

## RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA ANNO 2016

Il bilancio di previsione e il budget 2016 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 per non autosufficienti sono suddivisi in 46 posti regolati da convenzione con la Az. USL 9 di Grosseto (Delibera del Direttore Generale della AZ Usi 9 di Grosseto n. 316 del 10 luglio 2015 – scadenza il 29.06.2018) e 2 posti a ingresso privato.

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

Tipologia di inserimento	Tipologia assistenziale	Posti autorizzati	Dato previsionale - presenza	Quote sanitarie	Quote sociali
Posti convenzionati con la Asl 9 Grosseto Distretto zona 3 Amiata (inserimenti definitivi)	Non autosufficiente	42	41,5	41,5	41,5
Posti convenzionati con la Asl 9 Grosseto Distretto zona 3 Amiata (inserimenti temporanei - sollievo)	Non autosufficiente	3	2,5	2,5	2,5
Posti convenzionati con Asl 9 Grosseto Distretto zona 4	Non autosufficiente	1	1	1	1
Posti ad ingresso privato non convenzionati	Non autosufficiente	2	1,5	0	1,5
Ospite autosufficiente	Autosufficiente	12	12	0	12
<b>TOTALI</b>		<b>60</b>	<b>58,5</b>	<b>45</b>	<b>58,5</b>

La retta giornaliera di degenza è composta da due variabili: la quota sanitaria e la quota sociale.

- La quota sanitaria è stabilita da normativa regionale e in modo specifico dalla D.R.G.T. n. 818 del 21.09.2009. I posti autorizzati per la Vegni sono parametrati al Modulo Base la cui quota giornaliera è pari a € 52,32.
- La quota sociale è stabilita da Consiglio di Amministrazione dell'Azienda in sede di approvazione del Budget. Si confermano per l'anno 2016 gli importi delle quote sociali e dei supplementi in vigore dal 01 febbraio 2015 e approvati con atto deliberativo n. 3 del 16.01.2015 e di seguito dettagliati:

### Tabella riassuntiva quota sociale anno 2016

Periodo	Tipologia utenza	Quota sociale giornaliera	Supplemento camera singola 1	Supplemento camera singola 2
Dal 01.01.2016	Ospite autosufficiente e non autosufficiente in convenzione	€ 42,50	€ 6,50	€ 8,50
Dal 01.01.2016	Ospite non autosufficiente non in convenzione residente nella zona distretto 4	€ 62,00	€ 6,50	€ 8,50
Dal 01.01.2016	Ospite non autosufficiente non in convenzione non residente nella zona distretto	€ 94,82	€ 6,50	€ 8,50

**La stima dei ricavi della gestione caratteristica della struttura è di € 1.816.970,40 (unmilioneottocentosedicimilanovecentosettanta,40).**

In riferimento alle entrate della gestione non caratteristica si ritiene opportuno conteggiare le seguenti entrate:

- R 3003015 Donazioni: € 2.300,00
- R 3003030 Valori bollati: € 1.500,00
- R 3003040: Altri ricavi per un totale di € 8.100,00 così suddiviso:
  1. Amiata Vending di Arcidosso: € 1.600,00 per l'installazione e utilizzo della macchina dei caffè e degli snack
  2. Contributo Banca Cras Credito Cooperativo di Sovicille: € 2.500,00 come previsto da convenzione in essere per il Servizio di cassa
  3. Rimborsi spese legali € 4.000,00
- interessi della banca e della posta per € 620,00 sono anch'essi proventi finanziari evidenziati nella voce c) Proventi e oneri finanziari
- R 3003041 Rimborso Regione Toscana: € 2.700,00. Si prevede di concludere il tirocinio in essere e di attivare n.1 il tirocinio Giovanisì.

#### 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 ASSISTENZIALI E ALBERGHIERE ESTERNALIZZATI**

Alla data attuale è in corso la gara per l'aggiudicazione dei servizi socio sanitari per il biennio 2016-2017. La previsione complessiva per i servizi è di € 847.519 comprensiva dell'IVA al 5%, in via precauzionale così come prevista dal disegno di Legge di Stabilità 2016

I costi sono così suddivisi:

*U 4001510 Servizio di assistenza socio sanitaria € 676.534*

*U 4001540 Servizio di fisioterapia € 45.102*

*U 4002040 Servizio di pulizie € 79.771*

*U 4002035 Servizio di lavanderia € 46.112*

### **PRESTAZIONI PROFESSIONALI**

Al conto *U 4004525 Prestazioni professionali varie* è previsto l'importo di € 40.000 da destinare alla collaborazione con un esperto contabile, alla collaborazione con un educatore prof.le per n. 312 ore a completamento dell'orario dei servizi odi animazione ed infine alla attivazione di una collaborazione con un esperto in materia infermieristica.

Al conto *U 4001560 Servizio medico* si è provveduto a imputare € 8.705 quantificando i costi derivanti dalla delibera n. 34 del 02.12.2015 con la quale si conferisce l'incarico di Coordinatore sanitario al dott. Mario Messina per anni uno e scadenza al 31.12.2016.

### **COSTI PER MANUTENZIONI**

Nella somma complessiva pari a € 24.200 sono contemplate le spese per manutenzione dei locali e degli impianti della sede e del locale lavanderia

*U 4002533 Terzo responsabile € 1.100*

*U 4002534 Manutenzione centrale termica € 4.000*

*U 4002510 Manutenzione immobili € 3.000*

*U4002512 Manutenzione impianto elettrico € 1.500*

*U4002513 Manutenzione impianti idrico + solare € 2.000*

*U4002514 Manutenzione manutenzione attrezzature e arredi € 1.500*

*U4002515 Manutenzione presidi antincendio € 7.000*

*U4002516 Manutenzione ascensori € 1.000*

*U4002520 Canone manutenzione ascensori € 2.500*

*U4002531 Manutenzione automezzi € 600*

### **COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE**

Nel corso del 2015 si è conclusa la procedura concorsuale per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 1 Operatore Professionale Sanitario – Infermiere. Si è quindi proceduto alla assunzione di una unità a decorrere dal 15 settembre 2015.

Il servizio, a totale gestione Asp, garantisce la qualità dello stesso e una corretta turnazione.

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

Settore infermieristico

6 dipendenti a tempo pieno e indeterminato

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

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 € 472.095 formato da:

€ 285.717 - *Retribuzione al personale*

€ 64.804 - *Salario accessorio*

€ 95.893 - *Oneri Sociali*

€ 25.681 - *Imposta IRAP*

La ASP intende proseguire il percorso di riorganizzazione di settori di servizio (socio-assistenziale, sanitario e manutentivo), attivato con atto deliberativo n. 51/2014; le risorse con cui finanziare tale progetto sono state indicate al conto U 4003520.

### **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 secondo il prospetto sotto riportato:

DESCRIZIONE	COEFFICIENTE DI AMMORTAMENTO
Costi di impianto, software e licenza d'uso	12%
Fabbricati e ampliamento	3%
Mobili e arredi	15%
Attrezzature generiche e specifiche	25%
Mobili e macchine d'ufficio	12%
Autoveicoli	25%

### **QUOTA DI AMMORTAMENTO**

<b>B10)</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	
U4005520	Q.ta amm.to software e licenze d'uso	827
U4006010	Quota amm.to terreni e fabbricati	12.000
U4006020	Quota amm.to mobili e arredamento	2.800
U4006025	Quota amm.to biancheria	1.300
U4006030	Quota amm.to attrezzatura generica	1.800
U4006035	Quota amm.to attrezzatura specifica	8.700
U4006045	Quota amm.to mobili e macchine ordinarie da ufficio	1.300
U4006051	Quota amm.to automezzi ordinari	



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

U4006060	Q.ta amm.to impianti generici	1.800
U4006065	Quota amm.to impianti specifici	4.000
		<b>34.527</b>

Si sono previsti circa € 3.200 in relazione al progetto di ristrutturazione e riqualificazione il cui progetto preliminare è stato approvato dal Cda con atto deliberativo n. 23 del 16 luglio 2015.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate in parte o totalmente di un contributo c/impianti sono stati calcolati al netto di questi.

### **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 4003511 Tirocinio formativo* l'importo di € 4.500 per la conclusione del tirocinio per AAB e l'attivazione di un nuovo tirocinio nei settori disponibili.

*U 4001066 Biancheria piana* l'importo di € 3.000 per acquisto di piumini letto ignifughi

*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 deliberazione del Cda n. 23 del 16.07.2015 ha approvato il progetto preliminare dei lavori di riqualificazione della sede della ASP Vegni, per una spesa complessiva valutata di € 842.150,61. L'inizio dei lavori è stimato per l'anno 2016 e la realizzazione degli stessi prevede l'attivazione di un mutuo ventennale su un capitale di € 500.000 per una quota di interessi per l'anno 2016 pari a € 10.000 inserita nella sezione c) Proventi e oneri finanziari.

*Il Consiglio di Amministrazione*