

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N.40**

**“AUTORIZZAZIONE ALL'UFFICIO RAGIONERIA AD UTILIZZARE
I COSTI E I RICAVI NOTI E STIMATI ISCRITTI A BILANCIO 2015
ALLA DATA DEL 29/03/2016 PER IL RILASCIO DEL CEDOLINO
DELL'OSPITE”**

Prot. n.979

Cremona, 29 marzo 2016

IL DIRETTORE GENERALE

Preso atto della necessità di assolvere agli obblighi di rendicontazione entro i tempi utili per la presentazione delle dichiarazioni dei redditi con la predisposizione del cosiddetto “cedolino ospite” per utenti RSA, CDI, CDD e CSS, nel quale vengono indicate le spese sanitarie sostenute dall'ospite nel corso dell'anno precedente;

Preso atto che alla data odierna il bilancio di esercizio 2015 non è ancora definitivamente chiuso, essendo prevista la data ultima utile al 30.4.2016;


In conformità a quanto optato negli anni precedenti per analoga soluzione.

DETERMINA

Di autorizzare l'Ufficio Ragioneria ad utilizzare al fine del rilascio del “cedolino ospite” i costi e i ricavi noti e stimati iscritti a bilancio 2015 (allegato) alla data del 29/03/2016.



**IL DIRETTORE GENERALE
dr. Emilio Tanzi**



	previsione 2015	%	ANNO 2014		ANNO 2013	
				1		1
RICAVI						
CURE INTERMEDIE RESIDENZIALI E AMBULATORIALI SSR	4.788.741.900	21,8%	4.942.492	155.720	4.932.464,79	145.723
ECCEDENZA BUDGET ASL SU EX ICOR	40.941.990	-0,2%	22.641	18.301	144.761,11	103.819
Ambulatorio Solventi e Ambulatorio Polispecialistico	23.660.000	0,1%	18.690	5.178	15.840,00	8.028
RSA ordinaria	9.732.416.500	44,3%	9.725.428	8.989	9.727.312,50	5.104
Nuclei Alzheimer (40 pp)	1.452.722.500	6,7%	1.434.143	1.425	1.488.344,00	5.622
ECCEDENZA BUDGET ASL SU RSA	1.573.000	0,0%	-	1.573	-	1.573
RSA SOSPESO	1.353.650.500	6,2%	1.343.872	9.818	1.353.697,00	7
RSA APERTA	150.824.000	0,9%	20.790	170.034	-	150.824
RICOVERI PRIVATI	87.108.000	0,4%	87.414	306	106.692,00	19.584
RICOVERI DI SOLIEVO	-	0,0%	31.174	31.174	168.545,25	168.545
CDI (gestione 4 centri)	1.657.870.100	7,5%	1.661.810	3.940	1.697.806	39.996
ECCEDENZA BUDGET ASL SU CDI	1.618.800	0,0%	430	1.188	3.818	2.201
ADI	450.877.570	2,1%	472.998	22.121	423.385	27.492
CDD	1.287.850.620	5,9%	1.271.301	16.549	1.256.729	31.122
ECCEDENZA BUDGET ASL SU CDD	951.380	0,0%	-	951	-	951
CSS	136.255.860	0,8%	153.618	17.362	155.262	19.106
Canone Comune su CSS	147.000.000	0,7%	147.000	-	147.000	-
Comunità DUEMGLIA	273.653.250	1,2%	304.689	30.836	306.741	32.887
SERVIZIO MENSA	21.327.600	0,1%	18.121	3.208	17.309	4.022
PROVENTI DIVERSI	117.621.060	0,5%	142.672	25.050	182.212	84.591
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	1.294,45	-	14.639	15.933	26.959	25.664
INTERESSI ATTIVI	40.418.910	0,2%	38.772	3.647	20.375	20.044
CONTRIBUTO STRAORDINARIO per COMUNITA DUEMGLIA	-	0,0%	-	-	50.000	50.000
CONTRIBUTO FONDAZIONE CITTA' DI CREMONA	-	0,0%	120.000	120.000	250.000	250.000
PROVENTI STRAORDINARI	238.227.700	1,1%	123.191	115.037	214.996	23.232
TOTALE RICAVI	21.934.835.450	100%	22.058.440	83.535	22.391.245	406.369
COSTI						
ACQUISTI BENI E MATERIALI	1.663.508.120	7,5%	1.622.063	41.445	1.640.133	23.370
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI E NON SANITARI	1.276.483,450	5,95%	1.337.802	61.319	1.374.612	98.329
UTENZE VIA BRESCIA E CDI	1.542.338,380	7,19%	1.497.625	54.513	1.700.517	158.179
	4.432.329,930	20,63%	4.417.690	34.640	4.715.437	233.137
PERSONALE						
PERSONALE DIPENDENTE						
PERSONALE DIPENDENTE (salari e stipendi, oneri sociali)	12.489.871.210	58,19%	12.361.190	128.631	12.400.290	89.581
COMPENSI DIRIGENTI MEDICI E FISIOTERAPIA	5.354.400	0,02%	5.198	156	32.516	27.161
ACCANTONAMENTO FONDO PROD. E RISULTATO PER PERSONALE DIPENDENTE	107.816,130	0,50%	127.333	19.517	184.622	76.808
ACCANTONAMENTO FONDO COMPETENZE MATURATE DA LIQUIDARE	36.120,140	-0,17%	19.288	55.418	87.497	51.377
subtotale personale dipendente	12.566.921,660	58,55%	12.513.019	53.903	12.529.931	38.991
PERSONALE NON DIPENDENTE						
PERSONALE LIBERO PROF. E OSPEDALIERO	499.677,010	2,33%	458.657	40.820	391.957	107.720
INTERINALE	136.432,100	0,64%	13.529	122.903	-	139.432
TERAPIA OCCUPAZIONALE	312.687,400	1,45%	312.887	0	282.099	50.789
CONTINUITA' MEDICA E INFERMERISTICA NOTTURNA	261.237,140	1,22%	261.241	4	282.430	1.192
ASSISTENZA RELIGIOSA	8.328,240	0,04%	8.256	72	8.180	168
subtotale personale non dipendente	1.218.561,690	5,68%	1.054.771	163.791	924.645	293.917
	13.785.483,350	64,23%	13.567.790	217.694	13.454.575	339.928
CANONI DI LOCAZIONE E ASSIMILATI	3.971,480	0,02%	120.118	116.145	252.609	248.638
ASSICURAZIONI	54.751,750	0,26%	53.920	832	47.692	7.060
MANUTENZIONI VIA BRESCIA E CDI	663.736,770	4,02%	731.812	131.925	752.763	110.974
MANUTENZIONI ALTRI SERVIZI ESTERNI	4.517,250	0,02%	4.331	186	6.497	1.950
	928.977,250	4,32%	910.179	16.788	1.059.531	132.554
ACQUISTI BENI E SERVIZI - APPALTI GESTIONI ESTERNE:						
ACQUISTO BENI	-	0,00%	239	239	463	-
APPALTO E VACANZE CDD	1.161.237,010	5,41%	1.161.536	299	1.173.320	-
APPALTO E VACANZE CSS	270.682,000	1,26%	272.234	1.552	268.623	-
	1.431.919,010	6,67%	1.434.009	2.090	1.442.406	10.487
SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALI						
CDA E REVISORI	15.968,440	0,07%	15.623	346	79.752	63.783
ALTRO	294.714,730	1,37%	527.379	232.664	388.445	93.730
AMMORTAMENTI	377.639,380	1,76%	378.621	981	434.227	58.568
INTERESSI PASSIVI E SPESE BANCARIE	5.401,560	0,03%	5.273	129	7.288	1.837
ONERI STRAORDINARI	18.543,700	0,09%	17.565	979	7.313	11.231
IMPOSTE E TASSE	125.178,990	0,58%	158.608	43.632	90.003	35.174
	637.444,820	3,92%	1.113.270	275.828	1.007.628	169.583
TOTALE COSTI	21.454.154,540	100,00%	21.472.938	8.764	21.679.038	214.853
RISULTATO CIVILISTICO ANTE IMPOSTE	520.730,910		585.502	74.771	712.237	191.506
IRAP	-		220.056	-	249.741	-
IRIS	-		271.271	-	179.420	-
IRIS / IMPOSTE ANTICIPATE - DIFFERITE	-		99.204	-	-	-
RISULTATO FINALE	520.731		209.379		283.076	

RIEPILOGO CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO PER UNITA' OPERATIVA - ANNO 2015

	Cure Intermedie Residenziali e Riabilitazione Ambulatoriale	RSA AZZOLINI	RSA MAINARDI con Sospiro	RSA SOMENZI con nuclei Alzheimer	CDI BARBIERI	CDI SOLDI	CDI ALZHEIMER	CDI OZANAMI	ADI	RSA APERTA	CDD	CSS	RESIDENZA DUEMIGLIA	TOTALE
RICAVI DIRETTAMENTE IMPUTABILI	€ 4.789.966,39	€ 4.110.906,38	€ 4.192.918,49	€ 4.355.451,29	€ 597.751,40	€ 510.752,60	€ 277.530,50	€ 270.218,80	€ 450.877,57	€ 190.824,00	€ 1.286.899,24	€ 136.255,88	€ 277.745,39	€ 21.428.097,91
CANONE COMUNE DI CREMONA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 147.000,00	€ -	€ 147.000,00
TOTALE RICAVI DIRETTI	€ 4.789.966,39	€ 4.110.906,38	€ 4.192.918,49	€ 4.355.451,29	€ 597.751,40	€ 510.752,60	€ 277.530,50	€ 270.218,80	€ 450.877,57	€ 190.824,00	€ 1.286.899,24	€ 283.255,88	€ 277.745,39	€ 21.575.097,91
composizione % ricavi diretti	22%	19%	19%	20%	3%	2%	1%	1%	2%	1%	6%	1%	1%	100%
COSTO DEL PERSONALE DIRETTO	€ 2.273.364,75	€ 2.395.248,86	€ 2.376.690,27	€ 2.481.383,10	€ 221.227,71	€ 210.514,45	€ 176.500,46	€ 186.510,25	€ 379.382,25	€ 172.158,73	€ -	€ -	€ 181.583,28	€ 11.494.584,12
ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DIRETTI	€ 285.111,27	€ 222.652,14	€ 200.807,74	€ 207.565,00	€ 61.909,57	€ 28.373,47	€ 15.519,04	€ 32.272,81	€ 18.278,12	€ -	€ 1.161.389,93	€ 276.163,81	€ 2.316,42	€ 2.512.227,32
UTENZE E TARI	€ 247.019,23	€ 332.315,56	€ 301.122,74	€ 300.767,23	€ 29.501,32	€ 22.263,04	€ 11.057,15	€ 9.087,12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 42.482,58	€ 1.296.725,97
MANUTENZIONI	€ 152.348,78	€ 150.412,96	€ 120.344,51	€ 119.022,98	€ 8.661,91	€ 1.439,50	€ 516,22	€ 3.700,01	€ -	€ -	€ 4.004,75	€ 512,50	€ 6.808,38	€ 567.771,92
LOCALIZIONI	€ -	€ -	€ 3.865,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.865,20
COSTO TOTALE PASTI	€ 241.160,51	€ 378.585,83	€ 380.204,70	€ 393.502,31	€ 44.017,38	€ 35.523,99	€ 19.194,20	€ 18.905,54	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 64.371,45	€ 1.586.865,81
COSTO TOTALE LAVANDERIA	€ 111.035,12	€ 175.582,11	€ 181.581,07	€ 180.696,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 30.167,68	€ 679.082,48
COSTO TOTALE E PULIZIE	€ 136.130,27	€ 118.823,34	€ 118.678,52	€ 124.405,18	€ 9.038,00	€ 38.548,08	€ 19.362,12	€ 4.951,04	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 18.655,96	€ 586.992,51
AMMORTAMENTI DIRETTI	€ 77.250,00	€ 76.563,05	€ 44.444,79	€ 11.268,99	€ 2.633,00	€ 892,59	€ 568,38	€ 653,50	€ -	€ -	€ 1.761,40	€ 1.828,21	€ 2.913,39	€ 219.777,30
ALTRI COSTI	€ -	€ 766,67	€ 766,67	€ 2.466,67	€ 8.831,73	€ 14.505,14	€ 7.116,80	€ 323,20	€ 10.609,29	€ 27.162,57	€ 14.744,94	€ 13.123,43	€ 9.509,04	€ 109.726,15
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 3.963.419,94	€ 3.847.850,52	€ 3.738.496,21	€ 3.821.067,36	€ 385.920,61	€ 352.660,16	€ 249.834,37	€ 266.403,47	€ 408.267,66	€ 199.321,30	€ 1.181.881,02	€ 291.627,95	€ 358.818,20	€ 19.055.588,78
DIFFERENZA RICAVI - COSTI DIRETTI	€ 806.546,45	€ 263.055,86	€ 454.422,28	€ 534.383,93	€ 211.830,79	€ 158.092,44	€ 27.696,13	€ 13.815,33	€ 42.609,91	€ 8.497,30	€ 105.018,22	€ 8.372,09	€ 81.072,81	€ 2.519.529,13
RICAVI GENERALI	€ 68.180,53	€ 58.760,11	€ 59.932,37	€ 62.285,57	€ 8.544,09	€ 7.300,55	€ 3.966,94	€ 3.862,43	€ 6.444,71	€ 2.227,58	€ 18.394,57	€ 4.048,78	€ 3.970,01	€ 308.389,25
QUOTA COSTI GENERALI	€ 196.405,35	€ 235.652,96	€ 236.749,20	€ 241.117,13	€ 10.428,00	€ 20.317,08	€ 10.754,43	€ 5.208,12	€ 7.496,78	€ 3.172,85	€ 18.038,15	€ 3.970,33	€ 27.290,84	€ 1.016.601,22
QUOTA PERSONALE SERVIZI GENERALE	€ 279.546,07	€ 274.335,41	€ 280.010,11	€ 289.191,67	€ 30.590,87	€ 30.933,56	€ 17.025,01	€ 14.021,38	€ 15.628,23	€ 7.217,35	€ 26.759,14	€ 5.941,62	€ 18.984,84	€ 1.290.585,25
IRAP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IRES	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Previsione consuntivo ANNO 2015 al 29/03/2016	€ 398.375,56	€ 188.172,40	€ 2.404,56	€ 66.330,70	€ 179.356,00	€ 114.142,35	€ 3.883,63	€ 1.551,74	€ 25.929,61	€ 16.159,91	€ 78.615,50	€ 14.235,26	€ 123.378,48	€ 520.730,91