



# **Nota integrativa e Relazione al Conto economico al Bilancio di Previsione Anno 2020**

**Valori espressi in EURO**



## **Premessa**

Con atto notarile del 28 aprile 2014, registrato a Venezia il 6 maggio 2014 rep. n. 39031, l'IRE – Istituzioni di Ricovero e di Educazione - e l'Antica Scuola dei Battuti – Ente per la Gestione di Servizi alla Persona di Mestre Venezia – hanno costituito la "Fondazione Venezia Servizi alla Persona ONLUS" (di seguito denominata Fondazione), con scopi di solidarietà sociale, coerenti con i fini istituzionali condivisi da entrambe le IPAB, ed operante nei settori dell'assistenza sociale, socio sanitaria, della promozione e valorizzazione dei beni di interesse storico e artistico, della ricerca scientifica e di particolare interesse sociale e dell'istruzione e formazione di soggetti svantaggiati.

Con decreto del Direttore delle Sezione Enti Locali e Strumentali della Regione Veneto n. 122 del 28 luglio 2014 alla stessa Fondazione veniva riconosciuta la personalità giuridica di diritto privato, ai sensi degli artt. 1 e 7 del D.P.R. n. 361/2000 e dell'art. 14 D.P.R. n. 616/1977, mentre con provvedimento dell'Agenzia delle Entrate del 16 giugno 2014 protocollo n. 2014/27978, la Fondazione era stata iscritta all'Anagrafe Unica delle ONLUS a decorrere dalla data di costituzione, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del Decreto 18 luglio 2003 n. 266.

Con atto notarile del 4/11/2015, registrato a Venezia l'11/11/2015 al n. 3964/IT Repertorio n. 40179 lo Statuto della Fondazione è stato modificato a seguito della rinuncia alla qualifica di ONLUS e che con Decreto n. 18 del 12/02/2016 della Regione del Veneto sono state approvate le modifiche statutarie, ai sensi degli articoli 2 e 7 del D.P.R. n. 361/2000 e dell'art. 14 del D.P.R. n. 616/1977.

Con atto notarile del 12 giugno 2017, registrato a Venezia il 13/06/2017 al n. 2050/IT repertorio n. 41533, sono state approvate modifiche allo Statuto volte a confermare "Fondazione Venezia Servizi alla Persona" quale soggetto "in house" delle due IPAB fondatrici (IRE ed Antica Scuola dei Battuti), approvazione confermata dalla Regione del Veneto con Decreto n. 37 dell'8 marzo 2018 del Direttore della Direzione Enti Locali e Strumentali, iscrivendo contestualmente le stesse modifiche al n. 749 del Registro regionale delle Persone Giuridiche.

Le IPAB fondatrici di Fondazione hanno provveduto a inoltrare istanza all'ANAC in data 28/02/2018 al n. 496 di iscrizione nell'Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di propri organismi in house, ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs n. 50/16, e dal 2/08/2019 risultano iscritte all'apposito Elenco istituito da ANAC – Autorità Nazionale Anticorruzione.

La Fondazione (articolo 3 dello Statuto) persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale e intende operare nei seguenti settori:

- a) assistenza sociale e socio-sanitaria e attività riabilitativa;
- b) promozione e valorizzazione delle cose di interesse artistico e storico ivi comprese le biblioteche, ai sensi del D.Lgs. n.42 del 22/01/2004 e successive modificazioni ed integrazioni;



- c) ricerca scientifica di particolare interesse sociale di cui all'art.2 del DPR n.135/2003;
- d) attività di istruzione e, quale organismo di formazione ed orientamento, formazione continua in sanità, ed attività di servizi per l'incontro tra domanda e offerta di lavoro.

La Fondazione, in sintonia con i fini istituzionali degli Enti Fondatori:

- a) nell'ambito dell'assistenza sociale-sanitaria potrà raggiungere i suoi scopi attraverso l'erogazione di servizi, prestazioni sovvenzioni economiche, azioni di prevenzione del disagio sociale svolte nei confronti di anziani, disabili, minori, giovani adulti, persone e famiglie in difficoltà;
- b) nel perseguimento degli scopi di promozione e valorizzazione di cose di interesse artistico e storico di cui al comma precedente, potrà porre in essere azioni finalizzate alla promozione e divulgazione della cultura, dell'arte e delle conoscenze scientifiche affinenti a tali beni.

## **Attività svolte**

La Fondazione ha come "Vision" principale la salute ed il benessere delle persone, ogni intervento tiene conto del contesto in cui la persona vive, della sua specificità e irripetibilità e la libertà di scelta ed ha quale "Mission" le seguenti attività:

- 1) Assistenza Domiciliare Tutelare;
- 2) Cure Familiari;
- 3) Progetto Altobello;
- 4) Servizi residenziali;
- 5) Servizi semiresidenziali;
- 6) Servizi educativi;
- 7) Servizi area salute mentale;
- 8) Servizi culturali;
- 9) Altri servizi.

## **Assistenza Domiciliare Tutelare**

### Servizio per conto del Comune di Venezia

Con Determinazione del Dirigente Direzione Politiche Sociali, Partecipative e dell'Accoglienza n. 1222 del 15 luglio 2014, Fondazione Venezia Servizi alla Persona ONLUS veniva iscritta all'Albo dei soggetti accreditati per l'erogazione delle prestazioni di Assistenza tutelare di cui all'Allegato A del "Regolamento dei servizi di Assistenza Tutelare e Cure Familiari" approvato con Delibera del Consiglio Comunale di Venezia n. 32 del 19 maggio 2014.

Con determinazione del Dirigente Settore Servizi per la Coesione Sociale n. 1224 del 30/08/2017 del Comune di Venezia alla Fondazione viene riconfermata l'iscrizione all'Albo dei soggetti accreditati per l'erogazione delle prestazioni di



assistenza tutelare e di cure familiari previste rispettivamente negli allegati A e B del "Regolamento dei Servizi di assistenza Tutelare e Cure Familiari" per il periodo agosto 2017 – agosto 2020.

Il Comune di Venezia, con il succitato Regolamento, ha definito i criteri e disciplinato le procedure per l'erogazione e l'appropriata fruizione del Buono Servizio per le prestazioni di Assistenza Tutelare e di Cure Familiari. Il Buono Servizio per le prestazioni di Assistenza Tutelare è il titolo rilasciato dallo stesso Comune per mezzo del quale è possibile acquistare le prestazioni socio assistenziali di cui all'allegato A del medesimo Regolamento e può essere utilizzato dagli aventi diritto presso i soggetti accreditati iscritti nello specifico Albo nel quale Fondazione Venezia Servizi alla Persona è iscritta.

Per l'anno 2020 si prevede di assicurare il servizio di assistenza domiciliare tutelare a circa 850 persone (dato medio mensile) a fronte di ricavi stimati in 5.500.000,00 euro.

#### Servizio privato

Il servizio di assistenza domiciliare privato è attivato per rispondere alle richieste di cittadini che non usufruiscono del buono servizio erogato dal Comune di Venezia, ovvero nei confronti di cittadini che, pur fruendo del buono servizio, chiedono di incrementare le prestazioni orarie.

Per l'anno 2020 si prevede di assicurare il servizio di assistenza domiciliare privata a circa 35 persone (dato medio mensile) per ricavi stimati in 110.000,00 euro.

#### Cure Familiari

##### Servizio per conto del Comune di Venezia

Con Determinazione del Dirigente Direzione Politiche Sociali, Partecipative e dell'Accoglienza n. 2238 del 10/12/2015 Fondazione veniva iscritta all'Albo dei soggetti accreditati dal Comune di Venezia per l'erogazione delle prestazioni di cure familiari di cui all'Allegato B del "Regolamento dei Servizi Assistenza tutelare e Cure Familiari" approvato con Delibera del Consiglio Comunale di Venezia n. 32 del 19 maggio 2014, modificato con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del C.C. n. 67 del 9 agosto 2014, riconfermata l'iscrizione con la suddetta determinazione n. 1224 del 30/08/2017 per il periodo agosto 2017 – agosto 2020.

Per l'anno 2020 si prevede un graduale disimpegno di Fondazione dal servizio di cure familiari attualmente assicurato al Comune di Venezia, a causa del notevole "differenziale" tra il valore orario del buono servizio (euro 12,85) ed il costo effettivamente sostenuto per tale servizio, di fatto rappresentato quasi esclusivamente dal costo del personale. Fondazione dovrà quindi da un lato cercare di sviluppare maggiormente le cure familiari private, considerato il costo orario di euro 15,00 stabilito dal Consiglio di Gestione con deliberazione n. 30 del 30/11/2018 e dall'altro valutare di rinnovare o meno l'accreditamento presso il Comune di Venezia, la cui tariffa oraria non potrà essere tuttavia inferiore ad euro 15,00.

Per tali motivi si prevedono ricavi stimati in euro 289.020,00.



### Servizio privato

Il servizio di cure familiari private è attivato per rispondere alle richieste di cittadini che non usufruiscono del buono servizio erogato dal Comune di Venezia, ovvero nei confronti di cittadini che, pur fruendo del buono servizio, chiedono di incrementare le prestazioni orarie.

Per l'anno 2020 si prevede di assicurare il servizio di cure familiari private ad una media mensile di circa 20 persone, si stimano ricavi per 85.100,00 euro, comprensivi di euro 14.000,00 relativi all'attività di cure familiari presso i Mini Alloggi dell'Istituzione Veneziana.

### Progetto Altobello

Fondazione ha partecipato in data 19/09/2018 alla gara indetta dal Comune di Venezia per l'affidamento del servizio di cure familiari per anziani in condizione di fragilità socio-economica e persone disabili per il periodo 01/11/2018-31/10/2021, aggiudicandosi la gestione del servizio con decorrenza dall'1/04/2019.

Oggetto dell'affidamento è un servizio di cure familiari da attuarsi presso i 32 alloggi, riservati ad anziani connotati da fragilità socio-economica e persone adulte disabili, situati all'interno del complesso abitativo denominato edificio n. 1 "Campo dei Sassi" in Via Fornace nel quartiere di Altobello a Venezia-Mestre.

Il servizio richiesto si caratterizza per le seguenti attività:

- presenza notturna di un assistente familiare all'interno dell'insediamento e reperibilità diurna;
- attività del quotidiano;
- cura della casa.

Per l'anno 2020 si prevedono ricavi per euro 63.500,00.

### Servizi Residenziali

Vengono definiti servizi residenziali la gestione delle attività socio sanitarie richieste ed affidate da Antica Scuola dei Battuti ed IRE, IPAB fondatrici, presso i Centri Servizi per persone anziane non autosufficienti gestiti dalle stesse IPAB con la formula dell'"in house providing".

#### Antica Scuola dei Battuti

L'Antica Scuola dei Battuti – Ente per la Gestione di Servizi alla Persona di Mestre Venezia - ha affidato a Fondazione la gestione del servizio socio assistenziale presso l'Unità Operativa "Residenza Giardino", struttura che accoglie persone anziane non autosufficienti dotata di complessivi n. 49 posti, suddivisi in n. 37 posti di primo livello assistenziale e n. 12 posti di secondo livello.

Il servizio socio assistenziale comprende le figure professionali di operatore socio sanitario, infermiere e responsabile socio sanitario.

Il corrispettivo previsto per l'anno 2020 è pari a complessivi euro 929.320,00, importo determinato tenendo conto del rinnovo del contratto di servizio in scadenza nel mese di febbraio 2020, di un adeguamento per il rinnovo del CCNL UNEBA, applicato al personale dipendente di Fondazione (CCNL vigente sottoscritto in data 8/05/2013) nonché dei servizi educativi e riabilitativi affidati successivamente dalla stessa IPAB.



Dall'1/04/2019 Antica Scuola dei Battuti ha affidato a Fondazione anche la gestione del servizio infermieristico diurno presso i nuclei 1, 2, 3, compresa la Sezione SVP, e 4 della Residenza Turazza, del servizio socio assistenziale presso i nuclei 1 e 2 della Residenza Turazza e del servizio infermieristico notturno sull'intero presidio del Centro Servizi per il periodo 01/04/2019 – 31/03/2023. Si tratta di strutture residenziali che accolgono ospiti non autosufficienti e pazienti psichiatriche come di seguito specificato:

- Residenza Turazza, per complessivi n.105 ospiti non autosufficienti, di cui n. 4 presso la Sezione SVP;
- Residenza Giardino, per complessivi n. 49 ospiti non autosufficienti;
- Sede Storica, per complessivi n. 197 ospiti non autosufficienti presso i corpi di fabbrica A-B-C-D;
- Comunità Alloggio di Base "Franco Basaglia" per n. 8 pazienti psichiatriche;
- Comunità Alloggio di Base "Franca Ongaro" per n. 8 pazienti psichiatriche.

Il corrispettivo per tale servizio per l'anno 2020 ammonta ad euro 1.250.000,00, che anche in questo caso tiene conto di un adeguamento conseguente al rinnovo del CCNL UNEBA.

#### IRE – Istituzioni di Ricovero e di Educazione

L'IRE di Venezia ha affidato a Fondazione la gestione del servizio socio sanitario presso il Centro Servizi San Giobbe di Venezia a decorrere dall'1/01/2018, struttura accreditata per accogliere persone anziane non autosufficienti dotata di complessivi n. 90 posti, suddivisi in n. 68 posti di primo livello assistenziale e n. 22 posti di secondo livello. Il servizio comprende le figure professionali di operatore socio sanitario, coordinatore di nucleo, infermiere e responsabile socio sanitario.

Il corrispettivo per tale servizio per l'anno 2020 ammonta ad euro 1.907.550,00 che tiene conto, oltre di un adeguamento conseguente al rinnovo del CCNL UNEBA, anche del servizio infermieristico presso il Centro Diurno San Giobbe e del servizio socio sanitario psicologico affidati successivamente da IRE.

#### Servizi Semiresidenziali

Fondazione assicura il servizio di accompagnamento degli utenti che frequentano i Centri Diurni per persone anziane non autosufficienti presso l'Antica Scuola dei Battuti, tramite un servizio di trasporto con autista, a fronte di un corrispettivo di euro 35.000,00. In questa voce sono stati inseriti anche il servizio di accompagnamento, dal lunedì al venerdì, per il quale il Comune di Venezia ha emesso buono servizio di cure familiari ed il servizio di accompagnamento con autista nel fine settimana, per un importo pari a euro 46.000,00. I ricavi complessivi per tale servizio ammontano ad euro 91.000,00.

#### Servizi Educativi

Il Consiglio di Gestione di Fondazione, con deliberazione n. 16 del 05/07/2018 ha autorizzato Fondazione ad effettuare la gestione della Comunità educativa per minori con pronta accoglienza "Villa Lucia" per il periodo dall'1/7/2018 (ovvero dal 25/07/2018, data di primo inserimento di un minore) al 30/06/2022 (ovvero al completamento dei quattro anni dalla data di inserimento del primo minore),



prendendo atto del provvedimento n. 33 del 21/06/2018 del Consiglio di Amministrazione dell'Ente Antica Scuola dei Battuti, con il quale veniva affidata "in house" la gestione della Comunità.

Il progetto di Comunità prevede che possano essere accolti minori maschi e/o femmine preferibilmente di età compresa tra 6 e 17 anni, provenienti dal territorio o da altre Regioni italiane, anche minori stranieri non accompagnati, che presentino problemi di comportamento e socializzazione, con provvedimenti assistenziali e/o giudiziari.

La struttura è accreditata per n. 8 posti di cui 2 in pronta accoglienza.

L'equipe educativa è composta da n. 7 educatori professionali, dei quali uno con funzioni di coordinamento, con la possibilità di impiegare personale volontario.

Il corrispettivo per l'anno 2020 per tale servizio è stabilito in complessivi euro 241.570,00, comprensivi di euro 24.800,00 per la gestione dei minori.

### **Servizi area salute mentale**

Il Consiglio di Amministrazione dell'Antica Scuola dei Battuti, con deliberazione n. 35 del 20 maggio 2019, ha affidato a Fondazione, con la formula dell'"in house" la gestione della Comunità Alloggio Estensiva "Giubileo della Misericordia" a partire dall'1/07/2019, che prevede l'accoglimento di massimo 20 pazienti psichiatrici e l'impiego delle figure professionali di operatore socio sanitario, psicologo psicoterapeuta, infermiere, educatore-animatore e responsabile.

Il corrispettivo per tale servizio per l'anno 2020 ammonta ad euro 490.800,00, che anche in questo caso tiene conto del rinnovo del CCNL UNEBA, comprensivo di euro 8.800,00 per la gestione degli ospiti accolti presso la Comunità.

### **Servizi Culturali**

IRE e Fondazione dall'1 gennaio 2016 hanno avviato una collaborazione per la valorizzazione e l'apertura al pubblico, quali sedi di esposizioni artistiche o manifestazioni di carattere culturale, dei seguenti immobili di proprietà dell'IRE che, pur presentando caratteristiche storiche o architettoniche di pregio, non erano pienamente utilizzati o altrimenti destinati:

- Scala Contarini del Bovolo con giardino e locali annessi al piano terra;
- Sala del Tintoretto e Sala dei Bambini, site al secondo piano di Palazzo Contarini del Bovolo (con accesso dalla Scala Contarini del Bovolo);
- Chiesa di Santa Maria dei Derelitti (detta dell'Ospedaletto), Scala dei Sardi, Cortile e Sala delle Quattro Stagioni nonché Sala della Musica (ubicati presso il complesso immobiliare denominato Ospedaletto – Santi Giovanni e Paolo);
- Chiesa di Santa Maria delle Penitenti (facente parte del complesso del Pio Loco delle Penitenti);
- Chiesa di Santa Maria della Presentazione alle Zitelle;
- Oratorio dei Crociferi, annesso all'Ospizio Renier Zen.

Tale progetto è finalizzato a ricavare risorse economiche dalla valorizzazione dei suddetti beni e si pone come ulteriori obiettivi la produzione di attività culturali, lo sviluppo di scambi, partnership e rapporti con altri soggetti e istituzioni operanti in campo artistico e/o intellettuale.



Scopi di tale attività sono la maggior diffusione della conoscenza del patrimonio storico e artistico di proprietà dell'IRE nonché l'individuazione di eventuali fonti di finanziamento per il suo restauro, ovvero per il perseguimento delle finalità istituzionali di detto Ente.

Il Settore Cultura nel 2020 mira ad una ristrutturazione interna il cui obiettivo è migliorare il servizio di vendita di biglietti singoli, combinati, visite guidate ed eventuali ulteriori "pacchetti" turistici in partnership con diverse tipologie di stakeholder.

Inoltre si procederà a rimodulare le attività avviate nel corso dell'anno precedente in un'ottica di maggiore convenienza economica, assicurando un elevato profilo di queste operazioni, facendo conoscere il progetto di valorizzazione dei cinque siti monumentali a livello locale, nazionale e internazionale, aumentando il numero di visitatori e massimizzando gli introiti legati agli eventi esterni.

Verrà rafforzata la promozione dei luoghi monumentali gestiti e delle attività organizzate al loro interno attraverso il sito web ed i social network, puntando ad un aumento degli estimatori, valutando la possibilità di farsi supportare da un collaboratore esterno, un professionista della comunicazione, avente già solide relazioni con portatori di interesse di alto livello, per incrementare ulteriormente il numero di attività di lusso e, in generale, la partecipazione del pubblico agli eventi autoprodotti.

Si cercheranno di sviluppare solide collaborazioni con realtà locali e non, che possano dare risalto a Fondazione e all'IRE, proprietario dei siti culturali e delle collezioni di opere d'arte oggetto del progetto di valorizzazione.

Si cercherà di coinvolgere FC Venezia Calcio e Reyer Venezia, per quanto riguarda le attività di visite autonome e guidate ai siti monumentali; il circuito delle case museo Milano per creare una rete extraterritoriale virtuosa tra realtà simili; le associazioni sostenitrici di Venice Design Week, Design.Ve, Venice Fashion Week, Venice Glass Week per rafforzare la presenza di Fondazione in città e hotel di lusso (come ad esempio il Cipriani) o importanti case di moda come Louis Vuitton che sostengano eventi di alto livello e attività culturali.

Dal punto di vista degli eventi, proseguirà la relazione con gli Astrofili e con i Mandolini. Ai primi verrà riservata la Scala Contarini del Bovolo per l'attività ormai collaudata "Per Aspera ad Astra"; mentre ai secondi verrà dedicata la Sala della Musica per lo svolgimento di concerti annuali.

Saranno confermati alcuni eventi "interni" come "Bovolo in Love" ed "Happy Eggs".

Dal punto di vista delle mostre, l'obiettivo per l'anno 2020 è ricercare degli investitori/sponsor e massimizzare gli introiti, cercando di selezionare, allo stesso tempo, un progetto consono agli standard dei nostri luoghi.

In caso contrario, verranno coinvolte gallerie esterne o fondazioni culturali, al fine di ridurre al minimo i costi di allestimento e promozione di una mostra, funzionale per Fondazione ad evitare il mancato incasso legato alle due sale espositive di Palazzo Contarini del Bovolo (+ 2 euro).





Dal punto di vista della divulgazione e della formazione si punterà sulle visite guidate, tenute dal personale dipendente, e sulla vendita di percorsi didattici alle scuole veneziane e venete.

Si proseguiranno alcune collaborazioni esterne con la ridefinizione delle stesse al fine di realizzare un effettivo ritorno sia economico che di immagine (Etiellezeta, Teatrtaet, Barchetta Blu, Agenzia Rallo).

L'internazionalizzazione del progetto "Gioielli Nascosti di Venezia" procederà anche sotto il profilo fieristico attraverso la collaborazione con ETOA (European Tourism Association) che si è rivelata fruttuosa per Fondazione. ETOA ha favorito incontri B2B e creazioni di nuove piattaforme di network. Viene inoltre confermata la partecipazione ad alcune fiere di settore ritenute efficaci come BIT, TTG, Buy Veneto, Artissima e Freeze Londra.

I ricavi previsti per l'anno 2020 sono stati stimati in complessivi euro 626.000,00 comprensivi di euro 16.000,00 derivanti dai ricavi del bookshop.

### **Altri Servizi**

#### Attività di assistenza presso Mini Alloggi per persone anziane autonome

Con contratto sottoscritto in data 1/12/2016 prot. 181/2016, l'IPAB Istituzione Veneziana Servizi Sociali alla Persona ha affidato a Fondazione il servizio di cure familiari, effettuato con l'impiego di un'assistente familiare, presso i Mini Alloggi destinati a persone anziane autonome site in Venezia Centro Storico ed Isole.

I ricavi previsti per l'anno 2020 per tale attività sono pari a complessivi euro 14.000,00, importo inserito nei ricavi relativi alle cure familiari private.

#### Casa Alpina San Marco

A Fondazione è stata affidata dall'IPAB Istituzione Veneziana Servizi Sociali la gestione di Colonia Alpina San Marco di Pedavena, la quale, con decreto n. 13 del 3/11/2016 della Regione del Veneto, è stata oggetto di fusione mediante incorporazione con la succitata IPAB.

L'attività della Colonia, storicamente destinata ad ospitare bambini, nella seconda metà degli anni 80 si è rivolta verso la popolazione anziana attraverso l'organizzazione di soggiorni estivi per la terza età.

Dopo tre anni di gestione di Casa Alpina San Marco, come è stata rinominata, durante i quali sono stati messi in atto strategie di riorganizzazione della gestione e piani di sviluppo per rilanciare la struttura nell'ambito soprattutto delle attività del turismo sociale rivolto a famiglie, anziani, associazioni, gruppi del settore sociale e delle società sportive, i risultati conseguiti, nonostante gli sforzi profusi, apprezzabili sul piano della promozione, delle iniziative e dell'immagine della struttura, non hanno consentito di raggiungere l'equilibrio di bilancio nella gestione.

Per tali motivi Fondazione, anche in considerazione della situazione complessiva del bilancio, ritiene di manifestare all'IPAB Istituzione Veneziana la volontà di interrompere la gestione operativa di Casa Alpina San Marco, chiedendo la rescissione anticipata del contratto già a partire dal 2020.



## **Criteri di formazione**

Il seguente bilancio di previsione è conforme a quanto stabilito dall'art. 10 dello Statuto costitutivo di Fondazione, nonché ai principi del codice civile ed a quelli contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità - OIC.

## **Criteri di valutazione**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di assicurare continuità all'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzabili.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi sarà rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci di Fondazione nei vari esercizi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto della funzione economica considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consentendo la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

## **Dati sull'occupazione**

L'organico di Fondazione, ripartito per figura professionale, è di seguito rappresentato:



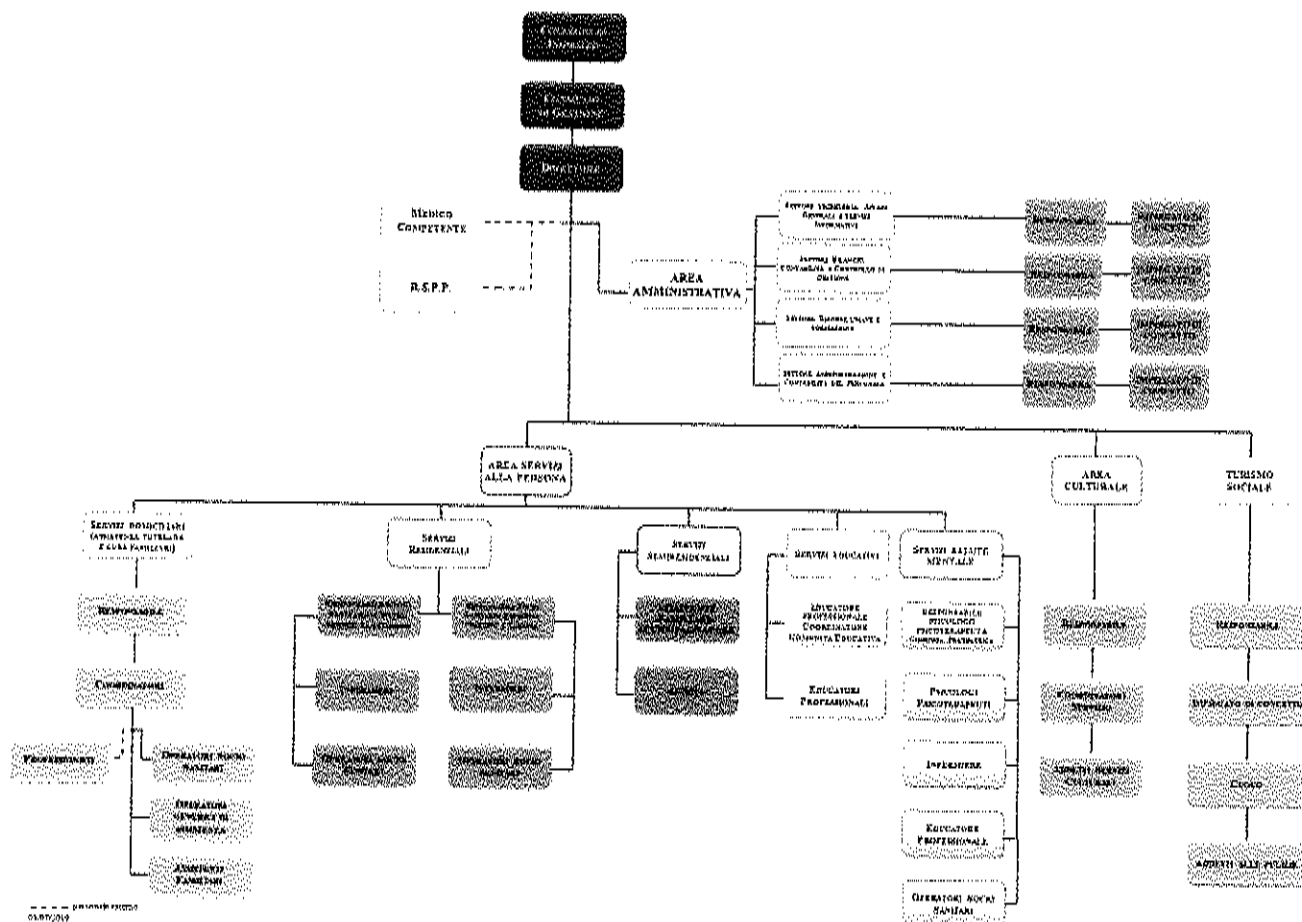
<b>FONDAZIONE VENEZIA SERVIZI ALLA PERSONA</b>			
<i>Dotazione organica</i>			
Livello CCNL Uneba	Categoria Professionale	dotaz. proposta	stato di fatto
Dirig.	Direttore *	1	1
<b><u>Area Servizi alla Persona</u></b>			
<b>Servizi domiciliari (assistenza tutelare - cure familiari)</b>			
quadro	Responsabile	1	-
3	Coordinatore Servizio	7	7
4	Operatore Socio Sanitario (part time 30 h settimanali)	223	223
5	Operatore generico di assistenza (part time 30 h settimanali)	7	7
5	Assistente familiare	27	30
<b>Totali (parziali)</b>		<b>265</b>	<b>267</b>
<b>Servizi residenziali</b>			
<b>Residenza Giardino (Antica Scuola dei Battuti)</b>			
2	Responsabile Socio Sanitario	1	1
3s	Infermiere	4	3
4s	Operatore Socio Sanitario	24	24
<b>Totali (parziali)</b>		<b>29</b>	<b>28</b>
<b>Residenza Turazza (Antica Scuola dei Battuti)</b>			
3s	Infermiere	14	14
4s	Operatore Socio Sanitario	25	28
<b>Totali (parziali)</b>		<b>39</b>	<b>42</b>
<b>Centro Servizi San Giobbe (I.R.E.)</b>			
2	Responsabile Socio Sanitario	1	1
3s	Infermiere	10	10
4s	Operatore Socio Sanitario	46	46
<b>Totali (parziali)</b>		<b>57</b>	<b>57</b>
<b>Comunità Educativa per minori con pronta accoglienza Villa Lucia (Antico Scuola dei Battuti)</b>			
3s	Educatore Professionale	6	6
3s	Educatore Professionale Coordinatore	1	1
<b>Totali (parziali)</b>		<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Comunità Alloggio Estensiva per pazienti psichiatrici denominata "Giubileo della Misericordia"</b>			
2	Responsabile Psicologo Psicoterapeuta	1	1
2	Psicologo psicoterapeuta	2	2
3s	Infermiere	1	-
3s	Educatore Professionale	1	1
4s	Operatore Socio Sanitario	12	13
<b>Totali (parziali)</b>		<b>17</b>	<b>17</b>
<b>Servizi semiresidenziali</b>			
<b>Servizio di trasporto anziani non autosufficienti presso Centri Diurni</b>			
5	Assistente familiare/accompagnatore	3	3
5	Autista	2	2
<b>Totali (parziali)</b>		<b>5</b>	<b>5</b>



<b>Area Culturale</b>			
<b>Servizi culturali</b>			
2	Responsabile	1	-
3	Coordinatore Servizio	2	2
5	Addetto ai servizi culturali	5	5
		<b>Totali (parziali)</b>	<b>8</b>
			<b>7</b>
<b>Altri Servizi</b>			
<b>Turismo sociale</b>			
2	Responsabile	1	-
3	Impiegato di concetto	1	-
4	Cuoco	1	-
		<b>Totali (parziali)</b>	<b>3</b>
			<b>-</b>
<b>Attività di assistenza presso Comunità Alloggio (Istituzione Veneziana)</b>			
5	Assistente familiare	1	1
		<b>Totali (parziali)</b>	<b>1</b>
			<b>1</b>
<b>Area Amministrativa</b>			
<b>Settore Segreteria, Affari Generali e Servizi Informativi</b>			
2	Responsabile	1	1
3	Impiegato di concetto	1	1
4	Impiegato amministrativo	1	1
5	Addetto ai servizi generali	1	1
<b>Settore Bilancio, Contabilità e Controllo di Gestione</b>			
2	Responsabile	1	-
3	Impiegato di concetto	1	2
<b>Settore Risorse Umane e Formazione</b>			
2	Responsabile	1	1
3	Impiegato di concetto	1	1
<b>Settore Amministrazione e Contabilità del Personale</b>			
2	Responsabile	1	1
3	Impiegato di concetto	2	1
		<b>Totali (parziali)</b>	<b>11</b>
			<b>10</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>443</b>
			<b>442</b>

\* Posizione dirigenziale alla quale, ai sensi degli art. 6 e 34 del RDL 1/07/1926 n. 1130 viene applicato il contratto specifico per il

Aggiornamento al 05/07/2019



Il contratto di lavoro applicato è quello del CCNL UNEBA sottoscritto in data 8/05/2013 che espressamente recita "Il presente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro si applica a tutte le dipendenti ed ai dipendenti di Associazioni, Fondazioni ed altre Iniziative Organizzate, operanti nel settore assistenziale, sociale, socio sanitario, educativo nonché a tutte le altre Istituzioni di assistenza e beneficenza aderenti all'UNEBA, ivi comprese le ex IPAB".

Nel determinare il costo del personale sono stati previsti riconoscimenti contrattuali ad alcune figure professionali che operano nei servizi di assistenza domiciliare tutelare (operatori socio sanitari e coordinatori) e nei servizi residenziali (operatori socio sanitari e infermieri).

Vengono inoltre destinate risorse finalizzate all'introduzione di un sistema premiante che valorizzi la presenza del dipendente, in particolare nelle strutture residenziali presso le quali deve essere garantita la continuità del servizio assistenziale nelle 24 ore, oltre alla disponibilità del lavoratore a fronteggiare le situazioni di emergenza.

E' inoltre assegnato temporaneamente personale dipendente delle IPAB fondatrici mediante specifiche convenzioni, ai sensi dell'art. 23 bis, comma 7, del D.Lgs. n. 165 del 2001 e successive modificazioni ed integrazioni.

Nel corso dell'anno 2020 si utilizzerà personale con contratto di lavoro a tempo determinato e parziale, per fronteggiare situazioni di emergenza conseguenti alle assenze non programmabili dei lavoratori a tempo indeterminato ed alla variabilità



del servizio. Tali sostituzioni potranno essere effettuate anche avvalendosi di agenzie di lavoro interinale.

Come previsto dall'art.78 del CCNL Uneba – Trattamento Economico Progressivo – T.E.P. nell'anno 2020 il personale assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato che supererà i 36 mesi di servizio maturerà una serie di istituti contrattuali tra i quali il rateo di 14° mensilità pari al 100% del valore, i ROL (riduzione oraria di lavoro) avendo quale conseguenza l'aumento del costo complessivo del personale dipendente.

## **Conto economico**

### **A) Valore della produzione**

I ricavi da vendite e prestazioni derivano dall'erogazione di prestazioni di Assistenza Domiciliare Tutelare in favore di cittadini beneficiari in possesso del "Buono Servizio" rilasciato dal Servizio Anziani, Disabili e Salute Mentale del Comune di Venezia.

Per l'erogazione dei buoni servizio per l'anno 2020 il Comune di Venezia ha previsto lo stanziamento di € 5.500.000,00.

I ricavi derivanti dal Servizio di Assistenza Domiciliare privata sono stati determinati sulla base dei contratti in essere al 31/12/19 e stimati per complessivi € 110.000,00.

I ricavi relativi alle cure familiari in favore dei cittadini in possesso del buono servizio rilasciato dal Comune di Venezia sono stati stimati in € 352.520,00 comprensivi di euro 63.500,00 relativi al Progetto Altobello, mentre per le cure familiari assicurate in forma privata, che comprendono anche quelle effettuate presso l'Istituzione Veneziana, lo stanziamento previsto è pari a complessivi € 85.100,00, tenuto conto, per entrambe le voci, dell'andamento dell'anno precedente e della progressiva dismissione delle prestazioni delle cure familiari già concordata con il Comune di Venezia.

Prosegue per l'anno 2020 l'accordo con l'Antica Scuola dei Battuti per la gestione della struttura per persone anziane non autosufficienti denominata "Residenza Giardino" per un importo a base annua di € 929.320,00, che prevede un aggiornamento del contratto di servizio in scadenza il 28/02/2020 e l'adeguamento per il rinnovo del CCNL UNEBA applicato al personale dipendente di Fondazione.

Sempre con l'Antica Scuola dei Battuti è stato confermato il servizio di accompagnamento degli anziani presso i Centri Diurni con pulmino attrezzato, per un importo di € 35.000,00, oltre al servizio di accompagnamento, dal lunedì al venerdì, ed il servizio di autista ed accompagnatore previsto per i fine settimana. L'importo previsto per il 2020 è pari ad € 46.000,00 per un valore totale della gestione dei Centri Diurni pari ad € 91.000,00.

L'IRE ha affidato a Fondazione la gestione del servizio socio sanitario presso il Centro Servizi San Giobbe, struttura accreditata presso la Regione del Veneto per n. 90 posti letto per persone anziane non autosufficienti, a decorrere dal 01/01/2018 a fronte di un importo di € 1.907.550,00, che tiene conto dell'adeguamento per il rinnovo del CCNL UNEBA applicato al personale dipendente di Fondazione.



Prosegue la collaborazione con l'IRE della gestione dei siti culturali per i quali, tenuto conto delle azioni di sviluppo dell'attività, è stato previsto uno stanziamento di € 610.000,00 oltre ad € 16.000,00 per le vendite del bookshop.

Nella voce "Contributi formazione Fondir e Fondimpresa" è inserito il valore proveniente dai finanziamenti erogati dai rispettivi fondi per la formazione del personale pari ad euro 3.000,00.

Descrizione Ricavi	2020
assistenza domiciliare tutelare Comune di Venezia	5.500.000,00
assistenza domiciliare privata	110.000,00
cure familiari Comune di Venezia (comprensivi di euro 63.500,00 Progetto Altobello)	352.520,00
cure familiari private (comprensivi di euro 14.000,00 Istituzione Veneziana)	85.100,00
servizi residenziali	4.086.870,00
servizi semiresidenziali	91.000,00
servizi educativi	241.570,00
servizi area salute mentale	490.800,00
servizi culturali	610.000,00
vendite bookshop	16.000,00
pasti dipendenti	6.860,00
abbonamenti ACTV	12.300,00
contributi formazione Fondir e Fondimpresa	3.000,00
<b>Totale</b>	<b>11.606.020,00</b>

## B) Costi della produzione

Descrizione Costi	2020
materie prime, sussidiarie e di consumo	84.171,00



servizi	802.640,00
godimento beni di terzi	323.160,00
salari e stipendi	7.898.094,00
oneri sociali	1.893.605,00
trattamento di fine rapporto	492.240,00
altri costi del personale	24.720,00
ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.830,00
ammortamento immobilizzazioni materiali	20.630,00
oneri diversi di gestione	7.530,00
<b>Totale</b>	<b>11.553.620,00</b>

### **Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico, si riassumono in:

- acquisto prodotti monouso (guanti, grembiuli, manicotti)
- acquisto prodotti bookshop
- acquisto prodotti alimentari
- acquisto cancelleria
- acquisto carburante
- acquisti per materiali di consumo e di pulizia.

### **Costi per servizi**

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico, si riassumono in

- Servizi erogati da libero professionisti
- Servizi di pulizia e sanificazione
- Servizio per ristorazione
- Servizio di lavanderia
- Servizi consulente del lavoro
- Spese di pubblicità





- Servizio di giardinaggio
- Canoni di utilizzo software
- Canoni di assistenza software
- Servizi diversi
- Attività di formazione
- Abbonamenti Actv dipendenti
- Spese viaggi e trasferte
- Servizi di telefonia mobile, fissa ed internet
- Spese per manutenzioni
- Spese per fornitura acqua ed energia elettrica
- Consulenze Tecniche
- Compensi per lavori occasionali
- Consulenza RSP
- Consulenza Medico Competente
- Consulenza fiscale ed amministrativa
- Consulenza privacy e qualità
- Consulenze Legali
- Consulenze informatiche
- Spese partecipazione fiere del turismo
- Compenso Revisore Conti
- Assicurazioni varie
- Rimborsi carburante (carte prepagate, rimborsi chilometrici)
- Provvigioni per lavoro interinale

### **Costi per il godimento di beni di terzi**

Rientrano i seguenti costi:

- lungo noleggio di 59 automezzi: 55 autovetture per il servizio di assistenza domiciliare effettuato in Terraferma, 2 autovetture utilizzate per il servizio di assistenza domiciliare nelle zone di Lido e Pellestrina, una autovettura utilizzata per la Comunità Educativa ed un pulmino per il servizio di accompagnamento delle persone anziane presso i Centri Diurni
- canone di affitto uffici di proprietà dell'Antica Scuola dei Battuti ed eventuali costi di manutenzione ordinaria dei locali
- noleggio di fotocopiatori, fax e stampanti, sia per le sedi di Mestre - Venezia sia per i servizi/ uffici decentrati
- noleggio e lavaggio biancheria (divise del personale)
- attrezzature per eventi

### **Costi per il personale**

La voce comprende l'intero costo del personale dipendente, a tempo indeterminato e determinato, la sostituzione del personale per eventuali assenze dal servizio non programmate e la fruizione delle ferie contrattuali, il costo relativo all'eventuale utilizzo di personale tramite agenzie di lavoro interinale, accantonamenti di legge e contratti



collettivi. La voce è comprensiva anche delle modifiche contrattuali più sopra specificate.

### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali**

Per quanto concerne gli ammortamenti gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### **Oneri diversi di gestione**

L'importo inserito è stimato in base alle esigenze varie della gestione.

### **Interessi e altri oneri finanziari**

L'importo prevede le commissioni e le spese bancarie.

Descrizione	totale
Oneri finanziari	2.400,00

### **Imposte sul reddito d'esercizio**

Imposte	2020
Imposte correnti:	
IRES	
IRAP	50.000,00
Imposte sostitutive	
Imposte differite (anticipate)	
IRES	
IRAP	
Imposte sostitutive	

### **Altre informazioni**

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli Amministratori ed al Revisore dei Conti:



---

Qualifica	Compenso
Amministratori	-
Revisore dei Conti	8.000,00

IL PRESIDENTE  
dott. Claudio Beltrame