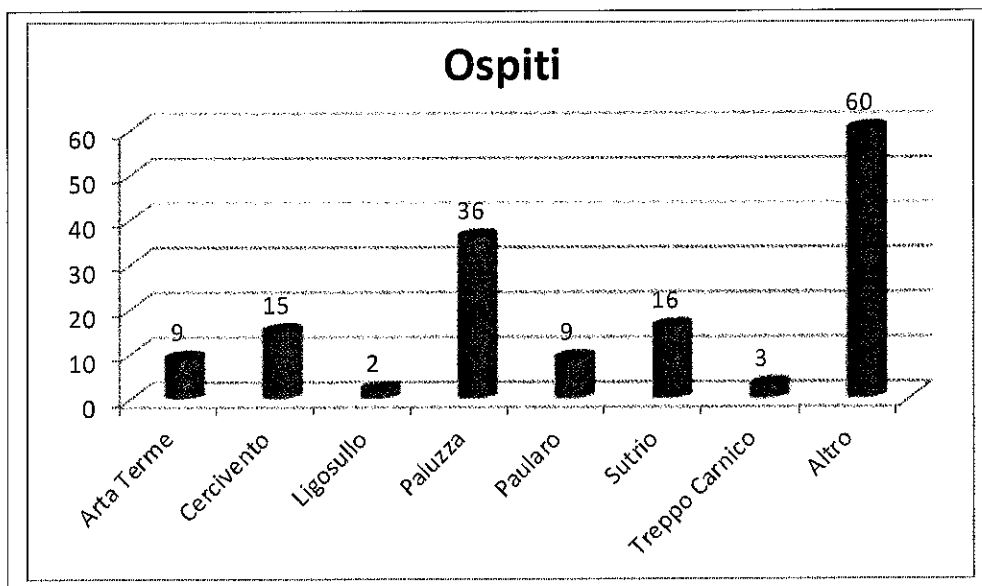


A.S.P. CASA DEGLI OPERAI VECCHI ED INABILI AL LAVORO MATTEO BRUNETTI

Relazione allegata al CONTO CONSUNTIVO 2011-L.R.19/03 ART. 9. C.4

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (ASP) Casa degli Operai Vecchi ed Inabili al Lavoro Matteo Brunetti nasce dalla trasformazione dell'IPAB Casa degli Operai Vecchi ed Inabili al Lavoro, avvenuta nel febbraio 2006 con decreto dell'assessore regionale per le relazioni internazionali, comunitarie e autonomie locali. L'attività dell'ASP è disciplinata dalla L.R. 11.12.2003 n. 19. Persegue finalità assistenziali, sociali e sanitarie con particolare riferimento all'assistenza agli anziani ed ai soggetti con patologie assimilabili a quelle dell'età senile, con particolare riguardo a coloro che versano in condizioni di disabilità e non autosufficienza. Gli utenti assistiti provengono in maggioranza dai Comuni consorziati, come evidenziato nel grafico:



Il Bilancio di Previsione 2011, approvato con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione del 29.12.2010 n.33, pareggiava su un importo totale di Entrate e di Spese pari a € 3.862.760,00.

Durante l'esercizio sono state apportate Variazioni al bilancio con Deliberazioni:

- n. 02 del 10/02/2011;
- n. 07 del 15/04/2011;
- n. 17 del 27/06/2011;
- n. 24 del 19/09/2011;
- n. 32 del 24/10/2011;
- n. 34 del 24/10/2011;
- n. 38 del 28/11/2011;
- n. 39 del 28/11/2012;

tutte collegate ad aggiustamenti tra capitoli di spesa o redistribuzioni di maggiori entrate accertate su capitoli di entrate correnti di natura ordinaria.

In seguito a tali variazioni, e tenuto presente che è stato fatto utilizzo del fondo di riserva per € 17.307,20 con determinazioni del Direttore Generale:

- n. 50 del 03/03/2011
- n. 81 del 06/05/2011
- n. 87 del 19/05/2011

e con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 07 del 15/04/2011, si è provveduto all'assestamento definitivo del Bilancio di previsione 2011, le cui risultanze finali, in base al quale è redatto il presente Rendiconto sono le seguenti:

A) ENTRATA – ASSESTATA

Applicazione avanzo di amministrazione	€	288.801,11
- Titolo I		
Entrate correnti	€	3.087.084,80
- Titolo II		
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossione di crediti	€	2.088.238,35
- Titolo III		
Entrate derivanti da accensione di prestiti	€	799.900,00
- Titolo III		
Entrate da servizi per conto di terzi	€	<u>571.000,00</u>
Totale Generale dell'Entrata	€	6.835.024,26

B) SPESA – ASSESTATA

- Titolo I		
Spese correnti	€	3.032.364,00
- Titolo II		
Spese in conto capitale	€	3.193.860,26
- Titolo III		
Spese per rimborso di prestiti	€	37.800,00
- Titolo III		
Spese per servizi per conto di terzi	€	<u>571.000,00</u>
Totale Generale della Spesa	€	6.835.024,26

Nel corso dell'esercizio l'attività deliberativa del Consiglio di amministrazione ha come sempre interessato diverse aree di intervento ed è stata costantemente improntata al miglioramento dell'efficienza e della qualità dei servizi, al mantenimento della regolarità contabile e della trasparenza amministrativa ed al contenimento dei costi.

Il Consiglio di amministrazione ha provveduto tra l'altro ad approvare (Registro delle deliberazioni del Consiglio di amministrazione dal n° 01/2012 del 10/02/2011 al n° 44 del 30/12/2011):

1. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
2. Bilancio di previsione dell'esercizio 2011 - Variazione n.1
3. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
4. Dotazione organica e piano occupazionale triennale- Modifica deliberazione n.28 Del 29 dicembre 2010
5. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
6. Approvazione Conto Consuntivo - anno 2010
7. Bilancio di previsione dell'esercizio 2011 - Variazione n.2
8. Indagine di mercato per vendita di beni immobili di proprietà dell'Azienda. Delega al presidente a firmare documenti.
9. Legge regionale 19 del 11.12.2003 come modificato con L.R. 17 del 21.10.10 Modificazioni dello Statuto.
10. Incarico legale per resistenza e chiamata in causa.
11. Contratto di comodato automezzo "Ford Transit" tra l'ASP "Opera Pia Coianiz" e l'Asp "Matteo Brunetti". Autorizzazione alla firma.

12. Consiglio di Amministrazione - Presa d'atto delle nomine.
13. Elezione del Presidente.
14. Elezione del Vice - Presidente.
15. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
16. Variazione di bilancio n.3
17. Approvazione convenzione borsa lavoro.
18. Nomina del Revisore dei Conti.
19. Incarico temporaneo di Direttore Generale.
20. Convenzione con l'Azienda pubblica di servizio alla persona" San Luigi Scrosoppi" di Tolmezzo per la gestione associata del servizio di Direzione Generale
21. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
22. Dotazione organica e piano occupazionale triennale - Modifiche alla deliberazione n.4 del 24/02/2011.
23. Variazione di bilancio n.4
24. Convenzione gara servizio lavanolo lavanderia piana.
25. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
26. Convenzione per il servizio religioso.
27. Presa d'atto Comando Collaboratore Professionale Sanitario Esperto.
28. Rettifica iva contributo arredi.
29. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
30. Approvazione del regolamento di accesso ai documenti amministrativi.
31. Ratifica ordinanza del presidente.
32. Accettazione contributo SECAB.
33. Variazione di bilancio n.5
34. Autorizzazione accensione mutuo.
35. Nomina consigliere di amministrazione.
36. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
37. Ratifica ordinanza del presidente.
38. Variazione di bilancio n.6.
39. Approvazione dei verbali della seduta precedente.
40. Approvazione bilancio di previsione anno 2012.
41. Piano triennale opere pubbliche.
42. Dotazione organica 2012 e piano occupazionale triennale.
43. Approvazione indennità degli amministratori anno 2012.

- Con deliberazione n. 32 del 29.12.2010 si è provveduto ad approvare le rette per l'anno 2011 così determinate:

RETTE

retta per non-autosufficienti:	62,60
retta per non autosufficienti al netto del Contributo Regionale	46,00
retta per gravemente non autosufficienti al netto contributo reg.(BINA >600)	47,50
retta per autosufficienti provenienti da comuni consorziati	41,70
Retta per autosufficienti provenienti da altri Comuni	43,00
retta per autosufficienti in camere a n.2 letti con servizi interni	44,00

RETTE MINIALLOGGI - 1° IPOTESI

	2 utenti per alloggio retta giornaliera	1 utente per alloggio retta giornaliera
senza cena	48,30	61,90
con cena consumata sala-refettorio	53,00	66,20
con cena servita in alloggio	62,00	72,70

RETTE MINIALLOGGI - 2° IPOTESI

	2 utenti per alloggio retta giornaliera	1 utente per alloggio retta giornaliera
senza cena	35,80	45,60
con cena consumata in sala refettorio	40,20	52,10
con cena servita in alloggio	46,10	57,00

- la convenzione con l'Azienda pubblica di servizi alla persona "della Carnia Luigi Scrosoppi" di Tolmezzo per la gestione in forma associata del servizio di Direzione generale, in base alla quale si è decisa la compartecipazione del servizio in oggetto nella misura di un terzo, con oneri rimborsati nella stessa misura all'Azienda di Tolmezzo, oltre alla possibilità di attivare in forza di apposita determinazione concorsi e gare d'appalto sempre in comune e in compartecipazione della spesa (deliberazione n° 21 del 04/07/2011);
- la convenzione con l'Azienda pubblica di servizi alla persona "Casa per Anziani" di Cividale del Friuli per la gestione in forma associata dell'appalto del servizio di noleggio, lavaggio, disinfezione, stiratura e piegatura della biancheria piana e sanitaria della Casa (deliberazione n° 25/2011 del 19.09.2011);
- rimane vigente la precedente convenzione con l'Azienda dei Servizi Sanitari n°3 "Alto Friuli" per il rimborso del costo del personale infermieristico e fisioterapico. A partire dal primo giugno 2011 l'Azienda dei Servizi Sanitari n°. 3, modificando la propria politica di gestione del personale sul territorio, ha costretto l'ente a strutturarsi in modo da gestire direttamente il personale infermieristico e fisioterapico: fino a tale l'Azienda dei Servizi Sanitari n°. 3 aveva assicurato direttamente il servizio infermieristico e fisioterapico con proprio personale, successivamente ha garantito esclusivamente la copertura economica di tali servizi (attraverso la convenzione); si è reso pertanto necessario l'avvio delle procedure concorsuali per l'assunzione di personale proprio in ambito infermieristico (in convenzione con l'Asp Opera Pia Coianiz di Tarcento), fisioterapico e di coordinamento di tutta l'area assistenziale.
- la convenzione per il servizio religioso con le Suore Francescane di Gemona; le mutate esigenze della struttura, a seguito delle scelte dell'Azienda dei Servizi Sanitari n°3 "Alto Friuli" in tema di gestione del personale infermieristico e fisioterapico sul territorio, hanno portato a rivedere la convenzione con il personale religioso: non essendo la congregazione delle suore francescane in grado di far fronte alle nuove esigenze; (il personale religioso in servizio è cessato con scadenze progressive e comunque entro il 30 settembre 2011), in cui si stabilisce la presenza in Casa di una piccola Comunità di religiose con funzioni di assistenza spirituale agli ospiti (deliberazione n° 27 del 26.09.2011).
- l'autorizzazione al comando per la durata di mesi 4 dal 01.10.2011 al 31.01.2012 per il posto di Coordinatore dei servizi socio assistenziali ad un dipendente dell'Azienda per i servizi sanitari n. 3 Alto Friuli (deliberazione n. 28 del 26.09.2011)

Inoltre, in ottemperanza a determinazioni del Direttore Generale (Registro Determinazioni del Direttore Generale 2011, da n° 001 del 05/01/2011 al n° 198 del 30/12/2011), durante l'esercizio si è provveduto all'adozione degli atti gestione necessari al raggiungimento degli obiettivi.

- all'avvio della procedura concorsuale per l'assunzione di n°1 dipendente tecnico a cui affidare l'incarico attraverso nomina di "Responsabile del Servizio di prevenzione e protezione" (completata nel febbraio 2012), adeguandosi così al dettato del D. Lgs. 09.04.2008 n. 81 (Testo Unico sulla sicurezza) che - ai sensi

dell'ad. 31 c. 6 lett. g) – prevede che l'incarico di "Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione" deve essere affidato ad un dipendente dell'Azienda, in possesso dei requisiti professionali prescritti dall'art. 32 del succitato Decreto (determinazione n. 136 del 07.09.2011);

A) Gestione dei residui nel 2011

ATTIVI - Il carico iniziale risultava costituito da € 338.694,60 per Residui Attivi accertati al 31 dicembre 2010.

Durante l'esercizio sono stati riscossi residui per 320.099,83 e dichiarati inesigibili residui per € 5,91; rimangono ancora da riscuotere € 18.588,86 tra cui:

- € 10.240,47 per rette di ricoverati;
- € 9.844,02 per rimborso regionale ai sensi L.R. 10/1997;
- € 1.495,63 altro.

Per quanto riguarda i residui che sono stati oggetto di dichiarazione di insussistenza /perenzione amministrativa, si dà atto che € 5,91 derivavano da incassi inferiori alle previsioni. La riduzione del residuo per la quota parte indicata, risponde pertanto al principio della prudenza amministrativa.

PASSIVI - Il carico iniziale risultava costituito da € 1.030.097,61 per Residui Passivi impegnati al 31 dicembre 2010.

Di questi residui € 265.238,26 sono stati pagati nel corso dell'esercizio e € 149.041,70 sono stati dichiarati insussistenti, di conseguenza rimangono da pagare (se del caso) € 615.817,65.

La dichiarazione di insussistenza ha riguardato € 145.188,00 relativi a fondi stanziati non più eseguibili, € 3.853,70 altre voci diverse.

Risultano ancora sussistenti residui per € 85.916,97 per restituzione di depositi cauzionali, € 11.026,22 per lavori di manutenzioni straordinarie diverse, € 65.676,76 per oneri fiscali relativi a T.F.R., € 156.620,80 per interessi passivi, € 261.894,34 per lavori di adeguamento I e II lotto, € 34.382,56 altre voci diverse.

B) Gestione della competenza 2010

A seguito dell'entrata in vigore del Regolamento recante i requisiti minimi di uniformità dei documenti contabili delle Aziende pubbliche di servizi alla persona, ai sensi dell'articolo 9, comma 6, della legge regionale 11 dicembre 2003, n. 19 (riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza nella regione Friuli Venezia Giulia) l'esercizio è stato chiuso definitivamente alla data del 31 dicembre 2011, e le partite contabili e le relative denominazioni sono strutturate secondo i dettami della nuova regolamentazione regionale.

ACCERTAMENTO ENTRATE CORRENTI: € 3.087.563,62 delle quali:

- € 1.999.811,02 per rette di ricoverati;
- € 182.651,75 per rimborso spese sanitarie da parte dell'ASS n. 3 Alto Friuli;
- € 697.031,12 per rimborso regionale ai sensi della LR 10/1997;
- € 208.069,73 altro.

Riscossioni in totale € 2.547.015,51, somme da riscuotere € 540.548,11 di cui:

- € 240.692,56 per rette di ricoverati;
- € 182.651,75 per rimborso da parte dell'ASS n. 3 Alto Friuli;
- € 48.545,26 per rimborso regionale su rette ricoverati;
- € 63.992,00 per rimborso contributi regionali di parte corrente;
- € 4.666,54 altro.

ENTRATE PER TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA PARTE DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI: accertamento € 1.586.358,13 così costituite:

- Contributo regionale per lavori di adeguamento agli standard regionali III lotto per € 1.305.100,00 - accertati e non ancora riscossi;
- Contributo regionale per € 221.138,35 - accertati e non ancora riscossi - per l'acquisto di arredi ed attrezzature per il nuovo padiglione Ala Nord;
- Erogazione SECAB per € 60.000,00 - riscossi - destinati al completamento del padiglione Ala Nord;

- Altri trasferimenti di privati per € 119,78.

ENTRATE DA ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI: accertamento € 799.900,00

Riscossioni in totale di € 0,00; Rimangono da riscuotere € 799.900,00.

ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI: accertamento € 519.131,32

Riscossioni in totale di € 508.725,02; Rimangono da riscuotere € 10.406,30 derivanti da voci diverse di piccola entità.

IMPEGNI SPESE CORRENTI: € 2.958.785,35 delle quali:

Personale € 2.022.798,74 (incidenza del 68,37%):

- € 1.382,00 per corsi di aggiornamento;
- € 1.298.696,55 per stipendi al personale;
- € 436.558,39 per oneri riflessi personale laico;
- € 17.572,80 per progetti lavori socialmente utili;
- € 184.040,00 per Fondo miglioramento servizi;
- € 20.000,00 per spese inerenti la gestione del personale;
- € 47.461,78 per compensi al personale religioso;
- € 16.481,45 per oneri riflessi personale religioso;
- € 605,77 per missioni e rimborsi spese personale laico.

Acquisto di beni di consumo e materie prime € 320.181,00 (incidenza del 10,82%):

- € 125.347,31 per acquisto derrate alimentari;
- € 148.430,79 per spese di riscaldamento e illuminazione;
- € 33.887,62 per acquisto prodotti per il servizio igienico;
- € 12.515,28 altro.

Prestazione di servizi € 494.840,69 (incidenza del 16,72%):

- € 19.963,80 per le spese assicurative;
- € 23.318,72 per le manutenzioni ordinarie;
- € 35.160,54 per servizi connessi al funzionamento degli uffici
- € 165.306,08 per servizio di pulizia e igiene;
- € 72.779,00 per servizio di lavanolo;
- € 29.934,96 per servizio di rilevazione dati sanitari (Valgraf);
- € 36.451,34 per servizio di fisioterapia a nostro carico;
- € 38.592,73 per spese inerenti le convenzioni stipulate con altri enti;
- € 34.423,43 per incarichi professionali diversi;

Interessi passivi su mutui (vedi tabella successiva) € 101.499,95 (incidenza del 3,43%);

Imposte, tasse e licenze, € 19.464,97 (incidenza del 0,66%).

Pagamenti in totale effettuati per € 2.618.606,27; da pagare € 340.179,08, afferenti per € 77.716,93 il personale, € 110.672,47 l'acquisto di beni di consumo, € 87.526,18 le prestazioni di servizi, € 63.992,00 gli interessi passivi, € 271,50 le imposte e tasse.

L'andamento della spesa nelle sue singole componenti ha sostanzialmente rispettato le previsioni con la sola necessità di qualche aggiustamento e storno di fondi tra i capitoli.

Il fondo di riserva è stato utilizzato per € 17.307,20.

SPESE IN CONTO CAPITALE: impegnati € 2.628.164,36 di cui già saldate € 10.760,13.

E' stato effettuato l'impegno relativo ai lavori di adeguamento agli standard regionale 3 lotto per € 2.105.000,00, alla sistemazione dei locali lavanderia per € 100.000,00 ed € 100.000,00 per manutenzioni straordinarie.

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI: impegnati € 37.733,57, di cui € 37.733,57 per ammortamento di mutui bancari (vedi tabella successiva).

SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI: impegni € 519.131,32- pagamenti in totale di 483.119,26; rimanenza € 36.012,06, di cui € 35.130,00 per restituzione di depositi cauzionali.

SINTESI FINALE

A) in termini di accertamenti/impegni:

FONDO INIZIALE DI CASSA al 31.12.2011	994.189,85	
+ RESIDUI ATTIVI 2010 e precedenti	320.099,83	
ENTRATE DI COMPETENZA 2010	3.115.860,31	
Attivo		4.430.149,99
RESIDUI PASSIVI 2010 e precedenti	265.238,26	
SPESE DI COMPETENZA 2010	3.150.219,23	
Passivo		3.415.457,49
(a) differenza attiva		1.014.692,50

B) in termini differenziali:

avanzo amministr. 2010 non applicato al bilancio	13.985,73	
minori residui passivi	149.041,70	
minori spese di competenza 2011	691.209,66	
Attivo		854.237,09
minori residui attivi	5,91	
minori entrate di competenza 2011	553.275,99	
Passivo		568.712,03
(b) differenza attiva		300.961,10

che coincidono (a) e (b) con la RIMANENZA ATTIVA DELL'ESERCIZIO 2011 e con l'AVANZO AMMINISTRATIVO, come da allegati all'elaborato del Conto.

CONSIDERAZIONI SULLA GESTIONE

L'esercizio 2011 si è concluso positivamente pur registrando le medesime difficoltà di esercizi immediatamente precedenti, difficoltà già rilevate in sede di approvazione del consuntivo 2010.

In sostanza l'inopportunità sociale di aumentare le rette in maniera consistente, pur dovendo garantire una qualità dei servizi di livello elevato fa sì che la differenza tra le entrate e le spese sia sempre al limite minimo.

Ciononostante non si può dire che anche il 2011 non abbia visto miglioramenti qualitativi ad aggiungersi a quelli già registrati nell'anno precedente e a consolidamento di quegli stessi.

Le indennità di carica dei membri del Consiglio di amministrazione sono rimaste invariate.

Al 31 dicembre 2011 l'Azienda pubblica di servizi alla persona contava 67 dipendenti di cui 60 donne e 7 uomini, così ripartiti per profilo professionale:

Collaboratore professionale sanitario esperto – infermiere Ds	0*
Collaboratore professionale – infermiere D	6
Collaboratore professionale – fisioterapista D	1
Operatore socio sanitario Bs	23
Operatore addetto all'assistenza B	21
Collaboratore amministrativo professionale esperto Ds	1
Collaboratore amministrativo professionale D	1
Assistente tecnico C	0
Assistente amministrativo C	2
Operatore tecnico specializzato capocuoco Bs	1
Operatore tecnico B	2
Operatore tecnico cuoco B	6
Operatore tecnico addetto alla lavanderia A	2
Ausiliario specializzato A	1
Totale	67

* Posto vacante coperto con un comando temporaneo (deliberazione n. 28 del 26.09.2011).

Elenco concorsi:

- Concorso Infermieri: in esecuzione della deliberazione consiliare n. 3 del 10/03/2010 di approvazione della convenzione con l'Opera Pia Coianiz per la gestione in forma associata del servizio di direzione generale che prevedeva altresì forme di collaborazione per la gestione di concorsi e appalti pubblici, con determinazione del Direttore generale n.47 del 25.02.2011 è stato indetto concorso pubblico per l'assunzione di n. 8 infermieri e si è proceduto alle assunzioni a partire dal 01.06.2011;
- Concorso Assistente Tecnico: con determinazione del direttore generale n. 136 del 07.09.2011 si è indetto avviso di mobilità per l'assunzione di n°1 dipendente tecnico a cui affidare l'incarico attraverso nomina di "Responsabile del Servizio di prevenzione e protezione" (completata nel febbraio 2012), adeguandosi così al dettato del D. Lgs. 09.04.2008 n. 81 (Testo Unico sulla sicurezza) che - ai sensi dell'ad. 31 c. 6 lett. g) – prevede che l'incarico di "Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione" deve essere affidato ad un dipendente dell'Azienda, in possesso dei requisiti professionali prescritti dall'art. 32 del succitato Decreto; tale avviso non ha dato esito positivo e successivamente con determinazione del direttore generale n. 154 del 20.10.2011 si è indetto concorso pubblico; la relativa graduatoria è stata approvata con determinazione del direttore generale n. 25 del 13.01.2012 ed il tecnico è stato assunto a far data dal 01.02.2012;
- Mobilità esterna coordinatore dei servizi assistenziali: con determinazione del direttore generale n. 195 del 27.12.2011 si è approvato il bando di mobilità esterna per la copertura del posto di collaboratore professionale sanitario esperto con funzioni di coordinatore dei servizi socio assistenziali; la procedura è terminata con l'approvazione della graduatoria di merito (determinazione del direttore generale n. 43 del 31.01.2012) e con l'assunzione a decorrere dal 01.02.2012;
- Mobilità esterna fisioterapista: con determinazione del direttore generale n. 196 del 27.12.2011 si è approvato il bando di mobilità esterna per la copertura del posto di fisioterapista vacante: la procedura ha dato esito negativo non essendoci stata alcuna adesione. Il posto vacante è stato temporaneamente coperto con un incarico professionale.

La situazione dei debiti a lungo termine è la seguente:

MUTUO STIPULATO con la BANCA POPOLARE FRIULADRIA 10.04.2006 per finanziamento lavori adeguamento agli standard regionali I e II lotto

Decorrenza	31.12.2006	Contributo Regione Autonoma	
Durata	20 anni	Friuli Venezia Giulia	
Scadenza	30.06.2026	in conto capitale	€ 1.597.120,00
Rata semestrale (quota cap. e int.)	€ 37.620,76	In 20 rate annuali	€ 78.310,40
Capitale iniziale	€ 978.880,00		
Debito residuo al 31.12.2011	€ 790.970,91		

Si certifica altresì l'insussistenza di debiti fuori bilancio.

Sulla base di quanto sopra esposto si ritiene di poter esprimere un giudizio positivo anche sull'aspetto morale, oltre che contabile, del consuntivo 2011.

Paluzza, lì

**F.to IL PRESIDENTE
Dott.ssa Federica Maion**