



Oggetto: *Presentazione situazione economica al 30 Giugno 2023.*

L'anno duemilaventitre addì ventinove del mese di Settembre 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 30 Giugno 2023.

SITUAZIONE ECONOMICA AL 30 GIUGNO 2023

La verifica dell'andamento economico alla data del 30 giugno 2023 fa presagire una possibile perdita a fine anno da definire nell'entità, ma che non appare azzardato prevedere in una forbice tra 30 e 50 mila €uro soprattutto se non si realizzasse almeno qualcuna delle previsioni di entrate per contributi da esterno da terzi.

Dall'inizio dell'anno alla data del 30 giugno 2023 la domanda di ospitalità si è mantenuta costante, consentendo la piena occupazione dei letti disponibili. Il dato relativo ai ricavi per rette evidenzia un incremento in proiezione a fine anno di circa 15.000 euro.

La voce personale dipendente rappresenta la principale criticità del periodo analizzato in quanto non si riescono a reperire risorse sul territorio sia per quanto attiene la figura dell'infermiere che del fisioterapista; scarseggiano inoltre anche la figura dell'Operatore socio-sanitario. I concorsi pubblici effettuati negli ultimi periodo dagli ospedali (sia quello del territorio dell'ASLBI che quelli limitrofi) hanno attirato un buon numero di professionisti infermieri che, entrati nelle liste di idoneità, sono stati poi contattati per l'offerta di un lavoro presso reparti ospedalieri. Questo fenomeno, certamente acuito dal periodo post-pandemico che ha evidenziato una carenza generalizzata della figura dell'infermiere, ha avuto conseguenze dirette piuttosto serie per le RSA, andando di fatto a sottrarre le risorse "storiche" di queste ultime senza che vi fosse garantito dalle università un ricambio generazionale adeguato a sostegno di quelle che sarebbero state le perdite.

Anche la Casa del Sorriso ha dovuto far fronte alla ricerca di nuovi infermieri avendo dovuto, da inizio anno, sostituire 2/3 del personale operante. Purtroppo le uniche risorse reperibili sono stati liberi professionisti per i quali il costo orario di mercato è schizzato fino a toccare 30euro/orarie (molto più di un dipendente assunto).

Discorso analogo per il Fisioterapista: risorsa che abbiamo ad oggi consolidato ma con rapporto di libera professione.

Il fenomeno appena descritto ha fatto diminuire il costo del "personale dipendente" rispetto alla previsione di circa € 43.000,00, tuttavia il dato è controbilanciato da un maggior esborso per il "personale non dipendente" (con una proiezione nell'anno 2023 a circa € 84.000,00); occorre precisare che l'andamento di queste 2 voci di costo è ancora -oggi molto variabile in quanto la principale ragione 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; la Casa 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 già espresse, e non potendo ipotizzare quando e se si riuscirà a procedere all'assunzione diretta, si è ritenuto di mantenere la proiezione dei costi considerando l'assetto attuale.



Alla voce "consulenze tecniche" si evidenzia uno scostamento rispetto al previsionale, motivato dalle difficoltà che l'ente ha avuto nella contrattazione sindacale, che ha reso necessario avvalersi di un professionista dedicato e da ulteriori spese per perizie come ad es. la valutazione del rischio fulminamento (richieste dalla Commissione di Vigilanza in sopralluoghi pregressi).

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. Sono in corso le trattative con CDP rispetto alla rimodulazione del mutuo. Si deve però segnalare che l'effetto positivo dovuto al risparmio degli Interessi passivi è stato interamente annullato dall'importante aumento per inflazione dei tassi bancari sul fido della Casa, oggi quasi interamente utilizzato.

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 semestre.

In conclusione, l'Ente è riuscito a superare, indenne, con le proprie forze, le conseguenze del periodo Covid e le pesanti ripercussioni sia sul piano finanziario che economico. Oggi però incontra enormi difficoltà ad affrontare gli effetti dell'aumento sconsiderato e assolutamente impreveduto del costo energetico a cui si aggiunge il peso sempre più greve dell'inflazione, che ha raggiunta quota intorno al 10%. Si tratta di una tempesta perfetta creata dalle conseguenze sui mutui in corso; all'impossibilità a farvi fronte a causa dei tempi di ammortamento ridotti; alle numerose dimissioni con restituzione del TFR, e quant'altro ancora, come sopra accennato.

Oggi all'Ente sarebbe indispensabile, un sostegno straordinario, come è avvenuto in altre realtà e come avveniva in passato nella nostra realtà, che tenga conto dell'impegno straordinario delle amministrazioni che si sono succedute nel tempo e che hanno realizzato, sostanzialmente con i propri mezzi, specialmente negli ultimi anni, una entità immobiliare ed una attività sociale con un valore aggiunto anche economico, di enorme rilievo, rispetto ai dati iniziali della operazione "Casa di Riposo", voluta dalla comunità territoriale.

Al termine della relazione si apre la discussione.

Dopo ampio approfondimento il Consiglio prende atto del documento:

1. Relazione II trim. 2023;
2. Consuntivo 30.06.2023;

Andorno Micca, 29/09/2023

Il Presidente
(Francesco FRANCESCA GHERRA)

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

Il Direttore
(Gian Luca ENRICO)