



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA ANNO 2019

Il bilancio di previsione e il budget 2019 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:

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 e l'autorizzazione al funzionamento rilasciata dal Comune di Castel del piano prevede 48 posti riservati ad anziani non autosufficienti e 12 ad autosufficienti.

I 48 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).

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. Il Cda della ASP ha recepito lo stesso con atto deliberativo n. 22 del 05.09.2018.

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 dall'assistito 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 zonali in materia di compartecipazione ai costi delle prestazioni sociosanitarie **oppure accede privatamente** con quota a totale carico dell'ospite.

I ricavi per l'anno 2019 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:

€ 52,92 dal 01.01.2019, così come definito dalla Regione Toscana con D.R.G.T. n. 1.481 del 21.12.2018;

corrispettivo giornaliero di parte sociale del titolo d'acquisto:

€ 43,50 dal 01.01.2019 al 28.02.2019



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

€ 45,00 dal 01.03.2019 al 31.12.2019

Corrispettivo giornaliero **titolo d'acquisto**

€ 96,42 dal 01.01.2019 al 28.02.2019

€ 97,92 dal 01.03.2019 al 31.12.2019

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 2019.

Ospite non autosufficiente ad ingresso privato:

corrispettivo giornaliero:

€ 63,00 dal 01.01.2019 al 28.02.2019 n. 1 inserimento privato "ante 2016"

€ 64,50 dal 01.03.2019 al 31.12.2019 n. 1 inserimento "ante 2016"

corrispettivo giornaliero:

€ 95,82 dal 01.01.2019 al 28.02.2019 inserimento privato

€ 80,00 dal 01.03.2019 al 31.12.2019 inserimento privato

Alla luce del trend degli ultimi anni, si ritiene opportuno prevedere una presenza media giornaliera di n. 58,5 ospiti, articolata come segue:

1. RSA - 48 POSTI AUTORIZZATI					
TIPOLOGIA INSERIMENTO	POSTI AUTORIZZATI	PREVISIONE PRESENZE	IMPORTO UNITARIO	TOTALE GIORNALIERO	su 365 gg
CORRISPETTIVO SANITARIO DEL TITOLO D'ACQUISTO	48	45	€ 52,92	€ 2.381	€ 869.211
INSERIMENTO PRIVATO storico		1	€ 64,50	€ 64,50	€ 23.543
INSERIMENTO PRIVATO		0,5	€ 80,00	€ 40	€ 14.600
CORRISPETTIVO SOCIALE DEL TITOLO D'ACQUISTO		45	€ 43,50	€ 1.958	€ 115.493
CORRISPETTIVO SOCIALE DEL TITOLO D'ACQUISTO		45	€ 45,00	€ 2.025	€ 619.650
TOTALI		46,5		€ 2.485,90	€ 1.642.496
2. RA - 12 POSTI					
QUOTA SOCIALE	12	12	€ 45,00	€ 540	€ 197.100
2. QUOTA SOCIALE					
TOTALE		58,5			€ 932.243
SERVIZI AGGIUNTIVI					
RICAVI DA CAMERA SINGOLA	4	4	€ 4,00	€ 16,00	€ 5.840,00
RICAVI DA CAMERA SINGOLA	8	8	€ 6,00	€ 48,00	€ 17.520,00
TOTALE	12	12		€ 64,00	€ 23.360,00
RSA+RA+SERVIZI AGGIUNTIVI					€ 1.862.956,00

La retta - quota sociale sia per ospite autosufficiente che per ospite non autosufficiente è determinata dal Cda con proprio atto e a decorrere dal 01.03.2019 è incrementata di € 1,50 giornalieri per un importo quindi di € 45,00 giornalieri.

Gli importi relativi ai supplementi camera singola a decorrere dal 01.03.2019 vengono rideterminati in € 4,00 (supplemento camera singola con servizio igienico condiviso) e € 6,00 (supplemento camera singola con servizio igienico esclusivo) subendo una riduzione di € 1,50 giornalieri rispetto al 28.02.2019. 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 per l'ospite.

Per quanto riguarda gli inserimenti a carattere privato la ASP ritiene opportuno, dato il carattere residuale (ad oggi sono presenti 2 ospiti) di proporre una quota giornaliera di € 80,00 e di verificarne la sostenibilità.

Tabella Riassuntiva anno 2019				
Periodo	Tipologia utenza	Quota sociale giornaliera	Supplemento camera singola 1	Supplemento camera singola 2
Dal 01.01.2019 al 28.02.2019	OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE - INSERIMENTO PRIVATO	€ 95,82	€ 5,5	€ 7,50
Dal 01.03.2019 al 31.12.2019	OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE - INSERIMENTO PRIVATO	€ 80,00	€ 4,00	€ 6,00
Dal 01.01.2019 al 28.02.2019	OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE - TITOLO D'ACQUISTO	€ 96,42	€ 5,50	€ 7,50
Dal 01.03.2019 al 31.12.2019	OSPITE NON AUTOSUFFICIENTE - TITOLO D'ACQUISTO	€ 97,92	€ 4,00	€ 6,00
Dal 01.01.2019 al 28.02.2019	OSPITE AUTOSUFFICIENTE - QUOTA SOCIALE	€ 43,50	€ 5,50	€ 7,50
Dal 01.03.2019 al 31.12.2019	OSPITE AUTOSUFFICIENTE - QUOTA SOCIALE	€ 45,00	€ 4,00	€ 6,00

La stima dei ricavi della gestione caratteristica della struttura è di € 1.862.956,00 (unmilioneottocentosessantaduemilanovecentocinquantasei,00).

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 agosto 2019. La realizzazione del servizio presuppone l'ultimazione dei locali cucina all'interno della sede della ASP. La giornata alimentare prevista in gara comprende sia la fornitura del pasto sia l'allestimento dei locali.

Spese per integrazione del personale prevedono:

- n. 1 operatore sanitario infermiere con orario part time;
- n.1 eventuali sostituzioni di personale dipendente ASP.

U 4001510	Sevizio di assistenza socio sanitaria	€ 837.000
U 4002096	Servizi pasti	€ 195.000
U 4001099	Spese per integrazione personale	€ 32.000

COSTI PER MANUTENZIONI

Nella somma complessiva pari a **€ 47.700** sono contemplate le spese per manutenzione dei locali e degli impianti della sede e del locale lavanderia

U4002510	Manutenzione immobili	20.000
U4002512	Manutenzione Impianto elettrico	3000
U4002513	Manutenzione Impianto idraulico + solare	2000
U4002514	Manutenzione attrezzature e arredi	5000
U4002515	Manutenzione presidi antincendio	7000
U4002516	Manutenzione ascensori	2500



U4002520	Canone Manutenzione ascensori	3500
U4002531	Manutenzione automezzi	600
U4002533	Terzo responsabile	1100
U4002534	Manutenzione centrale termica	3000

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 (30%)

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 € 477.365,00 formato da:

€ 284.000 - *Retribuzione al personale*

€ 59.003 - *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.

E' in corso di svolgimento al procedura selettiva per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato part time al 30% per n. 1 animatore socio educativo, Cat. C1.

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	19000
U4006020	Quota amm.to mobili e arredamento	3000
U4006025	Quota amm.to biancheria	1300
U4006030	Quota amm.to attrezzatura generica	1800
U4006035	Quota amm.to attrezzatura specifica	7000
U4006045	Quota amm.to mobili e macchine ordinarie	1300
U4006060	Q.ta amm.to impianti generici	1800
U4006065	Quota amm.to impianti specifici	6000

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 € 2.000 per ammodernamento dotazione

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 con atto deliberativo n. 36 del 15.09.2016 ha approvato il progetto esecutivo dei lavori di ristrutturazione e riqualificazione della sede ASP VEGNI attraverso l'ampliamento di una parte della struttura esistente. Inoltre, con atto deliberativo n. 51 del 22 novembre 2016 ha approvato la aggiudicazione dei lavori per € 796.372, Iva esclusa. I lavori sono iniziati ad aprile 2017 e si concluderanno nel 2019.

Si prevede di destinare € 20.000/30.000 per la realizzazione lavori di riqualificazione dell'edificio e delle attrezzature.

L'Azienda ha in corso la pratica per la trasformazione della struttura in R.S.A. per la totalità dei posti. Se, come ci auspichiamo, la stessa dovesse avere esito positivo e concludersi a breve, la ASP si impegna ad apportare le dovute integrazioni al proprio BUDGET, in quanto lo stesso potrebbe subire importanti variazioni sia in entrata che in uscita.

Il Consiglio di Amministrazione