



Allegato A - II

Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione Bilancio di Esercizio 2015

La presente relazione è redatta ai sensi dell'articolo 2428 del Codice Civile e dell'articolo 8 del vigente Regolamento di Contabilità Aziendale.

Nella presente relazione si forniscono le necessarie informazioni che possono consentire di valutare le future scelte operative in termini di programmazione e di futuri investimenti all'interno dell'azienda

Situazione dell'Azienda, andamento della gestione e risultati raggiunti

Condizioni generali:

per quanto riguarda la situazione generale dell'Azienda in relazione all'esercizio 2015 si evidenzia quanto segue:

- ▶ Permangono e si rafforzano le condizioni di solidità dell'Azienda;
- ▶ La medesima è collocata sul mercato in condizioni di concorrenzialità
- ▶ Si registra una tenuta dell'attività istituzionale di accoglienza anziani
- ▶ L'organizzazione della struttura è improntata a soddisfare le attività programmate e si adatta nuove logiche, cambiamenti ed evoluzioni in termini progettuali e gestionali. Per quanto riguarda il sistema gestionale risulta positivo il rapporto tra risorse impiegate e i risultati raggiunti.

Piano di sviluppo dell'Azienda

L'attuale Cda si è insediato con atto deliberativo n. 32 del 25 luglio 2014.

L'azienda Vegni ha realizzato gli obiettivi posti in sede di bilancio di previsione approvato con atto deliberativo del Cda n.3 del 16.01.2015, e in modo specifico:

ADESIONE AL PROGETTO GIOVANISI'

L'Azienda, proseguendo nel percorso già attivato con l'esercizio 2012, nel corso del 2015 ha concluso il tirocinio progetto "Giovanisi" - Regione Toscana per l'area socio assistenziale per la figura professionale di Operatore Socio Sanitario con durata di mesi 6 e decorrenza novembre 2014 e inoltre attivato, con deliberazione n. 14 del 04 maggio 2015 sempre per l'area socio assistenziale, un progetto per la figura professionale di AAB - Addetto all'Assistenza di Base, per la durata di mesi sei. Entrambi i tirocini sono stati realizzati.

APPALTO SERVIZI SOCIO SANITARI, ASSISTENZIALI E GENERALI

In data 23 dicembre 2015 si è proceduto alla aggiudicazione definitiva dell'appalto biennale dei servizi socio - sanitari, assistenziali e generali - CIG: [63742884DC] - numero di gara 6146570

REALIZZAZIONE DI SCOPI STATUTARI

Con atto deliberativo n. 37 del 22 dicembre ad oggetto: "Sottoscrizione di accordo con SDS Amiata grossetana, Az UsI 9 di Grosseto per inserimenti in ambiente di lavoro di soggetti disabili o a rischio di emarginazione di tipo socio riabilitativo", la Asp Vegni realizza quelli che sono i fini statutari previsti in modo specifico dagli artt. 1, 2, 3 e 5 dello Statuto vigente quali il perseguimento della promozione e della gestione "dei servizi alla persona, in specie alle persone anziane e alle loro famiglie, attraverso attività sociali, assistenziali e sanitarie". Con questo atto trova termine il percorso intrapreso con la deliberazione n. 20/2015. L'importo stanziato per la realizzazione dell'accordo nel corso del 2015 è stato di € 600,00.

PIANO ANNUALE DEGLI INVESTIMENTI

L'Azienda ha realizzato quanto previsto nel piano degli investimenti inserito nel Bilancio di previsione e in modo specifico:

1. ha provveduto ad attivare la procedura per la realizzazione del progetto di ristrutturazione e riqualificazione

della sede della ASP procedendo a:

- a. Approvazione aggiudicazione RTP per progettazione - delibera cda n. 15 del 12 maggio 2015;
 - b. Nomina del RUP con atto deliberativo - delibera Cda n. 19 del 25 giugno 2015;
 - c. Approvazione progetto preliminare con atto deliberativo 23 del 16 luglio 2015;
 - d. Approvazione progetto definitivo - delibera Cda n. 38 del 22 dicembre 2015.
2. Si è intrapreso l'ammmodernamento della attrezzatura minuta di reparto con l'acquisto di bilancia pesa persone a pedana, materassi antidecubito, sollevatori, lavastoviglie, coperte ignifughe etc.
 3. Sono stati eseguiti i lavori di rifacimento del tetto e della facciata iniziati il 12.11.2014 e conclusi il 30.03.2015 per un importo € 79.013,74, Iva compresa.

PERSONALE

La dotazione del personale della Asp Giuseppe Vegni di Castel del piano è la seguente:

| Area Attività | | 31/12/2015 | 31/12/2014 | Differenza |
|-------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Amministrazione | Istruttore amministrativo | 2 | 2 | 0 |
| Socio Sanitaria | Infermiere Professionale | 6 | 6 | 0 |
| | Operatore Socio Sanitario | 3 | 3 | 0 |
| Manutenzioni | Operatore Tecnico | 1 | 1 | 0 |
| Educazione/Animazione | Animatore | 1 | 1 | 0 |
| Totale personale | | 13 | 13 | 0 |

Si evidenzia che in data 16 luglio 2015 con atto deliberativo n. 22 si è proceduto all'approvazione della graduatoria per il concorso per Operatore Professionale sanitario - Infermiere e all'assunzione di n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato a decorrere dal 15.09.2015.

Di seguito si riporta il dettaglio delle spese per l'anno 2014 e 2015 in cui si evidenzia una spesa pressoché invariata:

| Spese per il personale | 31.12.2015 | 31.12.2014 | Differenza |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Salari e stipendi € | 356.066 | 352.928 | 3.138 |
| Oneri sociali € | 97.925 | 96.534 | 1.391 |
| Imposte -IRAP € | 24.312 | 26.515 | - 2.203 |
| Totale € | 478.303 | 475.977 | 2.326 |

Si evidenzia che è attiva per il 2015 la Posizione Organizzativa - Coordinamento tecnico amministrativo. Inoltre sono state attribuite n. 3 indennità di responsabilità (delibera n. 51/2014).

Formazione al personale: il costo formazione del personale è pari a € 967,46. Sono stati attivati n. 14 percorsi formativi suddivisi tra corsi e seminari di cui 7 senza quota di partecipazione perché organizzati tramite associazione ARET/ASP o Azienda USL Toscana Sud Est (ex Az Usl 9 Gr).

Scostamenti più rilevanti dei risultati delle varie voci rispetto alla previsione del Bilancio preventivo economico:

A) Valori della produzione

Nella tabella sottostante sono evidenziati i servizi:

- RSA articolati secondo quanto previsto dalla L.R.T. 402/04 (Modulo Base - non autosufficienza stabilizzata)
- Residenza per autosufficienti

| tipologia di quota | posti autorizzati | giornate a pieno regime | A= giornata di presenza | B= giornata di assenza temporanea | A+B | giornata posto vuoto | occupazione media | % occupazionale media (Giornate presenza+assenza) |
|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|----------------------|-------------------|---|
| quota sociale | 60 | 21.900 | 21.315 | 353 | 21.668 | 232 | 59,36 | 98,94 |
| quota sanitaria | 46 | 16.790 | 16.365 | 224 | 16.589 | 201 | 45,45 | 98,80 |

| tipologia di quota | posti autorizzati | giornate a pieno regime | A= giornata di presenza | B= giornata di assenza temporanea | A+B | giornata posto vuoto | occupazione media | % occupazionale media (Giornate presenza+assenza) |
|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----|----------------------|-------------------|---|
| quota sociale | 60 | 21.900 | 21.315 | | | | 58,40 | 97,33 |
| quota sociale | 60 | 21.900 | | 353 | | | 0,97 | 1,61 |
| quota sanitaria | 46 | 16.790 | 16.365 | | | | 44,84 | 97,47 |

La percentuale occupazionale media del primo schema è ottenuta sul totale A+B, mentre sul secondo schema la media è ottenuta sulle giornate effettive di presenza a quota sociale piena, ridotta e per quota sanitaria.

La previsione iniziale della voce di bilancio evidenzia che si è sostanzialmente in linea con le previsioni iniziali con modeste variazioni. Per quanto attiene le quote, il loro incremento rispetto alla previsione iniziale di Bilancio è stato ottenuto grazie al conseguito obiettivo della gestione di mantenimento di livelli ottimali di copertura dei posti letto e si evidenzia uno scostamento rispetto a quanto indicato nel bilancio di previsione approvato con delibera Cda n. 3 del 16 gennaio 2015, in cui era stato ritenuto opportuno prevedere in via prudenziale una presenza media giornaliera di n. 59 unità relativamente alla quota sociale e 45 unità relativamente alla quota sanitaria.

L'utilizzazione nel corso dell'anno 2015 corrisponde complessivamente a 21.668 effettive (98,94%) così composto:

- giornate di presenza retribuibili per intero 21.315 (quota sociale) di cui 16.365 (a quota sanitaria)
- quote sociali ridotte del 15% n. 353 (dopo quindici giorni di assenza la quota sociale per effetto della delibera n. 71/03 è conteggiata per intero)
- quote sanitarie non corrisposte dalla ASL/SDS per assenze temporanee n. 224.

| Valore della produzione | Budget | Bilancio esercizio 2015 | Differenza |
|---|--------------|-------------------------|------------|
| A1 Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 1.824.558,00 | 1.806.951 | -17.607,17 |

Inoltre è da sottolineare che in sede di Bilancio preventivo è stato applicato un aumento alla quota sociale giornaliera pari a € 1,00 a decorrere dal 01.02.2015.

B) Costi della produzione

Acquisto di servizi:

Le singole voci dei costi della produzione hanno sostanzialmente rispettato le previsioni iniziali di bilancio.

Si registra una variazione in diminuzione per quanto riguarda i costi per energia per riscaldamento e una variazione in decremento per i servizi di assistenza all'anziano dovuta una previsione precauzionale.

| Costi della produzione | Budget 2015 | Bilancio esercizio 2015 | Differenza | Breve commento |
|--|-------------|-------------------------|-------------|---|
| U 4001510 Servizio di assistenza socio sanitaria | 813.794 | 734.168,86 | - 79.625,14 | Lo scostamento è dovuto alla protrarsi della procedura di gara per cui sono stati applicati ai servizi i costi dell'appalto in proroga. |
| U 4001540 Servizio di fisioterapia | 38.464,76 | 44.858,00 | - 6.393,24 | Lo scostamento è dovuto alla protrarsi della procedura di gara per cui sono stati applicati ai servizi i costi dell'appalto in proroga. |
| Manutenzione centrale termica U 4002534 | 4.000,00 | 88,00 | -3.912,00 | Non si sono rilevati interventi di manutenzione sulla centrale termica. |
| U 4001335 Energia elettrica sede | 14.400 | 3.865,59 | 10.534,41 | Lo scostamento è dovuto al fornitore Estraelettricità, titolare della fornitura dal 01.01.2015 al 30.09.2015 dal quale non sono pervenute fatture per l'intero periodo. |
| U 4001310 Energia per riscaldamento e acqua calda - sede | 20.000,00 | 12.427,19 | - 7.572,81 | Lo scostamento è dovuto alla fornitura in essere a decorrere da ottobre 2014 che ha portato a un notevole risparmio di risorse con un servizio equivalente. |

Per maggiori dettagli si rinvia a quanto esposto nella Nota Integrativa.

Motivi che hanno generato l'utile e gli scostamenti del risultato al dato previsionale

Scostamento dell'utile di esercizio: l'utile registrato consta di accadimenti positivi di natura ordinaria dovuti a politiche di monitoraggio attento e razionalizzazione degli ordini, su tutti i fronti di spesa compreso quello delle manutenzioni.

La combinazione positiva delle variazioni registrate nelle poste di bilancio dei costi, stante la gestione prudentiale effettuata nel corso dell'anno, ha comportato assieme alla variazione positiva del valore della produzione, l'utile di esercizio rilevato al 31.12.2015 in complessivi **€ 119.567,00** da destinarsi al conto "Fondo di riserva volontaria".

Il risultato del settore dei flussi di cassa viene evidenziato dai seguenti dati:

➤ **Saldo risultante dal conto del Tesoriere – BancaCras Credito Cooperativo Chianciano Terme – Costa Etrusca Sovicille trasmessoci con nota registrata al ns. prot. n. 15 del 15.01.2016:**

| | |
|--|-----------------------|
| fondo cassa esercizio 2014 | € 125.378,74 |
| Reversali a copertura | € 1.676.991,44 |
| Totale entrate 2015 (fondo cassa al 31.12.2015 + reversali a copertura) | € 1.803.842,18 |
| Totale uscite 2014 | € 1.725.052,34 |
| Saldo risultante dal conto | € 78.789,84 |

Castel del piano, 29.04.2016

**Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Giovanni Spinetti**