



Oggetto: Presentazione situazione economica al 30 Giugno 2025.

L'anno duemilaventicinque addì ventotto del mese di Luglio 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) 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 2025.

SITUAZIONE ECONOMICA AL 30 GIUGNO 2025

L'analisi dell'andamento economico alla data del 30 giugno 2025 fa presagire una situazione di sostanziale equilibrio, così come peraltro previsto nel mandato statutario dell'Ente. La prospettiva a fine anno lascia intravedere un possibile utile che resta comunque ancora suscettibile di ampie variazioni in considerazione del periodo nel quale viene effettuata questa analisi, ancora troppo prematuro per poter confermare delle ipotesi anche considerando le molte variabili ancora in gioco. Dobbiamo infatti evidenziare come si continui ad essere soggetti a possibili oscillazioni, anche improvvise, relativamente alla stabilità dello staff assistenziale ed a come sia ancora attuale la grave difficoltà nel reperire personale formato, sia in ambito infermieristico che di assistenza tutelare; pertanto, ad oggi, non possiamo escludere completamente l'ipotesi di dover, per necessità urgenti, ricorrere nuovamente a personale in libera professione che porta con sé costi sensibilmente differenti da quelli ipotizzati a inizio anno.

La Casa, fino all'analisi odierna, ha mantenuto la piena occupazione dei posti letto disponibili registrando così il massimo dei ricavi possibili, tenendo in opportuna considerazione che l'ente riceve entrate principalmente dalle rette di ospitalità.

Prendendo in esame la sezione dei ricavi, si registra un incremento per le rette convenzionate. Anche la proiezione a fine anno mostra come si potrebbe realizzare un incremento rispetto a quanto preventivato sulle quote convenzionate. Per quanto attiene le rette private, che necessariamente risentiranno di una flessione nel caso le quote convenzionate si manterranno costanti nei numeri attuali fino a fine anno, rileviamo comunque un andamento in linea rispetto a ciò che era stato ipotizzato nel previsionale; questo anche grazie alla manovra di adeguamento rette avviata a far data dal 01 Giugno u.s che va a ridurre sensibilmente il gap tra l'importo della retta convenzionata e quella privata. Ad oggi, grazie anche ad un costante e continuo lavoro del personale sanitario della struttura circa l'avvio e il monitoraggio delle pratiche UVG per la convenzione dei pazienti, registriamo un numero di quote convenzionate (tra convenzioni definitive e temporanee con prospettiva di proroga) notevole rispetto ai dati storici: 30 su 40 posti autorizzati disponibili.

Relativamente al capitolo "Contributi e liberalità", considerati i dati attuali, riteniamo di confermare il dato inserito nel bilancio previsionale, anche in virtù della notizia (già accertata) del versamento nell'anno del contributo di € 14.000 che dovremo ricevere da Fondazione Cassa di Risparmio di Biella come rimborso per l'attività della palestra (rif. richiesta di contributo n. 3937 – Gestione "Palestra riabilitativa del Sorriso" del 22/03/2019). Fra i contributi da privati segnaliamo circa € 3000 che dovrebbero essere versati da un parente in memoria della mamma defunta, finalizzati a degli interventi di miglioria degli ambienti comuni della Casa.

Come già accennato nella precedente relazione trimestrale, prosegue il trend positivo di incassi per il servizio di trasporto realizzato dalla struttura e per il servizio fisioterapico aggiuntivo; entrambi i servizi riscuotono in questo periodo particolare successo: sarà un tema progettuale al vaglio del CdA e della Direzione il potenziamento di questi servizi.



Analizzando i costi, alla voce "personale dipendente" si rileva un aumento rispetto al preventivo di circa 15.000€, tuttavia il dato va letto insieme al valore della voce "personale non dipendente" che, su base logica, è inversamente proporzionale al primo valore analizzato. Riteniamo però, per il momento e sulla scorta delle motivazioni già espresse all'inizio di questa relazione, di non dover apportare modifiche alla proiezione del valore "personale non dipendente" in quanto ancora suscettibile di variazioni improvvise e non prevedibili che potrebbero ribaltare ogni attuale previsione.

Attualmente la Casa è dotata di un team infermieristico formato da 3 infermieri assunti direttamente (al tempo della redazione del previsionale non avevamo ipotizzato di riuscire ad assumere addirittura 3 unità vista la grave, già citata, carenza di figure professionali infermieristiche sul territorio), questo spiega in buona parte, la lieve diminuzione dei costi del personale non dipendente al netto degli affiancamenti remunerati che sono stati necessari per formare le 3 unità, oggi nostre dipendenti. Potranno ancora essere impiegate le unità in libera professione per coprire assenze del personale dipendente per ferie o altre emergenze non prevedibili, motivo per il quale, come detto, ad oggi non riteniamo di modificare al ribasso il valore della voce "personale non dipendente".

Evidenziamo l'aumento dei costi di assicurazione per € 1500 per il rinnovo, necessario, della polizza responsabilità amministratori. La nuova proposta, al netto dell'aumento registrato, coprirà anche i contenziosi per responsabilità datoriale.

I costi per le manutenzioni registrano, alla data di questa rilevazione, un lieve ribasso rispetto al preventivato (circa 45% del budget in vece del 50%); questa flessione, peraltro auspicata, si spiega anche grazie all'accollo da parte del Comune delle manutenzioni di carattere straordinario, così come previsto in relazione al nuovo diritto di godimento reale dell'immobile, siglato in data 05 Giugno 2024.

Grazie al grosso lavoro di razionalizzazione dei costi legati alle 2 voci "materiale igiene ospiti" e "alimenti e bevande" che nelle relazioni precedenti avevamo segnalato in lieve aumento, oggi, registriamo un riallineamento rispetto a quanto previsto per il primo capitolo di spesa mentre evidenziamo una leggera flessione (risparmio) della voce "alimenti e bevande". Prosegue il lavoro di monitoraggio di questi 2 capitoli con l'auspicio di poter riuscire a contenere gli aumenti.

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, 28/07/2025

Il Presidente
(Francesco FRANCESCA GHERRA)

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

Direzione generale
(Gian Luca ENRICO)

