

**DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
N. 68 DEL 29 DICEMBRE 2015**

OGGETTO APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015 DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI DEL COMUNE DI MONTESILVANO.

L'anno duemilaquindici, addì 29 del mese di Dicembre alle ore 11,00 nella sede dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali del Comune di Montesilvano, il Commissario straordinario, assume i poteri del Consiglio di amministrazione dell'Ente giusto Decreto Sindacale del Commissario Straordinario n. 24 del 20/05/2014.

E' presente ai sensi dello Statuto aziendale il Direttore dr. Eros Donatelli.

Assiste per svolgere le funzioni di Segretario il dr. Bruno Terenzi, all'uopo delegato.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Udita la esposizione del Direttore circa i dati che concorrono a formare il bilancio preventivo dell'esercizio 2015;

Apprezate e condivise, in particolare, le ragioni e le circostanze di fatto e di diritto che hanno causato l'adozione del documento previsionale contabile solo alla fine dell'anno di riferimento;

Ritenuto dover senz'altro provvedere alla approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2015, così come elaborato e presentato nell'allegato a questo atto;

Visti:

- ✓ lo Statuto dell'azienda Speciale per i Servizi Sociali, i vigenti contratti di servizio ripassati tra il Comune di Montesilvano e questo Ente strumentale il 28 Aprile 2010 e il 24 Febbraio 2014, repertoriati agli atti del Comune di Montesilvano rispettivamente sotto il n. 2 e il n. 570 e il Regolamento di organizzazione aziendale;

A mente del PTPC e PTTI 2015 - 2017 aziendali approvati con deliberazione del Commissario Straordinario n. 07 del 24 febbraio 2015;

DELIBERA

1. Di stabilire che le premesse e gli atti in esse richiamati costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

2. Di approvare il bilancio preventivo dell'anno 2015 dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali del Comune di Montesilvano, allegato quale parte integrante, sostanziale e inscindibile a questa deliberazione, unitamente alla pertinente nota integrativa.

3. Di demandare al competenti uffici amministrativi dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali l'incombenza dell'invio, nelle forme di rito, al Comune di Montesilvano di questa deliberazione quale atto fondamentale.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(dr. Alfredo Luviner)



IL SEGRETARIO

(dr. Bruno Terenzi)

Il sottoscritto Segretario attesta che la presente deliberazione verrà affissa presso l'albo pretorio online dell'Azienda Speciale (www.aziendasociale.it) dal 10/1/2016

IL SEGRETARIO

(dr. Bruno Terenzi)

**AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI
DEL COMUNE DI MONTESILVANO**

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ESERCIZIO 2015

AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI DEL COMUNE DI MONTESILVANO

SEDE LEGALE: Piazza Armando Diaz 1 - 65016 Montesilvano (PE)
CODICE FISCALE: 910715306886
PARTITA IVA: 01701210682

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015

Parte prima: Conto Economico di Previsione per l'esercizio 2015

CONTO ECONOMICO	2015		2014		2013	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		3.912.340		4.600.940		3.992.114
1) Ricavi:						
a) delle vendite e delle prestazioni	2.026.717		2.415.319		1.806.547	
b) da copertura dei costi sociali	1.885.624		2.185.622		2.185.567	
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0		0	
3) Variazione lavori in corso su ordinazione	0		0		0	
4) Incrementi immobilizz. per lavori interni	0		0		0	
5) Altri ricavi e proventi	0		0		0	
a) diversi						
a) corrispettivi						
a) contributi in conto esercizio						
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.912.340	3.912.340	4.600.940	4.600.940	3.992.114	3.992.114
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, ausiliarie, di consumo e merci (da specif. per sett. interessato)	595.762	595.762	952.373	952.373	898.900	898.900

Parte prima: Conto Economico di Previsione per l'esercizio 2015

CONTO ECONOMICO	2015		2014		2013	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
meno (-) abbuoni attivi	0		0		0	
7) Per servizi	274.530	274.530	634.380	634.380	190.597	190.597
8) Per godimento di beni di terzi	73.240	73.240	97.688	97.688	118.840	118.840
9) Per il personale		2.529.047		2.534.100		2.511.325
a) Salari e stipendi	1.812.007		1.810.779		1.822.296	
b) Oneri sociali	-576.976		573.196		-545.191	
c) Trattamento di fine rapporto	128.371		135.700		129.837	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	11.693		14.434		14.000	
10) Ammortamenti e svalutazioni		81.284		54.773		26.807
a) Ammort. immobilizz. immateriali	1.962		1.888		1.798	
b) Ammort. immobilizz. Materiali	79.322		52.885		25.009	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e nelle disponibilità liquide						
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	32.854	32.854	31.793	31.793	0	0
14) Oneri diversi di gestione	47.093	47.093	95.982	95.982	76.718	76.718
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.633.808	3.633.808	4.401.098	4.401.098	3.873.187	3.873.187
DIFF. tra VALORE e COSTI della PROD. (A-B)		278.532		199.842		168.027
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni:		0		0		0
a) in imprese controllate						
b) in imprese collegate						
c) in altre imprese						
16) Altri proventi finanziari:		0		0		0
a) da crediti nelle immobilizzazioni verso						

Parte prima: Conto Economico di Previsione per l'esercizio 2015

CONTO ECONOMICO	2015		2014		2013	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
d) proventi diversi dai precedenti da:						
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri						
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:		(1.333)		(25.829)		(1.508)
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri	(1.333)		(25.829)		(1.508)	
TOTALE PROV. E ONERI FINANZIARI (C)	(1.333)	(1.333)	(25.829)	(25.829)	(1.508)	(1.508)
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FIN.						
18) Rivalutazioni:						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) Svalutazione:						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non						

Parte prima: Conto Economico di Previsione per l'esercizio 2015						
	2015		2014		2013	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
CONTO ECONOMICO						
costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
TOTALE RETT. VALORE di ATTIVITA' FIN. (D)	0	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi straordinari:						
a) Plusvalenze da alienazioni		0		0		0
b) Sopravvenienze attive/insussistenze passive						
c) Quota annua di contributi in conto capitale						
d) Altri proventi straordinari						
21) Oneri:						
a) Minusvalenze da alienazioni						
b) Sopravvenienze passive / insussistenze attive						
c) Altri oneri straordinari						
TOTALE delle PARTIE STRAORDINARIE (E)	0	0	0	0	0	0
RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		277.199		174.013		167.419
22) Imposte sul reddito d'esercizio						
a) correnti	277.199		174.013		167.419	
b) differite						
c) anticipate						
23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	Zero	0,00	Zero	0,00	Zero	0,00

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Nota integrativa al bilancio di previsione 2015

Premessa

Come previsto dalle norme nazionali (D.Lgs. 267/2000), regionali e statutarie, il presente bilancio è stato redatto in conformità con lo schema previsto dal D.M. 26.04.1995. Tale struttura, che ricalca quasi totalmente quella prevista dalla normativa civilistica di cui agli articoli 2425 e ss. del codice civile, evidenzia il risultato economico previsionale della gestione per l'esercizio 2015.

La presente nota integrativa è stata redatta in ossequio al disposto dell'articolo 2427 del Codice Civile, così come modificato dall'art. 1, D. Lgs. 17 gennaio 2003, n.6, in quanto compatibile con la natura e la struttura del bilancio di previsione.

Le parti dello schema di nota integrativa ex art. 2427 C.C. qui non riportate si riferiscono a voci e/o fattispecie inesistenti nel presente bilancio.

Sono stati seguiti i principi di redazione del bilancio di cui all'art. 2423 bis C.C. al fine di ottenere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Il bilancio è redatto in unità di euro. La conversione degli importi espressi originariamente in centesimi di euro è effettuata mediante arrotondamento sulle singole voci elementari del conto economico, nonché sul risultato di esercizio. Le voci intermedie sono ricalcolate mediante sommatoria degli importi arrotondati. La quadratura è ottenuta mediante l'eventuale valorizzazione della posta "Differenza arrotondamento euro", tra i proventi e oneri straordinari del conto economico (voce E20/21), che ha natura esclusivamente extracontabile di differenziale di quadratura.

Di seguito si evidenziano i dettagli delle poste del conto economico, nonché i criteri di valutazione adottati, i quali sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché nell'osservanza dei corretti principi contabili.

Pertanto, tutte le previsioni sono state operate considerando:

- le corrispondenti risultanze contabili consuntive riferite a tutto il 31 dicembre dell'esercizio 2014;
- i componenti reddituali e il risultato di esercizio al 31.12.2014;
- il confronto delle risultanze contabili con la previsione relativa all'esercizio 2015;
- le ragioni degli scostamenti;
- la prevedibile evoluzione del contesto di riferimento;
- la prevedibile evoluzione della gestione.

In particolare, si è tenuto conto del fatto che il Comune di Montesilvano con delibera del 26/03/2015 ha disposto la revoca dell'affidamento all'Azienda Speciale della gestione della Farmacia Comunale del Comune di Montesilvano. Gli effetti giuridici di

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

tale revoca si produrranno dalla data dalla quale la Farmacia Comunale sarà gestita da un nuovo concessionario, individuato con procedimento amministrativo di evidenza pubblica. Per questo motivo i ricavi ed i costi della Farmacia Comunale verranno meno dall'esercizio 2016 e tra i ricavi 2015 sono stati inseriti gli importi collegati alla cessazione della gestione, relativi al contributo una tantum gara concessione e ai ricavi per vendita merci magazzino ed arredi.

Inoltre, il Comune di Montesilvano con provvedimenti della Giunta Comunale n. 141 del 30/07/2015 e n. 177 del 23/09/2015, ha deliberato il conferimento della gestione dei servizi cimiteriali comunali a codesta Azienda Speciale. Tale gestione comporterà il sostenimento di costi ed il conseguimento di ricavi di cui si è tenuto conto nella stesura del presente bilancio di previsione, è stato quindi aggiunto un ulteriore centro di attività denominato SERVIZI CIMITERIALI.

Conto Economico

A) Valore della produzione

A1a) Ricavi dalle vendite e prestazioni

Non è più previsto per il 2015 il contributo erogato dal Comune per il finanziamento delle attività socio-assistenziali, in ammontare pari al canone di locazione cessante (€ 15.000) per i locali della ludoteca (in Via Giovi) e il rimborso dei costi di trasporto scolastico handicap.

La previsione dei ricavi tariffari è assunta nella considerazione del fatto che i servizi sono prevalentemente resi a categorie e soggetti non abbienti e/o disagiati, per cui il rientro tariffario copre una minima parte dei costi complessivi. Fanno eccezione la farmacia comunale, il chiosco, il centro "TRISI", il centro "FALINI", il nido d'infanzia (i cui ricavi tendono al raggiungimento delle percentuali minime prescritte per la gestione di servizi pubblici a domanda individuale), i servizi cimiteriali e l'attività di accoglienza per minori.

Relativamente a quest'ultima area di intervento, remunerata da enti pubblici, già dal 2010 la gestione è stata assunta direttamente da questa azienda, con il conseguente sostenimento degli specifici costi per personale, locazioni, vitto e spese di gestione in luogo del compenso omnicomprensivo –con la sola esclusione del canone di locazione degli immobili– corrisposto all'ente gestore. I costi relativi sono esposti nelle tabelle di dettaglio più avanti.

Nonostante i contributi da progetto PLNA, l'incremento dei ricavi del centro "TRISI" e l'introduzione di trasferimenti dal Comune e di ricavi tariffari per i servizi cimiteriali, la previsione dei ricavi appare complessivamente inferiore rispetto al preventivo 2014, per effetto:

- della diminuzione dei "trasferimenti Comune per finanziamento nuovi interventi";
- della diminuzione dei ricavi della Farmacia Comunale;

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

- dei minori ricavi da fitti degli immobili ex-Falini;
- della quasi totale cessazione dei ricavi del centro "DIVERTIMONDO".

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Ricavi tariffari		
Ricavi da tariffe assistenza domiciliare	20.000	20.000
Ricavi da tariffe asilo-nido	150.000	150.000
Ricavi da tariffe soggiorni climatico-termali	16.000	16.000
Ricavi da tariffe trasporto	10.000	-
Ricavi da tariffe colonia estiva/Campus	10.000	10.000
Ricavi da tariffe centri anziani	3.000	-
Ricavi da tariffe comunità accogl. per minori	220.500	220.500
Trasferimenti Comune per servizi cimiteriali	-	10.000
Ricavi gestione parco Papa Giovanni Paolo II	7.000	8.400
Contributi da progetto PLNA	-	197.316
Rimborso costi degenze	30.000	30.000
Rimborso costi trasporto scolastico handicap	37.000	-
Trasferimenti Comune per finanziamento nuovi interventi	513.303	260.750
Totale servizi socio assistenziali	1.016.803	922.966
Ricavi Farmacia Comunale	1.158.329	650.000
Contributo una tantum gara concessione	-	154.608
Ricavi per vendita merci magazzino ed arredi	-	60.000
Totale farmacia	1.158.329	864.608
Ricavi pizzeria "DIVERTIMONDO"	10.772	-
Ricavi da tariffe Centro Didattico-Ricreativo	1.381	1.381
Ricavi altre att. "DIVERTIMONDO" (feste di compleanno)	10.772	-
Ricavi centro giochi	2.762	2.762
Contributi da Comune (ex affitti Via Giovi)	15.000	-
Totale "DIVERTIMONDO"	40.686	4.143
Fitti attivi immobile via Venezia Pescara	52.500	9.000
Fitti attivi immobile San Giovanni Teatino	27.000	6.000
Totale Falini	79.500	15.000
Ricavi da tariffe campi sportivi Trisi	120.000	140.000
Totale Trisi	120.000	140.000
Ricavi da tariffe lampade votive e altri servizi cimiteriali	-	80.000
Totale servizi cimiteriali	-	80.000
Totale euro	2.415.319	2.026.717

Tra i ricavi è compresa la previsione relativa alle entrate tariffarie dalla gestione dei campi sportivi Trisi, per euro 140.000. Nelle tabelle di dettaglio sono riportate le relative previsioni di costo.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

La voce "trasferimenti Comune per finanziamento nuovi interventi" accoglie gli importi a copertura di alcune voci di costo e costituenti il maggior onere connesso all'intervento.

A1b) Ricavi da copertura dei costi sociali

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Contributi Comune Montesilvano - a pareggio	2.185.622	1.885.624
Totale euro	2.185.622	1.885.624

La voce costituisce la differenza tra il totale dei costi previsti e la parte di essi coperta dalle tariffe e dagli altri ricavi e proventi. Accoglie i trasferimenti da parte del Comune di Montesilvano. Gli stessi sono diminuiti di quasi 300 mila euro rispetto alla previsione per il 2014, a motivo delle dinamiche sopra tratteggiate che nel complesso determinano una contrazione dei costi maggiore della diminuzione dei ricavi.

Per altro verso, i fondi in questione costituiscono l'impiego dei trasferimenti operati a favore dell'Ente Locale da Stato e Regione per il finanziamento delle attività e degli interventi a carattere sociale la cui gestione è affidata a questa Azienda, per effetto:

- del Fondo Sociale Regionale,
- del Fondo Sociale Nazionale,
- del Fondo Nazionale per la Non autosufficienza.

B) Costi della produzione

Tutte le previsioni sono state formulate secondo i criteri indicati in premessa. Inoltre, si è tenuto conto delle corrispondenti previsioni relative ai ricavi nonché dei contratti e degli atti in essere e di quelli per i quali sussiste la ragionevole certezza del perfezionamento entro l'esercizio 2015.

In particolare, le spese sono state valutate in accordo all'aumento stimato dei ricavi e dell'attività e alla conseguente variazione nelle risorse necessarie all'erogazione dei servizi.

Sotto il profilo formale, si è operata una distinzione tra le spese riferite all'attività istituzionale, socio-assistenziale, e quelle riferite all'attività commerciale.

B6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le utenze e gli acquisti per la comunità accoglienza minori accolgono il complesso delle spese programmate. Ad esse vanno aggiunte le spese per il personale e per la locazione degli immobili, esposte nelle tabelle successive.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Acquisti di materiale di consumo generico	3.299	3.402
Acquisti materiali di consumo e vitto asilo-nido	25.775	26.200
Acquisti di cancelleria e materiale d'ufficio	4.124	5.060
Utenze centro sociale (acqua)	1.237	1.275
Costi di gest. servizi Centro Didattico-Ricreativo	3.093	3.200
Utenze, mat. di cons., vitto e gest. comunità accoglienza	36.085	39.100
Acquisti materiali di cons./vitto/utenze comunità minori	-	10.000
Acquisti materiali di cons./utenze Falini	30.000	5.000
Totale servizi socio assistenziali	103.613	93.237
Merci e/acquisti farmacia	808.913	500.000
Acquisti di materiale di consumo generico farmacia	516	133
Acquisti di cancelleria e materiale d'ufficio farmacia	1.031	266
Utenze farmacia (energia elettrica e telefono)	8.248	2.126
Totale farmacia	818.708	502.525
Materie prime e di consumo c/acquisti Pizzeria	13.223	-
Materie prime e di consumo c/acquisti altre attività	-	-
"DIVERTIMONDO"	15.257	-
Utenze "DIVERTIMONDO" (energia elettrica e telefono)	1.573	-
Totale "DIVERTIMONDO"	30.052	-
Totale euro	952.373	595.762

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

B7) Costi per servizi

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Costi per integrazione retta di ricovero	30.930	30.000
Costi per attività estiva per minori	6.186	6.000
Costi per attività centri sociali	3.093	-
Costi per soggiorni climatico-termali	16.496	16.000
Consulenze contabili	15.101	15.101
Consulenze del lavoro	18.121	18.121
Costi per consulenza legale	19.500	19.500
Costi D.Lgs 81/2008	10.000	10.000
Compenso revisori	5.000	5.000
Assicurazioni	12.372	12.756
Costi per pubblicità e propaganda	5.155	5.315
Oneri bancari e postali	8.093	8.100
Costi accoglienza minori in strutture esterne	339.500	50.000
Costi per servizi diversi	5.155	5.315
Spese funzionamento biblioteca	40.001	20.000
Spese gestione campi Trisi	66.400	30.000
Oneri trasfoco casa famiglia	20.000	20.000
Totale servizi socio assistenziali	621.103	271.208
Assicurazioni farmacia	3.093	797
Costi per pubblicità e propaganda farmacia	5.155	1.329
Oneri bancari e postali farmacia	2.578	665
Costi per servizi diversi farmacia	2.062	532
Totale farmacia	12.888	3.322
Assicurazione R.C. "DIVERTIMONDO"	25	-
Rimborso retribuzioni Pizzeria "DIVERTIMONDO"	236	-
Rimborso oneri sociali Pizzeria "DIVERTIMONDO"	80	-
Rimborso TFR Pizzeria "DIVERTIMONDO"	17	-
Mantenimento impianti e arredi "DIVERTIMONDO"	31	-
Totale "DIVERTIMONDO"	389	-
Totale euro	634.380	274.530

Sono autonomamente evidenziati tra gli oneri diversi di gestione i costi relativi all'ippoterapia, i quali assumono natura di rimborsi agli utenti per effetto della nuova modalità di gestione del servizio, che non si avvale più di un ente gestore in rapporto di convenzione.

I costi per compensi al Direttore e i gettoni ai componenti il CdA sono inclusi nel costo del lavoro, riportato più avanti, unitamente ai relativi oneri previdenziali a carico dell'Azienda.

I costi del collegio dei revisori corrispondono all'importo stabilito nella delibera di nomina da parte del comune di Montesilvano.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Tutti gli altri costi rimangono praticamente invariati ad eccezione:

- dei costi per attività centri sociali che nel 2015 non vengono più sostenuti;
 - dei costi per accoglienza minori in strutture esterne la cui drastica riduzione è legata alla diminuzione dei minori in strutture esterne e al ricollocamento degli stessi nella casa famiglia dell'Azienda. Tale azione è stata resa necessaria soprattutto in relazione alla notevole diminuzione dei trasferimenti comunali correlati, appostati sotto la voce A1a dei ricavi;
 - delle spese per il funzionamento della biblioteca che passano da euro 40.001 nel 2014 a euro 20.000 nel 2015, di pari passo con la contrazione dei corrispondenti trasferimenti comunali, spesi alla voce A1a dei ricavi;
 - delle spese di gestione dei campi Trisi, che nel 2015 risultano più che dimezzate.
- Nel 2015 non ci sono più costi legati alla gestione del centro "DIVERTIMONDO".

B8) Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Canoni affitto centro sociale	12.279	12.564
Canoni affitto comunità accoglienza	24.558	25.129
Canoni utilizzo software	2.784	2.870
Totale servizi socio assistenziali	39.621	40.563
Canoni locazione locali farmacia comunale	15.156	10.000
Canoni leasing per mezzo e rinnovo HW farmacia com.	4.124	-
Canoni noleggio farmacia	2.578	665
Canoni utilizzo software farmacia	3.093	797
Totale farmacia	24.951	11.462
Canoni locazione e spese condominiali locali "DIVERTIMONDO"	11.900	-
Totale "DIVERTIMONDO"	11.900	-
Spese condominiali immobile Via Venezia Pescara	3.732	3.732
Spese condominiali immobile San Giovanni Teatino	17.484	17.484
Totale FALINI	21.216	21.216
Totale euro	97.688	73.240

Tutti i costi sono incrementati, rispetto al preventivo 2014, del tasso di inflazione stimato, ad eccezione dei canoni per la farmacia.

Nel 2015 non ci sono più canoni per il centro "DIVERTIMONDO".

B9) Costi per il personale

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

B9a) Salari e stipendi

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Retribuzioni Amministrativi	252.918	238.813
Retribuzioni Asilo Nido	271.000	278.471
Retribuzioni Operatori Scolastici	348.796	337.271
Retribuzioni Autisti	36.000	24.101
Retribuzioni Scuolabus	105.000	65.830
Retribuzioni Operatori Domiciliari	359.988	315.796
Retribuzioni Comunità accoglienza	115.000	93.863
Retribuzioni Comunità minori e centro diurno	-	20.000
Retribuzioni Biblioteca e Polizia della Casa	64.532	123.996
Retribuzioni Campi Sportivi Trisi	24.800	79.957
Retribuzioni Direttore	62.996	62.996
Retribuzioni CdA	16.000	16.000
Retribuzioni servizi cimiteriali	-	23.585
Totale servizi socio assistenziali	1.657.029	1.680.679
Retribuzioni Farmacia	153.750	131.328
Totale farmacia	153.750	131.328
Totale euro	1.810.779	1.812.007

Preliminarmente si precisa, ai sensi dell'art. 2427 punto 15) del Codice Civile, che il numero medio dei dipendenti e/o collaboratori previsto per l'anno 2015 è invariato rispetto al 2014 ed è pari a:

– unità: 111,

di cui:

– impiegati: 111,

considerate come unità a tempo pieno equivalenti.

Considerando il numero complessivo degli addetti –senza effettuare quindi il ragguaglio a tempo pieno dei contratti part-time– il numero medio dei dipendenti è previsto in 137 unità.

Si precisa che tra i dipendenti con rapporto di lavoro a t.i. sono compresi 5 dipendenti appartenenti a categorie protette (1 in meno rispetto al 2014 per effetto delle dimissioni di una dipendente avvenute nel mese di febbraio 2015) i quali tutti prestano lavoro part-time, e precisamente: 4 p.t. a 20 ore e 1 a 25. Il costo complessivo che verrà sostenuto per i 4 dipendenti a t.i. appartenenti a categorie protette ammonta ad euro 90.000,00.

Il costo complessivo del personale si articola come segue:

L'importo complessivo delle retribuzioni è sostanzialmente equivalente alla previsione 2014.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Per tutti i centri di spesa, si è tenuto conto delle variazioni nell'impiego di personale ad oggi già realizzate e di quelle previste per il prossimo esercizio.

E' stata prevista una redistribuzione del personale in base alle concrete necessità legate alle gestione, in particolare delle filiali Trisi e Servizi Cimiteriali, lasciando inalterato il costo complessivo.

B9b) Oneri sociali

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
INPS, INPDAD, INAIL Amministrativi	82.383	77.800
INPS, INPDAD, INAIL Asilo Nido	79.500	81.700
INPS, INPDAD, INAIL Operatori Scolastici	120.730	116.700
INPS, INPDAD, INAIL Autisti	21.000	14.100
INPS, INPDAD, INAIL Scuolabus	33.000	20.700
INPS, INPDAD, INAIL Operatori Domiciliari	107.796	94.600
INPS, INPDAD, INAIL Comunità accoglienza	34.100	27.800
INPS, INPDAD, INAIL Comunità minori e centro diurno	-	6.000
INPS, INPDAD, INAIL Biblioteca e Politica della Casa	28.571	54.900
INPS, INPDAD, INAIL Campi Sportivi Trisi	7.300	23.500
INPS, INAIL Direttore	11.591	11.600
INPS, INPDAD, INAIL Cda	1.100	1.100
INPS, INPDAD, INAIL servizi cimiteriali	-	7.076
Totale servizi socio assistenziali	527.071	537.576
INPS, INPDAD, INAIL Farmacia	46.125	39.400
Totale farmacia	46.125	39.400
Totale euro	573.196	576.976

Si è tenuto conto delle descritte variazioni di personale.

B9c) Trattamento di fine rapporto

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
TFR dell'esercizio azienda	124.311	118.643
TFR dell'esercizio farmacia	11.389	9.728
Totale euro	135.700	128.371

B9e) Altri costi del personale

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Aggiornamento e formazione	10.310	10.630
Aggiornamento e formazione farmacia	4.124	1.063
Totale euro	14.434	11.693

B10) Ammortamenti e svalutazioni

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Assunti in misura corrispondente al deperimento prevedibile nell'esercizio in relazione all'impiego ed all'obsolescenza tecnica ed economica, tenuto conto della residua vita utile dei beni e considerando altresì le acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali programmate per l'esercizio 2015, stimate nella misura del 5% ritenuta rappresentativa del fisiologico rinnovamento dei cespiti, tranne che per gli immobili Falini, la cui consistenza rimane invariata.

Immobilizzazioni immateriali	1.955
Immobilizzazioni materiali	23.279
Ammortamenti az.	25.234
Immobilizzazioni immateriali	7
Immobilizzazioni materiali	795
Ammortamenti farm.	802
Immobilizzazioni immateriali	-
Immobilizzazioni materiali	138
Ammortamenti chiosco	138
Immobilizzazioni immateriali	-
Immobilizzazioni materiali	-
Ammortamenti Divertimondo	-
Immobilizzazioni immateriali	-
Immobilizzazioni materiali	55.110
Ammortamenti Falini	55.110

Riclassificati secondo la natura dei cespiti, gli ammortamenti risultano i seguenti:

B10a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:

- gestione socio-assistenziale:	euro 1.955
- farmacia:	euro 7
- chiosco:	euro 0
- divertimondo:	euro 0
Totale:	<u>euro 1.962</u>

B10b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:

- gestione socio-assistenziale:	euro 23.279
- farmacia:	euro 795
- chiosco:	euro 138

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

– divertimondo:	euro	0
– Immobili ex-Falini	euro	55.110
	Totale:	euro 79.322
	Totale Gen.	euro 81.284

B13) Altri accantonamenti

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Accantonamento spese future	31.793	32.854
Totale FALINI	31.793	32.854
Totale euro	31.793	32.854

Si tratta di accantonamenti relativi al centro Falini, finalizzati alla costituzione di un fondo spese per la copertura finanziaria dei flussi in uscita necessari al pagamento dei debiti acquisiti con il conferimento da parte del Comune di Montesilvano del complesso ex-Falini, nella considerazione prudenziale che i flussi di pagamento dei debiti risulteranno verosimilmente anticipati rispetto ai flussi di incasso dei crediti. L'accantonamento è stato calcolato, come nello scorso preventivo, in misura corrispondente alla differenza tra i proventi della gestione Falini e il totale delle spese relative alla stessa gestione. Qualora lo stesso risultasse incapiente rispetto all'ammontare complessivo delle uscite per pagamento dei debiti, al netto delle eventuali entrate per incasso dei crediti, si renderà necessaria una apposita anticipazione finanziaria da parte del Comune di Montesilvano.

B14) Oneri diversi di gestione

Descrizione	Previsione 2014	Previsione 2015
Sussidi	50.000	15.000
Rimborsi ippoterapia	15.000	14.000
Altri oneri diversi di gestione	2.062	2.126
Totale servizi socio assistenziali	67.062	31.126
TARSU farmacia	10.782	-
Altri oneri diversi di gestione farmacia	2.062	532
Totale farmacia	12.844	532
TARSU "DIVERTIMONDO"	640	-
Totale "DIVERTIMONDO"	640	-
IMU immobili Via Venezia Pescara	8.974	8.974
IMU immobili San Giovanni Teatino	6.462	6.462
Totale FALINI	15.436	15.436
Totale euro	95.982	47.093

Gli oneri di gestione relativi a sussidi e a rimborsi subiscono una riduzione. Rispetto all'esercizio 2014 non vengono più sostenute le spese per la TARSU della Farmacia e per "DIVERTIMONDO". Gli altri oneri scontano l'aumento programmato dell'inflazione.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

C) Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari consistono in interessi passivi e si riferiscono all'interesse teorico sul fabbisogno finanziario costituito dal margine negativo sui servizi sociali (aggregato corrispondente, approssimativamente, ai trasferimenti da parte del Comune a paraggio), considerando una dilazione media d'incasso sul credito mensile pari a tre mesi ed applicando un tasso pari all'euribor a 3 mesi rilevato il 1 dicembre 2015 (-0,116%) più uno spread del 2,38% (totale tasso passivo 2,264%). L'onere così risultante è stato prudenzialmente aumentato del 50%.

La previsione appare prudentiale, poiché dall'analisi dei flussi finanziari (si veda l'allegata tabella) non si rileva in alcun periodo un fabbisogno netto che richieda il ricorso ad anticipazioni di conto nell'ammontare e per la durata considerati (in ipotesi di costanza della dilazione media d'incasso dei crediti verso il comune).

Il mutuo relativo a spese per lavori di ristrutturazione ed adeguamento della casa di riposo FALINI non è stato ancora acceso, pertanto non vengono più considerati i relativi interessi passivi, imputati nel 2014 per un importo pari ad euro 24.000.

Non sono stati previsti, prudenzialmente, interessi attivi.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio

Consistono:

- nell'IRAP relativa tanto alla gestione istituzionale (euro 142.858) che a quella commerciale (euro 27.479), calcolata avuto riguardo alle aliquote d'imposta e alla normativa regolante la determinazione della base imponibile.
Il suo ammontare è connesso per la quasi totalità all'ammontare delle retribuzioni sostenute per l'area istituzionale;
- nell'IRES (euro 106.862) calcolata con aliquota oggi vigente del 27,50% sul risultato positivo della gestione commerciale.

Ulteriori informazioni

Si forniscono, infine, le seguenti informazioni:

Ripartizione ricavi (Art. 2427 C.C. n. 10)

Non appare territorialmente significativa, operando l'azienda in ambito esclusivamente locale.

Proventi da partecipazione diversi dai dividendi (Art. 2427 C.C. n. 11)

Non esistono.

Suddivisione oneri finanziari (Art. 2427 C.C. n. 12)

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015

Si veda quanto dettagliato più sopra.

Proventi e oneri straordinari (Art. 2427 C.C. n. 13)

Non sono previsti, alla data di redazione del presente bilancio, componenti straordinari di reddito.

Compensi ad amministratori e sindaci (Art. 2427 C.C. n. 16)

I compensi agli amministratori ed ai revisori sono stati previsti nell'ammontare ad oggi vigente.

Il presente bilancio si chiude con un pareggio. Lo stesso è determinato dalla previsione dei contributi attivi necessari per la copertura dei costi dell'erogazione dei servizi sociali eccedenti i ricavi tariffari (Valore della produzione – Ricavi – voce A1b).

Detti contributi, da porre a carico del Comune di Montesilvano, sono stimati per l'esercizio 2015 in euro 1.885.624 (unmilione ottocentoottancinquemila seicentoventiquattro).

Si sottolinea che ulteriori riduzioni delle spese e del correlato contributo a copertura da parte del Comune, sono possibili solo riducendo o eliminando del tutto l'erogazione dei servizi socio-assistenziali da parte di questa Azienda e, per conseguenza, riducendo l'impiego del personale, e le corrispondenti retribuzioni, ai minimi contrattuali. Si tratta, ad evidenza, di una scelta che non spetta a questa Azienda ma che dovrà eventualmente essere assunta e formalizzata dal Comune.

Montesilvano, lì 29.12.2015

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015**1) Riassunto del conto consuntivo 2014****PARTE PRIMA: STATO PATRIMONIALE**

	31/12/2013		31/12/2014	
	parziali	totali	parziali	totali
ATTIVO				
TOTALE CREDITI V/SOCI (A)	0	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	0		0	
I. Immobilizzazioni Immateriali	4.011		11.371	
II. Immobilizzazioni Materiali	1.925.768		1.931.918	
III. Immobilizzazioni Finanziarie	6.000		6.000	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0	1.935.779	0	1.949.289
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0		0	
I. Rimanenze	115.947		85.903	
II. Crediti	1.997.583		2.501.033	
IV. Disponibilità liquide	221.868		191.525	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	0	2.335.398	0	2.778.461
D) RATEI E RISCONTI	0		0	
b) Risconti attivi	8.711	8.711	8.317	8.317
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0	8.711	0	8.317
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	0	4.279.888	0	4.736.067

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

1) Riassunto del conto consuntivo 2014

PARTE PRIMA: STATO PATRIMONIALE

	31/12/2013		31/12/2014	
	parziali	totali	parziali	totali
PASSIVO E NETTO				
A) PATRIMONIO NETTO	0		0	
I Capitale di dotazione	1.896.890		1.896.890	
IV. Riserve statutarie e regolamentari	9.740		10.504	
VII. Altre riserve distintamente indicate:	0		0	
Differenza arrotondamento euro	(2)		1	
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	103.657		110.535	
IX. Utile (perdita) d'esercizio	7.643		320.183	
TOTALE (A)	0	2.017.928	0	2.338.119
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0		0	
3) Altri accantonamenti	99.368		74.044	
TOTALE (B)	0	99.368	0	74.044
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0		0	
LAVORO SUBORDINATO	830.422		942.198	
TOTALE (C)	0	830.422	0	942.198
D) DEBITI	0		0	
3) Debiti verso:	0		0	
a) Tesoriere	0		0	
b) Banche				
- entro l'esercizio successivo				
4) Mutui				
- entro l'esercizio successivo				
- oltre l'esercizio successivo				
6) Debiti verso fornitori	0		0	
- entro l'esercizio successivo	554.945		554.413	
10) Debiti verso Enti Pubblici di riferimento				
- entro l'esercizio successivo			100.000	
11) Debiti tributari	0		0	
- entro l'esercizio successivo	141.091		178.688	
12) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza	0		0	
- entro l'esercizio successivo	189.461		93.700	
13) Altri debiti	0		0	
- entro l'esercizio successivo	245.749		218.855	
TOTALE (D)	0	1.131.246	0	1.145.656
E) RATEI E RISCONTI	0		0	
a) Ratei passivi	200.924		236.056	
b) Risconti passivi	0		0	
c) Ricavi anticipati			0	
TOTALE (E)	0	200.924	0	236.056
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	0	4.279.888	0	4.736.067

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

1) Riassunto del conto consuntivo 2014

PARTE SECONDA: CONTO ECONOMICO

	31/12/2013		31/12/2014	
	parziali	totali	parziali	totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	0		0	
1) Ricavi:				
a) delle vendite e delle prestazioni	1.285.556	1.285.556	1.287.779	1.287.779
5) Altri ricavi e proventi	0	2.650.463	0	3.463.376
a) diversi	30.855		25.072	
c) contr. in c/esercizio (trasfer. comunali)	2.619.608		3.438.304	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		3.936.019		4.751.155
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	0		0	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		649.093		642.757
7) Per servizi		635.626		529.063
8) Per godimento di beni di terzi		117.673		101.779
9) Per il personale	0	2.434.455	0	2.630.443
a) Salari e stipendi	1.693.603		1.794.183	
b) Oneri sociali	594.314		684.303	
c) Trattamento di fine rapporto	125.366		133.812	
e) Altri costi	21.172		18.145	
10) Ammortamenti e svalutazioni	0	36.110	0	323.152
a) Amm.to Immobilizz. immateriali	1.901		4.115	
b) Amm.to Immobilizz. Materiali	14.209		15.468	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e nelle disp. liquide	20.000		303.569	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0		0	
Rimanenze iniziali	0	21.773	0	30.044
meno (-) Rimanenze finali	137.720		115.947	
13) Altri accantonamenti	(115.947)		(85.903)	
14) Oneri diversi di gestione	15.851	15.851		0
	8.627	8.627	6.965	6.965
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		3.919.208		4.264.203
DIFF. tra VALORE e COSTI della PROD. (A-B)		16.811		486.952
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0		0	
15) Proventi da partecipazioni:				
16) Altri proventi finanziari:	17		10	
17) Interessi e altri oneri finanziari:	(5.528)		(12.588)	
TOTALE PROV. E ONERI FINANZIARI (C)		5.511		(12.578)
D) RETTIF. di VALORE di ATTIVITA' FIN.		0		0
TOTALE RETT. VALORE di ATTIVITA' FIN. (D)		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0		0	
20) Proventi straordinari:	254.342		43.174	
21) Oneri straordinari:	(109.543)		(47.202)	
TOTALE delle PARTITE STRAORDINARIE (E)		144.799		(4.028)
RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		156.099		470.346
22) Imposte sul reddito d'esercizio	0	148.456	0	150.163
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		7.643		320.183

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

2) Dati statistici ed economici sull'esercizio in corso: situazione economica comparata

Voce di Conto Economico	31/12/2013		SITUALE CONTABILE		BIT CONT. RETTIFICATA		31/12/14		TOTALE
	SOCIO-A.	CONSUMITIVO FARM. DIVERTIM ONDO	SOCIO-A.	FARM. CHIUSCO TOTALE	SOCIO-A.	FARM. CHIUSCO TOTALE	SOCIO-A.	CONSUMITIVO FARM. CHIUSCO/DIVER TIMONDO/TRISI	
A) Valore della Produzione									
ricavi delle vend. e prest. escl. contribuib	419.199	806.359						902.482	1.281.779
Contribuib	2.619.600	0						0	0.431.004
Ricavi diversi	25.862	4.993						2.135	25.072
Totale A	3.064.661	811.351						904.617	1.731.855
B) Costi della Produzione									
Consumi di merci e mat. di contenz.	8.479	641.814						656.172	641.927
Per servizi	545.259	87.327						575.708	524.061
Per godimento beni di terzi	84.198	33.475						68.098	101.779
Per il personale	2.310.457	123.965						146.353	2.430.443
Ammortamenti e svalutazioni	32.802	3.309						3.343	322.152
Vali. immissioni	0	21.773						0	30.044
Accantonamenti	15.851	0						0	0
Oneri diversi di impr.	18.344	2.083						1.825	6.965
Totale B	3.002.659	916.549						1.004.779	4.284.203
C) Valore meno Costi della Produz.	62.002	-105.198						-100.162	488.652
D) Gest. Finanziaria	146.184	1.284						-542	12.529
E) Gest. Straordinaria	207.834	61.733						12.919	0
Risultato ante imposte	142.173	6.283						126.117	476.346
Imposte sul reddito	65.661	-56.616						5.124	156.192
Utile/Perdita d'esercizio								121.241	320.183

Note

Non sono state inserite la situazione contabile in corso d'anno; quella rettificata e la previsione economica perché si dispone già del bilancio consuntivo al 31/12/2014

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

3) Informazioni sul personale: a) tabella numerica del personale

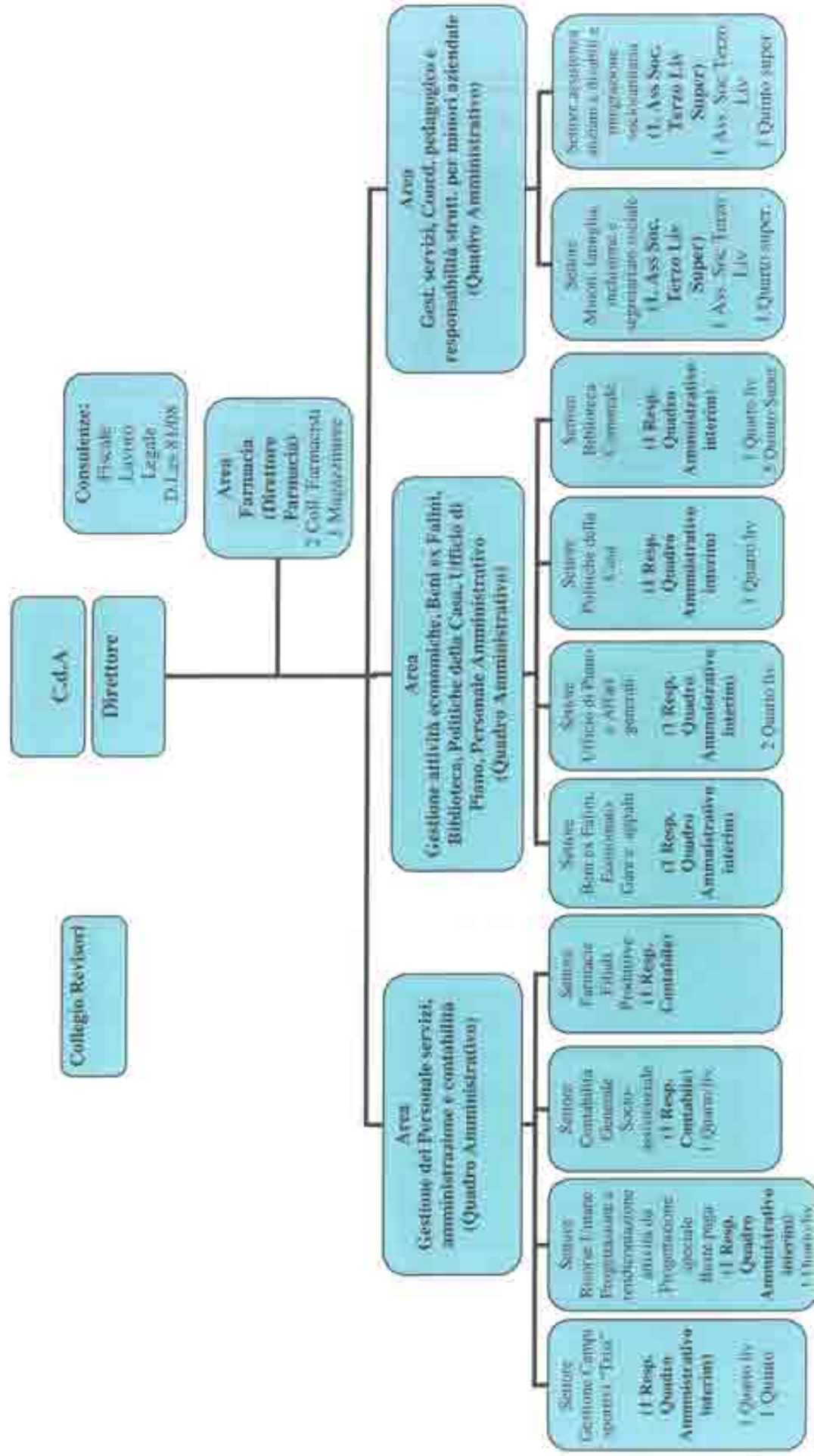
Personale in servizio al 31/12/2014				Personale previsto nell'esercizio 2015				Diff.
Contratto: U/NEBA				Contratto: U/NEBA				
N. Dipendenti:				N. Dipendenti:				
di cui: a tempo indeterminato: 133				di cui: a tempo indeterminato: 133				
a tempo determinato: -				a tempo determinato: -				
133				133				
di cui: a tempo pieno: 24				di cui: a tempo pieno: 23				- 1
a tempo parziale: 109				a tempo parziale: 110				1
133				133				
di cui:				di cui:				
Qualifica	Liv.	N.		Qualifica	Liv.	N.		
QUADRI		3		QUADRI		3		
IMPIEGATI	4	-		IMPIEGATI	1	-		
IMPIEGATI	2	1		IMPIEGATI	2	1	2	
IMPIEGATI	4	6		IMPIEGATI	4	6		
IMPIEGATI	45	1		IMPIEGATI	45	1		
IMPIEGATI	5	3		IMPIEGATI	5	1	- 2	
IMPIEGATI	55	3		IMPIEGATI	55	3		
ASSISTENTE SOCIALE	35	2		ASSISTENTE SOCIALE	35	-	- 2	
EDUCATORE	3	15		EDUCATORE	3	14	- 1	
EDUCATORE	35	2		EDUCATORE	35	2		
EDUCATORE	45	15		EDUCATORE	45	14	- 1	
				EDUCATORE	4	1	1	
OPERATORE ASSIST.	5	32		OPER. ASSIST	5	33	1	
OPERATORE ASSIST.	55	43		OPER. ASSIST	55	43		
ASSIST. DOMICILIARE	5	1		ASSIST. DOMICILIARI				
CUOCA	4	1		CUOCA				
				ADDETTO PULIZIE	5	4	4	
AUSILIARI	3	4		CUSTODE	55	1	1	
ALTISTI	5	1		AUSILIARI	7	4		
				ALTISTI	5	-	- 1	
			133				133	
TOTALE AZIENDA				TOTALE AZIENDA				
137				137				
Contratto: FEDERFARMA				Contratto: FEDERFARMA				
N. Dipendenti:				N. Dipendenti:				
di cui: a tempo indeterminato: 4				di cui: a tempo indeterminato: 4				
a tempo determinato: -				a tempo determinato: -				
4				4				
di cui: a tempo pieno: 4				di cui: a tempo pieno: 4				
a tempo parziale: -				a tempo parziale: -				
4				4				
di cui:				di cui:				
Qualifica	Liv.	N.		Qualifica	Liv.	N.		
DIRETTORE		1		DIRETTORE		1		
RESPONS. CONTABILE	2	1		RESPONS. CONTABILE	2	1		
FARMACISTI	1	1		FARMACISTI	1	1		
MAGAZZINIERE	4	1		MAGAZZINIERE	4	1		
			4				4	
TOTALE AZIENDA				TOTALE AZIENDA				
137				137				

Note:

Tutte i dipendenti in servizio sono a tempo indeterminato. Non è quindi necessaria una ulteriore tabella riepilogativa con il dettaglio dei dipendenti a t.t. e dei dipendenti a t.p.

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

3) Informazioni sul personale: b) Struttura organica per l'esercizio 2015



AGENZIA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI DEL COMUNE DI MONTESILVANO

07001 LOCALITÀ: Piazza Francesco Testi, 1 - 00018 Montefiascone (FR)
 CODICE FISCALE: 01005150000

PIÙ INFORMAZIONI

Allegati al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015

4) Previsione del fabbisogno annuale di cassa

TOPP. CONTROCONTABATA	GEN.	FEB.	MAR.	APR.	MAG.	GIO.	LUG.	AUG.	SET.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTALI
FLUSSO MONETARIO IN USCITA													
Contributi	141.181	171.761	177.187	143.181	143.181	143.181	247.513	177.181	413.181	177.181	177.181	177.181	2.774.811
Contributi	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	22.000
IVA	1.133	1.203	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	13.727
Contribuzione	91.111	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	91.211	912.111
Allocazioni del bilancio													
Allocazioni di bilancio	44.372	46.181	46.181	47.714	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	473.000
Allocazioni di bilancio	30.220	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	210.000
Allocazioni di bilancio	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	91.000
Allocazioni di bilancio	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	10.000
Allocazioni di bilancio													
Allocazioni di bilancio	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	102.000
TOTALI	216.462	263.088	263.087	263.087	263.087	263.087	538.113	277.518	480.318	263.087	263.087	263.087	3.173.511
FLUSSO MONETARIO IN ENTRATA													
Contributi	141.181	171.761	177.187	143.181	143.181	143.181	247.513	177.181	413.181	177.181	177.181	177.181	2.774.811
Contributi	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	183.750
Contributi	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	128.000
Contributi	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300	183.000
Contributi	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000	990.000
Contributi	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	54.427	544.270
Contributi	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	12.000
Contributi	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1.000
TOTALI	318.896	388.896	388.896	388.896	388.896	388.896	847.318	318.896	617.318	318.896	318.896	318.896	3.773.511
TOTALI	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	82.438	824.378
CONGRUO	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	51.248	512.438

Nota: La previsione del fabbisogno di cassa è stata elaborata sulla base delle previsioni di spesa del piano pluriennale approvato in data 12/12/2014. Le previsioni di spesa sono state elaborate sulla base delle previsioni di spesa del piano pluriennale approvato in data 12/12/2014. Le previsioni di spesa sono state elaborate sulla base delle previsioni di spesa del piano pluriennale approvato in data 12/12/2014.

**AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI
DEL COMUNE DI MONTESILVANO**

BILANCIO DI PREVISIONE

PER IL TRIENNIO 2015 - 2017

AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI DEL COMUNE DI MONTESILVANO

SEDE LEGALE: Piazza Armando Diaz 1 - 65016 Montesilvano (PE)
CODICE FISCALE : 910715306886
PARTITA IVA: 01701210682

BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2015 - 2017

Parte prima: Conto Economico di Previsione per il triennio 2015 - 2017

	2015		2016		2017	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
CONTO ECONOMICO						
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi : a) delle vendite e delle prestazioni		3.912.340		3.307.019		3.311.173
b) da copertura dei costi sociali	2.026.717		1.739.276		1.743.386	
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso d) lavorazione, semilavorati e finiti	1.885.624		1.567.743		1.567.787	
3) Variazione lavori in corso su ordinazione	0		0		0	
4) Incrementi immobiliz. per lavori interni	0		0		0	
5) Altri ricavi e proventi a) diversi	0		0		0	
a) corrispettivi						
a) contributi in conto esercizio						
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.912.340	3.912.340	3.307.019	3.307.019	3.311.173	3.311.173
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (da specif. per sett. interessato)	595.762	595.762	117.678	117.678	115.241	115.241

Parte prima: Conto Economico di Previsione per il triennio 2015 - 2017

CONTO ECONOMICO	2015		2016		2017	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
meno (-) abbuenti attivi:						
7) Per servizi	0	274.530	0	265.144	0	270.074
8) Per godimento di beni di terzi	274.530	73.240	265.144	69.118	270.074	69.809
9) Per il personale	73.240	2.529.047	69.118	2.443.440	69.809	2.443.780
a) Salari e stipendi:	1.812.007		1.747.986		1.747.986	
b) Oneri sociali	576.976		560.866		560.866	
c) Trattamento di fine rapporto	128.371		123.628		123.628	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi						
10) Ammortamenti e svalutazioni	11.693	81.284	10.960	81.751	11.300	81.751
a) Amm.to Immobilizz. immateriali	1.962		2.053		2.053	
b) Amm.to Immobilizz. Materiali	79.322		79.698		79.698	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e nelle disponibilità liquide						
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0	0	0
(2) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0
(3) Altri accantonamenti	32.854	32.854	32.854	32.854	32.854	32.854
(4) Oneri diversi di gestione	47.093	47.093	17.628	17.628	17.696	17.696
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		3.633.808		3.027.914		3.031.205
DIFF. tra VALORE e COSTI della PROD. (A-B)		278.532		279.405		279.968
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
(5) Proventi da partecipazioni:		0		0		0
a) in imprese controllate						
b) in imprese collegate						
c) in altre imprese						
(6) Altri proventi finanziari:		0		0		0
a) da crediti nelle immobilizzazioni verso						

Parte prima: Conto Economico di Previsione per il triennio 2015 - 2017

CONTO ECONOMICO	2015		2016		2017	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri	0		0		0	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
d) proventi diversi dai precedenti da:						
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri						
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:		(1.333)		(28.330)		(28.570)
- imprese controllate						
- imprese collegate						
- enti pubblici di riferimento						
- altri	(1.333)		(28.330)		(28.570)	
TOTALE PROV. E ONERI FINANZIARI (C)		(1.333)		(28.330)		(28.570)
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FIN.						
18) Rivalutazioni:						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) Svalutazione						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non						

Parte prima: Conto Economico di Previsione per il triennio 2015 - 2017

CONTO ECONOMICO	2015		2016		2017	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
TOTALE RETE VALORE di ATTIVITA' FIN. (D)	0	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi straordinari:						
a) Plusvalenze (da alienazioni)		0		0		0
b) Sopravvenienze attive/insussistenze passive						
c) Quota annua di contributi in conto capitale						
d) Altri proventi straordinari						
21) Oneri:		0		0		0
a) Minusvalenze da alienazioni						
b) Sopravvenienze passive / insussistenze attive						
c) Altri oneri straordinari						
TOTALE delle PARTITE STRAORDINARIE (E)	0	0	0	0	0	0
RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	277.199	277.199	251.075	251.075	251.398	251.398
22) Imposte sul reddito d'esercizio						
a) correnti	277.199		251.075		251.398	
b) differite						
c) anticipate						
23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	<u>Zero</u>	<u>0,00</u>	<u>Zero</u>	<u>0,00</u>	<u>Zero</u>	<u>0,00</u>

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17***Nota integrativa al bilancio di previsione per il triennio
2015 - 2017*****Premessa**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio triennale di previsione per il periodo 2015 – 2017.

I criteri e i principi di redazione e di valutazione seguiti nella predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2015 sono stati esposti nella relativa nota integrativa, a cui si rinvia.

Sulla base dei medesimi principi e criteri si sono ricavate le previsioni riportate nel presente bilancio triennale, ottenute come segue:

- si sono utilizzati come base di valutazione proventi e spese del preventivo 2015;
- si è ipotizzata gli esercizi 2016 e 2017 una variazione monetaria annua del 3,10% rispetto all'esercizio precedente. Si è assunta a tal fine prudenzialmente la variazione dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati già utilizzata per la redazione del preventivo 2014 e del connesso bilancio di previsione pluriennale per gli anni 2014-2016, in quanto più elevata di quella oggi disponibile; e dunque in grado di compensare eventuali aumenti di costi non connessi alla dinamica monetaria;
- sia per il 2016 che per il 2017 non si sono ipotizzati incrementi nelle attività/prestazioni erogate;
- sono stati considerati gli incrementi di costi e ricavi legati all'apertura di una comunità per minori e centro diurno a partire dal 2015;
- sono stati considerati gli incrementi dei ricavi legati alle attività del centro Trisi e dei servizi cimiteriali;
- è stata considerata la cessazione di costi e ricavi relativi alla Farmacia Comunale, che dal 2016 non è più gestita da codesta Azienda;

In particolare:

- a tutti gli acquisti di beni e servizi da terzi si è applicata, sia per il 2016 che per il 2017, la variazione monetaria, tranne che per gli acquisti descritti più avanti sub B6 e, in ogni caso, per i costi contrattualmente predeterminati;
- al costo del personale non si è applicata alcuna variazione monetaria.

Di seguito si espongono i dettagli delle voci di conto economico e i criteri utilizzati per la loro determinazione.

Conto Economico**A) Valore della produzione**

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

A1a) Ricavi dalle vendite e prestazioni

Descrizione	2015	2016	2017
Ricavi da tariffe assistenza domiciliare	20.000	20.000	20.000
Ricavi da tariffe asilo-nido	150.000	150.000	150.000
Ricavi da tariffe soggiorni climatico-termali	16.000	16.000	16.000
Ricavi da tariffe colonia estiva/Campus	10.000	10.000	10.000
Ricavi da tariffe comunità accogl. per minori	220.500	220.500	220.500
Ricavi da tariffe Affidato professionale e centro diurno	-	10.000	10.310
Trasferimenti Comune per turnazioni	10.000	90.310	93.110
Ricavi gestione parco Papa Giovanni Paolo II	8.400	8.400	8.400
Contributi da progetto PLNA	197.316	197.316	197.316
Rimborso costi degenze	30.000	30.000	30.000
Trasferimenti Comune per finanziamento nuovi interventi	260.750	260.750	260.750
Totale servizi socio assistenziali	922.966	1.013.276	1.016.386
Ricavi Farmacia Comunale	650.000	-	-
Contributo una tantum gara concessione	154.608	-	-
Ricavi per vendita merci magazzino ed arredi	60.000	-	-
Totale farmacia	864.608	-	-
Ricavi da tariffe Centro Didattico-Ricreativo	1.381	-	-
Ricavi centro giochi	2.762	-	-
Totale "DIVERTIMONDO"	4.143	-	-
Fitti attivi immobile via Venezia Pescara	9.000	40.000	40.000
Fitti attivi immobile San Giovanni Teatino	6.000	36.000	36.000
Totale Falini	15.000	76.000	76.000
Ricavi da tariffe campi sportivi Trisi	140.000	350.000	351.000
Totale Trisi	140.000	350.000	351.000
Ricavi da tariffe lampade votive e altri servizi cimiteriali	80.000	300.000	300.000
Totale servizi cimiteriali	80.000	300.000	300.000
Totale euro	2.026.717	1.739.276	1.743.386

Non si sono applicati aumenti dei prezzi.

Tra il 2016 ed il 2017 non sono state previste variazioni di attività.

A1b) Ricavi da copertura dei costi sociali

Descrizione	2015	2016	2017
Contributi Comune Montesilvano - a pareggio	1.885.624	1.567.743	1.567.787

La voce è calcolata a pareggio: accoglie i trasferimenti da parte del Comune di Montesilvano necessari e sufficienti a garantire il pareggio di bilancio, dati i costi dei servizi sociali e i relativi ricavi tariffari.

B) Costi della produzione

B6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Descrizione	2015	2016	2017
Acquisti di materiale di consumo generico	3.402	3.507	3.616
Acquisti materiali di consumo e vitto asilo-nido	26.200	27.012	27.849
Acquisti di cancelleria e materiale d'ufficio	5.060	5.217	5.379
Utenze centro sociale (acqua)	1.275	1.315	1.356
Costi di gest. servizi Centro Didattico-Ricreativo	3.200	3.299	3.401
Utenze, mat. di cons., vitto e gest. comunità accoglienza	39.100	42.328	43.640
Acquisti materiali di cons./vitto/utenze comunità minori	10.000	30.000	30.000
Acquisti materiali di cons./utenze Falini	5.000	5.000	-
Totale servizi socio assistenziali	93.237	117.678	115.241
Merce e/acquisti farmacia	500.000	-	-
Acquisti di materiale di consumo generico farmacia	133	-	-
Acquisti di cancelleria e materiale d'ufficio farmacia	266	-	-
Utenze farmacia (energia elettrica e telefono)	2.126	-	-
Totale farmacia	502.525	-	-
Totale euro	595.762	117.678	115.241

Si sono applicati a ciascuna voce solo gli aumenti di prezzo, tranne che per gli acquisti di beni e servizi afferenti centri di ricavo e centri di costo unitariamente gestiti e pertanto, in generale, contrattualmente programmabili.

Pertanto tutti gli altri acquisti aumentano unicamente del tasso di inflazione programmato, salvo quelli regolati da contratti pluriennali con invarianza del prezzo/corrispettivo.

B7) Costi per servizi

Alle spese sostenute per l'erogazione dei servizi socio-assistenziali si sono applicati unicamente gli aumenti di prezzo.

I compensi ai revisori e gli acquisti di servizi esterni (consulenze contabili e del lavoro) sono mantenuti costanti nell'arco dei tre esercizi.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Descrizione	2015	2016	2017
Costi per integrazione retta di ricovero	30.000	30.930	31.889
Costi per colonia estiva	6.000	6.186	6.378
Costi per soggiorni climatico-termali	16.000	16.496	17.007
Consulenze contabili	15.101	15.101	15.101
Consulenze del lavoro	18.121	18.121	18.121
Costi per consulenza legale	19.500	19.500	19.500
Costi D.Lgs 81/2008	10.000	10.000	10.000
Compenso revisori	5.000	5.000	5.000
Assicurazioni	12.756	13.151	13.559
Costi per pubblicità e propaganda	5.315	5.480	5.650
Oneri bancari e postali	8.100	8.351	8.610
Costi accoglienza minori in strutture esterne	50.000	56.705	57.272
Costi per servizi diversi	5.315	5.480	5.650
Spese funzionamento biblioteca	20.000	20.620	21.259
Spese gestione campi Trisi	30.000	34.023	35.078
Oneri trasloco casa famiglia	20.000	-	-
Totale servizi socio assistenziali	271.208	265.144	270.074
Assicurazioni farmacia	797	-	-
Costi per pubblicità e propaganda farmacia	1.329	-	-
Oneri bancari e postali farmacia	665	-	-
Costi per servizi diversi farmacia	532	-	-
Totale farmacia	3.322	-	-
Totale euro	274.530	265.144	270.074

B8) Costi per godimento di beni di terzi

I canoni di leasing sono stati inseriti in base al criterio di competenza economica, imputando secondo la durata della locazione i canoni anticipati contrattualmente previsti.

Per l'attività dei servizi cimiteriali sono stati previsti, a partire dall'esercizio 2016, canoni di leasing per l'acquisizione di un escavatore.

Tutti i costi sono incrementati, rispetto al preventivo 2014, del tasso di inflazione stimato (per i canoni di locazione degli immobili, limitatamente al 75%), ad eccezione delle spese condominiali degli immobili ex-Falini e dei fitti per il centro sociale.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Descrizione	2015	2016	2017
Canoni affitto centro sociale	12.564	12.564	12.564
Canoni affitto comunità accoglienza	25.129	25.713	26.311
Canoni utilizzo software	2.870	2.959	3.051
Totale servizi socio assistenziali	40.563	41.236	41.926
Canoni locazione locali farmacia comunale	10.000	-	-
Canoni leasing per mezzo e rinnovo HW farmacia com.	-	-	-
Canoni noleggio farmacia	665	-	-
Canoni utilizzo software farmacia	797	-	-
Totale farmacia	11.462	-	-
Spese condominiali immobile Via Venezia Pescara	3.732	3.732	3.732
Spese condominiali immobile San Giovanni Teatino	17.484	17.484	17.484
Totale FALINI	21.216	21.216	21.216
Canoni leasing per escavatore	-	6.667	6.667
Totale Servizi cimiteriali	-	6.667	6.667
Totale euro	73.240	69.118	69.809

B9) Costi per il personale

B9a) Salari e stipendi

Alle retribuzioni non si è applicata alcuna variazione di volume. Le differenze tra un esercizio e l'altro sono legate solo ad una diversa redistribuzione del personale tra le filiali, effettuata in base alle effettive necessità di gestione dei servizi.

Descrizione	2015	2016	2017
Retribuzioni Amministrativi	238.813	238.813	238.813
Retribuzioni Asilo Nido	278.471	278.471	278.471
Retribuzioni Operatori Scolastici	337.271	337.271	337.271
Retribuzioni Autisti	24.101	-	-
Retribuzioni Scuolabus	65.830	37.617	37.617
Retribuzioni Operatori Domiciliari	315.796	315.796	315.796
Retribuzioni Comunità accoglienza	93.863	93.863	93.863
Retribuzioni Comunità minori e centro diurno	20.000	20.000	20.000
Retribuzioni Biblioteca e Polizia della Casa	123.996	123.996	123.996
Retribuzioni Direttore	62.996	62.996	62.996
Retribuzioni CdA	16.000	16.000	16.000
Totale servizi socio assistenziali	1.577.137	1.524.823	1.524.823
Retribuzioni Farmacia	131.328	-	-
Totale farmacia	131.328	-	-
Retribuzioni Centro sportivo Trisi	79.957	96.784	96.784
Totale Trisi	79.957	96.784	96.784
Retribuzioni servizi cimiteriali	23.585	126.379	126.379
Totale servizi cimiteriali	23.585	126.379	126.379
Totale euro	1.812.007	1.747.986	1.747.986

B9b) Oneri sociali

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Descrizione	2015	2016	2017
INPS, INPDAD, INAIL Amministrativi	77.800	77.800	77.800
INPS, INPDAD, INAIL Asilo Nido	81.700	81.700	81.700
INPS, INPDAD, INAIL Operatori Scolastici	116.700	116.700	116.700
INPS, INPDAD, INAIL Autisti	14.100	-	-
INPS, INPDAD, INAIL Scuolabus	20.700	12.790	12.790
INPS, INPDAD, INAIL Operatori Domiciliari	94.600	94.600	94.600
INPS, INPDAD, INAIL Comunità accoglienza	27.800	27.800	27.800
INPS, INPDAD, INAIL Comunità minori e centro diurno	6.000	6.000	6.000
INPS, INPDAD, INAIL Biblioteca e Politica della Casa	54.900	54.900	54.900
INPS, INAIL Direttore	11.600	11.600	11.600
INPS, INPDAD, INAIL CJA	1.100	1.100	1.100
Totale servizi socio assistenziali	507.000	484.990	484.990
INPS, INPDAD, INAIL Farmacia	39.400	-	-
Totale farmacia	39.400	-	-
INPS, INPDAD, INAIL Centro sportivo Trisi	23.500	32.907	32.907
Totale Trisi	23.500	32.907	32.907
INPS, INPDAD, INAIL servizi cimiteriali	7.076	42.969	42.969
Totale servizi cimiteriali	7.076	42.969	42.969
Totale euro	576.976	560.866	560.866

B9c) TFR

Descrizione	2015	2016	2017
TFR dell'esercizio azienda	110.973	107.098	107.098
TFR dell'esercizio farmacia	9.728	-	-
TFR dell'esercizio Centro sportivo Trisi	5.923	7.169	7.169
TFR dell'esercizio Servizi cimiteriali	1.747	9.361	9.361
Totale euro	128.371	123.628	123.628

B9e) Altri costi del personale

Descrizione	2015	2016	2017
Aggiornamento e formazione	10.630	10.960	11.300
Aggiornamento e formazione farmacia	1.063	0	0
Totale euro	11.693	10.960	11.300

Trattandosi di costi per formazione si è applicato unicamente l'aumento di prezzo, in analogia alle spese per acquisti di servizi esterni.

B10) Ammortamenti e svalutazioni

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Descrizione	2015	2016	2017
Su beni immateriali	1.955	2.053	2.053
Su beni materiali	23.279	24.443	24.443
Totale servizi socio assistenziali	25.234	26.496	26.496
Su beni immateriali	7	0	0
Su beni materiali	795	0	0
Totale farmacia	802	-	-
Su beni immateriali	0	0	0
Su beni materiali	138	145	145
Totale chiosco	138	145	145
Su beni immateriali	0	0	0
Su beni materiali	55.110	55.110	55.110
Totale Falini	55.110	55.110	55.110
Totale euro	81.284	81.751	81.751

Solo per il 2016 si è applicato un incremento del 5%, ritenendo rappresentativo del fisiologico rinnovo degli immobilizzi, tranne che per gli immobili Falini, la cui consistenza rimane invariata.

Per il 2017 non si è applicata alcuna variazione.

B13) Altri accantonamenti

Descrizione	2015	2016	2017
Accantonamento spese future	32.854	32.854	32.854
Totale FAIINI	32.854	32.854	32.854
Totale euro	32.854	32.854	32.854

Per la descrizione analitica di tali accantonamenti si rinvia alla nota integrativa del bilancio di previsione 2015.

B14) Oneri diversi di gestione

Descrizione	2015	2016	2017
Sussidi	15.000	-	-
Rimborsi ippoterapia	14.000	-	-
Altri oneri diversi di gestione	2.126	2.192	2.260
Totale servizi socio assistenziali	31.126	2.192	2.260
Altri oneri diversi di gestione farmacia	532	-	-
Totale farmacia	532	-	-
IMU immobili Via Venezia Pescara	8.974	8.974	8.974
IMU immobili San Giovanni Teatino	6.462	6.462	6.462
Totale FAIINI	15.436	15.436	15.436
Totale euro	47.093	17.628	17.696

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Non si è applicata alcuna variazione di volume.

C) Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari consistono in interessi passivi e sono stati calcolati, quanto alla quota relativa al fabbisogno corrente di cassa, in misura pari all'interesse teorico sul fabbisogno finanziario costituito dal margine negativo sui servizi sociali (aggregato corrispondente, approssimativamente, ai trasferimenti da parte del Comune a pareggio), considerando una dilazione media d'incasso sul credito mensile pari a tre mesi ed applicando:

- per il 2015 un tasso pari all'euribor a 3 mesi rilevato il 1 dicembre 2015 (-0,116%) più uno spread del 2,38% (totale tasso passivo 2,264%). L'onere così risultante è stato prudenzialmente aumentato del 50%;
- per gli esercizi 2016 e 2017 si è prudenzialmente maggiorato lo spread di mezzo punto percentuale per esercizio.

L'importo comprende, inoltre, anche interessi passivi che matureranno in relazione ad un mutuo ventennale di euro 385.000 che sarà acceso dal 2016 per sostenere spese per lavori di ristrutturazione, messa in sicurezza ed omologazione campi e costruzione palco polivalente nel centro sportivo TRISI, così come indicato nella proposta progettuale di Gestione del centro sportivo "Trisi" e Circuito "Sport a km zero" predisposta da codesta Azienda Speciale, calcolati con un interesse del 4,00% annuo stimato sulla base: dei tassi fissi correnti sui mutui pluriennali alla data odierna, nonché del valore e delle previsioni relative all'andamento dell'EURIBOR alla stessa data. Gli interessi sono stati determinati calcolando, per il mutuo indicato, un piano di ammortamento francese ad interessi decrescenti e quota capitale crescente. Tutte le valutazioni, sia relative all'ammantare delle spese da sostenere che al servizio del debito, sono state condotte con criteri prudenziali, al fine di evitare sottostime nel computo previsionale delle spese e degli interessi. Complessivamente il servizio del mutuo, quota capitale più interessi, sarà pari ad euro 27.000 per il 2016 e ad euro 27.000 per il 2017.

Non sono stati previsti, prudenzialmente, proventi finanziari.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio

Calcolate in relazione tanto alla gestione istituzionale (IRAP su base retributiva ad aliquota 8,50%) che a quella commerciale (IRAP sul valore della produzione netta ad aliquota 4,82% oltre a IRES sul reddito imponibile ad aliquota 27,50%), avuto riguardo alle aliquote d'imposta vigenti e alla normativa regolante la determinazione della base imponibile.

Parte seconda: Nota Integrativa Bil. di previsione 2015-17

Il presente bilancio di previsione si chiude, in ciascuna delle tre annualità, con un pareggio. Lo stesso è determinato dalla previsione dei contributi attivi necessari per la copertura dei costi dell'erogazione dei servizi sociali eccedenti i ricavi tariffari (Valore della produzione – Ricavi – voce A1b).

Detti contributi, da porre a carico del Comune di Montesilvano, sono stimati come segue:

Descrizione	2015	2016	2017
Contributi Comune Montesilvano - a pareggio	1.885.624	1.567.743	1.567.787

Montesilvano, li 29.12.2015

**AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI
DEL COMUNE DI MONTESILVANO**

SEDE LEGALE: PIAZZA Armando Diaz 1 - 66016 Montesilvano (PE)
CODICE FISCALE: 9407390686
PARTITA IVA: 01703210682

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015

RELAZIONE DEL DIRETTORE

Spett.le Consiglio di Amministrazione,

in ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 42 del DPR del 4 Ottobre 1986, n. 902, si rimette la presente relazione, in uno con i seguenti documenti:

- bilancio di previsione per l'esercizio 2015 (formato da conto economico previsionale e nota integrativa);
- bilancio di previsione per il triennio 2015 - 2017 (formato da conto economico previsionale e nota integrativa);
- prospetto dei flussi di cassa previsti per l'esercizio 2015.

Preliminarmente, occorre precisare che il bilancio di previsione ha, come punti di riferimento, le seguenti macro-categorie economiche:

1. il Piano di Zona dei Servizi Sociali 2011-2013 del Comune di Montesilvano, come atto di programmazione dei servizi sociali dell'Amministrazione comunale, ai sensi della L.328/2000 e della L.R. 22/98, al quale si rimanda per la definizione dei Livelli Essenziali di Assistenza Sociale (LIVEAS) da garantire sul territorio comunale, e che viene assunto dall'Azienda Speciale come Piano programma allegato al presente bilancio di previsione;
2. la gestione dei servizi attinenti il diritto allo studio degli studenti disabili (L. 104/92);
3. la gestione degli asili nido comunali;
4. la gestione della Farmacia Comunale;
5. la gestione della comunità di accoglienza per minori allontanati dalla famiglia;
6. la gestione di una comunità per minori e centro diurno, a partire dal 2015;
7. la gestione degli immobili conferiti dal Comune a seguito della revoca della Fondazione Fulvio Falini;
8. la gestione dei servizi di assistenza alle persone non autosufficienti;
9. la gestione del parco Papa Giovanni Paolo II, attuata mediante affidamento a terzi e non più in conduzione diretta;
10. la gestione dei campi sportivi "Trisi";
11. la gestione dell'area biblioteca, politiche della casa e ufficio di piano;
12. la gestione dei servizi cimiteriali a partire dal 2015;
13. una serie di altri servizi minori socio-assistenziali in fase evolutiva e/o progettuale.

Relazione del Direttore

Si evidenzia, in via generale, che la previsione dei Bilanci annuali dell'Azienda è strettamente correlata alle previsioni del Bilancio Comunale ed alle scelte di programmazione del Piano di Zona dei Servizi Sociali del Comune di Montesilvano, anch'esse condizionate dagli stanziamenti dell'Amministrazione Comunale e dai trasferimenti regionali nonché agli atti di indirizzo dell'amministrazione comunale.

Negli ultimi tre anni, la tardiva tempistica di approvazione del Bilancio di previsione del Comune di Montesilvano, ha reso quantomeno ardua la previsione certa delle entrate relative a tali strumenti di programmazione.

Basti pensare che il trasferimento mensile delle risorse comunali nella misura di un dodicesimo degli stanziamenti dell'anno precedente influenza in maniera determinante l'andamento delle spese programmate.

La necessità di una approvazione tardiva del Bilancio di previsione 2015 è motivata dal rispetto dell'indicazione dell'Amministrazione Comunale di far coincidere la tempistica di approvazione dei rispettivi bilanci e la consistenza dei relativi stanziamenti. Va sottolineato che l'approvazione del bilancio comunale è avvenuta solo con la deliberazione del C.C. n. 80 del 21 Agosto 2015 e assestato con ulteriore deliberazione del C.C. nel mese di Novembre. Inoltre la ancora non avvenuta approvazione da parte del Consiglio Comunale del Bilancio Consuntivo 2014 dell'Azienda Speciale, impedisce di dar seguito alla destinazione prevista degli utili dell'esercizio pari ad € 320.183. Parallelamente la richiesta dell'Amministrazione di gestire, dal mese di novembre, i servizi cimiteriali, unitamente alla richiesta di procedere ad una riduzione significativa dei trasferimenti comunali a copertura dei costi sociali dell'Azienda ha comportato una revisione delle spese e delle entrate previste, che mostrerà una evidenza maggiore nel corso del triennio 2015-2017. Di conseguenza, il criterio adottato per la previsione degli stanziamenti 2015 si è basato sulla necessità di assicurare l'erogazione dei servizi essenziali previsti dal Piano di Zona, assicurandone la continuità della spesa a carico dell'Azienda e, al contempo, su di una strategia di razionalizzazione delle modalità di gestione che porti l'Azienda Speciale ad una maggiore autonomia di entrate con la previsione di servizi aggiuntivi. Le previsioni del presente bilancio sono state allineate, per quanto possibile, a quanto programmato dal Piano di Zona dei Servizi Sociali 2011-2013 del Comune di Montesilvano mentre, le spese non ricomprese nel Piano di Zona, sono state allineate all'andamento dei costi e delle entrate dell'anno 2014.

I dettagli delle voci di ricavo e costo afferenti le aree e gli interventi del bilancio preventivo, nonché i relativi criteri di valutazione, sono riportati nella nota integrativa, a cui rinviamo.

Si espongono, di seguito, le ulteriori informazioni in merito.

Ricavi dalle vendite e prestazioni

Relazione del Direttore

In linea generale, come esposto nella nota integrativa, i ricavi previsionali sono stati prudenzialmente valutati tenendo conto degli scostamenti rilevati tra i dati consuntivi e quelli previsionali relativi allo stesso periodo di riferimento, nonché delle variazioni intervenute nel contesto di riferimento e della prevedibile evoluzione dello stesso, per quanto attiene, in particolare, all'utenza, alle modalità di erogazione del servizio, alla struttura e alle risorse di questa azienda.

Per quanto attiene ai ricavi delle prestazioni sociali, è stato previsto rispetto ai Contributi da progetti solo quelli relativi al Piano Locale per la Non Autosufficienza in quanto al Regione Abruzzo ha pubblicato il relativo strumento di programmazione nel mese di ottobre 2015, comunicando ai Comuni gli stanziamenti relativi i cui effetti potranno evidenziarsi solo nel 2015 data la valenza annuale del PLNA e la considerazione. Per quanto attiene la gestione dei servizi socio assistenziali si rimarca che la riduzione maggiore è relativa alla diminuzione dei trasferimenti per i nuovi servizi affidati all'Azienda adeguati a quanto effettivamente stanziato dall'Amministrazione Comunale nel proprio bilancio di previsione 2015.

Ulteriore riduzione è relativa alla voce Rimborsato attività sociali di supporto alla biblioteca adeguata a quanto effettivamente stanziato dall'Amministrazione Comunale nel proprio bilancio di previsione 2012.

Per quanto attiene i ricavi della Farmacia Comunale, è stata prevista una riduzione significativa in quanto la procedura avviata e conclusa dall'Amministrazione Comunale dell'Affidamento in concessione a privati della stessa Farmacia ha comportato una contrazione sia degli acquisti che dei ricavi, parzialmente compensati dal contributo una tantum, a favore dell'Azienda Speciale, previsto dal Bando di Concessione e dal riacquisto da parte del privato delle merci in magazzino e degli arredi della Farmacia. I ricavi da tariffe degli impianti Sportivi Trisi sono stati allineati all'andamento effettivo delle entrate nel corso dell'anno 2015.

Per quanto attiene la gestione dei servizi cimiteriali è stata inserita una valutazione prudenziale legata più agli incassi ottenuti dall'Amministrazione Comunale negli anni precedenti al 2015 che sull'effettivo numero delle lampade votive presenti nel Cimitero Comunale che ad una stima parziale sono oltre 7.000.

Ricavi dalla copertura dei costi sociali

La voce in argomento è il risultato della differenza tra il totale dei costi previsti e la parte di essi coperta dalle tariffe e dagli altri ricavi e proventi, e corrisponde alla quota di costi la cui copertura dovrà essere assicurata da parte del Comune di Montesilvano.

Come illustrato nella nota integrativa, il suddetto importo risulta in diminuzione di € 300.000 per il 2015 e di € 600.000 per gli anni 2016-2017 rispetto allo stanziamento previsto per il 2014.

Tale andamento dei costi a carico del Comune di Montesilvano viene rafforzato nel Bilancio di previsione per il triennio 2015 – 2017, come evidenziato nella relativa

Relazione del Direttore

nota. Solo in virtù dell'estensione della gestione dei Campi Sportivi Trisi e dell'ottimizzazione delle entrate dai Servizi Cimiteriali dell'attivazione sarà possibile far fronte ai tagli decisi dall'Amministrazione senza incidere sulla quantità e qualità dei servizi sociali erogati ai cittadini del Comune di Montesilvano.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

In linea generale, si può affermare che, per effetto del monitoraggio e del controllo della spesa attuato nel 2015, i costi per acquisti di materiali di consumo e merci per le prestazioni sociali siano in linea con la previsione dell'anno precedente.

Le uniche variazioni sono relative agli acquisti della filiale Farmacia Comunale, in diminuzione per effetto dell'affidamento in concessione a privati della gestione della stessa.

Costi per servizi

I costi per servizi, riferiti alle prestazioni sociali, presentano una diminuzione per effetto soprattutto del programmato pagamento, a carico dell'Azienda Speciale, dei costi di accoglienza minori in strutture esterne, in quanto l'Azienda è riuscita a ridurre al minimo il numero di minori non inseriti nelle proprie strutture.

Per quanto riguarda la Farmacia Comunale, i costi previsti sono in diminuzione per effetto dell'affidamento in concessione a privati della gestione della stessa.

Costi per godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono in diminuzione rispetto all'annualità precedente, per effetto del subentro del privato concessionario della Farmacia Comunale nel contratto di locazione della stessa farmacia dal mese di dicembre 2015, nonché della cessazione dei costi relativi alla filiale "Divertimondo".

Costi per il personale

Gli importi esposti nella nota integrativa sono stati calcolati sulla base della normativa, dei CCNL applicabili e dello Statuto dell'Azienda, tenendo conto delle diverse tipologie contrattuali e delle caratteristiche dei rapporti in essere.

Sotto il profilo procedurale, sono stati, dapprima, rilevati i costi consuntivi effettivamente sostenuti nel 2014.

Successivamente sono state calcolate le variazioni prevedibili per il 2015 sulla base delle variazioni del personale impiegato e delle variazioni nei CCNL applicati, come illustrato in nota integrativa.

Il costo del complessivo del lavoro è sostanzialmente in linea rispetto alla previsione precedente con una diversa distribuzione del personale nelle singole filiali dovuta alla diversificazione dei servizi erogati.

Ad esclusione del Piano Locale per la Non Autosufficienza non sono state inserite ulteriori voci di spesa supportate da eventuali finanziamenti aggiuntivi provenienti da

Relazione del Direttore

fondi comunitari, statali, regionali o comunali, in quanto non prevedibili nella loro entità e variabilità.

Va, inoltre, precisato che all'interno del costo relativo alle retribuzioni degli Amministrativi, sono compresi anche 5 dipendenti appartenenti a categorie protette, i quali tutti prestano lavoro part-time, e precisamente: 4 p.t. a 20 ore e 1 a 25 ore.

La previsione relativa ai costi del personale della Farmacia risulta in linea con quanto stanziato nel precedente bilancio previsionale con una diminuzione relativa alla cessazione del rapporto di lavoro con i collaboratori farmacisti ed alla ricollocazione in altri servizi del responsabile contabile e del magazziniere della Farmacia Comunale.

Oneri diversi di gestione

La valutazione presenta variazioni rispetto allo scorso preventivo soprattutto in riferimento alla voce sussidi che non vengono più erogati dall'azienda in riferimento al Pronto Intervento Sociale ed al rimborso per il trasporto.

Proventi e oneri finanziari

La previsione è in linea con quella dello scorso esercizio.

Piano degli Indicatori di Bilancio

In allegato alla presente relazione si allega il Piano degli indicatori di Bilancio riferiti alle attività socioassistenziali, suddivisi per tipologia di servizio erogato, numero di utenti serviti e ricavi relativi.

Piano Programma

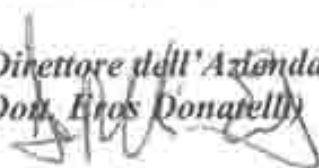
Come ulteriore allegato al Bilancio di previsione si unisce il Piano Programma del triennio 2012-2014 che l'Azienda Speciale per i Servizi Sociali assume coincidente al Piano di Zona dei Servizi Sociali del Comune di Montesilvano 2011-2013, come approvato dal Consiglio Comunale con Del. n. 84 del 24/06/2011 e prorogato a tutto il 2016 come da Delibera di G.C. n 251 del 23.12.2015 di cui si riporta la tabella finanziaria. Il Piano programma, dell'Azienda prevede anche la ristrutturazione del Centro Sportivo Trisi così come approvato con Delibera del Commissario Straordinario dell'Azienda Speciale n 49 del 23 luglio 2015 "PROPOSTA DI FINANZA DI PROGETTO IN RELAZIONE ALLA GESTIONE DEL CENTRO SPORTIVO TRISI DI VIA SAN GOTTARDO A MONTESILVANO" e la ristrutturazione della "Casa di Riposo Falini" così come approvato con Delibera del Commissario Straordinario dell'Azienda Speciale n 34 del 31 luglio 2014 "PAR FAS Abruzzo 2007 - 2013. Linea di azione VI 1.1.a. Intervento 2. "ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO DI EDIFICI PUBBLICI DESTINATI AD ATTIVITÀ SOCIALI DI TIPO RESIDENZIALE". APPROVAZIONE ATTI PER LA PARTECIPAZIONE DELL'AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI

Relazione del Direttore

DEL COMUNE DI MONTESILVANO ALL'AVVISO PUBBLICO EX DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE N. 337 DEL 05 MAGGIO 2014 IN B.U.R.A. N. 22 ORDINARIO DEL 04 GIUGNO 2014".

Montesilvano, li 29.12.2015

*Il Direttore dell'Azienda
(Don. Eros Donatelli)*



AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI DEL COMUNE DI MONTESILVANO - PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO							2014
Area	Attività	N. Accessi / Utenti servizi / Erogazioni	N. operatori	Ore personale	Costo del personale sociale	Costo tot. area tariffari	1 - parametri
	Segretariato sociale	1.380					
	Servizio Sociale Professionale	964					
	Pronto intervento sociale	130					
Infanzia, Adolescenti, Giovani e Famiglia							
	Comunità accoglienza per minori	10				216.394	
	Ludoteca "Opila"	20				8.693	
	Mediateca / Laboratorio didattico	20				350	
	Vigilanza alunni pre e post scuola	120	10				
	Assist. domiciliare socio-educativa e sostegno psicopedagogico domicili.	8					
	Servizi Nido per prima infanzia	61	13			114.315	
	Tot. area	239				339.752	
Integrazione ed Inclusione sociale							
	Mediazione culturale scolastica per minori immigrati e rom	84					
	Tot. area	84					
Persone anziane							
	Assist. Domicil. integrata anziani	112	25			18.287	
	Soggiorno climatico-termale anziani	54				3.240	
	Centri diurni per anziani	300				70	
	Integrazione rette di ricovero	6					
	Tot. area	472				21.597	
Disabilità							
	Sostegno attività socio-riabilitative /ippoterapia	8					
	Contributo trasporto disabili	17					
	Servizio trasporto disabili	30					
	Borsa lavoro disabili / Ergoterapia	7			18.145		23.933
	Assistenza domiciliare disabili	23	5				
	Assist. Scolastica-socio/educativa domiciliare disabili	71					
	Tot. area	156					23.933
Totale generale attività socio-assistenziali		3.425	140.928	2.484.090	3.665.114	385.282	

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 - 2013 - ATS N.32

PIANO FINANZIARIO PSZ 2011 - 2013 AMBITO N.32 "MONTESILVANO"

1- AREA PERSONE ANZIANE E NON AUTOSUFFICIENZA: SERVIZI PROGRAMMATI E PIANO FINANZIARIO PSZ 2011-2013

SERVIZI PROGRAMMATI PSZ 2011-2013	Annullata/ realizzata	LIVELA S	Anno 2011 (I° semestre)					Anno 2012					Anno 2013		
			Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011 I° Semestre	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2012	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2013	
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE PER ANZIANI SAI		SI	€ 34.798,82	€ 6.203,24	€ 198.744,54	€ 249.746,60	€ 50.502,44	€ 13.918,49	€ 218.495,07	€ 50.502,44	€ 13.918,49	€ 218.495,07	€ 218.495,07	€ 300.000,00	
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA - ADI PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI		SI	€ 9.274,07	€ 1.854,39	€ 233.370,04	€ 244.498,50	€ 18.549,94	€ 3.704,06	€ 87.740,07	€ 18.549,94	€ 3.704,06	€ 87.740,07	€ 87.740,07	€ 38.000,00	
TELEASSISTENZA		SI	€ 3.479,62	€ 855,02	€ 40.224,43	€ 44.559,07	€ 6.969,24	€ 1.391,55	€ 21.248,91	€ 6.969,24	€ 1.391,55	€ 21.248,91	€ 21.248,91	€ 38.000,00	
INTERPRETAZIONE LETTERE DI RICOVERO		SI	€ 3.479,62	€ 855,02	€ 10.824,43	€ 15.159,07	€ 9.839,24	€ 1.391,55	€ 21.248,91	€ 9.839,24	€ 1.391,55	€ 21.248,91	€ 21.248,91	€ 38.000,00	
CENTRO DIURNO / CENTRO SOCIALE		SI	€ 9.274,07	€ 1.854,39	€ 233.370,04	€ 244.498,50	€ 18.549,94	€ 3.704,06	€ 87.740,07	€ 18.549,94	€ 3.704,06	€ 87.740,07	€ 87.740,07	€ 38.000,00	
TOTALE LIVEAS			680.305,49	€ 13.666,07	€ 597.633,47	€ 1.291.605,06	€ 120.870,81	€ 24.722,15	€ 375.267,03	€ 120.870,81	€ 24.722,15	€ 375.267,03	€ 375.267,03	€ 500.000,00	
COMUNITA' EDUCATIVA PER ANZIANI - GRUPPO APPARTAMENTO "PALIN"		NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	
														questione e costo a carico della fondazione "Palin"	
BUONORNO CL. MATEO TERMALE PER ANZIANI		NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	
TOTALE GENERALE N. 1			680.305,49	€ 13.666,07	€ 607.633,47	€ 1.301.605,06	€ 120.870,81	€ 24.722,15	€ 395.267,03	€ 120.870,81	€ 24.722,15	€ 395.267,03	€ 615.267,03	€ 500.000,00	

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 – 2013 – ATS N.32

2 - AREA DISABILITA': SERVIZI PROGRAMMATI E PIANO FINANZIARIO PSZ 2011-2013

SERVIZI PROGRAMMATI PSZ 2011-2013	Annullabili - LIVEL Realizzati	Anno 2011 (1° semestre)					Anno 2012					Anno 2013				
		Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011 - Semestre	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2012	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2013			
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE PER DISABILI (SAD)	SI	€ 12.753,96	€ 2.550,79	€ 30.605,25	€ 45.909,99	€ 21.927,92	€ 3.101,88	€ 78.390,50	€ 110.000,00	€ 25.587,82	€ 3.101,58	€ 78.390,50	€ 110.000,00			
ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA (ADI) PER DISABILI NON AUTOSUFFICIENTI	SI	€ 6.990,00	€ 1.392,13	€ 21.647,37	€ 30.000,00	€ 13.923,23	€ 2.704,54	€ 43.294,05	€ 680.000,00	€ 13.923,23	€ 2.704,54	€ 43.294,05	€ 80.000,00			
INTERAGAZIONE RETTE PER L'OSPITALITA' DI DISABILI GRAVI IN STRUTTURE SE DEL "DOPO DI NO"	SI	€ 1.158,61	€ 231,73	€ 3.059,84	€ 3.000,00	€ 3.317,34	€ 465,47	€ 7.210,10	€ 10.000,00	€ 2.317,34	€ 465,47	€ 7.210,10	€ 10.000,00			
ASSISTENZA SCOLASTICA PER L'AUTONOMA E LA COMUNICAZIONE DEGLI STUDENTI DISABILI - PRESSO LE SCUOLE DELL'OBBLIGO	SI	€ 57.893,80	€ 11.698,72	€ 180.407,08	€ 250.000,00	€ 115.987,20	€ 23.187,44	€ 380.815,38	€ 500.000,00	€ 115.987,20	€ 23.187,44	€ 380.815,38	€ 500.000,00			
ASSISTENZA SCOLASTICA PER L'AUTONOMA E LA COMUNICAZIONE DEGLI STUDENTI DISABILI - PRESSO LE SCUOLE SECONDARIE SUPERIORI	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 200.000,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 200.000,00	€ 300.000,00			
CENTRO OROLOGIO QUERIBILI	SECONDA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.921,21	€ 2.784,24	€ 43.294,50	€ 60.000,00	€ 13.921,21	€ 2.784,24	€ 43.294,50	€ 60.000,00			
TOTALE LIVEAS		€ 79.885,53	€ 15.773,28	€ 245.009,89	€ 440.000,00	€ 171.954,88	€ 34.330,97	€ 739.074,75	€ 940.000,00	€ 171.954,88	€ 34.330,97	€ 739.074,15	€ 940.000,00			
ALTRI SERVIZI NO LIVEAS																
ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA SOCIO-SANITARIA PER DISABILI PSICHICI	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
STRUTTURA PER DISABILI GRAVI IL C. DEL "DOPO DI NO"	TERZA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00			
													(Integrazione fondi con "Fondazione Fabbri")			

PROGETTO AD ATTIVITA' SOCIO-RIABILITATIVE PER DISABILI	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
SERVIZIO TRASPORTO DISABILI	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
SOSTEGNO ALLA RETE TERRITORIALE CENTRE JOURNEE DISABILI	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.800,00	€ 0,00	€ 18.800,00	€ 0,00	€ 18.800,00	€ 0,00	€ 18.800,00	€ 18.800,00	€ 18.800,00
					(il servizio è gestito in collaborazione con gli enti del territorio, il costo è riferito al solo affitto della sede)		(il servizio è gestito in collaborazione con gli enti del territorio, il costo è riferito al solo affitto della sede)		(il servizio è gestito in collaborazione con gli enti del territorio, il costo è riferito al solo affitto della sede)		(il servizio è gestito in collaborazione con gli enti del territorio, il costo è riferito al solo affitto della sede)		(il servizio è gestito in collaborazione con gli enti del territorio, il costo è riferito al solo affitto della sede)
BORSA LAVORO PER DISABILI	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
					(a totale carica della ASL)		(a totale carica della ASL)		(a totale carica della ASL)		(a totale carica della ASL)		(a totale carica della ASL)
UFFICIO DISABILI	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 130.000,00	€ 0,00	€ 130.000,00	€ 0,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00
					(a totale carica del Comune di Montebelluno)		(a totale carico del Comune di Montebelluno)		(a totale carico del Comune di Montebelluno)		(a totale carico del Comune di Montebelluno)		(a totale carico del Comune di Montebelluno)
TOTALE GENERALE N. 2			€ 78.880,83	€ 15.773,36	€ 850.259,88	€ 34.330,97	€ 1.012.814,11	€ 171.054,38	€ 34.336,97	€ 1.032.814,19	€ 1.238.820,00	€ 1.238.820,00	€ 1.238.820,00

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 - 2013 - ATS N.32

3- AREA INFANZIA, GIOVANI, FAMIGLIA: SERVIZI PROGRAMMATI E PIANO FINANZIARIO PSZ 2011-2013

Servizi Programmati PSZ 2011-2013	Annullata di realizzazioni	LIVEL S	ANNO 2011 (I° semestre)			ANNO 2012			ANNO 2013			TOT. ANNO 2013
			Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	
SERVIZIO NIDO PRIMA INFANZIA	PRIMA	SI	€ 23.192,48	€ 4.635,49	€ 72.183,03	€ 40.384,97	€ 8.276,86	€ 144.135,03	€ 1.155,20	€ 221,24	€ 3.812,58	€ 300.000,00
SERVIZIO 4° NIDO / AMBITO	PRIMA	SI	€ 1.198,30	€ 221,24	€ 3.812,58	€ 1.155,20	€ 221,24	€ 3.812,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.812,58	€ 3.800,00
SERVIZIO ADDIZIONI - EQUIPE MULTITERITORIALE DI AMBITO	PRIMA	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
COMUNITA' DI ACCOGLIENZA SOCIO-EDUCATIVA RESIDENZIALE PER MINORI "L'ALUNNA"	PRIMA	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
SETTE PER PRESTAZIONI RESIDENZIALI MINORI	PRIMA	SI	€ 41.359,60	€ 8.279,00	€ 10.302,45	€ 82.790,00	€ 16.595,20	€ 100.044,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 200.000,00
ASSISTENZA DOMICILIARE A MINORI SOCCO EDUCATIVA E SOSTEGNO PSICOEDUCATIVO DOMICILIARE (A.D.M.)	PRIMA	SI	€ 10.430,63	€ 2.087,32	€ 23.478,10	€ 20.873,24	€ 4.174,05	€ 94.852,11	€ 20.873,24	€ 4.174,05	€ 94.852,11	€ 90.000,00
TOTALE LIVEAS			€ 76.183,36	€ 15.336,05	€ 213.580,20	€ 151.216,42	€ 30.232,38	€ 418.547,50	€ 151.216,42	€ 30.232,38	€ 418.547,50	€ 600.000,00
MEDIAZIONE CULTURALE E LINGUISTICA E ORIENTAMENTO SOCIALE	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
LUDOTECA "G.P.L." E MUSEATECA / LABORATORIO DIDATTICO	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
VIGILANZA ALUNNI FREE E POINT SCUOLA	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
SERVIZIO DI VACANZA PER MINORI - COLONIA MARINA DIURNA	PRIMA	NO	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

INTERVENTI A SUPPORTO DELL'INCLUSIONE SOCIALE DELLE FAMIGLIE	PROVA	RIC	PRIMA		SECONDA		TERZA		QUARTA		QUINTA		SESTA		SETTIMA		OTTAVA		TOTALE	
			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250.000,00
1- PACCHETTO FAMIGLIA (Comunità di "young people")			€ 0,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250.000,00
2- CONTINUITA' DISOCCUPATI E/O CASI INTEGRATI			€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
3- FAMILY CRUI (Famiglia Comunità)			€ 0,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00
TOTALE GENERALE N. 3			€ 0,00	€ 330.000,05	€ 330.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 330.000,00

4 - INTERVENTI SPECIALI:

SERVIZI PROGRAMMATI PSZ 2011-2013	Annuale di realizzazione	ANNO 2011 (I° semestre)					ANNO 2012					ANNO 2013									
		Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011 - I° SEMESTRE	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2012	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2013								
SPERIMENTAZIONE DI SERVIZI INNOVATIVI DI SUPPORTO A MINORI E FAMIGLIE IN NECESSITA' FLESSIBILI ED INNOVATIVI PER LA CURA DEI BAMBINI NELLE CURE DIURNE, APLUMENTO PARCHE ORAMA E SVILUPPO SERVIZI	25	€ 18.334,50	€ 18.640,90	€ 0,00	€ 36.975,40	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 74.563,60
TOTALE GENERALE N. 4		€ 18.334,50	€ 18.640,90	€ 0,00	€ 36.975,40	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 0,00	€ 18.640,90	€ 37.281,80	€ 74.563,60

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 - 2013 - ATS N.32

5 - AREA SERVIZI GENERALI: SERVIZI PROGRAMMATI E PIANO FINANZIARIO PSZ 2011-2013

SERVIZI PROGRAMMATI PSZ 2011-2013	Annualità di realizzazio- ne	LIVEA 5	ANNO 2011 (I° semestre)				ANNO 2012				ANNO 2013			
			Finanz. Regionale	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011- I° SEMESTR E	Finanz. Regionale	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2012	Finanz. Regionale	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. ANNO 2013
SECRETARIATO SOCIALE	PRIMA	SI	€ 9.278,50	€ 1.855,76	€ 28.565,79	€ 40.000,00	€ 18.657,01	€ 3.211,40	€ 57.731,99	€ 80.000,00	€ 10.557,01	€ 3.211,40	€ 57.731,99	€ 150.000,00
SERVIZIO SOCIALE PROFESSIONALE	PRIMA	SI	€ 13.810,47	€ 2.753,68	€ 43.290,71	€ 60.000,00	€ 27.838,52	€ 3.587,76	€ 46.550,42	€ 120.000,00	€ 27.838,52	€ 3.587,76	€ 46.550,42	€ 150.000,00
RETE P.I.S. MONTECIVANO RETE TERRITORIALE PER IL PROFITTO INTERVENTO SOCIALE MONTECIVANO	PRIMA	SI	€ 8.118,27	€ 1.823,85	€ 28.353,38	€ 38.000,00	€ 16.238,55	€ 3.247,31	€ 30.518,15	€ 70.000,00	€ 16.238,55	€ 3.247,31	€ 30.518,15	€ 70.000,00
PIU' TO UNICO DI ACCESSO - PIJA	PRIMA	SI	€ 1.739,88	€ 347,73	€ 5.443,97	€ 7.000,00	€ 3.477,37	€ 895,43	€ 10.527,15	€ 15.000,00	€ 3.477,37	€ 895,43	€ 10.527,15	€ 15.000,00
SERVIZIO DI CONTRASTO AL CHILD ABUSE	TERZA	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO IN TERMA DI VIOLENZA DI GENERE SPICITELLO ANTIVIOLENZA	SECONDA	SI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
TOTALE LIVEAS E GENERALE 5			€ 33.954,86	€ 6.815,98	€ 102.834,18	€ 142.000,00	€ 66.199,75	€ 13.221,95	€ 175.685,30	€ 255.000,00	€ 66.199,75	€ 13.221,95	€ 175.685,30	€ 305.000,00

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 – 2013 – ATS N.32

GESTIONE PIANO SOCIALE E GESTIONE ASSOCIATA: SERVIZI PROGRAMMATI E PIANO FINANZIARIO PSZ 2011-2013

SERVIZI PROGRAMMATI PSZ 2011-2013	LIVEAS	Annualità di realizzazioni ont.	ANNO 2011 (I° semestre)				ANNO 2012				ANNO 2013			
			Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011 I° Semestre	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2012	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2013
UFFICIO DI PIANO	SI	PRIMA	€ 2.500,00	€ 500,00	€ 22.000,00	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 44.000,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 44.000,00	€ 50.000,00	
SISTEMA INFORMATIVO	SI	PRIMA	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	
FORMAZIONE OPERATORI	NO	PRIMA	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	
TOTALE GENERALE 6			€ 2.500,00	€ 500,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 49.000,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 50.000,00	€ 58.000,00	

PIANO SOCIALE DI ZONA 2011 - 2013 - ATS N.32

TOTALI GENERALI - ANNO 2011 (II° SEMESTRE) - ANNO 2012 - ANNO 2013

TOTALI GENERALI	AREE SOCIALI	PIANO FINANZIARIO ANNO 2011 - II° SEMESTRE					PIANO FINANZIARIO ANNO 2012					PIANO FINANZIARIO ANNO 2013				
		Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2011 II° SEMESTRE	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2012	Finanz. Regione	Co-finanz. Ambito	Altre Entrate Ambito	TOT. 2013			
TOTALE 1	AREA PERSONE ANZIANE E NON AUTOSUFFICIENZA	660.305,40	€12.366,07	€197.833,47	€ 270.000,00	€120.810,81	€24.122,18	€415.267,93	€ 568.000,00	€120.810,81	€24.122,18	€415.267,93	€ 596.000,00			
TOTALE 2	AREA DISABILITA'	678.866,83	€15.773,36	€498.239,89	€ 574.980,00	€171.854,88	€ 34.930,87	€1.012.814,15	€ 1.218.800,00	€171.854,88	€ 34.930,87	€1.032.314,15	€ 1.238.800,00			
TOTALE 3	AREA INFANZIA, GIOVANI, FAMIGLIA	678.193,30	€15.236,05	€326.080,25	€717.506,00	€ 154.210,42	€ 30.242,08	€938.367,50	€1.120.000,00	€ 151.210,42	€ 30.242,08	€938.547,50	€1.120.000,00			
TOTALE 4	AREA INTERVENTI SPECIALI	649.234,00	€9.848,90	€ 818,20	€ 60.000,00	€98.489,00	€19.893,80	€1.837,20	€ 120.000,00	€98.489,00	€19.893,80	€1.837,20	€ 120.000,00			
TOTALE 5	AREA LIVELLI ESSENZIALI GENERALI	633.094,86	€6.810,98	€102.834,18	€142.500,00	€66.106,75	€13.221,66	€215.668,30	€295.000,00	€66.106,75	€13.221,66	€225.068,30	€395.000,00			
TOTALE 6	GESTIONE PIANO SOCIALE E GESTIONE ASSOCIATA	€2.560,00	€500,00	€52.000,00	€ 35.000,00	€5.000,00	€1.000,00	€58.000,00	€ 65.000,00	€5.000,00	€1.000,00	€59.000,00	€ 65.000,00			
TOTALE GENERALE PSZ 2011-2013		€300.144,89	€60.623,34	€1.439.720,99	€1.799.900,00	€913.054,86	€122.810,96	€2.643.134,18	€3.378.800,00	€913.054,86	€122.810,96	€2.673.134,18	€3.406.800,00			

