



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA ANNO 2020

Il bilancio di previsione e il budget 2020 sono stati redatti secondo quanto previsto dal Regolamento di Contabilità della Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona "Giuseppe Vegni" e in modo specifico dagli articoli 6 e 7.

Nella redazione del bilancio viene tenuto presente lo scopo principale dell'Azienda indicato nell'art. 2 dello Statuto Aziendale per cui la ASP *persegue la promozione e la gestione dei servizi alla persona, in specie alle persone anziane e alle loro famiglie, attraverso attività sociali, assistenziali e sanitarie ed ha come fine la cura, il consolidamento e la crescita del benessere personale, relazionale e sociale degli assistiti.*

PARTE RICAVI:

STRUTTURA RESIDENZIALE – RSA

- a) La ASP Vegni gestisce una residenza per anziani con sede legale e operativa in via IV novembre, 1 a Castel del piano (Gr).

La capacità ricettiva della struttura è di n. 60 posti riservati a persona anziane non autosufficienti, come da autorizzazione al funzionamento rilasciata dal Comune di Castel del piano n. prot. 0003408 del 05.04.2019.

I 60 posti sono autorizzati per Modulo Base – non autosufficienza stabilizzata (DGRT 402/2004 e ss.mm.ii.) e parametrati su media intensità assistenziale/ media complessità organizzativa corrispondente a strutture organizzate solo con modulo base (DGRT 9 gennaio 2018, n.2/R).

Con la autorizzazione al funzionamento per n. 60 posti si è concluso nel 2019 il processo di trasformazione della RSA/RA in struttura che ospita esclusivamente anziani non autosufficienti, percorso ritenuto necessario per poter offrire qualità assistenziale ed essere competitivi nel mercato della "libera scelta" definito da normativa regionale.

La ASP ha sottoscritto l'accordo contrattuale per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra soggetti pubblici e soggetti gestori delle strutture socio-sanitarie accreditate per l'erogazione di prestazioni in favore di anziani non autosufficienti in attuazione della DGRT 398/2015", come disciplinato dalla GRT n. 995/16. L'accordo è riservato ai 48 posti per inserimento di anziani non autosufficienti, ha validità biennale e scade il 29.06.2020, ed è stato recepito con atto deliberativo n. 22 del 05.09.2018. La ASP ha richiesto la modifica dell'Accordo contrattuale in merito al numero dei posti autorizzati.

Dal 30.06.2017 l'anziano **non autosufficiente** accede ai servizi di RSA con il **Titolo d'acquisto**, cioè il documento rilasciato dai servizi competenti all'assistito, destinato alla Residenza scelta dallo stesso, composto da una quota sanitaria a carico dell'Azienda USL e da una quota sociale in tutto o in parte a carico e corrisposta dall'assistito, secondo quanto stabilito dai regolamenti zionali in materia di



compartecipazione ai costi delle prestazioni sociosanitarie **oppure accede privatamente** con quota a totale carico dell'ospite.

I ricavi per l'anno 2020 sono determinati tenendo conto delle seguenti variabili:

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE IN POSSESSO DEL TITOLO DI ACQUISTO:

corrispettivo giornaliero di parte sanitaria del titolo d'acquisto:

€ 53,32 dal 01.01.2020

La Giunta Regionale Toscana con atto deliberativo n. 1.481 del 21.12.2018 ad oggetto: "Adeguamento dal 1° gennaio 2019 della quota sanitaria del modulo per la non autosufficienza stabilizzata, tipologia base, all'interno delle Residenze Sanitarie Assistenziali (R.S.A.)" ha stabilito di adeguare " ... dal 1° gennaio 2020 la quota sanitaria del modulo base delle RSA, attuando un ulteriore incremento pari ad € 0.40 al giorno, ..." per un importo giornaliero di € 53,32.

corrispettivo giornaliero di parte sociale del titolo d'acquisto:

€ 45,00 dal 01.01.2020 al 31.12.2020

Il Cda della ASP conferma quanto deliberato con atto di Consiglio n. 2 del 05.02.2019 ad oggetto: "Bilancio Preventivo Annuale 2019. Bilancio Preventivo Economico Pluriennale 2019_2021".

Il corrispettivo giornaliero di parte sociale del titolo d'acquisto rimane invariato rispetto al 2019 e confermato in € 45,00 giornalieri.

Corrispettivo giornaliero titolo d'acquisto

€ 98,32 dal 01.01.2020 al 31.12.2020

Compartecipazione quota sociale

La quota massima di compartecipazione alla quota sociale di cui alla delibera della SDS n. 4 del 16.06.2017 a carico del comune di residenza dell'assistito, al lordo della compartecipazione dello stesso è pari a **€ 45,04**, superiore quindi alla quota di €45,00 prevista per l'anno 2020. Si prevede da parte della SDS - Coeso un adeguamento della quota massima di compartecipazione che porti a unificare al quota per tutta la zona Distretto (Amiata, Grossetana e Colline Metallifere).

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE AD INGRESSO PRIVATO:

corrispettivo giornaliero:

€ 80,00 dal 01.01.2020 al 29.02.2020 inserimento privato

€ 80,40 dal 01.03.2020 al 31.12.2020 inserimento privato

Si ritiene opportuno aumentare la quota per inserimento a carattere privato per l'importo di € 0,40, pari all'incremento della quota sanitaria stabilito dalla Regione Toscana.

Alla luce del trend degli ultimi anni, confermato anche dall'andamento del 2019 che vede n. 116 gg di posto inoccupato, n. 390 gg. di ricovero ospedaliero e n. 70 gg. di assenze per motivi personali per un totale di assenza di n. 576 giornate nel corso dell'anno, si ritiene opportuno prevedere una presenza media giornaliera di n. **58,5** ospiti.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
GIUSEPPE VEGNI
Via IV Novembre, 1 – 58033 Castel del Piano (GR)

STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE – CD

- b) La ASP Vegni gestisce una struttura semiresidenziale per anziani con sede legale e operativa in via IV novembre, 1 a Castel del piano (Gr) dal 10.02.2020.

La capacità ricettiva della struttura è di n. 10 posti riservati a persona anziane non autosufficienti, come da autorizzazione al funzionamento rilasciata dal Comune di Castel del piano n. prot. PEC 0011848 del 12.12.2019.

I 10 posti sono autorizzati per accogliere anziani con non autosufficienza stabilizzata e parametrati su media intensità assistenziale/ media complessità organizzativa corrispondente a strutture organizzate solo con modulo base (DGRT 9 gennaio 2018, n.2/R).

La ASP Vegni è titolare di convenzione con la Az Usl Toscana Sud Est per l'erogazione di prestazioni a favore di anziani non autosufficienti in regime di semiresidenzialità, di cui nella seduta odierna ha approvato lo schema di convenzione proposto dalla Az. Usl e dato mandato al Presidente di sottoscrivere l'atto. La convenzione è attiva dal 10 febbraio 2020, data di apertura del CD con scadenza al 31.12.2022.

L'anziano **non autosufficiente** accede ai servizi di CD previa autorizzazione rilasciata dai servizi competenti all'assistito.

I ricavi per l'anno 2020 sono determinati tenendo conto delle seguenti variabili:

OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE:

quota sanitaria giornaliera:

€ 31,99 dal 10.02.2020

La Giunta Regionale Toscana con atto deliberativo n. 1.481 del 21.12.2018 ad oggetto: "*Adeguamento dal 1° gennaio 2019 della quota sanitaria del modulo per la non autosufficienza stabilizzata, tipologia base, all'interno delle Residenze Sanitarie Assistenziali (R.S.A.)*" ha stabilito di adeguare " ... dal 1° gennaio 2020 la quota sanitaria del modulo base delle RSA, attuando un ulteriore incremento pari ad € 0.40 al giorno, ..." per un importo giornaliero di € 53,32.

La quota sanitaria corrispondente al semiresidenziale è pari al 60% del residenziale, quindi pari a **€ 31,99**

corrispettivo giornaliero di parte sociale del titolo d'acquisto:

€ 28,15 dal 10.02.2020 al 31.12.2020

TIPOLOGIA INSERIMENTO	POSTI AUTORIZZATI	PREVISIONE PRESENZE 58,5 GIORNALIERE	IMPORTO UNITARIO	TOTALE GIORNALIERO	366 gg RSA 271 gg CD
CORRISPETTIVO SANITARIO DEL TITOLO D'ACQUISTO RSA	60	52,5	€ 53,32	€ 2.799	€ 1.024.544
CORRISPETTIVO SOCIALE DEL TITOLO D'ACQUISTO RSA		52,5	€ 45,00	€ 2.363	€ 864.675
PRIVATI gg. 59 - RSA		6	€ 80,00	€ 480	€ 28.320
PRIVATI gg. 307 - RSA		6	€ 80,40	€ 482	€ 148.097
QUOTA SANITARIA CD	10	9	€ 31,99	€ 288	€ 78.024
QUOTA SOCIALE CD	10	9	€ 28,15	€ 253	€ 68.658
TOTALI				€ 5.641,80	€ 2.212.317
SERVIZI AGGIUNTIVI					
RICAVI DA CAMERA SINGOLA	4	4	€ 4,00	€ 16,00	€ 5.856,00
RICAVI DA CAMERA SINGOLA	8	8	€ 6,00	€ 48,00	€ 17.568,00
TOTALE	12	12		€ 64,00	€ 23.424,00
RSA+RA+SERVIZI AGGIUNTIVI					€ 2.235.741,06
ALTRI RICAVI					
BANCA CRAS DONAZIONE				€ 580,00	
CONTRATTO DISTRIBUTORI				1900	
INTERESSI BANCA				0	
VALORI BOLLATI				1500	
PROVENTI E RICAVI DIVERSI				€ 3.980,00	
TOTALE GENERALE					€ 2.239.721,06

Gli importi relativi ai supplementi camera singola rimangono invariati rispetto a quelli stabili con atto di Consiglio n. 2 del 05.02.2019 e in modo specifico: € 4,00 (supplemento camera singola con servizio igienico condiviso) e € 6,00 (supplemento camera singola con servizio igienico esclusivo). Il Cda ritiene di dover uniformare nel tempo gli importi relativi alle tipologie di camere dal momento che non è più presente la tipologia di camera a tre e che il soggiorno in camera singola è sempre più un'esigenza assistenziale della struttura che non un reale benefit richiesto dall'ospite.

Per quanto riguarda gli inserimenti a carattere privato la ASP ritiene opportuno, applicare l'aumento di € 0,40 corrispondente all'incremento giornaliero del corrispettivo di parte sanitaria applicato dalla Regione sulla quota a decorrere dal **01.03.2020** per un importo di € 80,40 e di verificarne la sostenibilità.

La stima dei ricavi della gestione caratteristica della struttura è di € € 2.235.741,06

PARTE COSTI:

Sarà cura della Asp "Giuseppe Vegni" proseguire un'attenta analisi delle strategie e delle scelte di gestione da compiere nonché il loro monitoraggio costante per valutare e assicurare il mantenimento della sostenibilità dei propri interventi e servizi. I costi che l'Azienda dovrà sostenere nel periodo di riferimento per erogare i vari servizi sono strettamente dipendenti dalle condizioni autorizzative della struttura e dalle modalità organizzative adottate.

In particolare:

Sostenibilità economica e razionalizzazione dei costi

L'azienda continuerà ad improntare la propria gestione ad un sistema di rigore, efficienza ed economicità, avendo cura di tenere un corretto impianto di contabilità ai sensi delle disposizioni del codice civile (principi generali e principi di redazione) e principi contabili nazionali. Il budget previsionale è stato redatto come da regolamento di contabilità in forma scalare ai sensi dell'art. 2425 del c.c..

In relazione ai costi si evidenziano alcune voci e sotto voci più significative per la struttura:

COSTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI ASSISTENZIALI E ALBERGHIERI

Alla data attuale è in via di definizione la fornitura del servizio pasti per la quale si prevede l'attivazione entro il mese di LUGLIO 2020.

Il servizio di assistenza socio sanitaria e servizi generali è in scadenza al 30.04.2020.

I costi previsionali sono stati elaborati tenendo conto dell'adeguamento dei prezzi e delle nuove tipologie di servizio che saranno richieste.

Si è inoltre sviluppata una previsione di spesa tenendo conto di un'eventuale decurtazione di n.1,5 per la RSA e n. 1 per il CD ospite al giorno, rimanendo quindi nel range di n. 58.5 presenze giornaliere in RSA e n. 9 in CD:

U 4001510	Sevizio di assistenza socio sanitaria RSA	€ 1.000.000
U 4002096	Servizi pasti RSA	€ 202.034
U da attribuire	Sevizio di assistenza socio sanitaria CD	€ 85.175
U da attribuire	Servizi pasti CD	€ 15.829

COSTI PER MANUTENZIONI

Nella somma complessiva pari a **€ 56.811** sono contemplate le spese per manutenzione dei locali e degli impianti della sede.

Si evidenzia un aumento dei costi previsionali per le spese di manutenzione dell'immobile perché si evidenzia la necessità di apportare interventi manutentivi nelle parti di più vecchia costruzione.

U4002510	Manutenzione immobili	10000
	AMMODERNAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO	16711
U4002512	Manutenzione Impianto elettrico	4500
U4002513	Manutenzione Impianto idraulico + solare	2000
U4002514	Manutenzione attrezzature e arredi	5500
U4002515	Manutenzione presidi antincendio	7000
U4002516	Manutenzione ascensori	2500
U4002520	Canone Manutenzione ascensori	3500
U4002531	Manutenzione automezzi	1000
U4002533	Terzo responsabile	1100
u4002534	Manutenzione centrale termica	3000
	TOTALE	56811



COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE

Alla data attuale, l'organico dell'Azienda è costituito:

Settore infermieristico

6 dipendenti a tempo pieno e indeterminato. Il servizio, a totale gestione Asp, garantisce la qualità dello stesso e una corretta turnazione.

Settore socio assistenziale

3 dipendenti a tempo pieno e indeterminato

Settore amministrativo

2 dipendenti a tempo pieno e indeterminato

Settore animazione/educativo

1 dipendente a tempo pieno e indeterminato

1 dipendente a tempo part time (50%) e determinato

Settore manutentivo

1 dipendente a tempo pieno e indeterminato

In b 9 sono riportati i costi del personale dipendente per un importo complessivo pari a € 498.709,00 formato da:

€ 304.800 - *Retribuzione al personale*

€ 60.004 - *Salario accessorio*

€ 106.405 - *Oneri Sociali*

€ 27.500 - *Imposta IRAP*

Per la retribuzione al personale sono stati previsti gli aumenti così come indicati dall'articolo 1, comma 440 della L. 30 dicembre 2018, n. 145.

COSTI PER INTEGRAZIONE PERSONALE

U 4001099	Spese per integrazione personale RSA	€ 44.000
U da attribuire	Spese per integrazione personale CD	€ 23.639

Alla data attuale l'Azienda non è in possesso dei dati per poter indicare il percorso di mantenimento/sostituzione del personale dipendente poiché alcune pratiche sono, ad oggi, in corso di definizione. Si ritiene quindi opportuno lo stanziamento complessivo di € 67.639,00 e di procedere fino al mese di aprile utilizzando il servizio di somministrazione di lavoro, data in cui si presume si possano avere indicazioni certe sul reale utilizzo del personale dipendente.

COSTI DI AMMORTAMENTO

In B10) sono riportati gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali divisi in classi omogenee di beni strumentali.

Le quote di ammortamento, che contabilmente sono costi non monetari, sono imputate al budget secondo un criterio previsionale e successivamente al conto economico secondo il criterio di certezza e sono determinate applicando coefficienti corrispondenti a quelli fiscali vigenti, sulla base del piano di ammortamento prestabilito in quote costanti e sistematiche.

QUOTA DI AMMORTAMENTO

B10)

AMMORTAMENTI



U4006010	Quota amm.to terreni e fabbricati	42546
U4006020	Quota amm.to mobili e arredamento	2069
U4006025	Quota amm.to biancheria	
U4006030	Quota amm.to attrezzatura generica	
U4006035	Quota amm.to attrezzatura specifica	
U4006045	Quota amm.to mobili e macchine ordinarie	
U4006060	Q.ta amm.to impianti generici	3833
U4006065	Quota amm.to impianti specifici	3682
	TOTALE	52130

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In B14) sono previsti gli oneri diversi di gestione tra cui spese di pubblicazione e AVCP, spese autovetture e pedaggi autostradali in caso di corsi di formazione organizzati fuori dal comune di Castel del Piano, materiale vario e spese per cancelleria.

In particolare è previsto al conto:

U 4001066 Biancheria piana l'importo di € 4.500 per integrazione del magazzino esistente
U 4001065 Acquisto beni inferiori a 516 € 7.000 per ammodernamento beni strumentali

U 4002063 Contributi per inserimenti socio lavorativi l'importo di € 1.000 per l'attuazione di quanto previsto dalla delibera del Cda n.20/2015 su accordi o convenzioni per la realizzazione di inserimenti in ambiente di lavoro di soggetti disabili o a rischio di emarginazione con interventi di tipo socio riabilitativo.

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

La ASP ha come priorità la realizzazione di quegli interventi tesi a migliorare il proprio sistema antincendio. In modo particolare si porrà attenzione a quanto indicato nella Segnalazione Certificata Inizio Attività Antincendio relativa alla attività 68.3.B trasmessa al Comando dei VVF di Grosseto con validità fino al 05.03.2023. E' stato affidato ad un consulente esterno l'elaborazione di un piano di intervento, in cui siano indicate sia le priorità di intervento sia una stima dei costi in modo da poter elaborare un cronoprogramma e individuare le fonti di finanziamento.

La ASP, inoltre, finalizzerà circa € 20.000/30.000,00 all'ammodernamento degli ausili dedicati all'assistenza agli anziani non autosufficienti con particolare attenzione ai letti ortopedici.

Castel del piano, 10 febbraio 2020

Il Consiglio di Amministrazione