

### DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

### N. 05 DEL 05/05/2020

### OGGETTO:

### APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2020 E TRIENNALE 2020/2022

L'ANNO DUEMILAVENTI E QUESTO DI CINQUE DEL MESE DI MAGGIO, ALLE ORE 16.30 IN MONTEVARCHI, PRESSO LO STUDIO DEL DIRETTORE PROTEMPORE DOTT.FLAVIA MIGLIORINI, DIETRO CONVOCAZIONE DELLA PRESIDENTE SIG.NA LUISA GRANELLI, SI E' RIUNITO IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONEDELL'AZIENDA, COME SEGUE:

1. GRANELLI LUISA

Presidente

Presente

2. ARCIDIACONO LEONARDO

Vice-Presidente

Presente

3. ELISETTI MARA

Consigliere

**Presente** 

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO LO STATUTO DELL'AZIENDA ED IL NUOVO REGOLAMENTO DI CONTABILITA' APPROVATO CON PROPRIA DELIBERAZIONE N°.2 DEL 20/04/2007.

VISTI GLI ARTT.14,19 E 26 DELLA L.R. TOSCANA N.43/2004 Richiamati i seguenti atti:

- la propria deliberazione n. 03 del 10/03/2020 con cui si approvavano tra gli altri anche gli elaborati tecnici relativi al bilancio di previsione 2020 e piano economico triennale;
- Delibera n°. 7 del 05/12/2018 con la quale furono rideterminate le rette sociali a carico dei fruitori del centro diurno con decorrenza 01/01/2019 ;
- vista la proposta di Bilancio economico preventivo 2020 e triennale 2020/2022 predisposta dal Direttore dell'Azienda dott. Flavia Migliorini composta dai seguenti atti:

PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA PER IL TRIENNO 2020/2022 RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE 2020 BILANCIO PLURIENNALE 2020/2022

RELAZIONE DEL DIRETTORE ALLA PROPOSTA DI BILANCIO PREVENTIVO 2020 E PREVENTIVO 2020/2022 PARERE DEI REVISORI DEI CONTI

Visto il parere favorevole rilasciato in data 28/02/2020 dal Collegio dei Revisori alla proposta di Bilancio di cui trattasi, il quale viene allegato al presente atto;

Dato atto che i Bilanci in questione prevedono il pareggio del risultato economico, così come richiesto dal regolamento di contabilità aziendale e dalla L.R. n. 43/2004;

Ritenuto pertanto di dovere approvare il Bilancio economico preventivo 2020 e triennale 2020/2022 così come proposto dal Direttore e di assegnare al medesimo le risorse indicate in Bilancio, sia pure come budget di previsione;

Ritenuto altresì di trasmettere copia dei Bilanci suddetti al Comune di Montevarchi, ai sensi del comma 2 dell'art. 15 del regolamento di Cantabilità;

Con votazione favorevole unanime, espressa per alzata di mano dai n. 3 (tre) consiglieri presenti;

### DELIBERA

- 1. Di approvare l'allegato prospetto contabile relativo al Bilancio economico preventivo 2020 e preventivo triennale 2019/2021 dell'Azienda, il quale forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
- 2. Di approvare la relazione ai Bilanci di cui sopra, prodotta dal Direttore, la quale forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
- 3. Di assegnare al Direttore per le finalità di gestione dell'Azienda le risorse indicate in Bilancio, sia pure come budget previsionale.
- 4. Di prendere atto del parere favorevole espresso in data 23/01/2019 dal Collegio dei Revisori al Bilancio economico di Previsione 2019 e triennale 2019/2021.
- 5. Di trasmettere copia dei Bilanci di previsione di cui trattasi al Comune di Montevarchi ai sensi del comma 2, art. 15, del Regolamento di Contabilità dell'Azienda.
- 6. Di pubblicare il presente atto nell'Albo Pretorio del sito istituzionale dell'Azienda <u>www.asp-montevarchi.com</u> per almeno 15 giorni, con i seguenti allegati:
  - a. Prospetto contabile del Bilancio economico per il triennio 2019/2021.
  - b. Relazione del Direttore al Bilancio di Previsione triennale.
  - c. Relazione del Collegio dei Revisori.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Granelli Luisa
F.TO IN ORIGINALE

La presente deliberazione del CdA n5 del 05/05/2020 è stata pubblicata sul sito istituzionale della ASP MONTEVARCHI, <u>www.asp-montevarchi.com</u>, dal giorno 08/07/2020 al giorno 31/12/2020 .

Il Direttore ASP-Montevarchi F.TO IN ORIGINALE

La presente deliberazione del CdA n. 05 del 05/05/2020 è copia conforme all'originale conservato agli atti della ASP-Montevarchi.

Lì 05/05/2020

Il Direttore ASP-Montevarchi F.TO IN ORIGINALE

La presente deliberazione è stata trasmessa al Comune di Montevarchi – unitamente agli allegati – ai sensi dell'art. 14, comma 4, L.R. 3 agosto 2004 n. 43.

Lì 05/05/2020

Il Direttore ASP-Montevarchi F.TO IN ORIGINALE



### RELAZIONE DEL DIRETTORE RELATIVA AL FABBISOGNO DEL PERSONALE PER IL PERIODO 2020/2022

### Premesso che:

ai sensi dell'art.12 lettera d dello Statuto dell'Asp Montevarchi il Direttore "è responsabile delle decisioni organizzative e di gestione del personale ivi compresi i rapporti con gli organismi sindacali o interlocutori terzi"

ai sensi dell'art.11 del Regolamento Organizzativo, approvato con Cda del e sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale, comma 3 il Direttore sottopone al cda per l'approvazione "la pianificazione delle risorse umane e dei processi di valutazione del personale"

ai sensi dell'art 6 del D.Lgs. 165/2001 e dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 sono previste le *Linee di indirizzo di fabbisogno del personale* e che le stesse sono state emanate con Decreto del Ministero per la semplificazione e per la pubblica amministrazione di concerto con il Ministero della salute e con quello dell'Economia e finanze in data 18/05/2018

che lo stesso decreto prevede la predisposizione del Piano triennale del fabbisogno del personale e che lo stesso deve avere carattere qualitativo e quantitativo e che deve attenersi al principio dell'ottimale impiego delle risorse pubbliche e dell'ottimale distribuzione delle risorse umane

Attesa la necessità di definire il piano del fabbisogno triennale di personale 2020-2022, in coerenza con la predisposizione del bilancio di previsione relativo al triennio 2020-2022

si da atto che:

### Anno 2019

L'azienda Asp era dotata del seguente personale:

- N.1 Direttore a tempo pieno e indeterminato categoria D, che lo stesso è stato sostituito in data 01/08/2019 per cessazione del precedente rapporto di lavoro
- N.1 istruttore amministrativo categoria C con contratto pieno a tempo determinato, assunto in data e fino al 31/01/2020
- N.2 Suore a tempo indeterminato

### Anno 2020

L'azienda Asp era dotata del seguente personale:

- N.1 Direttore a tempo pieno e indeterminato categoria D, che lo stesso è stato sostituito in data 14/01/2020 per cessazione del precedente rapporto di lavoro, con un provvedimento di urgenza è stato nominato un Direttore pro-tempore per l'espletamento del concorso per la nomina del nuovo direttore
- N.1 istruttore amministrativo categoria C con contratto pieno a tempo determinato, già assunto nel 2019 e prorogato fino al 30/04/2020
  - N.2 Suore a tempo indeterminato



Dato atto che il Direttore assunto nel 2019 ha cessato il proprio servizio presso l'Asp Montevarchi in data 14/01/2020 e che a causa della carenza di personale e del fatto che per la nomina di un nuovo Direttore deve essere bandito un concorso e con la carenza di tempo l'azienda asp si sarebbe trovata nell'impossibilità di funzionamento, il cda ha provveduto a nominare un professionista per la figura di Direttore pro-tempore con il compito di portare avanti le operazioni urgenti e bandire il nuovo concorso.

Dato atto che nel cambio della posizione dei precedenti Direttori, si è notato quanto fosse necessario inserire in pianta organica la figura di un istruttore amministrativo che si occupi della contabilità dell'azienda e della gestione della segreteria, quest'ultima attività in precedenza espletata dalla segreteria della cooperativa di gestione della struttura.

Quindi l'azienda ha in previsione il reclutamento delle seguenti posizioni, già peraltro inserite nella pianta Organica del 2019, da inserire nel piano delle assunzioni del 2020:

- N.1 Direttore a tempo pieno e indeterminato categoria D
- N.1 istruttore amministrativo categoria C con contratto pieno a tempo indeterminato

Quanto al concorso relativo al Direttore, lo stesso verrà pubblicato nel mese di Marzo 2020 e si prevede che verrà portato a conclusione per il mese di Maggio 2020. Successivamente verrà pubblicato il concorso per la selezione dell'istruttore amministrativo.

Si allega al presente il file del fabbisogno del personale ed il file dei costi

Montevarchi, 28/02/2020

Il Direttore ASP Montevarchi

Azlenda Pubblica Servizi alla Persona
ASP - Montevarchi
(ex Casa di Riposo)
Via Pascoli, 45
52025 MONTEVARCHI (AR)



Allegato "A" alla deliberazione Cda n. 5 del 05-05- 2020

### Fabbisogno di personale 2020

- n. 1 unità di Istruttore Amministrativo cat. C a tempo determinato;
- n. 1 unità di Istruttore Direttivo cat. D;

Fabbisogno di personale 2021

Nessun fabbisogno

Fabbisogno di personale 2022

Nessun fabbisogno



Allegato "B" alla deliberazione Cda. n. 5 del 05 15 20 20

### Piano annuale delle assunzioni 2020

- n. 1 Istruttore Amministrativo cat. C, a tempo indeterminato e a tempo pieno, da reclutarsi mediante selezione esterna ad evidenza pubblica.
- n. 1 Istruttore Direttivo cat. D a tempo indeterminato e a tempo pieno da reclutarsi mediante selezione esterna ad evidenza pubblica.

Piano annuale delle assunzioni 2021

Nessuna previsione

Piano annuale delle assunzioni 2022

Nessuna previsione

### Il Collegio dei Revisori dei Conti

della Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "ASP - MONTEVARCHI"

# PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SULLA PROPOSTA DI BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2020 E DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2020-2022 DELL' ASP – MONTEVARCHI.

Visto lo schema di Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2020 e pluriennale 2020/2022, predisposto dal Direttore dell'Azienda nonché la relazione al Bilancio stesso;

Dato alto che gli schemi dei Bilanci di Previsione suddetti vengono esposti secondo i criteri di contabilità economico-patrimoniale con riferimento ad un piano dei conti che appare adeguato alla realtà ed alla consistenza economico-patrimoniale dell'Azienda.

Dato atto, altresi, che i dati del Bilancio previsionale 2020 e triennale 2020/2022, espressi in euro, risultano articolati come segue:

Dati previsionali	Bilancio 2020	Bilancio 2021	Bilancio 2022
RICAVI			
Ricavi della produzione	2.628.000,00	2.639.500,00	2.654.500,00
Proventi finanziari	500,00	500,00	500,00
Totale ricavi	2.628.500,00	2.640.000,00	2.655.000,00
COSTI			
Costi della produzione	2,608,700,00	2.620.000,00	2.635.000,00
Oneri finanzian	11.009.00	10.000,00	10,000,00
Imposte	8 800,00	10,000,00	10.000,00
Totale costi	2.028.500,00	2.640.000.00	2.655.000,00
Utile/perdita esercizio	0.00	0,00	0,00

e prevedono il pareggio di bilancio, così come richiesto dalla Legge Regionale 43/2004 e dal regolamento di Contabilità dell'Azienda.

Il Collegio evidenzia che, dal raffronto tra le sezioni contrapposte del Bilancio, esiste una differenza positiva, tra valore e costi della produzione, per ciascuno dei tre esercizi 2020/2021/2022, rispettivamente di €. 19.300,00, €. 19.500,00 ed €. 19.500,00; una differenza negativa, tra proventi ed oneri finanziari, rispettivamente di €. 10.500,00, €. 9.500,00 ed €. 9.500,00. Rileva, infine, un risultato positivo, prima delle imposte, rispettivamente per gli esercizi 2020/2021/2022 di €. 8.800,00, €. 10.000,00 ed €. 10.000,00.

Considerato in particolare:

in relazione ai ricavi

- che non viene previsto, per l'esercizio 2020 e successivi, alcun aumento delle ret e sociali a carico degli utenti;

RIL ON

- che fra i ricavi della produzione vengono, quindi, previsti importi per rette di ospitalità (rette sociali della RSA) calcolati con riferimento agli importi giornalieri previsti dal 1° gennaio 2016, rimasti invariati e di cui alla deliberazione del CdA n. 9 del 1/12/2015;
- che i ricavi per rette sanitarie sono stati previsti con riferimento alla delibera della G.R.T. n. 1481 del 21/12/2018 con la quale vengono incrementati gli importi unitari di tali rette di € 0,60 con decorrenza 01/01/2019 e di ulteriori 0,40 con decorrenza 01/01/2020;
- che i ricavi per la gestione del centro diurno, già attivato sin dal'1/10/2018, sono stati commisurati alla capienza pari a n. 8 posti;

Considerato, altresi, che già dall'esercizio 2017 è stato attivato il sistema di "libera scelta" (Delibera G.R.T. n. 398/2015) per l'ingresso degli utenti in posti di RSA riservati ai "non autosufficienti" con una profonda modifica della "domanda" e la conseguente necessità di mantenere elevata la qualità dei servizi offerti, il Collegio raccomanda il mantenimento degli standard qualitativi raggiunti dall'Azienda onde evitare probabili ripercussioni sugli equilibri di bilancio.

### in relazione al costi

- che è stato previsto, per l'esercizio 2020, un valore inferiore del costo del lavoro, rispetto a quello risultante dal preconsuntivo 2019, per effetto della diversa tipologia di inquadramento del nuovo direttore di struttura (inserito, per motivi di urgenza, come figura professionale esterna e rientrante nei costi dei servizi). Per gli esercizi successivi 2021 e 2022, invece, il costo del lavoro aumenta per effetto del nuovo "piano triennale di fabbisogno di personale" il quale prevede, sin dalla metà dell'esercizio 2020, un nuovo organigramma;
- che è stato previsto, per i costi del personale, un importo commisurato alla prevista dotazione organica della ASP, alla luce del nuovo "piano triennale di fabbisogno di personale", consistente in
  - n. 2 dipendenti a tempo indeterminato (direttore ed istruttore amministrativo)
  - n. 2 dipendenti appartenenti ad un Ordine Religioso convenzionato;
- che per i costi relativi ai servizi alla persona e specialistici assegnati in appalto ad un soggetto esterno (indicati ai conti U4003020 U4003025) si è tenuto conto dei costi derivanti dalla assegnazione della gestione dei servizi socio-assistenziali e generali, a seguito di espletamento di gara pubblica di appalto, con decorrenza 31/12/2015, commisurati alla seguente tipologia di ospiti:
  - n. 64 persone non-autosufficienti accolte in RSA
  - n. 7 persone autosufficienti accolti in RSA
  - n. 8 persone non autosufficienti accolte nel servizio semiresidenziale;
- che fra i servizi oggetto della esternalizzazione sono inclusi anche i servizi di carattere alberghiero, quali la refezione, la lavanderia, la pulizia ambienti, il coordinamento delle varie attività, il servizio di barbiere/parrucchiere, il trasporto degli ospiti, la manutenzione degli spazi ed aree verdi ed altri servizi minori in relazione con i precedenti;
- che sono stati iscritti ammortamenti di immobilizzazioni materiali ed immateriali di € 88.300,00 quale previsione complessiva per l'anno 2020, di €. 86.300,00 per il 2021 e di €. 98.300,00 per il 2022;
- che sono stati previsti accantonamenti per "svalutazione crediti attivo circolante" pari ad € 1.000,00 per ogni esercizio.

L'organo di controllo invita l'organo amministrativo a un'attenta analisi dei crediti che possono risultare di difficile esazione, nel corso del corrente esercizio e di quelli successivi, anche in considerazione del modesto stanziamento "per svalutazione crediti" presente nel presente bilancio di previsione.

of the of

Il Collegio, invita l'Organo Amministrativo e la Direzione dell'Azienda ad effettuare, nel corso del corrente esercizio e in quelli futuri, un'attenta analisi e monitoraggio dei flussi che originano voci di costo e di ricavo e che si riversano, necessariamente, sull'aspetto finanziario e su quello patrimoniale dell'Azienda, onde poter verificare che la gestione aziendale persegua sempre gli obbiettivi di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale.

L'organo di controllo, inoitre, nel prendere visione della relazione del direttore relativa al "fabbisogno del personale" per il periodo 2020/2022, ritiene coerenti i dati, ivi riportati, con il costo del lavoro stimato nei bilancio di previsione e, in particolare, con quelli previsti per gli esercizi 2021 e 2022.

Preso atto che lo schema di Bilancio di Previsione triennale 2020/2022, predisposto dal Direttore prevede uno sviluppo della realtà esistente e tiene conto degli elementi futuri di variabilità sopra specificati, con proiezioni previsionali realistiche sulla base degli elementi di conoscenza attuali, il Collegio

### ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del predetto schema di Bilancio economico di previsione per l'anno 2020 e del Bilancio economico triennale 2020/2022, così come formulato dal Direttore dell'Azienda.

Montevarchi (AR), 28 Febbraio 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

Sandra Verdi (Presidente)

Patrizio Santopietro

Antonio Gedeone

ender Beli Sotupo fontopiet



# RELAZIONE DEL DIRETTORE ALLA PROPOSTA DI BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020 E PLURIENNALE 2020-2022.

La presente proposta di Bilancio economico di previsione per l'anno 2020 e triennale 2020/22 scaturisce dalla valutazione del pre-consuntivo dell'esercizio 2019 e dagli elementi previsti che determineranno le dinamiche di sviluppo dei bilanci nei prossimi esercizi. In particolare, per il 2019 non è stato previsto alcun aumento delle rette sociali della RSA e neppure per le rette del servizio diurno per gli utenti privati, già adeguate nel 2018

Riguardo alla parametrizzazione dei servizi di cui al regolamento Regionale n. 15/2008 e successive modifiche, essi sono stati previsti con riferimento alla seguente tipologia di ospiti:

- Per la RSA n. 64 persone non autosufficienti e n. 7 persone autosufficienti
- Per il centro Diurno n. 8 persone non autosufficienti.

Per quanto concerne la previsione dei ricavi maggiormente significati (rette sociali e rette sanitarie) sono state previste n. 54 utenti con voucher (quota sanitaria) e n. 15 utenti privi di tale voucher alla data del 31/12/2019 che si riporteranno al valore di n.71 a partire da gennaio 2020.

Ciò premesso, i dati del Bilancio di Previsione, proposti alla approvazione del C.d.A., sono analiticamente indicati nel prospetto dei conti allegato e vengono riepilogati come segue:

Dati previsionali	Bilancio 2019	Bilancio 2020	Bilancio 2021	Bilancio 2022
RICAVI				
Ricavi della produzione	2.612.327,00	2.647.000,00	2.650.000,00	2.653.000,00
Proventi finanziari	10,00	500,00	500,00	500,00
Proventi straordinari	762,00	0,00	0,00	0,00
Totale ricavi	2.611.555,00	2.647.500,00	2.650.500,00	2.653.500,00
COSTI				,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
Costi della produzione	2.573.243,00	2.541.900,00	2.580.800,00	2.561.600,00
Oneri finanziari	4.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Oneri straordinari	407,00	0,00	0,00	0,00
Imposte	5.956,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale costi	2.584.206,00	2.557.900,00	2.598.800,00	2.579.600,00
Utile/perdita esercizio	27.349,00	89.600,00	51.700,00	73.900,00

### Contenuti principali del Bilancio economico di previsione 2020

Fermo restando l'obbligo del pareggio di bilancio in sede previsionale, stabilito dalla L.R.T. 43/2004, i contenuti principali dello stesso possono essere così riassunti:

### Componenti positivi (Valore della Produzione):

Per l'anno 2020 sono stati determinati gli introiti per rette di ospitalità per 71 ospiti di cui n. 17 per ammissione diretta, con una frequenza media di 360 giorni all'anno per complessivi 25.560 giorni di presenza. L'importo delle rette sociali della RSA è rimasto invariato rispetto a quanto determinato con deliberazione del CdA n. 09 del 01/12/2015 e per il servizio semiresidenziale (diurno) con delibera del CDA n. 7 del 5/12/2018.



Relativamente agli introiti per rette sanitarie a carico della Azienda USL Toscana Sud-Est (Zona Valdarno), sono state previste n. 48 quote giornaliere mentre n. 6 quote giornaliere sono state previste a carico della Azienda USL Toscana Centro per utenti già inseriti da tale Azienda. Inoltre nel Bilancio 2020 sono stati previsti i nuovi importi unitari per rette sanitarie relative al modulo base aumentate di ulteriori €. 0,40 per ciascuna retta sanitaria dal 01/01/2020. Anche quest'ultimo aumento è stato stabilito dalla Regione Toscana con DGRT n. 1481/2018.

Tipologia rette	import giorna	o diretto liero		importo in convenzione SSn				
rette diretti rette in convenzione SSN rette in conv comuni diurno diretti diurno in convenzione	€€€	82,50 50,30 48,30 32,00 26,00	€	53,32				

Riguardo alle quote sanitarie occorre comunque ricordare che dall'anno 2017 ha trovato applicazione il principio della cosiddetta 'libera scelta' secondo la quale l'utente, al quale viene riconosciuto il diritto al titolo sanitario di ingresso in RSA (voucher o quota sanitaria), sceglie liberamente la RSA nella quale entrare. Tale principio ha apportato per la ASP Montevarchi modifiche modeste negli anni successivi, rispetto agli anni precedenti: in sostanza si è riproposto pressoché lo stesso numero di quote sanitarie degli anni precedenti con un incremento significativo, rispetto al passato, degli ingressi di utenti temporanei ossia dotati di voucher (retta sanitaria limitata ad uno o due mesi). Tuttavia, nel prosieguo degli anni potrebbero verificarsi variazioni anche importanti relativamente al numero di ingressi in RSA di utenti muniti di voucher sanitario. Qualora tale numero tendesse ad aumentare rispetto alla situazione attuale avremo un apporto di ulteriori risorse a favore della ASP. In caso contrario si renderanno necessari interventi di varia natura tesi alla salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Per gli altri servizi erogati dalla ASP a seguito di specifica convenzione con il Comune di Montevarchi (fornitura pasti a domicilio, trasporto di soggetti diversamente abili e bagni assistiti presso la Struttura), che sarà rinnovata per il biennio 2020/2021, la previsione tiene conto dei dati scaturiti dal pre-consuntivo dell'esercizio 2019

### Componenti negativi (Costo della Produzione):

I costi della produzione e gli altri oneri sono stati ripartiti sulla base della loro natura ed iscritti ai conti di pertinenza. La previsione è stata effettuata con riferimento ai costi storici e, in particolare, alla assegnazione della gestione dei servizi socio-assistenziali e di carattere alberghiero, avvenuta con decorrenza 31/12/2015 a seguito espletamento e perfezionamento di gara pubblica a carattere europeo. La gara in questione fu impostata non più sulla base delle ore di prestazioni erogate dalla ditta appaltatrice, bensì sulla base del costo per giornata assistenziale. Il contratto con la società che ha vinto l'ultima gara pubblica è terminato al 31/12/2019, quindi a breve sarà bandita nuova gara pubblica a carattere europeo per una nuova aggiudicazione triennale di questi servizi.

Conseguentemente i costi iscritti nel Bilancio di previsione 2020 e triennale 2020/2022, in corrispondenza dei conti interessati dalla assegnazione di cui trattasi, sono stati determinati



con riferimento alla offerta economica presentata della ditta aggiudicataria, in relazione alla seguente tipologia di utenti:

- Costo unitario della giornata assistenziale commisurata a n. 71 ospiti della RSA, dei quali n. 64 non autosufficienti e n. 7 autosufficienti, oltre che a n. 8 ospiti non autosufficienti del servizio diurno. Per il servizio di diurno il costo è stato determinato sulla base dell'effettivo utilizzo del personale e delle spese di gestione, come indicato nel P.D. n 19/2018.
- Costo unitario di ciascun pasto predisposto per utenti esterni assistiti dai servizi sociali del Comune di Montevarchi, per n. 12.000 pasti complessivi previsti per ciascun anno.
- Determinazione dei costi per servizi non inclusi nella assegnazione di gara, comprese le manutenzioni, utenze, ammortamenti ecc. sulla base dei dati risultanti dal preconsuntivo 2019 e dalle previsioni di sviluppo ipotizzate per il triennio 2020/2022.

I dati maggiormente significativi del Bilancio di previsione 2020, relativamente ai conti riferiti a voci non incluse nella assegnazione dell'appalto, sono i seguenti:

- Utenze. Previsione di €. 108.000,00 per gas metano, energia, acqua e telefono e Tassa smaltimento rifiuti, con la conferma della previsione dei dati del pre-consuntivo dell'anno 2019.
- Costi per il personale. Previsione di €. 117.000,00 corrispondente a n. 4 unità di personale (di cui n. 2 di personale religioso convenzionato, n.1 direttore e n.1 addetta contabile) e comprensivi degli oneri previdenziali.
- Per quanto riguarda gli ammortamenti di immobilizzazioni sono stati previsti importi in linea con la consistenza patrimoniale dell'Azienda, come deliberato con atto del CdA n. 9/2007, e con i criteri di ammortamento previsti nello specifico Regolamento approvato dal CdA con atto n. 8/2007. Tali importi sono stati previsti in riduzione a seguito della cessazione di alcuni beni totalmente ammortizzati o sostituiti, soprattutto per attrezzature ad uso specifico.
- sono previsti oneri finanziari in aumento rispetto al 2019 a causa del mutuo contratto per l'acquisto dell'immobile di via pascoli attiguo alla nostra struttura.

### Bilancio economico di previsione pluriennale 2020/2022

L'obbligo della adozione del Bilancio di previsione pluriennale è imposto dalla L.R. 43/2004 ed è stato recepito nel Regolamento di Contabilità adottato dall'Azienda. Esso ha valenza triennale a partire dall'anno di adozione del normale Bilancio di previsione annuale e pertanto il Bilancio pluriennale è riferito al triennio 2020/2022.

La previsione triennale è stata elaborata con riferimento alla situazione attuale dell'Azienda tenendo conto delle dinamiche di sviluppo al momento prevedibili con sufficiente certezza e, comunque, su basi prudenziali.

In particolare:

- Per quanto riguarda i ricavi da attività, per il 2020 e 2021 non è stato ipotizzato alcun incremento per introiti da rette sociali ed un modesto incremento per le rette sanitarie, dovuto ad un aumento, determinato dalla Regione Toscana, di €. 0,40 per ciascuna retta sanitaria a decorrere dal 01/01/2020.
- Per quanto riguarda i costi della produzione si è tenuto di una eventuale rivalutazione dei costi per i servizi appaltati con riferimento allo 0,75% rispetto alla inflazione determinata su base annua dall'ISTAT. Per gli altri costi si è stimato un incremento o

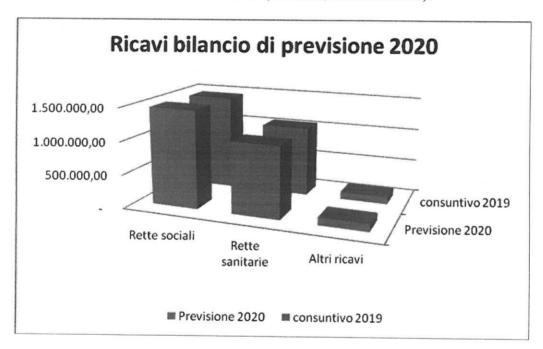


una diminuzione sulla base delle dinamiche che, alla data odierna, è stato possibile determinare.

Tuttavia anche per gli esercizi futuri valgono, e a maggior ragione, le considerazioni esposte in precedenza per l'esercizio 2019, relative al nuovo regime di accesso in RSA (libera scelta degli utenti) ed al superamento delle convenzioni dirette fra le Aziende USL e le RR.SS.AA. Tale situazione dovrà essere attentamente monitorata e le conseguenze attentamente valutate ai fini dei Bilanci futuri dell'Azienda, laddove vi siano elementi tali da far supporre una diminuzione di utenti in RSA dotati di voucher sanitario di acquisto.

Seppure, con le precisazioni su esposte, che potrebbero determinare anche sensibili variazioni nelle previsioni di Bilancio 2019 e degli anni successivi, si è ritenuto opportuno rappresentare graficamente le principali voci del Bilancio di Previsione 2020 per meglio rappresentare la natura dei componenti il Bilancio stesso.

Riguardo ai **RICAVI** previsti per il 2020 essi sono rappresentati per il 95,9% dagli importi per rette di ospitalità, comprensive della quota sociale e sanitaria. Solo il 4,1% è rappresentato da servizi diversi dalla ospitalità (pasti per soggetti esterni e trasporto) svolti dall'Azienda o da altre entrate diverse (rimborsi, contributi ecc.).



### I COSTI di gestione dell'anno 2020 sono così classificati

Riguardo al costo dei servizi (€. 2.192.523), quasi l'83,0% di essi è riferito alla spesa per il pagamento del personale impiegato, mentre il 17,0% circa riguarda la quota destinata all'acquisto di beni ed altri costi a carico dell'appaltatore.

Riguardo ai dati complessivi del Bilancio circa il 72,0% è assorbito dalle spese per il personale (compreso anche il personale diretto della ASP) mentre il rimanente 28,0% ingloba tutti gli altri costi di gestione dell'Azienda.

Leggendo trasversalmente i conti presenti nel Bilancio 2020 si avrebbero le seguenti percentuali:



tipologia di spese		2019			2020	
	in	nporto	percentuale	im	porto	percentuale
utenze acquisto beni servizi manutenzioni godimento beni terzi personale	€€€€€	108.066,00 28.464,00 2.107.337,00 43.586,00 1.974,00 103.834,00	4,18% 1,10% 81,55% 1,69% 0,10%	€€	25.200,00 2.126.400,00 35.400,00 2.000,00	4,22% 0,98% 83,13% 1,38% 0,08%
consulenze esterne altri costi ammortamenti accantonamenti oneri finanziari oneri straordinari imposte	€€€€€€	16.918,00 14.208,00 68.854,00 80.000,00 4.601,00 407,00 5.956,00	4,01% 0,30% 0,55% 2,66% 3,10% 0,18% 0,02% 0,56%	€€€€€	117.000,00 17.900,00 10.000,00 80.000,00 20.000,00 10.000,00	4,57% 0,70% 0,39% 3,13% 0,78% 0,39%
	€	2.584.205,00	100,00%	€	2.557.900,00	100,00%

Le percentuali indicate nel grafico e nella riaggregazione indicata in precedenza rimangono pressoché costanti anche per le previsioni del 2020 e 2021.

Montevarchi, 31/01/2020

Il Direttore ASP Montevarchi



# **ASP - MONTEVARCHI**

# **BILANCIO PREVISIONE RICAVI 2019 E PLURIENNALE 2020/2022**

2	2.640.000,00	2.628.500,00	2.630,338,30	RICAVI DELLA PRODUZIONE	R300
PREVE	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	PRE-CONS. 2019	O Descrizione conto	Conto

R30010	Ricavi da attività	2.601.551.04	2.600.000 00	2 611 500 00	2 626 600 00
R3001010	Rette a carico ospiti	1.256.814.50	1 250 000 00	1 261 500 00	4 076 500 00
R3001012	Rette a carico Comuni	147.585,53	150.000.00	150 000 00	150,000,00
R3001015	Rette diurni	68.382.21	70 000 00	70,000,00	70,000,00
R3001020	Rette sanitarie	1 025 270 00	100000000000000000000000000000000000000	10.000,00	70.000,00
UTOOTOTO CO	Nette saillaile	1.035.379,80	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00
R3001025	Retta sanitarie diurni	18.426,24	20.000,00	20.000,00	20.000.00
R3001030	Ricavi da altre prestazioni e servizi	74.962.76	75.000.00	75 000 00	75 000 00
R30020	Altri ricavi	28.293,16	28.000.00	28.000.00	28,000,00
R3002010	Oblazioni		3.000.00	3 000 00	3,000,00
R3002020	Contributi da Enti e Privati in conto esercizio	3.000,00			0.000,00
R3002030	Altri rimborsi e recuperi	25.290,06	25.000.00	25 000 00	25 000 00
R3002040	Abbuoni e arrotondamenti attivi	3,10			10:000,00
R30030	Rimanenze finali			-	
R3003010	Rimanenze finali di generi alimentari	-			ı
R3003020	Rimanenze finali di prodotti sanitari		,	1	ı
R3003030	Rimanenze finali di generi diversi				

CHROLIP CHARLES AND THE CONTROL OF T	CENTER AND STATE OF THE PROPERTY OF THE PROPER	Carried and an annual contract			
2.655,000,00	2.640,000,00	2,628.500,00	2.630.338,30	RICAVI DELLA PRODUZIONE	
ī		1	f	Altri proventi straordinari	R3201050
ı	-	1	r	Lasciti e donazioni	R3201040
1	1	,		Plusvalenze	R3201030
1				Insussistenza del passivo	R3201020
-		12	458,95	Sopravvenienze attive	R3201010
			458,95	Proventi Straordinari	R32010
	<b>A</b>	•	458,95	PROVENTI STRAORDINARI	R320
500,00	500,00	500,00	35,15	Interessi attivi su conti Banche/Posta	R3101010
500,00	500,00	500,00	35,15	Proventi finanziari	R31010
500,00	500,00	500,00	35,15	PROVENTI FINANZIARI	R310
The state of the s					

Azienda Pubblica Servizi alia Persona ASP - Montevarchi (ex Casa di Riposo) Via Pascoll, 45 Via Pascoll, (AR)

12



# **ASP - MONTEVARCHI**

# BILANCIO PREVISIONE COSTI 2019 E PLURIENNALE 2020/2022

	04003080	04003075	04003076	U4003065	04003060	U4003055	U4003050	U4003045	U4003040	U4003035	U4003030	U4003025	0200000	114003030	1140000	0,020,0	07002007	114002066	114002060	U4002050	U4002040	U4002030	U4002020	U4002012	U4002010	U40020		U4001020	U4001010	U40010		U400	
	Altri servizi	Quotidiani, Riviste e abbonamento TV	Servizio barbiere e parrucchiere	Spese postali e bancarie	Assicurazioni varie	Formazione del personale	Smaltimento rifiuti speciali	Servizio di pulizia e igienizzazione	Disinfestazione e derattizzazione	Servizio di lavanderia	Servizio vigilanza notturna	Servizio refezione esternalizzato	Servizi alia persona esternalizzati	Servizi		vesuario e piancheria	Carburanti per automezzi	Generi diversi e attrezzature	Generi diversi e etterati	Prodotti di pulizia	Prodotti e materiali di cancelleria	Materiali tecnici	Prodotti sanitari	Generi diverse mensa ASP	Generi alimentari	Beni materiali ed altre spese	The second second	Tasse e imposte comunali	Utenze	Utenze		COSTI DELLA PRODUZIONE	
	21.792,08	648,15	1	1.461,25	6.980,11					206,18	2.269,20	62.054,77	2.029.337,76	2.124.749,50		30,00	90,00	5.413,56	1	0/8,01	270,01	200 87	20.368 53		-	26.780.97	12.374,00	40.921.00	88 420 52	100 794 63		2.520.660.04	
	25.000,00	500,00		1.500,00	7.000,00		200,00	1		,	2.200,00	65.000,00	2.089.000,00	2.190,400,00		500,00	100,00	8.000,00		1.000,00		10:000,00	18 500 00	000,00	500.00	28 600 00	12.500,00	00,000.28	00,000,00	405 000 00	***************************************	2 608 700 00	
	25.000,00	500,00	,	1.500,00	9.000.00		500.00	,		1:100,00	2.200.00	65.000.00	2.089.000.00	2.192.700,00		500,00	100,00	8.000,00		1.000,00		20.000,00	20,000	300,00	30,100,00	20 400 00	12.500,00	93.500,00	00,000.00		2.020.000,00	2 620 000 00	
1		500,00	1	1.500.00	9 000 00	000,00	500.00			2.200,00	2 200,00	65 000 00	2 089 000 00	2.192.700,00		500,00	100,00	8.000,00		1.000,00		21.000,00		500,00	31.700,00		12.500,00	94.500,00	107.000,00		2.635.000,00		
Azienda Pubblica Servizi daia ASP - Montevarchi (ex Casa di Riposo) (via Pascoli, 45 Via PASCOLI, (AR) 52025 MONTEVARCHI (AR)	Paraona																									-				-		-	

6.000.00	6.000,00	6.000,00	5.583,94	Altre immobilizzazioni immateriali	U4008020
2.000.00	2.000,00	4.000,00	2.222,37	Software e licenze d'uso	U4008010
8.000,00	8.000,00	10.000,00	7.806,31	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	040080
					140000
			12,56	Abbuoni e arrotondamenti passivi	0400/020
10.000,00	9.000,00	8.000,00	9.829,34	Altri costi diversi	0400/010
10.000,00	9.000,00	8.000,00	9.841,90	Altri costi	U40070
15.000,00	15.000,00	15.000,00	18.295,30	competenze professionali diverse	02000040
1	-	15.000,00		Consulenze direttore	114006020
15.000,00	15:000,00	30.000,00	18.295,30	Costi per consulenze esterne	U40060
2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.905,04	Compensi e rimborso spese ai Revisori	U4005520
***************************************		•	,	Compensi e rimborso spese Amministratori	U4005510
2 900 00	2.900.00	2.900,00	2.905,04	Costi per gli Organi Istituzionali	U40055
37.500,00	37.500,00	29.000,00	26.082,20	Oneri assistenziali e previdenziali	0202040
81.500,00	81.500,00	74.000,00	82.748,74	Competenze al personale	U4005010
119.000.00	119.000,00	103.000,00	108.830,94	Costi per il personale	U40050
2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.974,16	Canon per leasing e noleggi	01040040
2.000,00	2.000,00	2,000,00	1.974,16	Goalmento beni di terzi	1140045
					HADDAE
1.000,00	1.000,00	1.000,00	244,00	Altre manutenzioni	04004060
1.000,00	1.000,00	1.000,00	175,76	Manutenzione mezzi trasporto	04004050
10.000.00	10.000,00	4.000,00	4.922,09	Manutenzione mobili e attrezzature	04004040
20.000,00	20.000,00	18.000,00	19.033,83	Manutenzione impianti	U4004030
		1.000,00		Manutenzione resede e giardino	U4004020
15.000.00	15.000,00	15.000,00	27.047,62	Manutenzione immobili	04004010
47.000.00	47.000,00	40.000,00	51.423,30	Manutenzioni ordinarie e straordinarie	U40040
					110000

7

Azienda Pubbika Servizi alia Personsi (ex Casa di Riposo)
Via Pascoli, 45
S2025 MONTEVARCHI (AR)

2,655,000,00	2.640.000,00	2.628.500,00	2.630.338,30	I OTALE A PAREGGIO	
		1	89.430,30	TOTAL TABLES	
2.655.000,00	2.640.000,00	2.020.000,00		Utile d'esercizio	U5001020
	2 640 000 00	2 628 500 00	2.540.908.00	TOTALI COSTI	
1					
		,	505,00	Altre imposte e tasse	U4301020
10.000.00	10.000,00	8.800,00	6.262,74	Imposta IRAP	04301010
10.000,00	10.000,00	8.800,00	6.767,74	Imposte	043010
10.000,00	10.000,00	8.800,00	6.767,74	IMPOSTE	0430
-	1	,		Spese straordinarie diverse	04201040
				Minisvalenze	04201030
			3.837,10	Insussistenza dell'attivo	04201020
			3.232,98	Soprawenienza passiva	04201010
•		•	7.070,08	Uneri straordinari	U42010
			7.070,08	ONERI STRAORDINARI	U420
10.000,00	10.000,00	11.000,00	6.410,14	mwresi pasan e uleli balldii	
10.000,00	10.000,00	11.000,00	6.410,14	Interessi passivi o oposi bosopsi	U4101010
10.000,00	00,000.01	11,000,00	0.410,14	Oneri finanziari	U41010
		44 000 00	6 410 44	ONERI FINANZIARI	U410
		1	1	Rimanenze di generi diversi	U4009530
		,	,	Rimanenze di prodotti sanitari	U4009520
		-	-	Rimanenze di generi alimentari	U4009510
		•		Rimanenze	U40095
1.000,00	1.000,00	1.000,00		Shirt of Cholding	
9.000,00	9.000,00	9.300,00		Svalutazione crediti attivo circolante	U4009220
10,000,00	0.000.00	0 500 00		Accant. Manutenz. Straord. Programmata	U4009210
	40 000 00	10 500 00	1	Accantonamento d'esercizio	U40092
1.000,00	1.000,00	1.000,00	860,00	Allilloriamento automezzi	0,000,000
3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.589,48	Ammortamento Attrezzature ad uso cucina	11/1009050
32.000,00	32.000,00	32.000,00	30.718,66	Ammortamento Attrezzature ad uso specifico	U4009050
12.000,	1 100	1		Ammortamento Biancheria	U4009040
12 000 00	12.000.00	12.000,00	10.898,74	Ammortamento e arredi interni	U4009030
2 000 0	2.000.00	2.000,00	952,03	Ammortamento Arredi esterni	U4009020
40 000 00	28.000.00	28.000,00	20.239,18	Ammortamento Terreni e Fabbricati	U4009010
90 300 00	78.300.00	78.300,00	67.258,09	Ammortamento immobilizzazioni materiali	U40090



### Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - ASP MONTEVARCHI Via G. Pascoli 45 – 52025 Montevarchi (AR)

### AI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELLA ASP MONTEVARCHI

### AL COLLEGIO DEI REVISORI DELLA ASP MONTEVARCHI

Prot. 2020

Oggetto: RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE.

In riferimento agli adempimenti previsti dalla Legge 6 novembre 2012 n. 190 'Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e della illegalita' nella pubblica amministrazione', e dal Piano di prevenzione della corruzione – Triennio 2020-2022, da approvare con delibera del cda, in qualità di direttore pro-tempore dell'azienda asp Montevarchi, comunico quanto segue:

- Dalla data di adozione del Piano per la prevenzione della corruzione da parte del CdA non risultano allo scrivente atti od episodi di corruzione che abbiano interessato l'Azienda e, segnatamente, le attività individuate al punto 1. del Piano, sia per quelle ad elevato che a non elevato rischio di corruzione.
- 2) Per quanto concerne le seguenti procedure, individuate nel Piano triennale come attività ad elevato rischio di corruzione, esse sono state e vengono eseguite con le seguenti modalità:
  - a. Procedure per l'individuazione della scelta del contraente per lavori, servizi e forniture. Sono stati seguiti i criteri di assegnazione delle forniture sulla base di offerte e preventivi ricevuti e su ricerche di mercato cercando di effettuare ove possibile una rotazione dei fornitori, ponendo comunque al primo posto la valutazione sulla rispondenza delle forniture rispetto alle effettive esigenze dell'Azienda, la serietà e capacità professionale dei fornitori. I relativi provvedimenti del Direttore vengono pubblicati per almeno 15 gg consecutivi sull'Albo Pretorio on-line presente sul sito istituzionale dell'Azienda. Gli atti aventi rilevanza economica non trascurabile vengono altresì

pubblicati nella apposita sezione 'Amministrazione Trasparente' del sito istituzionale. In data 05/12/2018 il cda ha approvato il regolamento interno per l'acquisizione dei lavori, servizi, forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie previste all'art.35 del Dlgs 50/2016

b. Attivazione delle forniture, lavori e servizi.

Le attivazioni conseguenti agli atti vengono effettuate in forma scritta, ove possibile tramite PEC. I vari interventi e/o forniture richieste vengono comprovate con attestazioni, bolle di consegna e, successivamente, con le relative fatture.

c. Procedure per la riscossione di corrispettivi di servizi.

Viene privilegiato il sistema di riscossione tramite versamento sul conto corrente bancario o postale dell'Azienda. Nei casi in cui gli utenti dei servizi effettuino il pagamento in contanti, per importi massimi previsti dalle norme di legge o con assegni, il movimento viene immediatamente contabilizzato sul conto relativo alla Cassa Interna dell'Azienda e di tale contabilizzazione (movimento di incasso in prima nota) viene rilasciata immediata ricevuta al versante. Sia gli assegni, tutti intestati alla ASP Montevarchi, sia i contanti, vengono periodicamente versati sul conto corrente bancario della ASP, con conservazione della attestazione di versamento

d. Attività con rischio non elevato di corruzione.

Tali attività vengono eseguite nel rispetto degli specifici Regolamenti (Procedure di accesso in posti convenzionati – Acquisti di carattere economale) e delle norme e/o procedure di comportamento (Accesso in posti non convenzionati). L'Economo rendiconta, di norma con cadenza mensile, le spese sostenute le quali sono corredate delle ricevute e dei relativi supporti fiscali.

3) Per ciò che attiene alla nomina del Responsabile della prevenzione e corruzione, comunico che a seguito del pensionamento del direttore Roberto Pagliai e del periodo di tempo trascorso dalla dott.ssa Laura Nardelli, non è stato nominato il nuovo responsabile, per cui invito il cda a fare tale nomina.



### PROSPETTO RELATIVO ALLA SEGNALAZIONE DI ILLECITI PRESSO LA ASP-MONTEVARCHI.

### Modalità di segnalazione degli illeciti.

Nello spazio sottostante i dipendenti della ASP Montevarchi, coloro che abbiano r	rapporti di vario tipo con l'Azienda
ed, in generale, coloro che siano venuti a conoscenza diretta o indiretta di fatti e	e/o circostanze tali da configurare
illeciti di vario tipo o fenomeni corruttivi riguardanti il personale operante presso l'	'Azienda o, comunque chi in essa
svolge funzioni e mansioni a vario titolo, può indicare nel riquadro sottostante q	uanto ritiene opportuno di dovere
segnalare.	×

### Salvaguardia dell'anonimato di chi effettua le segnalazioni di illecito.

La presente denuncia di illecito deve essere fatta pervenire alla ASP Montevarchi, Via G. Pascoli 45, 52025 Montevarchi mediante qualunque mezzo ritenuto opportuno:

- Per posta ordinaria
- Tramite mail all'indirizzo: <a href="mailto:casariposo@asp-montevarchi.com">casariposo@asp-montevarchi.com</a>
- Tramite PEC: <u>aspmontevarchi@pec.asp-montevarchi.com</u>
- Tramite fax: allo 0559104563
- Tramite deposito nella apposita cassetta presente all'ingresso della Residenza.

La segnalazione può essere fatta in forma assolutamente anonima in modo tale che non sia possibile individuare l'identità del segnalatore oppure, nei casi in cui la denuncia sia firmata o comunque contenga elementi e/o informazioni che potrebbero individuare l'autore, la ASP Montevarchi garantirà comunque l'anonimato dello scrivente il quale non sarà in nessun caso divulgato né apparirà in atti o documenti dell'Azienda la quale si farà garante affinché nessun atto discriminatorio sia perpetrato ai suoi danni.

Relativamente ai regolamenti e codici in uso presso la ASP Montevarchi ed inclusi nel Piano triennale per la prevenzione della corruzione non si segnalano al momento necessità di modifiche e/o variazioni.

Montevarchi, 31/01/2020

Dott.ssa Flavia Migliorini

(Direttore ASP Montevarchi)

Azienda Pubblica Servizi alla Persona
ASP ~ Montevarchi
(ex Casa di Riposo)
Via Pascoli, 45
52025 MONTEVARCHI (AR)



## Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) – Triennio 2020- 2022

(Ai sensi art. 1 comma 7, legge 190/2012 (Approvato delibera CdA n.

### Riferimenti normativi e finalità del PTPCT

- Legge 6 novembre 201, n. 190;
- D.Lgs 14 marzo 2013, n. 33;
- D.Lgs 25 maggio 2016, n. 97.

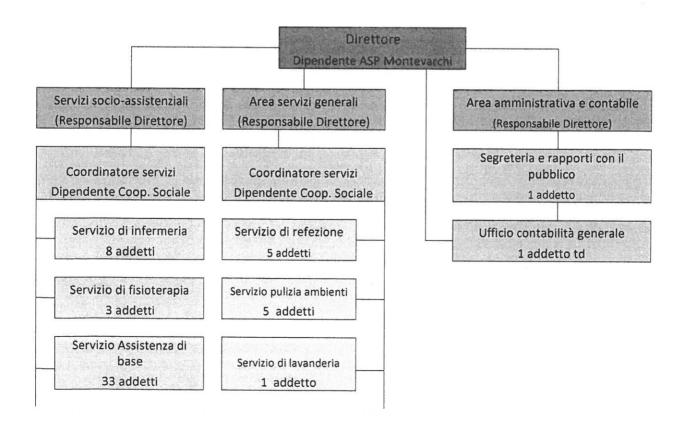
La presente impostazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza assume il valore di linea guida in materia di prevenzione di atti di corruzione o comunque di atti illeciti presso la ASP Montevarchi e di attuazione delle norme relative alla trasparenza negli atti e/o procedure attuati dall'Azienda. Il Piano individua pertanto le attività poste in atto dall'Azienda che potrebbero essere a rischio di corruzione e riepiloga le procedure poste in essere per evitare tali rischi.

L'Azienda opera comunque nel più ampio rispetto della trasparenza e conoscibilità dei propri atti e provvedimenti dandone diffusione tramite il proprio sito istituzionale (<u>www.asp-montevarchi.com</u>) e, comunque, nelle forme stabilite dalla legge.

### Organigramma dell'Azienda.

La ASP Montevarchi, avendo alle proprie dipendenze dirette solo n. 4 (quattro) dipendenti, per lo svolgimento della maggior parte dei propri servizi istituzionali consistenti soprattutto nella ospitalità ed assistenza di persone anziane per lo più non autosufficienti, si avvale di soggetti terzi, dipendenti di una cooperativa sociale alla quale sono stati affidati i servizi a seguito di gara pubblica di appalto, espletata nell'anno 2015, il contratto è scaduto al 31 12 2019 e quindi durante l'anno 2020 sarà svolta nuova procedura di gara per l'affidamento dei servizi.

L'organigramma dell'Azienda, includendo tutti i soggetti impiegati per l'erogazione dei servizi, può essere così rappresentata:



Servizio
Servizio di animazione
2 addetti
1 addetto

Servizio di trasporto
1 addetto

Piccole Manutenzioni
(Ditte specifiche esterne)

L'Azienda individua le seguenti attività da essa svolte in maniera continuativa, come soggette a possibile rischio di corruzione, graduando l'entità di tale rischio:

### 1- Attività con rischio di corruzione.

Attività con rischio elevato di corruzione	Uffici e servizi coinvolti
<b>1.1</b> Procedure per l'individuazione della scelta del contraente per lavori, servizi e forniture.	Ufficio del Direttore
1.2 Attivazione delle forniture, lavori e servizi.	Ufficio del Direttore
1.3 Procedure di pagamento delle forniture, lavori e servizi	Ufficio del Direttore
1.4 Procedure per la riscossione dei corrispettivi dei servizi	Ufficio del Direttore Segreteria/relazioni pubblico

2. Attività con rischio non elevato di corruzione	Uffici e servizi coinvolti
2.1 Procedure di accesso a servizi residenziali e semiresidenziali in posti convenzionati.	Ufficio del Direttore Equipe professionale interna Coordinatore Servizi
2.2 Procedure di accesso a servizi residenziali e semiresidenziali in posti non convenzionati.	Ufficio del Direttore Equipe professionale interna Coordinatore Servizi
2.3 Procedure di accesso a servizi non residenziali	Ufficio del Direttore Equipe professionale interna Coordinatore Servizi
2.4 Individuazione soggetti per forniture a carattere economale e relativi pagamenti.	Ufficio del Direttore

## 2 – Specifiche procedure poste in atto dall'Azienda in relazione alle attività individuate a rischio di corruzione.

L'Azienda pone in atto specifiche procedure e controlli atti a prevenire il verificarsi di illeciti ed eventi corruttivi. Tali procedure vengono indicate per ciascuna attività a rischio di corruzione.

<ol> <li>Attività con rischio elevato di corruzione</li> </ol>	Procedimento seguito
Procedure per l'individuazione della scelta del contraente per lavori, servizi e forniture.	Criteri indicati nel regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie previste all'art. 35 D.Lgs 50/2016, approvato con delibera del CdA n. 6 del 5/12/2018.  Pubblicazione sul sito istituzionale, nel link 'Albo Pretorio' di tutte le delibere del CdA e di tutti i Provvedimenti del Direttore, a prescindere dall'oggetto, per almeno 15 gg consecutivi.  L'attestazione di avvenuta pubblicazione viene apposta dal Direttore. Pubblicazione degli atti suddetti aventi rilevanza economica sul sito istituzionale, sezione 'Amministrazione trasparente'.
1.2 Attivazione delle forniture, lavori e servizi.	Comunicazione in forma scritta – ove possibile tramite PEC – agli interessati. Verifica degli ordini di fornitura con le bolle di consegna e con le relative fatture.

1.3 Procedure di pagamento delle forniture, lavori e servizi	Pagamenti tramite movimenti bancari tracciabili, salvo i casi di limitati pagamenti effettuati dall'Economo.  Pubblicazione dei pagamenti sul sito istituzionale 'Amministrazione trasparente', legge 190/2012, sia per i pagamenti per i quali è stato attivato uno specifico CIG presso l'ANAC sia per i pagamenti relativi a forniture di carattere economale, contrassegnate con NOCIG.
1.4 Procedure per la riscossione dei corrispettivi dei servizi	Fatturazione di tutti gli importi dovuti per prestazioni di servizi erogati a terzi ancorché non rilevanti ai fini IVA.  Obbligo di riscossione mediante strumenti tracciabili per somme pari o superiori ad €. 3.000,00, ( euro 2.000 a partire dal 01 luglio 2020 e poi euro 1.000 dal 01 gennaio 2021) con tendenziale superamento del contante, salvo casi dovuti a situazioni particolari.  Rilascio immediato di attestazione di riscossione derivata dal procedimento contabile di registrazione per tutti i pagamenti effettuati direttamente presso l'Azienda.

2. Attività con rischio non elevato di corruzione	Procedimento seguito
2.1 Procedure di accesso a servizi residenziali e semiresidenziali con quota sanitaria USL.	Gli ingressi in posti residenziali (RSA) e semiresidenziali (Diurno) da parte di soggetti autorizzati dalle USL della Toscana avvengono per libera scelta dei soggetti Gli uffici e servizi della ASP si attivano per l'immediata presa in carico dei soggetti individuati.
2.2 Procedure di accesso a servizi residenziali e semiresidenziali in posti privati	Gli ingressi in posti privati ossia da parte di utenti non autorizzati da parte delle ASL, avvengono sulla base dei criteri individuati all'art. 9 del regolamento Interno approvato con delibera del cdA n. 6 del 23/04/2010.
2.3 Procedure di accesso a servizi non residenziali	L'accesso ai servizi non residenziali (preparazione pasti e trasporto di soggetti diversamente abili) avviene sulla base della specifica convenzione stipulata con il Comune di Montevarchi.
2.4 Individuazione soggetti per forniture a carattere economale e relativi pagamenti.	L'Economo opera sulla base del regolamento approvato con P.D. n. 10 del 27/01/2015.  Per necessità derivanti dalla limitatezza della dotazione organica aziendale, il Direttore assume anche le funzioni di economo, provvedendo alla rendicontazione, con cadenza generalmente mensile, delle spese sostenute, corredate dalla documentazione giustificativa, quali fatture, ricevute ecc.

### 3 – Revisione dei Regolamenti dell'Azienda

Il responsabile della prevenzione della corruzione, anche in collaborazione con figure esterne dotate di particolari competenze e professionalità, provvederà annualmente ad una revisione dei seguenti Regolamenti ed alla proposta, verso il Consiglio di Amministrazione, di modifica nei casi in cui sia valutata l'opportunità di cambiamento e/o integrazione di procedure tese a diminuire il rischio di corruzione nei processi decisionali. In particolare i Regolamenti da sottoporre a verifica/revisione sono i seguenti:

Oggetto	Provvedimento di approvazione	Ufficio competente	
Regolamento Interno	Delib. CdA n. 6 del 23/04/2010	Ufficio del Direttore	
Regolamento del Servizio di Economato	P.D. n. 10 del 27/01/2015	Ufficio del Direttore	
Regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie previste all'art. 35 D.Lgs 50/2016,	Delib. CdA n. 6 del 5/12/2018	Ufficio del Direttore	
Regolamento del Servizio di Barbiere, Parrucchiera e cure estetiche	P.D. n. 2 del 06/02/2010	Ufficio del Direttore	
Codice di comportamento dei dipendenti	Delib. CdA n. 5 del 15/04/2014	Ufficio del Direttore	
Codice Etico	Delib. CdA n. 6 del 15/04/2014	Ufficio del Direttore	
Regolamento di organizzazione interna	In approvazione dal cda	Ufficio del Direttore	

Il responsabile della prevenzione della corruzione relazionerà annualmente al CdA in merito alla opportunità o meno di rivedere e/o adeguare i Regolamenti sopra indicati.

### 4 - Accesso civico

Per accesso civico si intende l'accesso ai dati e documenti in possesso dell'Azienda.

Fermo restando che la ASP Montevarchi rende noti e disponibili gli atti amministrativi adottati, sia mediante pubblicazione nell'Albo Pretorio presente sul sito dell'azienda, sia in Amministrazione trasparente, oltre all'accesso civico "semplice" già disciplinato dall'art. 5 comma 2 del D.Lgs 33/2013 è previsto anche l'accesso civico "generalizzato" di cui alla norma suddetta modificata dal D.Lgs 97/2016.

In caso di accesso civico "generalizzato" sarà valutata di volta in volta la non sussistenza del pregiudizio alla tutela degli interessi pubblici o privati: interessi che vengono considerati meritevoli di una peculiare tutela che sarà meglio precisata secondo le linee guida che l'ANAC adotterà in materia. L'accesso "documentale" agli atti resta normato dalla Legge 241/1990.

### 5 – Procedura per la segnalazione di illeciti presso la ASP Montevarchi

Allo scopo di venire a conoscenza di eventuali illeciti verificatesi all'interno dell'Azienda o, comunque, interessanti il personale in essa operante o soggetti terzi ad essa collegati, viene adottata la scheda allegata atta a consentire la segnalazione di illeciti anche in forma anonima. Tali segnalazioni potranno essere fatte pervenire all'Azienda nei modi indicati nella scheda stessa ed in forma tale da garantire l'anonimato dei compilatori.

L'azienda dichiara di attenersi espressamente quanto indicato all'art. 54-bis del D.Lgs 30 marzo 2001 n. 165, per quanto concerne la tutela dei propri dipendenti che si rendessero autori di segnalazioni di condotte illecite, verso l'autorità giudiziaria, verso la Corte dei Conti, verso l'ANAC ovvero verso il proprio superiore gerarchico, salvo quanto previsto nei casi di calunnia e diffamazione.

### 6 - Particolari iniziative in relazione alla tipicità dell'Azienda.

In considerazione delle particolari caratteristiche organizzative della ASP Montevarchi, consistente nella estrema limitatezza del personale dipendente (composto da n. 4 unità compreso il Direttore) tale da non consentire alcuna rotazione negli incarichi e funzioni e nella inesistenza di articolazioni amministrative e/o contabili diverse dall'Ufficio del Direttore cui è preposto il medesimo Direttore – ivi comprese le funzioni di Economo - ed escludendo le sole funzioni di supporto per le attività di relazione con il pubblico e per le procedure di accreditamento, svolte da soggetto diverso del Direttore, si ritiene opportuno che il responsabile della prevenzione della corruzione oltre a svolgere ogni funzione tesa ad impedire l'insorgere di fenomeni di corruzione rivolta non solo verso i dipendenti della ASP ma anche verso i concessionari dei servizi, sia esso stesso soggetto a particolari forme di controllo e/o verifica in considerazione della coincidenza, per la maggior parte delle funzioni svolte, del duplice ruolo da esso ricoperto di responsabile e, nel contempo, di esecutore materiale di funzioni, di adempimenti e di procedimenti sia amministrativi che contabili.

Pertanto si ritiene opportuno che almeno una volta all'anno il Direttore relazioni al CdA in merito alla illustrazione di atti, provvedimenti ed azioni da esso adottati in attività per le quali sia stato individuato, con il presente Piano, un rischio elevato di corruzione.

### 7 - Aggiornamento del Piano.

Il presente Piano viene di norma aggiornato annualmente entro il 31 gennaio di ogni anno o anche in cadenze più ravvicinate in occasione di integrazioni normative alla materia o di revisione di procedimenti amministrativi. Esso viene comunque concepito quale strumento dinamico ed adattabile alle mutate situazioni presenti nella ASP Montevarchi al fine di una costante ed efficace azione di prevenzione e contrasto alla corruzione.

Il Presente Piano triennale forma parte integrante e sostanziale della Deliberazione del CdA



# PROSPETTO RELATIVO ALLA SEGNALAZIONE DI ILLECITI PRESSO LA ASP-MONTEVARCHI.

Nello spazio sottostante i dipendenti della ASP Montevarchi, coloro che abbiano rapporti di vario tipo con

### Modalità di segnalazione degli illeciti.

l'Azienda ed, in generale, colo da configurare illeciti di vario o, comunque chi in essa svo quanto ritiene opportuno di	o tipo o fenome: olge funzioni e r	ni corruttivi rig mansioni a var	uardanti il perso	onale operante	presso l'Azienda
quanto ritiene opportuno di o	Jovere segnalare	е.			

### Salvaguardia dell'anonimato di chi effettua le segnalazioni di illecito.

La presente denuncia di illecito deve essere fatta pervenire alla ASP Montevarchi, Via G. Pascoli 45, 52025 Montevarchi mediante qualunque mezzo ritenuto opportuno:

- Per posta ordinaria
- Tramite mail all'indirizzo: <a href="mailto:casariposo@asp-montevarchi.com">casariposo@asp-montevarchi.com</a>
- Tramite PEC: aspmontevarchi@pec.asp-montevarchi.com
- Tramite fax: allo 0559104563
- Tramite deposito nella apposita cassetta presente all'ingresso della Residenza.

La segnalazione può essere fatta in forma assolutamente anonima in modo tale che non sia possibile individuare l'identità del segnalatore oppure, nei casi in cui la denuncia sia firmata o comunque contenga elementi e/o informazioni che potrebbero individuare l'autore, la ASP Montevarchi garantirà comunque l'anonimato dello scrivente il quale non sarà in nessun caso divulgato né apparirà in atti o documenti dell'Azienda la quale si farà garante affinché nessun atto discriminatorio sia perpetrato ai suoi danni.