

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ASP FABRIANO RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

0 – Premessa

Il Bilancio di Previsione A.S.P. Fabriano anno 2023 viene approvato dal presente CdA che si è insediato formalmente in data 19/12/2022, giusta Delibera CdA n.19 del 19/12/2022, a seguito di nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione avvenuta con Delibera del Consiglio del Comune di Fabriano n.89 del 29/11/2022.

Con delibera del CdA n.3 del 28/04/2023 viene approvato il Bilancio Consuntivo al 31/12/2022 che certifica un risultato negativo di amministrazione pari ad € 156.168,65.

Con delibera di CdA n.6 del 04/07/2023 si prende atto delle linee di indirizzo che la Giunta del Comune di Fabriano con DGC n.153 del 27/06/2023 (che si allega alla presente relazione) fornisce a questo CdA ed in particolare, tra i punti salienti, è scritto “[...] 1) di invitare il Consiglio di Amministrazione dell’Asp di sospendere immediatamente gli accessi presso la struttura di S. Biagio, Via Saffi e la conseguente presa in carico degli attuali degenti, al fine di poter proporre e gestire un progetto alternativo per gli stessi, anche presso altre strutture del territorio, in collaborazione con l’Ambito Sociale territorialmente competente; 2) di dare indirizzo al Dirigente competente alla sottoscrizione del contratto di servizio fino al 30/09, tempo necessario per intervenire sulla struttura di Via Saffi n. 3, secondo quanto deliberato nei punti precedenti [...]”; da ciò si evince il fatto che al 30/09/2023 avrà termine la convenzione tra ASP Fabriano e Comune di Fabriano per la gestione della Casa di Riposo di Via Saffi che quindi a partire dal 01/10/2023 tornerà nelle competenze dell’ente comunale.

1 – Gestione attività caratteristica

1.1 descrizione

ASP Fabriano nell’anno 2023 gestirà in maniera diretta le strutture sociosanitarie seguenti:

- a- Residenza Protetta Anziani non autosufficienti RPA: capienza di n.58 posti letto autorizzati ai sensi della Legge Regione Marche n.20/2002 ubicati nello stabile di Via Santa Caterina a Fabriano;
- b- Residenza Protetta Anziani con Demenze RPD: capienza di n.13 posti letto autorizzati ai sensi della Legge Regione Marche n.20/2002 ubicati nello stabile di Via Santa Caterina a Fabriano;
- c- Centro Diurno Alzheimer SRD: capienza di n.24 posti autorizzati ai sensi della Legge Regione Marche n.20/2002 ubicati nello stabile di Via Santa Caterina a Fabriano.

Inoltre, la ASP Fabriano gestirà nello stesso anno la Casa di Riposo per anziani autosufficienti, ubicata in via Saffi a Fabriano, in convenzione sino al 30/09/2023 con il Comune di Fabriano, con capienza di n.47 posti letto autorizzati ai sensi della Legge Regione Marche n.20/2002. Si precisa che al momento dell’approvazione del presente bilancio di previsione anno 2023 la proroga/rinnovo della convenzione, è stata presentata a questo CdA.

Si evidenzia che al 30/06/2023 gli ospiti presenti nella Casa di Riposo di via Saffi sono 13. ASP Fabriano come richiesto nella DGC succitata a far data dal 01/07/2023 sospende ogni nuovo ingresso in tale struttura.

1.2 ricavi/entrate

Le principali fonti di entrata per l'anno 2023 sono rappresentate dalle rette di ricovero provenienti dalle strutture gestite sia in modo diretto che non.

Nello specifico:

- RPA: 100% dei posti letto a contratto con l'ASUR Marche (soppressa il 31/12//2022 con L.R. Marche n.19 del 8 agosto 2022 ed attualmente denominata AST 2 di Ancona), la retta giornaliera stabilita dalla DGR Marche n.1331/14 ed integrata dall'addendum al contratto annuale è così suddivisa: € 33,51 a carico del SSN e € 44,38 a carico dell'utente/Comune.
Per l'anno 2023 è stata cautelativamente prevista una capienza media di 56 posti letto su 58 disponibili per fisiologica inefficienza nel sostituire puntualmente l'ospite in dimissione. Quanto detto determinerà una previsione di entrate a carico del SSN pari ad € 665.000.
- RPD: 100% dei posti letto a contratto con l'ASUR Marche (soppressa il 31/12//2022 con L.R. Marche n.19 del 8 agosto 2022 ed attualmente denominata AST 2 di Ancona). La retta stabilita dalla DGR Marche n.1331/14 ed integrata dall'addendum al contratto annuale è così suddivisa: € 45,00 a carico del SSN e € 46,03 a carico dell'utente/Comune.
Per l'anno 2023 è stata prevista una capienza media di 13 posti letto su 13 disponibili. Quanto detto determinerà una previsione di entrate a carico del SSN pari ad € 205.000.

Per quanto concerne la quota della retta prevista a carico dell'utenza, questa è stata stimata, aggregando i servizi residenziali dei due punti sopra descritti, in complessivi € 1.130.000 per l'anno 2023.

- SRD: 100% dei posti letto a contratto con l'ASUR Marche (soppressa il 31/12//2022 con L.R. Marche n.19 del 8 agosto 2022 ed attualmente denominata AST 2 di Ancona). la retta stabilita dalla DGR Marche n.1331/14 ed integrata dall'addendum al contratto annuale è così suddivisa: € 29,00 a carico del SSN e € 29,00 a carico dell'utente/Comune.
Per l'anno 2023 è stata cautelativamente prevista una capienza media di 14 posti letto su 24 disponibili in linea con la tendenza dell'anno 2022 che ha visto un brusco calo di presenze in riferimento agli anni pre-pandemia da Covid-19. Quanto detto determinerà una previsione di entrate così suddivisa:
 - a carico del SSN: € 85.000;
 - a carico utente/Comune: € 70.000.
- Casa di Riposo: la retta viene pagata per l'intero importo dall'ospite per una retta giornaliera di € 53,26 per camera singola e € 45,37 per camera doppia.
Per l'anno 2023 è stata cautelativamente previsto il termine dell'erogazione del servizio al 30/09/2023 in virtù di quanto detto nel terzo capoverso della premessa.

Quanto detto determinerà una previsione di entrate solo per l'anno 2023 che si determineranno in complessivi € 223.000 per i servizi residenziali ed € 2.500 per il servizio pasti da asporto.

Si rammenta che nell'anno 2022 è stato operato un livellamento delle rette alberghiere per la RPA, la RPD e per la Casa di riposo. L'aumento per la RPA ed RPD è stato deliberato con atto del CDA n. 9 del 01/06/2022 passando da un importo di €1.350,00 ad €1.400,00 con decorrenza 01/07/2022. Mentre per la Casa di Riposo con atto deliberativo del CDA n.11 del 06/07/2022, è stato deciso aumento mensile per la camera doppia pari ad € 200,00 da € 1.180,00 ad € 1.380,00 e di €200,00 per la camera singola per un importo da € 1.420,00 ad €1.620,00, con decorrenza dal 01/08/2022;

1.3 costi/uscite

Le maggiori voci di costo sono rappresentate da:

- Servizi in appalto alla cooperativa esterna per la somma complessiva di €1.895.012

Al 30 giugno 2023 la cooperativa gestisce:

- Servizio infermieristico assistenziale e di pulizia per le strutture di Via Santa Caterina e di Via Saffi: €1.399.012;
 - Servizio lavanolo/lavanderia: €94.000;
 - Fornitura pasti: €402.000.
- Costi del personale dipendente per la somma complessiva di €169.000
 - Costo direttore per la somma complessiva di €26.145
 - Costo amministratori per la somma complessiva di €13.000
 - Forniture utenze (luce, gas metano, acqua ecc.) per la somma complessiva di €170.800

2 – Gestione attività non caratteristica

2.1 entrate in conto capitale

E' prevista la vendita di un immobile ricevuto in donazione nell'anno 2019 per un incasso stimato di € 50.000 a cui si aggiunge una entrata per locazione di un appartamento per un incasso stimato complessivo annuo di € 4.000.

Al Titolo 2 sezione 1 cap.6100 è prevista una donazione da parte di privati per €10.000, che in realtà è già avvenuta nei primi giorni dell'anno 2023 e già destinata all'acquisto di n.10 letti elettrici con tre snodi e sponde come espressamente richiesto dal benefattore.

2.2 fondo di riserva (Titolo 1 sezione 8 bilancio finanziario 2023)

In virtù del risultato negativo di amministrazione derivante dal bilancio consuntivo 2022 pari ad €156.168,65, si è provveduto a salvaguardare gli equilibri di bilancio ripartendolo in quattro esercizi ed inserendo il cap.8000 tra le spese. Per l'anno 2023, e seguenti fino all'anno 2026, è previsto un accantonamento degli utili per la somma annua di € 39.042,17.

Nella stessa sezione ma al cap.8500 è stato previsto un fondo destinato alle spese per l'autorizzazione all'esercizio delle strutture socio-sanitarie ai sensi della Legge Regione Marche 21/2016 oltre che per l'espletamento di gare d'appalto per l'affidamento dei servizi.

Preme sottolineare l'impegno di questo CdA nell'anno 2023 e negli anni a venire di voler accantonare risorse sempre più congrue finalizzate ad una gestione dell'azienda incentrata sul rispetto della normativa nazionale e regionale di settore.

3 - Gestione del personale

Alla data del 30/06/2023 l'organico dell'Ente è composto da:

Personale a tempo pieno ed indeterminato:

- n.01 impiegata amministrativa Livello C CCNL EELL a cui è stata riconosciuta la P.O. Responsabile Ufficio Finanziario
- n.03 Operatori Socio Sanitari, Livello B CCNL EELL, di cui uno con prescrizioni per lo svolgimento della mansione

Incarico di collaborazione/altro:

- n.01 direttore (art.17 dello statuto, art.13 della Legge Regione Marche n.5/2008)

Per il 2023 non è stato formalmente costituito il Fondo integrativo previsto dal comparto enti locali.

4 – Conclusioni e considerazioni

A seguito dell'emanazione delle linee di indirizzo contenute nella DGC n.153 del 27/06/2023 questo Ente:

- intende rafforzare l'assetto organizzativo e la direzione attraverso innesti di professionalità con specifica competenza nel campo di utilizzo. A tal proposito, nei limiti dei vincoli di bilancio verrà trovata adeguata copertura economica per eventuali spese aggiuntive attualmente non previste nel bilancio di previsione anno 2023.
- si impegna a trovare stazione unica appaltante per esperire nei tempi brevi gara di appalto e/o quanto altro necessario a nuovo affidamento dei servizi ad oggi esternalizzati. Tale nuovo affidamento verrà operato nel rispetto della vigente normativa di settore e nelle modalità ritenute più vantaggiose per la economicità ed efficienza della gestione.