



Oggetto: Presentazione situazione economica al 30 Giugno 2024.

L'anno duemilaventiquattro addì dodici del mese di Agosto alle ore 17.15 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.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) Luca FORGNONE | 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 2024.

SITUAZIONE ECONOMICA AL 30 GIUGNO 2024

L’analisi dell’andamento economico alla data del 30 giugno 2024 fa presagire ad una situazione di sostanziale pareggio di bilancio a fine anno (prima delle imposte), così come peraltro previsto nel mandato statutario dell’Ente. La prospettiva resta comunque ancora suscettibile di ampie variazioni considerando le molte variabili, prima fra tutte quella del personale dipendente. Dobbiamo infatti evidenziare come sia ancora attuale la grave difficoltà a reperire personale formato sia in ambito infermieristico che di assistenza tutelare; inoltre il mercato si dimostra ancora suscettibile di ampio turn-over, con difficoltà a stabilizzare il personale che è spesso attirato a modificare la sua situazione lavorativa verso impieghi diversi dal settore della residenzialità socio-sanitaria.

La Casa ad oggi ha mantenuto la piena occupazione dei posti letto disponibili e, dunque, ha registrato la capienza massima per ricavi che, ricordiamolo, provengono in via quasi esclusiva dalle sole rette di ospitalità.

Prendendo in esame la sezione dei ricavi, prevediamo maggiori entrate riguardo le rette; per quanto attiene le rette private grazie alla manovra di adeguamento rette avviata a far data dal 01 Luglio u.s. - operazione che la Casa a malincuore è stata costretta ad effettuare per far fronte alle spese sempre più ingenti legate, in primis, al caro vita-; anche nell’ambito delle quote convenzionate si registra un aumento in quanto la Regione Piemonte ha sancito un incremento della quota sanitaria del 3,5% a partire da Gennaio 2024.

Segnaliamo in previsione un aumento di introiti anche per il servizio di trasporto realizzato dalla Casa e per il servizio fisioterapico aggiuntivo; entrambi i servizi sembrano aver riscosso un discreto successo.

Per quanto riguarda i ricavi ottenuti dall’affitto, occorre invece dimezzare la previsione annua; con la attuazione del cambio del diritto reale di utilizzo dell’immobile -da usufrutto è stato trasformato in concessione per affidamento diretto dal 05 Giugno 2024- non sarà infatti più la Casa a riscuotere l’affitto ma direttamente il Comune; parimenti tuttavia ricordiamo che non dovremo più sostenere il costo dell’IMU e delle manutenzioni straordinarie che l’Ente ha dovuto affrontare direttamente per lunghi anni nel passato, nonostante l’immobile sia sempre stato di proprietà del Comune, con una incidenza notevole sul versante dei costi. Con l’operazione descritta sopra la Casa perderà quest’anno circa 1300euro di affitto mentre risparmierà circa 2500euro di IMU. Dai prossimi anni ci sarà un risparmio di IMU di circa 6000euro mentre l’affitto comportava un ricavo complessivo di circa 2600euro.

Analizzando i costi, la voce personale dipendente continua a rappresentare la principale criticità; come già accennato sopra, prosegue infatti la grave difficoltà nel reperire e poi nel consolidare i rapporti lavorativi con le risorse sul territorio sia per quanto attiene la figura dell’infermiere che quella dell’Operatore socio-sanitario; motivo per cui in determinati periodi siamo stati, e probabilmente ci troveremo ancora, costretti



VERBALE DEL C.d.A.
N° 3 del 12 Agosto 2024

CASA DEL SORRISO

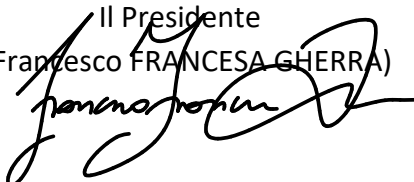
ad affidarci a liberi professionisti per i quali il costo orario di mercato è inflazionato fino a toccare 30euro/orarie (molto più di un dipendente assunto) facendo di conseguenza aumentare i costi anche per il personale non dipendente.

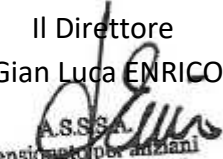
Stando così i fatti non siamo in grado, ad oggi, di fare previsioni puntuali sul costo del personale, nemmeno nel breve termine.

Come segnalato nello scorso trimestre, sul fronte spese di amministrazione alla voce "spese e commissioni bancarie" così come per gli oneri finanziari alla voce "interessi passivi finanziamenti m/l" va segnalato uno scostamento dal previsionale come conseguenza del finanziamento ottenuto a Febbraio u.s. per risolvere i problemi di equilibrio finanziario determinati, tra l'altro, dal riconoscimento del TFR ai dipendenti che si sono dimessi dall'Ente.

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.

Andorno Micca, 12/08/2024

Il Presidente
(Francesco FRANCESCA GHERRA)


Il Direttore
(Gian Luca ENRICO)

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