



Centro Virginia Borgheri
Azienda pubblica di servizi alla persona

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PERIODO 2018-2019-2020

SOMMARIO

- 1. Introduzione**
- 2. Illustrazione delle ipotesi alla base del Bilancio di Previsione**
- 3. Analisi sintetica per indici dei risultati del Bilancio di Previsione:**

1. Introduzione

1.1 Informazioni generali

Il "Centro Virginia Borgheri" è stata trasformata da Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (Ipab) in Azienda pubblica di servizi alla persona (APSP) ai sensi della legge regionale n. 43/2004 con decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 221 del 29/11/2004. L'Azienda prosegue l'opera e le attività dell'I.P.A.B. denominata "Asilo Virginia Borgheri" la quale fu fondata in Castellina in Chianti come atto di ultima volontà del signor Carlo Borgheri in data 15 settembre 1903. L'Azienda di Servizi alla Persona "Centro Virginia Borgheri", di seguito denominata ASP, possiede personalità giuridica di diritto pubblico, autonomia statutaria, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica. Ha sede legale in Via Trento e Trieste n. 27 a Castellina in Chianti.

Art.1 2 dello Statuto

L'Azienda pubblica di Servizi alla Persona Centro Virginia Borgheri opera nel quadro dei piani regionali e della programmazione zonale, uniformando la propria organizzazione ed attività a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, nel rispetto del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi.

Nell'ambito della sua autonomia e con riguardo alle proprie finalità statutarie, l'Azienda può porre in essere tutti gli atti ed i negozi, anche di diritto privato, e può altresì provvedere alla organizzazione ed alla erogazione in favore del Comune e degli altri enti pubblici situati nel territorio in cui l'Azienda ha sede legale, di servizi, anche a carattere commerciale, perseguendo il miglior rapporto tra qualità e costi, secondo i criteri e gli obiettivi di cui al precedente comma, purché tali servizi rivestano carattere meramente strumentale rispetto al perseguimento dei propri scopi istituzionali e alla gestione degli interventi rientranti nella programmazione regionale. La disciplina delle modalità di erogazione dei suddetti servizi, nonché i diritti e gli obblighi dell'Azienda fornitrice e dell'ente utilizzatore saranno regolati mediante appositi contratti di servizio.

In particolare, l'Azienda, nel rispetto di quanto previsto dalla Leggi in materia, può costituire e/o partecipare ad associazioni, enti, consorzi e società a capitale pubblico o misto, ove ciò risulti utile al raggiungimento dei propri scopi istituzionali ed inerente l'oggetto delle proprie attività..

L'Azienda fa parte del sistema regionale integrato degli interventi e dei servizi sociali, partecipa al procedimento di programmazione delle attività sociali mediante autonome proposte e comunque conformandosi agli indirizzi stabiliti nell'ambito della programmazione pubblica dei servizi.

Rientrano nell'ambito degli scopi istituzionali dell'Azienda Centro Virginia Borgheri: l'assistenza agli anziani e/o persone diversamente abili che si trovino in condizioni di disagio al fine della promozione della salute e della ricerca di una migliore qualità della vita (attraverso il prevalente svolgimento di servizi specifici ed attività residenziali come i centri diurni, l'assistenza domiciliare, attività di fisioterapia e riabilitazione motoria, la somministrazione di pasti e la fornitura del servizio di lavanderia a domicilio e altre funzioni di sollievo), la gestione ed erogazione di servizi alla persona in genere e alla famiglia (attraverso il servizio di mensa scolastica, la gestione dei campi solari estivi, servizi di orientamento amministrativo in favore di categorie deboli ed altre funzioni di supporto).

In particolare l'Azienda cura il soddisfacimento dei bisogni della popolazione anziana e di persone disabili che si trovino in condizioni di disagio, organizzando servizi specifici anche con valenza riabilitativa, per la promozione della salute e per la ricerca di una migliore qualità della vita.

1.3 La struttura organizzativa aziendale

L'ASP svolge la sua attività in locali di proprietà siti in via Trento e Trieste n. 27 a Castellina in Chianti

Attualmente l'Azienda si avvale di personale interno composto da 12 unità, in quanto dal 01.12.2017 1 dipendente ha usufruito di APE sociale

Ad oggi in ruolo vi sono le seguenti professionalità:

n.1 direttore amministrativo

n. 1 addetto amministrativo

n. 1 cuoco

n.9 addetti alla assistenza di base-nucleo giallo/21 residenti

Il resto dei servizi è totalmente esternalizzato:

- servizio lavanderia
- servizio pulizie
- servizio infermieristico
- servizio animazione
- servizio fisioterapia
- supporto servizio ristorazione
- servizio assistenza di base nucleo azzurro per 28 residenti

Gli appalti delle sopra riportate esternalizzazioni sono state aggiudicate con gara dal 01.06.2016

L'obiettivo è pertanto quello di effettuare, prima della fine dell'esercizio 2018, una selezione pubblica per valutazione e relativa assunzione di un responsabile sanitario infermiere cat D

Tale obiettivo è finalizzato anche alla possibilità di predisporre un protocollo di intesa con Società della Salute di zona per una serie di attività extraresidenziali o nuovi progetti assistenziali socio sanitari su indicazione normativa della regione Toscana che comporta necessariamente una valutazione complessiva delle risorse umane sia dal punto di vista numerico che di inquadramento contrattuale.

Tale obiettivo è stato posticipato di 1 anno in vista della gestione da parte di questa Asp della RSA Villa Chigi di Castelnuovo Berardenga, prevista dal 01.01.2018 per 10 anni.

La RSA Villa Chigi è totalmente gestita con personale esterno. Tutti i servizi sono esternalizzati e aggiudicati con gara pubblica che ha scadenza il 08.01.2018

Risulta perciò necessario dare un assetto organizzativo definitivo e complessivo alla gestione del personale che tenga conto delle mutate esigenze operative imposte dagli obiettivi e dalla crescita delle varie tipologie di attività, tenendo conto del fatto che ciò potrebbe avvenire senza oneri aggiuntivi riguardo alla spesa per il personale

2. ILLUSTRAZIONE DELLE IPOTESI ALLA BASE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

2.1 ricavi

Ricavi: non e' stato previsto alcun aumento di retta per cui:

Per RSA Virginia Borgheri

- quota sociale non auto rimane a 53,00 euro al giorno
- quota sociale auto rimane a 40,00 euro
- quota non auto libero mercato euro 105.00 al giorno

▪ Per RSA Villa Chigi

- Quota sociale non auto rimane a 50,00 euro al giorno
- Quota sociale centro diurno rimane a 20,00 euro
- quota non auto libero mercato euro 98.00 al giorno

- ⊗ non e' stato considerato l'aumento della quota sanitaria per l'anno 2018 in quanto per il momento la Regione Toscana non si e' espressa i merito.
- ⊗ Gli interessi attivi sono mantenuti negli stessi importi del 2010 in quanto siamo riusciti a mantenere le stesse giacenze di cassa che nel corso del 2017 pur liquidando i lavori di ristrutturazione relativi al progetto "giardino d'inverno"
- ⊗ Per quanto riguarda Villa Chigi al momento sono state utilizzate solo le voci di bilancio presenti nel bilancio comunale di Castelnuovo Berardenga. nel corso del 2018,verra' messo a punto uno schema conti che preveda nel Bilancio economico del Centro Virginia Borgheri un centro di costo dettagliato riferito a Villa Chigi

Le principali spese per servizi generali sono determinate sulla base delle risultanze dei contratti appositamente stipulati (contratto per servizio contabilità e paghe , contratti assicurazione,contratti di manutenzione ,contratti di appalto ecc.) Le altre spese generali , sono state direttamente stimate in base ai presumibili consumi .

► **Costi per il personale Centro Virginia Borgheri**

Le spese di lavoro dipendente sono state determinate in applicazione di quanto previsto dal C.C.N.L. adottato , integrato con l'accordo aziendale.

La previsione per l'anno 2018 si basa sul presupposto di giungere a fine anno con l'attuale struttura .

Il costo stimato del personale dipendente per l'anno 2018 per stipendi, contributi , tfr ed oneri accessori e per lavoro interinale è riportato in dettaglio nella seguente Tabella :

	retribuzione		inps/inpdap		inail		IRAP		Lavoro interinale		costo totale
€	300000	€	85000	€	7000	€	30000	€	108000	€	537000

Il costo stimato per i servizi esternalizzati per l'anno 2018 è riportato in dettaglio nella seguente Tabella :

CENTRO VIRGINIA BORGHERI

COSTO DEGENZA NON AUTO	COSTO DEGENZA AUTO
€ 683000	€ 117000

Presidi e igiene alla persona	Lavanolo biancheria piana	Lavaggio e guardaroba biancheria personale	utenze	costo totale
€ 20000	€ 20000	€ 20000	€ 38500	€ 98500

Costo mensa scolastica

€ 60.000

VILLA CHIGI**COSTO DEGENZA NON AUTO E CENTRO DIURNO**

€ 1479.000

Costo mensa scolastica

€ 306.000

	utenze	costo totale
€	246000	€ 552000

2.2 GESTIONE EXTRA-CARATTERISTICA E STRAORDINARIA

La gestione extra-caratteristica e straordinaria non presenta valori nel periodo di Bilancio di previsione, in quanto non sono stati ancora approvati progetti di attività extraresidenziale da parte della Società della Salute a cui potremmo partecipare né al momento la regione Toscana ha messo a regime le proposte previste nella delibera n.265 del 31.03.2014 né dalle successive. L'ASP Virginia Borgheri ha presentato a settembre 2017 un progetto di servizi territoriali socio sanitari a cui al momento non è stata data autorizzazione e finanziamento.

2.3 INVESTIMENTI, DISINVESTIMENTI ED AMMORTAMENTI

1. Il patrimonio dell'Azienda, opportunamente inventariato, comprende tutti i beni mobili ed immobili appartenenti all'IPAB Asilo Virginia Borgheri. I beni acquisiti dal 2004 per effetto di donazioni, eredità, o legato si presumono, in assenza di esposto vincolo operato dal benefattore, come devoluti a favore dell'intera istituzione ed impiegabili, nell'ambito degli scopi istituzionali di cui all'art.1, per le finalità statutarie

► **Piano triennale degli investimenti**

oggetto	importo	finanziamento2018	finanziamento 2019	finanziamento 2020
SISTEMAZIONE GIARDINO PARTE RETRO	Euro 10.000,00	Risorse di bilancio	Risorse di bilancio	
ACQUISTO LETTI ELETTRICI 3 SNODI	EURO 50000		Risorse di bilancio	
PITTURAZIONE LOCALI COMUNI	EURO 20000			Risorse di bilancio
Acquisto autovettura per servizio domiciliare	Euro 10000	Risorse di bilancio	Risorse di bilancio	

2.4 FONTI DI FINANZIAMENTO DA TERZI - DEBITI FINANZIARI

► **Debiti finanziari a medio-lungo termine**

L'ASP ha in essere un mutuo con la cassa depositi e prestiti dal 1999 per un importo complessivo di 103.292,00 (200 milioni di vecchie lire) che scadrà al 31.12.2019

2.5 NOTE CONCLUSIVE

Lo schema del Budget ha riportato, per quanto riguarda i ricavi e i costi del Centro Virginia Borgheri gli importi riferiti all'anno 2017 eccetto quelli relativi al personale, in quanto la verifica contabile al 31.10.2017 ha evidenziato che non ci sono grandi scostamenti su quanto a suo tempo era stato previsto.

Le uniche voci che hanno avuto evidenti differenze rispetto alla previsione sono quelle relative al costo del personale e conseguentemente alla spesa per lavoro interinale ,in quanto nel corso dell'anno si sono presentate assenze imprevedibili e a totale costo per l'Ente.

Per quanto riguarda Villa Chigi dobbiamo attenerci a quanto riportato nel rendiconto del Bilancio 2016 del Comune di Castelnuovo Berardenga,non avendo a disposizione elementi piu' dettagliati per poter predisporre un centro di costo con conti dettagliati.

E' auspicabile che nel corso del 2018,in relazione al rinnovo dell'appalto di servizi previsto per Villa Chigi e unendo ,ove possibile,servizi comuni fra Virginia Borgheri e Villa Chigi,(direzione,amministrativi,lavanderia ecc)si possano trovare economie di bilancio che garantiscano maggiori utili ad entrambe le RSA.