, il servizio di terzo responsabile, il servizio di pronto intervento 24/24 e la verifica periodica degli impianti elettrici.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Nel corso del 2017 le spese in conto capitale sono state rilevanti e determinate dalle seguenti necessità:

- ripristino dei danni causati dai tre eventi atmosferici di eccezionale entità avvenuti in data 25.06.2017 – 06.08.2017 e 10.08.2017;
- rifacimento del manto di copertura dell'ala nuova per garantire condizioni di sicurezza e di vivibilità delle camere oggetto di importanti infiltrazioni d'acqua;

· acquisto e rinnovo di arredi e attrezzature non conformi alle normative vigenti e oggetto di specifici finanziamenti da parte della Direzione Regionale Competente e da parte della Fondazione Crup.

Per il 2018, pur avendo in previsione l'avvio di un piano di interventi finalizzati a rendere la struttura più decorosa intervenendo sulle parti che presentano alti livelli di usura e di deterioramento impiantistico, è ragionevole ipotizzare una sensibile riduzione delle spese, rispetto a quanto sostenuto nel 2017.

OGGETTO	2017	VARIAZIONE+	VARIAZIONE-	2018
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	€ 87.000,00	€ -	€ 67.000,00	€ 20.000,00
ACQUISTO DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE	€ 85.500,00	€ -	€ 57.500,00	€ 28.000,00
TOTALE	€ 172.500,00	€ -	€ 124.500,00	€ 48.000,00

MUTUI IN ESSERE

Un importante fattore di irrigidimento della spesa, sempre in tema di investimenti è rappresentato dalle rate di ammortamento dei mutui che l'Azienda ha dovuto assumere negli anni passati per garantire la copertura finanziaria necessaria alla realizzazione di ingenti interventi di adeguamento e straordinaria manutenzione sostenuti dall'amministrazione regionale sia con contributi in conto capitale sia in annualità costanti.

La tabella seguente riporta nel dettaglio le spese previste per l'anno 2018:

DESCRIZIONE	PERIODO DECORRENZA MUTUO	QUOTA INTERESSI	QUOTA CAPITALE	TOTALE DA PAGARE	CONTRIBUTI REG. I SUI MUTUI			TASSO	QUOTA RESIDUA c/capitale al 01.01.2018
					quota annua	inizio	scadenza		
CASSA DD.PP. 1° intervento adeguamento alla norma £. 2.053.800,000 - £. 1.060.699,18 inizio 01/01/1999	30.06.1999 31.12.2018	€ 3.505,51	€ 84.599,39	€ 88.104,90				5,50%	€ 84.599,39
CASSA DD.PP. 2° intervento adeguamento alla norma £. 1.059.410.000 - £. 557.139,60 inizio 01/01/2002	30.06.2002 31.12.2021	€ 7.859,03	€ 36.655,59	€ 44.514,62	€ 32.830,48	2001	2018	5,25%	€ 158.740,68
CASSA DD.PP. lavori centrale termica € 339.622,06	01.01.2004 31.12.2023	€ 5.853,29	€ 20.078,47	€ 25.931,76	€ 27.169,76	2003	2021	4,50%	€ 135.036,77
FRIULCASSA SPA lavori completo Blocchi B e C 7° Lotto € 572.660,00.*	01.01.2006 31.12.2025	€ 12.035,53	€ 30.904,47	€ 42.940,00	€ 45.812,80	2006	2023	4,29%	€ 187.419,26
FRIULCASSA SPA lavori completamento Blocchi B e C € 369.512,00.*	31.12.2010 30.06.2030	€ 11.677,17	€ 16.391,55	€ 28.068,72	€ 29.560,96	2008	2027	4,44%	€ 201.322,22
BANCA DI CIVIDALE lavori XIV° lotto € 144.500,00.*	30/06/2012 30/06/2027	€ 6.209,81	€ 8.534,75	€ 14.744,56				6,00%	€ 105.599,13
BANCA POPOLARE FRIULADRIA adeguamento CPI € 74.000,00.*	30/06/2016 31/12/2020	€ 922,28	€ 14.792,86	€ 15.715,14				2,86% variab.	€ 45.372,89
		€ 48.062,62	€ 211.957,08	€ 260.019,70	€ 135.374,00				€ 918.090,34

DETERMINAZIONE DELLE RETTE

Per garantire la copertura degli aumenti di spesa previsti e sopra dettagliati e per migliorare gli standard qualitativi attualmente garantiti e non aggravare ulteriormente sulle risorse delle persone accolte e sui loro famigliari, nella definizione del Bilancio di previsione 2018 si è ritenuto di:

- applicare al Bilancio di previsione 2018 parte dell'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2017 pari a € 43.813,49;
- non prevedere aumenti rispetto alle rette di accoglienza applicate nell'anno 2017 ma stabilire l'applicazione delle stesse anche alle persone presenti al 31.12.2016 che, sulla base di quanto stabilito con la deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 34 del 21.12.2016, a parità di fabbisogno assistenziale, non hanno subito l'aumento delle rette;
- prevedere una riduzione della retta di accoglienza giornaliera di € 1,50 per coloro che occupano una stanza a 3 letti;
- confermare un sovrapprezzo di € 2,00 per coloro che occupano una stanza singola;

- confermare la rivalutazione del fabbisogno assistenziale da effettuare periodicamente ogni 6 mesi e ad ogni variazione significativa delle condizioni generali e sanitarie;

Lo schema seguente riepiloga le rette di accoglienza che saranno applicate per l'anno 2018 agli ospiti accolti.

TIPOLOGIA BISOGNO ASSISTENZIALE	RETTA GIORNALIERA ANNO 2018	CONTRIBUTO REG.LE L.R.10/97 Non-Autosuff.	RETTA GIORNALIERA A CARICO UTENTE ANNO 2018
Autosufficiente (BINA fino a 210 punti)	€ 45,50		€ 45,50
Non Autosufficiente lieve (BINA da 220 a 300 punti)	€ 72,10	€ 16,60	€ 55,50
Non Autosufficiente (BINA da 310 a 590)	€ 75,60	€ 16,60	€ 59,00
Non Autosufficiente Grave (Bina oltre 600)	€ 78,60	€ 16,60	€ 62,00
Non Autosufficiente grave con rilevanti disturbi del comportamento (VALGRAF profilo "B comportamentale")	€ 78,60	€ 16,60	€ 62,00
Supplemento Stanza singola			€ 2,00
Riduzione stanza 3 letti			€ 1,50



IL DIRETTORE GENERALE
- dott.ssa Annalisa Faggionato -

