



Azienda pubblica di servizi alla persona Itis

Il Presidente

ESTRATTO DAL VERBALE ORIGINALE

DELLA SEDUTA TENUTA DAL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE
IL GIORNO **ventinove dicembre 2022**

PAHOR Aldo	PRESIDENTE	Presente
RAZZA Radames	VICEPRESIDENTE	Presente
COCIANI Lorenzo	CONSIGLIERE	Assente
LIBERALE Massimiliano	CONSIGLIERE	Presente
ZOCCANO Vincenzo	CONSIGLIERE	Presente

PARTECIPANO:

- IL DIRETTORE GENERALE: **AGOSTI Maria Teresa**
assistito con funzioni di verbalizzante dalla rag. Michela DERIN
- IL RAPPRESENTANTE DEGLI UTENTI E DEI LORO FAMILIARI:
sig.ra. Elisabetta BUFFULINI

Prot. n. 56/23

Reg. del. 51

dd. 29-12-2022

OGGETTO: Approvazione conto economico pluriennale di previsione 2023-2025 ed annuale di previsione per l'esercizio 2023.

PREMESSO che l'art. 9, commi 1 e 1 bis, della L.R. 11 dicembre 2003, n.19, così come da ultimo modificati dalla L.R. 6 agosto 2021, n. 13, prevede che le aziende pubbliche di servizi alla persona adottino la contabilità economico patrimoniale a partire dall'esercizio dell'anno 2022, secondo il modello previsto nel regolamento di contabilità da predisporre da parte dei competenti uffici regionali, al fine di rendere omogenee e confrontabili le informazioni contenute nei documenti contabili, a cui si conformeranno i regolamenti aziendali;

VISTO, inoltre, il Decreto del Presidente della Regione n.187 del 05/11/2021 con cui è stato approvato il "Regolamento per la disciplina del sistema di contabilità economico patrimoniale e per la gestione del patrimonio nella aziende pubbliche di servizi alla persona della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ai sensi dell'art. 9, comma 1, della legge regionale 19/2003" ed i relativi allegati che prevede all'art.3, comma 4, che il conto economico pluriennale di previsione ed il conto economico annuale di previsione sono approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda entro il 31 dicembre di ogni anno secondo le modalità previste dallo Statuto e dal regolamento di contabilità interno di ciascuna A.S.P.;

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 8, comma 6, della L.R. 16 dicembre 2022, n. 182, in considerazione dell'eccezionale contingenza economica legata all'aumento dei costi dell'energia, al fine di consentire alle strutture residenziali per anziani l'applicazione di rette basate su dati reali, evitando approssimazioni in eccesso a inizio anno, a maggior tutela degli ospiti e dei loro familiari, per il solo anno 2023, le strutture residenziali per anziani possono derogare a quanto disposto dal comma 7 dell'articolo 31 della legge regionale 19/2006, che prevede che le rette delle residenze per anziani non autosufficienti non possano subire modifiche in aumento in corso d'anno, previa comunicazione alla Direzione centrale competente, supportata da idonea motivazione;

VISTA la delibera n. 29/21 del 27 settembre 2021 con cui l'A.S.P. ITIS, prendendo atto dei contenuti della Legge Regionale suindicata, ha adottato la contabilità economico patrimoniale a decorrere dall'esercizio 2022;

VISTA la deliberazione n.48/22 del 25 novembre 2022 con cui è stato approvato preliminarmente il Regolamento di contabilità aziendale, il cui testo necessita ancora di alcune integrazioni e modifiche prima di poter essere trasmesso alla Direzione Centrale Regionale salute, politiche sociali e disabilità per l'acquisizione dei previsti pareri;

CONSIDERATO che si rende necessario approvare il conto economico pluriennale per le annualità 2023-2025 ed il conto economico annuale di previsione per l'anno 2023 e che i conti economici sono stati redatti secondo le disposizioni contenute nel sopra richiamato "Regolamento per la disciplina del sistema di contabilità economico patrimoniale e per la gestione del patrimonio nella aziende

pubbliche di servizi alla persona della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ai sensi dell'art. 9, comma 1, della legge regionale 19/2003";

ESAMINATI gli elementi più significativi evidenziati nel documento di programmazione strategica allegato "D" al presente atto;

RILEVATO che la misura delle rette di residenza nella struttura protetta si basa su parametri legati sia alla tipologia della stanza che all'indice di gravità della non autosufficienza, definito dalla scala Bina;

CONSIDERATO che il bilancio aziendale continua a subire gli effetti economici negativi conseguenti all'emergenza epidemiologica e, nonostante il progressivo aumento degli accoglimenti, registra una difficoltà oggettiva nel raggiungere gli standard pre-pandemia tanto che le rette per l'anno 2023 sono state calcolate sulla base previsionale di 132.340 presenze annue, pari ad una presenza media giornaliera di 363 unità contro una media calcolata di 406 unità degli anni pre-pandemia;

DATO ATTO che per gli utenti non autosufficienti la retta dovuta si ottiene applicando la detrazione dal costo totale della quota capitaria di cui alla L.R. n.10/97 e dell'attuale rimborso da parte dell'A.S.U.G.I. degli oneri sanitari, il cui importo è calcolato in base ai contenuti della convenzione vigente con la suddetta Azienda;

CONSIDERATO che la misura delle rette è applicata all'utenza al netto anche del contributo variabile agganciato all'ISEE, che la Regione Friuli Venezia Giulia prevede a favore delle persone non autosufficienti residenti presso strutture protette;

ACCERTATO che l'ITIS continua ad essere gravato da considerevoli oneri di costo, in conseguenza sia dell'elevato indice ISTAT applicato per l'indicizzazione dei contratti di appalto in essere sia dei notevoli aumenti delle tariffe di energia e gas da riscaldamento;

RILEVATO che, come occorso in occasione dei bilanci di previsione 2021 e 2022, si rende necessario prevedere l'alienazione delle componenti inutilizzate del patrimonio disponibile di ITIS, garantendo in tal modo un abbattimento dei costi relativi ad imposte ed a manutenzioni ordinarie e straordinarie degli stabili interessati, il possibile reinvestimento patrimoniale, il finanziamento di opere di riqualificazione di componenti immobiliari maggiormente funzionali all'applicazione dei contenuti statutari oltre a forme ulteriori di sostegno complessivo nell'ambito del conto economico;

CONSIDERATO che, poiché nelle annualità 2021 e 2022 non si è reso necessario provvedere alla vendita di unità immobiliari come inizialmente previsto, viene confermato il programma di alienazione e di valorizzazione del patrimonio immobiliare di cui all'allegato "L" approvato con deliberazione n.39/21 del 28 dicembre 2021, in cui è prevista l'alienazione dei seguenti enti immobiliari:

- via Ananian,9 - ente unico, per un valore di stima di € 66.000,00
- Viale XX settembre 67 - intero stabile, per un valore di stima di € 813.000,00
- via della Pietà 31 - ente unico, per un valore di stima di € 118.000,00
- le particelle di terreno di Guardiella situati in prossimità di via dello Scoglio 217, per un valore di stima di € 40.950,00

- via Molino a Vapore,4 – ente unico, per un valore di stima di € 30.000,00
- via della Ginnastica 42 – intero stabile, per un valore di stima di € 937.000,00

SENTITA la relazione del Presidente che, alla luce delle difficoltà cui sono già sottoposte le famiglie, propone al Consiglio di Amministrazione di limitare l'aumento delle rette il più possibile demandando poi ad una attenta valutazione dei conti trimestrale la valutazione, nel caso in cui non intervengano elementi utili a "normalizzare" i costi, di modificare ulteriormente le stesse;

RITENUTO pertanto di definire le nuove rette di residenza applicabili dal 01/01/2023, stabilendo un aumento pari ad € 2,50 delle rette giornaliere attualmente applicate, oltre all'inevitabile adeguamento delle tariffe relative ai servizi semiresidenziali per non autosufficienti, dei mini appartamenti e delle rette relative alla "Casa Rusconi";

VALUTATO positivamente il programma triennale delle opere pubbliche 2023/2025;

CONSIDERATO, inoltre, che si rende necessario approvare le tariffe relative ai pasti ed ai servizi aggiuntivi a richiesta dell'utenza di cui agli allegati "G" e G1";

PRESO visione dell'elenco gare per l'anno 2023 e del programma triennale 2023/2025 delle acquisizioni di servizi e forniture;

PRESO atto del programma preliminare degli investimenti per acquisizione di beni mobili e tecnologici 2023/2025;

VISTA, altresì, la relazione dell'Organo di Revisione contabile, nella quale il revisore esprime il suo parere favorevole;

RITENUTO di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo, attesa la necessità di gestire regolarmente l'attività amministrativa e finanziaria dell'Azienda sin dall'inizio del nuovo anno;

SU conforme parere del Direttore Generale;

SENTITO in merito il Rappresentante degli utenti e dei familiari il quale esprime parere favorevole;

CON il voto favorevole di tutti i presenti, separatamente espresso per i primi 11 punti e per il dodicesimo punto della parte dispositiva;

IL CONSIGLIO DELIBERA:

1. di approvare, per le motivazioni e le valutazioni espresse in premessa, il conto economico pluriennale di previsione 2023-2025 e il conto economico di previsione per l'anno 2023, facenti parte integrante della presente deliberazione quali allegati "A" e "B";
2. di approvare le rette dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona ITIS con gli estremi di cui all'allegato "C" quale parte integrante del presente provvedimento, riservandosi di utilizzare in corso d'anno la facoltà prevista dall'art. 8, comma 6, della L.R. 16 dicembre 2022, n. 182;

3. di approvare il documento di programmazione strategica indicante le strategie e gli obiettivi aziendali per gli anni 2023-2025 nel testo allegato "D";
4. di approvare il documento di previsione di tesoreria, di cui all'allegato "E" (art.3 comma 1. lettera d) del regolamento);
5. di mantenere le tipologie di accoglimenti nella struttura protetta nei termini e con le modalità in atto;
6. di approvare il programma triennale delle opere nel testo allegato sub "F" quale parte integrante dell'atto;
7. di approvare le tariffe relative ai pasti ed ai servizi aggiuntivi a richiesta dell'utenza di cui agli allegati "G" e "G1";
8. di aver preso visione dell'elenco gare nel testo allegato "H" quale parte integrante dell'atto;
9. di aver preso visione del programma triennale dell'acquisizione di servizi e forniture nel testo allegato sub "I" quale parte integrante dell'atto;
10. di approvare il programma preliminare degli investimenti per acquisizione di beni mobili e tecnologici 2023/2025 nel testo allegato sub "L";
11. di aver preso visione della relazione dell'Organo di revisione contabile nel testo allegato sub "M";
12. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo.

- Ai sensi degli atti applicativi dello Statuto vigente, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità contabile e si conferma che la spesa trova copertura finanziaria.

IL DIRIGENTE CONTABILE f.f.
(FAVATA ROSALBA)
f.to digitalmente

- Ai sensi degli atti applicativi dello Statuto vigente, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnica e sotto il profilo della legittimità.

- Si dichiara che il presente atto è un estratto conforme all'originale, rilasciato per uso amministrativo.

IL DIRETTORE GENERALE
(AGOSTI Maria Teresa)
f.to digitalmente

Si attesta la pubblicazione di copia del presente atto sul sito web dell'Ente dal 05-01-2023 al 20-01-2023

L'atto medesimo diviene esecutivo il 29-12-2022