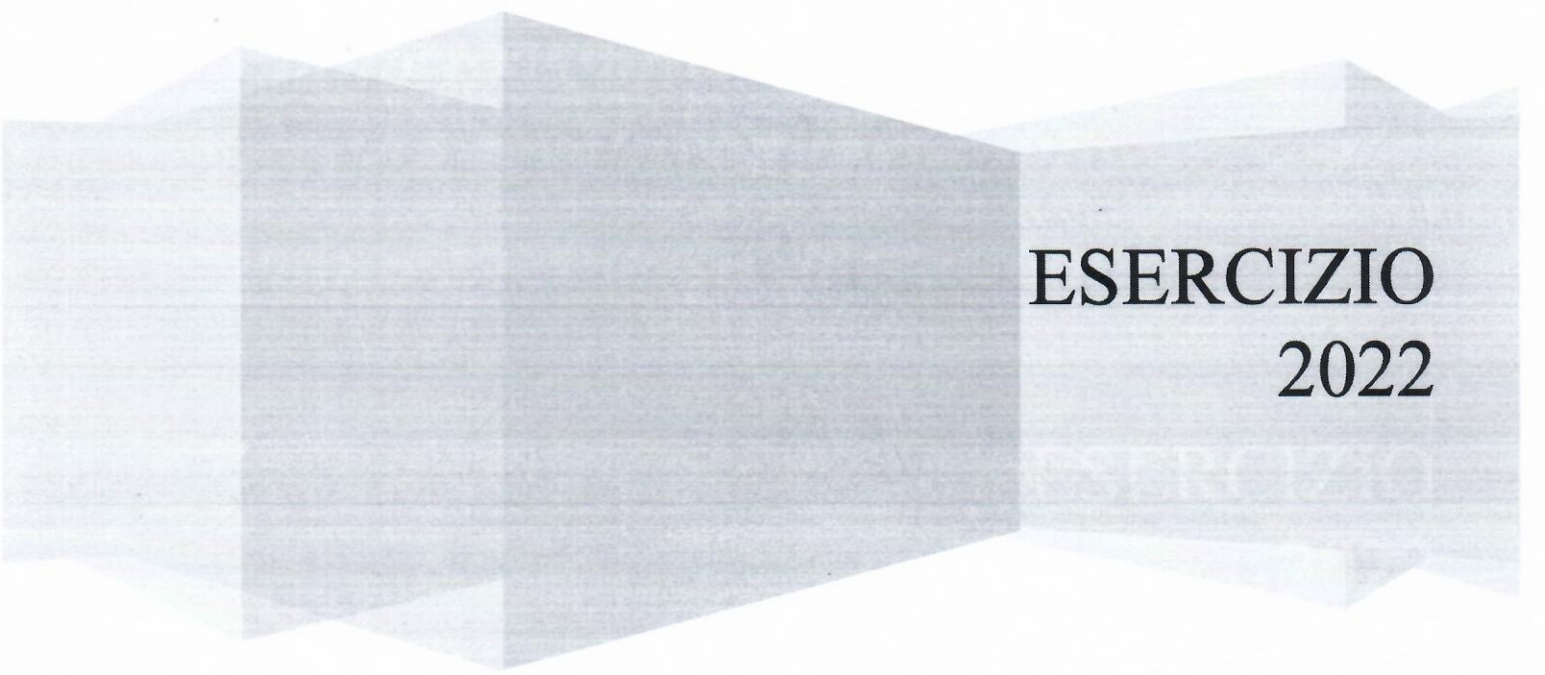


A.S.P. "FRANCESCO TESTINO"

# BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE

*Piano Esecutivo di Gestione*



ESERCIZIO  
2022

*In ossequio alle previsioni normative e statutarie, il presente documento ha lo scopo di garantire la migliore valorizzazione possibile delle risorse personali, tecniche ed economiche disponibili per l'erogazione dei servizi alla persona.*

*L'A.S.P. "Francesco Testino" cerca costantemente nel tempo di porsi in modo competitivo sul territorio di riferimento e desidera continuare ad erogare il servizio socio-assistenziale autorizzato come casa di riposo cercando di valorizzare al meglio il ruolo partecipativo previsto per le ASP negli ambiti territoriali di competenza: questo è un presupposto importante per migliorare quotidianamente il livello qualitativo del servizio, fornendo una risposta idonea alla richiesta del territorio.*

*Il Codice di comportamento è l'indicatore dell'impostazione aziendale, con valori e principi condivisi, diritti e doveri di ciascuna figura che vive ed opera all'interno della struttura.*

*Sulle linee di indirizzo dell'organo amministrativo è redatto il presente Piano Esecutivo di Gestione (PEG), strumento di organizzazione, in cui sono evidenziati per ciascun ambito gli obiettivi da raggiungere e le risorse strumentali e umane assegnate allo scopo.*

*Il PEG si conferma vero e proprio strumento di responsabilizzazione del personale a tutti i livelli: indica il punto di arrivo e le risorse necessarie; questo porta ad una misurazione costante con i criteri di economicità e di efficacia (rapporto costo/benefici) previsti da statuto.*

*Tale documento, redatto in allegato al bilancio di previsione per l'esercizio 2021, continua ad esprimere l'aspetto "manageriale" dell'ente: un elenco di articoli di bilancio da non costituire puro dato numerico, ma da evidenziare l'approccio ad una forma programmatica, comprensiva di risorse e obiettivi, per dare contezza di un'amministrazione che cerca di dare risposte costanti alle necessità del territorio.*

*L'auspicio è che anche il 2022 possa ribadire l'impegno per assicurare il compimento degli obiettivi previsti, per un ulteriore passo in avanti richiesto da un contesto sociale costantemente impegnato nei servizi all'anziano.*

*Corato lì, 27 dicembre 2021*

*Il Collegio dei Revisori*

### **Centri di Servizio**

In ordine ai servizi alla persona, attualmente offerti e ad offrirsi dall'azienda si può distinguere la seguente casistica:

- casa di riposo: servizio di assistenza ai sensi dell'art. 65 R.R. n. 4/2007 e s.m.i.;
- auditorium: utilizzo di una struttura di pertinenza dell'ente per lo svolgimento di attività sociali;
- sala ultima accoglienza: apertura al pubblico per tale tipologia di servizio, con possibilità di offrire al pubblico un rapporto qualità/prezzo oggettivamente competitivo.

Dei servizi descritti, come evidenziato nel precedente bilancio di previsione, è stata conseguita l'autorizzazione definitiva al funzionamento della struttura ai sensi dell'art. 65 R.R. n. 4/2007 e s.m.i. : infatti, dopo il Provvedimento Unico Autorizzativo n. 22 del 31.08.2016 emesso dal Comune di Corato / SUAP, il procedimento amministrativo in oggetto si è concluso mediante l'iscrizione della ASP nel Registro delle Strutture e dei Servizi autorizzati all'esercizio delle attività socio-assistenziali destinate a casa di riposo, come da Atto Dirigenziale n. 893 del 16.09.2016 rilasciato dalla Regione Puglia / Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti - Sezione Promozione della Salute e del Benessere.

Il presente PEG tiene pertanto conto dei costi sostenuti negli esercizi precedenti per i predetti adeguamenti strutturali e funzionali, esclusivamente avanzi di amministrazione, in quanto la casa di riposo non ha beneficiato di finanziamenti pubblici.

Nell'analisi dettagliata dei diversi articoli di bilancio vengono pertanto indicate nel dettaglio le attività ordinarie svolte dal centro di costo e individuate come risposta alla richiesta di soddisfazione dei bisogni espressi della collettività.

Ciascuna sezione, ove possibile, individua bisogni, attività elementari svolte dal centro di costo, risorse umane assegnate, obiettivi assegnati, spesa corrente, il tutto in termini di efficienza, efficacia, economicità, qualità e impatto.

Gli interventi e alcuni degli indicatori di performance entrano a far parte del sistema integrato di monitoraggio e valutazione dei risultati del PEG accanto agli obiettivi di sviluppo.



Per ciascuna sezione sono individuate le corrispondenti risorse: il tutto dovrà garantire il fondamentale principio del pareggio di bilancio.

**Centri di Costo:**

**1. Casa di Riposo**

Articolo 1-1-1. Imposte e sovrainposte

BISOGNI: adempimenti obbligatori previsti per legge

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: Rispetto al bilancio preventivo per l'Esercizio 2021 si segnala il sostanziale impegno di spesa in linea col precedente esercizio e relativo ai versamenti IVA in modalità scissione (c.d. split payment) che comporta una corrispondente minore spesa in altre voci di costo.

RISORSE UMANE ASSEGNATE: - - -

OBIETTIVI ASSEGNATI: in ordine all'aspetto assicurativo, l'obiettivo è il raggiungimento di questo adeguamento normativo con risorse proprie dell'ente.

SPESA COMPLESSIVA: € 41.470,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

Articolo 1-1-2. Disavanzo di Amministrazione al 31.12.2021

SPESA COMPLESSIVA: € 29.479,00

Articolo 1-1-3. Svalutazione crediti di dubbia esigibilità

SPESA COMPLESSIVA: € 3.713,00

Articolo 1-2-2. Manutenzione e riparazione ordinarie mobili ed immobili

BISOGNI: garanzia della efficiente conservazione del patrimonio immobiliare dell'azienda

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: trattasi della manutenzione di tutti gli impianti presenti nell'azienda

RISORSE UMANE ASSEGNATE: trattasi di manutentori esterni, personale non dipendente dell'ente

OBIETTIVI ASSEGNATI: per quanto attiene la conservazione del patrimonio immobiliare si segnala la messa in sicurezza dell'azienda mediante il completamento delle caldaie a servizio dei reparti, oltre alla manutenzione del giardino, spazio benefico per il soggiorno degli anziani

SPESA COMPLESSIVA: € 10.600,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-3-3. Interessi passivi

Bisogni: adempimenti obbligatori previsti per legge

Attività elementari svolte dal centro di costo: ---

Risorse umane assegnate: ---

Obiettivi assegnati: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 100,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-4-4. Diverse ordinarie patrimoniali

BISOGNI: tenuta di un patrimonio mobiliare aziendale consono all'accoglienza dell'ospite

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: acquisto suppellettili

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: garanzia di uno standard confortevole degli ambienti

SPESA COMPLESSIVA: € 1.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-4-5. Fondo rischi futuri

BISOGNI: necessità dell'Ente legate a rischi futuri, ad es. quelli da contenzioso

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: realizzazione opere conformi ai bisogni

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: accantonamenti per rischi futuri

SPESA COMPLESSIVA: € 7.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

Articolo 1-5-5. Emolumenti personale

BISOGNI: cura degli adempimenti amministrativo-contabili dell'azienda, garanzia dei servizi alla persona di concerto col personale religioso stabilmente presente nell'ente

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: rispetto di tutte le scadenze fissate ed attività di integrazione nell'assistenza dell'anziano oltre a quella base svolta dal personale descritto nell'articolo 1-5-6

RISORSE UMANE ASSEGNATE: 1 responsabile amministrativo, 3 suore per assistenza religiosa

OBIETTIVI ASSEGNATI: in ossequio alla informatizzazione della P.A. si auspica la prosecuzione degli adempimenti con una cura particolare per la relativa informatizzazione

SPESA COMPLESSIVA: € 51.976,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

Articolo 1-5-6. Affidamento servizi

BISOGNI: garanzia dell'assistenza completa della persona

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: servizio alla persona, assistenza nello svolgimento della giornata, mensa, lavanderia, stireria

RISORSE UMANE ASSEGNATE: 6 operatori per l'assistenza dell'anziano, 1 cuoco, 1 addetto alla lavanderia e stireria, 1 assistente sociale, 1 infermiere

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i relativi bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 105.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

Articolo 1-6-6. Compensi incarichi

BISOGNI: garanzia degli adempimenti legati all'HACCP, alla Medicina del Lavoro ed alla Sicurezza dell'azienda, alla Consulenza Fiscale e del Lavoro, nonché all'attività istituzionale di controllo svolta dal Collegio dei Revisori

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: sono quelle coincidenti con i bisogni



RISORSE UMANE ASSEGNATE: 1 responsabile HACCP, 1 Medico del Lavoro, 1 Responsabile per la Sicurezza, 1 Consulente Fiscale e del Lavoro, 3 Revisori

OBIETTIVI ASSEGNATI: assicurare la migliore efficienza possibile dell'ente in ordine agli adempimenti previsti.

SPESA COMPLESSIVA: € 14.465,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-6-7. Ammortamento accesso linea creditizia

BISOGNI: necessità dell'Ente legate alla urgente messa in sicurezza di auditorium annesso, con accesso a fonti di finanziamento esterno: per ogni aspetto analitico si rinvia alla relazione contabile redatta dal Collegio dei Revisori

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: realizzazione opere conformi ai bisogni

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: messa in sicurezza e valorizzazione patrimonio immobiliare

SPESA COMPLESSIVA: € 4.200,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-7-7. Contributi personale

BISOGNI: adempimenti obbligatori previsti per legge

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: soddisfacimento degli adempimenti per inail, inps

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 26.550,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-8-8. Rimborso spese organi istituzionali

BISOGNI: adempimenti eventuali

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: i rimborsi sono previsti per spese funzionali al raggiungimento degli obiettivi istituzionali, sostenute dagli organi istituzionali

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 400,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-9-9. Ufficio

BISOGNI: garanzia di un supporto consono alla cura delle attività istituzionali

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: adempimenti amministrativo-contabili

RISORSE UMANE ASSEGNATE: 1 responsabile amministrativo

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 400,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-10-10. Generali diverse

BISOGNI: obbligatori ed atti a garantire la vita dell'ente

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: relative alle utenze di acqua, energia elettrica, gas e telefonia

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: particolare cura nella manutenzione dell'idrico, al fine di consentire un razionamento consono dell'idrico, oltre all'eliminazione di supporti costituenti consumo eccessivo di energia elettrica

SPESA COMPLESSIVA: € 35.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-11-11. Materiale di pulizia

BISOGNI: sono quelli essenziali per una corretta assistenza dell'anziano



ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: come analiticamente descritto nel prospetto del relativo articolo di bilancio, sono evidenziate le varie voci di prodotti per l'igiene intima e dell'ambiente

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 7.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-11-12. Vitto

BISOGNI: sono quelli essenziali per una corretta nutrizione dell'anziano

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: come analiticamente descritto nel prospetto del relativo articolo di bilancio, sono evidenziate le varie voci di derrate alimentari

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: al fine di ottenere la migliore offerta possibile ed il rispetto della normativa HACCP, sono previsti affidamenti distinti per le derrate alimentari, la fornitura di carni, di frutta e verdura e di prodotti lattiero - caseari

SPESA COMPLESSIVA: € 29.000,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-12-12. Biancheria, mobili e vestiario

BISOGNI: inerenti alla cura dell'anziano

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: coincidente con i bisogni

RISORSE UMANE ASSEGNATE: ---

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidente con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 1.200,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### Articolo 1-13-13. Assistenza e beneficenza

BISOGNI: cura dell'assistenza religiosa, garantita dalla Cappella dedicata a N.S. di Lourdes e dal Cappellano di nomina arcivescovile

ATTIVITÀ ELEMENTARI SVOLTE DAL CENTRO DI COSTO: assistenza religiosa

RISORSE UMANE ASSEGNATE: 1 sacerdote

OBIETTIVI ASSEGNATI: coincidenti con i bisogni

SPESA COMPLESSIVA: € 2.800,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

**SPESA COMPLESSIVA CENTRO DI COSTO: € 371.353,00**

**SPESA ANALITICA CENTRO DI COSTO: vedasi descrizione prospetto**

#### **1. Entrate correnti per centro di costo:**

Sono da imputarsi in modo pressoché esclusivo alle rette di ospitalità, il cui importo mensile continua ad essere di € 39,00 giornalieri per stanza doppia ed € 42,00 giornalieri per stanza singola, così da consentire con risorse proprie il rientro dal disavanzo di amministrazione stimato al 31.12.2021 in € 29.479,00. L'impiego delle risorse testé menzionate è finalizzato al raggiungimento del fine istituzionale degli adeguamenti strutturali.

**ENTRATA COMPLESSIVA: € 371.353,00**

**ENTRATA ANALITICA: vedasi descrizione analitica articoli di bilancio**

#### **2. Centri di Costo:**

Sono quelli imputabili alla spesa corrente, atteso che alla data odierna sono stati completati gli adeguamenti strutturali e funzionali di cui si è dato atto nelle relazioni ai precedenti bilanci.

SPESA COMPLESSIVA: € 371.353,00

SPESA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

#### **Entrate correnti per centro di costo**

ENTRATA COMPLESSIVA: a totale carico dell'azienda attraverso le fonti descritte

ENTRATA ANALITICA: vedasi descrizione prospetto riepilogativo e singolo quadro

**Responsabile del Piano Esecutivo: Collegio dei Revisori**


Il presente Piano Esecutivo di Gestione (anno 2022 e triennio 2022-2024) - redatto in conformità all'art. 25, commi 2 e 3, Regolamento Regionale n. 1/2008 del 28.01.2008 e approvato con apposita Delibera CdA - viene sottoscritto dal Collegio dei Revisori nelle more di nomina del nuovo Direttore Generale.

Corato li, 27 dicembre 2021

Il Collegio dei Revisori

Il Presidente  
Rag. Giuseppe Nocella

Dott. Domenico Di Bisceglie



I Componenti



Dott. Alessandro Zitoli

