

REVISORE DEI CONTI
DELL'AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
FABRIANO

VERBALE N. 4 DEL 19 SETTEMBRE 2023

OGGETTO: APPROVAZIONE VARIAZIONE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

In data 31/07/2023 il Consiglio di Amministrazione della A.S.P. – Azienda di Servizi alla Persona Comunale, con delibera n. 8, ha approvato il bilancio di previsione 2023-2025

Dalla documentazione relativa alla Variazione n. 1 al Bilancio di previsione 2023-2025, si evidenziano le variazioni riguardanti solo l'esercizio 2023, scaturite:

per le Entrate:

- da maggiori entrate da rette derivanti dall'aumento del numero degli Ospiti presenti nella struttura di "Santa Caterina" per euro 32.000,00, da indennizzi per euro 2.000,00 e da donazioni per euro 1.000,00;

e per le Uscite:

- da maggiori costi relativi alla fornitura di gas e acqua per euro 37.000,00, dal rimborso di rette per decessi per euro 2.600,00, da aumento spese di cancelleria e generali per euro 1.972,11 e dalla sostituzione dell'impianto di condizionamento per euro 3.300,00 e da minori costi per personale religioso per euro 3.300,00 e per spese per materiale sanitario, prevenzione Covid e generali per euro 6.572,11.

Si evidenzia nella relazione del Presidente del CDA che a seguito della cessazione del rapporto con il Direttore Frulla Carla, per incompatibilità, ratificato nella delibera del CDA del 31/08/2023, n. 10, con la quale inoltre è stato dato mandato al Presidente di trovare un nuovo Direttore, la spesa prevista per il compenso del Direttore per i mesi non scaduti è stata trasferita in un nuovo capitolo relativo alla convenzione per un nuovo Direttore, in corso di perfezionamento.

Di seguito il prospetto delle variazioni:

VARIAZIONI DI BILANCIO SETTEMBRE

ENTRATE

Anno	Capitolo	Descrizione	Previsioni definitive	VARIAZIONI	Assestato
2023	1000	Crt. ASUR per R.P.A	€ 665.000,00	€ 32.000,00	€ 697.000,00
2023	1100	Crt.ASUR per R.P.D.10	€ 205.000,00		€ 205.000,00
2023	1200	Crt.ASUR per SRD (ex. c.d)	€ 85.000,00		€ 85.000,00
2023	1300	Crt. ASUR per utenti CSER	€ -		€ -
2023	1400	Contributi Enti diversi da convenzione	€ 73.000,00		€ 73.000,00
2023	1500	Crt.UM-Ambito 10 per CSER	€		€



			-		-
2023	1600	Integ. rette da C.di Fabriano S.Caterinae Saffi	€ 28.200,00		€ 28.200,00
2023	1610	Contr. da Comune di Fabriano	€ -		€ -
2023	1700	Integ. retta da Comune di Genga	€ -		€ -
2023	1800	Integ. rette da comuni della prov. di Macerata	€ -		€ -
2023	1900	Integ. da Comune di Fabriano per CSER	€ -		€ -
2023	2000	Contributi da privati e beneficenze	€ -		€ -
2023	3000	Rette S.Caterina	€ 1.130.000,00		€ 1.130.000,00
2023	3100	Rette SRD (ex centro diurno)	€ 70.000,00		€ 70.000,00
2023	3200	Rette asporto Via Saffi	€ 2.500,00		€ 2.500,00
2023	3300	Rette Via Saffi	€ 223.000,00		€ 223.000,00
2023	3400	Rette utenti CSER	€ -		€ -
2023	4000	Interessi su c/c bancario	€ 2.000,00		€ 2.000,00
2023	4100	Interessi su titoli	€ -		€ -
2023	5000	Entrate non classif. in altre voci	€ 1.000,00		€ 1.000,00
2023	5100	Rimborsi per utenze e assistenza varia	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2023	5200	Rimborsi vari	€ -		€ -
2023	6000	Crt. c/capitale da parte di E.Pubblici	€ -		€ -
2023	6100	Contr./donaz/lasciti testamentali inc/capitale da	€ 10.000,00	€ 1.000,00	€ 11.000,00
2023	6300	Realizzi da vendita di immobili	€ 50.000,00		€ 50.000,00
2023	6400	Realizzi da affitti	€ 4.000,00		€ 4.000,00
			€ 2.548.700,00	€ 35.000,00	€ 2.583.700,00

USCITE

Anno	Capitolo	Descrizione	Previsioni definitive	VARIAZIONI	Assestato
2023	1000	Compensi e gettoni amministratori	€ 12.000,00		€ 12.000,00
2023	1100	IRAP c/Ente amministratori	€ 1.000,00		€ 1.000,00
2023	1200	Serv. sup.Am/vo Direttore ASP	€ 21.000,00	-€ 7.000,00	€ 14.000,00
2023	1300	IRAP c/Ente direttore	€ 1.785,00	-€ 595,00	€ 1.190,00
2023	1400	Contributi c/Ente prev/li e ass/li per Direttore	€ 3.360,00	-€ 1.120,00	€ 2.240,00
2023	1500	Retrib. personale amm.vo	€ 46.000,00		€ 46.000,00
2023	1600	Spese per la formaz. personale di ruolo	€ -		€ -
2023	1700	Retribuzione personale dipendente	€ 80.000,00		€ 80.000,00
2023	1800	IRAP c/Ente prev/li e ass/li personale	€ 10.000,00		€ 10.000,00
2023	1900	Contributi c/Ente prev/li e ass/li personale	€ 33.000,00		€ 33.000,00
2023	2000	Spese per acq. di generi alimentari	€ -		€ -
2023	2100	Spese acq. mat. di consumo per reparti	€ 2.000,00	-€ 72,11	€ 1.927,89
2023	2200	Spese acq. medicinali/ m.sanitario	€ 10.000,00	-€ 4.000,00	€ 6.000,00
2023	2300	Spese per misure prev. emerg. COVID-19	€ 5.000,00	-€ 2.500,00	€ 2.500,00
2023	2400	Spese acq. materiali per pulizia e lavanderia	€ -		€ -
2023	2500	Spese acq. carburante	€ 2.000,00		€ 2.000,00
2023	2600	Spese acq. pannoloni per ospite	€ -		€ -
2023	2700	Spese per acq. cancelleria	€ 1.000,00	€ 600,00	€ 1.600,00
2023	2800	Spese per acquisto di biancheria	€ -		€ -
2023	2900	Spese varie e di gestione	€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 4.000,00
2023	3000	Fornitura acqua S. Caterina	€ 6.000,00	€ 3.000,00	€ 9.000,00

RWZ

2023	3005	Fornitura acqua C.Riposo Via Saffi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00
2023	3020	Energia elettrica S.Caterina	€ 25.000,00		€ 25.000,00
2023	3025	Energia elettrica C.Riposo Via Saffi	€ 7.000,00		€ 7.000,00
2023	3050	Servizi telefonici S.Caterina	€ 6.000,00		€ 6.000,00
2023	3055	Serv. telefonici C.Riposo Via Saffi	€ 800,00		€ 800,00
2023	3070	Fornitura gas metano S.Caterina	€ 90.000,00	€ 33.000,00	€ 123.000,00
2023	3075	Fornitura gas metano C.Riposo Via Saffi	€ 35.000,00		€ 35.000,00
2023	3100	Spese per appalto ASS.COOP. S.Caterina	€ 1.101.012,00		€ 1.101.012,00
2023	3105	Spese per appalto ASS.COOP. S.R.D	€ -		€ -
2023	3110	Spese per appalto ASS.COOP. Via Saffi	€ 298.000,00		€ 298.000,00
2023	3115	Spese per appalto ASS.COOP. "CSER"	€ -		€ -
2023	3130	Serv. ausiliario notturno VIVICARE COOP	€ -		€ -
2023	3200	Servizio di consulenza (PRIVACY-RSPP-SICUREZZA-ANT	€ 15.000,00		€ 15.000,00
2023	3210	Serv. Disinfestazione e Derattizzazione	€ 2.000,00		€ 2.000,00
2023	3220	Serv. Smaltimento rifiuti speciali	€ 3.000,00		€ 3.000,00
2023	3230	Servizio lavanderia S.Caterina	€ 70.000,00		€ 70.000,00
2023	3235	Servizio lavanderia C.Riposo Via Saffi	€ 24.000,00		€ 24.000,00
2023	3240	Canone di manutenzione periodica	€ 7.000,00		€ 7.000,00
2023	3250	Assicurazioni varie	€ 19.000,00		€ 19.000,00
2023	3260	Servizio mensa S.Catetina	€ 340.000,00		€ 340.000,00
2023	3265	Servizio mensa C.Riposo Via Saffi	€ 62.000,00		€ 62.000,00
2023	3270	Spese per analisi, test laboratorio	€ 200,00		€ 200,00
2023	3280	Serv. di noleggio macchine e attrezz.	€ 7.000,00		€ 7.000,00
2023	3290	Canone per assistenze	€ 1.500,00		€ 1.500,00
2023	3300	Compenso e gettoni ai revisori	€ 1.500,00		€ 1.500,00
2023	3400	Spese per consulenza contabile e fiscale	€ 44.000,00		€ 44.000,00
2023	3500	Spese per personale religioso	€ 18.400,00	-€ 3.300,00	€ 15.100,00
2023	3600	Spese per elab. paghe e CU dipendenti	€ 3.500,00		€ 3.500,00
2023	3700	Serv. rimborso retta per decesso	€ 10.000,00	€ 2.600,00	€ 12.600,00
2023	3800	Convenzione funzione direttore		€ 8.715,00	€ 8.715,00
2023	4000	Licenza d'uso software	€ 12.000,00		€ 12.000,00
2023	5000	Man.ordinaria S.Caterina	€ 20.000,00		€ 20.000,00
2023	5005	Manut. ordinaria C.Riposo Via Saffi	€ 4.000,00		€ 4.000,00
2023	6000	Interessi passivi e commissioni bancarie	€ 2.000,00		€ 2.000,00
2023	6100	Altre imposte, tasse e sanzioni	€ 3.600,00		€ 3.600,00
2023	7000	Tassa sui rifiuti (TARI) Via Saffi	€ 6.000,00		€ 6.000,00
2023	8000	Fondo di riserva	€ 39.042,17		€ 39.042,17
2023	8500	Gare /appalti e accreditamento	€ 15.000,00		€ 15.000,00
2023	9000	Spese non classif. In altre voci	€ 200,83	€ 372,11	€ 572,94
2023	10000	Acq. Impianti	€ 200,00	€ 3.300,00	€ 3.500,00
2023	10100	Acq. Attrezzature varie	€ 600,00		€ 600,00
2023	10200	Acq. Mobili e arredo	€ 16.000,00		€ 16.000,00
2023	10300	Acq. Macchinari	€ -		€ -
2023	10400	Acq. Attrezzature sanitarie	€ 1.000,00		€ 1.000,00
2023	11000	Manutenzione straordinaria	€ -		€ -

			€ 2.548.700,00	€ 35.000,00	€ 2.583.700,00
--	--	--	----------------	-------------	----------------

L'Organo di Revisione:

visto

- l'art. 193 (salvaguardia degli equilibri di bilancio) del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- l'art. 175, comma 8 (variazione di assestamento generale), del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- il vigente Statuto dell'ente;
- la relazione del Presidente del CDA relativa alla variazione al bilancio di previsione 2023-2025, relativa all'esercizio finanziario 2023;

esprime parere favorevole alla variazione di bilancio di previsione proposta, raccomandando al Consiglio di Amministrazione di monitorare costantemente i costi di gestione e le entrate.

IL REVISORE UNICO

