

IPAB – CASA DI RIPOSO DI SAN BENIGNO CANAVESE

VIA REGINA MARGHERITA, 51 – 10080 SAN BENIGNO CANAVESE (TO)
Partita IVA 01830440010 – Tel. 011/9880114 Fax 011/9959534
e-mail casadiriposo@cdrsanbenigno.it

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL BILANCIO PREVISIONALE 2016

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio annuale di previsione. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio annuale di previsione dell'Ente.

La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Attività svolta

L'Ipab opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti. L'Ente è accreditato per una capacità ricettiva pari a 51 posti letto per persone anziane.

Entrate

La previsione della voce "rette" è stata determinata tenendo conto delle rette in essere, e delle giornate di presenza preventivate per l'anno 2016 come risulta dal seguente prospetto riepilogativo:

Servizi erogati	Giornate previste	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Ammontare quote regionali
Autosufficienti	2.190	41,50	90.885,00		
Parzialmente autosufficienti	5.840	58,00	338.720,00		
Parzialmente convenzionati	5.475	38,68	211.773,00	38,68	211.773,00
Non autosufficienti	365	72,00	26.280,00		
Non autosufficienti convenzionati	4.015	47,86	192.157,90	47,86	192.157,90
Disabili	365	50,00	18.250,00	168	61.320,00
Totale	18.250		878.065,90		465.250,90

Il conteggio è stato effettuato con 50 ospiti, su 51 posti letto, in base alle presenze del mese di novembre 2015, tenuto conto delle incertezze economiche e seguendo un criterio di prudenza.

Il totale dell'ammontare rette di € 878.065,90 è stato arrotondato a € 875.000,00.

Il totale dell'ammontare delle quote regionali di residenzialità di € 465.250,90 è stato arrotondato a € 463.000,00.

Tra le entrate di maggior rilievo, inoltre, sono state iscritte a bilancio le quote provenienti dai consorzi intercomunali socio-assistenziali per un importo pari a € 45.000,00.

Spese

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi:

- Servizi appaltati: i servizi appaltati dell'Ente sono stati preventivati sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto:

Derrate alimentari	€ 71.500,00
Area Assistenziale	€ 970.000,00

- Compensi e consulenze: sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2016:

Amministrative	€ 7.400,00
Fiscali	€ 5.200,00
Direttore Sanitario	€ 15.000,00

- Utenze: sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi previsti anche sulla base dei dati storici:

Acqua	€ 8.000,00
Energia elettrica	€ 30.000,00
Gas e riscaldamento	€ 30.000,00
Telefoniche	€ 2.000,00

- Manutenzioni: sono state previste tenendo conto sia dei contratti in essere sia delle manutenzioni programmate e previste, come risulta dal seguente prospetto:

Manutenzione fabbricato	€ 20.000,00
Incarichi di manutenzione periodica	€ 27.500,00
Assistenza informatica	€ 3.150,00
Altre manutenzioni	€ 8.350,00

- Assicurazioni: le assicurazioni sono state stimate sulla base dei contratti in essere, come risulta dal seguente prospetto:

RCT/RCO	€ 2.776,00
Incendio	€ 1.920,00
Tutela legale	€ 2.040,00
RC patrimoniale	€ 3.200,00
Auto	€ 380,00

Costi del personale

L'organico dell'Ipab è costituito da 3 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed Autonomia Locali, mentre il restante personale è gestito dalla Cooperativa in Global Service.

Il costo del personale è stato determinato sulla base dei contratti in essere e delle aliquote previdenziali previste dalla Legge.

Altre spese

Le imposte e tasse sono state stimate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2016, tenendo conto anche di quanto speso nell'esercizio precedente.

Si evidenzia la tassa sui rifiuti di € 13.000,00.

Come ogni anno viene previsto il Fondo di Riserva per eventuali emergenze e spese imprevedibili. L'ammontare di detto fondo è pari a € 12.900,00 ed è compreso tra lo 0,30% e il 2% delle spese correnti previste in bilancio.

Spese d'Investimento

Per quanto riguarda le spese d'investimento si prevedono le seguenti opere finanziate con Avanzo di Amministrazione:

- Ampliamento struttura € 400.000,00
- Manutenzione straordinarie allo stabile € 20.000,00

Come per gli anni precedenti, anche quest'anno si ritiene di proseguire sulla strada dell'investimento in titoli di Stato o Banco Posta, impiegando la liquidità giacente sul conto finanziario in modo più profittevole