

VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA

Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
VIA DELL'EPISCOPIO 8 - 63034 MONTALTO DELLE MARCHE AP
Registro Imprese di n. 02042530440

**RELAZIONE DEL REVISORE
AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2018 E PLURIENNALE
2018-2020**

Il Revisore

Premesso che il Revisore in data 28/12/2017 ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2018 e pluriennale 2018-2020, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- vista la Legge Regionale del 26.02.2008 n. 5;
- visto il Regolamento Regionale del 27.01.2009 n. 2;
- visto il Regolamento di Contabilità dell'Azienda Pubblica di Servizi alla persona Vivere Insieme approvato con deliberazione del C.d.A. n. 3 del 16.02.2010 e trasmesso alla Regione Marche in data 02.03.2010;

Delibera

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2018 e pluriennale 2018-2020 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Vivere Insieme che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale

Li 29/12/2017

Il Revisore

Concetti Dr.ssa Catia



La sottoscritta **Concetti Dr.ssa Catia**, revisore nominato con delibera del C.D.A. n. 6 del 20.02.2010 e confermata con delibera del C.D.A. del 30.04.2015,

ricevuta in data 28/12/2017 la seguente documentazione:

- lo schema del bilancio di previsione annuale 2018, approvato dal Consiglio d'Amministrazione in data 28/12/2017;
- bilancio pluriennale 2018/2020 approvato con la stessa delibera;
- piano programma approvato con delibera del C.D.A. del 28/12/2017;
- relazione al bilancio di previsione annuale e pluriennale.

I suddetti documenti sono stati redatti in conformità da quanto previsto dal Regolamento di Contabilità interno della A.P.S.P. **Vivere** insieme di cui alla delibera del CDA n. 3 del 16.02.2010 e dal Regolamento Regionale 27.01.2009 n. 2.



Rappresentazione sintetica del bilancio di previsione

**BILANCIO DI PREVISIONE DI VIVERE INSIEME -
AZIENDA PUBBLICA SERVIZI ALLA PERSONA**- SCHEMA APPROVATO CON D.M. 26/04/1985 -
(PERIODO 2018-2019-2020)

2018

2019

2020

	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
A Valore della produzione			
A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	490.080,00	491.755,92	491.262,91
A.2 Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
A.3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
A.4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
A.5 Altri ricavi e proventi	258.623,00	256.623,00	258.623,00
Totale valore della produzione (A)	748.703,00	748.381,92	748.575,91
B Costi della produzione			
B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	86.905,38	91.091,35	95.404,52
B.7 Per servizi	137.722,15	137.722,15	136.215,69
B.8 Per godimento di beni di terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
B.9 Per il personale	432.273,67	432.273,67	432.273,67
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	20.897,74	20.897,74	20.897,74
B.11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
B.12 Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00
B.13 Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
B.14 Oneri diversi di gestione	35.418,52	32.658,47	30.328,65
Totale costi della produzione (B)	728.187,47	729.903,38	730.080,38
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.515,53	18.478,53	18.495,53
C Proventi e oneri finanziari			
C.15 Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
C.16 Altri proventi finanziari	-300,00	-300,00	-300,00
C.17 Interessi e altri oneri finanziari	30,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-270,00	-300,00	-300,00
D Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18 Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
D.19 Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
Totale delle rettifiche (D)	0,00	0,00	0,00
E Proventi e oneri straordinari			
E.20 Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
E.21 Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie (E)	0,00	0,00	0,00
E.22 Imposte sul reddito dell'esercizio	18.785,53	18.785,53	18.785,53
E.23 Risultato dell'esercizio	0,00	0,00	0,00

La voce A1 del Bilancio di previsione, che rappresenta la voce più importante, è costituita dai corrispettivi per le prestazioni di servizi che riguardano le rette corrisposte dagli ospiti della Casa di Risposo e della Residenza Protetta per Anziani Avv. Vincenzo Galli. La stima è stata effettuata sulla base dell'andamento storico degli incassi da rette, sul lieve aumento delle rette previsto e sull'aumento degli ospiti in Residenza Protetta, considerando una media di n. 37 ospiti.

Tra gli altri ricavi e proventi si includono i contributi ASUR erogati a norma di legge per servizi di assistenza in relazione agli ospiti in R.P. per un totale di circa € 245.000,00.

Al rigo B6 le voci più consistenti della spesa sono quelle sostenute per l'acquisto di prodotti alimentari, materiali di consumo e materiale di pulizia. Vengono comprese anche, le spese di cancelleria e gli oneri per l'acquisto di beni diversi, di entità inferiore rispetto alle altre due tipologie di spesa. Rispetto ai dati definitivi relativi all'ultimo esercizio chiuso, cioè quello del 2016, poiché il 2017 è ancora in fase di definizione, sussiste un lieve incremento delle voci di costo in bilancio. Anche la voce B14 è lievemente aumentata, con riferimento in particolare all'iva relativa alla normativa dello Split payment.

I costi per servizi, ricompresi nella voce B7, sono rappresentati per lo più dagli oneri relativi al Direttore della ASP e ad un contratto di collaborazione a progetto, oltre ai costi, di minore entità, relativi alle riparazioni e manutenzioni della Residenza e le spese per le utenze di acqua, luce, telefono, gas riscaldamento e cucina. Sono inoltre previsti in tale voce gli oneri risultanti dal ricorso a personale esterno (ove necessario) ed anche al supporto tecnico amministrativo.

La voce B9, che include i salari e gli stipendi del personale dipendente dell'Azienda, con i rispettivi oneri sociali, è lievemente aumentata, ma comunque in linea con le previsioni degli anni precedenti. Già dal 2016 si sono registrati gli effetti del passaggio al CCNL Enti Pubblici da quello di tipo privatistico (socio assistenziali Uneba). A seguito di questo mutamento, è stato accantonato un fondo per la contrattazione decentrata destinato all'incremento retributivo del personale in relazione al merito, all'impegno e al miglioramento dei servizi offerti.

Il costo del personale che opera per l'Azienda si riferisce a n. 16 dipendenti, dei quali 10 a tempo indeterminato e 6 a tempo determinato, con CCNL Enti Pubblici. Il personale è stato individuato mediante selezione pubblica, attivata con idonei bandi. Le previsioni sono state effettuate sulla base delle norme di legge e del CCNL applicabile.

La voce B10 relativa all'ammortamento per l'anno 2018 è prevista in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni e alle aliquote di legge per i beni acquistati direttamente. Gli ammortamenti si riferiscono ai beni in dotazione che proseguono l'ammortamento fino a totale esaurimento. Non è in previsione l'acquisto di nuovi beni strumentali, salvo alcuni di modesta entità che comunque verranno ammortizzati totalmente nel corso dell'esercizio.

Con riferimento alla programmazione pluriennale si attesta che le previsioni sono state effettuate sulla base di quanto stimato nell'anno 2018 e sempre nel rispetto del principio del pareggio del bilancio. In via prudenziale, non si ritiene opportuno prevedere incrementi di ricavi potenziali, anche perché, nel rispetto della Legge e dello Statuto, le economie di spesa ed i ricavi di esercizio saranno impiegati principalmente al potenziamento della struttura ed al miglioramento del servizio nel suo complesso.

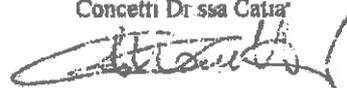
Il Revisore Unico, al termine della verifica rileva che

- i dati previsionali sono congrui e coerenti in riferimento ai programmi e progetti posti in essere dall'ente;
- i dati esposti nel Bilancio di Previsione 2018, nel Bilancio Pluriennale di Previsione 2018-2019-2020 sono ispirati a criteri di veridicità e prudenza e sono stati formati sulla base della conoscenza che si ha della normativa di riferimento alla data della stesura dei prospetti medesimi;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- il bilancio risulta improntato ai criteri di efficacia, efficienza e economicità della gestione nel rispetto dello statuto dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona e dell'art. 8 della legge regionale 5/2008.

Li 29/12/2017

Il Revisore Unico

Concetti Dr.ssa Catia



“Vivere Insieme”

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Montalto delle Marche (AP)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Numero 15 Del 28 DICEMBRE 2017

Ore 19,30 – seduta ordinaria

OGGETTO:

- 1. Lettura ed approvazione verbali precedente seduta;**
- 2. Bilancio di Previsione 2018; Pluriennale 2018/2020; Relazione Previsionale e Piano Programma.**

L'anno duemiladiciassette, il giorno ventotto del mese di Dicembre, alle ore 19,30 presso la sede amministrativa dell'Ente, convocato nei modi di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone di:

Nome e Cognome	Carica	Presenti	Assenti
Matteo MONTERUBBIANESI	presidente del C.D.A.	X	
Angelo DI TIZIO	vice presidente del C.D.A.	X	
Domenico MONTAZZOLI	componente del C.D.A.	X	
Fabio PAGNOTTA	direttore	X	

Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante il Direttore PAGNOTTA Fabio;

La presente seduta si è tenuta in base all'art. 4 comma, 4 del Regolamento di funzionamento del C.D.A., approvato con delibera n° 1 del 16.02.2010;

Il Presidente constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta, ed invita a deliberare sul seguente:

Ordine del giorno:

- 1. Lettura ed approvazione verbali precedente seduta;**
- 2. Bilancio di Previsione 2018; Pluriennale 2018/2020; Relazione Previsionale e Piano Programma;**

Il Presidente richiama le deliberazioni di C.C. n. 45 del 18.11.2009 ad oggetto: “Approvazione Statuto dell'Azienda Servizi alla Persona” (A.S.P.), e n° 54 del 30.11.2009 ad oggetto: “ Rettifica art. 33 “Competenze” dello Statuto dell'Azienda Servizi alla Persona approvato con deliberazione di C.C. n: 45 del 18.11.2009”, e D.G.R. n° 2063 del 07.12.2009 ad oggetto: “Approvazione Statuto

dell'Azienda pubblica di Servizi alla Persona "Vivere Insieme" del Comune di Montalto delle Marche;

Premesso che l'A.P.S.P. "Vivere Insieme", si è costituita ufficialmente il 06.02.2010, con l'insediamento del C.D.A.;

Visto il Verbale del C.D.A. n° 2 del 21.11.2014 ad oggetto: "Seduta Straordinaria di Insediamento del nuovo C.D.A.";

Venendo alla trattazione del primo argomento posto all'o.d.g.:

- 1. Lettura ed approvazione verbali precedente seduta;**

Il Presidente,

procede alla lettura del verbale della precedente seduta tenutasi in data 06.12.2017 n° 14, chiedendo di esprimersi in merito alla conformità della stessa alle decisioni prese.

Visto lo statuto dell'A.P.S.P., dopo ampia ed esauriente discussione, all'unanimità dei voti favorevoli palesemente espressi;

DELIBERA

- 1)- di approvare e dichiarare conforme alle decisioni il verbale della precedente seduta tenutasi in data 06.12.2017 n° 14;**

Venendo alla trattazione del secondo argomento posto all'o.d.g.:

- 2. Bilancio di Previsione 2018; Pluriennale 2018/2020 e Piano Programma;**

Il Presidente illustra al C.D.A i contenuti del bilancio di previsione dell'A.P.S.P., per l'anno 2018. E' stato redatto altresì il bilancio pluriennale 2018-2020.

Tutti gli elaborati sono allegati alla presente deliberazione a costituirne parte integrante e sostanziale.

Dopo ampia ed esauriente discussione, dove tutte le poste del bilancio e dei relativi allegati sono spiegate, Il Presidente propone di approvare il bilancio di previsione annuale e pluriennale, Relazione Previsionale e Piano Programma;

Visto lo statuto dell'A.P.S.P., dopo ampia ed esauriente discussione, all'unanimità dei voti favorevoli palesemente espressi;

Vista la Legge Regionale 26 febbraio 2008 n. 5;

DELIBERA

- 2)- di approvare ai sensi dell'art. 20 dello statuto dell'A.P.S.P. il bilancio di previsione per l'anno 2018, il Bilancio pluriennale 2018-2020, la relazione programmatica e il Piano Programma, allegati alla presente, parte integrante e sostanziale;**

- 3)- di trasmettere la presente delibera all'Assemblea dei Soci.**

Quindi null'altro essendovi da deliberare, il Presidente dichiara conclusa la seduta alle ore 20,30.

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA**

DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

BILANCIO PLURIENNALE

(ai sensi della Legge Regionale n. 5/2008 e del regolamento regionale n. 2/2009)

-- ANNI 2018 – 2019 – 2020 --

VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
 VIA EPISCOPIO N. - 63034 MONTALTO DELLE MARCHE AP

BILANCIO PLURIENNALE
2018 – 2019 – 2020

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

		PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
A	Valore della produzione			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	490.080,00	491.765,92	491.952,91
A.2	Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
A.3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
A.5	Altri ricavi e proventi	256.623,00	256.623,00	256.623,00
	Totale valore della produzione (A)	746.703,00	748.388,92	748.575,91
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	87.401,80	88.947,59	93.195,68
B.7	Per servizi	140.972,91	140.972,91	139.486,45
B.8	Per godimento di beni di terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
B.9	Per il personale	432.273,67	432.273,67	432.273,67
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	20.867,74	20.867,74	20.867,74
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
B.12	Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00
B.13	Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
B.14	Oneri diversi di gestione	32.254,40	32.424,52	29.869,90
	Totale costi della produzione (B)	728.770,53	730.486,44	730.673,44
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.932,47	17.902,48	17.902,47
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
C.16	Altri proventi finanziari	-300,00	-300,00	-300,00
C.17	Interessi e altri oneri finanziari	30,00	0,00	0,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-270,00	-300,00	-300,00

D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
D.19	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale delle rettifiche (D)	0,00	0,00	0,00
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
E.21	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
	Totale delle partite straordinarie (E)	0,00	0,00	0,00
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	18.202,47	18.202,47	18.202,47
E.23	Risultato dell'esercizio	0,00	0,00	0,00

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA**

DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

BILANCIO ANNUALE

(ai sensi della Legge Regionale n. 5/2008 e del regolamento regionale n. 2/2009)

-- ANNO 2018 --

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE**

**Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
VIA EPISCOPIO N. - 63034 MONTALTO DELLE MARCHE AP**

**BILANCIO ANNUALE
2018**

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

**BILANCIO DI PREVISIONE DI VIVERE INSIEME -
AZIENDA PUBBLICA SERVIZI ALLA PERSONA**

- SCHEMA APPROVATO CON D.M. 28/04/1995-
(PERIODO 2018-2019-2020)

2018

		PREVISIONI 2018
A	Valore della produzione	
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	490.080,00
A.2	Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0,00
A.3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00
A.5	Altri ricavi e proventi	256.623,00
	Totale valore della produzione (A)	746.703,00
B	Costi della produzione	
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	87.401,80
B.7	Per servizi	140.972,91
B.8	Per godimento di beni di terzi	15.000,00
B.9	Per il personale	432.273,67
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	20.867,74
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00
B.12	Accantonamento per rischi	0,00
B.13	Altri accantonamenti	0,00
B.14	Oneri diversi di gestione	32.254,40
	Totale costi della produzione (B)	728.770,53
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.932,47
C	Proventi e oneri finanziari	
C.15	Proventi da partecipazioni	0,00
C.16	Altri proventi finanziari	-300,00
C.17	Interessi e altri oneri finanziari	30,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-270,00
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D.18	Rivalutazioni	0,00
D.19	Svalutazioni	0,00
	Totale delle rettifiche (D)	0,00
E	Proventi e oneri straordinari	
E.20	Proventi straordinari	0,00
E.21	Oneri straordinari	0,00
	Totale delle partite straordinarie (E)	0,00
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	18.202,47
E.23	Risultato dell'esercizio	0,00

B.7	Costi della produzione per servizi	PREVISIONI 2018
a	contabilità	€ 5.328,98
b	dichiarazioni	€ 2.030,08
c	paghe	€ 7.897,57
d	compenso revisore	€ 1.015,04
e	compenso amministratori	€ -
f	inps amministratori	€ -
g	compensi collaboratori	€ 12.800,00
h	inps per collaboratori	€ 2.450,77
i	inail collaboratori	
l	compenso direttore	€ 17.700,00
m	inps direttore	€ 3.388,98
n	costi aggiuntivi cuoca	€ -
o	inps su costi aggiuntivi	€ -
p	manutenzioni e riparazioni ordinarie	€ 9.609,02
q	Spese acqua, luce, telefono	€ 13.478,24
r	Gas riscaldamento e cucina	€ 5.398,17
s	altri costi generali	€ 2.000,00
t	Spese relative alla normativa sulla sicurezza	€ 1.388,00
u	Spese per assicurazioni	€ 3.791,10
v	Consulenze esterne per attività motoria cepti	
Z	formazione personale	
aa	lavorazioni di terzi	€ -
bb	spese assistenza tecnica/ voucher	€ -
cc	lavoro interinale	€ 44.000,00
	spese per consulenze	€ 9.000,00
	Iva split in voce B14	
	TOTALE B.7	€ 140.972,91

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE**

**RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
E PLURIENNALE**

(ai sensi della Legge Regionale n. 5/2008 e del regolamento regionale n. 2/2009)

— ANNO 2018 - 2019 - 2020 —

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DEI SERVIZI
ALLA PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE**

**Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
VIA EPISCOPIO N.8 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE AP**

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Il presente documento è redatto in conformità alle indicazioni contenute nella Legge Regionale del 26 febbraio 2008 n. 5, art. 15; nel Regolamento Regionale del 27 gennaio 2009 n.2, art. 7 e nell'art. 114 del Decreto Legislativo 18/8/2000 n. 267 (S.O alla G.U. 28/9/2000, n. 227), Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

Il presente documento è parte integrante della Programmazione annuale e pluriennale, per gli anni 2018-2019-2020. La redazione è stata effettuata tenendo conto dei principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n.6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, in conformità allo schema tipo di conto economico allegato al Decreto del Ministero del Tesoro del 26/04/1995 e con l'utilizzo dei criteri ordinari della programmazione.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;**
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;**
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.**

Sez.1 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

La voce A1 del Bilancio di previsione include i proventi derivanti dalle prestazioni di servizi, che nel caso specifico attengono alle rette degli ospiti della Casa di Riposo e Residenza Protetta per Anziani Avv. Vincenzo Galli.

La stima è stata effettuata sulla base delle rette in vigore e degli ospiti previsti, oltre che da valutazione degli incassi storici.

Per il triennio considerato si intende prevedere come di seguito i ricavi da rette.

Stima dei ricavi provenienti dalle rette	Euro
MEDIA DEGENTI	37
MEDIA PONDERATA TARIFFE	1.134,44
MEDIA MENSILE PREVISTA	40.840,00
STIMA ANNUALE (GENNAIO - DICEMBRE)	490.080,00
STIMA ANNUALE (GENNAIO - DICEMBRE) PREVISIONE	490.080,00

Si evidenzia che la stima è coerente con i ricavi d'esercizio generalmente ritratti e con le rette previste per il futuro.

La voce A5 comprende

- I contributi ASUR erogati a norma di legge in relazione agli ospiti nella Residenza Protetta, che sono 20.
- Risultano inseriti, per la cifra di euro 3.500, contributi previsti da erogare dalla congregazione Suore in favore della Casa di Riposo e R.P.;
- Sono considerati euro 8.500,00 per rimborso spese ospiti;

Sez.2 – RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B6

La voce B6 del Bilancio di Previsione si distingue come segue:

Le spese di cancelleria si ritiene siano sostenibili con euro 1.326,92, importo calcolato come media aritmetica tra l'importo al 31.12.2017 e quello previsto al 31.12.2018.

tabella_B6.1

CANCELLERIA	
Spese complessive del Comune 31/12/2016	1.862,34
Spese complessive del Comune 30/09/2017	593,63
stima gennaio-dicembre 2017	791,51
stima gennaio-dicembre 2018	1.326,92

- Le spese inerenti gli acquisti di materiali si distinguono come segu

tabella_B6.2	consuntivo 2016	consuntivo 30/09/2017	proiezione 2017	previsione 2018	previsione 2019	previsione 2020
SPESE PER ALIMENTARI	40.211,89	35.362,73	39.344,26	39.776,08	41.788,98	43.856,33
SPESE PER PRODOTTI PULIZIA	8.397,24	11.051,62	14.735,49	11.566,37	12.144,69	12.751,92
SPESE PER MATERIALI CONS.	20.937,38	17.424,31	23.232,41	22.084,90	23.189,14	24.348,60
TOTALI	69.546,51	63.838,66	77.312,17	73.429,34	77.100,81	80.956,85

Per i costi evidenziati nella tabella B6.2, è stato previsto un leggero aumento del 5%, in quanto è verosimile stimare che gli importi saranno lievemente superiori, a parità di condizioni, agli importi del 31.12.2017.

Alla voce B6 del Conto Economico di Previsione sono stati inclusi degli ulteriori costi per altri acquisti di beni di consumo: trattasi di stoviglie, tovaglie, materassi e beni simili; il trend complessivo previsto è in linea con la spesa sostenuta nel 2016 e la proiezione al 31.12.2017.

Il costo per l'acquisto dei materiali vari, invece, è previsto un aumento rispetto alla proiezione al 31.12.2017 ed è stato calcolato come media aritmetica tra il costo sostenuto nel 2016 e la proiezione al 2017. È stato previsto un incremento annuale del 5%.

tabella_B6.3

	consuntivo 2016	consuntivo 30/09/2017	proiezione 2017	previsione 2018	previsione 2019	previsione 2020
BENI CON COSTO UNITARIO INF. 516,48 EURO	883,54	2.993,43	3.991,24	2.437,39	2.559,26	2.687,22
MATERIALI VARI C/ACQUISTI	6.596,95	2.624,48	3.499,31	5.049,13	5.301,58	5.566,66
TOTALI	7.482,49	5.617,91	7.490,55	7.486,52	7.860,84	8.253,89

In materia di Iva, a partire dall'anno 2015, è stata introdotta la disciplina dello Split Payment che pone in capo agli Enti considerati P.A., l'obbligo del pagamento dell'iva relativa agli acquisti. Pertanto, è a partire dall'anno 2015 che l'iva "Split" è stata considerata come costo nella voce B14.

Sono stati stimati, in totale, euro 26.342,65 di iva sugli acquisti, di cui:

- euro 12.711,02 per gli acquisti di cui alla voce B6 (beni alimentari e beni di consumo)
- euro 13.631,63 per gli acquisti di cui alla voce B7 (costi per servizi vari, consulenze, manutenzioni, utenze ecc).

Si prevede che per l'anno 2018 l'importo complessivo delle spese indicate in B6 ammonti ad euro 87.401,80, al netto dell'Iva.

Sez.3 - RIPARTIZIONE DEI COSTI - voce B7

La voce B7 è inerente:

- al compenso del direttore della A.P.S.P. (importo espresso in euro):

ANNO	COMPENSO LORDO	CONTR. INPS A CARICO DELLA APSP	TOTALE COSTO COLLABORAZIONI
2018	17.700,00	3.388,96	21.088,96
2019	17.700,00	3.388,96	21.088,96
2020	17.700,00	3.388,96	21.088,96

- al compenso di un collaboratore assunto con contratto a progetto dalla A.P.S.P. (importo espresso in euro):

ANNO	COMPENSO LORDO	CONTR. INPS A CARICO DELLA APSP	TOTALE COSTO COLLABORAZIONI
2018	12.800,00	2.450,77	15.250,77
2019	12.800,00	2.450,77	15.250,77
2020	12.800,00	2.450,77	15.250,77

- ai costi relativi alle manutenzioni e riparazioni che si prevedono per un importo di euro 9.875,72 per il 2018 e per un importo maggiorato del 5% per il 2019 e 2020. Tali somme risultano sufficienti a coprire il fabbisogno di manutenzione ordinaria.

- alle spese per utenze energetiche che si distinguono come segue:

SPESE UTENZE ENERGETICHE (Importi in Euro)			
	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
Acqua	2.185,37	2.185,37	2.185,37
Luce	9.175,72	9.175,72	9.175,72
Telefono	2.114,14	2.114,14	2.114,14
Gas Riscaldamento e cucina	5.398,17	5.398,17	5.398,17
TOTALE	18.873,41	18.873,41	18.873,41

Poiché l'Azienda è situata nella zona del cratere del Sisma, è stata prevista la sospensione del pagamento delle utenze, pertanto si è provveduto ad effettuare una stima al ribasso per i tre anni di previsione, in quanto le zone colpite dal sisma dovranno corrispondere alle aziende erogatrici soltanto i costi relativi ai consumi, azzerando le componenti tariffarie quali trasporto e oneri vari.

- alle ulteriori spese come quelle da sostenere per l'acquisizione di servizi che attengono ai costi di spese postali; oneri bancari; adeguamento alle norme sulla sicurezza; coperture assicurative e compensi professionali per contabilità e revisione, assistenza amministrativa e lavoro interinale, ecc...

Le previsioni per il 2018-2019-2020 sono effettuate sulla base dei dati storici e sulla programmazione futura, soprattutto per ciò che attiene l'utilizzo di personale esterno.

Sez. 4 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B8

La voce B8, inerente al godimento dei beni di terzi, si riferisce all'affitto dell'attuale immobile che la A.p.s.p. prevede di versare al Comune di Montalto Delle Marche, come da contratto modificato in data 19/05/2016 che ne ha ridotto il canone da euro 30.000,00 ad euro 15.000,00 annui.

Sez.5 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B9

La voce B9 comprende:

- Spesa per il personale dipendente dell'Azienda. Le previsioni sono state effettuate sulla base delle norme di legge e del CCNL applicabile.

La spesa per il personale dipendente è stata preventivata per l'anno 2018:

RIEPILOGO DATI PERSONALE DIPENDENTE	2018
Stipendio lordo dipendenti ASF	280.169,48
TOTALE STIPENDI	280.169,48
Oneri Sociali/ Assistenziali dipendenti Asp	70.075,99
TOTALE ONERI SOCIALI	70.075,99
TFR dipendenti Asp	10.086,10
TOTALE TFR	10.086,10
TOTALE	360.331,57

Il costo del TFR afferisce solo alla piccola percentuale che è a carico dell'Azienda. Inoltre, a seguito della modifica del CCNL applicato, e cioè quello Enti Pubblici, si è provveduto a stimare il fondo per le Risorse Decentrate, costituito a seguito della contrattazione con le organizzazioni sindacali di settore, che per l'anno 2018 è stato stimato pari a euro 56.743,36 oltre 23,8 % di cpdel e l'irap, per l'anno 2018.

Il costo del personale che opera per l'Azienda si riferisce a:

- 16 dipendenti con CCNL Enti Pubblici di cui 10 a tempo indeterminato e 6 a tempo determinato e così suddivisi:
 - n.1 infermiere tempo pieno liv. C1;
 - n.1 infermiere tempo parziale liv. C1;
 - n. 10 operatrici socio sanitarie tempo parziale liv. B1;
 - n.1 cuoca B1, tempo pieno;
 - n 1 cuoca B1, part-time;
 - n. 2 operatrici ausiliarie tempo parziale liv. A1.

L'Azienda, inoltre, usufruisce della collaborazione saltuaria di una infermiera acquisita per il tramite di una cooperativa sociale.

Sez. 6 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B10

La voce B10 è relativa all'ammortamento per l'anno 2018, previsto in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni. L'ammontare complessivo è pari ad euro 20.876,74.

Gli ammortamenti si riferiscono ai beni in dotazione che proseguono l'ammortamento fino a totale esaurimento, e a quelli che si prevede di acquisire nel corso del 2018, nel rispetto delle normative vigenti.

Sez. 7 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B11

La voce B11 relativa alla variazione delle rimanenze è stata prevista in euro: 0 vista la scarsa significatività delle variazioni che ogni anno intervengono.

Sez. 8 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce B14

La voce B14 attiene agli oneri diversi di gestione, quali ad esempio abbonamenti, canoni periodici, tasse vidimazione registri ed altri costi non di gestione prevedibili.
L'Iva rilevata in relazione alla normativa dello Split payment ammonta complessivamente ad euro 26.342,65.

Sez. 9 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce C16

La voce C16 fa riferimento ad altri proventi finanziari derivanti da somme in deposito presso Istituti di Credito.

Sez. 10 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce C17

La voce C17 fa riferimento ad altri interessi passivi per euro 30,00. Non sono stati previsti interessi passivi su Mutui.

Sez. 11 - RIPARTIZIONE DEI COSTI – voce E22

La voce E22 fa riferimento alle imposte sul reddito dell'esercizio che, nel caso dell'Azienda attengono all'IRAP sui compensi del direttore e dei dipendenti ed all'Ires dell'esercizio.
L'aliquota IRAP applicabile è del 3,90% e si stima che l'Irap corrente, considerata l'ineducibilità parziale del costo del personale e degli interessi su oneri bancari, ammonta ad euro 18.202,47. L'Ires nell'anno 2018 è stimata pari ad euro 0 viste le modifiche normative che hanno introdotto la deducibilità dell'Irap dall'Ires per la quota che attinente il costo del personale ineducibile.

Sez.12 – BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020

Con riferimento alla programmazione pluriennale si attesta che le previsioni sono state effettuate sulla base di quanto stimato nell'anno 2018 e sempre nell'ottica del pareggio del bilancio. In via prudenziale, non si ritiene opportuno prevedere incrementi di ricavi potenziali, anche perché, nel rispetto della Legge e dello Statuto, le economie di spesa ed i ricavi di esercizio saranno impiegati principalmente al potenziamento della struttura ed al miglioramento del servizio nel suo complesso.

Si rileva comunque che l'Azienda sta promuovendo il riconoscimento della struttura come RSA, con auspicio di aumento dei posti in questa struttura, oltre che come Casa di Riposo.

CONCLUSIONI

ALTRE INFORMAZIONI

Il presente documento è deliberato dal CdA e successivamente presentato all'Assemblea dei Soci per l'approvazione. Ai sensi dell'art. 12 del RR. N. 2/2009, attuativo della L.R. 5/2008 il presente documento è inviato nel termine di 10 giorni dalla sua adozione alla Struttura Regionale Competente in materia di politiche sociali, ai fini del monitoraggio dell'azienda.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. Il Presente Piano Programma, così come l'intero bilancio di previsione di cui è parte integrante, rappresenta la previsione circa i costi ed i ricavi dell'esercizio 2018-2019-2020.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Montalto delle Marche, lì 28/12/2017



Il Presidente del CDA
Sig. Matteo Monterubbianesi

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE**

RELAZIONE DEL DIRETTORE
(ai sensi della Legge Regionale n. 5/2008 e del regolamento regionale n. 2/2009)
-- ANNO 2018 – 2019- 2020 --

VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA DEI SERVIZI ALLA PERSONA DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
VIA EPISCOPIO N. - 63034 MONTALTO DELLE MARCHE AP

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

RELAZIONE DEL DIRETTORE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE E PLURIENNALE

Vivere Insieme Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona è stata costituita dal Comune di Montalto delle Marche per la Gestione dei Servizi Sociali è stata costituita con Deliberazione del Consiglio Comunale N. 44 del 18.11.2009.

L'esercizio oggetto di previsione è il settimo di attività di Vivere Insieme APSP. La programmazione posta in essere risulta piuttosto efficace. Si riscontra a tal proposito, che si è dato corso a quanto stabilito nell'anno precedente ed è stato rispettato quanto previsto.

I costi sostenuti dall'Azienda per l'erogazione dei servizi, hanno subito un lieve aumento per ciò che riguarda il costo del personale, aumento dovuto al mutamento del CCNL applicato, e cioè il CCNL Enti Pubblici che ha comportato la determinazione di somme aggiuntive relative alle varie indennità da corrispondere ai dipendenti a seguito della definizione della contrattazione decentrata. Gli altri costi sono pressoché in linea con gli esercizi precedenti.

Per ciò che attiene ai ricavi dell'esercizio è da evidenziare che parallelamente sono aumentati insieme ai costi, le entrate da rette sono in linea con le previsioni dell'anno precedente, e sono state rilevate in relazione alle tariffe vigenti. Si evidenzia che nella proiezione non si è tenuto conto della valutazione che l'Azienda sta svolgendo per un eventuale aumento delle rette per gli ospiti della Casa di Riposo. Inoltre, Vivere Insieme ha attivato un processo per il riconoscimento

di n. 8 posti in RSA ed ulteriori n. 4 posti in Casa di Riposo. La variazione interverrebbe economicamente determinando un aumento dei ricavi, conseguenza delle rette pagate dagli ospiti e dei contributi Asur previsti. Ovvio è il conseguente aumento dei costi di gestione ordinaria per il quale ragionevole ritenere che sarà ampiamente coperto dai maggiori introiti e dalla possibilità di utilizzare e sfruttare le economie di scala derivanti anche da una migliore organizzazione dei turni del personale. Le puntuali previsioni andranno ad aggiornare il bilancio nel momento in cui sussiste la ragionevole certezza del conseguimento delle autorizzazioni.

Non sono previsti trasferimenti da parte del Comune di Montalto delle Marche poiché la struttura si prevede possa autonomamente sostenersi sia finanziariamente ed economicamente.

Per il resto l'andamento della gestione rispetta quanto programmato e pertanto le previsioni, anche per gli anni successivi al corrente esercizio, sono soggette a lievi adeguamenti, ma non a modifiche sostanziali.

L'Ente agisce in condizioni di efficacia, efficienza ed economicità della gestione, nel rispetto del principio del pareggio di bilancio; contemporaneamente garantisce una buona condizione di vita per gli anziani ospiti, nonché l'occupazione di personale in una struttura ben funzionante.

Vivere Insieme si integra nel quadro generale di efficientamento dettato dalla normativa generale ed è una struttura pronta alla collaborazione ed integrazione con altri organismi.

BILANCIO ANNUALE E PLURIENNALE

I dati inseriti sono stati attentamente valutati e qui seguito è possibile riscontrare le principali voci di bilancio.

BILANCIO DI PREVISIONE DI VIVERE INSIEME - AZIENDA PUBBLICA SERVIZI ALLA PERSONA - SCHEMA APPROVATO CON D.M. 26/04/1995- (PERIODO 2018-2019-2020)		2018	2019	2020
		PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
A	Valore della produzione			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	490.080,00	491.765,92	491.952,91
A.2	Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
A.3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
A.5	Altri ricavi e proventi	256.623,00	256.623,00	256.623,00
	Totale valore della produzione (A)	746.703,00	748.388,92	748.575,91

B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	86.905,38	91.051,36	95.404,62
B.7	Per servizi	137.722,15	137.722,15	136.215,08
B.8	Per godimento di beni di terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
B.9	Per il personale	432.273,67	432.273,67	432.273,67
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	20.867,74	20.867,74	20.867,74
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
B.12	Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00
B.13	Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
B.14	Oneri diversi di gestione	35.418,52	32.986,47	30.328,85
	Totale costi della produzione (B)	728.187,47	729.983,39	730.096,36
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.515,53	18.486,63	18.486,53
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
C.16	Altri proventi finanziari	-300,00	-300,00	-300,00
C.17	Interessi e altri oneri finanziari	30,00	0,00	0,00
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-270,00	-300,00	-300,00
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
D.19	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale delle rettifiche (D)	0,00	0,00	0,00
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
E.21	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
	Totale delle partite straordinarie (E)	0,00	0,00	0,00
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	18.785,53	18.785,53	18.785,53
E.23	Risultato dell'esercizio	0,00	0,00	0,00

Il bilancio che sottoponiamo alla vostra approvazione, è composto dal conto economico Previsionale annuale e pluriennale e dal Piano Programma, in relazione alle indicazioni fornite dall'art. 15 L.R. n. 5/2008, che l'Azienda ha espresso voler adottare.

La redazione è stata effettuata in conformità allo schema tipo di conto economico allegato al Decreto del Ministero del Tesoro del 26/04/1995 nel rispetto dei criteri stabiliti dalla legge e dai principi contabili per la redazione del bilancio.

Montalto delle Marche, lì 28/12/2017



IL DIRETTORE

Fabio Paolotta

**VIVERE INSIEME
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA
PERSONA
DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE**

PIANO PROGRAMMA
(ai sensi della Legge Regionale n. 5/2008 e del regolamento regionale n. 2/2009)
— ANNO 2018-2019-2020 —

VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA DEI SERVIZI ALLA PERSONA DEL COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

Codice fiscale 02042530440 – Partita iva 02042530440
VIA EPISCOPIO N.8 - 63034 MONTALTO DELLE MARCHE AP

PIANO PROGRAMMA

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Con deliberazione consiliare n. 44 del 18.11.2009, il Comune di Montalto delle Marche, ha disposto di costituire una azienda di servizi pubblici alla persona, ai sensi e per gli effetti dell'art.114 comma 1 del Dlgs.vo n. 267/2000, combinato disposto con la Legge Regionale N.5/2008, che ha per oggetto sociale principale l'esercizio di funzioni socio-assistenziali, socio sanitarie integrate e – più in generale – la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in particolare rivolte agli anziani, al disagio, disabili, Minori e famiglia, altri servizi.

Con deliberazione consiliare n. 45 del 18.11.2009 e s.m.i., il Comune di Montalto delle Marche, ha deliberato la approvazione dello STATUTO della Azienda “ VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA “, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 c.1 della legge regionale N. 5/2008.

Con delibera di Giunta Regionale N. 2063 del 7/12/2009, è stato approvato lo Statuto di VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA dagli organi della Regione ai sensi dell'art. 10 c. 3 della Legge Regionale N.5/2008 e dell'art. 9 c.1 del Regolamento Attuativo N. 2/2009 e che il Comune ne ha ricevuto Comunicazione il 19/01/2010, agli atti prot. 311, data dalla quale si è concluso l'iter di formazione della Azienda “VIVERE INSIEME AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA”.

Ente strumentale del Comune di MONTALTO DELLE MARCHE, ha come oggetto sociale : l'esercizio di funzioni socio-assistenziali, socio sanitarie integrate e – più in generale- la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle attività di competenza istituzionale dei soggetti partecipanti, ivi compresi interventi di formazione e orientamento concernenti le attività dell'Azienda o aventi finalità di promozione sociale dei cittadini territorio.

L'Azienda pubblica dei servizi alla persona ispira ed orienta la propria attività al rispetto

delle finalità e dei principi indicati nella legge Regionale n. 5 del 2008, ed in particolare i servizi istituzionali sono diffusi ed erogati nei confronti di tutta la popolazione residente nel territorio dei soggetti partecipanti e sono prevalentemente orientati alle fasce deboli delle cittadinanze nelle seguenti aree d'intervento:

1. Anziani
2. Disagio
3. Disabili
4. Minori e famiglia.

Il suddetto elenco è puramente indicativo e non esaustivo, in quanto è facoltà dell'Azienda pubblica di modificare e articolare l'organizzazione con criteri diversi in relazione alle esigenze e ai bisogni della cittadinanza e degli utenti, andando sempre a ricercare sistemi produttivi ottimali, alla nozione stessa di servizio socio-assistenziale.

Con deliberazione dell'Assemblea sono dettagliatamente determinate, all'interno delle suindicate aree, le funzioni socio-assistenziali, i servizi e le attività conferite. La prima area di intervento è stata rivolta agli anziani.

L'Azienda pubblica dei servizi alla persona può svolgere, in misura non prevalente, la propria attività a favore di soggetti pubblici o privati che operano in campo sociale ed assistenziale, nonché fornire specifici servizi socio-assistenziali aggiuntivi.

L'esercizio delle funzioni e la gestione dei servizi e delle attività sono finalizzati ai seguenti obbiettivi:

- a) Rafforzamento della capacità di intervento dei soggetti partecipanti nel settore socio assistenziale, attraverso la creazione di un nuovo soggetto gestore con piena autonomia giuridica e gestionale, ancorché collocato in posizione servente rispetto ai soggetti partecipanti;
- b) Strutturazione di una rete locale Integrata di servizi, con razionalizzazione su base territoriale della erogazione;
- c) Sviluppo di un approccio orientato all'ottimizzazione del rapporto tra costi e benefici degli interventi socio sanitari integrati;
- d) Accrescimento delle possibilità di investimento nei settori dei servizi alla persona;
- e) Sviluppo di approcci specialistici integrati, volti a realizzare economie di gestione e miglioramenti nella qualità di interventi;
- f) Determinazione di meccanismi di funzionamento "orientati al soddisfacimento dei bisogni", che enfatizzano la centralità.
- g) Approfondimento dei processi di integrazione e cooperazione tra servizi sociali ed altri servizi quali i servizi educativi, i servizi per le politiche attive del lavoro, la politica abitativa e in generale i servizi volti a favorire lo sviluppo locale;
- h) Mantenimento, sviluppo e qualificazione dell'integrazione socio-sanitaria in un ottica di servizio globale con particolare riferimento alle fasce più marginali;
- i) Consolidamento dell'integrazione territoriale a livello intercomunale, per evitare duplicazioni, ottimizzare risorse finanziarie ed umane e pervenire ad una omogenea diffusione dei servizi e delle attività, con particolare riferimento ai comuni di minore dimensione demografica;
- j) Sviluppo dell'informazione e della partecipazione attiva alla realizzazione degli interventi da parte degli utenti e delle loro associazioni;
- k) Attivazione e consolidamento delle forme di equa contribuzione da parte degli utenti alle spese gestionali dei singoli servizi;
- l) Sviluppo di sinergie con il terzo Settore, sia nella gestione che nella progettazione

degli interventi che sperimentano nuove forme di collaborazione tra pubblico e privato.

Gli Enti aderenti possono conferire ulteriori funzioni e servizi di propria competenza, integrando eventualmente il presente statuto, qualora lo ritengano opportuno gestire tali funzioni e servizi a livello sovracomunale.

Per il migliore svolgimento di ulteriori attività e funzioni, l'Azienda pubblica di servizi alla persona provvede ad articolare la propria organizzazione in apposite aree, costituite sulla base del principio della omogeneità e della coerenza funzionale in rapporto alle caratteristiche delle attività svolte.

Qualora venissero attivate ciascuna delle aree di cui al presente articolo, con atto successivo, l'Assemblea determinerà la finalità e gli obiettivi specifici di ciascuna di esse e con le particolari modalità di gestione e finanziamento delle stesse.

Ai sensi dell'art. 31 dello Statuto di Vivere Insieme Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona:

Il piano Programmatico, adottato dall'assemblea, secondo quanto disposto dall'art 15 della L.R. n. 5 del 2008 e dalle relative direttive attuative, deve essere redatto annualmente entro il 31 dicembre di ogni esercizio, con riferimento ai tre esercizi successivi e deve fissare in termini qualitativi, le strategie e gli obiettivi Aziendali, articolati in programmi e progetti.

Dal piano dovrà risultare quanto di seguito indicato:

- a) **caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare;**
- b) **risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del piano;**
- c) **priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti;**
- d) **modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del Territorio;**
- e) **indicatori di parametri per la verifica;**
- f) **piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare;**
- g) **programma degli investimenti;**
- h) **politiche del personale con particolare riferimento alla formazione, alla programmazione dei fabbisogni delle risorse umane ed alle modalità di reperimento.**

**CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE E
MODALITA' DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI**

Vivere Insieme Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona ha iniziato la sua attività a far data 01/04/2010 ed ha lo scopo di realizzare una gestione integrata dei servizi socio-assistenziali. Il progetto è cominciato con la gestione della "Casa di Riposo e Residenza Protetta Avv. Galli". L'esercizio in corso è il settimo esercizio di attività.

AREA DI ATTIVITA'

- **Casa di Riposo e della Residenza Protetta "Avv. V. Galli "**
- **Sede legale: Montalto delle Marche, via Dell' Episcopio n.8;**
- **Svolgimento dell'attività nelle sedi proprie e di proprietà del Comune di Montalto delle Marche, ubicate in Via Romitorio n. 1 di Montalto delle Marche;**
- **Direttore: Sig. Fabio Pagnotta;**
- **Responsabile di Struttura: Lucidi Vincenzina**
- **Soggetti Destinatari del Servizio: Anziani**
- **Posti letto accreditati R.P. anno 2017: N. 20;**
- **Soggetti finanziatori: Utenti (rette)/Ente Locale di residenza; Ente Proprietario; ASUR;**
- **Risorse Umane: Dipendenti + 1 collaboratore + 1 Direttore**
- **Servizi offerti: assistenziali, infermieristici e di pulizia.**
- **Risorse Strumentali e Tecnologiche:**
 - Fabbricato: Villa "Avv. Vincenzo Galli" di Proprietà del Comune di Montalto;**
 - Unità Locale: in via Romitorio 1, Montalto delle Marche, di proprietà del Comune;**
 - Arredamento: di proprietà del Comune di Montalto delle Marche;**
 - Attrezzature ed impianti specifici: di proprietà del Comune di Montalto delle Marche;**
 - Attrezzatura varia e minuta e software di proprietà del Comune di Montalto delle Marche;**
 - Altre immobilizzazioni immateriali ed immateriali di proprietà aziendale: logo; software, arredamento; ecc..**

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Azienda, in quanto soggetto pubblico istituzionale, inserito nel sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali e socio-sanitari così come quanto nella forme legislative Regionali vigenti, persegue i seguenti scopi:

- Erogare e promuovere interventi e servizi nell'ambito del sistema di politiche sociali e socio-sanitarie con particolare attenzione ai servizi di integrazione socio-sanitarie e di supporto alla non autosufficienza, nel rispetto delle disposizioni date dagli Enti locali titolari delle competenze socio-assistenziali dei sistemi di autorizzazione e di accreditamento e degli eventuali accordi contrattuali allo scopo sottoscritti.

La nostra Missione è sempre stata quella di prenderci cura della salute dei nostri ospiti, del loro benessere psico-fisico, della qualità delle loro relazioni, in collaborazione con i servizi socio-sanitari, garantendo il rispetto delle personalità e della libertà di ognuno mirando essenzialmente a salvaguardare e promuovere la salute e la dignità della persona umana.

A fronte dell'invecchiamento della popolazione e del progressivo aggravamento degli ospiti l'A.P.S.P. ha finora assicurato un buon livello di assistenza sanitaria e sociale con risposte ai bisogni differenziati e personalizzati investendo molto nella formazione del personale.

L'azione è rivolta a fornire servizi sempre di maggiore qualità, efficienza ed efficacia a favore dei propri Residenti.

Obiettivi per la qualità sono il miglioramento continuo del servizio erogato, garantendo nel tempo le capacità di risposta ai bisogni ed alle aspettative degli ospiti, perseguendo le strategie gestionali coerentemente alla missione dell'organizzazione, agli scopi della stessa e alla soddisfazione di tutte le parti interessate (operatori, familiari, volontari etc.).

Al fine di realizzare detti obiettivi, si ritiene necessario un processo di continue modificazioni e adattamento delle attività svolte da parte di tutti i servizi.

L'azienda pertanto, cerca di sostenere ed incoraggiare un lavoro di squadra e una maggiore integrazione multi-professionale in tutti i settori lavorativi e a tutti i livelli, anche mediante incontri periodici e/o mensili. In questo modo, Vivere Insieme stabilisce con i lavoratori un'unità di interventi e di indirizzo, tentando di mantenere un ambiente nuovo e motivato che coinvolge tutto il personale in modo da realizzare tutti gli obiettivi indicati dalla Direzione sulla base degli indirizzi fissati dal CDA. La condivisione degli obiettivi aziendali, la crescita e l'integrazione dei rapporti personali professionali sono indice di crescita e stimolo per il miglioramento dei servizi. A tal fine, l'azienda avrà cura di attivare una serie di incontri, tra il personale, anche attraverso esperti esterni sulle varie problematiche individuate in modo tale da creare e consolidare una costante crescita qualitativa nelle prestazioni erogate, anche con addestramento gestionale.

Obiettivi di crescita e prospettive di sviluppo

La linea programmatica che il CDA vuole darsi come orientamento generale può essere riassunta nei seguenti termini:

1. Prospettive di sviluppo dell'APSP "Vivere Insieme" attraverso un consolidamento patrimoniale nel rispetto della sua natura giuridica -economica statutaria.
2. Qualificazione delle sue attività anche attraverso le realizzazioni di una nuova

struttura mirata ad un miglioramento della gestione e della qualità dei servizi;

3. L'APSP intende rafforzare la collaborazione con le istituzioni presenti sul territorio al fine di progettare la gestione di nuovi servizi residenziali, semiresidenziali e iniziative sperimentali innovative di assistenza agli anziani o a persone autosufficienti parzialmente non autosufficienti, tutto in un'ottica di miglioramento della qualità della vita e delle persone residenti nella nostra Comunità e nel territorio.

RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARE PER LA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI DEL PIANO

Si rimanda alle considerazioni effettuate nel bilancio di previsione annuale e pluriennale e nella relazione al bilancio di previsione annuale e pluriennale. Si evidenzia che ad oggi risulta attivata la sola "Casa di Riposo e Residenza protetta Avv. Vincenzo Galli", come già evidenziato in sede di inizio attività.

PRIORITA' DI INTERVENTO

Le programmazioni non hanno subito particolari variazioni nell'anno 2017.

L'Azienda Pubblica dei Servizi alla persona si è da sempre rivolta agli Anziani, sebbene, per oggetto sociale, possa occuparsi anche di altre categorie di soggetti svantaggiati ed eventualmente ad altre aree di intervento socio-assistenziale di interesse pubblico.

Nell'ambito del territorio, Vivere Insieme ha come priorità di intervento:

- l'ampliamento del servizio di assistenza anziani nell'ambito comunale per il soddisfacimento di ulteriori bisogni, quale il servizio di assistenza domiciliare e il servizio di assistenza in RSA;
- l'identificazione di ulteriori servizi idonei per la fascia di popolazione anziana;
- la definizione degli obiettivi, degli interventi, delle risorse finanziarie, umane e strumentali da attivare.

La prospettiva di erogare servizi anche per altre aree di intervento, rimane ancora allo stato embrionale.

L'azienda si propone come priorità di intervento nel territorio dell'ambito sociale N. 21:

- ampliamento delle relazioni con gli altri Enti Operanti nell'ambito per la strutturazione di una rete locale Integrata di servizi, con razionalizzazione su base territoriale della erogazione.

INDICATORI E PARAMETRI PER LA VERIFICA

Di seguito sono riportati i principali indicatori, a titolo esemplificativo e non esaustivo, da integrare conseguentemente all'adozione di un sistema di controllo interno:

Indicatori di accessibilità al servizio

Tempo medio che intercorre tra domanda e accesso
N° utenti in lista di attesa
Rapporto tra domanda di ricovero temporaneo ed Indeterminato
Orario di visita flessibile

Indicatori di efficienza

Valore della produzione/ore lavoro dedicato
Tasso di saturazione del servizio
N°giornate di degenza annua / n° ore annue personale Infermieristico

Indicatori di efficacia

N° utenti transitati/n°decessi
Periodicità aggiornamento Fascicolo Socio-Sanitario

Indicatori customer satisfaction

N° reclami utenti formali/informali
N° utenti che optano per altro Fornitore
Periodicità questionari di gradimento ospiti e parenti
Rapporto giudizi positivi/negativi
Periodicità incontri di reparto con parenti
Libera scelta religiosa
Periodicità Questionario personale addetto all'assistenza
Affluenza persone a Sportello Utenti esterno
Menù a scelta
Personalizzazione

PIANO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'azienda non dispone attualmente di patrimonio immobiliare di proprietà e non sono previsti investimenti nel breve periodo. Non si esclude però che, ravvisatene le condizioni e la sostenibilità, si possano valutare previo avallo dell'Ente Socio, programmi di investimento.

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Il Comune di Montalto delle Marche, unico socio della A.p.s.p., ha presentato un progetto per lavori di ampliamento dell'attuale struttura adibita a casa di riposo e residenza protetta. L'Azienda, pertanto sta concludendo con gli interventi di espansione e ristrutturazione interna al fine di renderla più efficiente ed efficace nel soddisfacimento della domanda di accesso degli anziani. Vivere Insieme si sta adoperando per ampliare i servizi offerti, non solo come casa di riposo, ma anche come potenziale RSA.

POLITICHE DEL PERSONALE

Il presente documento, che costituisce il Piano Programmatico si pone in continuità con il precedente piano e illustra la linea d'intervento e gli obiettivi aziendali riferiti al triennio 2018-2020.

Il piano triennale aggiorna, modifica e conferma gli obiettivi degli anni precedenti in relazione ai cambiamenti intervenuti e prevede ulteriori obiettivi, coerenti con l'attività della struttura tenendo conto delle risorse umane e materiali disponibili per garantire un'efficace gestione dell'Azienda.

Vivere Insieme ha modificato il CCNL applicato, passando da quello di tipo privatistico (socio assistenziali Uneba), al CCNL Enti Pubblici, determinando così un incremento relativo alle retribuzioni, coperto dall'accantonamento ad un Fondo sulla Contrattazione Decentrata definito con le organizzazioni sindacali di settore. Si prevede pertanto un lieve incremento della spesa per il personale, dovuto proprio a questa modifica. Inoltre, si prevede un processo di riorganizzazione del personale interno mediante una modifica dei turni lavorativi e, se necessarie di nuove assunzioni, in relazione al fabbisogno della struttura, qualora si ampliarono i servizi, come previsto.

CONCLUSIONI

Il presente documento redatto ai sensi dell'art. 31 dello Statuto di Vivere Insieme Azienda Pubblica di Servizi alla Persona, è deliberato dal CdA e successivamente presentato all'Assemblea dei Soci per l'approvazione. Ai sensi dell'art. 12 del RR. N. 2/2009, attuativo della L.R. 5/2008 il presente documento è inviato nel termine di 10 giorni dalla sua adozione alla Struttura Regionale Competente in materia di politiche sociali, ai fini del monitoraggio dell'azienda.

Montalto delle Marche, lì 28/12/2017



Il Presidente del CDA
Sig. Monterubbianesi Matteo

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Matteo Monterubbianesi".

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100