

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
A.S.P. PERGOLA**

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

Copia di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

in data 28-01-2025

OGGETTO N. 1

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 E PLURIENNALE 2025-2027.

L'anno *duemilaventicinque* il giorno *ventotto* del mese di *gennaio* alle ore *17:00*
in Pergola nella sede dell'A.S.P. PERGOLA.

Regolarmente convocato si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

ANACLETO PIERFRANCESCHI	Presidente	Presente
LIBERTO MARCHEGANI	Consigliere	Presente
NADIA MOLLAROLI	Consigliere	Presente

Riconosciuto il numero legale, il Presidente dichiara aperta la seduta.

Verbalizza il Direttore Sig. MORASCHINI RENZO.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
A.S.P. PERGOLA

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

Il Presidente illustra al Consiglio la proposta di deliberazione in oggetto dando lettura della stessa e relazionando analiticamente in merito agli stanziamenti previsti nel Bilancio di Previsione 2025 e nel pluriennale 2025-2027.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

UDITO quanto esposto dal Presidente;

VISTA la sotto riportata proposta di deliberazione del Direttore datata 16/01/2025, all'oggetto
"APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 E PLURIENNALE 2025-2027";

VISTO il parere di regolarità tecnico-contabile favorevole apposto dal Direttore sulla succitata proposta di deliberazione;

All'unanimità;

D E L I B E R A

- 1) di approvare l'allegata proposta di deliberazione.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

A.S.P. PERGOLA

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 E PLURIENNALE 2025-2027.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il Bilancio di previsione di questa Azienda relativo all'esercizio finanziario 2025 nonché il pluriennale 2025-2027;

VISTA la propria deliberazione n. 31 del 12.12.2024, avente ad oggetto "Autorizzazione all'esercizio provvisorio";

RILEVATO che le entrate dell'Azienda derivano essenzialmente:

- dall'affitto di fondi rustici e di fabbricati;
- dalle rette di ricovero a carico di privati, assistiti e Comuni;
- da quote A.S.T. per quanto attiene i posti convenzionati della Residenza Protetta;
- da entrate diverse ordinarie;
- da interessi sul conto di tesoreria, su libretti a risparmio e su titoli di Stato;
- da ulteriori modeste entrate di varia natura-;

EVIDENZIATO:

- che il Bilancio in questione è stato elaborato considerando una presenza media giornaliera nel Centro per Anziani di n. 59 ospiti, di cui n. 9 di Casa di Riposo e n. 50 di Residenza Protetta, rispetto ai 61 p.l. disponibili;

- che il Bilancio in esame è stato redatto tenendo conto della misura della retta giornaliera di cui alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 22.11.2024 fissata a decorrere dal 01.01.2025 in Euro 44,00 giornalieri per gli ospiti della Casa di Riposo e in Euro 49,00 per quelli della Residenza Protetta;

- che sul fronte dei posti convenzionati con l'A.S.T. della R.P. si è tenuto conto del disposto di cui alla DGRM n. 1672 del 30.12.2019 e Determina Direttore Generale ASUR n. 647 del 20.10.2022 che prevedono, a decorrere dal 01.01.2022, un aumento di posti convenzionati pari al raggiungimento dell'85% dei posti autorizzati e pertanto n. 45 posti (85% di 52), per detti posti convenzionati è stata calcolata una quota pro-capite giornaliera a carico dell'A.S.T. di Euro 37,70 meno Euro 7,00 per prestazioni infermieristiche erogate dall'A.S.T. in forma diretta, calcolato su 365 giorni con un adeguamento delle precedenti tariffe di Euro 4,19 pro-capite giornaliere così come stabilito dalla Giunta Regione Marche con deliberazione n. 1950 del 12.12.2023;

- che gli stanziamenti previsti in entrata corrente previsti per l'esercizio 2025 rimangono sostanzialmente invariati anche per gli esercizi 2026 e 2027 -;

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

A.S.P. PERGOLA

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

EVIDENZIATO altresì che, per quanto concerne la spesa, gli stanziamenti previsti nei relativi capitoli sono stati ipotizzati tenuto anche conto delle somme impegnate nel precedente esercizio finanziario, con lievi variazioni di cui le più significative riguardano la riduzione delle spese per le manutenzioni ordinarie, per il riscaldamento e l'aumento delle spese relative all'appalto dei servizi di gestione del Centro Anziani stante il riconoscimento a favore dell'A.T.I. appaltatrice dell'adeguamento del costo del lavoro, della necessità di intensificare alcuni servizi e dell'adeguamento I.S.T.A.T. FOI. Tali stanziamenti rimangono sostanzialmente costanti negli esercizi 2026 e 2027 con un progressivo aumento della spesa relativa ai servizi in appalto, una progressiva diminuzione dello stanziamento relativo alle manutenzioni ordinarie dei beni stabili ed infine l'azzeramento della dotazione, trattandosi di spese non ripetibili, relativa al capitolo "Spese varie per autorizzazione ed accreditamento del Centro Anziani";

DATO ATTO che gli stanziamenti in conto capitale sostanzialmente prevedono prelevamenti di somme da libretti bancari di proprietà per Euro 40.000,00 da destinare al finanziamento dell'acquisto di beni patrimoniali diversi ed alla ristrutturazione immobili, tale dotazione viene progressivamente ridotta negli esercizi 2026 e 2027;

DATO altresì atto che gli stanziamenti sia attivi che passivi previsti nel Bilancio stesso corrispondono alle reali possibilità economiche dell'Azienda;

VISTA la relazione del Direttore al Bilancio in oggetto datata 10.01.2025;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 12.01.2012 e s.m.i.;

VISTO il parere favorevole sul Bilancio Preventivo annuale 2025 nonché su quello pluriennale 2025-2027 espresso, ai sensi dell'art. 3, comma 1, del succitato Regolamento di Contabilità, dal Revisore Unico di questa A.S.P. in data 13.01.2025;

CONSIDERATA la necessità e l'opportunità di provvedere all'approvazione del Bilancio succitato;

DELIBERA

- 1) di approvare l'allegato Bilancio di Previsione dell'A.S.P. PERGOLA, per l'esercizio finanziario 2025 nonché il Bilancio pluriennale 2025-2027, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, nelle seguenti risultanze finali:

PARTE I^ - ENTRATA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
A.S.P. PERGOLA

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Titoli I – Entrate effettive	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00
Titolo II – Movimento di capitali	40.000,00	30.000,00	20.000,00
Titolo III – Partite di giro	201.500,00	199.500,00	198.500,00
TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00

PARTE II^ - USCITA

	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Titoli I – Spese effettive	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00
Titolo II – Movimento di capitali	40.000,00	30.000,00	20.000,00
Titolo III – Partite di giro	201.500,00	199.500,00	198.500,00
TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00

2) di approvare altresì l'allegata relazione del Direttore di questa Azienda al Bilancio in oggetto datata 10.01.2025.

PERGOLA lì, 16-01-2025

IL PROPONENTE
F.to MORASCHINI RENZO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICO CONTABILE....FAVOREVOLE

PERGOLA lì, 16-01-2025

IL DIRETTORE
F.to RENZO MORASCHINI

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
A.S.P. PERGOLA**

61045 PERGOLA (PU)
Provincia di Pesaro e Urbino

Approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE

F.to ANACLETO PIERFRANCESCHI

I Consiglieri

F.to LIBERTO MARCHEGIANI

F.to MOLLAROLI NADIA

Il Verbalizzante

F.to RENZO MORASCHINI

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Pergola, li 28-01-2025



IL DIRETTORE
RENZO MORASCHINI

Il sottoscritto Direttore dell'A.S.P. PERGOLA, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on - line dell'A.S.P. PERGOLA per quindici giorni consecutivi dal 28-01-2025 al 12-02-2025 (N. 26 REG.PUB.)

Pergola, li

Il Direttore
RENZO MORASCHINI

A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2025

ENTRATA

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
000		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		110.000,00	-110.000,00			
001		FONDO INIZIALE DI CASSA					1.819.295,37	
		T I T O L O I =====						
		ENTRATE EFFETTIVE						
		CATEGORIA I -----						
		ENTRATE ORDINARIE						
101	10	FITTI DI FONDI RUSTICI.....	16.086,99	71.000,00		71.000,00	87.086,99	
101	20	FITTI REALI DI FABBRICATI....	6,05	18.000,00		18.000,00	18.006,05	
101	30	FITTI FIGURATIVI DI FABBRICATI		50,00		50,00	50,00	
101	41	RETTE RICOVERO A CARICO DI PRIVATI.....	3.082,00	906.000,00	104.000,00	1.010.000,00	1.013.082,00	
101	42	RETTE RICOVERO A CARICO A.S.U. R.....	85.801,50	581.000,00	-66.000,00	515.000,00	600.801,50	
101	43	RETTE RICOVERO A CARICO COMUNI	819,72	10.000,00	-2.800,00	7.200,00	8.019,72	
101	50	RETTE RICOVERO: QUOTA CONCORSO A CARICO ASSISTITI.....		26.000,00	-10.400,00	15.600,00	15.600,00	
101	70	CONTRIBUTI DI ENTI E DI PRIVATI.....		8.100,00	-7.100,00	1.000,00	1.000,00	
101	80	ENTRATE DIVERSE ORDINARIE....		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
101	90	INTERESSI ATTIVI VARI.....	61.916,04	32.000,00	-2.000,00	30.000,00	91.916,04	
101	95	INTERESSI SU TITOLI DI STATO..	952,92	12.000,00		12.000,00	12.952,92	
		TOTALE CATEGORIA I	168.665,22	1.665.150,00	15.700,00	1.680.850,00	1.849.515,22	
		CATEGORIA II -----						
		ENTRATE STRAORDINARIE						
102	100	TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI	5.000,00	1.000,00		1.000,00	6.000,00	
102	110	LASCITI E DONI PATRIMONIALI...		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
102	120	RIMBORSO SPESE PER CONTRATTI ECC.....		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
102	130	PROVENTI GESTIONE FONDI RUSTICI.....	189,00	50,00		50,00	239,00	
102	131	RECUPERO SOMME DERIVANTI DA SPESE LEGALI ECC.....		100,00		100,00	100,00	
		TOTALE CATEGORIA II	5.189,00	4.150,00		4.150,00	9.339,00	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIASSUNTO DEL TITOLO I *****						
		ENTRATE EFFETTIVE						
		CATEGORIA I -----						
		ENTRATE ORDINARIE	168.665,22	1.665.150,00	15.700,00	1.680.850,00	1.849.515,22	
		CATEGORIA II -----						
		ENTRATE STRAORDINARIE	5.189,00	4.150,00		4.150,00	9.339,00	
		TOTALE DEL TITOLO I	173.854,22	1.669.300,00	15.700,00	1.685.000,00	1.858.854,22	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		T I T O L O I I =====						
		MOVIMENTO DI CAPITALI						
		CATEGORIA I -----						
201	145	PRELEVAMENTO SOMME DA LIBRETTI BANCARI.....	126.841,15	140.000,00	-100.000,00	40.000,00	166.841,15	
201	160	ALIENAZIONI DI MOBILI.....		1.000,00	-1.000,00			
		TOTALE CATEGORIA I	126.841,15	141.000,00	-101.000,00	40.000,00	166.841,15	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIASSUNTO DEL TITOLO II *****						
		MOVIMENTO DI CAPITALI						
		CATEGORIA I -----						
			126.841,15	141.000,00	-101.000,00	40.000,00	166.841,15	
		TOTALE DEL TITOLO II	126.841,15	141.000,00	-101.000,00	40.000,00	166.841,15	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		T I T O L O I I I =====						
		PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I -----						
301	190	ANTICIPAZIONI VARIE.....	900,00	1.500,00		1.500,00	2.400,00	
301	200	DEPOSITI CAUZIONALI.....		50.000,00		50.000,00	50.000,00	
301	201	RITENUTE SU RETRIBUZIONI.....		9.000,00		9.000,00	9.000,00	
301	202	RITENUTE I.V.A.....		100.000,00		100.000,00	100.000,00	
301	203	RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE.....	18.747,97	24.000,00	-6.000,00	18.000,00	36.747,97	
301	210	RITENUTE ERARIALI I.R.P.E.F., ECC.....		23.000,00		23.000,00	23.000,00	
		TOTALE CATEGORIA I	19.647,97	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	221.147,97	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIASSUNTO DEL TITOLO III *****						
		PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I -----						
			19.647,97	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	221.147,97	
		TOTALE DEL TITOLO III	19.647,97	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	221.147,97	

Parte I-ENTRATA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Attivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIEPILOGO TITOLI *****						
		T I T O L O I						
		ENTRATE EFFETTIVE	173.854,22	1.669.300,00	15.700,00	1.685.000,00	1.858.854,22	
		T I T O L O II						
		MOVIMENTO DI CAPITALI	126.841,15	141.000,00	-101.000,00	40.000,00	166.841,15	
		T I T O L O III						
		PARTITE DI GIRO	19.647,97	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	221.147,97	
		T I T O L O IV						
		ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, DA TRASFERIMENTO DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
		T I T O L O V						
		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
		T I T O L O VI						
		PARTITE DI GIRO						
		TOTALE	320.343,34	2.017.800,00	-91.300,00	1.926.500,00	2.246.843,34	
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		110.000,00	-110.000,00			
		FONDO INIZIALE DI CASSA					1.819.295,37	
		TOTALE GENERALE ENTRATE	320.343,34	2.127.800,00	-201.300,00	1.926.500,00	4.066.138,71	

A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2025

USCITA

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A - A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
		T I T O L O I						
		SPESE EFFETTIVE						
		CATEGORIA I						

		SPESE ORDINARIE						
101	10	SPESA ORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI....	11.350,59	50.000,00	-10.000,00	40.000,00	51.350,59	
101	20	ASSICURAZIONE INCENDI E R.C...		8.500,00	-500,00	8.000,00	8.000,00	
101	30	IMPOSTE E SOVRIMPOSTE FONDARI E.....		15.000,00		15.000,00	15.000,00	
101	40	IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI...	439,66	27.000,00		27.000,00	27.439,66	
101	45	SERVIZIO ACQUEDOTTO E FOGNATUR A.....	1.606,13	17.000,00		17.000,00	18.606,13	
101	50	ASSEGNI AL PERSONALE.....	2.325,00	74.000,00	1.000,00	75.000,00	77.325,00	
101	51	INDENNITA' AL PRESIDENTE.....	1.000,00	6.000,00		6.000,00	7.000,00	
101	52	INDENNITA' DI PRESENZA AI CONS IGLIERI.....	1.000,00	500,00		500,00	1.500,00	
101	53	COMPETENZE AL REVISORE.....	2.000,00	2.000,00		2.000,00	4.000,00	
101	54	RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI IST ITUZIONALI.....	500,00	500,00		500,00	1.000,00	
101	56	SPESA PER PRESTAZIONI OCCASION ALI.....		5.000,00		5.000,00	5.000,00	
101	60	CONTRIBUTI SU ASSEGNI DEL PERS ONALE.....	860,82	22.000,00	1.000,00	23.000,00	23.860,82	
101	63	SPESA PER NUCLEO DI VALUTAZION E.....	500,00	500,00		500,00	1.000,00	
101	64	SERVIZI FISCALI.....		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
101	65	CONTRIBUTI A ENTI E PRIVATI...	5.000,00	5.000,00		5.000,00	10.000,00	
101	70	SPESA STAMPATI, CANCELLERIA, P OSTA, TELEFONO, ECC.....	620,65	9.000,00	-2.000,00	7.000,00	7.620,65	
101	81	SPESA PER ENERGIA ELETTRICA...	6.100,00	42.000,00		42.000,00	48.100,00	
101	82	SPESA PER RISCALDAMENTO.....	14.511,61	65.000,00	-15.000,00	50.000,00	64.511,61	
101	90	SPESA MANUTENZIONE LOCALI E MO BILI.....		3.000,00		3.000,00	3.000,00	
101	91	SPESA PER MANUTENZIONE IMPIANT I DI SOLLEVAMENTO.....	1.978,24	8.000,00		8.000,00	9.978,24	
101	92	SPESA PER LA SICUREZZA.....	1.794,18	18.000,00	4.000,00	22.000,00	23.794,18	
101	93	SPESA MANUTENZIONE MACCHINARI ED ATTREZZATURE.....		2.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	
101	94	SPESA PER SERVIZI RELATIVI ALL A PRIVACY.....		5.000,00		5.000,00	5.000,00	
101	95	MANUTENZIONE AREE ESTERNE DEL CENTRO ANZIANI.....		500,00		500,00	500,00	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
101	96	SPESA PER LA FORMAZIONE.....		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
101	110	INTERESSI PASSIVI VARI.....		400,00		400,00	400,00	
101	115	RIMBORSO RETTE RICOVERO.....	67,00	6.000,00		6.000,00	6.067,00	
101	130	SPESE DIVERSE ORDINARIE.....		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
101	135	SPESA PER TRASPORTI, NOLEGGI E FACCHINAGGI.....		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
101	140	SPESA ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI, ECC.....	646,30	15.000,00	-5.000,00	10.000,00	10.646,30	
101	145	SPESA PER MANUTENZIONE MACCHINE, PROGRAMMI ECC.....	752,74	17.700,00	-700,00	17.000,00	17.752,74	
101	155	SPESA PER GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA.....		7.600,00		7.600,00	7.600,00	
101	160	APPALTO SERVIZI GESTIONE CENTRO PER ANZIANI.....	114.332,06	1.150.000,00	50.000,00	1.200.000,00	1.314.332,06	
101	161	SPESE PER EMERGENZA COVID-19..		6.000,00	-1.000,00	5.000,00	5.000,00	
101	165	SOGGIORNI PER ANZIANI.....		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
101	170	SPESA ACQUISTO E MANUTENZIONE BIANCHERIA, VESTIARIO ECC....		8.000,00	-2.000,00	6.000,00	6.000,00	
101	180	SPESA ORDINARIA ASSISTENZA E BENEFICENZA.....		100,00		100,00	100,00	
101	190	SPESA MEDICINALI, PROTESI E RESIDI CHIRURGICI.....	2.246,88	22.000,00	1.000,00	23.000,00	25.246,88	
101	191	ACQUISTO MATERIALE PER PROTESI CA, CONTENZIONE ED IGIENE....	658,80	5.000,00	-2.000,00	3.000,00	3.658,80	
101	205	UFFICI FUNEBRI SUFFRAGIO B. GIANNINI.....	20,00	50,00		50,00	70,00	
101	206	SPESA UFFICI FUNEBRI C.PERUZZI E M.GUIDUCCI.....	240,00	250,00		250,00	490,00	
101	210	SPESA UFFICI FUNEBRI TESTAMENTO G.FULVI.....	20,00	50,00		50,00	70,00	
101	220	SPESA MANIFESTAZIONI, CERIMONIE E DI PUBBLICO INTERESSE.....		500,00		500,00	500,00	
			170.570,66	1.631.150,00	21.800,00	1.652.950,00	1.823.520,66	
		CATEGORIA II -----						
		SPESE STRAORDINARIE						
102	230	SPESA STRAORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI.		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
102	232	SPESE VARIE PER AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO CENTRO ANZIANI	9.955,20	10.000,00		10.000,00	19.955,20	
102	240	SPESA PER STUDI, PROGETTAZIONI, STIME ECC.....		5.000,00	-3.000,00	2.000,00	2.000,00	
102	250	SPESE STRAORDINARIE DI AMMINISTRAZIONE.....		500,00		500,00	500,00	
102	251	SPESA STRAORDINARIA PER SISTEMAZIONE ARCHIVIO STORICO.....		1.000,00	-1.000,00			

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
102	255	SPESE VARIE UNA TANTUM.....		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
102	260	INDENNITA' DI MISSIONE E TRASF ERTE AL PERSONALE.....		500,00		500,00	500,00	
102	270	ACQUISTO MACCHINE ECC. UFFICIO SEGRETERIA.....		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
102	280	SPESA PER CONTRATTI ECC.....		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
102	292	FONDO DI EFFICENZA.....	1.291,88	2.000,00		2.000,00	3.291,88	
102	300	SPESA CONCORSO COPERTURA POSTI D'ORGANICO VACANTI.....		100,00	2.900,00	3.000,00	3.000,00	
102	310	SPESE LEGALI ECC. RISOLUZIONE VERTENZE E CONTRATTO AFFITTO..		10.000,00	-7.000,00	3.000,00	3.000,00	
102	320	SPESE PER GESTIONE DI FONDI RU STICI.....		50,00		50,00	50,00	
102	330	FONDO DI RISERVA.....		3.000,00	2.000,00	5.000,00		
			11.247,08	38.150,00	-6.100,00	32.050,00	38.297,08	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIASSUNTO DEL TITOLO I *****						
		SPESE EFFETTIVE						
		CATEGORIA I -----						
		SPESE ORDINARIE	170.570,66	1.631.150,00	21.800,00	1.652.950,00	1.823.520,66	
		CATEGORIA II -----						
		SPESE STRAORDINARIE	11.247,08	38.150,00	-6.100,00	32.050,00	38.297,08	
		TOTALE DEL TITOLO I	181.817,74	1.669.300,00	15.700,00	1.685.000,00	1.861.817,74	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		P R E V I S I O N I A N N O C O M P E T E N Z A		P R E V I S I O N I D I C A S S A A n n o c o m p e t e n z a	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		T I T O L O I I =====						
		MOVIMENTO DI CAPITALI						
		CATEGORIA I -----						
201	340	ACQUISTO BENI PATRIMONIALI DIV ERSI.....	24.701,95	46.000,00	-16.000,00	30.000,00	54.701,95	
201	349	RESTAURO BENI MOBILI.....	11.195,00				11.195,00	
201	355	RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI....	320.403,96	205.000,00	-195.000,00	10.000,00	330.403,96	
		TOTALE CATEGORIA I	356.300,91	251.000,00	-211.000,00	40.000,00	396.300,91	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
-		RIASSUNTO DEL TITOLO II *****						
		MOVIMENTO DI CAPITALI						
		CATEGORIA I -----						
			356.300,91	251.000,00	-211.000,00	40.000,00	396.300,91	
		TOTALE DEL TITOLO II	356.300,91	251.000,00	-211.000,00	40.000,00	396.300,91	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		T I T O L O III =====						
		PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I -----						
301	380	ANTICIPAZIONI VARIE.....		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
301	390	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONA LI.....	81.535,00	50.000,00		50.000,00	131.535,00	
301	391	VERSAMENTO RITENUTE SU RETRIBU ZIONI.....		9.000,00		9.000,00	9.000,00	
301	392	VERSAMENTO I.V.A.....	4.954,89	100.000,00		100.000,00	104.954,89	
301	393	VERSAMENTO RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE.....	18.747,97	24.000,00	-6.000,00	18.000,00	36.747,97	
301	400	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI I .R.P.E.F., ECC.....		23.000,00		23.000,00	23.000,00	
		TOTALE CATEGORIA I	105.237,86	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	306.737,86	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIASSUNTO DEL TITOLO III *****						
		PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I -----						
			105.237,86	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	306.737,86	
		TOTALE DEL TITOLO III	105.237,86	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	306.737,86	

Parte II-SPESA

CODICE	C A P I T O L O		A N N O I N C O R S O		PREVISIONI ANNO COMPETENZA		PREVISIONI DI CASSA Anno competenza	N O T E
	Numero	Denominazione	Residui Passivi Presunti	Previsioni Definitive	Variazioni	Previsioni Iniziali		
		RIEPILOGO TITOLI *****						
		T I T O L O I						
		SPESE EFFETTIVE	181.817,74	1.669.300,00	15.700,00	1.685.000,00	1.861.817,74	
		T I T O L O II						
		MOVIMENTO DI CAPITALI	356.300,91	251.000,00	-211.000,00	40.000,00	396.300,91	
		T I T O L O III						
		PARTITE DI GIRO	105.237,86	207.500,00	-6.000,00	201.500,00	306.737,86	
		T I T O L O IV						
		PARTITE DI GIRO						
		T I T O L O V						
		T I T O L O VI						
		TOTALE	643.356,51	2.127.800,00	-201.300,00	1.926.500,00	2.564.856,51	
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
		TOTALE GENERALE USCITE	643.356,51	2.127.800,00	-201.300,00	1.926.500,00	2.564.856,51	

A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2025-2026-2027

ENTRATA

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
T I T O L O I =====								
ENTRATE EFFETTIVE								
CATEGORIA 1 -----								
ENTRATE ORDINARIE								
101000	10	1	FITTI DI FONDI RUSTICI.....	71.000,00	71.000,00	71.000,00		
101000	20	1	FITTI REALI DI FABBRICATI....	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
101000	30	1	FITTI FIGURATIVI DI FABBRICATI	50,00	50,00	50,00		
101000	41	1	RETTE RICOVERO A CARICO DI PRIVATI.....	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00		
101000	42	1	RETTE RICOVERO A CARICO A.S.U.R.....	515.000,00	515.000,00	515.000,00		
101000	43	1	RETTE RICOVERO A CARICO COMUNI	7.200,00	7.200,00	7.200,00		
101000	50	1	RETTE RICOVERO: QUOTA CONCORSO A CARICO ASSISTITI.....	15.600,00	15.600,00	15.600,00		
101000	70	1	CONTRIBUTI DI ENTI E DI PRIVATI.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
101000	80	1	ENTRATE DIVERSE ORDINARIE....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
101000	90	1	INTERESSI ATTIVI VARI.....	30.000,00	27.000,00	25.000,00		
101000	95	1	INTERESSI SU TITOLI DI STATO.....	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
TOTALE CATEGORIA 1				1.680.850,00	1.677.850,00	1.675.850,00		
CATEGORIA 2 -----								
ENTRATE STRAORDINARIE								
102000	100	1	TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
102000	110	1	LASCITI E DONI PATRIMONIALI...	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
102000	120	1	RIMBORSO SPESE PER CONTRATTI E CC.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
102000	130	1	PROVENTI GESTIONE FONDI RUSTICI.....	50,00	50,00	50,00		
102000	131	1	RECUPERO SOMME DERIVANTI DA SPESE LEGALI ECC.....	100,00	100,00	100,00		
TOTALE CATEGORIA 2				4.150,00	4.150,00	4.150,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO I *****					
			ENTRATE EFFETTIVE					
			CATEGORIA 1 -----					
			ENTRATE ORDINARIE	1.680.850,00	1.677.850,00	1.675.850,00		
			CATEGORIA 2 -----					
			ENTRATE STRAORDINARIE	4.150,00	4.150,00	4.150,00		
			TOTALE TITOLO	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			T I T O L O II =====					
			MOVIMENTO DI CAPITALI					
			CATEGORIA 1 -----					
201000	145	1	PRELEVAMENTO SOMME DA LIBRETTI BANCARI.....	40.000,00	30.000,00	20.000,00		
			TOTALE CATEGORIA 1	40.000,00	30.000,00	20.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO II *****					
			MOVIMENTO DI CAPITALI					
			CATEGORIA 1 -----					
				40.000,00	30.000,00	20.000,00		
			TOTALE TITOLO II	40.000,00	30.000,00	20.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			T I T O L O III =====					
			PARTITE DI GIRO					
			CATEGORIA 1 -----					
301000	190	1	ANTICIPAZIONI VARIE.....	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
301000	200	1	DEPOSITI CAUZIONALI.....	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
301000	201	1	RITENUTE SU RETRIBUZIONI.....	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
301000	202	1	RITENUTE I.V.A.....	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
301000	203	1	RITENUTE SU RENDITE FINANZIARI E.....	18.000,00	16.000,00	15.000,00		
301000	210	1	RITENUTE ERARIALI I.R.P.E.F., ECC.....	23.000,00	23.000,00	23.000,00		
			TOTALE CATEGORIA I	201.500,00	199.500,00	198.500,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO III *****					
			PARTITE DI GIRO					
			CATEGORIA 1 -----					
				201.500,00	199.500,00	198.500,00		
			TOTALE TITOLO III	201.500,00	199.500,00	198.500,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE ENTRATE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO TITOLI *****					
			TITOLO I =====					
			ENTRATE EFFETTIVE	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00		
			TITOLO II =====					
			MOVIMENTO DI CAPITALI	40.000,00	30.000,00	20.000,00		
			TITOLO III =====					
			PARTITE DI GIRO	201.500,00	199.500,00	198.500,00		
			TITOLO IV =====					
			ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, DA TRASFERIMENTO DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI					
			TITOLO V =====					
			ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI					
			TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00		

A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2025-2026-2027

USCITA

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			T I T O L O I =====					
			SPESE EFFETTIVE					
			CATEGORIA 1 -----					
			SPESE ORDINARIE					
101000	10	1	SPESA ORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI.....	40.000,00	39.000,00	31.000,00		
101000	20	1	ASSICURAZIONE INCENDI E R.C...	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
101000	30	1	IMPOSTE E SOVRIMPOSTE FONDIARIE.....	15.000,00	15.000,00	15.000,00		
101000	40	1	IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI...	27.000,00	27.000,00	27.000,00		
101000	45	1	SERVIZIO ACQUEDOTTO E FOGNATURA A.....	17.000,00	17.000,00	17.000,00		
101000	50	1	ASSEGNI AL PERSONALE.....	75.000,00	75.000,00	75.000,00		
101000	51	1	INDENNITA' AL PRESIDENTE.....	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
101000	52	1	INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI.....	500,00	500,00	500,00		
101000	53	1	COMPETENZE AL REVISORE.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
101000	54	1	RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI.....	500,00	500,00	500,00		
101000	56	1	SPESA PER PRESTAZIONI OCCASIONALI.....	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
101000	60	1	CONTRIBUTI SU ASSEGNI DEL PERSONALE.....	23.000,00	23.000,00	23.000,00		
101000	63	1	SPESA PER NUCLEO DI VALUTAZIONE.....	500,00	500,00	500,00		
101000	64	1	SERVIZI FISCALI.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
101000	65	1	CONTRIBUTI A ENTI E PRIVATI...	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
101000	70	1	SPESA STAMPATI, CANCELLERIA, POSTA, TELEFONO, ECC.....	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
101000	81	1	SPESA PER ENERGIA ELETTRICA...	42.000,00	42.000,00	42.000,00		
101000	82	1	SPESA PER RISCALDAMENTO.....	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
101000	90	1	SPESA MANUTENZIONE LOCALI E MOBILI.....	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
101000	91	1	SPESA PER MANUTENZIONE IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO.....	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
101000	92	1	SPESA PER LA SICUREZZA.....	22.000,00	22.000,00	22.000,00		
101000	93	1	SPESA MANUTENZIONE MACCHINARI ED ATTREZZATURE.....	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
101000	94	1	SPESA PER SERVIZI RELATIVI ALLA PRIVACY.....	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
101000	95	1	MANUTENZIONE AREE ESTERNE DEL CENTRO ANZIANI.....	500,00	500,00	500,00		
101000	96	1	SPESA PER LA FORMAZIONE.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
101000	110	1	INTERESSI PASSIVI VARI.....	400,00	400,00	400,00		
101000	115	1	RIMBORSO RETTE RICOVERO.....	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
101000	130	1	SPESE DIVERSE ORDINARIE.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
101000	135	1	SPESA PER TRASPORTI, NOLEGGI E					

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar.	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
101000	140	1	FACCHINAGGI.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
101000	145	1	SPEA ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI, ECC.....	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
101000	155	1	SPEA PER MANUTENZIONE MACCHINE, PROGRAMMI ECC.....	17.000,00	17.000,00	17.000,00		
101000	160	1	SPEA PER GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA.....	7.600,00	7.600,00	7.600,00		
101000	161	1	APPALTO SERVIZI GESTIONE CENTRO PER ANZIANI.....	1.200.000,00	1.210.000,00	1.215.000,00		
101000	165	1	SPESE PER EMERGENZA COVID-19.....	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
101000	170	1	SOGGIORNI PER ANZIANI.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
101000	170	1	SPEA ACQUISTO E MANUTENZIONE BIANCHERIA, VESTIARIO ECC.....	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
101000	180	1	SPEA ORDINARIA ASSISTENZA E BENEFICENZA.....	100,00	100,00	100,00		
101000	190	1	SPEA MEDICINALI, PROTESI E PRESIDI CHIRURGICI.....	23.000,00	24.000,00	25.000,00		
101000	191	1	ACQUISTO MATERIALE PER PROTESI, CONTENZIONE ED IGIENE.....	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
101000	205	1	UFFICI FUNEBRI SUFFRAGIO B. GIANNINI.....	50,00	50,00	50,00		
101000	206	1	SPEA UFFICI FUNEBRI C.PERUZZI E M.GUIDUCCI.....	250,00	250,00	250,00		
101000	210	1	SPEA UFFICI FUNEBRI TESTAMENTO G.FULVI.....	50,00	50,00	50,00		
101000	220	1	SPEA MANIFESTAZIONI, CERIMONIE DI PUBBLICO INTERESSE.....	500,00	500,00	500,00		
			TOTALE CATEGORIA 1	1.652.950,00	1.662.950,00	1.660.950,00		
			CATEGORIA 2					

			SPESE STRAORDINARIE					
102000	230	1	SPEA STRAORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
102000	232	1	SPESE VARIE PER AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO CENTRO ANZIANI.....	10.000,00				
102000	240	1	SPEA PER STUDI, PROGETTAZIONI, STIME ECC.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
102000	250	1	SPESE STRAORDINARIE DI AMMINISTRAZIONE.....	500,00	500,00	500,00		
102000	255	1	SPESE VARIE UNA TANTUM.....	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
102000	260	1	INDENNITA' DI MISSIONE E TRASFERTE AL PERSONALE.....	500,00	500,00	500,00		
102000	270	1	ACQUISTO MACCHINE ECC. UFFICIO SEGRETERIA.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
102000	280	1	SPEA PER CONTRATTI ECC.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
102000	292	1	FONDO DI EFFICENZA.....	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
102000	300	1	SPEA CONCORSO COPERTURA POSTI					

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
102000	310	1	D'ORGANICO VACANTI.....	3.000,00				
102000	320	1	SPESE LEGALI ECC. RISOLUZIONE VERTENZE E CONTRATTO AFFITTO.	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
102000	330	1	SPESE PER GESTIONE DI FONDI RU STICI.....	50,00	50,00	50,00		
102000			FONDO DI RISERVA.....	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
			TOTALE CATEGORIA 2	32.050,00	19.050,00	19.050,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar.	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO I *****					
			SPESE EFFETTIVE					
			CATEGORIA 1 -----					
			SPESE ORDINARIE	1.652.950,00	1.662.950,00	1.660.950,00		
			CATEGORIA 2 -----					
			SPESE STRAORDINARIE	32.050,00	19.050,00	19.050,00		
			TOTALE TITOLO I	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			T I T O L O II =====					
			MOVIMENTO DI CAPITALI					
			CATEGORIA 1 -----					
201000	340	1	ACQUISTO BENI PATRIMONIALI DIV ERSI.....	30.000,00	20.000,00	10.000,00		
201000	355	1	RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI....	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
			TOTALE CATEGORIA 1	40.000,00	30.000,00	20.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO II *****					
			MOVIMENTO DI CAPITALI					
			CATEGORIA 1 -----					
				40.000,00	30.000,00	20.000,00		
			TOTALE TITOLO II	40.000,00	30.000,00	20.000,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			T I T O L O III =====					
			PARTITE DI GIRO					
			CATEGORIA 1 -----					
301000	380	1	ANTICIPAZIONI VARIE.....	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
301000	390	1	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI.....	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
301000	391	1	VERSAMENTO RITENUTE SU RETRIBUZIONI.....	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
301000	392	1	VERSAMENTO I.V.A.....	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
301000	393	1	VERSAMENTO RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE.....	18.000,00	16.000,00	15.000,00		
301000	400	1	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI (R.P.E.F., ECC.....)	23.000,00	23.000,00	23.000,00		
			TOTALE CATEGORIA 1	201.500,00	199.500,00	198.500,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO DEL TITOLO III *****					
			PARTITE DI GIRO					
			CATEGORIA 1 -----					
				201.500,00	199.500,00	198.500,00		
			TOTALE TITOLO III	201.500,00	199.500,00	198.500,00		

PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE DELLE USCITE

Codice	Capit.	Ar	Denominazione	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	Anno 2029
			RIEPILOGO TITOLI *****					
			TITOLO I =====					
			SPESE EFFETTIVE	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00		
			TITOLO II =====					
			MOVIMENTO DI CAPITALI	40.000,00	30.000,00	20.000,00		
			TITOLO III =====					
			PARTITE DI GIRO	201.500,00	199.500,00	198.500,00		
			TITOLO IV =====					
			PARTITE DI GIRO					
			TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00		

A.S.P. PERGOLA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Sede - Via Mameli n. 6 - 61045 PERGOLA (PU) - Tel./Fax 0721/734325

www.asp-pergola.it - Email info@asp-pergola.it - P.e.c. postacert@pec.asp-pergola.it

Relazione bilancio di previsione pluriennale 2025 - 2027

STORIA DELL'A.S.P. PERGOLA

Nel 1805, per disposizione di Mons. Ottavio Angelelli, Vescovo di Gubbio, fu istituita in Pergola l'Opera Pia denominata "Ricovero dei poveri invalidi abbandonati", alla quale fu assegnato per sede il vecchio fabbricato dell'Ospedale del Sepolcro.

Con Regio Decreto dato a Firenze, in data 23 luglio 1865, l'Opera Pia "Ricovero dei poveri invalidi" veniva affidata all'amministrazione della locale Congregazione di Carità sorta per effetto della Legge 03 agosto 1862.

Con Regio Decreto dato a Roma, in data 08 luglio 1906, venne approvato lo Statuto Organico dell'Opera Pia "Ricovero Invalidi" deliberato dal Regio Commissario Straordinario della Congregazione di Carità Paladino in data 01 luglio 1896.

La predetta Opera Pia ha "per iscopo di ricoverare e mantenere secondo i limitati mezzi di cui può disporre i poveri invalidi abbandonati d'ambo i sessi del Comune di Pergola, somministrando loro il letto e l'alloggio, e fornendo loro ogni giorno una sufficiente minestra".

Con Regio Decreto dato a Roma, in data 06 giugno 1939, la suddetta Opera Pia venne decentrata dall'Ente Comunale di Assistenza, subentrato alla Congregazione di Carità, ai sensi della Legge 03 giugno 1937, n. 847, e la sua gestione venne affidata ad un'amministrazione unica, unitamente ad altre Opere Pie esistenti nel Comune di Pergola, che successivamente prese il nome di Istituti Riuniti di Assistenza e Beneficenza (I.R.A.B.).

Con deliberazione del Comitato Amministrativo degli I.R.A.B. n. 14 del 07 aprile 1967, venne modificata la denominazione dell'Opera Pia in questione in "Pensionato per Persone Anziane".

Da numerosi benefattori l'Opera Pia, nel corso dei secoli, ha ricevuto molte donazioni e lasciti, che hanno contribuito all'incremento del patrimonio dell'Istituzione. Detto patrimonio è stato notevolmente aumentato a seguito dell'estinzione, disposta ai sensi della L.R. n. 36/91, delle seguenti Opere Pie a suo tempo amministrate dagli I.R.A.B. di Pergola: "Istituto Giannini", "Asilo Infantile" e "Orfanotrofio Femminile Principessa Maria di Savoia", rispettivamente con D.G.R. Marche n. 2638 del 05 dicembre 2000 e con Decreto del Dirigente del Servizio Politiche Sociali ed Integrazione Socio-Sanitaria della Regione Marche n. 176 del 16 settembre 2003, con il passaggio dei beni delle Opere Pie estinte a favore dell'O.P. "Pensionato per Persone Anziane".

Nel corso degli ultimi decenni, si è avuta una progressiva mutazione di attività dell'Opera Pia, che da Istituzione per l'assistenza ai poveri invalidi si è trasformata in Istituzione per l'assistenza e cura agli anziani autosufficienti e non, in coerenza con l'evoluzione dei bisogni della collettività.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione I.R.A.B. n. 106 del 24.06.2011, è stata disposta la trasformazione dell'IPAB "Pensionato per Persone Anziane" in Azienda Pubblica di Servizi alla Persona denominata "A.S.P. PERGOLA", con effetti giuridici della trasformazione a decorrere dal 01.01.2012, da detta data viene altresì a cessare di fatto anche l'I.R.A.B. di Pergola.

Tale trasformazione è stata approvata dalla Regione Marche con deliberazione della Giunta Regionale n. 1333 del 10.10.2011.

1) L'attività dell'Azienda è attualmente limitata, oltre che alla conduzione di alcuni beni patrimoniali, alla gestione di un Centro per Anziani autorizzato per n. 52 posti di **Residenza Protetta** divisi in n. 3 nuclei e n. 9 posti di **Casa di Riposo**. Si evidenzia che a decorrere dal 01.01.2022 i posti convenzionati con l'A.S.U.R. della Residenza Protetta, come auspicato, sono passati da 42 a 45, conseguentemente il gap tra i posti autorizzati e convenzionati si è ridotto ad un numero di 7 utenti migliorando quindi le difficoltà sia tecnico-amministrative che economiche. Questo Ente, comunque, ha dato risposte adeguate al fine di un trattamento uniforme per tutti gli ospiti del Centro Anziani sia convenzionati che non. I servizi di gestione del Centro Anziani (assistenza tutelare, mensa, pulizie, animazione, lavanderia, fisioterapia, infermieristico e coordinamento socio-assistenziale) sono affidati mediante contratto di appalto a Società esterne le risultanze del nuovo appalto pluriennale di servizi presso il Centro Anziani decorrente dalla data del 01.10.2022 ha permesso di mantenere gli equilibri finora raggiunti con un ottimo rapporto tra costo delle prestazioni, l'esigenza di garantire un congruo costo del personale e le rette da applicare presso il Centro Anziani. Si evidenzia che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di questa Azienda n. 16 del 31.07.2024, è stato disposto di accogliere la richiesta di adeguamento prezzi relativa al costo del lavoro presentata dalla Labirinto Cooperativa Sociale in qualità di capogruppo dell'A.T.I. appaltatrice dei servizi di gestione del Centro Anziani riconoscendo le nuove tariffe orarie riformulate dalla richiedente a seguito nuovo contratto di lavoro del personale dipendente.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'A.S.P. PERGOLA n. 23 del 22.11.2024, è stato deciso di aggiornare, a decorrere dal 01.01.2025, la misura della retta di ricovero giornaliera vigente presso il Centro per Anziani, come di seguito riportato:

- da Euro 42,00 ad € 44,00 giornalieri per anziani autosufficienti;
- da Euro 46,00 ad € 49,00 per anziani non autosufficienti, al netto della quota a carico dell'A.S.T. PESARO URBINO per i posti convenzionati -.

Tale adeguamento si è reso necessario a seguito del notevole aumento del costo del lavoro nonché stante la necessità di intensificare alcune prestazioni presso il Centro Anziani per l'anno 2025 e seguenti, tali maggiori spese valutabili in Euro 133.000,00 annui, comportano un'incidenza sulla retta di circa euro 6,28 cadauno giornalieri a cui in parte si fronteggerà con le economie di bilancio essendo l'aumento stesso limitato ad Euro 3 per la Residenza Protetta ed Euro 2 per la Casa di Riposo.

In dette rette omnicomprensive rientrano prestazioni ben al di là dei requisiti minimi organizzativi previsti dal Regolamento Regionale n. 1/2004 e successive modificazioni e integrazioni, quali la presenza stabile di un assistente sociale per sei ore giornalieri, l'erogazione di prestazioni fisioterapiche per

quindici ore settimanali, servizio di animazione per ventiquattro ore settimanali, servizio farmaceutico a totale carico di questo Ente (sia l'approvvigionamento che i costi di tutti i farmaci, compresi quelli di fascia C e B senza nota, oltre ad eventuali ticket nonché i costi di tutto il materiale necessario per le medicazioni semplici e per le terapie iniettive non fornito direttamente dall'A.S.U.R), servizio lavanderia comprensivo del lavaggio degli indumenti personali e servizio pulizia con standard ben superiori a quelli fissati dalla convenzione-tipo regionale.

Relativamente ai 52 posti di residenza protetta sono convenzionati con A.S.T. Pesaro Urbino n. 45 posti letto pari allo 85% degli autorizzati.

La contribuzione ricevuta dall'AST viene stabilita, di anno in anno, tramite una convenzione che si basa sulla deliberazione della Giunta Regione Marche n. 1331/2014, con la quale è stato definito un nuovo tariffario e relativi standard assistenziali relativamente ai servizi socio sanitari nei settori anziani non autosufficienti, disabili e salute mentale. La Regione Marche, con deliberazione della Giunta regionale n. 1950 del 12/12/2023 ha recentemente aggiornato l'importo delle tariffe ad Euro 37,70 per ogni posto letto di Residenza Protetta Anziani convenzionato; dal predetto importo di Euro 37,70 l'Asur detrae Euro 7,00 pro capite/die per il servizio infermieristico svolto a favore degli ospiti (per i posti convenzionati).

Nella predisposizione del Bilancio 2025-2027, sul fronte delle entrate, si è tenuto di tali valori sopra evidenziati.

Per quanto attiene i beni patrimoniali si evidenzia che i valori iscritti a bilancio rappresentano, per quanto attiene i fondi rustici, il corrispettivo relativo ai contratti di affitto in essere non conducendo direttamente questa Azienda gli stessi, mentre per quanto attiene i fabbricati civili è iscritto il solo canone di locazione dello stabile di proprietà concesso al Comune di Pergola denominato ex convento delle Agostiniane.

2) Si riportano le motivazioni sostanziali concernenti le variazioni più significative, rispetto al bilancio dell'esercizio finanziario 2024, apportate nella bozza di Bilancio 2025-2027 dell'A.S.P. PERGOLA.

PARTE I - ENTRATA

Titolo I – Entrate effettive

- **Cap. 10 – Fitti di fondi rustici:** Invariato rispetto al precedente esercizio, si è previsto per ogni anno del triennio 2025-2027 un' entrata di Euro 71.000,00.

- **Cap. 20 – Fitti di fabbricati:** Invariato rispetto al precedente esercizio, si è previsto per ogni anno del triennio 2025-2027 un'entrata di Euro 18.000,00.
- **Cap. 41: Rette ricovero a carico di privati:** Stanziamento Euro 1.010.000,00 in aumento di Euro 104.000,00 per ogni anno del triennio 2025-2027, nel calcolo dello stanziamento si è tenuto conto di presenze annue calcolate sulla media di 59 ospiti, di cui n. 50 in R.P. e n. 9 in C.R. con applicazione della nuova retta di ricovero pari ad Euro 49,00 giornalieri per ospiti della R.P. ed Euro 44,00 giornalieri per ospiti della C.R. Tale previsione in relazione al trend delle presenze presso il Centro Anziani del precedente esercizio 2024. Si evidenzia che dal calcolo è stato decurtato lo stanziamento previsto ai successivi Capitoli 43-50 e parzialmente al Cap. 42 per una quota di Euro 11.242,00.
- **Cap. 42: Rette ricovero a carico A.S.U.R. –** Stanziamento di Euro 515.000,00 in diminuzione di Euro 66.000,00 rispetto all'assestato 2024, nella quantificazione dello stanziamento si è tenuto conto del disposto di cui alla DGRM N. 1672 del 30.12.2019 che prevede, a decorrere dal 01.01.2022 un aumento del numero dei posti convenzionati pari all'85% di quelli autorizzati e pertanto pari a 45 posti (85% di 52) lo stesso stanziamento è stato calcolato prevedendo una quota pro-capite giornaliera a carico A.S.T. per quanto attiene i n. 45 posti convenzionati di Euro 37,70 meno Euro 7,00 per prestazioni infermieristiche erogate dall'A.S.U.R. in forma diretta, calcolato su 365 giorni, nello stanziamento è ricompresa la quota di retta per n. 1 ospite a carico del DSM. Tale stanziamento viene proposto costante per ogni anno del triennio 2025-2027. Si evidenzia che nell'assestato 2024 era prevista un'entrata irripetibile di circa Euro 68.000,00.
- **Cap. 43: Rette ricovero a carico Comuni:** Stanziamento di Euro 7.200,00 in diminuzione di Euro 2.800,00 rispetto all'esercizio 2024, confermato per il triennio 2025-2027.
- **Cap. 50: Rette ricovero-quota concorso a carico assistiti:** Stanziamento di Euro 15.600,00 in diminuzione di Euro 10.400,00 rispetto all'esercizio 2024, confermato per il triennio 2025-2027.
 - *L'ammontare complessivo dello stanziamento dei capitoli relativi all'introito dei corrispettivi per servizi (41 -42 -43 -50) di Euro 1.547.800 costante nel triennio subisce un aumento rispetto al precedente esercizio di complessivi Euro 24.800,00.*
- **Cap. 70: Contributi di Enti e di privati:** Stanziamento di Euro 1.000,00 in diminuzione di Euro 7.100,00 in considerazione che nel precedente esercizio erano stati erogati da parte della Regione Marche contributi irripetibili per maggiori spese energetiche. Tale stanziamento viene confermato per il triennio 2025-2027.
- **Cap. 90 – Interessi attivi vari:** Stanziamento anno 2025 di Euro 30.000,00 in diminuzione di Euro 2.000,00 rispetto all'anno 2024 calcolato in ragione dell'andamento del tasso di riferimento della B.C.E. posto a base del calcolo degli interessi medesimi che la Tesoreria di questa Azienda dovrà corrispondere in base al relativo contratto di servizio ed in ragione delle giacenze di cassa. Tale stanziamento viene ridotto ad Euro 27.000,00 nell'anno 2026 e ad Euro 25.000,00 nell'anno 2027 stante l'ipotesi di progressivo abbassamento del tasso di riferimento della B.C.E.

Gli ulteriori capitoli previsti nel Titolo I delle entrate sono rimasti invariati rispetto al precedente esercizio e vengono confermati per il triennio 2025-2027.

Titolo II

Movimento di capitali

Cap. 145 – Prelevamento somme da libretti bancari: Dotazione di Euro 40.000,00, in diminuzione di Euro 100.000,00 rispetto all'esercizio 2024 di cui, per l'esercizio 2025 Euro 30.000,00 da destinare al finanziamento di beni patrimoniali diversi ed Euro 10.000,00 per ristrutturazione immobili tale dotazione viene progressivamente ridotta negli esercizi 2026 e 2027 come segue:

Esercizio 2026: Euro 30.000,00 di cui Euro 20.000,00 da destinare al finanziamento di beni patrimoniali diversi ed Euro 10.000,00 per ristrutturazione immobili;

Esercizio 2027: Euro 20.000,00 di cui Euro 10.000,00 da destinare al finanziamento di beni patrimoniali diversi ed Euro 10.000,00 per ristrutturazione immobili -.

Titolo III

Partite di giro

Cap. 203 – Ritenute su rendite finanziarie: Dotazione di Euro 18.000,00 per l'esercizio 2025, in diminuzione di euro 6.000,00 rispetto all'assestato del precedente esercizio in ragione della previsione di minori interessi attivi, tale dotazione viene ridotta ad Euro 16.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 15.000 nell'esercizio 2027.

Gli ulteriori capitoli relativi alle partite di giro restano del tutto invariati rispetto alle previsioni dell'assestato relative all'anno 2024 e confermate per il triennio 2025-2027.

=====

PARTE II – SPESA

Titolo I – Spese effettive

Cap. 10 – Spesa ordinaria manutenzione e riparazione beni stabili: Dotazione di Euro 40.000,00 per l'esercizio 2025, in diminuzione di Euro 10.000,00 rispetto all'assestato del precedente esercizio in ragione della previsione della necessità di minori manutenzioni al Centro Anziani, tale dotazione viene ridotta ad Euro 39.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 31.000 nell'esercizio 2027.

Cap. 20 – Assicurazione incendi e R.C.: Stanziamento di Euro 8.000,00 in diminuzione di Euro 500,00 rispetto all'esercizio 2024, confermato per il triennio 2025-2027.

Capitoli 30-40-45: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 50 – Assegni al Personale: Dotazione di Euro 75.000,00 in aumento di Euro 1.000,00 rispetto al precedente esercizio per eventuali aumenti relativi al contratto di lavoro. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027;

Capitoli 51 – 52 – 53 -54 -56: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 60 – Contributi su assegni del Personale: Dotazione di Euro 23.000,00 in aumento di Euro 1.000,00 rispetto al precedente esercizio. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027;

Capitoli 63 – 64 – 65: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 70 – Spesa stampati, cancelleria, posta, telefono, ecc. : Dotazione di Euro 7.000,00 in diminuzione di Euro 2.000,00 rispetto al precedente esercizio. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027;

Cap. 81 – Spesa per energia elettrica: Dotazione Euro 42.000,00 invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 82 – Spesa per riscaldamento: Dotazione di Euro 50.000,00 in diminuzione di Euro 15.000,00 rispetto al precedente esercizio 2024 in ragione dell'impegnato nell'anno precedente. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Capitoli 90 - 91: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 92 – Spesa per la sicurezza: Dotazione di Euro 22.000,00 in aumento di Euro 4.000,00 rispetto al precedente esercizio al fine di migliorare aspetti relativi alla sicurezza. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 93 – Spesa manutenzione macchinari ed attrezzature: Dotazione di Euro 5.000,00 in aumento di Euro 3.000,00 rispetto al precedente esercizio al fine di migliorare aspetti relativi anche alla sicurezza. T

Capitoli 94-95-96-110-115-130-135: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 140 – Spesa acquisto e manutenzione mobili: : Dotazione di Euro 10.000,00 in diminuzione di Euro 5.000,00 rispetto al precedente esercizio. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027;

Cap. 145 – Spesa per manutenzione macchine, programmi, ecc.: : Dotazione di Euro 17.000,00 in diminuzione di Euro 700,00 rispetto al precedente esercizio per arrotondamento. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 155: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 160 – Appalto servizi gestione Centro Anziani: Dotazione anno 2025 Euro 1.200.000,00 in aumento di Euro 50.000,00 rispetto al precedente esercizio 2024 per adeguamento costo della manodopera, eventuale intensificazione di prestazioni ed adeguamento prezzi come da Capitolato. Tale dotazione viene aumentata, sempre per le motivazioni sopra evidenziate, ad Euro 1.210.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 1.215.000,00 nell'esercizio 2027.

Cap. 161 – Spesa per emergenza COVID-19: Dotazione di Euro 5.000,00 in diminuzione di Euro 1.000,00 rispetto al precedente esercizio. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027;

Cap. 165 - Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 170 – Spesa acquisto e manutenzione biancheria, vestiario ecc.: Dotazione di Euro 6.000,00 in diminuzione di Euro 2.000,00 rispetto al precedente esercizio tenuto conto dell'impegnato in tale anno. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 180 - Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 190 – Spesa medicinali, protesi e presidi chirurgici: Dotazione anno 2024 Euro 23.000,00 in aumento di Euro 1.000,00 rispetto al precedente esercizio 2024 per adeguamento costo dei farmaci ecc. Tale dotazione viene aumentata ad Euro 24.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 25.000,00 nell'esercizio 2027.

Capitoli 205-206-210-220-230: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 232 – Spese varie per autorizzazione ed accreditamento del Centro Anziani: Dotazione anno 2025 di Euro 10.000,00 invariata rispetto al precedente esercizio. Trattandosi di spese non ripetibili la dotazione per gli anni 2026 e 2027 viene azzerata.

Cap. 240 Spesa per studi, progettazioni, stime ecc.: Dotazione di Euro 2.000,00 in diminuzione di Euro 3.000,00 rispetto al precedente esercizio tenuto conto dell'impegnato in tale anno. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Capitolo 251- Spesa straordinaria per sistemazione archivio storico: Viene azzerata per il triennio 2025-2027 la previsione di Euro 1.000,00 presente nel bilancio 2024 essendo l'archivio storico da tempo sistemato.

Capitoli 250-255-260-270-280-292: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 300 – Spesa concorso copertura posti d'organico vacanti: Dotazione anno 2025 Euro 3.000,00 in aumento di Euro 2.900,00 rispetto al precedente esercizio 2024 stante l'ipotesi di concorso per l'assunzione di un Istruttore-Amministrativo che si renderà vacante dal mese di Febbraio 2025, tale dotazione viene azzerata nei successivi esercizi 2026 e 2027.

Cap. 310- Spese legali ecc. risoluzione vertenze e contratti di affitto di fondi rustici: Dotazione di Euro 3.000,00 in diminuzione di Euro 7.000,00 rispetto al precedente esercizio tenuto conto dell'impegnato in tale anno. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Capitolo 320: Dotazione invariata rispetto al precedente esercizio 2024 e confermata per il triennio 2025-2027.

Cap. 330 – Fondo di riserva – Dotazione di Euro 5.000,00 in aumento di Euro 2.000,00 rispetto al precedente esercizio. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Titolo II

Movimento di capitali

Cap. 340 – Acquisto beni patrimoniali diversi: Dotazione anno 2025 Euro 30.000,00 in diminuzione rispetto all'asestato 2024 di Euro 16.000,00 da finanziarsi mediante utilizzo di somme depositate su libretti a risparmio di proprietà coerentemente con quanto previsto nel Titolo II dell'Entrata. Tale dotazione viene ridotta ad Euro 20.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 10.000,00 nell'esercizio 2027.

Cap. 355 – Ristrutturazione immobili: Dotazione Euro 10.000,00 in diminuzione rispetto all'asestato 2024 di Euro 195.000,00 da finanziarsi mediante utilizzo di somme depositate su libretti a risparmio di

proprietà coerentemente con quanto previsto nel Titolo II dell'Entrata. Tale dotazione è confermata per il triennio 2025-2027.

Titolo III

Partite di giro

Cap. 393 – Versamento ritenute su rendite finanziarie: Dotazione di Euro 18.000,00 per l'esercizio 2025, in diminuzione di euro 6.000,00 rispetto all'assestato del precedente esercizio in ragione della previsione di minori interessi attivi, tale dotazione viene ridotta ad Euro 16.000,00 nell'esercizio 2026 e ad Euro 15.000 nell'esercizio 2027.

Gli ulteriori capitoli relativi alle partite di giro restano del tutto invariati rispetto alle previsioni dell'assestato relative all'anno 2024 e confermate per il triennio 2025-2027.

ENTRATA

cap.	art.	denominazione	cod. ice	res. Presunti	pr. def. (2024)	comp. 2025	comp. 2026	comp. 2027	cassa 2025
1	0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0	0	110.000,00	0	0	0	0
2	0	FONDO DI CASSA	1100 00	0	0	0	0	0	1.819.295,37
10	1	FITTI DI FONDI RUSTICI	1100 00	16.086,99	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	87.086,99
20	1	FITTI REALI DI FABBRICATI	1100 00	6,05	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.006,05
30	1	FITTI FIGURATIVI DI FABBRICATI	1100 00	0	50	50	50	50	50
35	1	FONDO DI CASSA OO.PP. ESTINTE "I.G." E "A.I."	1100 00	0	0	0	0	0	0
36	1	FONDO DI CASSA O.P. ESTINTA "ORFANOTROFIO FEMMINILE"	1100 00	0	0	0	0	0	0
40	1	RETTE RICOVERO A CARICO DI ENTI E DI PRIVATI	1100 00	0	0	0	0	0	0
41	1	RETTE RICOVERO A CARICO DI PRIVATI	1100 00	3.082,00	906.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.013.082,00
42	1	RETTE RICOVERO A CARICO A.S.U.R.	1100 00	85.801,50	581.000,00	515.000,00	515.000,00	515.000,00	600.801,50
43	1	RETTE RICOVERO A CARICO COMUNI	1100 00	819,72	10.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	8.019,72
50	1	RETTE RICOVERO: QUOTA CONCORSO A CARICO ASSISTITI	1100 00	0	26.000,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
60	1	RITENUTE SU ASSEGNI DEL PERSONALE	1100 00	0	0	0	0	0	0
65	1	CONTRIBUTI ASSEGNI AL PERSONALE	1100 00	0	0	0	0	0	0
70	1	CONTRIBUTI DI ENTI E DI PRIVATI	1100 00	0	8.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

75	1	RIMBORSO PRESTITI	1100 00	0	0	0	0	0	0
80	1	ENTRATE DIVERSE ORDINARIE	1100 00	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
90	1	INTERESSI ATTIVI VARI	1100 00	61.916,04	32.000,00	30.000,00	27.000,00	25.000,00	91.916,04
95	1	INTERESSI SU TITOLI DI STATO	1100 00	952,92	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.952,92
100	1	TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI	1200 00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.000,00
110	1	LASCITI E DONI PATRIMONIALI	1200 00	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
120	1	RIMBORSO SPESE PER CONTRATTI ECC.	1200 00	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
130	1	PROVENTI GESTIONE FONDI RUSTICI	1200 00	189	50	50	50	50	239
131	1	RECUPERO SOMME DERIVANTI DA SPESE LEGALI ECC.	1200 00	0	100	100	100	100	100
140	1	ALIENAZIONI IMMOBILI	2100 00	0	0	0	0	0	0
145	1	PRELEVAMENTO SOMME DA LIBRETTI BANCARI	2100 00	126.841,15	140.000,00	40.000,00	30.000,00	20.000,00	166.841,15
150	1	EREDITA' E DONAZIONI	2100 00	0	0	0	0	0	0
155	1	FINANZIAMENTI PER RISTRUTTURAZIONI	2100 00	0	0	0	0	0	0
160	1	ALIENAZIONI DI MOBILI	2100 00	0	1.000,00	0	0	0	0
170	1	ANTICIPAZIONI DI CASSA	2100 00	0	0	0	0	0	0
180	1	ESTINZIONE TITOLI DI STATO	2100 00	0	0	0	0	0	0
185	1	DIRITTI REALI SU IMMOBILI	2100 00	0	0	0	0	0	0
186	1	FINANZIAMENTI PER ACQUISTO BENI PATRIMONIALI DIVERSI	2100 00	0	0	0	0	0	0
190	1	ANTICIPAZIONI VARIE	3100 00	900	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	2.400,00
200	1	DEPOSITI CAUZIONALI	3100 00	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
201	1	RITENUTE SU RETRIBUZIONI	3100 00	0	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
202	1	RITENUTE I.V.A.	3100 00	0	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
203	1	RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE	3100 00	18.747,97	24.000,00	18.000,00	16.000,00	15.000,00	36.747,97
210	1	RITENUTE ERARIALI I.R.P.E.F., ECC.	3100 00	0	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
TOTALE				320343,34	2127800	1926500	1911500	1898500	4066138,71

USCITA

cap.	art.	denominazione	Cod.	res. presunti	pr. def. (2024)	comp. 2025	comp. 2026	comp. 2027	cassa 2025
10	1	SPESA ORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI	110000	11.350,59	50.000,00	40.000,00	39.000,00	31.000,00	51.350,59
20	1	ASSICURAZIONE INCENDI E R.C.	110000	0	8.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
30	1	IMPOSTE E SOVRIMPOSTE FONDARIE	110000	0	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
40	1	IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI	110000	439,66	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.439,66
45	1	SERVIZIO ACQUEDOTTO E FOGNATURA	110000	1.606,13	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	18.606,13
50	1	ASSEGNI AL PERSONALE	110000	2.325,00	74.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	77.325,00
51	1	INDENNITA' AL PRESIDENTE	110000	1.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	7.000,00
52	1	INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI	110000	1.000,00	500	500	500	500	1.500,00
53	1	COMPETENZE AL REVISORE	110000	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00
54	1	RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	110000	500	500	500	500	500	1.000,00
55	1	ASSEGNI AL PERSONALE INCARICATO	110000	0	0	0	0	0	0
56	1	SPESA PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	110000	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
60	1	CONTRIBUTI SU ASSEGNI DEL PERSONALE	110000	860,82	22.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.860,82
61	1	RIMBORSO SPESA AL COMUNE DI PERGOLA PER PERSONALE DISTACCATO	110000	0	0	0	0	0	0
62	1	RIMBORSO SPESA ALLA COMUNITA' MONTANA PER NUCLEO VALUTAZIONE	110000	0	0	0	0	0	0
63	1	SPESA PER NUCLEO DI VALUTAZIONE	110000	500	500	500	500	500	1.000,00
64	1	SERVIZI FISCALI	110000	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
65	1	CONTRIBUTI A ENTI E PRIVATI	110000	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00
70	1	SPESA STAMPATI, CANCELLERIA, POSTA, TELEFONO, ECC.	110000	620,65	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.620,65
80	1	SPESA RISCALDAMENTO E ILLUMINAZIONE	110000	0	0	0	0	0	0
81	1	SPESA PER ENERGIA	110000	6.100,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	48.100,00

ELETTRICA									
82	1	SPESA PER RISCALDAMENTO	110000	14.511,61	65.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	64.511,61
90	1	SPESA MANUTENZIONE LOCALI E MOBILI	110000	0	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
91	1	SPESA PER MANUTENZIONE IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO	110000	1.978,24	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	9.978,24
92	1	SPESA PER LA SICUREZZA	110000	1.794,18	18.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	23.794,18
93	1	SPESA MANUTENZIONE MACCHINARI ED ATTREZZATURE	110000	0	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
94	1	SPESA PER SERVIZI RELATIVI ALLA PRIVACY.	110000	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
95	1	MANUTENZIONE AREE ESTERNE DEL CENTRO ANZIANI	110000	0	500	500	500	500	500
96	1	SPESA PER LA FORMAZIONE	110000	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
100	1	FITTI FIGURATIVI DI LOCALI	110000	0	0	0	0	0	0
110	1	INTERESSI PASSIVI VARI	110000	0	400	400	400	400	400
115	1	RIMBORSO RETTE RICOVERO	110000	67	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.067,00
120	1	FITTI DI FABBRICATI	110000	0	0	0	0	0	0
130	1	SPESE DIVERSE ORDINARIE	110000	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
135	1	SPESA PER TRASPORTI, NOLEGGI E FACCHINAGGI	110000	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
140	1	SPESA ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI, ECC.	110000	646,3	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.646,30
145	1	SPESA PER MANUTENZIONE MACCHINE, PROGRAMMI ECC.	110000	752,74	17.700,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.752,74
150	1	SPESA PER VITTO E RICOVERATI	110000	0	0	0	0	0	0
155	1	SPESA PER GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA	110000	0	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
160	1	APPALTO SERVIZI GESTIONE CENTRO PER ANZIANI	110000	114.332,06	1.150.000,00	1.200.000,00	1.210.000,00	1.215.000,00	1.314.332,06
161	1	SPESE PER EMERGENZA COVID-19	110000	0	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
165	1	SOGGIORNI PER ANZIANI	110000	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
170	1	SPESA ACQUISTO E MANUTENZIONE BIANCHERIA, VESTIARIO ECC.	110000	0	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
180	1	SPESA ORDINARIA ASSISTENZA E BENEFICENZA	110000	0	100	100	100	100	100
190	1	SPESA MEDICINALI, PROTESI E PRESIDI CHIRURGICI	110000	2.246,88	22.000,00	23.000,00	24.000,00	25.000,00	25.246,88

191	1	ACQUISTO MATERIALE PER PROTESICA, CONTENZIONE ED IGIENE	110000	658,8	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.658,80
200	1	SPESE VARIE BARBIERE ECC	110000	0	0	0	0	0	0
205	1	UFFICI FUNEBRI SUFFRAGIO B. GIANNINI	110000	20	50	50	50	50	70
206	1	SPESA UFFICI FUNEBRI C.PERUZZI E M.GUIDUCCI	110000	240	250	250	250	250	490
210	1	SPESA UFFICI FUNEBRI TESTAMENTO G.FULVI	110000	20	50	50	50	50	70
220	1	SPESA MANIFESTAZIONI, CERIMONIE DI PUBBLICO INTERESSE	110000	0	500	500	500	500	500
230	1	SPESA STRAORDINARIA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI STABILI	120000	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
231	1	SPESA UNA TANTUM ATTIVAZIONE FABBRICATO VIA P.GODIO	120000	0	0	0	0	0	0
232	1	SPESE VARIE PER AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO CENTRO ANZIANI	120000	9.955,20	10.000,00	10.000,00	0	0	19.955,20
240	1	SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI, STIME ECC.	120000	0	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
250	1	SPESE STRAORDINARIE DI AMMINISTRAZIONE	120000	0	500	500	500	500	500
251	1	SPESA STRAORDINARIA PER SISTEMAZIONE ARCHIVIO STORICO	120000	0	1.000,00	0	0	0	0
255	1	SPESE VARIE UNA TANTUM	120000	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
260	1	INDENNITA' DI MISSIONE E TRASFERTE AL PERSONALE	120000	0	500	500	500	500	500
270	1	ACQUISTO MACCHINE ECC. UFFICIO SEGRETERIA	120000	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
280	1	SPESE PER CONTRATTI ECC.	120000	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
290	1	COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE	120000	0	0	0	0	0	0
291	1	PRODUTTIVITA' ED INDENNITA' VARIE	120000	0	0	0	0	0	0
292	1	FONDO DI EFFICENZA	120000	1.291,88	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.291,88
300	1	SPESE CONCORSO COPERTURA POSTI D'ORGANICO	120000	0	100	3.000,00	0	0	3.000,00

		VACANTI							
310	1	SPESE LEGALI ECC. RISOLUZIONE VERTENZE E CONTRATTO AFFITTO	120000	0	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
320	1	SPESE PER GESTIONE DI FONDI RUSTICI	120000	0	50	50	50	50	50
330	1	FONDO DI RISERVA	120000	0	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0
340	1	ACQUISTO BENI PATRIMONIALI DIVERSI	210000	24.701,95	46.000,00	30.000,00	20.000,00	10.000,00	54.701,95
345	1	DEPOSITO SOMME SU LIBRETTI BANCARI	210000	0	0	0	0	0	0
346	1	ACQUISTO MACCHINE ED ATTREZZATURA SANITARIA	210000	0	0	0	0	0	0
347	1	ACQUISTO SERBATOI ACQUA	210000	0	0	0	0	0	0
348	1	REIMPIEGO SOMME DERIVANTI DA ALIENAZIONI	210000	0	0	0	0	0	0
349	1	RESTAURO BENI MOBILI	210000	11.195,00	0	0	0	0	11.195,00
350	1	RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA	210000	0	0	0	0	0	0
355	1	RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI	210000	320.403,96	205.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	330.403,96
360	1	ACQUISTO TITOLI DI STATO	210000	0	0	0	0	0	0
370	1	I.N.V.I.M. SU ALIENAZIONI PATRIMONIALI	210000	0	0	0	0	0	0
380	1	ANTICIPAZIONI VARIE	310000	0	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
390	1	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	310000	81.535,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	131.535,00
391	1	VERSAMENTO RITENUTE SU RETRIBUZIONI	310000	0	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
392	1	VERSAMENTO I.V.A.	310000	4.954,89	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	104.954,89
393	1	VERSAMENTO RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE	310000	18.747,97	24.000,00	18.000,00	16.000,00	15.000,00	36.747,97
400	1	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI I.R.P.E.F., ECC.	310000	0	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
TOTALI				643.356,51	2.127.800,00	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00	2.564.856,51

3) SI RIPORTANO DI SEGUITO LE RISULTANZE FINALI DELLA BOZZA DI BILANCIO 2024-2027

PARTE I^ - ENTRATA

	<u>ANNO 2025</u>	<u>ANNO 2026</u>	<u>ANNO 2027</u>
Titoli I – Entrate effettive	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00
Titolo II – Movimento di capitali	40.000,00	30.000,00	20.000,00
Titolo III – Partite di giro	201.500,00	199.500,00	198.500,00
TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00

PARTE II^ - USCITA

	<u>ANNO 2025</u>	<u>ANNO 2026</u>	<u>ANNO 2027</u>
Titoli I – Spese effettive	1.685.000,00	1.682.000,00	1.680.000,00
Titolo II – Movimento di capitali	40.000,00	30.000,00	20.000,00
Titolo III – Partite di giro	201.500,00	199.500,00	198.500,00
TOTALE TITOLI	1.926.500,00	1.911.500,00	1.898.500,00

Considerazioni finali

Il bilancio 2025 prevede una maggiore entrata corrente rispetto al precedente Bilancio 2024 pari ad Euro 15.700,00 nonostante che nel 2024 si è effettuato un accertamento irripetibile di Euro 68.148,26 per conguaglio tariffe sui posti convenzionati, tale maggiore entrata è dovuta essenzialmente all'aumento delle rette di ricovero e ad una previsione di maggiori presenze, rispetto al precedente esercizio, presso la struttura. Per gli anni 2026 e 2027 è prevista una leggera flessione dell'entrata dovuta alla previsione di minori interessi attivi.

Tale bilancio è stato redatto tenendo conto dell'attuale situazione e degli equilibri fin qui messi in campo in relazione al numero di ospiti ipotizzato e dei servizi da erogare il cui rapporto porta ad oggi ad un minutaggio pro-capite di assistenza OSS stimato in circa 100 minuti giornalieri pro-capite, quindi nettamente superiore a quello previsto dal Regolamento Regionale per le Residenze Protette pari a 80 minuti giornalieri ed in linea con quello registrato nei precedenti esercizi prevedendo altresì una eventuale ulteriore intensificazione del servizio di assistenza tutelare. Si evidenzia altresì che a decorrere dal 01.01.2025 è stato intensificato il servizio infermieristico presso il Centro Anziani.

Per quanto attiene le spese in conto capitale nel triennio 2025-2027 non sono previsti particolari lavori se non l'acquisto di beni mobili, attrezzature ecc. necessarie al Centro Anziani. Qualora vi sia la necessità di eseguire lavori non previsti la relativa spesa potrà essere finanziata con il cospicuo avanzo di amministrazione sino ad oggi realizzato e non applicato neppure parzialmente al Bilancio in questione.

Pergola lì, 10.01.2025

IL DIRETTORE



(Renzo Moraschini)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Renzo Moraschini", written over the printed name.