

Relazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione sul bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2022

(Gli importi presenti sono espressi in unità di euro)

01 – PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto disposto dalla Legge Regionale 23.11.2012 n.43, dalla deliberazione della Giunta Regionale n.780 del 21.05.2013 e dal Regolamento di Contabilità interno dell'Ente, allo scopo di illustrare in particolare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

02 – ANDAMENTO della GESTIONE

LINEE di SVILUPPO dell'ATTIVITA' e PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Il Consiglio d'Amministrazione insediatosi il 09.10.2018, ha confermato anche per l'anno 2022, l'attuazione di quanto segue:

- a. verifica degli aspetti organizzativi e conseguente aggiornamento dell'organigramma, del funzioni gramma e delle specifiche competenze dei dipendenti, collaboratori e professionisti, nonché rivisitazione mediante gare appalto degli incarichi per la fornitura di beni e servizi, affidati ad operatori economici specializzati;
- b. la costante programmazione ed attuazione di incontri con il Revisore Unico dei Conti, le Organizzazioni Sindacali Territoriali, i Rappresentanti Sindacali Unitari interni, i Dipendenti, i Collaboratori ed i Professionisti operanti in struttura.

La costituzione del Tavolo Tecnico di Struttura composto da Direttore, Medico di struttura, Coordinatore S.S.A.S., Assistente Sociale, Psicologo, Fisioterapista, Educatore, e Responsabile di Segreteria, ha consentito di perfezionare e costantemente monitorare la gestione dei servizi socio sanitari ed assistenziali erogati agli ospiti non autosufficienti, nonché l'emergenza sanitaria causata dalla pandemia da coronavirus "SARS-CoV-2", che, come nel corso del 2020 e del 2021, ha interessato le residenze sanitarie assistite per anziani non autosufficienti.

INVESTIMENTI

L'esercizio 2022 è stato parzialmente caratterizzato dall'emergenza sanitaria da Sars-Cov-2, ma la costante sinergia tra Consiglio di Amministrazione e Direzione, ha consentito l'attuazione dei seguenti investimenti funzionali al costante e continuo miglioramento della qualità dei servizi erogati agli ospiti:

- 01. l'acquisto di n.17 sistemi antidecubito per la sostituzione del materasso di degenza, sistema comprensivo di telo di copertura superiore in spalmato di PU, portata terapeutica

kg.250, modalità massimo gonfiaggio con disattivazione dopo min.25 e larghezza cm.85 e di n.01 sistema doccia idro molecolare comprensivo di start kit, di n.04 taniche da 05 lt. di waterless, di n.01 flacone da 01 lt. di detergente waterless con dosatore, per una spesa complessiva di € 58.000,00 + Iva;

02. l'acquisto e l'installazione presso n.01 nucleo della struttura, per un periodo sperimentale trimestrale, di n.01 sistema di video sorveglianza sensoriale degli ospiti, per una spesa complessiva di € 12.500,00 + Iva;

03 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE della GESTIONE

La gestione ordinaria, giusti indirizzi forniti dal Consiglio d'Amministrazione alla Direzione, è stata attuata con particolare attenzione al miglioramento dei servizi socio sanitari ed assistenziali erogati agli ospiti come sopradescritti ed anche attraverso il perfezionamento dei programmi di lavoro del personale, con particolare attenzione alla sicurezza di dipendenti, collaboratori e professionisti operanti in struttura.

La Direzione ha costantemente informato famigliari e parenti degli ospiti sulle scelte gestionali attuate, mediante comunicazioni postate sull'apposito gruppo WhatsApp.

La Direzione inoltre, previo parere espresso dai componenti del Tavolo Tecnico di Struttura nelle n.14 sedute tenutesi nel 2022, ha costantemente monitorato e aggiornato all'evoluzione delle norme e leggi, i protocolli di struttura funzionali al contenimento della diffusione del contagio da "SARS-CoV-2" e precisamente protocollo visite parenti ed amministratori di sostegno, sanitario e gestionale per ingresso nuovo ospite da domicilio, da ospedale e per trasferimento da altro centro servizi, ripresa delle attività occupazionali degli ospiti, sicurezza aziendale anti contagio Covid-19, sorveglianza sanitaria di struttura ed uscita dell'ospite all'esterno della struttura.

04 – ANALISI delle PRINCIPALI VOCI del CONTO ECONOMICO

A seguire si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

ATTIVITA' CARATTERISTICA

A1. RICAVI delle VENDITE e delle PRESTAZIONI

L'esercizio corrente ha registrato un fatturato pari a € 2.224.121,89 così determinato:

Servizi erogati	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per rette ospiti convenzionati	€ 56,00	€ 1.115.199,09		

Quote regionali di residenzialità			€ 49,00 fino al 30.06 ed € 52 dal 01.07	€ 1.069.098,50
Ricavi per rette ospiti privati				
Ricavi per assistenza riabilitativa		€ 39.824,30		
Sconti e abbuoni				
TOTALE		€ 1.155.023,39		€ 1.069.098,50

A2. CONTRIBUTI in CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2022 l'Ente non ha ricevuto contributi.

A.3 ALTRI RICAVI e PROVENTI

La voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari:

Descrizione	Importo
Altri ricavi e proventi	€ 7.443,66
Recupero oneri personale distaccato presso terzi	€ 2.410,00
Rimborsi spese varie	€ 1.441,45
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 3.296,21
Altri ricavi non di competenza	€ 2,00

B.1 MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e di MERCI

MATERIALE di CONSUMO

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

Descrizione	Importo
Materiale di facile consumo (comprensivo del materiale COVID)	€ 33.691,97
Materiale per pulizia ambienti e lavanderia	€ 6.171,25
Cancelleria	€ 1.888,16
Materiale di manutenzione	€ 13.884,99
Indumenti di lavoro	€ 734,41
Carburanti	€ 811,01

MATERIALE SANITARIO

L'acquisto di materiale sanitario è così dettagliato:

Descrizione	Importo
Materiale sanitario vario	€ 6.470,55
Ausili monouso per l'incontinenza	€ 34.867,88

B.2 SERVIZI

I costi derivanti dall'acquisizione dei servizi sono rappresentati da:

SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo
Lavanderia	€ 45.252,14
Pulizia e sanificazione	€ 6.138,08
Derattizzazione e disinfestazione	€ 1.805,60
Servizi Sanitari	€ 10.108,80
Smaltimento rifiuti speciali	€ 9339,35
Corsi di formazione	€ 8.445,30
Provvigioni lavoro interinale	€ 9.539,92

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo
Amministrative	€ 808,80
Legali	€ 1.203,00
Medico competente	€ 2.739,90
Elaborazione paghe e contributi	€ 8.460,76
Fiscali	€ 7.688,93
D.Lgs. n.81.2008 – sicurezza	€ 2.013,00
Consulenze tecniche	€ 12.137,25
Revisore Unico	1.903,20
Indennità agli amministratori	€ 13.200,00
Viaggi e trasferte	€ 312,90
Spese di pubblicità	€ 9.272,00
Analisi cliniche dipendenti	€ 36,15
Pubblicazione gare	€ 225,00
Revisore Unico	€ 1.903,20
Compensi collaboratori professionisti	€ 150,00

UTENZE

Descrizione	Importo
Acqua	€ 7.461,62
Energia elettrica	€ 37.710,34
Gas	€ 23.746,94
Utenza telefonica	€ 3.989,51

MANUTENZIONI

Descrizione	Importo
Impianti e macchinari	€ 23.177,91
Impianto telefonico	€ 536,80
Canoni di manutenzione periodica	€ 21.324,41
Canoni di manutenzione periodica software	€ 20.322,60

ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	€ 16.845,39

ALTRI SERVIZI

Descrizione	Importo
Attività ricreativa	€ 818,94
Ristorazione	€ 172.953,75
Podologa	€ 4.386,00
Parrucchiera	€ 6.951,50
Psicologa	€ 8.597,51
Logopedista	€ 6.542,50
Assistente Sociale	€ 12.406,84
Spese postali	€ 416,45
Servizi Bancari	€ 4.600,73
Canoni web e portali web	€ 1.796,28
Altre spese per servizi vari	€ 23.603,20

B.3 GODIMENTO di BENI di TERZI

Descrizione	Importo
Noleggio materassi	€ 5.164,45
Licenza d'uso software d'esercizio	€ 796,42

B.4 COSTI per il PERSONALE

L'organico dell'Ente è costituito da n.50 dipendenti a tempo indeterminato distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione introdotto dal CCNL del personale del comparto funzioni locali, ad essi si aggiungono n.10 collaboratori con contratto di lavoro interinale e n.04 professionisti (educatrice, logopedista, podologo e parrucchiere).

Non si sono registrate problematiche degne di nota sollevate od intercorse con i dipendenti, i lavoratori interinali e i professionisti.

L'attività formativa obbligatoria è stata regolarmente attuata.

Sono state eseguite, con le modalità previste dalla Legge, le visite mediche periodiche curate dal Medico competente.

B.5 AMMORTAMENTI e SVALUTAZIONI

L'Ente non ha nessun ammortamento sterilizzabile, ai sensi di quanto disposto dall'art.21 della D.G.R. n.780.2013.

Gli ammortamenti sono di seguito così dettagliati:

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	€ 2.488,26	€ 2.488,26
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 9.473,55	€ 9.473,55
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	€ 11.961,81	€ 11.961,81

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento impianti generici	€ 4.764,46	€ 4.764,46
Ammortamento impianti specifici	€ 366,41	€ 366,41
Ammortamento attrezzature varie	€ 8.878,60	€ 8.878,60
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 6.655,35	€ 6.655,35
Ammortamento mobili e arredi	€ 11.548,00	€ 11.548,00
Ammortamento macchine ordinarie ufficio	€ 511,29	€ 511,29
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 1.603,42	€ 1.603,42
Ammortamento altri beni materiali	€ 832,71	€ 832,71
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI	€ 35.160,24	€ 35.160,24

MATERIALI (B)		
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	€ 47.122,05	€ 47.122,05

B.7 ACCANTONAMENTO per RISCHI

A titolo prudenziale è stato mantenuto l'accantonamento effettuato lo scorso anno di € 30.000,00 a seguito della richiesta di risarcimento danni presentata dagli avvocati incaricati in nome e per conto di un erede della Sig.ra G.R. ospite della struttura fino al 23.11.2016.

Alla data odierna non ci sono ulteriori sviluppi della vicenda.

E' stata accantonata la somma di € 494,000,00 a riserva per decisione degli organi istituzionali utilizzando i proventi di cui al lascito testamento del defunto sig. C. G..

B.8 ONERI DIVERSI di GESTIONE

Sono stati rilevati oneri diversi di gestione per un importo pari ad € 28.595,25.

C.1 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Sono stati rilevati altri oneri finanziari relativamente agli interessi passivi su altri debiti e arrotondamenti per un importo pari ad € 2.288,17.

C.1 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

E' stata certificata la donazione di cui al lascito testamento del defunto sig. C.G. pari ad € 640.755,00, dei quali € 146.755,00 sono stati utilizzati per la copertura dei maggiori costi inerenti la corresponsione degli arretrati al personale dipendente di cui al Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del personale del Comparto Funzioni Locali 2019.21 sottoscritto il 16.11.2022 dovuto alla liquidazione degli arretrati 2019 - 2022 e per gli investimenti funzionali al miglioramento dei servizi socio sanitari ed assistenziali erogati agli ospiti ed i rimanenti € 494.000,00 sono stati accantonati a riserva da utilizzare secondo le indicazioni del Consiglio di Amministrazione.

IMPOSTE CORRENTI

Per il 2022 non sono dovute imposte.

05 – RISULTATO di ESERCIZIO

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.

06 – CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'andamento gestionale dell'esercizio 2022 è stato costantemente monitorato dalla Direzione sia per quanto attiene gli ingressi dei nuovi ospiti che per l'attuazione di spese ordinarie che funzionali al miglioramento dei servizi socio sanitari ed assistenziali erogati agli ospiti, preventivamente autorizzate dal Consiglio di Amministrazione.

Si certifica che permangono pertanto le condizioni di equilibrio patrimoniale, economico e finanziario in capo all'Ente.

I criteri di valutazione qui esposti, sono conformi alla normativa civilistica.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art.2427 del Codice Civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

IL PRESIDENTE del CONSIGLIO d'AMMINISTRAZIONE

f.to Pozzani Gilberto