

CITTA' DI TERRACINA

Provincia di Latina

ORIGINALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° **56 - XIV**
del **09.12.2013**

OGGETTO: Azienda Speciale Terracina - Bilancio economico di previsione annuale 2013 e Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015 e allegati. Piano Programma annualità 2013: dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013, 2014 e 2015 - Approvazione.

L'anno duemilatrecento tredici, il giorno **nove**, del mese di **dicembre**, nella sala delle adunanze, si è riunito il Consiglio Comunale, convocato per le ore **15.00** e seguenti, con avvisi notificati nei modi e nei termini di Legge, in sessione straordinaria, di prima convocazione.

Alle ore **19.05** il Consiglio risulta nella seguente composizione:

COGNOME E NOME	Cifra indiv.	Pres.	Ass.	COGNOME E NOME	Cifra indiv.	Pres.	Ass.
1) PROCACCINI Nicola - Sindaco		X		14) VILLANI Domenico	2.858	X	
2) AIELLO Giovanni - Presidente		X		15) ZICCHIERI Francesco	2.858	X	
3) D'ANDREA Giuseppe - V. Pres.		X		16) VENERELLI Dario	2.568	X	
4) GIULIANI Valentino - Cons. Anz	6.871	X		17) ZAPPONE Giovanni	2.414	X	
5) PALMACCI Roberto	6.747		X	18) DI MARIO Umberto	2.357	X	
6) BASILE Augusto Andrea	6.732	X		19) MINUTILLO Fabio	2.331	X	
7) ZOMPARELLI Danilo	6.682	X		20) LAURETTI Lino	2.186	X	
8) AVELLI Patrizio	6.633	X		21) APOLLONI Agostino	1.863	X	
9) PECCHIA Luciano	6.616	X		22) SCIROCCHI Angelo Bruno	1.825	X	
10) CARINGI Luca	6.615	X		23) MARZULLO Vittorio	0.977	X	
11) PALMACCI Pietro	6.603	X		24) COCCIA Vincenzo		X	
12) DI TOMMASO Alessandro	3.265	X		25) PERCOCO Gianni		X	
13) MENEGHELLO Sergio	2.858	X					

Assegnati n. 24 + 1 (Sindaco)
In carica n. 24 + 1 (Sindaco)

Consiglieri Presenti n. **24**
Consiglieri Assenti n. **01**

Sono presenti gli assessori : Di Sauro Marcello, Tintari Roberta Ludovica, Sciscione Gianfranco, Cerilli Paolo, Selvaggi Emilio.

Sono assenti gli assessori: Percoco Dario, Pescante Mario.

Partecipa alla seduta il Vice Segretario, dott. Lucio Junior Ranaldi.

Il Presidente, constatato il numero legale dei consiglieri intervenuti dichiara aperta la seduta, che è pubblica.

Oggetto: Azienda Speciale Terracina - Bilancio economico di previsione annuale 2013 e Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015 e allegati. Piano Programma annualità 2013: dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013, 2014 e 2015 - Approvazione.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso Che:

- con propria Deliberazione Consiliare n. 115-XIV del 02.09.2009 ha istituito l'Azienda Speciale " Terracina" e ne ha approvati i relativi atti;
- con la deliberazione consiliare n. 146-XVIII del 30.10.2009 ha approvato gli atti fondamentali;
- il contratto di servizio adottato in data 11.03.2010 e successive modifiche ed integrazioni, disciplina i rapporti giuridici - economici tra l'azienda speciale " Terracina" ed il Comune di Terracina per l'affidamento della gestione e coordinamento dei servizi sociali, dei servizi tecnologici e manutentivi del territorio, in corso di rimodulazione;

Viste le disposizioni di cui alle lett. e) e g) del comma 2 dell'art. 42 del D. Lgs. 267/2000, che attribuiscono a codesto organo le competenze in materia di "organizzazione dei pubblici servizi, costituzione di istituzioni e aziende speciali, concessione dei pubblici servizi, partecipazione dell'ente locale a società di capitali, affidamento di attività o servizi mediante convenzione" e di "indirizzi da osservare da parte delle aziende pubbliche e degli enti dipendenti, sovvenzionati o sottoposti a vigilanza";

Viste le disposizioni di cui ai commi. 6 e ss dell'art. 114 del D. Lgs. 267/2000 che attribuiscono al Consiglio Comunale la competenza ad approvare gli atti fondamentali dell'azienda speciale;

Richiamati

Lo Statuto dell'Azienda Speciale " Terracina", ed in particolare:

- l'art. 20 , comma 2 , dove sono specificati le competenze del Consiglio di Amministrazione in ordine all'adozione degli atti fondamentali di cui al comma 8, art.114 del D.Lgs 267/2000 così come modificato dall'art. 25, comma 2, lettera b), legge n. 27 del 2012, ed in particolare il Piano programma, i bilanci economici di previsione pluriennale ed annuale, il conto consuntivo unitamente alla relazione gestionale;
- l'art. 10, comma 1, dove sono specificati i documenti fondamentali soggetti all'approvazione del Consiglio Comunale, costituiti da:
 - a) Il Piano programma comprendente un contratto di servizio che disciplini i rapporti tra l'Ente locale e l'Azienda Speciale;
 - b) Il Bilancio economico di previsione pluriennale ed annuale;
 - c) Il Conto consuntivo;

d) Il Bilancio di esercizio;

Preso atto che con deliberazione n. 33 del 31.10.2013, il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale ha adottato il "Bilancio Economico di Previsione annualità 2013 e allegati, il Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015, l'aggiornamento del Piano Programma annualità 2013 e relativi allegati";

Preso atto che con successiva deliberazione n.35 del 26.11.2013, il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale ha adottato la "rettifica al bilancio economico di previsione annualità 2013 ed al bilancio pluriennale 2013-2015 per riallineamento agli stanziamenti indicati dall'Amministrazione Comunale- Approvazione definitiva";

Considerato che Il Bilancio Economico di previsione 2013 e i suoi allegati sono stati trasmessi inizialmente in data 19 Novembre 2013, con prot. N. 0007327 e successivamente, a seguito della rettifica, in data 26 Novembre 2013, prot. n. 0007395/2013;

Visti

- Il fascicolo dei documenti approvati e trasmessi dall'Azienda Speciale, allegati e parte integrante della presente deliberazione consiliare:
- ✓ Delibera del C.d.A. dell'Azienda n. 35 del 26 Novembre 2013;
- ✓ Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione sulle linee del Bilancio di Previsione Esercizio 2013;
- ✓ Bilancio di Previsione annuale 2013
- ✓ Bilancio di Previsione Triennale 2013-2015;
- ✓ Piano programma 2013 aggiornamento 2013-2015
- ✓ Nota Integrativa al Bilancio di Previsione annuale 2013 e Triennale 2013-2015
- ✓ Relazione del Direttore al Bilancio di previsione annuale 2013 e triennale 2013-2015
- ✓ Piano Programma 2013: dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013-2015
- ✓ Piano programma 2013: piano di formazione
- ✓ Previsione del fabbisogno di cassa 2013;
- ✓ Parere del Revisore dei Conti dell'Azienda sul bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015;
- ✓ Parere integrativo del Revisore dei Conti dell'Azienda Speciale sul Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015;

Considerato

- ✓ che, per l'anno 2013, il contributo comunale a copertura dei costi sociali dell'Azienda Speciale "Terracina", per raggiungere il pareggio di bilancio, ammonta complessivamente ad euro 1.450.000,00;

- ✓ che nel rispetto dell'artt.114 comma 6 e ss. del D.Lgs 267/2000, in premessa richiamato, il Consiglio Comunale deve procedere all'approvazione degli atti sopra citati in quanto atti fondamentali dell'Azienda Speciale;

Richiamato l'art.164, comma 2) del D.Lgs 267/2000, e il carattere autorizzatorio del bilancio di previsione annuale;

Vista la nota prot. n. 54410/U in data 28.11.2013, con la quale si dà contezza che la Giunta Comunale nella seduta del 27.11.2013 ha esaminato la proposta di Deliberazione da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale;

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi, rispettivamente, dal Dirigente del Dipartimento "Attività Produttive, Culturali e Sociali, Sport e Turismo" e dal Dirigente del Dipartimento Finanziario sulla proposta di deliberazione in oggetto (allegati e parte integrante del presente atto);

Acquisito il parere favorevole della Commissione Consiliare VI^a, reso in data 06.12.2013;

Acquisito, altresì, il parere favorevole della Commissione Consiliare II^a, reso in data 09.12.2013;

Uditi gli interventi dell'Assessore Tintari e dei consiglieri Marzullo, Di Tommaso, registrati su supporto informatico, custodito in atti;

Dato Atto che il Presidente ha sottoposto all'approvazione del Consiglio, con votazione resa per alzata di mano la proposta di deliberazione indicata in oggetto, il cui esito è il seguente:

Presenti n. 22 – Votanti n. 22 – Favorevoli n. 13 - Contrari n. 9 (Giuliani, Pecchia, D'Andrea, Di Tommaso, Venerelli, Apolloni, Marzullo, Coccia, Palmacci Pietro) – Astenuti n. 0, atteso che nel corso del dibattito sono usciti dall'aula i consiglieri **Basile e Zicchieri**;

Visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il vigente Statuto;

Visto il Regolamento del Consiglio Comunale;

Visto l'esito della votazione nei termini sopra specificati;

Ritenuta la propria competenza;

DELIBERA

1. Di Approvare, per i motivi in premessa citati che si intendono integralmente riportati nel presente dispositivo, gli allegati sotto specificati, come predisposti dal Consiglio d'Amministrazione della stessa Azienda Speciale con deliberazione n. 35 del 26/11/2013, che si allegano in copia per formarne parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

- ✓ Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione sulle linee del Bilancio di Previsione Esercizio 2013;
- ✓ Bilancio di Previsione annuale 2013;
- ✓ Bilancio di Previsione Pluriennale 2013-2015;

- ✓ Piano programma 2013 aggiornamento 2013-2015;
- ✓ Nota Integrativa al Bilancio di Previsione annuale 2013 e Triennale 2013-2015;
- ✓ Relazione del Direttore al Bilancio di previsione annuale 2013 e triennale 2013-2015;
- ✓ Piano Programma 2013: dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013-2015;
- ✓ Piano programma 2013: piano di formazione;
- ✓ Previsione del fabbisogno di cassa 2013;
- ✓ Parere del Revisore dei Conti dell'Azienda sul bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015
- ✓ Parere integrativo del Revisore dei Conti dell'Azienda Speciale sul Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015;

Successivamente, il Presidente sottopone all'approvazione del Consiglio, con votazione resa per alzata di mano, l'immediata esecutività della presente delibera consiliare, che riporta il seguente esito:

Presenti n. 22 – Votanti n. 22 – Favorevoli n. 13 – Contrari n. 9 (Giuliani, Pecchia, D'Andrea, Di Tommaso, Venerelli, Apolloni, Marzullo, Coccia, Palmacci Pietro) – Astenuti n. 0.

Quindi visto l'esito della votazione reso per l'immediata esecutività del presente atto

IL CONSIGLIO COMUNALE

DELIBERA

di dichiarare, per l'urgenza, il presente atto immediatamente eseguibile, ex art. 134, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267 del 2000.

---oo0oo---



CITTÀ DI TERRACINA
Provincia di Latina

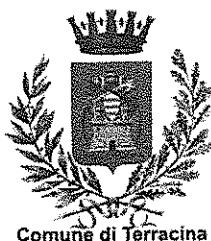
PARERE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267, SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE AD OGGETTO :Azienda Speciale "Terracina" – Bilancio economico di previsione annuale 2013 e bilancio economico di previsione pluriennale 2013 – 2015. Piano programma annualità 2013; dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013, 2014 e 2015 - Approvazione.

PARERE CONTABILE

La sottoscritta, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, esprime PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile della proposta di cui all'oggetto .

Il Dirigente del Dipartimento Finanziario
Dr.ssa Ada Nasti

Terracina, li 27.11.2013



CITTÀ DI TERRACINA
Provincia di Latina

PARERE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267, SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE.

Oggetto: AZIENDA SPECIALE TERRACINA - Bilancio economico di previsione annuale 2013 e bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015. Piano Programma annualità 2013: dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2013,2014 e 2015- Approvazione.

PARERE TECNICO

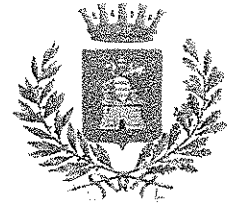
Il sottoscritto, esprime **PARERE FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica sull'allegata proposta di cui all'oggetto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Il Dirigente del Dipartimento
Attività Produttive, Culturali e Sociali, Sport
e Turismo
Dott. Giampiero Negossi

Terracina, li 26.11.2013



AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"
ENTE STRUMENTALE DEL COMUNE DI TERRACINA
04019 Terracina Via G. Leopardi, 73
Tel. 0773 707409 fax 0773 707408
e-mail servizi.sociali@comune.terracina.lt.it
info@aziendaspecialeterracina.it
P.I. 02521420592



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N.35/2013 Data 26/11/2013	Rettificazione al bilancio economico di Previsione annualità 2013 ed al Bilancio Pluriennale 2013-2015 per riallineamento agli stanziamenti indicati dall'Amministrazione Comunale- Approvazione definitiva
--	--

L'anno duemilatredici il giorno 26 del mese di Novembre alle ore 12,30 nella sala delle riunioni dell'Azienda Speciale, convocato nei modi e nelle forme previste dallo Statuto dell'Azienda all'art. 19, il Consiglio di Amministrazione si è riunito con la presenza dei signori:

COGNOME E NOME	CARICA	PRESENTE	ASSENTE
Avv. Walter DI PINTO	PRESIDENTE	X	
Dr. Emilio PERRONI	Vice PRESIDENTE	X	
Dr. Mariano R. DE GREGORIO	CONSIGLIERE	X	

Partecipa con funzioni consultive, referenti e di assistenza, il Direttore D.ssa Carla Amici, che cura la redazione del processo di verbalizzazione.

E' presente l'assessore Politiche Sociali Roberta Tintari ed il Revisore dei Conti Rag. C.M. Tosti. Assume la presidenza il Dr. Walter Di Pinto che, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la riunione ed invita il Consiglio a deliberare in merito all'argomento indicato in oggetto.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamati

- il D.lgs 267/2000 ed in particolare gli artt. 113 e 114 con riferimento all'Azienda Speciale, ente dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio statuto;

- l'atto n. 115-XIV del Consiglio Comunale di costituzione dell'Azienda Speciale "Terracina"
- la deliberazione n.1 del 19 Aprile 2010 con la quale il CDA ha adottato il regolamento di funzionamento del Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale;
- il contratto di servizio, adottato in data 11 Marzo 2010, per la disciplina dei rapporti giuridico-economici tra l'Azienda Speciale "Terracina" ed il Comune di Terracina per l'affidamento della gestione e coordinamento dei servizi sociali, dei servizi tecnologici e manutentivi del territorio;

Considerato che

- il Consiglio di Amministrazione in data 31.10.2013 con proprio verbale n. 33 ha deliberato l'approvazione del Bilancio di Previsione 2013 dell'Azienda e il bilancio di Previsione 2013-2015 ;
- con delibera di Giunta Comunale n. 440 del 22.11.2013 l'indirizzo espresso è stato quello di allineare il bilancio dell'azienda speciale alle disponibilità economiche stanziare nel bilancio di Previsione del Comune per il contributo a copertura dei costi sociali sostenuti dall'Azienda e per consentire il pareggio di bilancio;
- che il contributo riconosciuto e stanziato nel Bilancio di Previsione 2013 e Pluriennale 2013-2015 del Comune di Terracina all'Azienda è pari ad
 - € 1.450.000,00 per il l'esercizio 2013
 - € 1.200.000,00 per l'esercizio 2014
 - € 1.200.000,00 per l'esercizio 2015
- che i minori stanziamenti previsti per gli anni 2014 e 2015 sono dovuti al fatto che, nuovi servizi produttivi in grado di introitare somme autonome da parte dell'Azienda, verranno trasferiti e attivati dall'anno 2014 , come meglio precisato nella citata delibera di Giunta Comunale n. 440 del 22.11.2013;

Preso atto

Delle indicazioni pervenute dall'Amministrazione Comunale di razionalizzare la spesa , di consentire all'Azienda Speciale di incamerare direttamente somme derivanti dal trasferimento di nuovi servizi pubblici locali , affinché l'Azienda possa beneficiare di ulteriori entrate autonome che siano in grado di accrescere le entrate complessive dell'azienda e, conseguentemente, ridurre la contribuzione a carico dell'Amministrazione comunale per raggiungere il pareggio di bilancio

Ritenuto

necessario procedere ad una rettifica del Bilancio di Previsione 2013 e Pluriennale 2013-2015 e precisamente:

- a) di prevedere minori costi per € 2.804,00 nell'esercizio 2013 a cui corrisponde un contributo da parte dell'Amministrazione di € 1.450.000,00 per raggiungere il pareggio di bilancio;

- b) di prevedere un incremento delle entrate da nuovi servizi produttivi per € 243.500,00 nell'esercizio 2014 a cui corrisponde un contributo da parte dell'Amministrazione di € 1.200.000,00 per raggiungere il pareggio di bilancio;
- c) di prevedere un incremento delle entrate da nuovi servizi produttivi per € 252.500,00 nell'esercizio 2015 a cui corrisponde un contributo da parte dell'Amministrazione di € 1.200.000,00 per il pareggio di bilancio;

Visto che:

- nel Piano Programma sono illustrati gli indirizzi generali dell'Azienda Speciale, articolati in obiettivi mediante l'enunciazione di standard quantitativi e qualitativi di erogazione, scelte tariffarie, politiche occupazionali e di innovazione tecnologica, organizzativa e gestionale;
- nel Bilancio Annuale di previsione, sono definite le previsioni di natura economica per singolo esercizio, i trasferimenti finanziari dell'Ente Locale per la copertura dei costi di gestione e per il pareggio di bilancio;
- nel Bilancio Pluriennale di previsione sono tradotte, in termini di programmazione le risorse economiche, per arco di tempo generalmente pari a quello fissato per i bilanci pluriennali della regione di riferimento per le politiche definite dal piano programma;
- nel Bilancio di Previsione sono illustrati i risultati della gestione previsionale di esercizio in termini economici che necessariamente deve essere in pareggio;

Visto

- a) la rettifica apportata al Bilancio Economico di Previsione annuale 2013 ed i suoi allegati;
- b) la rettifica apportata al Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015;
- c) la nota integrativa e la Relazione del Direttore generale sulla gestione e sui servizi erogati
- d) La relazione del Presidente del C.dA. ed il parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti

Considerato che

- in questa seduta del Consiglio di amministrazione è stato ampiamente illustrato e discusso l'indirizzo espresso dall'Amministrazione Comunale circa la necessità di trasferire ulteriori e nuovi servizi capaci riprodurre redditi autonomi e conseguentemente ridurre la contribuzione a carico del Bilancio Comunale senza per questo diminuire i servizi erogati né tanto meno la qualità dei servizi stessi;

- il Revisore dei Conti ha espresso il suo parere favorevole sul bilancio approvato in data 31.10.2013 e che la rettifica proposta ed apportata nella stesura definitiva ed attuale, del bilancio di Previsione 2013, e del Bilancio Pluriennale 2013-2015 non osta al mantenimento degli equilibri di bilancio, parere contenuto nella dettagliata relazione che viene depositata, unitamente agli allegati, nel fascicolo del Bilancio di Previsione 2013 e Pluriennale 2013-2015 da trasmettere all'Amministrazione Comunale.

Visti

- il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267
- lo Statuto dell'Azienda ;
- il regolamento di funzionamento del Consiglio di Amministrazione;

DELIBERA

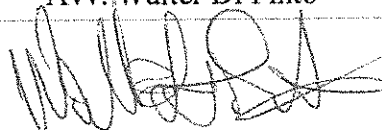
Ad unanimità di voti, espressi nei modi e forme di legge

- 1) di adottare ed approvare la versione rettificata e definitiva del Bilancio Economico di Previsione annuale 2013, la Nota Integrativa, la Relazione del Direttore Generale sui servizi , il Piano Programma aggiornamento 2013, ritenendo i documenti prodotti allegati alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale, con le modifiche meglio descritte nella premessa , confermando che la contribuzione a carico dell'Amministrazione Comunale per l'esercizio 2013 è pari ad € 1.450.000,00
- 2) di adottare ed approvare la versione rettificata e definitiva del Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2013-2015 , ritenendo i documenti prodotti allegati alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale, con le modifiche meglio descritte nella premessa , confermando che la contribuzione a carico dell'Amministrazione Comunale per l'esercizio 2014 è pari ad € 1.200.000,00 e per l'esercizio 2015 è pari ad € 1.200.000,00
- 3) di trasmettere il presente provvedimento al Responsabile Finanziario per gli adempimenti e pareri di legge;
- 4) di trasmettere il presente provvedimento al Sindaco, agli Assessori per l'adozione degli atti conseguenti da parte dell'Amministrazione Comunale;
- 5) di trasmettere il presente documento e relativi allegati al Direttore del M.P.S. – Agenzia di Terracina, quale Ente Tesoriere dell'Azienda;
- 6) di disporre la pubblicazione della presente deliberazione per 15 giorni successivi consecutivi all'Albo Pretorio dell'Azienda, dichiarandone l'immediata esecutività;
- 7) di individuare quale Responsabile del procedimento , ai fini della corretta e puntuale esecuzione della pubblicità del documento alla Sig. ra Simona Guglietti, referente della Segreteria Amministrativa dell'azienda

Il Direttore
Dott.ssa Carla Amici



Il Presidente
Avv. Walter Di Pinto





AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"
ENTE STRUMENTALE DEL COMUNE DI TERRACINA



BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2013

BILANCIO DI PREVISIONE 2013				
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale				
	2012		2013	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
I. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
a) Entrate da compartecipazione utenti				
AREA MINORI				
Settore "Asili Nido"		203.000,00		203.000
Rette di frequenza Asilo Fantaghiro	61.000,00		58.000	
Rette di frequenza Asilo Mille Colori	70.000,00		68.000	
Rette di frequenza Asilo G.Isabella	70.000,00		75.000	
Ludoteca Comunale (Nuova istituzione)	2.000,00		2.000	
AREA ANZIANI		5.000,00		
Contribuzione utenti a costo orario ass.za domiciliare	5.000,00			
AREA DISAGIO PSICHICO		19.000,00		16.000
Gruppo appartamento Domus Carminia	19.000,00		16.000	
AREA DISABILI		23.000,00		20.000
Centro Diurno disabili intercomunale	23.000,00		20.000	
b) Entrate da contributi Regionali diretti				
Settore Asili Nido		273.845,96		273.846
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido Fantaghiro	72.947,00		72.947	
Contributi Regione Lazio- Asilo Nido Mille Colori	97.802,13		97.802	
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido G. Isabella	103.096,83		103.097	
Settore progetti con richiesta di finanziamento		150.000,00		
Centro Giochi Baby Parking su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		-	
Progetto DAVID per inserimento lavorativo disabili su finan.	100.000,00		-	
Case di Riposo contribuzione rette		88.500,00		88.500
Case di Riposo contribuzione rette	81.000,00		81.000	
Case di Riposo contribuzione rette	7.500,00		7.500	

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013					
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale		2012		2013	
AREA MINORI IN CASE FAMIGLIA		226.000,00		226.000	
Rette accoglienza minori	66.000,00		66.000		
Legge 38 lettera a)	160.000,00		160.000		
Settore Famiglia		32.000,00		-	
Contributi sostegno al reddito	32.000,00		-		
e) Entrate da contributo Regionale per Piano di Zona		289.260,00		401.750	
Progetto "Domus Carminia"	100.000,00		100.000		
Progetto " Assistenza educativa minori"	31.634,00		32.000		
Progetto " Centro Diurno per Disabili"	80.000,00		191.750		
Progetto " Segretariato professionale "	53.000,00		53.000		
Progetto " Assistenza Domiciliare autogestita"L.162	24.626,00		25.000		
d) Entrate da contributi da Altri Enti		50.000,00		50.000	
Progetto Immigrati-Emigrati su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		50.000		
ENTRATE DA SERVIZI AGGIUNTIVI TEMPORANEI AL 31.07		90.000,00			
Tempio Monte Giove (gara in corso di affidamento a terzi)+A1	90.000,00		-		
TOTALE ENTRATE				1.279.096	
f) Entrate da contributo Comunale a copertura dei costi				1.450.000	
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione,	-				
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-				
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-				
5. Altri ricavi e proventi					
Totale valore della produzione (A)				2.729.096	

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013								
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale								
			2012			2013		
CENTRO DI COSTO ASILI NIDO								
Acquisti di merci			38.500,00			36.000		
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Fantaghirò	10.000,00				8.000			
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Millecolori	13.000,00				10.000			
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido G. Isabella	13.000,00				10.000			
Acquisto disinfettanti e detergenti	2.500,00				4.000			
Spese per la piccola manutenzione					4.000			
Spese per il personale			520.000,00			690.000		
Retribuzioni del personale	520.000,00				690.000			
Spese per servizi			5.000,00			6.000		
Spese per assicurazioni	3.000,00				3.000			
Spese per materiale didattico	2.000,00				3.000			
TOTALE CENTRO DI COSTO								
CENTRO DI COSTO - AREA DISABILI								
CENTRO DIURNO DISABILI								
Acquisti di merci			9.600,00			8.000		
Acquisto derrate alimentari	9.600,00				8.000			
Spese per il personale			150.000,00			286.000		
Retribuzioni del personale	150.000,00				286.000			
Spese per servizi			36.400,00			40.000		
Canone di locazione immobile	30.000,00				30.000			
Spese per energia elettrica	2.000,00				2.000			
Spese per gas	2.000,00				2.500			
Spese per assicurazioni	1.500,00				1.500			
Spese per materiale laboratori attività	900,00				2.000			
Spese per piccola manutenzione					2.000			
TRASPORTO DISABILI			40.000,00			62.000		
spese carburante	3.000,00				4.000			
Spese per il personale	37.000,00				58.000			
INSERIMENTO LAVORATIVO DISABILI			102.000,00			-		
Progetto DAVID	100.000,00							
Tirocinio formativo lavorativo copertura INAIL	2.000,00							
TOTALE CENTRO DI COSTO								

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013			
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale			
	2012		2013
CENTRO DI COSTO - MINORI			282.196
Case Famiglia - rette di permanenza	175.000,00	160.000	
Casa Famiglia G. Antonelli	106.000,00	110.000	
Progetto salva mamme - salva bebe		10.000	
Ludoteca Baby Parking	50.000,00		
Assistenza scolastica specialistica	5.000,00	2.196	
Spese per il personale			200.000
Retribuzioni assistenti scolastici specialisti	230.000,00	200.000	
TOTALE CENTRO DI COSTO			
CENTRO DI COSTO - RESPONSABILITA' FAMILIARI			84.000
Sportello Famiglia Segretariato Sociale	85.000,00	53.000	
Affido	30.070,00	31.000	
Spese per il personale	25.000,00	63.000	63.000
TOTALE CENTRO DI COSTO			
CENTRO DI COSTO - ANZIANI			126.500
Assistenza domiciliare anziani con voucher sociali	-		
Assistenza domiciliare autogestita L.162	24.626,00	25.000	
Spese trasporto soggiorni climatici anziani	-		
Ricoveri in RSA	81.000,00	90.000	
Ricoveri in case di riposo	7.500,00	7.500	
Albo Assistenti domiciliari (Nuova Istituzione			2.000
Albo delle Badanti (Nuova istituzione)			2.000
TOTALE CENTRO DI COSTO			

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013							
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale							
		2012		2013			
CENTRO DI COSTO - DISAGIO PSICO FISICO							
Progetto Domus Carminia						68.400	
Canone locazione immobile		18.000,00		14.400			
Utenze gas- luce		5.000,00		5.000			
spese per gestione autonomia ospiti		3.000,00		3.000			
Spese per il personale		44.000,00		46.000			
Progetto Centro di Ascolto da dipendenze						45.000	
Convenzione e recupero da dipendenze		40.000,00		45.000			
CENTRO DI COSTO - CONTRASTO ALLA POVERTA'						103.000	
Contributo a progetti sussidiarietà piccoli comu Piano di Zona				11.500			
Contributi sostegno al reddito		40.000,00		28.500			
Assistenza per persone bisognose		25.000,00		30.000			
Sostegno alle famiglie bisognose per spese funebri		15.000,00		20.000			
Sostegno per incollocamento al lavoro		10.000,00		10.000			
Mensa Sociale (Nuova Istituzione)		-		3.000			
CENTRO DI COSTO -							
CENTRO DI COSTO IMMIGRATI						35.000	
Sportello di mediazione interculturale L. 10/2008		50.000,00		35.000			
CENTRO DI COSTO - TECNOLOGICO MANUNTENTIVO						26.000	
Acquisti di materiali specifici per la manutenzione ordinaria		20.000,00		20.000			
Acquisti di indumenti da lavoro e antinfortunistica		6.000,00		6.000			
Spese per il personale							
Spese per il personale ex LSU		485.000,00		227.000		227.000	
CENTRO DI COSTO -							

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale

2012

2013

CENTRO DI COSTO - SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

142.000,00

133.500

Cancelleria, stampati	3.000,00		3.000
Software e assistenza tecnica	6.000,00		6.000
Consulenze specifiche, amministrative, tecniche, fiscali, legali	33.000,00		35.000
Indennità Consiglio di Amministrazione	23.000,00		8.000
Indennità Revisore dei Conti	11.000,00		11.000
Spese di noleggio automezzi	7.500,00		7.500
Spese per pubblicità e stampati	2.500,00		2.500
Spese di manutenzione mezzi	2.500,00		3.000
Spese per carburante e assicurazioni mezzi	6.000,00		6.000
Spese per la sicurezza nei luoghi di lavoro	6.000,00		6.000
Spese per la formazione e incentivazione alla produttività	15.000,00		18.000
Oneri diversi di gestione per attività trasversali	22.000,00		20.000
Premio G. M. Isabella	2.000,00		2.000
Campagne di sensibilizzazione	2.500,00		2.500
Spese commissioni bancarie			3.000
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale		154.000,00	157.000
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00		157.000

7. Per servizi

9. Per il personale

Il personale dei servizi sociali

personale dell'Azienda è distribuito all'interno dei vari centri di costo

10.

10.217,00

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

4.612,00

3.000

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali

5.605,00

6.000

c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni

d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

11. Variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

12. Accantonamenti per rischi

-

3.000

13. Altri accantonamenti

-

2.000

Tasse e oneri diversi

1.000,00

1.000,00

1.500

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013							
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale		2012		2013			
15. Proventi da partecipazione							
a) in imprese controllate							
b) in imprese collegate							
c) in altre imprese							
16. Altri proventi finanziari							
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso							
1. imprese controllate							
2. imprese collegate							
3. enti pubblici di riferimento							
4. altri							
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni							
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
d) proventi diversi dai precedenti da:							
1. imprese controllate							
2. imprese collegate							
3. enti pubblici di riferimento							
4. altri							
17. Interessi passivi e altri oneri finanziari verso:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) enti pubblici di riferimento							
d) altri							
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</i>							

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013				
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale				
	2012		2013	
D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18. Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) altre				
19. Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) altre				
	<i>Totale delle rettifiche (18-19)</i>		-	
ERI STRAORDINARI				
20. Proventi straordinari:				
a) plusvalenze da alienazioni				
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive				
c) quota annua di contributi in conto capitale				
d) altri				
21. Oneri straordinari				
a) minusvalenze da alienazione				
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive				
c) altri				
	<i>Totale oneri e proventi straordinari (20-21)</i>			
		20.000,00	35.000	
22. Imposte sul reddito dell'esercizio		-		
Irap da attività	20.000,00	20.000,00	35.000	
23. Risultato dell'esercizio	-		-	
TOTALE A PARTEGGIO				



Nota Integrativa Al Bilancio di Previsione 2013



AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"
ENTE STRUMENTALE DEL COMUNE DI TERRACINA



Nota integrativa al bilancio di Previsione 2013
e
al Bilancio Pluriennale 2013 -2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

Premessa

Sulla base degli indirizzi per il bilancio 2013, definiti dall'Amministrazione Comunale con Delibera di Giunta Comunale n. 440 del 22.11.2013, l'Azienda ha approvato con la Delibera del C.d.A. n. 35 del 26.11.2013 il bilancio di previsione 2013 e il Bilancio di Previsione Pluriennale 2013-2015 per trasmetterlo unitamente agli allegati all'Amministrazione Comunale affinché si provvedesse in sede di Bilancio di Previsione comunale 2013 a deliberare i necessari stanziamenti occorrenti per il raggiungimento del pareggio di bilancio obbligatorio per le aziende speciali, alienando conseguentemente le poste stanziate.

L'impegno di garantire servizi essenziali di qualità, in un ottica di sistema integrato, con l'attenzione prioritaria alla gestione ispirata a criteri di efficienza economicità ed efficacia è rimasto inalterato anche in questa versione del Bilancio di Previsione 2013.

L'aggiornamento del Piano Programma 2013 e il Bilancio di Previsione 2013, di cui la presente relazione è parte integrante, riflette, nelle sue ipotesi di costi e di ricavi, gli eventi gestionali programmati e rilevati sulla base della effettiva spesa sostenuta, depurando la previsione già adottata dei servizi non attiva e degli stanziamenti non interamente spesi nel corso del 2013.

I trasferimenti del Comune in parte corrente, destinati alla gestione, in un contesto sempre più difficile per la finanza pubblica e in particolare per gli Enti Locali dissestati, quale lo stato in cui versa il Comune di Terracina, sono stati definiti nell'importo

risultante dalla spesa effettivamente sostenuta nel 2012, assestata nel 2013 a seguito dei continui slittamenti normativi della scadenza per l'approvazione dei bilanci di previsione e degli impegni accertati.

Si conferma nel bilancio di previsione 2013 l'obiettivo gestionale di un controllo rigoroso dei costi che, continuando a perfezionare la forma di gestione aziendale, permetta il raggiungimento di una sempre maggiore efficienza in termini economici, contestualmente ad una maggiore efficacia dei servizi, attivando anche azioni orientate allo sviluppo sostenibile.

DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE GESTIONALE ECONOMICA E FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2013

I documenti di programmazione gestionale, economica e finanziaria previsti legislativamente sono di seguito descritti.

II PIANO PROGRAMMA

Costituisce anche la relazione previsionale e programmatica, è un documento redatto dal Direttore dell'Azienda, ad esso si allegano:

- 1) – il **BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE REALTIVO ALL'ESERCIZIO 2013** di cui la presente relazione è parte integrante. Il Bilancio di Previsione è stato redatto in conformità allo schema tipo proposto dal decreto del Ministero del Tesoro DM 26 aprile 1995 – parte economica.

Tale metodologia indispensabile ai fini di correlare immediatamente i risultati consuntivi e preconsuntivi alle previsioni economiche ipotizzate per l'anno 2013, ne permette la comparabilità, l'analisi dagli scostamenti rilevabili in corso d'anno e quindi consente di provvedere alle operazioni di verifica di equilibrio tra costi e ricavi e trasferimenti a cui il bilancio dell'Azienda è vincolato.

Il Bilancio economico di Previsione 2013, attraverso l'autonomia operativa ed organizzativa propria dell'Azienda, conferma gli obiettivi:

- a) di consolidamento, mantenimento e qualificazione dei servizi;

- b) di efficienza ed efficacia finalizzata al mantenimento del livello qualitativo raggiunto dai servizi;
- c) di rigoroso contenimento dei costi di gestione attraverso una continua e puntuale comparazione dei costi offerti sul mercato di riferimento per singola tipologia di servizio.

2) **BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013/2015** redatto tenendo conto del mantenimento dei servizi attivati, e di rispetto delle nuove linee programmate indicate dall'Assessorato delle politiche sociali, oggetto di specifica delibera adottata. Per l'esercizio 2014 e 2015 l'Amministrazione Comunale ha espresso l'indirizzo di trasferire all'azienda ulteriori nuovi servizi produttivi in grado di realizzare entrate autonome aggiuntive e conseguentemente ridurre l'ammontare del contributo comunale a copertura dei costi di gestione per raggiungere il pareggio di bilancio. Questo comporterà per gli esercizi 2014-2015 l'avviamento di nuovi servizi sulla base di uno studio di fattibilità in grado di rispondere alla esigenza di incrementare le entrate al di là del contributo comunale per il raggiungimento del pareggio di bilancio.

ORDINAMENTO PATRIMONIALE E CAPITALE ASSEGNATO

Il capitale di assegnazione o di dotazione dell'Azienda è da considerarsi come un patrimonio di scopo autonomo da quello del Comune di Terracina che ne conserva la titolarità.

Il Conto Patrimoniale, o Stato Patrimoniale, ed i relativi inventari sono separati da quelli del Comune, ma devono essere consolidati in un'unica aggregazione che si realizza attraverso il recepimento dei conti consuntivi dell'Azienda da parte del Comune di Terracina contestualmente all'approvazione dei propri e che ne formano parte integrante.

Dalla data di costituzione l'Azienda è consegnataria dei beni immobili e mobili assegnati dal Comune di Terracina destinati allo svolgimento delle attività affidate all'Azienda stessa.

La formalizzazione di tale assegnazione, nonché le successive integrazioni o modifiche, deve trovare attuazione in specifiche Determinazioni Dirigenziali, attestanti il conferimento funzionale all'Azienda, in cui sono indicati gli elementi descrittivi dei beni mobili ed immobili assegnati.

Il Piano Programma della costituzione dell'Azienda contiene il dettaglio dell'inventario dei beni mobili distribuiti nelle varie strutture in cui si esplicano le attività dell'Azienda.

L'Azienda provvederà, non appena formalizzate le determinazioni dirigenziali, a contabilizzare i beni mobili e immobili conferiti, nel proprio Stato Patrimoniale come contropartita del capitale di dotazione assegnatole dal Comune di Terracina, di cui nel Bilancio Consuntivo di riferimento, verranno determinate annualmente le quote di ammortamento.

BILANCIO ECONOMICO PREVISIONALE 2013
Criteri di valutazione e di valorizzazione delle principali classificazioni

Il conto economico nasce dall'analisi effettuata per ciascun servizio delle strutture esistenti, delle attrezzature e dei macchinari utilizzati, delle risorse umane operanti nei servizi stessi, delle forniture in essere o da attivare, con l'intento di salvaguardare la spesa cercando di realizzare economie di scala dove possibili, migliorando la qualità dei servizi offerti alla cittadinanza, sviluppando un piano degli investimenti nell'immediato 2013 e nel triennio 2013-2015.

Sul fronte delle risorse si è agito in modo graduale sulle entrate, prefigurando nell'esecuzione delle attività programmate l'autofinanziamento di molte iniziative.

Si sottopone alla vostra approvazione il bilancio economico di previsione per l'anno 2013 ed il pluriennale 2013-2015.

Detto bilancio è conforme ai principi di redazione stabiliti dagli artt. 2423, 2423 bis, 2424, 2424bis, 2425 e 2425bis del Codice Civile, nonché a quanto disposto dal TUEL in materia di enti strumentali degli Enti Locali.

Tiene conto del principio generale che il bilancio di previsione non potrà chiudersi in deficit, e che dovrà considerare tra i ricavi i contributi in conto esercizio spettanti

all'Azienda a copertura dei costi sostenuti per garantire non solo il pareggio di bilancio ma soprattutto i servizi in favore della collettività .

Normativa di riferimento

Il Bilancio di Previsione costituisce uno degli atti fondamentali attraverso il quale l'Azienda programma l'attività sulla base degli indirizzi ricevuti dall'Ente Locale , il quale a sua volta può essere in grado di valutare il rispetto o meno degli obiettivi assunti dall'Azienda stessa con gli strumenti di programmazione approvati .

Il bilancio di Previsione è relativo al Conto Economico ed evidenzia i costi che si programma di sostenere per raggiungere gli obiettivi prefissati e come questi costi trovano copertura tra le entrate proprie e tra quelle messe a disposizione dell'Ente quali contributo a copertura dei costi sociali.

Attività svolte

L'oggetto della attività è la gestione dei servizi riferiti ai bisogni della persona e della famiglia, specificamente indicati dallo Statuto dell'Azienda e dal contratto di Servizio sottoscritto con l'Amministrazione.

I servizi vengono raggruppati in macroaree come segue nel presente bilancio d'esercizio:

- Area Asili Nido
- Area Anziani
- Area Disabili
- Area Minori
- Area Responsabilità Familiari
- Area Disagio Psico-fisico
- Area contrasto alla Povertà
- Area Trasporti protetti
- Area Tecnologico-manutentivo
- Area servizi generali ed amministrativi

Nell'anno 2013 il servizio di assistenza domiciliare per anziani non è stato ancora attivato, così come nel settore tecnologico manutentivo alcune delle attività non potevano essere svolte per mancanza di strumenti e di personale specialistico.

L'imput lanciato dal nuovo assessore delle politiche sociali è stato quello di mantenere i servizi erogati aumentandone la qualità e la professionalità degli operatori coinvolti , e di avere particolare attenzione ai fenomeni di povertà e riavviare l'importante servizio dell'assistenza domiciliare attraverso nuove forme di partecipazione con le famiglie.

Rapporto con l'Ente Pubblico di riferimento

Il Comune di Terracina eroga contributi in conto esercizio a copertura delle spese di gestione per l'erogazione dei servizi sociali ,come risulta dal bilancio di Previsione .

Rispetto alla natura del contributo erogato dal Comune, è necessario precisare che la Corte di Giustizia (C.E. 22/1/2001 n. C. 184/00 ha affermato che *"le sovvenzioni , i contributi, i premi ecc. rappresentati da cessioni di denaro sono operazioni escluse dal campo IVA se effettuate a fondo perduto , come nel caso del Comune che copre le spese di gestione del suo ente strumentale, ovvero a titolo diverso da quello di corrispettivo per cessione di beni o di servizi"*.

Il contributo erogato dal Comune non ha natura di corrispettivo e come tale viene trattato ai sensi del DPR 633/72 ai fini IVA

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015 sono quelli previsti dagli articoli 2423-2423bis e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). La struttura del bilancio risente delle modifiche introdotte dalla riforma del diritto societario varata con il D. Lgs n. 6/2003.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio sono quelli previsti per l' Azienda Speciale e per gli Enti Pubblici Economici oltre che dalle norme civilistiche e dai principi contabili .

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'aspetto del Bilancio di Previsione è riferito al Conto Economico che deve chiudere con il pareggio.

Immobilizzazioni

I beni in uso all'Azienda non figurano tra le immobilizzazioni in quanto ancora in carico all'Ente Comune ed avendone l'uso l'azienda.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Ai sensi dell'art. 88 del TUIR l'Azienda Speciale non è soggetto passivo di Ires.

Ai fini dell'IRAP si opta per il sistema di rilevazione contabile – art. 11 del D.Lgs. 446/97 adottando sistemi di rilevazione di contabilità economico analitica per centri di costo. Per ciascun servizio a rilevanza IVA viene redatto un conto economico in base al quale calcolare il valore della produzione netta ai fini IRAP. E' necessario classificare correttamente i proventi e gli oneri di esercizio . I componenti straordinari esclusi dalla base del calcolo dell'IRAP secondo i principi contabili “ non basta l'eccezionalità a livello temporale o l'anormalità a livello quantitativo dell'evento, ma è necessaria l'estraneità alla

gestione ordinaria. Gli stessi contributi a fondo perduto erogati dal Comune proprio perché elargiti a ripiano dei costi sociali dei servizi generano variazioni in diminuzione ai fini della base imponibile IRAP.

Dati sull'occupazione

Il personale alle dirette dipendenze dell'Azienda , è quello previsto nella dotazione organica approvata con il piano Programma nella seduta del Consiglio Comunale del 02.09.2009 n. 115 per quanto riguarda:

I lavoratori ex LSU

Il personale degli Asili Nido

Per gli operatori dell'assistenza specialistica, si è applicato il criterio della selezione pubblica e del contratto a tempo determinato limitato al periodo scolastico.

Per il 2013 si è optato per la formazione di un Albo di operatori specializzati per l'assistenza specialistica in favore degli alunni frequentanti le scuole dell'obbligo del territorio.

Per il centro Diurno Disabili si è applicato il criterio della selezione pubblica e dell'applicazione del contratto a progetto finalizzato all'attività del Centro Diurno Disabili.

Il Piano delle assunzioni , di seguito riportato, evidenzia il fabbisogno dell'organico per il funzionamento e l'attivazione dei servizi assegnati con il Piano Programma e con le linee di indirizzo da parte dell'Amministrazione

PIANO DELLE ASSUNZIONI

Approvato con la Delibera di Consiglio Comunale n. 115 del 02.09.2009
 Aggiornamento al 01.01.2013

PROFILI PROFESSIONALI	ASIO NIDO "G. ISABELLA"	ASILO NIDO " MILLE COLORI"	ASILO NIDO 'FANTAGHIRO'	SERVIZIO DI CUSTODIA E CURA PARCHI	SERVIZIO DI MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE	SERVIZIO DI PULIZIA MONUMENTI E STRUTTURE	SERVIZIO DI MONTAGGIO E SONTAGGIO PALCHI	SERVIZI GENERALI	COPERTURA POSTO
EDUCATORI	10 25h	10 25h	03 25h						Effettuata
Ausiliari	05 30h	05 30h	03 30h						Effettuata
Manutentore				08 n. 4 a 36h n. 4 a 24h	05 36h	05 36	03 36		Effettuata
Collaboratore Amministrativo								03 36h	vacante
Informatico								01 24h	vacante
Coordinatore Servizi per la Famiglia								01 36h	vacante
Psicologo								01 24h	vacante
Direttore								Dirigenti	Effettuata
TOTALE ASSUNZIONI	15	15	6	8	5	5	3	6	63

**BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
ANNO 2013**

Redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995

All. "A" – Conto Economico di Previsione 2013

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013				
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale				
	2012		2013	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
a) Entrate da compartecipazione utenti				
AREA MINORI				
Settore "Asili Nido"		203.000,00		203.000
Rette di frequenza Asilo Fantaghiro	61.000,00		58.000	
Rette di frequenza Asilo Mille Colori	70.000,00		68.000	
Rette di frequenza Asilo G.Isabella	70.000,00		75.000	
Ludoteca Comunale (Nuova istituzione)	2.000,00		2.000	
AREA ANZIANI		5.000,00		
Contribuzione utenti a costo orario ass.za domiciliare	5.000,00			
AREA DISAGIO PSICHICO		19.000,00		16.000
Gruppo appartamento Domus Carminia	19.000,00		16.000	
AREA DISABILI		23.000,00		20.000
Centro Diurno disabili intercomunale	23.000,00		20.000	
b) Entrate da contributi Regionali diretti				
Settore Asili Nido		273.845,96		273.846
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido Fantaghiro	72.947,00		72.947	
Contributi Regione Lazio- Asilo Nido Mille Colori	97.802,13		97.802	
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido G. Isabella	103.096,83		103.097	
Settore progetti con richiesta di finanziamento		150.000,00		
Centro Giochi Baby Parking su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		-	
Progetto DAVID per inserimento lavorativo disabili su finan.	100.000,00		-	
Case di Riposo contribuzione rette		88.500,00		88.500
Case di Riposo contribuzione rette	81.000,00		81.000	
Case di Riposo contribuzione rette	7.500,00		7.500	

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013			
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale			
	2012		2013
AREA MINORI IN CASE FAMIGLIA		226.000,00	226.000
Rette accoglienza minori	66.000,00		66.000
Legge 38 lettera a)	160.000,00		160.000
Settore Famiglia		32.000,00	-
Contributi sostegno al reddito	32.000,00		-
c) Entrate da contributo Regionale per Piano di Zona		289.260,00	401.750
Progetto "Domus Carminia"	100.000,00		100.000
Progetto " Assistenza educativa minori"	31.634,00		32.000
Progetto " Centro Diurno per Disabili"	80.000,00		191.750
Progetto " Segretariato professionale "	53.000,00		53.000
Progetto " Assistenza Domiciliare autogestita"L.162	24.626,00		25.000
d) Entrate da contributi da Altri Enti		50.000,00	50.000
Progetto Immigrati-Emigrati su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		50.000
ENTRATE DA SERVIZI AGGIUNTIVI TEMPORANEI AL 31.07		90.000,00	
Tempio Monte Giove (gara in corso di affidamento a terzi)+A1	90.000,00		-
TOTALE ENTRATE			1.279.096
f) Entrate da contributo Comunale a copertura dei costi			1.450.000
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione,	-		
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-		
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
5. Altri ricavi e proventi			
Totale valore della produzione (A)			2.729.096

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013					
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale		2012		2013	
6. AREA SERVIZI PREVISIONE					
CENTRO DI COSTO ASILI NIDO					
Acquisti di merci			38.500,00		36.000
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Fantaghirò	10.000,00			8.000	
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Millecolori	13.000,00			10.000	
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido G. Isabella	13.000,00			10.000	
Acquisto disinfettanti e detergenti	2.500,00			4.000	
Spese per la piccola manutenzione				4.000	
Spese per il personale			520.000,00		690.000
Retribuzioni del personale	520.000,00			690.000	
Spese per servizi			5.000,00		6.000
Spese per assicurazioni	3.000,00			3.000	
Spese per materiale didattico	2.000,00			3.000	
TOTALE CENTRO DI COSTO					752.000
CENTRO DI COSTO - AREA DISABILI					
CENTRO DIURNO DISABILI					
Acquisti di merci			9.600,00		8.000
Acquisto derrate alimentari	9.600,00			8.000	
Spese per il personale			150.000,00		286.000
Retribuzioni del personale	150.000,00				
Spese per servizi			36.400,00		40.000
Canone di locazione immobile	30.000,00			30.000	
Spese per energia elettrica	2.000,00			2.000	
Spese per gas	2.000,00			2.500	
Spese per assicurazioni	1.500,00			1.500	
Spese per materiale laboratori attività	900,00			2.000	
Spese per piccola manutenzione				2.000	
TRASPORTO DISABILI			40.000,00		62.000
spese carburante	3.000,00			4.000	
Spese per il personale			37.000,00		58.000
INSERIMENTO LAVORATIVO DISABILI			102.000,00		-
Progetto DAVID	100.000,00				
Tirocinio formativo lavorativo copertura INAIL	2.000,00				

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013			
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale			
	2012		2013
CENTRO DI COSTO - MINORI			282.196
Case Famiglia - rette di permanenza	175.000,00		160.000
Casa Famiglia G. Antonelli	106.000,00		110.000
Progetto salva mamme - salva bebe			10.000
Ludoteca Baby Parking	50.000,00		
Assistenza scolastica specialistica	5.000,00		2.196
Spese per il personale			200.000
Retribuzioni assistenti scolastici specialisti	230.000,00		200.000
TOTALE CENTRO DI COSTO			282.196
CENTRO DI COSTO - RESPONSABILITA' FAMILIARI			84.000
Sportello Famiglia Segretariato Sociale	85.000,00		53.000
Affido	30.070,00		31.000
Spese per il personale	25.000,00		63.000
TOTALE CENTRO DI COSTO			84.000
CENTRO DI COSTO - ANZIANI			126.500
Assistenza domiciliare anziani con voucher sociali	-		
Assistenza domiciliare autogestita L.162	24.626,00		25.000
Spese trasporto soggiorni climatici anziani	-		
Ricoveri in RSA	81.000,00		90.000
Ricoveri in case di riposo	7.500,00		7.500
Albo Assistenti domiciliari (Nuova Istituzione			2.000
Albo delle Badanti (Nuova istituzione)			2.000
TOTALE CENTRO DI COSTO			126.500

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013							
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale		2012		2013			
CENTRO DI COSTO - DISAGIO PSICO FISICO							
Progetto Domus Carminia						68.400	
Canone locazione immobile		18.000,00		14.400			
Utenze gas- luce		5.000,00		5.000			
spese per gestione autonomia ospiti		3.000,00		3.000			
Spese per il personale		44.000,00		46.000			
Progetto Centro di Ascolto da dipendenze						45.000	
Convenzione e recupero da dipendenze		40.000,00		45.000			
CENTRO DI COSTO - CONTRASTO ALLA POVERTA'						103.000	
Contributo a progetti sussidiarietà piccoli comu Piano di Zona						11.500	
Contributi sostegno al reddito		40.000,00		28.500			
Assistenza per persone bisognose		25.000,00		30.000			
Sostegno alle famiglie bisognose per spese funebri		15.000,00		20.000			
Sostegno per incollocamento al lavoro		10.000,00		10.000			
Mensa Sociale (Nuova Istituzione)		-		3.000			
CENTRO DI COSTO IMMIGRATI						35.000	
Sportello di mediazione interculturale L. 10/2008		50.000,00		35.000			
CENTRO DI COSTO - TECNOLOGICO MANUNTENTIVO						26.000	
Acquisti di materiali specifici per la manutenzione ordinaria		20.000,00		20.000			
Acquisti di indumenti da lavoro e antinfortunistica		6.000,00		6.000			
Spese per il personale							
Spese per il personale ex LSU		485.000,00		227.000		227.000	

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013					
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale					
		2012		2013	
CENTRO DI COSTO - SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI		142.000,00		133.500	
Cancelleria, stampati	3.000,00		3.000		
Software e assistenza tecnica	6.000,00		6.000		
Consulenze specifiche, amministrative, tecniche, fiscali, legali	33.000,00		35.000		
Indennità Consiglio di Amministrazione	23.000,00		8.000		
Indennità Revisore dei Conti	11.000,00		11.000		
Spese di noleggio automezzi	7.500,00		7.500		
Spese per pubblicità e stampati	2.500,00		2.500		
Spese di manutenzione mezzi	2.500,00		3.000		
Spese per carburante e assicurazioni mezzi	6.000,00		6.000		
Spese per la sicurezza nei luoghi di lavoro	6.000,00		6.000		
Spese per la formazione e incentivazione alla produttività	15.000,00		18.000		
Oneri diversi di gestione per attività trasversali	22.000,00		20.000		
Premio G. M. Isabella	2.000,00		2.000		
Campagne di sensibilizzazione	2.500,00		2.500		
Spese commissioni bancarie			3.000		
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale		154.000,00		157.000	
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00		157.000		
7. Per servizi					
9. Per il personale					
Il personale dei servizi sociali					
Il personale dell'Azienda è distribuito all'interno dei vari centri di costo					
10		10.217,00			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.612,00		3.000		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.605,00		6.000		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide					
11. Variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12. Accantonamenti per rischi		-	3.000		
13. Altri accantonamenti		-	2.000		
14					
Tasse e oneri diversi	1.000,00	1.000,00	1.500		

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013							
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale		2012	2013				
Totale							
15. Proventi da partecipazione							
a) in imprese controllate							
b) in imprese collegate							
c) in altre imprese							
16. Altri proventi finanziari							
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso							
1. imprese controllate							
2. imprese collegate							
3. enti pubblici di riferimento							
4. altri							
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni							
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
d) proventi diversi dai precedenti da:							
1. imprese controllate							
2. imprese collegate							
3. enti pubblici di riferimento							
4. altri							
17. Interessi passivi e altri oneri finanziari verso:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) enti pubblici di riferimento							
d) altri							
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)							

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE 2013							
Comparato con il Bilancio di Previsione 2012 approvato dal Consiglio Comunale				2012		2013	
D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE							
18. Rivalutazioni:							
a) di partecipazioni							
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni							
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
d) altre							
19. Svalutazioni:							
a) di partecipazioni							
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni							
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
d) altre							
<i>Totale delle rettifiche (18-19)</i>				-			
OPERI STRAORDINARI							
20. Proventi straordinari:							
a) plusvalenze da alienazioni							
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive							
c) quota annua di contributi in conto capitale							
d) altri							
21. Oneri straordinari							
a) minusvalenze da alienazione							
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive							
c) altri							
<i>Totale oneri e proventi straordinari (20-21)</i>							
				20.000,00		35.000	
22. Imposte sul reddito dell'esercizio					-		
Irap da attività				20.000,00	20.000,00	35.000	35.000
23. Risultato dell'esercizio				-			-
TOTALE A PAREGGIO							

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PLURIENNALE
ANNO 2013-2014-2015
Redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995

All. "B" – Conto Economico di Previsione 2013 -2014-2015

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE						
2013-2015						
Comparato con il previsionale 2012	2012		2013		2014	2015
	Parziali	Totale	Parziali	Totale	Totale	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
I. Ricavi delle vendite e delle prestazioni						
a) Entrate da compartecipazione utenti						
AREA MINORI						
Settore "Asili Nido"		203.000,00		203.000	203.000	208.000
Rette di frequenza Asilo Fantaghiro	61.000,00		58.000		61.000	61.000
Rette di frequenza Asilo Mille Colori	70.000,00		68.000		70.000	70.000
Rette di frequenza Asilo G.Isabella	70.000,00		75.000		70.000	75.000
Ludoteca Comunale (Nuova istituzione)	2.000,00		2.000		2.000	2.000
AREA ANZIANI						
Contribuzione utenti a costo orario ass.za domiciliare	5.000,00				5.000	5.000
AREA DISAGIO PSICHICO						
Gruppo appartamento Domus Carminia	19.000,00		16.000		15.000	15.000
AREA DISABILI						
Centro Diurno disabili intercomunale	23.000,00		20.000		20.000	20.000
b) Entrate da contributi Regionali diretti						
Settore Asili Nido		273.845,96		273.846	274.000	274.000
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido Fantaghiro	72.947,00		72.947		73.000	73.000
Contributi Regione Lazio- Asilo Nido Mille Colori	97.802,13		97.802		98.000	98.000
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido G. Isabella	103.096,83		103.097		103.000	103.000
Settore progetti con richiesta di finanziamento						
Centro Giochi Baby Parking su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		-			
Progetto DAVID per inserimento lavorativo disabili su finan.	100.000,00		-			
Case di Riposo contribuzione rette		88.500,00		88.500	88.500	88.500
Case di Riposo contribuzione rette	81.000,00		81.000		81.000	81.000
Case di Riposo contribuzione rette	7.500,00		7.500		7.500	7.500

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE						
2013-2015						
Comparato con il previsionale 2012	2012		2013	2014	2015	
AREA MINORI IN CASE FAMIGLIA		226.000,00		226.000	226.000	226.000
Rette accoglienza minori	66.000,00		66.000		66.000	66.000
Legge 38 lettera a)	160.000,00		160.000		160.000	160.000
Settore Famiglia		32.000,00		-	32.000	32.000
Contributi sostegno al reddito	32.000,00		-		32.000	32.000
c) Entrate da contributo Regionale per Piano di Zona		289.260,00		401.750	400.000	400.000
Progetto "Domus Carminia"	100.000,00		100.000		100.000	100.000
Progetto " Assistenza educativa minori"	31.634,00		32.000		32.000	32.000
Progetto " Centro Diurno per Disabili"	80.000,00		191.750		190.000	190.000
Progetto " Segretariato professionale "	53.000,00		53.000		53.000	53.000
Progetto " Assistenza Domiciliare autogestita"L.162	24.626,00		25.000		25.000	25.000
d) Entrate da contributi da Altri Enti		50.000,00		50.000	50.000	50.000
Progetto Immigrati-Emigrati su richiesta finanz.to Regionale	50.000,00		50.000		50.000	50.000
ENTRATE DA SERVIZI AGGIUNTIVI		90.000,00				
Nuovi servizi produttivi Del.G.C.440/2013	90.000,00		-		243.500	252.500
TOTALE ENTRATE				1.279.096	1.557.000	1.571.000
f) Entrate da contributo Comunale a copertura dei costi				1.450.000	1.200.000	1.200.000
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione,		-				
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-				
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-				
5. Altri ricavi e proventi						
Totale valore della produzione (A)				2.729.096	2.757.000	2.771.000

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE					
2013-2015					
Comparato con il previsionale 2012	2012	2013	2014	2015	
CENTRO DI COSTO ASILI NIDO					
Acquisti di merci	38.500,00	36.000	44.000	44.000	
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Fantaghirò	10.000,00	8.000	10.000	10.000	
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Millecolori	13.000,00	10.000	13.000	13.000	
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido G. Isabella	13.000,00	10.000	13.000	13.000	
Acquisto disinfettanti e detergenti	2.500,00	4.000	4.000	4.000	
Spese per la piccola manutenzione		4.000	4.000	4.000	
Spese per il personale	520.000,00	690.000	690.000	690.000	
Retribuzioni del personale	520.000,00	690.000	690.000	690.000	
Spese per servizi	5.000,00	6.000	6.000	6.000	
Spese per assicurazioni	3.000,00	3.000	3.000	3.000	
Spese per materiale didattico	2.000,00	3.000	3.000	3.000	
TOTALE CENTRO DI COSTO					
CENTRO DI COSTO - AREA DISABILI					
CENTRO DIURNO DISABILI					
Acquisti di merci	9.600,00	8.000	9.000	9.000	
Acquisto derrate alimentari	9.600,00	8.000	9.000	9.000	
Spese per il personale	150.000,00	286.000	286.000	286.000	
Retribuzioni del personale	150.000,00				
Spese per servizi	36.400,00	40.000	46.000	47.000	
Canone di locazione immobile	30.000,00	30.000	31.000	31.000	
Spese per energia elettrica	2.000,00	2.000	3.000	3.000	
Spese per gas	2.000,00	2.500	3.500	3.500	
Spese per assicurazioni	1.500,00	1.500	1.500	1.500	
Spese per materiale laboratori attività	900,00	2.000	3.000	3.000	
Spese per piccola manutenzione		2.000	4.000	5.000	
TRASPORTO DISABILI	40.000,00	62.000	62.000	62.000	
spese carburante	3.000,00	4.000	4.000	4.000	
Spese per il personale	37.000,00	58.000	58.000	58.000	
INSERIMENTO LAVORATIVO DISABILI	102.000,00				
Progetto DAVID	100.000,00				
Tirocinio formativo lavorativo copertura INAIL	2.000,00				
TOTALE CENTRO DI COSTO					

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE					
2013-2015					
Comparato con il previsionale 2012	2012	2013	2014	2015	
CENTRO DI COSTO - MINORI		282.196	315.000	315.000	
Case Famiglia - rette di permanenza	175.000,00	160.000	160.000	160.000	160.000
Casa Famiglia G. Antonelli	106.000,00	110.000	110.000	110.000	110.000
Progetto salva mamme - salva bebe		10.000	10.000	10.000	10.000
Ludoteca Baby Parking	50.000,00		30.000	30.000	30.000
Assistenza scolastica specialistica	5.000,00	2.196	5.000	5.000	5.000
Spese per il personale			200.000	180.000	180.000
Retribuzioni assistenti scolastici specialisti	230.000,00	200.000	180.000	180.000	180.000
CENTRO DI COSTO - RESPONSABILITA' FAMILIARI		84.000	84.000	84.000	
Sportello Famiglia Segretariato Sociale	85.000,00	53.000	53.000	53.000	53.000
Affido	30.070,00	31.000	31.000	31.000	31.000
Spese per il personale	25.000,00	63.000	63.000	63.000	63.000
CENTRO DI COSTO - ANZIANI		126.500	149.000	149.000	
Assistenza domiciliare anziani con voucher sociali	-	-	20.000	20.000	20.000
Assistenza domiciliare autogestita L.162	24.626,00	25.000	25.000	25.000	25.000
Spese trasporto soggiorni climatici anziani	-				
Ricoveri in RSA	81.000,00	90.000	90.000	90.000	90.000
Ricoveri in case di riposo	7.500,00	7.500	10.000	10.000	10.000
Albo Assistenti domiciliari (Nuova Istituzione		2.000	2.000	2.000	2.000
Albo delle Badanti (Nuova istituzione)		2.000	2.000	2.000	2.000

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE						
2013-2015						
Comparato con il previsionale 2012	2012	2013	2014	2015		
CENTRO DI COSTO - DISAGIO PSICO FISICO						
Progetto Domus Carminia			68.400	51.000	51.000	
Canone locazione immobile	18.000,00	14.400		0	0	
Utenze gas- luce	5.000,00	5.000		0	0	
spese per gestione autonomia ospiti	3.000,00	3.000		5.000	5.000	
Spese per il personale	44.000,00	46.000	46.000	46.000	46.000	
Progetto Centro di Ascolto da dipendenze			45.000	45.000	45.000	
Convenzione e recupero da dipendenze	40.000,00	45.000		45.000	45.000	
CENTRO DI COSTO						
CENTRO DI COSTO - CONTRASTO ALLA POVERTA'						
Contributo progetti sussidiarietà piccoli comu Piano di Zona		11.500				
Contributi sostegno al reddito	40.000,00	28.500		30.000	30.000	
Assistenza per persone bisognose	25.000,00	30.000		30.000	30.000	
Sostegno alle famiglie bisognose per spese funebri	15.000,00	20.000		20.000	20.000	
Sostegno per incollocamento al lavoro	10.000,00	10.000		10.000	10.000	
Mensa Sociale (Nuova Istituzione)	-	3.000		3.000	3.000	
CENTRO DI COSTO						
CENTRO DI COSTO IMMIGRATI						
Sportello di mediazione interculturale L. 10/2008	50.000,00	35.000				
CENTRO DI COSTO - TECNOLOGICO MANUNTENTIVO						
Acquisti di materiali specifici per la manutenzione ordinaria	20.000,00	20.000		26.000	26.000	31.000
Acquisti di indumenti da lavoro e antinfortunistica	6.000,00	6.000		6.000	6.000	6.000
Spese per il personale						
Spese per il personale ex LSU	485.000,00	227.000	227.000	227.000	227.000	227.000
CENTRO DI COSTO						

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE					
2013-2015					
Comparato con il previsionale 2012	2012	2013	2014	2015	
CENTRO DI COSTO - SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI	142.000,00	133.500	133.500	133.500	
Cancelleria, stampati	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000
Software e assistenza tecnica	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000
Consulenze specifiche, amministrative, tecniche, fiscali, legali	33.000,00	35.000	35.000	35.000	35.000
Indennità Consiglio di Amministrazione	23.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000
Indennità Revisore dei Conti	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000
Spese di noleggio automezzi	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500
Spese per pubblicità e stampati	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500
Spese di manutenzione mezzi	2.500,00	3.000	3.000	3.000	3.000
Spese per carburante e assicurazioni mezzi	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000
Spese per la sicurezza nei luoghi di lavoro	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000
Spese per la formazione e incentivazione alla produttività	15.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000
Oneri diversi di gestione per attività trasversali	22.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000
Premio G. M. Isabella	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000
Campagne di sensibilizzazione	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500
Spese commissioni bancarie		3.000	3.000	3.000	3.000
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00	157.000	157.000	157.000	157.000
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00	157.000	157.000	157.000	157.000
7. Per servizi					
9. Per il personale					
Il personale dei servizi sociali					
Il personale dell'Azienda è distribuito all'interno dei vari centri di costo					
10	10.217,00				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.612,00	3.000	3.000	3.000	3.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.605,00	6.000	6.000	6.000	6.000
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide					
11. Variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12. Accantonamenti per rischi		- 3.000			
13. Altri accantonamenti		- 2.000			
Tasse e oneri diversi	1.000,00	1.000,00	1.500	1.500	1.500
Totale costi della produzione (B)				2.717.000	2.726.000

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE					
2013-2015					
Comparato con il previsionale 2012	2012	2013	2014	2015	
		15.000	40.000	45.000	
15. Proventi da partecipazione					
a) in imprese controllate					
b) in imprese collegate					
c) in altre imprese					
16. Altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso					
1. imprese controllate					
2. imprese collegate					
3. enti pubblici di riferimento					
4. altri					
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni					
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
d) proventi diversi dai precedenti da:					
1. imprese controllate					
2. imprese collegate					
3. enti pubblici di riferimento					
4. altri					
17. Interessi passivi e altri oneri finanziari verso:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) enti pubblici di riferimento					
d) altri					
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</i>					

AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE						
2013-2015						
Comparato con il previsionale 2012		2012	2013	2014	2015	
D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE						
18. Rivalutazioni:						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
d) altre						
19. Svalutazioni:						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
d) altre						
<i>Totale delle rettifiche (18-19)</i>						
ERI STRAORDINARI						
20. Proventi straordinari:						
a) plusvalenze da alienazioni						
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive						
c) quota annua di contributi in conto capitale						
d) altri						
21. Oneri straordinari						
a) minusvalenze da alienazione						
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive						
c) altri						
<i>Totale oneri e proventi straordinari (20-21)</i>						
		20.000,00	35.000	40.000	45.000	
22. Imposte sul reddito dell'esercizio						
Irap da attività		20.000,00	20.000,00	35.000	35.000	40.000
23. Risultato dell'esercizio						
TOTALE A PARTICIPAZIONE						

Bilancio Economico di Previsione 2013

Per la dettagliata descrizione delle tipologie di ricavi e le variazioni rispetto all'esercizio precedente si rinvia a quanto esposto nella relazione di gestione 2012 con riferimento alle singole aree di attività, oltre che alla Relazione del Direttore che accompagna il Bilancio di Previsione 2013

Costi per il personale

Gli oneri relativi al personale (costituiti dai compensi di retribuzione lorda, dagli oneri accessori e dai contributi previdenziali e assistenziali oltre che alle quote di TFR) previsti per il 2013 tengono conto dell'applicazione del CCNL Enti Locali, di cui entro la fine dell'anno si ritiene concluso il periodo transitorio di applicazione, rendendosi necessaria l'adozione di un contratto che meglio risponda alle caratteristiche di un ente pubblico Economico

Inoltre sono compresi in questa voce di costo le assunzioni a tempo determinato per l'assistenza specialistica agli alunni disabili nelle scuole e le assunzioni a tempo determinato per il Centro Diurno Disabili e per il gruppo appartamento Domus Carminia .

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI

Sono stimati in base al presumibile valore di realizzo.

La valorizzazione dei ricavi relativi a rette in fase previsionale è avvenuta in considerazione dei seguenti aspetti:

- gli indirizzi provenienti dal Comune di Terracina per l'anno 2013;
- il fatturato realizzato nel corso dell'anno 2012;

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Sono valorizzati in base al principio della competenza relativamente alla tipologia di

contributi correlabile alla gestione delle attività e provengono:

- Regione Lazio per il Piano di Zona
- Regione Lazio in maniera diretta
- Dalla Provincia di Latina per progetti specifici
- Dal Comune di Terracina

Il contributo Comunale è relativo al trasferimento delle somme a copertura dei costi per l'erogazione dei servizi affidati all'Azienda e nel rispetto del Contratto di Servizio sottoscritto. L'ammontare necessario per consentire la realizzazione del pareggio di bilancio è pari ad **€ 1.450.000,00 per l'esercizio 2013**

Le maggiori entrate previste negli anni 2014 e 2015 dovute al trasferimento ed attivazione di nuovi servizi riducono sensibilmente il contributo a carico dell'Amministrazione comunale per raggiungere il pareggio di bilancio ad **€ 1.200.000,00 per l'anno 2014 ed € 1.200.000,00 per l'anno 2015**

COSTI DELLA PRODUZIONE

La valorizzazione dei costi previsti per il 2013 per l'acquisizione di beni e servizi è il risultato di attenzione sugli oneri per la gestione nell'ottica di un costante contenimento, tramite monitoraggio realizzabile anche mediante la gestione integrata dei servizi generali (fornitura di prodotti alimentari, materiale per le pulizie, materiali per le attività dei laboratori) afferenti ad un unico centro di acquisti, che permette di prevedere ipotesi di costo più calibrate sulle effettive necessità, abbattendo completamente gli sprechi e comparando i costi presenti sul mercato per tipologia di prodotti.

Il Centro Unico di Acquisti, creato specificatamente all'interno della gestione ha consentito di ottenere importanti risparmi sulla gestione delle derrate alimentari per gli asili nido che si attestano sulla base di quanto speso nell'esercizio 2012 compreso la spesa per i materiali delle pulizie.

Godimento di beni di terzi

L'azienda ha in essere:

- a) il contratto di locazione per il Centro Diurno Disabili con l'istituto Gregorio Antonelli , per un importo mensile di canone di € 2.500,00 ;
- b) il contratto di locazione per il gruppo appartamento Domus Carminia di via G. Leopardi , per un importo mensile di e 1.200,00;

Nel corso del 2014 si prevede di utilizzare l'intera struttura del G.Antonelli in locazione, adattandola alle esigenze del gruppo appartamento, trasferendo gli ospiti e realizzando un'economia di spesa per la cessazione del contratto di affitto e delle utenze gas e luce relative all'appartamento attualmente locato .

Imposte di esercizio

L'Azienda è soggetta alla sola imposta Regionale sulle attività produttive IRAP che viene calcolata optando per il metodo del valore della produzione e non per il metodo retributivo.

Pertanto il valore indicato nel Bilancio preventivo tiene conto di tale metodologia di calcolo.

Variazione delle rimanenze

Per la scarsa significatività assunta il valore delle rimanenze si ritiene opportunamente compreso nelle voci di costo che le generano e già previste nello schema di bilancio di previsione.

Ammortamenti

Non essendo stabilito nell'atto costitutivo , né nel contratto di servizio, che il Comune di Terracina provveda al trasferimento di una quota annuale pari al valore degli ammortamenti relativi ai beni mobili e immobili assegnati all'Azienda, si ritiene, nelle more dell'adattabilità alla natura ed esigenze dell'Azienda, prevista dallo stesso decreto contenente lo schema di bilancio del 26 aprile 1995, di non iscrivere nello schema di conto economico revisionale il valore degli ammortamenti relativi ai beni di utilità pluriennale assegnati (immobili e mobili); ciò anche in relazione alle finalità intrinseche proprie del bilancio economico di previsione.

Le quote indicate sono la rata annuale delle attrezzature specifiche acquisite ed iscritte tra i cespiti ammortizzabili dell'azienda.

Altre informazioni

Il Compenso degli amministratori rispetta quanto previsto dalle norme in materia di Azienda Speciale.

In relazione ai componenti del Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale, nel parere n.11 del 10/01/2013 la Corte dei Conti Sezione Lombardia, considerata la finalità che il legislatore si prefigge, vale a dire di contenere la spesa inerente incarichi pubblici in organismi strumentali agli enti locali, **la previsione contenuta nel comma 2, preclude di erogare qualsiasi compenso in favore degli amministratori degli enti che ricevono contributi pubblici . In ordine al concetto di dipendenza finanziaria**, la Sezione si era già ampiamente pronunciata precisando che a nulla rileva che la dipendenza finanziaria si manifesti sotto forma di contribuzione, oppure sia connessa con le tariffe stabilite da apposito contratto di servizio per le prestazioni erogate in favore dell'ente locale o, ancora, sia stabilita nello statuto sotto forma di obbligo giuridico di ripianare i costi sociali dell'attività di gestione. In linea con quanto espresso nelle delibere richiamate, la Sezione ritiene, infatti, che la locuzione di enti che "comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche" vada intesa, in aderenza alla ratio di razionalizzazione degli organismi intermedi fra ente locale e cittadino ed alla sottesa esigenza di riduzione dei costi degli apparati amministrativi (obiettivo di fondo del d.l. n. 78/2010 e, in particolare, dell'art. 6), in senso più ampio, quale attribuzione da parte dell'ente pubblico di qualsiasi utilità suscettibile di valutazione economica.

Il Bilancio di Previsione è stato redatto secondo i principi di

- **UNITA'**: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese;
- **ANNUALITA'**: le entrate e le uscite sono riferibili all'anno in esame 2013;
- **UNIVERSALITA'**: tutte le entrate e le spese sono iscritte in bilancio;
- **INTEGRITA'**: le voci di bilancio sono iscritte senza compensazioni;
- **VERIDICITA' e ATTENDIBILITA'**: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
- **PUBBLICITA'**: le previsioni sono leggibili ed è assicurata ai cittadini e agli organi di partecipazione e di controllo la conoscenza dei contenuti del bilancio;
- **PAREGGIO FINANZIARIO COMPLESSIVO**: viene rispettato il pareggio di bilancio

Terracina, 26 novembre 2013

Il Direttore
D.ssa Carla Amici