



Relazione al Bilancio di Previsione Anno 2021

Valori espressi in EURO



Premessa

Fondazione Venezia Servizi alla Persona, costituita con atto notarile del 28 aprile 2014 dalle IPAB IRE – Istituzioni di Ricovero e di Educazione - e Antica Scuola dei Battuti – Ente per la Gestione di Servizi alla Persona di Mestre Venezia – ed inserita al n. 749 del Registro Regionale delle Persone Giuridiche, ha scopi di solidarietà sociale e opera 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 atti notarili successivi, per ultimo in data 12 giugno 2017, sono state approvate modifiche allo Statuto volte a confermare "Fondazione Venezia Servizi alla Persona" quale soggetto "in house" delle due IPAB fondatrici.

Con decreto n. 169 del 9/12/2019 del Direttore della Direzione per i Servizi Sociali della Regione del Veneto è stata approvata la fusione delle IPAB IRE - Istituzioni di Ricovero e di Educazione ed Antica Scuola dei Battuti con conseguente costituzione della nuova IPAB "Istituzioni Pubbliche di Assistenza Veneziane" (IPAV).

Situazione attuale - Bilancio di Previsione 2021

Le previsioni per l'anno 2021 sono fortemente condizionate dall'andamento del 2020 a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID -19 che ha colpito tutto il territorio nazionale e che ha portato Parlamento, Governo e Regione del Veneto ad adottare diversi provvedimenti legislativi volti a contenere il contagio.

Anche Fondazione ha risentito enormemente di tale situazione nelle diverse attività svolte, ma soprattutto sul fronte dei ricavi nell'ambito del servizio di assistenza domiciliare tutelare e del settore cultura, mentre sul fronte dei costi quelli derivanti dai maggiori oneri sostenuti per i dispositivi di protezione individuale.

Ciò nonostante, nella convinzione, unita alla speranza, che la drammatica situazione del quadro economico del nostro Paese possa trovare una soluzione grazie alla campagna vaccinale avviata in questo periodo, le previsioni di bilancio per l'anno 2021, pur mantenendo un criterio di prudenza, sono state formulate per le diverse attività secondo le indicazioni che seguono.

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 per non-autosufficienti;
- 5) Servizi residenziali educativi;
- 6) Servizi residenziali area salute mentale
- 7) Servizi semiresidenziali;
- 8) Servizi culturali.



Criteri di formazione

Il seguente bilancio di previsione è conforme a quanto stabilito dall'art. 11 dello Statuto 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).

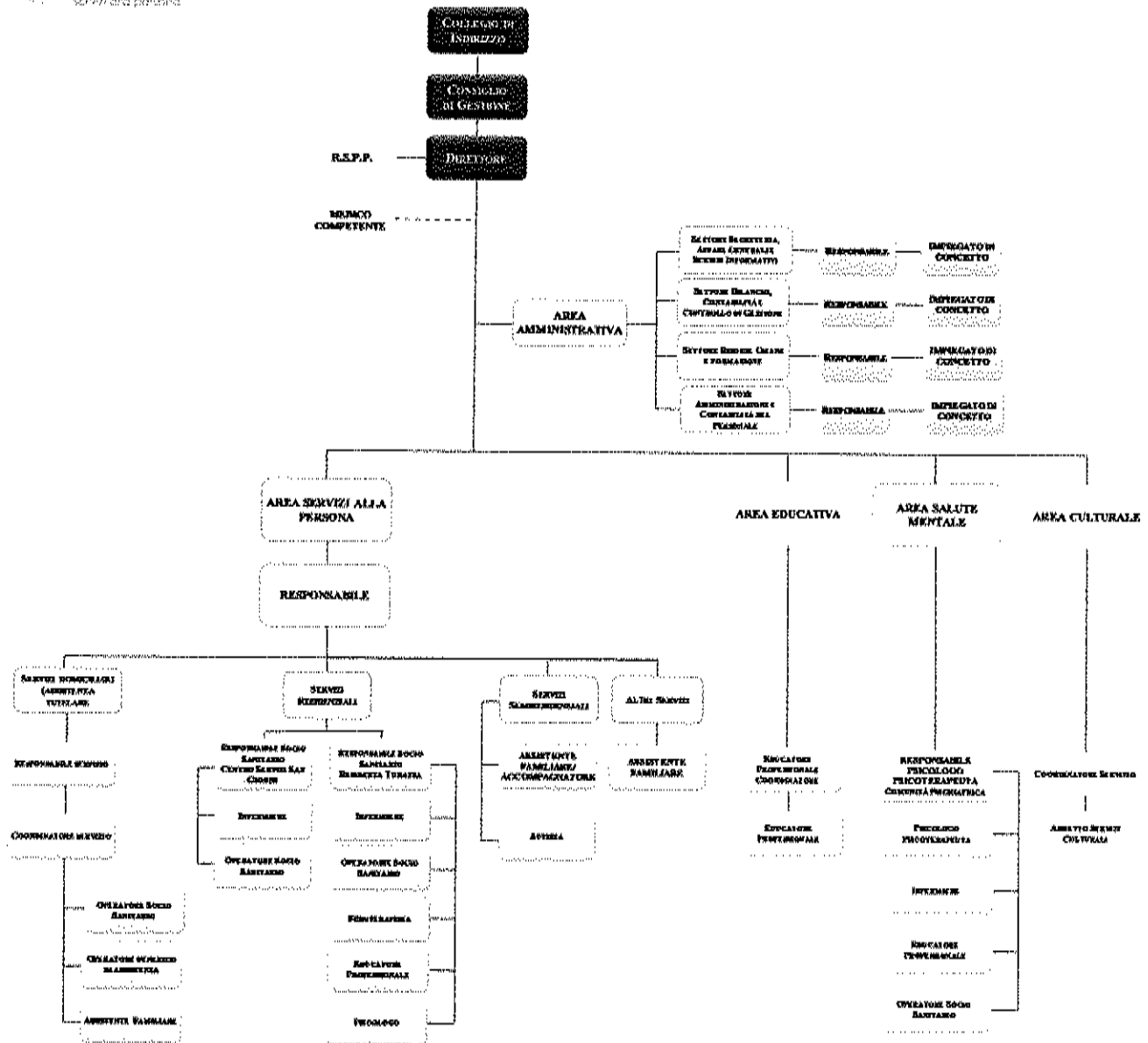
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci di Fondazione nei vari esercizi.

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:

Categoria professionale	unità equivalenti
Amministrativi	10
Coordinatori assistenza domiciliare	7
Operatori Socio Sanitari	335
Assistenti familiari	18
Responsabili socio sanitari	2
Infermieri	25
Settore cultura	8
Educatori	9
Psicologi	3
Fisioterapisti	2



--- per incarico
organigramma dell'As del Consiglio di Gestione n. 16 del 10/11/2020

Il contratto di lavoro applicato è quello del CCNL UNEBA sottoscritto in data 20/01/2020 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, alle ex IPAB".

Nel determinare il costo del personale sono stati previsti gli adeguamenti contrattuali stabiliti dal nuovo CCNL 2017 – 2019 e riconoscimenti economici ad alcune figure professionali che operano nei servizi residenziali, in particolare agli operatori socio sanitari e infermieri.



E' inoltre assegnato temporaneamente personale dipendente da IPAV 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 2021 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.

A) Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.490.753,00
Ricavi per servizio assistenza domiciliare privata	70.000,00
Ricavi cure familiari private	30.000,00
Ricavi servizi culturali	340.500,00
Ricavi per servizio assistenza domiciliare comune	5.747.000,00
Ricavi cure familiari	260.000,00
Ricavi servizi centri diurni	35.000,00
Ricavi servizi residenziali	4.227.325,00
Ricavi vendite bookshop	5.000,00
Ricavi comunità minori	235.692,00
Ricavi gestione minori	24.820,00
Ricavi Comunità Alloggio Giubileo	504.320,00
Ricavi gestione ospiti Comunità Alloggio Giubileo	11.096,00

Assistenza Domiciliare Tutelare

Il servizio di Assistenza Domiciliare Tutelare è rivolto ai cittadini beneficiari in possesso del "Buono Servizio" rilasciato dal Servizio Anziani, Disabili e Salute Mentale del Comune di Venezia.

Per l'anno 2021 non si prevede una riduzione delle prestazioni erogate a causa dell'emergenza sanitaria, in quanto il forte calo delle prestazioni di assistenza dovuto al COVID 19 registrato durante il primo "lock down" di primavera 2020 con la richiesta di sospensione del servizio di oltre 190 utenti non si è verificato nella seconda parte dell'anno. Si prevede pertanto di erogare complessive 247.000 prestazioni pari ad un fatturato di € 5.747.000,00 considerando un adeguamento del buono servizio da parte del Comune di Venezia a seguito dell'aumento contrattuale sostenuto da Fondazione per effetto del rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro UNEBA che nel 2021 entra a regime.

I ricavi derivanti dal Servizio di Assistenza Domiciliare privata sono stati determinati sulla base dei contratti in essere al 31/12/20 e stimati per complessivi € 70.000,00, in calo rispetto alle previsioni per l'anno 2020.



Cure Familiari

I ricavi relativi alle cure familiari in favore dei cittadini in possesso del buono servizio rilasciato dal Comune di Venezia sono stati stimati in € 180.000,00, tenendo conto della progressiva dismissione delle prestazioni delle cure familiari già concordata con il Comune di Venezia e già effettuata in parte nel corso dell'anno 2020. Per quanto riguarda il Progetto Altobello, un servizio di cure familiari presso 32 alloggi, riservati ad anziani connotati da fragilità socio-economica e persone adulte disabili, e situati nel quartiere di Altobello a Venezia-Mestre, si prevede un ricavo pari ad € 80.000,00. Proseguirà inoltre il servizio di cure familiari assicurate in forma privata, che comprendono anche quelle effettuate presso l'Istituzione Veneziana, per le quali lo stanziamento previsto è pari a complessivi € 30.000,00 tenuto conto, per entrambe le voci, dell'andamento dell'anno precedente.

Servizi Residenziali per persone anziane non autosufficienti - Servizi Educativi - Servizi area salute mentale

Fondazione Venezia Servizi alla Persona, quale soggetto "in house" delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza Veneziane – IPAV - gestisce i servizi residenziali delle seguenti strutture:

- Residenza Paolo Turazza, all'interno del Centro Servizi Antica Scuola dei Battuti: gestione del servizio socio sanitario di n. 105 persone non autosufficienti, di cui 4 Stati Vegetativi Permanenti. Il contratto decorre dall'1/08/2020, avrà scadenza il 31/07/2023 ed il fatturato previsto per il 2021 ammonta ad € 2.322.825,00.
- Centro Servizi San Giobbe: gestione del servizio socio sanitario di n. 90 persone non autosufficienti. Il contratto decorre dall'1/01/2021, avrà scadenza al 31/12/2023 ed il fatturato previsto per il 2021 ammonta ad € 1.904.500,00.
- Comunità educativa per minori con pronta accoglienza "Villa Lucia" con scadenza al 30/06/2022. La struttura è accreditata per n. 8 posti, di cui 2 in pronta accoglienza, e il fatturato previsto per il 2021 è pari ad € 260.512,00.
- Comunità Alloggio Estensiva "Giubileo della Misericordia" a partire dall'1/07/2019, che prevede l'accoglimento di massimo 20 pazienti con problemi psichiatrici. Il fatturato stimato per l'anno 2021 è pari ad € 515.416,00.

Servizi Semiresidenziali

All'interno delle cure familiari Fondazione assicura il servizio di accompagnamento degli utenti che frequentano i Centri Diurni per persone anziane non autosufficienti presso il Centro Servizi Antica Scuola dei Battuti, tramite un servizio di trasporto con autista. Considerando che i Centri Diurni al momento sono chiusi a causa dell'emergenza sanitaria e in analogia a quanto stabilito da IPAV, la ripresa del servizio è previsto dal mese di marzo 2021 con un fatturato stimato di € 35.000,00.



Servizi Culturali

Prosegue la collaborazione con l'I.P.A.V. della gestione dei siti culturali la cui convenzione è stata rinnovata a decorrere dall'1/01/2021 per tre anni. Lo stanziamento del 2021 è stato predisposto tenuto conto delle restrizioni esistenti per l'attività museale a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID 19 ed è stato stimato un ricavo prudenziale di € 345.500,00 di gran lunga inferiore rispetto agli anni precedenti al 2020.

B) Costi della produzione

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

Sono strettamente correlati all'attività svolta da Fondazione e per il 2021 l'importo stimato è pari ad € 155.880,00, la cui parte più rilevante riguarda l'acquisto dei Dispositivi di protezione individuale che a causa dell'emergenza sanitaria sono aumentati esponenzialmente nel 2020 e si presume che resteranno tali nel il 2021 passando da uno storico di ca. € 30.000,00 a € 100.000,00 annui.

Costi per servizi

I costi per servizi sono stimati per il 2021 in € 653.965,00 e riguardano nella parte più rilevante, i canoni di pulizie e manutenzione software, le assicurazioni, le prestazioni professionali, le provvigioni per il lavoro interinale e il rimborso degli oneri per il personale I.P.A.V. distaccato in Fondazione. Mentre, per i Servizi Culturali, in analogia alla riduzione del fatturato stimato sono previsti in forte diminuzione i costi legati a tale attività.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per il godimento di beni di terzi sono stimati in € 322.190,00 e rientrano i seguenti costi:

- noleggio a lungo termine di 59 automezzi: 54 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 e un'autovettura di servizio
- canone di affitto uffici di proprietà dell'IPAV;
- Indennità di occupazione per i siti culturali IPAV da luglio 2021, ovvero alla fine prevista dell'emergenza sanitaria;
- noleggio di fotocopiatori, fax e stampanti,
- noleggio e lavaggio biancheria (divise del personale)



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 dell'aumento contrattuale previsto dal contratto UNEBA. Il totale previsto per il 2021 ammonta ad € 10.274.576 così suddiviso:

Costi per il personale	10.274.576,19
Salari e stipendi personale	7.842.504,47
Oneri sociali personale	1.895.399,72
Trattamento di fine rapporto	502.969,00
Altri costi personale	33.703,00

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 calcolando i cespiti già presenti e quelli di futuro acquisto e sono stimati in € 48.633,18.

Oneri diversi di gestione

L'importo inserito è stimato in base alle esigenze varie della gestione ed ammonta ad € 8.662,00.

Interessi e altri oneri finanziari

L'importo prevede le commissioni e le spese bancarie stimato sullo storico in € 2.500,00.

Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte sono stimate in base allo storico in € 54.000,00.

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



Di seguito viene esposto In sintesi il Bilancio di Previsione 2021:

Bilancio di Previsione 2021	Previsione 2021
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	11.520.406,37
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	11.463.906,37
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	56.500,00
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 2.500,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	54.000,00
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	54.000,00
21) Utile (perdita) di esercizio	0,00

Venezia Mestre, 25/01/2021

IL PRESIDENTE
dot. Claudio Beltrame

