



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CASA PER ANZIANI

Viale Trieste, n. 42

Cividale del Friuli - C.A.P. 33043 (UD)

Tel. 0432 731048 / 732039 - Fax 0432 700863

Part. IVA 02460260306

email: protocollo@aspcividale.it **pec:** postacert@pec.aspcividale.it

www.aspcividale.it

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA – BUDGET 2022

PREMESSE

La presente relazione viene redatta in ottemperanza al Regolamento di contabilità generale approvato con deliberazione n. 31 del 20.12.2018.

Il sistema di contabilità economica dell'ASP e il nuovo Regolamento di Contabilità approvato dalla Regione FVG in data 15.10.2021 prevedono l'adozione da parte del Consiglio di Amministrazione entro il 31.12 di ogni anno, un documento di programmazione annuale, che non ha carattere autorizzatorio, e pluriennale .

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 7 del citato regolamento aziendale il bilancio di previsione si compone dei seguenti documenti:

- bilancio di previsione annuale (budget economico- costi/ricavi);
- documento di previsione dei flussi finanziari;
- documento di programmazione triennale;
- relazione previsionale programmatica

L'ASP di Cividale ha partecipato al processo di riclassificazione delle strutture per anziani e con ordinanza dell'A.S.U.I.UD (ora ASU FC) n. 38 del 11.07.2018, ha ottenuto l'autorizzazione all'esercizio in deroga temporanea (prorogato con ordinanza n. 102383 del 06.07.2021). Tale provvedimento autorizza la struttura ad accogliere n. 233 ospiti suddivisi in 10 nuclei di tipologia N.3.

Si ricorda che 215 posti letto sono utilizzati nell'ambito del convenzionamento con l'ASU FC, giusto decreto n. 770 del 22.08.2018.

E' confermata la differenziazione delle rette esclusivamente sulla distinzione tra autosufficienti (profilo E) e non autosufficienti (Profili A*, A, B, B Comp, C) sulla base delle quali l'ASP ha costruito la propria ipotesi di

bilancio.

Anche l'anno 2021 è stato caratterizzato dall'emergenza COVID 19, per la quale l'Organizzazione Mondiale della Sanità il 30 gennaio, in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili (COVID-19), ha infatti dichiarato lo stato di emergenza, prorogato al momento al 31.03.2022.

LA PREVISIONE 2022

Il presente documento si colloca in uno scenario necessariamente caratterizzato dagli sviluppi e dagli effetti dell'emergenza epidemica sul contesto sociale, economico e sanitario. Le previsioni di bilancio, pertanto, anche per l'anno 2022 sono condizionate dal prolungamento dello stato di emergenza.

La struttura è *Covid free* dal 08.01.2021 (ultimo ospite positivo in data 24.12.2020) e durante tutto l'anno si è continuato a mantenere e osservare tutte le disposizioni emanate a livello nazionale/regionale. Tutti gli ospiti della struttura sono vaccinati, 164 ospiti già con la terza dose e attualmente è in fase di programmazione il richiamo per quelli vaccinati dopo il 01.06.2021. Per misura di prevenzione rispetto all'emergenza Covid si è deciso di accogliere solo ospiti vaccinati almeno con prima dose.

L'occupazione dei posti letto nell'anno 2021 ha risentito, oltre che degli effetti diretti causati dall'emergenza, anche della difficoltà di reclutamento del personale infermieristico determinata da una carenza strutturale di figure infermieristiche che riguarda tutto il comparto sanità.

Dal mese di settembre l'ASP si è vista costretta a limitare gli accoglimenti in quanto il contingente infermieristico disponibile consentiva di garantire assistenza infermieristica ad un numero massimo di 205 ospiti. Il progressivo aumento degli ospiti sarà gestito in misura proporzionale alle nuove assunzioni e fino a copertura dei posti vacanti. A tal proposito si evidenzia che è stata bandita l'ennesima procedura concorsuale per l'assunzione di 4 collaboratori professionali sanitari attualmente vacanti.

In via precauzionale viene mantenuta la chiusura del nucleo Giglio al fine di poter garantire l'isolamento di eventuali ospiti positivi al Covid e le stanze quaduple sono state trasformate in triple.

Attualmente in lista d'attesa sono presenti una ventina di domande di accoglimento.

In considerazione della situazione di incertezza attuale circa l'effettivo andamento degli ingressi nonché dell'evoluzione dell'emergenza epidemiologica e di tutte le misure di prevenzione messe in atto è dovere del Consiglio di Amministrazione adottare tutte le misure necessarie a perseguire l'equilibrio di bilancio, sia in termini di variazione in diminuzione dei costi che incidendo sull'unica voce possibile in entrata, cioè le rette, tenuto conto che l'ente non beneficia di contribuzione pubblica di parte corrente.

Secondo quanto previsto dalla L.R. n.19/2006, art. 31, le rette non possono essere aumentate in corso d'anno, ma solamente modificate in riduzione a seguito di agevolazione o contributi destinati anche indirettamente

a contenere i costi di gestione.

Il Consiglio di Amministrazione ritiene di predisporre anche per l'anno 2022 un bilancio di previsione prudenziale stimando un'occupazione media annuale di 205 posti letto

La riduzione della media dei posti letto occupati, rispetto a quella agli anni precedenti, comporta comunque per l'ASP la necessità di sostenere costi fissi indipendenti dal numero di ospiti presenti: le voci di costo principali sulle quali è possibile agire in funzione del numero di anziani accolti sono quelle di lavanderia, derrate alimentari, servizio di assistenza.

A tal proposito si è provveduto ad una riorganizzazione, anche logistica, finalizzata ad ottimizzare le risorse disponibili e nel contempo garantire l'erogazione dei servizi di assistenza alla persona e servizi infermieristici nel rispetto degli standard normativi nonché dei livelli di qualità che da sempre contraddistinguono l'ASP.

Di seguito si riporta una panoramica delle principali voci di costi e di ricavi previsti che incidono più significativamente sul bilancio dell'Azienda per l'anno 2022.

COSTI

Utenze

La straordinaria dinamica dei prezzi delle materie prime verso i massimi storici - ancora in forte crescita per la ripresa delle economie dopo i ribassi dovuti alla pandemia e le difficoltà nelle filiere di approvvigionamento - e le alte quotazioni dei permessi di emissione di CO₂, hanno comportato a livello internazionale ad un aumento superiore al 45% della bolletta dell'elettricità e di oltre il 30% di quella del gas.

Per quanto riguarda l'ASP, a titolo esemplificativo, la fattura relativa ai consumi per l'energia elettrica del mese di dicembre 2020 era pari a € 12.781,65 mentre quella riferita allo stesso periodo per l'anno in corso è di € 22.828,95, nonostante la riduzione dei consumi derivante dall'avvio dell'impianto fotovoltaico.

Il Governo è intervenuto stanziando risorse eccezionali destinati al parziale contenimento di questi aumenti, ma non sappiamo se anche le amministrazioni pubbliche come le ASP potranno usufruire di tali misure.

Sulla base delle ultime fatture ricevute si è pertanto ipotizzato per il 2022 un costo complessivo per energia e gas di € 345.000,00 corrispondente ad un aumento del 21% rispetto all'anno 2021.

Emergenza covid

Stante anche il prolungamento dello stato di emergenza fino al 31.03.2022, si è ritenuto in via prudenziale di confermare anche per l'anno 2022 costi pari a € 90.000 correlati all'emergenza Covid per:

- servizio di check point nonché per il supporto alle visite in modalità protetta;
- incremento attività di animazione per la gestione del servizio di video chiamate

- acquisto di DPI.

Servizi in appalto

Assistenza

La voce più significativa tra i costi, dopo quelli del personale dipendente, è quella relativa all'appalto per la gestione diretta del servizio di assistenza al piano rialzato e al secondo piano, l'assistenza notturna, il servizio di igiene ambientale e sanificazione di tutta la struttura, il servizio di cucinetta, i servizi di fisioterapia, di animazione, servizio di check point servizio di video chiamate nonché per il supporto alle visite in modalità protetta, di parrucchiera.

Il costo complessivo previsto per il 2022 è pari ad € 2.385.000,00, con una diminuzione di circa 200.000 in ragione della minore occupazione dei posti letto (l'assistenza verrà erogata sulla base delle presenze effettive degli ospiti sui vari nuclei, nel rispetto della normativa vigente).

Lavanolo

A partire dal 01/09/2022 è previsto l'affidamento del nuovo servizio di lavanolo per la biancheria piana e divise dipendenti. Si stima un incremento del costo del servizio complessivo del 15% rispetto al valore attuale che impatterà negli anni successivi, in quanto si ipotizza la decorrenza del nuovo contratto a far data dal 01.09.2021. Per l'anno 2022 il costo viene quantificato in € 89.130,00.

Personale

Il costo per il personale dipendente viene stimato in € 3.192.747,40 oneri compresi. Il valore è determinato sulla base del C.C.N.L. Comparto Sanità Pubblica 2016-2018 ed è comprensivo dei fondi di cui agli art. 80 e 81 del succitato C.C.N.L.

I costi sono comprensivi delle assunzioni di n. 4 unità infermieristiche, il cui concorso è già stato bandito, che si presume decorreranno a far data dal 01.04.2022.

RICAVI

La voce principale è costituita dalle rette degli utenti.

I ricavi presunti sono pari a € 7.495.77,00 e derivano da:

- rette pagate direttamente dagli utenti per € 4.837.000,00 (65% circa);
- contributi regionali destinato alle famiglie per l'abbattimento retta per € 1.364.000,00 (19%);
- rimborsi dell'Azienda sanitaria per € 850.000,00 (11% circa) relativi al costo del personale sanitario (infermieri e fisioterapisti), derivanti dalla convenzione in essere;
- contributo regionale annuo per i lavori di ristrutturazione e rimborsi e ricavi vari di diversa natura €

430.000(5% circa).

Investimenti e lavori pubblici

Nel corso dell'anno 2022 è previsto l'avvio dei lavori di adeguamento dell'impianto elettrico e di quello antincendio, relativi agli spazi del III - IV lotto e Ala Nord, per i quali l'ASP ha ottenuto un finanziamento regionale (Bando Eisa) pari a € 975.744,06.

Si prevede altresì l'avvio delle attività per la realizzazione del Nucleo Alzheimer, grazie alla donazione di € 70.000 pervenuta da parte di un soggetto privato e di 5.000 da parte di Civibank S.p.A.

Il nuovo nucleo costituisce un ulteriore passo in avanti nella concretizzazione del percorso già avviato con la realizzazione del giardino sensoriale, finalizzato a istituire un percorso di cura e di assistenza differenziato e specializzato per gli ospiti affetti da importanti decadimenti cognitivi, sviluppando un approccio non farmacologico che si basa soprattutto sulla Terapia Ambientale. Nello specifico è prevista la rivisitazione di un ambiente, il nucleo Alzheimer, che possa adattarsi ai vari livelli della malattia, favorendo la convivenza di persone con esigenze assistenziali molto diverse tra loro e che possa favorire momenti di quotidianità, automatismi di vita vissuta, entro la cornice di un habitat appositamente studiato per queste persone.

L'ASP ha presentato domanda di contributo anche alla Fondazione Friuli, che già ha supportato l'ASP nel 2020 per la realizzazione del giardino sensoriale.

Mutui

I mutui in essere della Casa per Anziani, accesi per la quota parte relativa ai lavori di ristrutturazione, sono i seguenti:

- Un mutuo per finanziare il primo lotto dei lavori di ristrutturazione della Casa per Anziani, sottoscritti a seguito di delibera del Consiglio di amministrazione n.13 del 12.06.2009, di € 947.881,68 (ammortamento per 20 anni con rate semestrali e scadenza 31/12/2029).
- Un mutuo per finanziare il secondo lotto dei lavori di ristrutturazione della Casa per Anziani, sottoscritto a seguito di delibera del Consiglio di amministrazione n.8 del 25 febbraio 2013, di 542.000,00 (ammortamento per 10 anni e scadenza 30/06/2023).
- Un mutuo per realizzare la progettazione del III lotto dei lavori di ristrutturazione e adeguamento, sottoscritto a seguito di delibera del Consiglio di amministrazione n. 14 del 29 maggio 2017, di € 350.000 (ammortamento per 10 anni e scadenza 30/05/2027).

Rette

In ragione dell'aumento dei costi e della necessità di limitare l'occupazione massima dei posti letto come sopra illustrato, sulla base delle informazioni ad oggi disponibili il documento di previsione per l'anno 2022 raggiunge l'equilibrio mantenendo inalterate le rette già definite per il 2021.

CONCLUSIONI

L'andamento dell'anno 2021, caratterizzato inizialmente da una forte incertezza relativa agli eventi che hanno investito l'ASP a fine 2020, si è distinto per un progressivo, costante ritorno alla normalità. La prima parte dell'anno è stata fortemente condizionata dallo sforzo importante, che ha coinvolto tutto il personale dell'ASP, di riprendere gli ingressi e cercare di recuperare il pesante gap occupazionale. E' stato un lavoro non facile anche per la paura, più che comprensibile, dei familiari di affidare i loro cari alla struttura senza certezze sulla possibilità di continuare mantenere i contatti e con la preoccupazione di una ripresa dei contagi e/o di un nuovo focolaio.

Nel mese di novembre scorso si è manifestata nella nostra regione (così come a livello generale) una ripresa dei contagi a fronte della quale l'ASP, in accordo con il Direttore Sanitario e con il Direttore del Distretto di Cividale, ha subito messo in atto misure cautelative per quanto concerne le uscite degli ospiti dalla struttura (attualmente sospese e fatte salve quelle per prestazioni sanitarie indifferibili) e per le visite parenti all'interno della struttura che sono state ridotte a una volta alla settimana.

Quello che si sta concludendo è stato in un anno veramente molto difficile per l'ASP: alle ripercussioni fortissime di ordine psicologico, umano e organizzativo si sono aggiunte quelle di tipo puramente gestionale. L'esercizio 2021 era cominciato con l'enorme divario occupazionale di oltre 80 posti letto, che, ragionando in termini di bilancio, si traduceva in una riduzione delle entrate di oltre il 30%.

Ciononostante alla data odierna, possiamo affermare che le previsioni rispetto alla chiusura del bilancio consuntivo dell'esercizio appena trascorso, grazie anche ad un monitoraggio costante delle voci di bilancio non destano particolari preoccupazioni grazie anche ai fondi rischi in precedenza costituiti che ci consentono di contenere parte dei maggiori costi sostenuti.

Anche per il 2021 si confidava in un intervento straordinario urgente finalizzato all'assegnazione di ristori a copertura dei maggiori oneri e minori ricavi conseguenti all'emergenza COVID, ma non ci sono ancora notizie in tal senso. In assenza di questa contribuzione, del perdurare dell'emergenza che ci impone anche di limitare gli accoglimenti e di significativi aumenti di costi per aumento di prezzi non governabili dall'Ente, (come l'energia elettrica e il gas) non ci è possibile certamente intervenire in riduzione della retta, come auspicato alla fine dello scorso anno, ma comunque di mantenerla invariata per il 2022.

Riteniamo che questo traguardo rappresenti ancora una volta una conferma della solidità della gestione economica dell'ASP, delle capacità e dell'efficienza della Direzione e dell'intero staff gestionale/organizzativo.

Va inoltre evidenziato come l'ASP, in questi quasi due anni di emergenza, sia comunque riuscita a portare a compimento le progettualità programmate che perseguono l'obiettivo del miglioramento della qualità della vita dei propri ospiti. Nel corso del 2020 abbiamo infatti concluso la realizzazione del giardino terapeutico

Alzheimer e il prossimo anno, grazie anche a un importante donazione ricevuta nel 2021 e al contributo dell'Istituto Tesoriere Banca di Cividale, avvieremo la realizzazione del nucleo Alzheimer.

In conclusione il documento di Budget 2022 approvato da questo Consiglio di Amministrazione, è stato comunque predisposto in continuità con la filosofia che da sempre ha caratterizzato la gestione della Casa per Anziani cercando di garantire il giusto compromesso tra gli equilibri economici che l'ASP deve rispettare e l'erogazione di servizi sanitari e assistenziali adeguati, finalizzati a garantire benessere e la qualità di vita agli Ospiti.

Allo stesso tempo, per quanto sopra esposto, questo è un bilancio assolutamente prudentiale che verrà sottoposto a monitoraggio continuo per i necessari aggiustamenti in relazione all'attuazione delle previsioni effettuate.

IL PRESIDENTE

F.to dott.ssa Piera BEUZER