

## **RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019**

Durante l'anno 2019 è previsto un miglioramento dei servizi offerti all'utenza e di evoluzione dei processi organizzativi con la messa in atto di più efficaci azioni operative.

Il Bilancio di Previsione 2019 è stato redatto secondo lo schema approvato con decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995 e successive modifiche ed integrazioni. A questo decreto devono attenersi le aziende speciali per i servizi pubblici locali ai sensi dell'articolo 114 del D.Lgs 267/2000 ed al titolo III capo I del D.P.R. 902/86 per la parte ancora vigente ed il Regolamento di Contabilità e Finanza dell'azienda.

Come richiesto dalla normativa si è provveduto ad effettuare i raffronti tra i valori delle singole voci del budget economico con i tre anni di riferimento.

Le previsioni formulate, che tengono conto dei trasferimenti comunicati a copertura dei servizi in convenzione, rispettando il vincolo previsto dal comma 4 dell'art. 114 del D.Lgs 18/8/2000 n.267 ( T.U.E.L. ) in base al quale il bilancio non può chiudere in deficit ma deve rispettare un equilibrio di bilancio tra entrate ed uscite.

Per il primo anno di attività (2019) si tiene conto dell'erogazione del servizio per 10 mesi e non per 12 mesi in virtù della sottoscrizione del contratto di servizio avvenuto in data 1 marzo 2019. Per quanto riguarda il piano degli investimenti in questa fase iniziale si è provveduto a preventivare l'acquisto di macchine elettroniche ed elettromeccaniche, mentre il servizio per i quali è previsto l'accompagnamento degli utenti sarà garantito tramite il noleggio di beni con previsione di un successivo acquisto.



<b>BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2019</b>	
Descrizione	
<b>RICAVI</b>	
Ricavi da corrispettivi	10.252.499,00 €
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>10.252.499,00 €</b>
<b>COSTI</b>	
<b>Spese per il personale</b>	
Salari e stipendi	6.667.747,68 €
Oneri previdenziali ed assistenziali	2.134.346,03 €
Accantonamento T.F.R.:	493.907,24 €
<b>Costi per servizi</b>	
Carburanti e lubrificanti	80.000,00 €
Noleggio automezzi	370.000,00 €
Cancelleria e stampati	10.000,00 €
<b>Acquisto Beni strumentali</b>	
Attrezzature macchine d'ufficio	10.000,00 €
Acquisto Scuola Bus	80.000,00 €
<b>Materiali di consumo</b>	
Divise personale	10.000,00 €
Spese badge	10.000,00 €
Pasti e soggiorni	65.898,05 €
<b>Utenze</b>	
Energia Elettrica	6.400,00 €
Spese per Gas	48.000,00 €
Utenze idriche	1.200,00 €
Spese telefoniche e postali	6.500,00 €
<b>Altri costi per servizi</b>	
Servizi di tesoreria	20.000,00 €
Assicurazione	15.000,00 €
Spese legali	40.000,00 €
Direttore Generale	27.500,00 €
Compensi C.D.A.	60.000,00 €
Consulenza Fiscale	15.000,00 €
Visite Medico del Lavoro	25.000,00 €
Predisposizione DVR e collegati	20.000,00 €
Consulenza del Lavoro	32.000,00 €
Spese impianto contabilità	1.000,00 €
Spese di costituzione ( notaio )	3.000,00 €
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>10.252.499,00 €</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO (Utile)</b>	<b>0,00 €</b>

Il Bilancio di previsione annuale è completato con:

- a) Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
- b) La tabella numerica del personale con le variazioni previste per l'anno;
- c) Il prospetto delle previsioni del fabbisogno annuale di cassa

L'Azienda Speciale Comunale, dei servizi alla persona relativamente ai Servizi Sociali, è un'azienda sociale finalizzata alla promozione del benessere dei cittadini e delle loro famiglie, nel rispetto, consolidamento, sviluppo dei diritti di cittadinanza.

Nel quadro della innovazione più complessiva della macchina amministrativa locale, essa rappresenta una soluzione organizzativa tesa alla maggiore efficienza nel garantire il soddisfacimento di quei bisogni dei cittadini la cui titolarità è in capo all'Ente Locale; tale innovazione può considerarsi un processo di "esternalizzazione senza privatizzazione".

Per il primo anno così come specificatamente indicato anche nel bilancio di Previsione pluriennale sono state previste delle spese per l'acquisto di attrezzatura, divise del personale, spese di costituzione.

Tutti i servizi di consulenza legale, contabile e del lavoro sono stati conferiti a professionisti esterni con contratti che scadono al 31 dicembre dell'anno.

L'Attività di servizi alla persona mantiene il suo comparto istituzionale di servizio ai soggetti più fragili ed a chi nella cittadinanza ha problemi legati alla salute. Il servizio per l'azienda è chiaramente un servizio che non prevede, se non in alcuni casi ricavi caratteristici e quindi viene garantito con il contributo dell'ente proprietario (Comune).

Durante questo primo periodo è previsto un rilevante contenimento dei costi di gestione dei servizi a seguito della revisione di diversi contratti di manutenzione e di utenze.

I servizi che saranno erogati per aree di intervento sono i seguenti:

- gestione di strutture erogazione di servizi di carattere sociale-assistenziale in favore di anziani, infanzia, diversamente abili ed altre categorie svantaggiate;
- gestione dei servizi scolastici: trasporto alunni assistenza igienico personale, assistenza educativa, assistenza all'autonomia e comunicazione agli studenti disabili;



- gestione trasporto portatori di handicap ai centri occupazionali riabilitativi del Comune di Messina;
- gestione di 8 centri socioeducativi
- gestione centri di assistenza ed accoglienza per i senza tetto presso la "Casa di Vincenzo"
- Gestione struttura di accoglienza ed assistenza diurna e notturna per anziani denominata "Casa Serena"

<i>(da marzo a dicembre )</i>	<b>CONTRATTO SERVIZIO</b>
Spese per casa di Vincenzo	79.047,62 €
Assistenza e trasporto agli alunni p.h.	1.872.380,95 €
Trasporto ai centri occupazionali e riabilitativi p.h.	895.976,65 €
Casa di riposo per anziani - casa serena	1.293.681,35 €
Assistenza domiciliare anziani - sada	2.871.230,80 €
Aiuto domestico famiglie p.h. sada	1.256.401,01 €
Gestione asilo nido - contratto di appalto	419.047,62 €
Spesa per L'affidamento in gestione di un asilo nido	419.047,62 €
Spesa per la gestione di n. 4 asili nido	62.271,13 €
Gestione di n. 8 centri socio educativi per minori e famiglie	1.083.414,13 €
<b>TOTALE</b>	<b>10.252.498,89 €</b>

### **SADA**

Il SAD (Servizio Assistenza Domiciliare) è un complesso di interventi e prestazioni di carattere socio-assistenziale, anche temporanei, erogati prevalentemente presso l'abitazione dell'utente.

La finalità del servizio è quella di prevenire e rimuovere le situazioni di bisogno e di disagio, favorire l'integrazione familiare e sociale, evitare l'allontanamento dell'utente dal proprio ambiente di vita e supportarlo in relazione alle difficoltà insite nella sua condizione.

La finalità del servizio è quella di:

migliorare la qualità della vita della persona con problemi di autonomia, favorire la sua

autodeterminazione e la valorizzazione delle reti informali di aiuto, evitare l'assistenzialismo

consentire alla persona anziana di sviluppare e mantenere l'autonomia di vita nella propria abitazione e nel proprio ambiente familiare e sociale, nei casi in cui venga a trovarsi nell'impossibilità di provvedere completamente a se stessa ed in mancanza di adeguato aiuto di familiari o parenti, evitandone l'allontanamento dal proprio ambiente di vita e supportandola in relazione alle difficoltà proprie della sua condizione.

promuovere l'autonomia dei nuclei con componenti a rischio di emarginazione, con particolare riguardo agli anziani e ai disabili.

### **SAD H**

Il servizio di assistenza domiciliare ha lo scopo di favorire la permanenza dei cittadini all'interno del proprio nucleo familiare e del contesto sociale di appartenenza, garantendo loro interventi di cura ed assistenza finalizzati, altresì, a prevenire o rimuovere situazioni di emarginazione e di disagio sociale.

In particolar modo, il servizio è volto a garantire il miglioramento della qualità di vita delle persone affette da patologie invalidanti, croniche e/o in stadio terminale attraverso la continuità assistenziale domiciliare.

Gli interventi di cui al presente capitolato rivestono, tuttavia, carattere integrativo e non sostitutivo delle cure personali e familiari di cui il cittadino-utente è destinatario all'interno della propria rete relazionale. Pertanto obiettivo primario degli stessi è quello di conservare alle persone, siano esse gli utenti del servizio o i loro conviventi e familiari, i propri ruoli, evitando forme di de-responsabilizzazione.

Il servizio consiste nell'aiuto fisico per il compimento degli atti elementari della vita quali: sollevamento dal letto, pulizia personale, vestizione, approntamento e consumazione pasti, aiuto motorio per un minimo di deambulazione e per il compimento degli esercizi fisici elementari.

### **TRASPORTO PH**



**MESSINA  
SOCIAL CITY**

Aziendaspeciale

Il servizio prevede l'aiuto nella fase di salita sul mezzo attrezzato, l'aiuto nell'installazione dei dispositivi di sicurezza per la persona e la carrozzina, l'accompagnamento alla destinazione prevista, l'aiuto nella discesa dal mezzo, nonché compiti di vigilanza ed assistenza durante il periodo di trasporto.

Il servizio, in base alle esigenze individuali dell'utenza, è effettuato: con autoveicoli attrezzati per disabili motori che viaggiano in carrozzina;

con autoveicoli per i soggetti deambulanti o che comunque possono viaggiare seduti nei normali sedili;

attraverso l'utilizzo di ausili, in dotazione dell'utente, necessari al superamento di eventuali barriere architettoniche presenti sia al domicilio che al luogo di destinazione;

in modo individualizzato (singolo) ed in modo collettivo(multiplo).

### **TRASPORTO ALUNNI CON DISABILITA'**

Il servizio di assistenza, volto a rimuovere ogni ostacolo per la frequenza delle scuole, a tutela del diritto allo studio, mira a valorizzare l'autonomia personale degli studenti disabili con intenti tesi a stimolarne le potenzialità ed a facilitare loro, per quanto possibile, l'acquisizione di una propria identità e consapevolezza di sé.

Il servizio si articola in assistenza all'autonomia ed alla comunicazione, educativa ed igienico-personale.

L'assistenza all'autonomia ed alla comunicazione è rivolta a tutti gli studenti con disabilità fisica, psichica o sensoriale, la cui gravità o limitazione di autonomia determini l'inevitabile necessità di assistenza per un regolare apprendimento delle nozioni scolastiche.

### **C.S.E.**

Il centro offre una serie di servizi riconducibili a due tipologie: servizi ad alta intensità educativa e bisogni di protezione e tutela di minori in condizioni di disagio ed interventi a sostegno delle famiglie, articolati in attività educativa individuale attraverso progetti personalizzati ed in attività educativa territoriale finalizzati alla promozione della socializzazione e della auto determinazione aperti ai minori ed alle famiglie del quartiere.



MESSINA  
SOCIAL CITY

Aziendaspeciale

## ASILI NIDO

L'Asilo Nido è un servizio educativo e sociale di interesse pubblico che, nel rispetto della normativa nazionale e regionale vigente, accoglie i bambini e le bambine fino a tre anni e che concorre con le famiglie alla loro crescita e formazione nel quadro di una politica per la prima infanzia e del diritto di ogni soggetto all'educazione, nel rispetto della propria identità individuale, culturale e religiosa.

L'Asilo Nido integra la funzione educativa e di cura della famiglia, promuove lo sviluppo armonico globale del bambino, sul piano psico-fisico, sociale, cognitivo, affettivo emotivo. È fondamentale, quindi, costruire un'alleanza educativa, un rapporto Nido/famiglia, fondato sulla fiducia e sulla collaborazione, per aiutare i bambini a crescere.

Questa collaborazione si sostanzia nella stesura di un progetto educativo.

Il Servizio Asilo Nido persegue i seguenti obiettivi:

offrire ai bambini e alle bambine un luogo di formazione, cura e socializzazione nella prospettiva del loro benessere psico-fisico, dell'autonomia, dello sviluppo delle loro potenzialità cognitive, affettive e sociali ponendo molta attenzione alla loro autostima, alla sicurezza, all'esplorazione, alla giusta comunicazione;

consentire alle famiglie modalità di cura dei figli in un contesto extrafamiliare, attraverso il loro affidamento quotidiano e continuativo a figure con specifiche competenze professionali;

sostenere le famiglie, con particolare attenzione a quelle monoparentali, nella cura dei figli e nelle scelte educative;

integrare la funzione educativa della famiglia, in modo da concorrere alla prevenzione delle diverse forme di emarginazione che derivano da svantaggio psico-fisico e sociale;

tutelare e garantire, in particolare, il diritto all'inserimento ed alla frequenza dei bambini e delle bambine diversamente abili o in situazioni di disagio relazionale e socio-culturale.

## **CASA SERENA**

La struttura 'CASA SERENA' si propone di

- offrire agli anziani un servizio tutelare integrativo e sostitutivo della propria abitazione;
- offrire prestazioni di comfort alberghiero, assistenza generica, assistenza tutelare, assistenza igienico-sanitaria, sostegno alla vita di relazione, accompagnamento all'esterno;
- offrire opportunità di invecchiamento attivo e attività occupazionali;
- proporsi come supporto alla rete dei servizi territoriali rivolti agli anziani.

Improntata ai seguenti principi e criteri che costituiscono obiettivi stessi del servizio:

- rispetto della dignità e dei diritti individuali dell'anziano in tutte le sue declinazioni, in particolare del diritto all'autodeterminazione e autonomia, all'assistenza, alla cura, alla intimità e privacy, nonché dunque del diritto a professare la propria religione, ad esprimere il proprio pensiero, le proprie opinioni, ecc..;
- personalizzazione dell'intervento assistenziale in tutti i momenti di permanenza e in tutte le attività che vengono svolte all'interno della residenza;
- mantenimento e recupero di tutte le potenzialità anche minime e residuali dell'anziano per un suo eventuale rientro alla propria residenza e per prevenire qualsiasi forma di istituzionalizzazione non necessaria;
- privilegiare l'attenzione responsabile all'aspetto relazionale e interpersonale con l'anziano;
- ricercare tra gli operatori dei vari servizi quelle integrazioni che permettono all'anziano di vivere in modo confortevole la sua dimensione psicofisica attraverso la soddisfazione dei suoi bisogni;
- favorire i legami di amicizia e familiari;
- favorire la presenza all'interno della struttura delle associazioni di volontariato e di altre realtà della società civile rivolte a costruire legami di comunità e reti di partneriato;



**MESSINA  
SOCIAL CITY**

Aziendaspeciale

- garantire all'utente, da parte di tutti gli operatori, a prescindere dalle loro qualifiche e funzioni, un rapporto improntato al rispetto della sua riservatezza e della sua personalità, attraverso il riconoscimento del suo patrimonio culturale, politico e religioso;
- promuovere e sostenere attività di valorizzazione della persona attraverso la cura del proprio aspetto fisico e vissuto corporeo;
- adattare le attività ai ritmi, ai bisogni e alle attitudini della persona, piuttosto che alla organizzazione del servizio;
- attivare ogni intervento possibile e necessario alla promozione delle competenze della persona (laboratori, occasioni occupazionali, scambi intergenerazionali...);
- caratterizzare l'animazione e la socializzazione come attività finalizzate all'accoglienza e soddisfacimento del bisogno di relazione che l'anziano esprime, attraverso l'offerta attiva di momenti di socializzazione tra gli ospiti stessi, con parenti e amici, con le realtà associative e del volontariato e attraverso l'offerta intensa di relazioni con l'esterno e di attività inclusive rivolte al tempo libero, allo svago e al viaggiare;
- trasporto, in ambito cittadino, al fine di realizzare la piena integrazione con il tessuto socio-economico circostante.

### **CASA DI VINCENZO**

Casa di Vincenzo è un luogo di pronta accoglienza notturna per persone in situazione di disagio o senza fissa dimora senza distinzione di sesso, razza, cultura e credo religioso. La struttura è ubicata nei locali ristrutturati dei magazzini generali in via Alessio Valore ed è organizzata in due sezioni separate, maschile e femminile, con orario di servizio dalle 19,00 alle 7,00. È in grado di ospitare fino a 22 persone.

### **Analisi di voci costo**

Si analizzano di seguito le voci di costo che compongono il bilancio preventivo per l'anno 2019, specificando la natura e la destinazione delle voci per i servizi erogati:

### ***Spese per il personale***

Le spese per il personale dipendente per l'anno 2019 sono rappresentate nella pianta organica dell'azienda (vedi nota integrativa al bilancio di previsione al 24 ottobre 2019).

### ***Costi per servizi***

- Carburanti e Lubrificanti

Rappresentano i costi sostenuti per l'acquisto di carburanti e lubrificanti per autotrazione relativi ai servizi erogati dall'azienda ed utilizzati per il trasporto degli utenti ( disabili, anziani, bambini etc.... ) nei servizi inseriti nel contratto stipulato con la proprietà.

- Costi per cancelleria e stampanti

Rappresentano i costi sostenuti per l'acquisto di materiale di cancelleria per il fabbisogno degli uffici, dei centri socio educativi, e degli Asili nido e di Casa Serena, e dell'asilo notturno casa di Vincenzo.

- Noleggio Automezzi

la voce piu rappresentativa riguarda il costo previsto per il noleggio dei mezzi di trasporto che, nel corso dell'esercizio successivo, dovrebbe diminuire sensibilmente. Acquisto carburante per autotrazione per rendere i servizi di cui sopra.

### ***Costi per materiali di consumo***

Costi relativi all'abbigliamento da lavoro, tesserini identificativi e pasti per i servizi resi negli Asili Nido, e servizio di assistenza anziani.

### ***Costi per utenze***

Costi sostenuti per varie utenze nei Centri Socio Educativi, presso la Casa di Riposo Casa Serena, e spese relative alla connessione telefonica ed al mantenimento di tutti i servizi resi dall'azienda.

### ***Altri Costi per servizi***

In questa voce sono compresi i Costi sostenuti per il servizio di tesoreria, per la stipula di polizze assicurative dei siti e delle persone, per la copertura di spese legali per contenziosi aziendali, per compensi degli amministratori, e dei professionisti e consulenti aziendali a vario titolo.

Messina li 20.11.2019

*Il Direttore Generale*  
*Avv.to Vincenzo Romano*

