

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Per copia conforme  
all'originale  
IL DIRETTORE

n. 36 del 29/12/2014

IL DIRETTORE

-F.TO DOTT. GIOVANNI BERTOLDI -



***AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "CASA LANER***

Via P. Giovanni XXIII, 1

38064 FOLGARIA (TN)

# **RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BUDGET 2015**

## 1) PREMESSA

L'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria, d'ora in poi Casa Laner, è accreditata per n. 66 posti letto di Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.), per n. 3 posti per ospiti autosufficienti (Casa di Soggiorno) e per la funzione ambulatoriale di recupero e riabilitazione funzionale per utenti esterni

Nell'ambito della sua autonomia statutaria, regolamentare, gestionale ed organizzativa la Casa Laner ha provveduto ad implementare la propria offerta di servizi allargando la sfera di attività convenzionandosi con il Servizio Sanitario Provinciale, con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri e rivolgendosi al libero mercato, per i servizi elencati al successivo punto 2) lettere c), d), e), f).

Con la definizione delle politiche per la qualità, del piano di miglioramento e l'aggiornamento ed integrazione della carta dei servizi poi, la Casa Laner intende dare un forte messaggio al cliente, sia ospiti che familiari che personale, di maggior attenzione alla qualità dei servizi e delle prestazioni nel rispetto dei principi di efficienza ed economicità e del vincolo del pareggio di bilancio.

## 2) I SERVIZI ATTUALMENTE FORNITI

Attualmente la Casa Laner offre i seguenti servizi:

- a) servizio residenziale di RSA a favore di ospiti non autosufficienti per un totale di n. 66 p.l. dei quali n. 60 convenzionati con il SSP;
- b) servizio residenziale di Casa di Soggiorno a favore di ospiti autosufficienti per un totale di n. 3 p.l.;
- c) funzione ambulatoriale di recupero e riabilitazione funzionale sia in rapporto diretto con utenti esterni che in convenzione con il SSP;
- d) servizio di presa in carico diurna continuativa sia in convenzione con il S.S.N. sia in rapporto diretto con utenti esterni;
- e) servizio di fornitura pasti a domicilio in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri;
- f) interventi di assistenza domiciliare per la popolazione anziana residente nei Comuni di Folgaria, Lavarone e Luserna in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri;

La mission aziendale è quella di realizzare interventi di qualità, promuovendo innovazioni e sperimentazioni con l'obiettivo di offrire risposte differenziate ed adeguate alla situazione dell'anziano e di sostenere la sua famiglia.

## 3) IL PATRIMONIO

### Il patrimonio mobiliare

Il patrimonio mobiliare, a norma di legge, risulta dall'inventario dei beni registrato con apposito strumento informatico che rileva beni di valore superiore ad € 100,00.

Nell'inventario sono registrati gli arredi di uso quotidiano (mobili per ufficio, arredi delle strutture socio assistenziali), le attrezzature informatiche e sanitarie, gli automezzi, i mobili e gli oggetti d'arte.

Il programma dell'inventario consente di avere sempre aggiornata la situazione dei beni e la loro collocazione fisica.

Il valore complessivo che risulta dall'inventario al 31.12.2013, esclusi i beni artistici, è pari ad € 2.001.762,92 come si può rilevare dall'inventario analitico conservato agli atti dell'Ente.

#### Il patrimonio immobiliare

In questi anni il patrimonio immobiliare dell'Ente è divenuto via via più consistente ed è oggi costituito prevalentemente da fabbricati urbani destinati all'esercizio dell'attività istituzionale.

Si precisa però che per quanto riguarda l'edificio denominato "Casa dei Nonni," si intende definire con la Comunità di Valle e con il Comune di Folgaria possibili forme di utilizzo che garantiscano contemporaneamente sostenibilità ed efficacia dei servizi offerti.

L'ipotesi di trasferimento della proprietà al comune di Folgaria che si era ipotizzata nel 2013 oggi si deve considerare definitivamente accantonata.

FABBRICATO	IMPORTI
A.P.S.P. CASA LANER	€ 18.085.521,75
CASA DEI NONNI	€ 1.014.731,55
<b>VALORE TOTALE FABBRICATI</b>	<b>€ 19.100.253,30</b>

TERRENI	IMPORTI
AREA FABBRICABILE	€ 22.979,92
TERRENI AGRICOLI	€ 19.504,75
<b>VALORE TOTALE TERRENI</b>	<b>€ 42.484,67</b>

#### **4) IL SISTEMA DI GOVERNANCE E LE RISORSE UMANE ATTUALI**

##### Gli organi sociali

Gli organi dell'A.P.S.P., come previsti dalla L.R. 7/2005, sono il Consiglio di Amministrazione, il Presidente, il Direttore e i Revisori dei Conti.

Il Consiglio di Amministrazione è composto da 5 membri che sono nominati dalla Giunta Provinciale di Trento su designazione motivata da parte del Sindaco del Comune di Folgaria.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha la rappresentanza legale dell'Ente e cura i rapporti con gli Enti e altre autorità.

Il Direttore, che con la separazione dei poteri assume un ruolo sempre più decisivo per l'efficienza e l'economicità di gestione dell'azienda, risulta in convenzione con la A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana ai sensi di quanto disposta dalla L.R. n. 7/2005

I Revisori dei Conti saranno nominati direttamente dal Consiglio di amministrazione dell'A.P.S.P.

## 5) L'A.P.S.P. "CASA LANER"

È azienda pubblica di servizi alla persona (A.P.S.P.) l'Ente, senza fini di lucro, avente personalità giuridica di diritto pubblico, il quale si propone di prevenire, ridurre o eliminare le condizioni di disabilità, di bisogno e di disagio individuale e familiare, svolgendo attività di erogazione di interventi e servizi socio-assistenziali e socio-sanitari.

L'azienda ha autonomia statutaria, regolamentare, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica ed opera con criteri imprenditoriali. Essa informa la propria attività di gestione a criteri di efficienza ed efficacia ed economicità, nel rispetto del pareggio del bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi.

All'azienda si applicano i principi relativi alla distinzione dei poteri di indirizzo e programmazione dai poteri di gestione.

Nell'ambito della sua autonomia l'azienda pubblica di servizi alla persona può porre in essere tutti gli atti ed i negozi, anche di diritto privato, funzionali al perseguimento dei propri scopi istituzionali e all'assolvimento degli impegni assunti in sede di programmazione provinciale

## 6) MISSION DELLA A.P.S.P. "CASA LANER"

### POLITICA PER LA QUALITÀ ANNO 2015

L'Amministrazione, di concerto con la Direzione, mira alla **soddisfazione degli Ospiti/Residenti/Clienti attraverso il miglioramento continuo dei servizi garantendo nel contempo sobrietà e contenimento delle risorse nonché la semplificazione, trasparenza e celerità nell'azione amministrativa.**

### OBBIETTIVO GENERALE AZIENDALE

**"Preso in carico dei bisogni socio-sanitari in maniera integrata, partecipata e sostenibile finalizzata al benessere della persona"**

Tale obiettivo generale viene perseguito attraverso i seguenti obiettivi strategici:

- **APPROPRIATEZZA:** *continuità dalla presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari;*
- **ECONOMICITA':** *equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione;*
- **RETE:** *partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche e private presenti sul territorio;*
- **PROFESSIONALITA':** *formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FSC;*
- **BENESSERE:** *analisi e valutazione del benessere organizzativo;*

- **PARTECIPAZIONE:** *personalizzazione del servizio attraverso il coinvolgimento della famiglia;*
- **APERTURA:** *coinvolgimento della comunità e del volontariato;*
- **SODDISFAZIONE:** *customer satisfaction;*
- **INNOVAZIONE:** *realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili.*

Il Presidente, in accordo con il Consiglio di Amministrazione e la Direzione, attraverso il perseguimento dei sopra citati obiettivi intende mantenere l'accreditamento istituzionale e ottenere la qualifica di benchmarker nell'ottica dell'eccellenza.

## 7) MODELLO ORGANIZZATIVO

L'Azienda basa il proprio funzionamento su tre grandi sistemi che cooperano nell'assumere decisioni e nel controllo sulle attività aziendali con il fine di rispondere ai bisogni degli utenti.

**Sistema organi di governo; sistema delle funzioni di gestione; sistema dei controlli interni:** i tre sistemi operano con le dovute autonomie e competenze, nell'ambito del principio di separazione fra funzioni di indirizzo, di gestione e di controllo.

L'Azienda potrà, all'interno della sua organizzazione, compiere, come attività strumentale e non prevalente, per il conseguimento degli scopi istituzionali nonché per una migliore gestione delle proprie risorse, tutte le operazioni commerciali, industriali, immobiliari e mobiliari e finanziarie.

## 8) AMBITO TERRITORIALE SERVITO E RELATIVA UTENZA

L'Azienda individua come ambito principale di intervento socio assistenziale e socio sanitario **La Comunità di Valle (Comuni di Folgaria, Lavarone e Luserna)** e si colloca nel sistema provinciale così come previsto dalla L.R. n. 7/2005.

L'Azienda senza compromettere i servizi resi nel proprio territorio di competenza potrà estenderli anche al di fuori dello stesso e a favore di tutti i soggetti che ne facciano richiesta, sia pubblici che privati.

In particolare potrà sottoscrivere accordi di programma, convenzionarsi con altre A.P.S.P. e/o con enti pubblici e soggetti privati.

Essa potrà inoltre assumere interessenze e partecipazioni in altre aziende e/o società costituite o costituende, anche strumentali, aventi oggetto analogo, affine o connesso con il proprio con facoltà di sottoscrivere quote di partecipazione e/o controllo.

## 9) LA GESTIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE

La gestione del patrimonio immobiliare aziendale si svolge secondo criteri di redditualità con lo scopo di assicurare le risorse necessarie al mantenimento e allo sviluppo dei servizi socio-assistenziali e quindi per il raggiungimento delle finalità istituzionali.

Anche per la gestione del patrimonio si potrà partire con la gestione attuale per poi verificare la convenienza di altre forme gestionali come l'outsourcing fino alla possibilità di giungere alla formazione di una autonoma azienda (fondazione).

## 10) LA FORMAZIONE

La formazione rappresenta uno strumento indispensabile per la valorizzazione di tutto il personale e ricopre un ruolo fondamentale nell'ambito delle politiche di sviluppo di ogni organizzazione. Fino ad ora l'attività formativa è stata finalizzata ad elevare le competenze professionali e specialistiche e a migliorare le capacità gestionali e la cultura informatica. La formazione avviene nell'ambito del Budget previsto dal contratto collettivo provinciale.

Nel Settore Assistenza in particolare, la costante formazione del personale avviene, in via prioritaria, attraverso l'UPIPA.

I corsi possono essere sia di tipo orizzontale, rivolti a tutta l'equipe, sia di tipo specifico, rivolte alle singole professionalità. In genere, vengono privilegiati i corsi di tipo orizzontale poiché seguono la logica di integrazione che guida la gestione organizzativa dell'azienda e diventano occasione di incontro e confronto di metodologie e strumenti.

## 11) CARTA DEI SERVIZI E QUALITÀ

La carta dei servizi, l'introduzione del controllo di gestione, gli indicatori di qualità, dovranno portare l'A.P.S.P. ad una maggiore razionalizzazione ed efficienza dei servizi forniti, operando con trasparenza come si addice ad una moderna azienda pubblica.

La sfida che l'azienda deve accettare è quella di andare oltre, sviluppando un sistema dinamico e innovativo che porti all'eccellenza mettendo gli utenti al centro delle attività e dei servizi forniti.

Per far questo non si può correre da soli, ed è per questo che si è deciso di intraprendere il percorso verso il **marchio di qualità UPIPA.**

## 12) LA COSTRUZIONE DEL BUDGET 2015

Per costruire il Budget 2015 è necessario che un'azienda erogatrice di servizi conosca almeno:

- a. La tipologia di prestazioni
- b. I processi di produzione e di erogazione delle prestazioni
- c. Gli standard di qualità delle prestazioni
- d. Il livello organizzativo e funzionale necessario per l'erogazione di ciascuna tipologia di prestazione ed i relativi costi
- e. Il bacino di utenza
- f. Il numero di potenziali utenti/clienti
- g. Il volume di attività
- h. Il volume dei trasferimenti

La strada che l'A.P.S.P. intende intraprendere è quella di organizzare una puntuale rilevazione dei costi e delle attività per singolo servizio, unitamente alla ricerca, strutturazione e sperimentazione di protocolli condivisi. L'analitico esame dei processi di produzione aiuta gli operatori nell'autovalutazione del proprio lavoro e offre momenti di riflessione per la comparazione delle prestazioni, sia nell'ambito della stessa organizzazione, che tra erogatori

diversi; per la valutazione della congruità del rapporto tra i costi e tariffe; per la valutazione/definizione di livelli di assistenza "accettabili"; nel rispetto del principio di economicità.

### 13) TIPOLOGIA DI SERVIZI E PRESTAZIONI PER L'ANNO 2015

1. RSA: la struttura risulta accreditata per n. 66 p.l. di cui:

- a. n. 60 convenzionati con il SSP:
- b. n. 6 non convenzionati

Per il 2015 si prevede la seguente copertura dei posti letto:

- a) n. 59,5 p.l. UVM
- b) n. 1 p.l. fuori PAT
- c) n. 3 p.l. residenti nella Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri

2. CASA DI SOGGIORNO: la struttura risulta autorizzata per n. 3 p.l.

Si prevede una copertura pari a 2 posti letto sui 3 totali disponibili.

3. CENTRO DIURNO:

L'A.P.S.P. Casa Laner di Folgaria è stata autorizzata, con determinazione del dirigente del Servizio Politiche Sociali e Abitative della Provincia Autonoma di Trento N. 298 di data 04/05/2010, all'esercizio dell'attività di centro diurno per anziani per n. 5 posti complessivi. Con lettera del direttore dell'A.P.S.P. Casa Laner di Folgaria del 29/11/2012 prot. n. 2347 è stata comunicata al Servizio Economia e programmazione sanitaria della Provincia Autonoma di Trento la disponibilità al convenzionamento per il servizio del centro diurno per anziani dal 1° gennaio 2013. L'attività è integrata nella R.S.A. e quindi senza oneri aggiuntivi di personale.

Per l'anno 2015 si prevede l'accesso di n. 2 utenti.

4. SERVIZIO FISIOTERAPIA PER ESTERNI:

Con determinazione del dirigente del Servizio Organizzazione e Qualità delle attività sanitarie della PAT n. 90 dd. 09/10/2007 veniva rilasciata l'autorizzazione alla modificazione della struttura mediante attivazione di funzione ambulatoriale di recupero e rieducazione funzionale per utenti esterni.

Il servizio viene reso sia in convenzione con il Servizio Sanitario Provinciale che a diretto contatto con gli utenti.

Per tale servizio viene messo a disposizione un numero di ore settimanali di prestazioni riabilitative pari a 18.

5. PREPARAZIONE E CONFEZIONAMENTO PASTI A DOMICILIO:

Prosegue anche per l'anno 2015 la convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri per il confezionamento dei pasti a domicilio.

Si prevede il confezionamento di n. 5.900 pasti.

6. SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ASSISTENZA DOMICILIARE

Sempre con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri prosegue la convenzione per la prestazione di servizi di supporto all'assistenza domiciliare. Per l'anno 2015 è previsto l'impiego di un operatore.

### 14) RISORSE UMANE ANNO 2015

<b>DOTAZIONE ORGANICA BUDGET 2015</b>				
<b>REPARTO</b>	<b>PERSONALE 2014</b>	<b>PERSONALE 2015</b>	<b>DIFFERENZA</b>	<b>%</b>
<b>ASSISTENZA</b>	34,42	36,50	+2,08	+6%
<b>IP</b>	8	10	+2	+25%
<b>IP IN CONVENZIONE</b>	2,00	0	-2,00	-100%
<b>ANIMAZIONE</b>	1,5	1,5	==	==
<b>FISIOTERAPIA</b>	1,5	1,5	==	==
<b>PULIZIE</b>	1	1	==	==
<b>MANUTENZIONE</b>	1	1	==	==
<b>CUOCHI</b>	1	1	==	==
<b>OPERATORI CUCINA</b>	7,17	7,67	+0,50	+0,69%
<b>LAVANDERIA</b>	1,5	1,5	==	==
<b>AMMINISTRAZIONE</b>	3,22	3	-0,22	-6%
<b>COORDINAMENTO</b>	0,83	1	+0,17	+20%
<b>TOTALI GENERALE</b>	<b>63,14</b>	<b>65,67</b>	<b>+2,53</b>	
<b>FKT IN CONVENZIONE</b>	0,50	0,50	==	==
<b>MEDICO IN CONVENZIONE</b>	14 ORE/SETT	14 ORE/SETT	==	
<b>DIRETTORE IN CONVENZIONE</b>	1	1	==	

**16) ESPLICITAZIONE DELLE DETERMINANTI DEL VALORE DI PRODUZIONE E DI COSTO DEL BUDGET  
2015**

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

**1 R.S.A. E CASA SOGGIORNO**

Il servizio di RSA e Casa di Soggiorno che rappresenta il 91,64% del volume d'affari dell'Azienda è finanziato per il 61,91% con contributo provinciale costituito dalla tariffa sanitaria stabilita annualmente da parte della Giunta Provinciale di Trento che per l'anno 2015 è pari ad € 72,43 giornaliera.

La parte rimanente pari 38,09% viene finanziata dalle rette residenziali a carico degli Ospiti che per l'anno 2015 viene determinata in € 46,00 al giorno per ospite e dall'utilizzo del Fondo

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Casa Laner"

Integrazione Rette ai sensi dell' art. 7 bis del DPGR 10/L dd. 08/10/2008 per un importo pari ad euro 13.670,00.

In particolare si prevedono le seguenti presenze:

**RSA:** n. 21.717,50 presenze ospiti UVM, pari a n. 59,50 p.l. sempre occupati;

**RSA:** n. 365 presenze ospiti fuori PAT, pari a n. 1 p.l. sempre occupati;

**RSA:** n. 1.204,5 presenze ospiti residenti nella Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri, pari a n. 3,3 p.l. sempre occupati;

**Casa di Soggiorno:** n. 730 gg. di presenza ospiti autosufficienti pari a n. 2 p.l. sempre occupati

Si prevede inoltre l'utilizzo di:

- n. 14 stanze singole al quale viene applicata una maggiorazione pari ad € 4,00 giornaliera (invariata rispetto al 2014);
- n. 3 stanze triple per le quali viene applicata una diminuzione di € 0,50 giornaliera (invariata rispetto al 2014).

<b>RETТА SANITARIA</b>			
	<b>N. presenze</b>	<b>Retta 2015</b>	<b>Totale budget</b>
Posti letto P.A.T.	n. 21.677,50	€ 72,43	€ 1.570.101,32
Supplemento NAMIR	n. 365	€ 54,96	€ 20.060,40
Posti letto fuori PAT	N. 365	€ 74,23	€ 27.093,95
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 1.617.250,00</b>

<b>RETTE NON AUTOSUFFICIENTI P.A.T. (UTENTI COMUNITA' DI VALLE)</b>			
	<b>N. presenze</b>	<b>Retta 2015</b>	<b>Totale budget</b>
Posti letto per utenti non autosuff. Residenti nella Comunità di Valle	n. 1.204,5	€ 76,30	€ 91.903,35
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 91.900,00</b>

<b>RETТА ALBERGHIERA</b>			
	<b>N. presenze</b>	<b>Retta 2015</b>	<b>Totale budget</b>
Posti letto convenzionati	n. 21.717,50	€ 46,00	€ 999.005,00
Posti letto autosufficienti	n. 730	€ 46,00	€ 33.580,00
Posti letto fuori provincia	n. 365	€ 46,00	€ 16.790,00
Maggiorazione stanza singola	n. 5.110	€ 4,00	€ 20.440,00
Riduzione stanza tripla	n. 3.285	€ -0,5	-€ 1.642,50
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 1.068.150,00</b>

E' previsto l'utilizzo del fondo integrazioni rette per un importo pari ad euro 13.670,00 a pareggio finanziario, al fine di mitigare l'aumento delle rette.

Per quanto riguarda la tariffa sanitaria si prevede il totale incasso della stessa in quanto si stima il rispetto dei parametri di personale:

<b>Tipologia di personale</b>	<b>Parametri PAT</b>	<b>Effettivo Budget</b>	<b>Differenza</b>
OSS	26,09	36,50	10,41
IP	6	10,00	4,00

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Casa Laner"

FKT	1,2	2	0,80
Coordinatore servizi	1	1	==
Animazione	1	1,5	0,5
Medico	9,8 ore/sett.	14 ore/sett.	4,2 ore/sett.

**2. SERVIZI SEMIRESIDENZIALI**

I servizi semiresidenziali sono rappresentati da:

- **attività di centro diurno** per anziani per n. 5 posti complessivi autorizzati. Per l'accesso al servizio l'A.P.S.P. ha sottoscritto convenzione con il Servizio Sanitario Provinciale per n. 2 posti. I posti rimanenti verranno erogati a pagamento diretto dall'utenza. L'importo a budget viene forfettizzato in totali € 22.750,00.
- **servizi ambulatoriali** consistono nell'erogazione di alcune tipologie delle prestazioni di recupero e rieducazione funzionale a utenti esterni sia in convenzione con il Servizio Sanitario Provinciale che a pagamento diretto dell'utenza.
- **intervento di supporto all'assistenza domiciliare** in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri.  
L'importo della convenzione si riferisce al costo onnicomprensivo di n. 1 operatore (€ 37.500,00)
- **confezionamento dei pasti per utenti a domicilio** in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri

<b>PASTI A DOMICILIO</b>			
<b>Costo pasto</b>	<b>n. pasti teorici</b>	<b>Totale entrata</b>	<b>n. pasti gg</b>
€ 10,00	N. 5.900	€ 59.000,00	18,91

**6. ALTRI RICAVI E PROVENTI**

Altri ricavi sono determinati da:

- Quota di contributo della Provincia Autonoma di Trento per l'acquisto delle attrezzature degli anni passati e che viene determinata di pari passo con l'ammortamento degli stessi beni;
- Contributo comunale per il servizio di animazione e per la locazione di parte dell'autorimessa di proprietà dell'A.P.S.P. Casa Laner per il parcheggio di n. 16 mezzi della Croce Rossa Italiana Comitato Locale Altipiani;
- Intervento 19 denominato "Progetti per l'accompagnamento alla occupabilità attraverso lavori socialmente utili"
- Rimborso di parte delle spese di gestione da parte del Comune e della Comunità di Valle per l'utilizzo della "Casa dei Nonni"
- Rimborso pasti erogati ai dipendenti ed ai parenti degli ospiti;
- Rimborsi per spese anticipate per conto degli ospiti.
- Contributi della Cassa Rurale di Folgaria per :
  - € 1.000,00 contributo annuale dal contratto di tesoreria;

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

**1 ACQUISTO DI BENI**

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**  
"Casa Laner"

Tale voce rappresenta l' 7,94% dei costi della produzione dell'Azienda.

La voce principale è data del costo di acquisto dei generi alimentari (pari al 47,01%).

E' da notare che il 19,67% della voce acquisto di beni è dato dal costo relativo all'acquisto di farmaci e materiale sanitario peraltro forniti direttamente dall'APSS.

Descrizione	Budget 2014	Budget 2015	Differenza
Acquisto beni per l'assistenza	€ 47.250,00	€ 36.150,00	- € 11.100,00
Acquisto beni per l'attività	€ 188.920,00	€ 184.480,00	- € 4.440,00
Acquisti diversi	€ 22.817,00	€ 25.300,00	+€ 2.483,00

**2 SERVIZI**

Tale voce rappresenta il 15,94 % dei costi della produzione dell'Azienda e risulta in diminuzione rispetto al 2014. Ciò è dovuto al fatto che il personale infermieristico non è più in convenzione, ma si è provveduto alla sostituzione degli stessi con infermieri dipendenti.

In particolare:

- a) il 20,49% è rappresentato dai servizi di assistenza alla persona, ed in particolare il costo relativo al servizio medico in convenzione (n. 14 ore settimanali), all'attività di n. 1 fisioterapista per n. 18 ore settimanali in convenzione, nonché al convenzionamento per il servizio parrucchiera e podologia;
- b) Il 21,64% è rappresentato dai servizi in appalto per servizio integrato pulizie e sanificazione ambientali e lavanderia per il noleggio della biancheria piana;
- c) il 14,42% è rappresentato dalle manutenzioni;
- d) il 20,77% è rappresentato dalle utenze;
- e) il 15,58% è rappresentato da collaborazioni e consulenze. Voce importante è data dall'onere relativo al servizio di direzione effettuato in associazione con l'APSP di Pergine ai sensi dell'art. 10 della L.R. n. 7/2005;
- f) il 4,01% è rappresentato da organi istituzionali;
- g) il 3,09% è rappresentato da servizi diversi.

Descrizione	Budget 2014	Budget 2015	Differenza
Servizi di assistenza alla persona	€ 205.518,00	€ 101.140,00	-€ 104.378,00
Servizi appaltati	€ 117.114,00	€ 106.800,00	-€ 10.314,00
Manutenzioni	€ 47.880,00	€ 71.200,00	€ 23.320,00
Utenze	€ 94.546,00	€ 102.500,00	€ 7.954,00
Consulenze e collaborazioni	€ 80.120,00	€ 76.910,00	-€ 3.210,00
Amministratori	€ 21.230,00	€ 17.500,00	- € 3.730,00
Revisori	€ 2.600,00	€ 2.300,00	- € 300,00
Servizi diversi	€ 14.900,00	€ 15.255,00	€ 360,00

**3 COSTO PER IL PERSONALE**

Tale voce rappresenta il 73,92% dei costi della produzione dell'Azienda.

Per quanto riguarda il costo del personale si prevede l'applicazione del CCPL 2006-2009 biennio economico 2010-2011.

<b>DOTAZIONE ORGANICA BUDGET 2015</b>				
<b>REPARTO</b>	<b>COSTO PERSONALE 2014</b>	<b>COSTO PERSONALE 2015</b>	<b>DIFFERENZA</b>	<b>%</b>
ASSISTENZA	€ 1.149.910,00	€ 1.177.220,00	€ 27.310,00	2,00%
IP	€ 311.550,00	€ 400.920,00	€ 89.370,00	28%
ANIMAZIONE	€ 46.585,00	€ 49.580,00	€ 2.995,00	6%
FISIOTERAPIA	€ 55.360,00	€ 54.740,00	€ 620,00	1%
PULIZIE	€ 30.570,00	€ 28.990,00	- € 1.580,00	5%
MANUTENZIONE	€ 32.580,00	€ 32.960,00	€ 380,00	1%
CUCINA	€ 246.390,00	€ 259.940,00	€ 13.550,00	5%
LAVANDERIA	€ 44.330,00	€ 45.190,00	€ 860,00	1%
AMMINISTRAZIONE	€ 131.180,00	€ 112.730,00	-€ 18.450,00	-14%
COORDINAMENTO	€ 45.030,00	€ 54.720,00	€ 9.690,00	21%
<b>TOTALI STIPENDI E ONERI SOCIALI</b>	<b>€ 2.090.033,00</b>	<b>€ 2.216.990,00</b>	<b>€ 126.957,00</b>	<b>6%</b>
T.F.R.	€ 48.530,00	€ 56.840,00	€ 8.310,00	17%
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	€ 16.000,00	€ 15.100,00	€ 900,00	5%
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 2.154.860,00</b>	<b>€ 2.288.930,00</b>	<b>€ 134.070,00</b>	<b>6%</b>

#### 4 AMMORTAMENTI – ACCANTONAMENTI – ONERI DIVERSI

Per quanto riguarda gli ammortamenti vengono applicati i coefficienti fiscali determinati con DM 31/12/1988 sui beni mobili. Si deve tener conto che parte della spesa risulta finanziata con contributo provinciale e difatti fra i ricavi troviamo il conto *Quote contributi P.A.T. c/attrezzature*, e pertanto il costo di competenza risulta dalla differenza di detti conti.

<b>Descrizione</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Differenza</b>
Ammortamenti	€ 59.870,00	€ 55.400,00	- € 4.470,00

Per l'anno 2015 sono stati previsti degli accantonamenti prudenziali per far fronte ad eventuali rischi derivanti dalla gestione, in particolare legati alla svalutazione dei crediti e alle controversie legali:

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Casa Laner"

Descrizione	Budget 2014	Budget 2015	Differenza
Acc.to per presunte perdite su crediti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	-
Accantonamento rischi per controversie legali	-	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Accantonamenti per rischi	-	€ 1.000,00	€ 1.000,00

Gli oneri diversi di gestione sono riferiti principalmente al costo relativo all'acquisto di materiale di cancelleria e alla corresponsione della quota associativa annuale UPIPA.

Descrizione	Budget 2014	Budget 2015	Differenza
Oneri diversi di gestione	€ 15.355,00	€ 15.555,00	€ 200,00

### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Tale voce è data dagli interessi presunti derivanti dalla gestione finanziaria dell'Azienda ed in particolar modo dalle rendite derivanti dal conto corrente bancario.

Descrizione	Budget 2014	Budget 2015	Differenza
Proventi e oneri finanziari	€ 4.890,00	€ 3.990,00	- € 900,00

### IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Tale voce è rappresentata dall'IRES sulla rendita degli immobili di proprietà.

#### 17) DETERMINAZIONE RETTE RESIDENZIALI 2015

B) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 3.096.320,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 3.990,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ 0,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 6.600,00
<b>X) COSTI TOTALI</b>	<b>€ 3.098.930,00</b>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 1.590.150,00
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 27.050,00
Rimborso medico ospiti autosufficienti	€ 500,00
Retta per ricovero non autosufficienti P.A.T.	€ 91.900,00
Ricavi per forniture di farmaci ecc.. Ex Direttive	€ 48.380,00
Tariffa pasti a domicilio e/o sede	€ 59.000,00
Fisioterapia per esterni	€ 8.500,00
Ricavi centro diurno in regime di convenzione	€ 22.750,00

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Casa Laner"

Tariffa assistenza domiciliare	€	37.500,00
Altri ricavi e proventi	€	131.380,00
QUOTA DI UTILIZZO FONDO INTEGRAZIONE RETTE DI CUI ALL' ART. 7 BIS DEL DPGR 10/L dd. 08/10/2008	€	13.670,00
<b>Y) TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>2.030.780,00</b>

<b>TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>	<b>€</b>	<b>1.068.150,00</b>
TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA		
n. 14 x € 4,00 x gg. 365	€	20.440,00

TARIFFA ALBERGHIERA STANZA TRIPLA		
n. 9 x - € 0,50 x gg. 365 (Importo arrotond.)	-€	1.665,00

<b>A) COSTI EFFETTIVAMENTE DA COPRIRE CON RETTE RESIDENZIALI (arrotondato)</b>	<b>€ 1.049.375,00</b>
--	-----------------------

<b>N. POSTI LETTO (B)</b>		
Ospiti non autosufficienti	60,5	<b>n. 62,5</b>
Ospiti autosufficienti	2	
RETTE ALBERGHIERA 2015 (A)/(B)/365 ARROTONDATA		<b>€ 46,00</b>

**18) UTILIZZO FONDO INTEGRAZIONE RETTE**

Ai sensi di quanto previsto dalla normativa vigente ed in particolare dall' art.7 Bis Regolamento Regionale in materia di contabilità (DPGR 10/L dd. 08/10/2008), anche in considerazione del momento e della situazione socio-economica generale e delle singole famiglie, l'Amministrazione al fine di mitigare l'aumento della retta, resosi necessario per poter garantire il pareggio finanziario, intende avvalersi del Fondo Integrazione Rette a copertura e a pareggio di bilancio per un importo di euro 13.760,00 pari ad euro 0,59 di retta giornaliera pro capite.

**19) CONCLUSIONI**

Il Budget 2015 è stato predisposto tenendo conto di quanto previsto dalle *Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie Assistenziali pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del S.S.P. per l'anno 2015* e nel rispetto della normativa regionale vigente ed in applicazione dei principi stabiliti dal Codice Civile. Per l'anno 2015, al fine di garantire il pareggio finanziario, è stato previsto un aumento della retta alberghiera di € 0,70 al giorno per ospite, entro il limite di aumento di retta possibile e previsto al punto 5 della parte II delle Direttive PAT per l'anno 2015.