

## RELAZIONE AL DOCUMENTO DI BUDGET 2023

### **1. L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona.**

Ai sensi della Legge Regionale n. 11/2007, art. 16 bis è costituita un'azienda Pubblica di Servizi alla Persona(ASP) per effetto della trasformazione della IPAB: "FABRIZIO GUARINO".

L'ASP "CASALBERGO FABRIZIO GUARINO" nell'ambito degli indirizzi programmatici della Regione Campania, della locale ASL e del Comune di Solofra, ha lo scopo di fornire ospitalità ed assistenza alle persone anziane, in particolare in quelle in stato di non autosufficienza fisica e/o psichica per le quali non è possibile garantire la permanenza nel proprio nucleo familiare e sociale, tramite l'intervento degli altri servizi sociali presenti sul territorio.

Principale obiettivo dell'Azienda è diventare un importante soggetto pubblico produttore e gestore di servizi sociali agli anziani e in quanto titolare della maggior parte dei servizi residenziali presenti sul territorio, capace di costituire un soggetto importante ed un interlocutore adeguato per i Comuni nell'elaborazione delle proprie politiche sociali.

Ciò potrà apportare un miglioramento della produzione dell'offerta pubblica di servizi ed interventi sociali e socio-sanitari nel distretto di Solofra in termini di maggiore efficienza di gestione.

L'obiettivo del processo è quello della massima interazione dell'Asp nel sistema integrato degli interventi e servizi sociali mettendola nelle condizioni di esprimere la massima potenzialità di sviluppo e la capacità di risposta ai bisogni della propria comunità territoriale.

Ovviamente per poter raggiungere tale obiettivo l'Asp dovrà essere autonoma finanziariamente, solida dal punto di vista patrimoniale, forte sul piano contrattuale nonché capace di rappresentare forti professionalità.

Il bacino di utenza dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona del distretto Solofra è costituito dai comuni del distretto stesso.

L'ASP ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi rivolti prioritariamente agli anziani secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di zona e nel rispetto degli indirizzi definiti dal C.d.A..

L'ASP ispira ed orienta la propria attività nel rispetto delle finalità e dei principi indicati nella Legge regionale n. 11/2007, art. 16 bis ed in particolare:

- rispetto della dignità della persona e garanzia di riservatezza;

- adeguatezza, flessibilità e personalizzazione degli interventi, nel rispetto delle opzioni dei destinatari e delle loro famiglie.

## **2. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE**

L'Azienda Servizi alla Persona "Casalbergo FABRIZIO GUARINO" nasce dalla trasformazione della ex Ipab "FABRIZIOGUARINO".

Gli obiettivi strategici della nuova azienda, in quanto soggetto gestore unico sono:

- la qualificazione dei servizi;
- la qualificazione del lavoro di cura;
- l'omogeneizzazione della qualità offerta e delle forme di partecipazione al costo da parte dei cittadini;
- l'innalzamento della propria capacità gestionale;
- il miglioramento dell'efficienza e la razionalizzazione del sistema di offerta.

Tipologia dei Servizi Offerti Casa Albergo "FABRIZIO GUARINO"

Capacità ricettiva: 36 posti.

Autorizzata al funzionamento con Provvedimento del Consorzio dei Servizi Sociali Ambito A5

Servizi erogati:

- ☒ Assistenza alla persona sulle 24 ore.
- ☒ Assistenza medica diurna secondo la necessità contingente.
- ☒ Assistenza infermieristica diurna.
- ☒ Servizio di fisioterapia.
- ☒ Animazione e attività ricreative.
- ☒ Servizio di lavanderia e rammendo.
- ☒ Servizio di parrucchiere, barbiere e podologo.

L'Azienda Servizi alla Persona "Casalbergo FABRIZIO GUARINO" fa parte della rete dei servizi socio-sanitari integrati del Distretto Sanitario Solofrano che, al fine di prevenire o arrestare i processi involutivi fisici e psichici della popolazione anziana del territorio, risponde con programmi assistenziali differenziati al bisogno dell'anziano (parzialmente non autosufficiente) che risulti non assistibile nel proprio ambito familiare.

Tutte le strutture dell'Azienda Servizi alla Persona "Casalbergo FABRIZIO GUARINO":

- operano nel rispetto della dignità e della riservatezza personale, nonché nel rispetto del patrimonio culturale, religioso e politico di ognuno;
- garantiscono agli ospiti una permanenza confortevole ed un adeguato livello di assistenza sociale e sanitaria;
- tendono al recupero ed al mantenimento di tutte le capacità psicofisiche degli ospiti;
- favoriscono l'apporto e l'ordinato utilizzo del volontariato presente sul territorio (gruppi, associazioni, singoli) anche mediante la costituzione e il sostegno ai Comitati Territoriali, il cui regolamento è stato approvato dall'Assemblea.

Mission

La mission che caratterizza i singoli servizi della Casa Albergo per anziani gestita da questa Azienda di Servizi alla Persona può essere identificata nella realizzazione di strutture che per organizzazione, metodologia di

lavoro e stile professionale, si qualificano come sostituto funzionale credibile della casa dell'anziano e del suo contesto socio-relazionale.

L'individuazione e definizione della mission diventa dunque il prerequisito fondamentale per la costruzione di un sistema orientato alla qualità, perché da questa derivino i principi guida che governano l'assetto organizzativo ed operativo della Struttura per Anziani.

#### Principi fondamentali

L'obiettivo principale dell'Azienda Servizi alla Persona "Casalbergo FABRIZIO GUARINO" è quello di garantire agli Utenti un'alta qualità di vita, attraverso un'attività assistenziale caratterizzata da un approccio di tipo riabilitativo teso al mantenimento o al recupero delle autonomie e delle capacità residue.

#### **Casa Albergo "FABRIZIO GUARINO"**

La Casa Albergo garantisce un adeguato livello di comfort abitativo, di assistenza tutelare di assistenza sanitaria di base e riabilitativa al fine di recuperare, stimolare e mantenere le capacità fisiche e mentali degli ospiti, nonché la loro autonomia e le loro capacità emotive e relazionali, al fine di assicurare loro il massimo benessere psico-fisico e perseguire, ove questo sia possibile, strategie per il rientro nell'ambiente di provenienza.

I principi che ispirano il nostro servizio sono:

- Continuità: le Strutture garantiscono l'erogazione dei servizi assistenziali in maniera continuativa e senza

interruzioni 24 ore su 24.

- Efficacia ed efficienza: i servizi offerti sono personalizzati in base agli obiettivi previsti per ogni Utente

all'interno del Piano Assistenziale Individuale (PAI). Sono previsti momenti di verifica degli obiettivi specifici formulati per ogni Utente, nonché un monitoraggio sulla qualità degli stessi.

- Integrazione: è importante creare e mantenere un'integrazione tra gli Utenti e il territorio circostante, affinché l'inserimento in struttura non rappresenti una scelta emarginante. Allo stesso modo si cerca di rendere la vita all'interno della Struttura il più vicina possibile alla quotidianità dell'Utente nella propria residenza.

- 

#### **3. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI.**

I criteri per la formulazione della previsione delle risorse economiche necessarie per la realizzazione degli obiettivi triennali di attività hanno fatto riferimento a:

- USCITE:

Risorse Umane:

- risorse umane necessarie per l'espletamento dei servizi;
- risorse umane necessarie per la gestione dell'Asp;
- risorse umane necessarie per la gestione del patrimonio.
- Acquisizione di beni e servizi.

- ENTRATE:

- Rette;
- Ricavi per affitti.

- Contributi Vari

BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

<b>CONTO ECONOMICO</b>	
	<b>2022</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
1) Contributi in conto esercizio	
a) Contributi in conto esercizio da Regione (Progetto Trame)	
b) Contributi in conto esercizio da provincia	
c) Contributi in conto esercizio da Comuni	
d) Contributi in conto esercizio dallo stato ed altri enti pubblici	
e) Contributi in conto esercizio da Privati	
f) Altri contributi in conto esercizio .....	
2) Ricavi da prestazioni erogate	285.000,00
a) Rette	285.000,00
b) Ricavi per prestazioni....	
3) proventi e ricavi diversi	15.000,00
a) dal patrimonio immobiliare	15.000,00
b) diversi istituzionali	
4) Costi capitalizzati	
a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
b) quote per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate	
5) Variazione delle rimanenze di attività in corso	
6) Altri ricavi e proventi	
<b>TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>300.000,00</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
7) Acquisti di beni	108.200,00
a) Acquisti di beni di consumo	44.000,00
b) Acquisti di beni per servizi	12.000,00
1) canoni energetici	18.000,00
2) canoni utenze	18.000,00
3) pulizia	9.000,00
4) manutenzioni	7.200,00
8) Acquisti di servizi	
a) Prestazioni di terzi afferenti	
b) Altri costi per servizi	
9) Per godimento di beni di terzi	
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) altro...	
10) Per il personale	130.000,00
a) personale dirigente salari e stipendi	
b) personale comparto salari e stipendi	130.000,00
c) personale dirigente oneri sociali	
d) personale di comparto oneri sociali	
e) personale dirigente Tfr	
f) personale di comparto tfr	
g) Trattamento di quiescenza e simili	
h) altri costi	
11) Ammortamenti e svalutazioni	25.000,00
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
b) Ammortamento immobilizzazioni fabbricati	7.000,00
c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	18.000,00
12) Svalutazioni	
a) svalutazione delle immobilizzazioni	
b) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	

13) variazione rimanenze	
a) variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	
14) Accantonamenti	
a) accantonamenti per rischi	
b) accantonamenti per premio operosità	
c) accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	
d) altri accantonamenti	
15) Oneri diversi di gestione	32.700,00
a) imposte	3.024,00
b) tasse	6.676,00
c) altro...	23.000,00
<b>TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>295.900,00</b>

<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>4.100,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (+/-)</b>	<b>0,00</b>
16) Interessi attivi e altri proventi finanziari	
17) interessi passivi e altri oneri finanziari	-4.100,00
TOTALE C)	0,00
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
18) Rivalutazioni (+)	0,00
19) Svalutazioni (-)	0,00
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (+/-)</b>	<b>0,00</b>
20) Proventi straordinari	
a) plusvalenze	
b) proventi da donazioni e lasciti	
c) proventi da erogazioni liberali	
d) altri proventi straordinari...	
21) Oneri straordinari	
a) minusvalenze	
b) sopravvenienze di passività	
c) altri oneri straordinari	
TOTALE E)	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>0,00</b>

<b>F) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
22) IRAP	
23) IRES	
24) Accantonamento a f.do imposte	
TOTALE F)	
<b>23) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO</b>	<b>0</b>

Di seguito vengono esposti i dettagli ed i commenti delle principali voci:

## 1 - RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA.

### - Rette

La previsione è stata formulata applicando le tariffe approvate per il 2<sup>a</sup> semestre dell'anno 2021 prevedendo n. 30 ospiti.

**Ricavi € 285.000.**

### - Altri ricavi diversi

A) Fitti attivi da fabbricati urbani.

Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare per **€ 15.000,00.**

## 2 - COSTI DELLA PRODUZIONE.

- **Acquisti beni:**

- Medicinali ed altri prodotti terapeutici;
- Altri beni socio-sanitari

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

- guanti;
- materiale per medicazione;

- **Acquisti di servizi:**

In questa voce sono compresi i costi per l'acquisto di servizi da soggetti terzi.

- Altri servizi diversi
- Consulenze socio-sanitarie
- Consulenze sanitarie infermieristiche
- Consulenze mediche.

Confluiscono in questa voce gli oneri relativi alle visite fiscali ai dipendenti.

- Consulenze amministrative, tecniche e legali.

Confluiscono le consulenze che non hanno diretta attinenza con l'attività di servizi alla persona.

- Utenze.

La previsione per il 2023 è stata effettuata sulla base dell'ipotesi di una moderata dinamica dei prezzi e di un contenimento dei consumi ed in considerazione dei valori della gestione 2022.

- Costi per Organi Istituzionali.

Questa voce comprende i compensi per l'Organo di Revisione Contabile.

- Altri servizi:

TARI – TASI- IMPOSTE DIRETTE ED INDIRETTE.

- **Costo del personale dipendente:**

Sono previsti in questa voce le competenze fisse e variabili per il personale dipendente.

La formulazione della previsione è basata sulla programmazione del fabbisogno di personale in relazione al numero degli ospiti, per la previsione delle risorse necessarie relativamente all'attività socio assistenziale.

La preventivata riduzione delle entrate rispetto agli ospiti, impone una contrattualizzazione al ribasso del compenso del direttore.

- **Oneri diversi di gestione:**

In tali voci di bilancio sono previsti i costi della gestione caratteristica non allocabili direttamente ad una delle voci precedenti, fra cui:

- Altri Costi Amministrativi, imposte e tasse varie.