

COMUNE DI CALTRANO
ISTITUZIONE
CASA DI RIPOSO
DI CALTRANO

RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2013

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSA

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 in data 11/02/2013 è stata costituita la “ISTITUZIONE” Casa di riposo di Caltrano ” per la gestione dei servizi socio-assistenziali.

Tale scelta determinata dalla necessità di dare corso ad un processo capace di rendere ottimale la funzionalità dei servizi resi dal comune e la separazione della gestione del servizio erogato dalla casa di riposo comunale si è concretizzata nella creazione di un organismo strumentale dell' ente locale dotato di autonomia gestionale e non titolare di propria autonomia giuridica.

La creazione della “Istituzione” infatti :

- consente di mantenere la funzione socio-sanitaria salvaguardando nel contempo una esigenza operativa di maggior snellezza;
- assicura una adeguata autonomia organizzativa, finanziaria e contabile del servizio;
- permette di dare identità e visibilità ad un servizio alla popolazione che solitamente esula dalle competenze proprie di un ente locale;
- offre la possibilità di sedimentare il patrimonio di conoscenze autonome necessarie per lo sviluppo delle funzioni in capo alla stessa istituzione.

La gestione di una struttura socio-sanitaria richiede, infatti, per la specificità e complessità dei servizi che eroga, ai fini di una massimalizzazione dei risultati, una autonomia operativa oltre che amministrativo – organizzativa in grado di consentire un monitoraggio esaustivo e complessivo delle esigenze e delle soluzioni idonee ad assicurare una efficace risposta alle richieste dell'utenza.

L'istituzione è amministrata da un consiglio di amministrazione composto da un presidente e da tre componenti nominati dal Sindaco e resta in carica per il periodo corrispondente al mandato del Sindaco.

Per l'esercizio 2013 l'operatività contabile e finanziaria ha avuto decorrenza dal 1° luglio 2013.

L'istituzione attualmente è autorizzata per l'accoglimento della seguente tipologia di ospiti:

- numero venti ospiti non autosufficienti
- numero sedici ospiti autosufficienti
- numero uno ospite per soggiorno temporaneo

Per l'organizzazione ed il funzionamento e l'erogazione dei servizi si fa riferimento alla carta dei servizi approvata con delibera di giunta comunale n. 75 del 17/09/2012 e al regolamento per il funzionamento della casa di riposo approvato con delibera di consiglio comunale n. 40 del 19/11/2004.

E' altresì operativo il comitato di rappresentanza degli ospiti e dei familiari.

Il comitato è organo ausiliario di partecipazione ed ha il compito di:

- Collaborare per una migliore qualità dei servizi offerti e per la diffusione delle informazioni alle famiglie;
- Fornire suggerimenti, proposte e osservazioni dirette a favorire la realizzazione dei programmi;
- Proporre iniziative integrative finalizzate ad elevare la qualità della vita degli ospiti;
- Partecipare alle riunioni indette dall'Istituzione;
- Partecipare alla fase concertativi prevista dalle vigenti normative in materia.

Il mandato del comitato attualmente eletto scade il 01/10/2015.

IL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO

Il conto del bilancio, quale sintesi contabile dell'intera attività finanziaria dell'istituzione, si chiude con un risultato complessivo rappresentato dall'avanzo o dal disavanzo di amministrazione. In base allo schema di calcolo stabilito dal legislatore contabile il saldo complessivo si compone di due distinti risultati: il risultato della gestione di competenza e quello della gestione dei residui. La somma algebrica dei due importi consente di ottenere il valore complessivo del risultato, mentre l'analisi disaggregata degli stessi fornisce maggiori informazioni su come in concreto l'istituzione abbia finanziato il fabbisogno di spesa dell'esercizio.

In linea di principio si può affermare che un risultato positivo della sola competenza (avanzo) è un indice positivo che mette in luce, alla fine dell'esercizio la capacità di coprire le spese correnti e di investimento con un adeguato flusso di entrata. Al contrario, un risultato negativo (disavanzo) dimostra una scarsa capacità di previsione dell'andamento dei flussi delle entrate che conduce, al termine dell'esercizio ad un valore complessivo delle spese che non trova integralmente copertura con pari entrate.

La relazione al rendiconto è pertanto l'anello conclusivo di un processo di programmazione che ha avuto origine con l'approvazione del bilancio e con la discussione in tale circostanza delle direttive programmatiche politico/finanziarie per il periodo successivo.

I prospetti successivi mostrano il risultato di amministrazione dell'istituzione relativamente al secondo semestre 2013, periodo di effettiva operatività amministrativo finanziaria.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	610.842,95
PAGAMENTI	(-)	516.079,16
DIFFERENZA		94.763,79
RESIDUI ATTIVI	(+)	56.781,05
RESIDUI PASSIVI	(-)	139.118,78
DIFFERENZA		-82.337,73
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		12.426,06
RISULTATO DI GESTIONE	Fondi Non Vincolati	12.426,06

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	=====	0,00
RISCOSSIONI	0,00	610.842,95	610.842,95
PAGAMENTI	0,00	516.079,16	516.079,16
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			94.763,79
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			94.763,79
RESIDUI ATTIVI	0,00	56.781,05	56.781,05
RESIDUI PASSIVI	0,00	139.118,78	139.118,78
DIFFERENZA			-82.337,73
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)			12.426,06

ENTRATA

Le fonti di entrata sono rappresentate dalle seguenti risorse:

Titolo II categoria 5^: "Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico", rientrano in questa risorsa:	
Contributo ULSS n. 4 per prestazioni sanitarie ospiti non autosufficienti	Trattasi del rimborso spese sanitarie e di rilievo sanitario erogato dalla regione Veneto per i venti ospiti non autosufficienti presenti nella struttura. Il rimborso è pari ad €. 49,00 per ogni giorno di degenza di ogni singolo ospite. Tale contributo regionale viene ridotto del 25% per ogni giorno di assenza. L'importo rimborsato non ha subito variazioni in aumento a decorrere dall'anno 2011.
Trasferimento ULSS N. 4 per rimborso spese fisioterapia	Le spese sostenute per l'attività di fisioterapia viene rimborsata dall'Ulss n. 4 previo rendiconto mensile per l'importo massimo calcolato in €. 1,52 per le giornate di presenza di ogni singolo ospite.
Titolo III categoria 1^: "Servizi diversi alla persona", rientrano in questa risorsa:	
Rette di degenza	La retta di degenza a carico dell'ospite si configura quale tariffa del servizio di accoglienza e assistenza. Un servizio cosiddetto a domanda individuale come espressamente contemplato dal D.M. 31/12/1983. Le rette di degenza sono state oggetto di variazione in aumento da parte dell'amministrazione comunale decorrere dall'anno 2012 e per il corrente anno sono state confermate per il primo semestre dalla giunta comunale e per il secondo semestre altresì confermate in eguale misura dal consiglio di amministrazione dell'istituzione.
Rette soggiorno	La regione Veneto ha riconosciuto per la nostra struttura la possibilità di istituire un ulteriore posto letto denominato "Modulo respiro" per dare accoglienza per brevi periodi ad ospiti non autosufficienti.

temporaneo	La retta di degenza per gli ospiti in soggiorno temporaneo è stabilita in misura superiore a quella prevista per gli ospiti presenti a titolo definitivo ed è stata soggetta ai medesimi adeguamenti delle rette di degenza di cui al punto precedente.
TITOLO V CATEGORIA I^: “Anticipazioni di cassa”, rientrano in questa risorsa:	
Anticipazioni di Cassa da parte dell'amministrazione comunale	Trattasi di necessità di disporre di un adeguato fondo cassa al fine di poter far fronte ai pagamenti delle forniture nei tempi previsti dalla normativa onde evitare l'addebito di interessi moratori. L'art. 18 comma 6 del regolamento per il funzionamento dell'istituzione stabilisce quanto segue: “Il comune fornisce all'Istituzione le risorse finanziarie necessarie allo svolgimento dei servizi di sua competenza, attraverso trasferimenti previsti in appositi stanziamenti del bilancio comunale”. Detta anticipazione si configura come un prestito a breve termine che è stato restituito da parte dell'istituzione a mano a mano che le risorse finanziarie lo permettevano.
TITOLO VI : “ Entrate per servizi per conto di terzi” rientrano in questa risorsa:	
Entrate per servizi per conto di terzi	Trattasi di partite di giro, ovvero somme anticipate e/o rimborsate in egual misura per contributi previdenziali, ritenute irpef servizio economato, depositi contrattuali.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definiz.	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.	Residui della competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo II - Entrate deriv. da contributi e trasf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	183.300,00	183.300,00	100,00	183.324,43	151.340,20	82,55	31.984,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III - Entrate extratributarie	267.700,00	267.700,00	100,00	270.391,81	245.594,99	90,83	24.796,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	10.000,00	60.000,00	600,00	60.000,00	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi	171.500,00	171.500,00	100,00	153.907,76	153.907,76	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE.....	632.500,00	682.500,00	107,91	667.624,00	610.842,95	91,50	56.781,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00	94.763,79	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	632.500,00	682.500,00	122,89	667.624,00	610.842,95	91,50	56.781,05	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESA

PROGRAMMA N. 10
SETTORE SOCIALE ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO
RESPONSABILE SIG: DIRETTORE DAL SANTO MORENO

Descrizione del programma <i>Il programma comprende il servizio: 3 (Strutture residenziali per anziani),</i>	Obiettivo generale da perseguire è l'erogazione di servizi agli anziani, attraverso le necessarie risorse umane e strumentali, nel rispetto degli standard organizzativi prescritti dalla normativa nazionale e regionale, propri di una struttura residenziale. Obiettivo primario sono le prestazioni socio-assistenziali e sanitarie, tenuto conto dei principi giuridico amministrativi di efficacia, efficienza ed economicità. Allo scopo sono stati dotati della sufficiente disponibilità gli interventi di spesa necessari. Nell'ottica di un continuo miglioramento dell'assistenza agli ospiti sono esternalizzati i servizi di gestione letti del nucleo A,(ospiti non autosufficienti) gestione completa del nucleo B, (ospiti autosufficienti) servizio di pulizia nucleo B e gestione reparto cucina, con affidamento a una cooperativa sociale, con scadenza 31/12/2013. Per rispettare gli standard regionali nei rapporti ospiti presenti\servizi erogati sono stati affidati a cooperative sociali i servizi di: ➤ animazione ➤ fisioterapia ➤ assistente sociale Il servizio di ristorazione è gestito mediante una convenzione in essere con l'Ipab "La Casa" di Schio che fornisce giornalmente i pasti, con scadenza 31/12/2015. Alla cooperativa Mano Amica di Schio è stato affidato il servizio di noleggio,
--	--

	lavaggio e stiratura della biancheria piana mentre lo stesso servizio per la biancheria personale degli ospiti è a carico dei familiari. La Giunta Regionale del Veneto con Decreto n. 538 del 30/12/2013 ha emesso il provvedimento di autorizzazione all'esercizio della casa di riposo per una capacità ricettiva di n. 36 posti letto (venti ospiti non autosufficienti e 16 autosufficienti). L'autorizzazione all'esercizio ha validità cinque anni. Giova precisare che è in corso la procedura per il rilascio di una nuova autorizzazione al funzionamento con ampliamento della ricettività a 36 posti per ospiti con profilo di non autosufficienza tra i quali possono trovare accogliimento anche sei ospiti con il profilo di autosufficienza, avendo la struttura i requisiti previsti. Attualmente sono presenti 20 ospiti non autosufficienti e 16 ospiti autosufficienti. La Regione Veneto con delibera n. 84/2007 ha fissato gli standards relativi ai requisiti di autorizzazione all'esercizio ai quali l'istituzione è tenuta a conformarsi. Tra gli elementi a cui attenersi, è prevista la figura dell'assistente sociale il cui parametro è fissato nella misura di un operatore ogni 120 ospiti presenti. Rapportato tale elemento alle dimensioni attuali della casa di riposo, è presente la figura dell'assistente sociale per 11 ore settimanali. Sempre nel rispetto degli standard regionali richiesti per l'accreditamento, è confermato il servizio che prevede la presenza dell'animatore per l'organizzazione di attività ricreative all'interno della struttura, per un monte ore settimanale pari a ventidue. Oltre alla attività tipica di riabilitazione, la fisioterapista che presta servizio, essendo in possesso di adeguata professionalità ha introdotto in via sperimentale la pet-terapy, si tratta di una terapia di interazione tra uomo ed animale che coadiuva le cure tradizionali e diventa per alcuni soggetti un importante supporto. Lo scopo è quello di facilitare l'approccio con le varie figure professionali presenti nella struttura soprattutto nei casi in cui il paziente non dimostra collaborazione spontanea. La presenza di un animale, permette in molti casi di consolidare un rapporto emotivo con il paziente tale da stimolarne la partecipazione attiva. A completamento degli standard richiesti rimane da coprire la presenza della figura dello psicologo, prevista per numero 6 ore settimanali. L'Istituzione ha aderito alle iniziative proposte dagli istituti professionali per i servizi sociali consentendo agli studenti di prestare tirocinio presso la struttura. Gli studenti hanno seguito direttamente sul campo i compiti della
--	---

	figura professionale di addetto all'assistenza sviluppando atteggiamenti di ascolto e sensibilità educativa affiancando il personale in servizio. Nei mesi di giugno e luglio è stata presente in struttura una allieva dell'istituto Montagna di Vicenza per un monte ore complessivo pari a 120.
Risorse umane impiegate	Le risorse umane al funzionamento dell'istituzione sono individuate nelle figure professionali dipendenti del comune di Caltrano assegnate all'istituzione stessa con delibera di Giunta comunale n. 39 del 25/03/2013 come sotto indicate: ➤ n. 3 infermieri professionali part time di cui 1 con mansioni di coordinatore di reparto ➤ n. 11 operatori socio sanitari di cui n. 1 a part time ➤ n. 1 ausiliario addetto ai servizi generali Con lo stesso provvedimento sono state individuate numero due figure professionali dipendenti del comune di Caltrano, distaccate a part time per la gestione amministrativa dell'istituzione. L'istituzione si avvale della collaborazione dei settori affari generali , tecnico e finanziario per l'erogazione di servizi e/o funzioni che si rendessero necessari per assicurare la completa e regolare gestione delle attività svolte come indicato all'art. 27 "rapporti con il comune" del regolamento per il funzionamento dell'istituzione. Con decorrenza 01/09/2013 una dipendente con il profilo di operatore socio sanitario è stata collocata in quiescenza ed a seguito di procedura di copertura del posto mediante l'istituto della mobilità fra enti a far data dal 1° dicembre 2013 ha preso servizio un'altra figura professionale. L'Istituzione avvalendosi del programma di attività socialmente utile deliberato alla Giunta Comunale con provvedimento n. 38 in data 13 aprile 2011 utilizza un lavoratore posto in lista di mobilità ai sensi del Decreto Legislativo n. 468/1997 il progetto definito:: Attività di collaborazione con il settore affari generali relativamente a servizi vari espletati presso la casa di riposo comunale prevede l'occupazione del lavoratore per otto ore settimanali fino alla scadenza del periodo di mobilità stabilito nel giorno 8 marzo 2014.
Risorse strumentali utilizzate	Le risorse strumentali impiegate per il funzionamento dell'istituzione sono quelle individuate con delibera di Giunta comunale n. 39 del 25/03/2013 come sotto indicate e trovano elenco analitico nell'inventario del Comune: ➤ <u>BENI IMMOBILI:</u> edificio già adibito a Casa di Riposo Comunale ubicato in Caltrano via Roma n. 45 precisando che altri beni immobili potranno essere assegnati per l'esercizio delle attività attribuite all'Istituzione, nel momento in cui gli stessi risultino possedere i requisiti previsti dalle leggi;

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA						RESIDUI					
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizi one	Impegni		Pagamenti	% di realizz .ne	Residui della competenza	Conservati	Pagati	% di realizz .ne	Rimasti
				Totale	di cui spese correlate alle entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Titolo I - Spese correnti	451.000,00	451.000,00	100,00	441.290,18	0,00	362.171,40	82,07	79.118,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	10.000,00	60.000,00	600,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	171.500,00	171.500,00	100,00	153.907,76	0,00	153.907,76	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE.....	632.500,00	682.500,00	107,91	655.197,94	0,00	516.079,16	78,77	139.118,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Disavanzo di amministrazione	0.0	0.0	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	632.500,00	682.500,00	107.905	655.197,94	0,00	516.079,16	78,77	139.118,78	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ **BENI MOBILI:**

-tutti i beni mobili presenti nello stabile già adibito a casa di riposo comunale, indicati nell'inventario dell'ente;

-il seguente automezzo:

- fiat Doblò targato DJ305sm

RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE

IMPEGNI PER SPESE CORRENTI

INTERVENTI CORRENTI

	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
FUNZIONI E SERVIZI												
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo												
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel settore sociale												
Strutture residenziali e ricovero per anziani	217.482,58	13.779,14	193.429,60	0,00	500,00	0,00	13.596,96	2.501,90	0,00			441.290,18
Totale	217.482,58	13.779,14	193.429,60	0,00	500,00	0,00	13.596,96	2.501,90	0,00			441.290,18
TOTALI	217.482,58	13.779,14	193.429,60	0,00	500,00	0,00	13.596,96	2.501,90		0,00	0,00	441.290,18

Caltrano, 10 marzo 2014

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:

IL PRESIDENTE

f.to Frigo Riccardo_____

I COMPONENTI

f.to Garzotto Francesco_____

f.to Odelanti Grazia_____

f.to Segalla Agnese_____