

A.S.P. PERGOLA
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
Sede - Via Mameli n. 6 - 61045 PERGOLA (PU)

RELAZIONE SUL RISULTATO DELLA GESTIONE – ANNO 2014

(art. 26, comma 5, del Regolamento di Contabilità dell'A.S.P. PERGOLA)

L'attività dell'Azienda è attualmente limitata alla gestione di un Centro per Anziani autorizzato per n. 52 posti di Residenza Protetta divisi in n. 3 nuclei e n. 9 posti di Casa di Riposo. Si evidenzia che solamente n. 35 posti di R.P. sui n. 52 autorizzati risultano convenzionati con l'Asur.

Si sottolinea che con decorrenza 01.01.2013, a seguito approvazione della nuova Carta dei Servizi del Centro Anziani è stata abolita la categoria dei semiautosufficienti e disposto l'inserimento automatico degli ospiti nella categoria dei non autosufficienti od in quella degli autosufficienti in base alla valutazione dell'UVI/UVD dell'ASUR di idoneità, rispettivamente, alla Residenza Protetta od alla Casa di Riposo.

Nell'esercizio finanziario 2014 le rette di ospitalità non hanno subito variazioni rispetto al precedente esercizio, attestandosi in Euro 41,00 giornalieri per ospiti non autosufficienti al netto del contributo Asur per quanto concerne i posti convenzionati ed Euro 38,00 per anziani autosufficienti, valori ben al disotto di quelli praticati da analoghi Istituti della zona in ragione anche dei servizi offerti.

In dette rette omnicomprenditive rientrano prestazioni ben al di là dei requisiti minimi organizzativi previsti dal Regolamento Regionale n. 1/2004 e successive modificazioni e integrazioni, quali la presenza stabile di un assistente sociale per sei ore giornaliere, l'erogazione di prestazioni fisioterapiche per quindici ore settimanali, servizio di animazione per sedici ore settimanali, servizio barbiere, servizio farmaceutico a totale carico di questo Ente (sia l'approvvigionamento che i costi di tutti i farmaci, compresi quelli di fascia C e B senza nota, oltre ad eventuali ticket), servizio lavanderia relativamente al lavaggio degli indumenti personali e servizio pulizia con standard ben superiori a quelli fissati dalla convenzione-tipo regionale.

I finanziamenti ricevuti tramite l'Asur, relativamente ai posti convenzionati di R.P., sono vincolati all'abbattimento del costo delle rette che devono sopportare gli ospiti e pertanto non vanno ad incrementare il patrimonio aziendale. In particolare queste somme di denaro vengono corrisposte



all'Azienda in virtù di norme che regolano la compartecipazione del sistema sanitario e dei singoli cittadini anziani non autosufficienti al pagamento delle prestazioni socio – sanitarie, come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2011 che definisce i LEA, in detta ottica tali integrazioni rappresentano la remunerazione di parte del costo del servizio reso.

Preme inoltre evidenziare che l'Azienda ha erogato, nel corso del 2014, i seguenti minutaggi pro capite pro die di assistenza OSS:

- Residenza Protetta: minuti 98,93
- Casa di Riposo: minuti 20

Si sottolinea che nel calcolo di detti minutaggi di assistenza pro-capite vengono inseriti anche gli ospiti non convenzionati (n. 17), senza alcun aggravio di retta a carico degli stessi anche se non beneficiari del posto convenzionato.

Si evidenzia che, tenuto conto delle normative Regionali di riferimento per l'anno 2014 che prevedono un minutaggio pro-capite giornaliero di minuti 80 di OSS, presso il Centro Anziani sono stati erogati minuti 18,93 in eccedenza, il che significa una maggiore assistenza in termini quantitativi.

Le prestazioni infermieristiche presso il Centro Anziani vengono garantire ed erogate dall'A.S.U.R. in forma diretta in base alla convenzione tipo Regionale, nel merito si sottolinea una certa carenza quantitativa delle prestazioni erogate poiché con i minuti pro-capite giornalieri previsti per i posti convenzionati in realtà l'A.S.U.R. eroga le prestazioni necessarie anche agli utenti dei posti fuori convenzione, generando una contrazione dei parametri di assistenza infermieristica.

Le riscossioni ed i pagamenti dell'A.S.P. Pergola sono avvenuti mediante emissione di regolari mandati di pagamento e ordini di incasso appoggiati presso la Tesoreria dell'Ente (Banca di Credito Cooperativo di Pergola).

Nell'esercizio in questione è proseguito il trend positivo di tutti i valori economici dell'azienda.

L'esercizio finanziario 2013 è stato chiuso con un avanzo di amministrazione di Euro 799.504,29, durante l'esercizio finanziario 2014, parte dell'avanzo di amministrazione di cui sopra, per una quota pari a 22.575,00 è stato destinato come segue:

- per Euro 14.000,00 al finanziamento dell'acquisto di un automezzo da utilizzare per i fini istituzionali, di cui impegnati e liquidati Euro 11.419,06, con una economia rispetto a quanto destinato di Euro 2.580,94;
- per Euro 4.000,00 al finanziamento dell'acquisto di un frigorifero da destinare alla conservazione dei farmaci in sostituzione di quello attualmente in dotazione presso



l'infermeria del Centro Anziani, di cui impegnati e liquidati Euro 2.196,00, con una economia rispetto a quanto destinato di Euro 1.804,00;

- per Euro 4.575,00 al finanziamento della fornitura e posa in opera di un nuovo orologio da collocare, in ossequio agli obblighi testamentari del benefattore Sebbri Modesto, nella Torre della Frazione di Monterolo-Castello del Comune di Pergola, in sostituzione di quello presente e non più funzionante-.

Pertanto, tenuto conto di quanto suesposto, l'avanzo di amministrazione disponibile, risultante dall'esercizio 2013 ammonta di Euro 781.314,23 ($799.504,29 - 22.575,00 + 2.580,94 + 1.804,00$). Nonostante le rette siano rimaste invariate rispetto al precedente esercizio 2013, mentre le spese siano notevolmente aumentate per il nuovo appalto dei servizi, si è pervenuti ad un positivo risultato economico: l'avanzo di amministrazione 2014 si è attestato ad Euro **932.021,98**.

Il Conto Economico presenta un utile di esercizio di Euro **146.311,12**; al riguardo si evidenzia che la differenza positiva tra ricavi e costi del titolo I[^], tenuto conto degli ammortamenti e della quota di sterilizzazione relativa a tutta la dotazione iniziale (passaggio beni da IPAB ad ASP), con esclusione della gestione finanziaria che ha prodotto un risultato positivo di Euro 29.501,76, è stato pari ad Euro 109.955,90 tenendo altresì conto di rettifiche attive complessive in aumento di Euro 525,08. Infine la gestione straordinaria ha generato un risultato positivo di euro 6.853,46, ed è relativa alla gestione dei residui attivi e passivi riportati nel bilancio dell'A.S.P. al 01.01.2014.

Per quanto riguarda il dettaglio dei ricavi e dei costi dell'esercizio si rimanda al relativo elaborato.

Per quanto concerne il Conto del Patrimonio, si è passati da un patrimonio netto ad inizio esercizio di Euro 9.813.919,75 ad Euro 9.810.207,47 al 31.12.2014, con un decremento di soli Euro 3.712,28, tenuto conto della notevole quota, pari ad Euro 156.445,71, relativa agli ammortamenti sull'ingente patrimonio mobiliare ed immobiliare.

Per quanto riguarda i beni mobili ed immobili il valore iniziale di riferimento (01.01.2014) coincide con il valore dei beni al 31.12.2013, ribadendo, come già evidenziato nella precedente relazione, che, per quanto concerne i beni mobili disponibili ed indisponibili, ad eccezione di quelli di antichità, sono stati riportati, in sede di prima applicazione, a valore zero i beni di importo inferiore ad Euro 1.000,00, nonché le nuove acquisizioni inferiori a tale valore, in ottemperanza al vigente Regolamento di contabilità.

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2014 si è deciso di non rinnovare i B.O.T. annuali arrivati a scadenza in quanto il rendimento degli stessi, inferiore allo 0,5% lordo, è risultato particolarmente



basso, scarsamente remunerativo del capitale investito e significativamente inferiore rispetto al tasso creditore relativo al contratto di Tesoreria (pari al tasso di riferimento della B.C.E. maggiorato di 2,30 punti percentuali, per un totale, all'epoca dell'assunzione della decisione, del 2,5% lordo); si è pertanto deciso di provvedere al versamento della somma di Euro 104.000,00, derivante dai predetti titoli in scadenza, in libretto di risparmio nominativo di nuova costituzione presso la B.C.C. di Pergola (Tesoriere dell'Ente).

Nell'esercizio in questione:

- è stato avviato in data 18.12.2013 il nuovo appalto pluriennale relativo all'affidamento dei servizi di gestione del Centro Anziani e pertanto l'esercizio 2014 è il primo ricadente interamente nel nuovo affidamento. Nel merito si segnala che tutte le aspettative ipotizzate da questa Amministrazione, sia dal punto di vista economico che inerenti la qualità dei servizi resi, sono andate a buon fine e, nonostante il preventivato aumento dei costi rispetto all'esercizio 2013 quantificato in circa Euro 91.000,00, come evidenziato nella precedente relazione, si è riusciti a mantenere tutti i precedenti equilibri di bilancio, senza, come sopra accennato, aumenti della retta di ospitalità, anzi nel mese di gennaio 2014, con apposito provvedimento del Direttore, è stato aumentato l'orario di assistenza tutelare per 573,5 ore annue rispetto a quelle previste dall'appalto;
- dopo l'esperimento di una prima procedura concorsuale conclusasi senza alcun idoneo, si è proceduto ad una nuova selezione per l'assunzione, a tempo indeterminato, di un istruttore ragioniere, la cui necessità era divenuta improcrastinabile, tale ultima selezione si è conclusa con l'assunzione in data 01.12.2014 di detta unità lavorativa; dette procedure hanno comportato un notevole sforzo amministrativo in considerazione della presenza di un solo dipendente in pianta stabile per svolgere tutti gli adempimenti propri dell'Ente;
- il positivo andamento economico ha consentito, in ottemperanza all'art. 2, comma 3, del vigente Statuto, l'erogazione di due contributi a favore rispettivamente dell'Istituto Comprensivo G. Binotti di Pergola (Euro 3.500,00) e del Liceo scientifico G. Torelli di Fano – Sezione staccata di Pergola (Euro 2.500,00) finalizzati alla realizzazione di progetti rivolti agli alunni minorenni e tendenti a promuovere il loro benessere fisico, psichico, socio-relazionale con obiettivi di prevenzione del disagio e delle devianze;
- è stata stipulata una Convenzione con il Comune di Pergola per l'utilizzo a tempo parziale del dipendente di detto Comune Geom. Sabbatucci Giuliano;



- dopo numerose problematiche sono iniziate le procedure inerenti i lavori di manutenzione straordinaria di parte delle strutture di copertura del tetto del Corpo A) del Centro Anziani, nel dettaglio:
 1. è stato nominato il R.U.P. (Determina n. 88 del 07/05/2014);
 2. è stato affidato l'incarico professionale per la progettazione ecc. dei lavori (provvedimento del R.U.P. del 07/07/2014 e Determina n. 138 del 09/07/2014);
 3. è stato approvato il Progetto Preliminare "Ottobre 2014" (Determina n. 32 del 17/11/2014);
- si è provveduto all'acquisto dei seguenti beni mobili: n. 1 cassaforte digitale CISA, n. 1 rasaerba, n. 1 carrello Aurion per medicazioni, n. 1 Fiat auto Panda MJT, n. 2 classificatori, n. 1 affettatrice, n. 1 mixer ad immersione, n. 1 personal computer con stampante, n. 1 spillatore, n. 1 orologio per torre di Monterolo-Castello, n. 1 frigo digitale per conservazione farmaci;
- si è provveduto all'affidamento dei seguenti servizi:
 1. Servizio di manutenzione periodica del gruppo di pressurizzazione antincendio del Centro Anziani;
 2. Servizio di manutenzione periodica impianto di rilevazione incendi e gas del Centro Anziani;
 3. Servizio di manutenzione ordinaria agli impianti elettrici, idrotermosanotari e piccole manutenzioni edili varie al Centro Anziani"
 4. servizio relativo a noleggio apparecchi igienizzanti per i bagni e per i locali comuni del Centro Anziani;
 5. Servizi relativi all'applicazione delle norme di cui al D.Lgs. 81/08;
 6. Servizio di barbieria presso il Centro Anziani -;
- si è provveduto all'adeguamento del software di gestione del sito istituzionale ed al collegamento ad internet del PC in uso all'infermeria del Centro Anziani;
- sono stati eseguiti n. 2 interventi per la manutenzione e riparazione di un totale di n. 19 persiane del Centro Anziani;
- è stato eseguito un intervento di fornitura e posa in opera di pavimento in laminato nell'ufficio dell'Assistente Sociale-.

Per quanto suesposto si può affermare la positività di tutti i valori economico/finanziari dell'Azienda nonché quelli riferiti alla qualità dei servizi resi, evidenziando, come già sottolineato nella precedente relazione, che saranno difficilmente ripetibili i positivi risultati economici



conseguiti nel corso dell'esercizio in esame, o per lo meno non nella stessa misura, ma che comunque le maggiori spese verificatesi nell'esercizio 2014 (costo nuovo appalto di servizi, intensificazione ore di assistenza tutelare, aumento di imposte e tasse ecc.) come programmato sono state agevolmente fronteggiate.

Pergola li, 28.02.2015

IL DIRETTORE

Moraschini Renzo

