



**Presentazione Progetto di Ristrutturazione  
Piano Economico – Finanziario pluriennale 2010-2015**

Consiglio Comune di Gussago

17/11/2010

# PIANO DI RISTRUTTURAZIONE 2010 - 2015



Il presente piano costituisce l'integrazione a quello già approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23 aprile 2010 conservandone l'obiettivo: **ipotizzare, definire e realizzare il "risanamento" economico e finanziario della Fondazione attraverso il raggiungimento del pareggio economico del conto d'esercizio, recuperando una perdita che ha caratteristiche strutturali.**

Perché ciò avvenga entro la vigenza del piano, quindi a breve, sono assunti i seguenti strumenti:

- **revisione dei livelli di offerta complessivi e per singolo presidio – nuovi accreditamenti;**
- **riqualificazione della posizione patrimoniale, dismettendo beni non funzionali, allo scopo di generare disponibilità economica e riqualificare quelli funzionali;**
- **acquisizione della sufficiente disponibilità finanziaria allo scopo di sostenere, per tutta la sua durata, la realizzazione di piano;**
- **consolidamento a lungo e medio periodo dell'esposizione debitoria a breve, con la possibilità di farvi fronte attraverso la generazione di margini nel conto economico.**

**La fisionomia dell'offerta degenziale a piano attuato si riconfigura come segue:**

PRESIDIO	REPARTO	ATTIVITA'	P.L. IN ESERCIZIO	P.L. PREVISTI	DIFFERENZA
<b>Gussago</b>	riabilitazione	specialistica	18	36	+18
		gen geriatrica	54	36	- 18
	hospice		8	19	+11
	riabilitazione	bassa intensità	0	10	+10
	RSA (Gabbiano)	residenza	94	107	+13
		Ricoveri sollievo	0	6	+6
		Centro Diurno	28	28	0
<b>Totale presidio</b>			<b>202</b>	<b>242</b>	<b>+40</b>
<b>Palazzolo s. O.</b>	geriatria		20	20	0
	alcologia		10	10	0
	riabilitazione	specialistica	0	10	+10
		gen geriatrica	53	54	+ 1
	hospice		0	10	+10
<b>Totale presidio</b>			<b>83</b>	<b>104</b>	<b>+21</b>
<b>Totale generale</b>			<b>285</b>	<b>346</b>	<b>+61</b>

Al fine di rendere realizzabile il piano, in particolare, relativamente all'ampliamento/riqualificazione delle attività, è necessario che le stesse trovino collocazione in spazi idonei all'accREDITAMENTO ed alla messa a contratto per le nuove attività ed il mantenimento dell'accREDITAMENTO per quelle attività già esistenti.

**E', quindi, indispensabile un complesso di opere di ristrutturazione e di manutenzione straordinaria,** nonché di forniture, che sono dettagliate nella consistenza e nel programma di realizzazione nelle schede che seguono.

<b>PRESIDIO</b>	<b>OPERE</b>	<b>FORNITURE</b>	<b>TOTALE</b>
Gussago	2.615.000	160.000	2.775.000
Palazzolo s. O.	2.830.000	275.000	3.105.000
<b>Totale</b>	<b>5.445.000</b>	<b>435.000</b>	<b>5.880.000</b>

Nel complesso, di circa 6 milioni, per i quali, in parte, si ipotizza di ricorrere ad azioni di dismissione patrimoniali dei beni "non strategici".

azioni	attuale destinazione	destinazione individuata	MQ	costo previsto	a 2010		anno 2011												anno 2012							
					11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7...	
<b>GUSSAGO</b>																										
casa albergo: avvio 43 p.l.	lavori in corso	due nuclei RSA e posti di sollievo	2000																							
I piano ex Maugeri : ricollocazione provvisoria nucleo Alzheimer e ambulatori geriatria dopo 1.1.2011	in disponibilità dopo il trasferimento in Casa Albergo di 43 posti di RSA entro 31.12.2010	provvisoria	1515	€ -																						
II piano ex Maugeri : ristrutturazione	in disponibilità	Hospice ( 19 posti letto + 10) + Amb. Geriatria	1515	€ 393.900																						
II piano palazzo storico : ristrutturazione locali	Nucleo Alzheimer e Ambulatori Geriatria	U.O. Spedali Civili Disturbi del comportaneto alimentare	1050	€ 231.000																						
I piano cubo bianco: adeguamento per nucleo Alzheimer	Centro disturbi comportamento alimentare- disponibile entro 31.12.2011- Proroga piano programma	due nuclei di RSA di 16 p.l. per un totale di 32	500	€ 50.000																						
I piano ex maugeri: ristrutturazione	in disponibilità dopo 31.12.2011	locazione Coop. Gabbiano	1515	€ 367.740																						
I piano palazzo storico: ristrutturazione locali	in disponibilità dopo 31.12.2011	10 p.l. riabilitazione	550	€ 104.500																						
palazzo storico - centro socio sanitario: sistemazione coperture				€ 468.000																						
spazi generali: adeguamento degli antincendio e requisiti generali accreditamento	servizi generali	servizi generali		€ 1.000.000																						
<b>TOTALE GUSSAGO</b>				<b>€ 2.615.140</b>																						
<b>PALAZZOLO S.O</b>																										
III piano palazzo storico : ristrutturazione	in disponibilità	Hospice 10 p.l.	340	€ 400.000																						
II piano palazzo storico: ristrutturazione e ampliamento	U.O. riabilitazione - 35 p.l.	U.O. Riabilitazione- ampliamento a 45 p.l.	1223	€ 958.000																						
IV piano ala est: ristrutturazione	U.O. Alzheimer	U.O. Alzheimer adeguamento e ampliamento 1 p.l.	544	€ 272.000																						
I piano e piano terra palazzo storico: ristrutturazione	servizi generali	servizi generali	592	€ 200.000																						
spazi generali: adeguamento alla normativa antincendio e requisiti generali accreditamento	servizi generali	servizi generali		€ 1.000.000																						
<b>ARREDI ED ATTREZZATURE</b>				<b>€ 2.830.000</b>																						
	Hospice Palazzolo s.O	€ 150.000																								
	Hospice Gussago	€ 85.000																								
	Riabilitazione 10 p.l. Gussago	€ 75.000																								
risonanza magnetica	Riabilitazione p.l. Palazzolo	€ 125.000																								
<b>TOTALE</b>				<b>€ 435.000</b>																						



## **ANDAMENTO RICAVI 2010/2015**

<b>Anno</b>	<b>Totale Ricavi (Milioni €)</b>	<b>% su anno precedente</b>	<b>% 2013/2010</b>
2010	18.9		
2011	20.2	+ 6,8%	
2012	24.0	+ 18,8%	
2013	24.2		+28%
2014	24.2		
2015	24.2		

## **Fabbisogno finanziario complessivo attuale:**

**entro il prossimo 31/12/2010** (ottobre e dicembre) di una disponibilità finanziaria ulteriore rispetto alle entrate correnti di € 4.000.000.

Inoltre vi è l' esigenza di far fronte a **debiti calendarizzati** che debbono essere adempiuti :

- nel 2011 sono previsti pagamenti a fornitori** per debiti pregressi, oltre a quelli ordinari, per un importo di circa € 1.000.000;

- nel periodo 2011-2013 sono dovuti alla Ditta Sodexo**, in virtù del piano di rientro concordato, circa € 3.000.000;

- sono consolidati al 31.12.2009 debiti nei confronti del personale dipendente** (contratto di lavoro e retribuzione di risultato) per circa € 1.000.000;

- entro il 2011 dovrà essere corrisposta la somma di circa € 1.100.000 alla ditta Reagalini SPA** ad un anno dal termine dei lavori di ristrutturazione della ex Casa Albergo;

- con riferimento ai **mutui e finanziamenti a breve (2010-2015)** vi è la necessità di procedere al rimborso di € 3.000.000 (TFR-mutui garantiti da fideiussione Comune di Gussago).

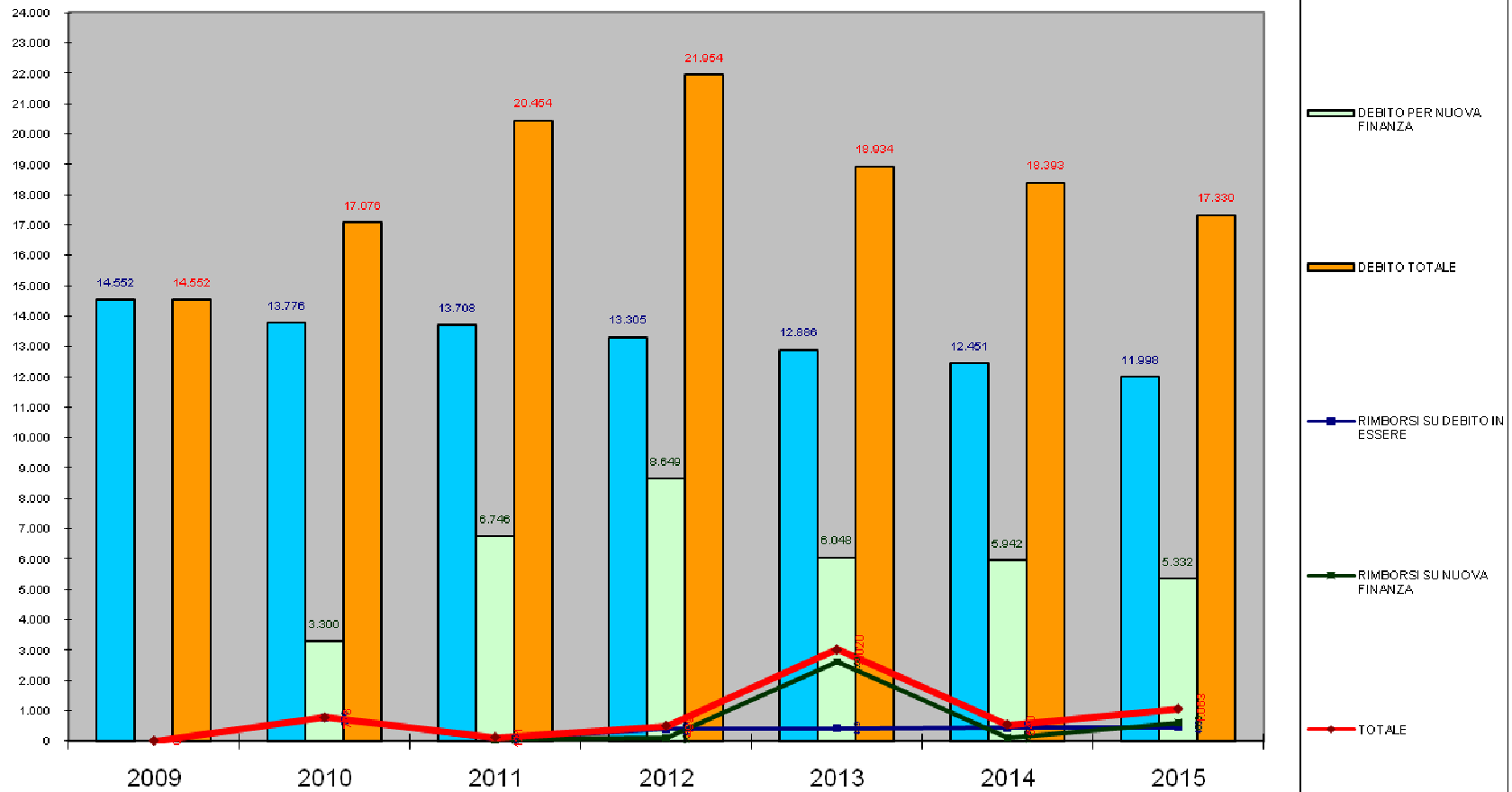
# NUOVO FABBISOGNO FINANZIARIO

ESIGENZE DI NUOVA FINANZA		OPERAZIONI DI CESSIONI IMMOBILIARI	
<b>INVESTIMENTI</b>		<b>CESSIONI</b>	
Ristrutturazioni Gussago	2.615.000	Santissima di Gussago	
Ristrutturazioni Palazzolo s.O	2.830.000		
Arredi ed attrezzature	435.000	Palazzina Via Richiedei *	
<b>totale</b>	<b>5.880.000</b>		
<b>FINANZA</b> copertura scoperti al 31,12,2010	<b>3.300.000</b>	Cascina il Taglietto *	
		Cessione Vigneti *	
<b>POSIZIONI DEBITORIE PREGRESSE</b>			
fornitori	4.000.000		
personale	1.000.000		
restituzione anticipi leasbak	1.100.000		
<b>totale</b>	<b>6.100.000</b>		
<b>RIMBORSI ED ESIGENZE FINANZIARIE A</b>	<b>3.000.000</b>		
<b>totale generale</b>	<b>18.280.000</b>	<b>totale generale</b>	<b>9.520.000</b>
<b>NUOVA FINANZA</b>	<b>8.760.000</b>	*saranno venduti al miglior offerente tramite "Awiso Pubblico"	
<b>A BREVE</b>	<b>3.000.000</b>		
<b>A LUNGO</b>	<b>5.800.000</b>		

## EVOLUZIONE DEBITO RESIDUO E NUOVA FINANZA

voce	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	
	val. ass. in mil/euro	val. ass.	val. ass. in mil/euro	val. ass. in mil/euro	val. ass. in mil/euro	val. ass. in mil/euro	val. ass. in mil/euro	
<b>DEBITO BANCARIO RESIDUO</b>	<b>14.552</b>	<b>13.776</b>	<b>13.708</b>	<b>13.305</b>	<b>12.886</b>	<b>12.451</b>	<b>11.998</b>	
<b>RIMB. FINANZIARIO DEBITO IN ESSERE</b>		<b>-776</b>	<b>-68</b>	<b>-403</b>	<b>-419</b>	<b>-435</b>	<b>-453</b>	<b>-2.554</b>
<b>DEBITO BANCARIO NUOVA FINANZA</b>		<b>3.300</b>	<b>6.746</b>	<b>8.649</b>	<b>6.048</b>	<b>5.942</b>	<b>5.332</b>	
<b>RIMB. FINANZIARIO NUOVA FINANZA</b>			<b>-53</b>	<b>-96</b>	<b>-2.601</b>	<b>-105</b>	<b>-610</b>	<b>-3.465</b>
<b>TOTALE MUTUI E FINANZIAMENTI</b>	<b>14.552</b>	<b>17.076</b>	<b>20.454</b>	<b>21.954</b>	<b>18.934</b>	<b>18.393</b>	<b>17.330</b>	
<b>TOTALE RIMBORSO FINANZIARIO</b>		<b>-776</b>	<b>-121</b>	<b>-499</b>	<b>-3.020</b>	<b>-540</b>	<b>-1.063</b>	<b>-6.019</b>

### evoluzione debito mutui, finanziamenti e rimborsi



## **RICAVI AL 31.10.2010 (esclusi affitti)**

**TOTALE** 12,3 Milioni € + 20,5% sul pari periodo 2009

di cui:

- Gussago: Riabilitazione + 27,2%
- Palazzolo: Geriatria + 21,4%
- Palazzolo: Voucher-Credit + 49,1%

### **NUOVE ATTIVITA'**

#### **ALCOOLOGIA**

È partita a Palazzolo s. Oglio con 10 posti letto il 12 ottobre scorso. Il tasso di copertura attuale è 100%. Si sta lavorando per altri 5 posti letto e per ottenere un aumento delle tariffe dall'ASL.

#### **PRELIEVI**

Gussago: dal 20 novembre aumento numero prelievi il sabato (da 50 a 65, +30%)  
Palazzolo: dal 20 novembre introdotta apertura il sabato.

#### **RSA Gussago**

Nuova Casa Albergo: è pronta con 49 posti letto. Aprirà a inizio 2011. Investimento di 2,1 Milioni €.

