

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**  
**“A.S.P. PERGOLA”**  
**(Provincia di Pesaro e Urbino)**  
**Sede: Via Mameli, 6 – 61045 PERGOLA**  
**Tel/fax 0721/734325**

**REFERTO**  
**CONTROLLO DI GESTIONE**  
**- ESERCIZIO 2018 -**

## **I n d i c e**

- ◆ **SEZIONE 1 – ANAGRAFICA**
  - 1. 1 - dati di sintesi della Struttura
  - 1. 2 – organo esecutivo
  - 1. 3 – organizzazione e personale
  - 1. 4 – organi di controllo
  
- ◆ **SEZIONE 2 – GESTIONE FINANZIARIA, ECONOMICA E PATRIMONIALE**
  - 2. – Entrata – Gestione Competenza e residui
  - 3. – Uscita – Gestione Competenza e residui
  - 4. – Situazione finanziaria
  - 5. – Indicatori di efficienza, di efficacia e di economicità
  - 6. – Programmi-Progetti e azione amministrativa
  - 7. – Patrimonio
  - 8. – Il Servizio del Centro anziani
  
- ◆ **SEZIONE 3 – CONCLUSIONI**
  - 9. – Note e Osservazioni

## **SEZIONE 1 - ANAGRAFICA**

### **1.1 - Dati di sintesi della Struttura**

- Sito Web: asp-pergola.it
- Email: [info@asp-pergola.it](mailto:info@asp-pergola.it)
- Utenti Residenza Protetta: 52 (3 Nuclei)
- Utenti Casa di riposo: 9
- Dipendenti qualificati: 36 (esterni Coop sociali e Asur)

Nel sito web dell'Ente vengono pubblicati documenti di bilancio: **Si**

### **DATI DEL REFERENTE RESPONSABILE PER LA COMPILAZIONE DEL QUESTIONARIO**

Denominazione della struttura operativa (ufficio ad hoc) o di altro soggetto od organo responsabile del presente questionario relativo al referto del controllo di gestione :

### **SUPPORTO ESTERNO PER CONTROLLO**

<b>NOME</b>	Debora
<b>COGNOME</b>	Arcangeli
<b>INCARICO NELL'ENTE</b>	Supporto esterno
<b>TELEFONO</b>	0721.734100
<b>FAX</b>	0721.739210

### **1.2 – Consiglio di amministrazione**

<b>Ruolo</b>	<b>Nome</b>	<b>Note</b>
Presidente	Lanfranco Guidarelli	
Consigliere	Giuseppe Bonaposta	
Consigliere	Ritaldo Abbondanzieri	

### **1.3 – Organizzazione e personale: a decorrere dall'1/1/2017 delibera C. C. n. 47 del 20/10/16 5 anni**

<b>Struttura Organizzativa</b>	<b>Nome</b>
Direttore	Renzo Moraschini

Dotazione organica:

- Direttore generale: **SI**
- Forza lavoro: **36 escluso Direttore + impiegato + 1 co.co.co**

<b>FORZA LAVORO (numero)</b>	<b>Anno 2018</b>
- Personale previsto in pianta organica a)	3
- Dipendenti in servizio: di ruolo (compreso Segretario) b)	2
non di ruolo c)	1
Totale	(b + c) 3

- Nell'anno 2018 l'ente non ha provveduto all'assunzione di alcun ulteriore dipendente a tempo indeterminato.
- Spesa per il personale:

<b>SPESA PER IL PERSONALE</b>	<b>Anno 2018</b>
Totale (Personale + co.co.co. + CTR)	89 048,54

La somma comprende gli importi pagati alla data del presente referto, considerando assegni al personale risultante dalla precedente tabella, contributi, fatta eccezione per l'IRAP.

- **Ricorso a lavoro interinale: NO;**
- **Incarichi di studio, ricerca e consulenza: NO**  
E' stato conferito un incarico per la verifica sismica del centro anziani.

**1.4 – Organi di controllo:**

a) Revisore Unico

- Delibera di nomina: n. 6 del 12/01/2017, immediatamente eseguibile;

Revisore Unico	Debora Arcangeli
----------------	------------------

b) Nucleo di valutazione:

- Delibera di approvazione del Regolamento: n. 229 del 16.12.2011 ;
- Componente:

Esperto in tecnica di valutazione	Raffaello Tomasetti
-----------------------------------	---------------------

- Sono stati erogati a tutt'oggi i trattamenti accessori relativi alla valutazione della dirigenza o dei responsabili dei servizi relativi all'esercizio 2017: **Sì**
- Esiste un atto che disciplina i criteri utilizzati per collegare incentivi e raggiungimento degli obiettivi: **Sì**
- Se si indicare tipo di atto e data di adozione dell'atto: **Delibera N. 17 del 18/4/2016;**
- **Definizione dei criteri delibera n. 229 del 16/12/2011;**
- **Definizione degli obiettivi n. 19 del 23/05/2018**
- L'Ente ha effettuato indagini finalizzate alla verifica del grado di soddisfazione dell'utenza sui servizi erogati o direttamente o mediante aziende esterne: **Sì**

## **SEZIONE 2**

### **GESTIONE FINANZIARIA, ECONOMICA E PATRIMONIALE**

#### **2. – ENTRATA**

##### **2.1 GESTIONE COMPETENZA**

<b>ENTRATE</b>	<b>Previsioni Iniziali</b>	<b>Stanziamento Definitivo</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Riscossioni</b>
<b>TITOLO I</b>				
Entrate effettive	1.326.250,00	1.326.250,00	1.200.931,93	1.196.607,68
Entrate Straordinarie	4.150,00	4.150,00	600,00	600,00
<b>TITOLO II</b>				
Movimento capitali	20.000,00	30.600,00	10.524,00	10.524,00
<b>TITOLO III</b>				
Partite di giro	155.500,00	155.500,00	113.118,14	113.103,49
Avanzo di Amministrazione		678.000,00		
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>1.505.900,00</b>	<b>2.194.500,00</b>	<b>1.325.174,07</b>	<b>1.320.835,17</b>

Sulla base delle informazioni sopra indicate possiamo procedere alla costruzione dei seguenti indicatori di bilancio, che mettono in luce le dinamiche relative alla gestione delle entrate.

#### **Grado di attendibilità delle previsioni iniziali**

$$\frac{\text{Previsioni iniziali}}{\text{Previsioni definitive}} = \frac{1.505.900,00}{2.194.500,00} = 68,62 \%$$

Si rappresenta che nel corso dell'anno 2018 si è proceduto a limitate variazioni di bilancio (n.4), di cui due con destinazione di parte dell'avanzo di amministrazione 2017 per € 678.000,00, da utilizzarsi per investimenti in beni strumentali (tra cui impianto condizionamento) e per investimento in Buoni Pluriennali del Tesoro.

#### **Grado di realizzazione delle previsioni definitive**

La verifica è stata condotta in data 21 dicembre 2018, quando ancora le rette del mese di dicembre non sono interamente incassate e del pari non sono ancora state accertate le entrate derivanti dal contributo ASUR per i posti convenzionati per il quarto trimestre, in quanto l'entità delle entrate non è definitiva.

$\frac{\text{Accertamenti}}{\text{Previsioni iniziali}} = \frac{1.325.174,07}{1.505.900,00} = 88,00\%$        $\frac{\text{Accertamenti rette}}{\text{Previsioni definitive rette}} = \frac{1.119.567,38}{1.233.000,00} = 90,80\%$

### **Grado di realizzazione delle entrate**

$\frac{\text{Riscossioni}}{\text{Accertamenti}} = \frac{1.320.835,17}{1.325.174,07} = 99,67\%$        $\frac{\text{Riscossioni rette}}{\text{Accertamenti rette}} = \frac{1.117.120,18}{1.119.567,38} = 99,78\%$

Di seguito vengono evidenziate nel dettaglio le Entrate effettive che costituiscono il 88,07% del Totale generale delle entrate (Previsioni iniziali).

ENTRATE EFFETTIVE	Previsioni Iniziali	Stanziamiento Definitivo	Accertamenti	Riscossioni
10 Fitti Fondi Rustici	69.500,00	69.500,00	61.836,92	61.836,92
20 Fitti reali dei fabbricati	16.200,00	16.200,00	16.150,58	16.150,58
30 Fitti figurativi di fabbricati	50,00	50,00	0,00	0,00
41 Rette ricovero a carico privati	850.000,00	850.000,00	839.177,75	839.177,75
Rette ricovero a carico A.S.U.R.	348.000,00	348.000,00	256.959,50	254.512,30
43 Rette ricovero a carico Comuni	5.000,00	5.000,00	1.902,47	1.902,47
50 Rette ricovero quota concorso assistiti	30.000,00	30.000,00	21.527,66	21.527,66
70 Contributi di Enti e di Privati	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
80 Entrate diverse ordinarie	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
90 Interessi attivi vari	4.500,00	4.500,00	1.877,05	0,00
95 Interessi su titoli di stato	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE EFFETTIVE</b>	<b>1.326.250,00</b>	<b>1.326.250,00</b>	<b>1.200.931,93</b>	<b>1.196.607,68</b>

## **2.2 GESTIONE RESIDUI**

ENTRATE	Previsione iniziale	Accertamenti	Riscossioni
TITOLO I			
Entrate effettive	99.071,52	99.064,02	98.618,76
Entrate Straordinarie	189,00	189,00	0,00
TITOLO II			
Movimento capitali	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Partite di giro	1.364,45	1.095,35	1.056,00
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>100.624,97</b>	<b>100.348,37</b>	<b>99.674,76</b>

### **Grado di formazione dei residui**

$\frac{\text{Accertamenti-Riscossioni}}{\text{Accertamenti}} = \frac{100.348,37-99.674,76}{100.348,37} = 0,67\%$

### **Tasso di smaltimento dei residui**

$$\frac{\text{Riscossioni in c/residui}}{\text{Residui iniziali}} = \frac{99.674,76}{100.624,97} = 99,05\%$$

### **3. - USCITA**

#### **3.1 GESTIONE COMPETENZA**

USCITE	Previsione iniziali	Stanziamiento Definitivo	Impegni	Pagamenti
TITOLO I				
Spese Ordinarie	1.311.250,00	1.311.250,00	1.236.616,36	1.093.539,62
Spese Straordinarie	19.150,00	49.150,00	25.303,68	24.347,20
TITOLO II				
Movimento capitali	20.000,00	678.600,00	645.698,94	509.108,38
TITOLO III				
Partite di giro	155.500,00	155.500,00	105.080,33	88.959,33
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>1.505.900,00</b>	<b>2.194.500,00</b>	<b>2.012.699,31</b>	<b>1.715.954,53</b>

Sulla base delle informazioni sopra indicate possiamo procedere alla costruzione dei seguenti indicatori di bilancio, che mettono in luce le dinamiche relative alla gestione delle spese.

#### **Grado di attendibilità delle previsioni iniziali**

$$\frac{\text{Previsioni iniziali}}{\text{Previsioni definitive}} = \frac{1.505.900,00}{2.194.500,00} = 68,62\%$$

Si rappresenta che nel corso dell'anno 2018 si è proceduto a limitate variazioni di bilancio (n.04), di cui due con destinazione dell'avanzo di amministrazione.

#### **Grado di realizzazione delle previsioni definitive**

La verifica è stata condotta in data 21 dicembre 2018, quando lo stato degli impegni è pressoché definitivo.

$$\frac{\text{Impegni}}{\text{Previsioni definitive}} = \frac{2.012.699,31}{2.194.500,00} = 91,71\%$$

#### **Grado di realizzazione delle uscite**

$$\frac{\text{Pagamenti}}{\text{Impegni}} = \frac{1.715.954,53}{2.012.699,31} = 85,26\%$$

### 3.2 GESTIONE RESIDUI

USCITE	Previsione iniziale	Impegnato	Pagamenti	Residuo
TITOLO I				
Spese Ordinarie	125.813,68	121.819,83	107.795,70	14.024,13
Spese Straordinarie	1.674,30	1.674,30	746,64	927,66
TITOLO II				
Movimento capitali	426.119,80	16.119,80	1.207,80	14.912,00
TITOLO III				
Partite di giro	80.123,62	79.854,52	21.318,17	58.536,35
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>633.731,40</b>	<b>219.468,45</b>	<b>131.068,31</b>	<b>88.400,14</b>

#### Grado di formazione dei residui

$$\frac{\text{Impegni-Pagamenti}}{\text{Impegni}} = \frac{219.468,45-131.068,31}{219.468,45} = 40,28 \%$$

#### Tasso di smaltimento dei residui

$$\frac{\text{Pagamenti in c/residui}}{\text{Residui iniziali}} = \frac{131.068,31}{633.731,40} = 20,68\%$$

I pagamenti in conto residui sono inferiori agli stanziamenti di bilancio ed agli impegni soprattutto nel Titolo II – Movimento di capitali e derivano principalmente da investimenti in terreni non realizzati ed in parte dal Titolo III – Partite di giro per i depositi cauzionali degli Ospiti non ancora restituiti.

Le spese sotto evidenziate costituiscono somme destinate alla erogazione del servizio di Casa di Riposo e Residenza Protetta.

USCITE ORDINARIE	Previsione iniziali	Stanzamento Definitivo	Impegni	Pagamenti
Spese ordinarie manutenzione e rip.	13.000,00	13.000,00	6.696,06	4.624,32
Assicurazione incendi e R.C.	5.000,00	5.000,00	2.100,00	2.100,00
Imposte e sovraimposte fondiarie	17.000,00	17.000,00	11.465,00	11.465,00
Imposte tasse e contributi	28.000,00	28.000,00	23.576,65	22.974,02
Servizio Acquedotto e fognatura	14.000,00	14.000,00	13.500,00	11.286,20
Assegni al personale	69.000,00	69.000,00	61.755,06	58.830,06
Indennità al Presidente	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.000,00
Indennità presenza Consiglieri	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
Competenze al Revisore	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Rimborso spese agli organi istituzionali	500,00	500,00	500,00	0,00
Assegni al personale incaricato	9.000,00	9.000,00	7.800,00	5.850,00
Contributi su assegni del personale	23.000,00	23.000,00	18.537,00	17.301,21
Rimborsi spesa personale Comune Pergola	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Spesa nucleo di valutazione	500,00	500,00	258,23	0,00
Servizi fiscali	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
Contributi a enti privati	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1.000,00
Spese stampati cancelleria	7.000,00	7.000,00	2.188,99	2.188,99



Spese per energia elettrica	25.000,00	25.000,00	24.000,00	17.861,91
Spesa per riscaldamento	33.000,00	33.000,00	32.000,00	19.033,79
Spesa manutenzione locali e mobili	3.200,00	3.200,00	2.199,36	2.199,36
Spesa manutenzione impianti sollevamento	6.000,00	6.000,00	4.853,64	3.220,83
Spesa per la sicurezza	12.000,00	12.000,00	10.696,12	8.122,58
Spesa manutenzione macchinari	2.000,00	2.000,00	677,80	677,80
Manutenzione aree esterne centro anziani	500,00	500,00	0,00	0,00
Spesa per servizi relativi alla privacy	10.000,00	10.000,00	5.734,00	0,00
Fitti figurativi di locali	50,00	50,00	0,00	0,00
Interessi passivi vari	1.050,00	1.050,00	841,18	841,18
Rimborso rette ricovero	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1.886,00
Spese diverse ordinarie	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Spesa per trasporti noleggi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Spesa acquisto manutenzione e mobili	4.000,00	4.000,00	3.568,50	3.568,50
Spesa manutenzione macchine e programmi	12.000,00	12.000,00	9.667,02	8.478,65
Spesa per vitto e ricoverati	50,00	50,00	0,00	0,00
Appalto servizi gestione centro anziani	948.000,00	948.000,00	947.302,66	864.396,69
Soggiorni per anziani	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
Spesa acquisto manutenzione biancheria	5.000,00	5.000,00	2.379,00	2.379,00
Spesa ordinaria assistenza e beneficenza	100,00	100,00	0,00	0,00
Spesa medicinali, protesi e presidi chirurgici	20.000,00	20.000,00	16.018,76	13.344,83
Acquisto materiale per protesica, contenzione ed igiene	3.000,00	3.000,00	1.112,23	0,00
Spese varie barbiere	7.000,00	7.000,00	6.466,00	4.185,60
Uffici funebri Giannini	100,00	100,00	51,65	51,65
Uffici Funebri Peruzzi e Guiducci	700,00	700,00	619,80	619,80
Uffici funebri testamento Fulvi	100,00	100,00	51,65	51,65
Spesa manifestazioni e cerimonie	500,00	500,00	0,00	0,00
<b>TOTALE USCITE ORDINARIE</b>	<b>1.311.250,00</b>	<b>1.311.250,00</b>	<b>1.236.616,36</b>	<b>1.093.539,62</b>

#### 4. - INDICATORI DI EFFICACIA-EFFICIENZA ED ECONOMICITA'

##### Grado di copertura dei costi del servizio

Il Regolamento di contabilità intende per efficienza il grado di prontezza di esecuzione e perfezione dei servizi, rapportando il risultato ottenuto alle risorse impiegate. Le entrate derivanti dalla prestazione dei servizi del Centro anziani contrapposte alle uscite ad esso inerenti danno luogo ai seguenti indicatori:

SERVIZIO CENTRO ANZIANI	Entrate (+)	Uscite (-)	Percentuale
Previsioni Iniziali	1.233.000,00	1.196.700,00	103,03%
Stanziamiento definitivo	1.233.000,00	1.196.700,00	103,03%
Accertamenti/Impegni	1.119.567,38	1.161.055,12	96,43%
Riscossioni/Pagamenti	1.117.120,18	1.036.333,35	107,79%

Da quanto sopra si evince che le entrate del servizio, alla data del 21.12.2018 risultano sostanzialmente remunerative e coprono i costi afferenti lo stesso, sebbene appare necessario ribadire il concetto per cui le Entrate rilevabili per competenza derivanti dalla Convenzione con l'ASUR non siano state accertate relativamente al IV trimestre.

### **Grado di autonomia nella gestione del servizio**

L'indice rappresenta l'autonomia dell'Ente nella gestione del servizio, non include quindi i contributi versati dall'A.s.u.r. e derivanti dalla sottoscrizione della Convenzione. Non include altresì le entrate patrimoniali che vanno comunque in aumento delle rette percepite dalla gestione del servizio e che ne aumenterebbero l'autonomia.

<b>SERVIZIO CENTRO ANZIANI</b>	<b>Entrate (+)</b>	<b>Uscite (-)</b>	<b>Percentuale</b>
Previsioni Iniziali	850.000,00	1.196.700,00	71,03%
Stanziamiento definitivo	850.000,00	1.196.700,00	71,03%
Accertamenti/Impegni	839.177,75	1.161.055,12	72,28%
Riscossioni/Pagamenti	839.177,75	1.036.333,35	80,97%

Il risultato che ne deriva evidenzia il notevole grado di autonomia nel sostenimento dei costi da parte dell'”A.S.P. Pergola”, tra l'altro occorre evidenziare che con il convenzionamento sono stati imposti dei valori limite nell'importo giornaliero delle rette che non appare possibile superare. Ovviamente, il risultato lascia trapelare che la copertura dei costi del servizio potrebbe essere agevolmente ottenuta con un aumento delle rette giornaliere di ospitalità.

### **Costo medio giornaliero del servizio pro-capite**

Si prende in considerazione un numero medio di utenti annuo pari ai posti autorizzati corrispondente a 61, e si tiene conto dei costi impegnati e pagati sino alla data del 21.12.2018 e quindi per 355 giorni.

<b>SERVIZIO CENTRO ANZIANI</b>	<b>Uscite (-)</b>	<b>Importi giornalieri</b>
Previsioni Iniziali	1.196.700,00	€ 53,75
Stanziamiento definitivo	1.196.700,00	€ 53,75
Impegni	1.161.055,12	€ 53,62
Pagamenti	1.036.333,35	€ 47,86

### **Retta media giornaliera pro-capite**

Gli accertamenti e le riscossioni, delle entrate proprie, sono state considerate per i giorni decorsi fino alla data del 21.12.2018, prevedendo un numero medio di n. 61 utenti annuo.

<b>SERVIZIO CENTRO ANZIANI</b>	<b>Entrate (+)</b>	<b>Importi giornalieri</b>
Previsioni Iniziali	850.000,00	€ 38,18
Stanziamiento definitivo	850.000,00	€ 38,18
Accertamenti	839.177,75	€ 38,75
Riscossioni	839.177,75	€ 38,75

## **5. - SITUAZIONE FINANZIARIA**

Il Bilancio di previsione non prevede quote mutuo da corrispondere (non sono stati stipulati mutui), ma soltanto uno stanziamento definitivo per Interessi passivi di € 50,00, per il quale al contempo non risultano impegni o pagamenti relativamente a tale voce di bilancio.

L'Ente ha fatto ricorso nel 2018 ad anticipazioni di cassa:

**No**

Sono stati stipulati contratti di derivati nell'anno:

**No**

La gestione di cassa alla data del 21.12.2018, evidenzia un saldo di € 1.058.480,40; ad inizio anno la stessa ammontava ad € 1.484.993,31. Lo svolgimento della gestione ha comportato un decremento delle disponibilità di € 426.512,91. La riduzione di liquidità è dovuta principalmente all'impiego di liquidità pari a € 487.174,94 nell'acquisto di BTP, maggiormente remunerativo in termini di interessi attivi, rispetto agli impieghi alternativi individuati.

Sono stati verificati tutti i versamenti tributari relativi al versamento IVA per split payment, quelli fiscali (IRPEF, IRES, IMU e IRAP) e previdenziali, tutti eseguiti tempestivamente a mezzo modello F24 correttamente quietanzato.

Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 e dell'art. 10 del DPCM del 22 settembre 2014, gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018 correttamente pubblicati sul sito istituzionale dell'ente sono i seguenti:

1° trimestre	-27,05;
2° trimestre	-25,89;
3° trimestre	-26,95;
4° trimestre	-26,55;
Annuale	-26,61.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. Tale indicatore, costruito quale differenza tra la data di scadenza del pagamento e la data di invio del mandato di pagamento al Tesoriere e ponderato con gli importi pagati, misura quindi, se positivo, il ritardo medio nei pagamenti delle Amministrazioni. Nel caso in esame essendo negativo indica che l'Ente procede al pagamento delle fatture relative a transazioni commerciali **mediamente prima della scadenza delle stesse**. Nel 2018 è proseguita la tempestività dell'Ente risultato tra i primi in Italia nell'anno 2017, come da dati del MEF.

L'Ente ha provveduto correttamente alla pubblicazione di tali dati sul sito istituzionale per consentire un'effettiva conoscenza dell'azione pubblica. La responsabilità è posta in capo agli enti stessi e l'inadempimento degli obblighi di pubblicazione viene sanzionato ai sensi dell'art. 46 del medesimo decreto legislativo, sopra menzionato.

## **6. - PROGRAMMI E PROGETTI E BUON ANDAMENTO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA**

L'ente ha provveduto all'assegnazione degli obiettivi per l'anno 2018 con deliberazione n. 19 del 23.05.2018.

L'attività di controllo svolta ha evidenziato:

- la correttezza dell'operato amministrativo;
- la concordanza tra la contabilità dell'ente e quella del tesoriere;
- la mancanza di carenze;

## **7. - PATRIMONIO**

Il patrimonio immobiliare dell'ente, alla data del 31.12.2017, viene di seguito rappresentato:

	<b>Immobili disponibili nette del F.Amm.to</b>	<b>Immobili indisponibili Netto del F.Amm.to</b>	<b>Totale patrimonio immobiliare</b>
Fabbricati	1.884.032,00	2.389.819,53	4.273.851,53
Fondi rustici e fabb.rurali	3.051.600,00	0,00	3.051.600,00
<b>Totale</b>	<b>4.935.632,00</b>	<b>2.389.819,53</b>	<b>7.325.451,53</b>

Aggiornamento automatico in coincidenza di ogni acquisto:

**No**

Riportare la data dell'ultimo aggiornamento degli inventari effettuato: **31.12.2017**

Importo eventuali alienazioni effettuate nel 2018 di beni mobili e immobili (accertato a competenza)

**Non risultano alienazioni di beni immobili previste per l'anno 2018, né accertate.**

### **Grado di rendimento del Patrimonio**

ENTRATE EFFETTIVE	Previsione iniziali	Stanziamento Definitivo	Accertamenti	Riscossioni
10 Fitti Fondi Rustici	69.500,00	69.500,00	61.836,92	61.836,92
20 Fitti reali dei fabbricati	16.200,00	16.200,00	16.150,58	16.150,58

Accertamenti Fitti di Fondi rustici =  $\frac{61.836,92}{3.051.600,00} = 2,03 \%$   
 Valore dei Fondi rustici e fabbricati rurali

Tra i fondi rustici è inclusa una area fabbricabile del valore di € 312.500,00, mentre tra i fabbricati è inserito il fabbricato di Via Paolo Godio del valore di € 2.133.000,00 locato al Comune di Pergola per finalità sociali e i fabbricati del valore di € 129.600,00 nella disponibilità dell'ERAP.

Accertamenti Fitti reali dei fabbricati =  $\frac{16.150,58}{1.884.032,00} = 0,86 \%$   
 Valore dei Fabbricati

Indicazione delle tipologie e numero di gestioni degli agenti contabili interni ed esterni relativi all'esercizio 2018.

<b>Descrizione</b>	<b>Numero</b>
1) Tesoriere	1

**8. - IL SERVIZIO DEL CENTRO ANZIANI (dati rilevati al 30.11.2018)****Importo (in Euro)  
o quantità****Descrizione:**

92 n. domande presentate (fino al 30.11.2018)

15 n. domande soddisfatte (di cui 8 relative ad anni precedenti)

94 n. persone in lista di attesa

19.479 n. giornate di presenza documentate

61 n. totale di posti disponibili \*

20 minuti forniti pro-capite Casa di Riposo

100,67 minuti forniti pro-capite in Residenze protette documentati  
(conteggiati solo minutaggio O.S.S., in quanto le prestazioni  
infermieristiche vengono erogate dall'A.S.U.R. in forma diretta)**9. - NOTE E OSSERVAZIONI**

Sul versante delle spese l'assunzione dell'impegno ad inizio anno comporterà in sede di predisposizione del Conto Consuntivo l'emergere di economie che confluiranno nell'avanzo di amministrazione.

**Indicare eventuali ulteriori elementi conoscitivi e/o proposte e/o osservazioni:**

Gli indici calcolati permettono di acquisire dati aggiuntivi rispetto ai documenti contabili obbligatori (conto consuntivo e bilancio di previsione); le informazioni elaborate consentono di apprendere utili elementi su aspetti gestionali che nella situazione specifica evidenziano valori più che soddisfacenti degli indicatori costruiti, che si sono mantenuti su livelli generalmente stabili rispetto ai valori già rilevati nei referti 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017.

Pergola, 29 Gennaio 2019

Il Revisore Unico  
*Dott.ssa Debora Arcangeli*