



Oggetto: Presentazione situazione economica al 31 Marzo 2023.

L'anno duemilaventitre addì dodici del mese di Giugno alle ore 17.30 nella sala delle adunanze, previa regolare convoca e l'osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della A.S.S.S.A. Pensionato per Anziani "Casa del Sorriso".

Sono presenti i consiglieri:

- | | |
|-------------------------------|---------------------|
| 1) Francesco FRANCESCA GHERRA | Presidente |
| 2) Edoardo MAGENGA | Vice-Presidente |
| 3) Claudia MODA | Consigliera |
| 4) Mirco MAINA | Consigliere-ASSENTE |
| 5) Pietro POLICANTE | Consigliere |

Il Presidente Francesco FRANCESCA GHERRA constata che l'adunanza odierna è stata regolarmente convocata, che è presente il numero legale e quindi che è validamente costituita e atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno. Mette quindi in trattazione l'oggetto sopra indicato.

Ai sensi dello Statuto dell'Azienda il presente verbale è redatto dal Direttore sig. GianLuca ENRICO.



Il Presidente dà la parola al Direttore il quale presenta al Consiglio una relazione sulla situazione economica della "Casa del Sorriso" aggiornata al 31 Marzo 2023.

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31 MARZO 2023

La verifica dell'andamento economico alla data del 31 marzo 2023 fa presagire ad una possibile perdita a fine anno da definire nell'entità, considerata l'influenza di ancora molte variabili che non possiamo conoscere a inizio esercizio (trend costi delle utenze energetiche, trend del costo del personale, trend costi per manutenzioni ecc).

Dall'inizio dell'anno alla data del 31 marzo 2023 la domanda di ospitalità si è mantenuta costante, consentendo la piena occupazione dei letti disponibili. Il dato relativo ai ricavi per rette viene di fatto confermato rispetto al previsionale.

Il costo del "personale dipendente" risulta in ribasso rispetto alla previsione di circa € 31.000,00, tuttavia il dato è compensato da un maggior esborso per il personale non dipendente (che è stato proiettato nell'anno a circa € 54.000,00); occorre subito specificare che l'andamento di queste 2 voci di costo è molto variabile in quanto la principale motivazione dell'aumento della voce "personale non dipendente" è stata la necessità di acquisire con una certa urgenza due infermieri e una fisioterapista in libera professione; l'urgenza di intervenire è stata acuita in modo particolare dal fatto che una infermiera si è dimessa senza dare il periodo di preavviso, che è stato poi regolarmente trattenuto dall'ente. Riteniamo quindi che la voce "personale non dipendente" debba essere considerata come ancora molto suscettibile di variazioni, in quanto l'azienda ha intenzione di ricercare e/o stabilizzare quanto prima del personale assunto direttamente, andando conseguentemente a ridurre l'impiego di personale non dipendente. Tuttavia, tenendo conto delle difficoltà a reperire infermieri e fisioterapisti, e non potendo ipotizzare quando e se si riuscirà a procedere all'assunzione diretta, si è ritenuto di mantenere precauzionalmente la proiezione dei costi considerando l'assetto attuale.

Alla voce "consulenze tecniche" si evidenzia un piccolo scostamento rispetto al previsionale, motivato dalle difficoltà che l'ente ha avuto nella contrattazione sindacale, che ha reso necessario avvalersi di un professionista dedicato.

Il primo trimestre 2023 evidenzia ancora un certo incremento dei costi relativi alle "Utenze"; pur immaginando che la situazione nel corso dell'anno migliori, riteniamo di confermare quanto avevamo ipotizzato nel previsionale.



Alla voce "Oneri Finanziari", sono stati rimossi i costi relativi a Interessi Passivi su mutuo CDP in seguito alla decisione, già comunicata a CDP e al Comune di Andorno Micca, di sospendere il pagamento delle due quote dell'anno, a causa di serie difficoltà riscontrate nel flusso di cassa, buona parte delle quali sono attribuibili all'erogazione delle quote TFR che in questi ultimi tempi abbiamo sostenuto. Si resta in attesa di una eventuale rimodulazione o di altre possibili soluzioni che si stanno vagliando con il Comune di Andorno Micca e con i consulenti finanziari preposti.

Tutte le altre voci di costo sono state prudenzialmente confermate in quanto non siamo in grado, ad oggi, di quantificare eventuali scostamenti dalle previsioni, trattandosi di una relazione basata sull'andamento del primo trimestre.

Al termine della relazione si apre la discussione.

Dopo ampio approfondimento il Consiglio prende atto del documento:

1. Relazione I trim. 2023;
2. Consuntivo 31.03.2023;

Andorno Micca, 12/06/2023

Il Presidente
(Francesco FRANCESCA GHERRA)

Il Direttore
(Gian Luca ENRICO)

A.S.S.A.
Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)