

ESTRATTO DAL VERBALE ORIGINALE

DELLA SEDUTA TENUTA DAL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE
IL GIORNO **ventotto dicembre 2021**

PAHOR Aldo	PRESIDENTE	Presente
BATTAGLIA Francesco	VICEPRESIDENTE	Presente
IOGNA PRAT Sabrina	CONSIGLIERE	Presente
MASTROCIANI Erica	CONSIGLIERE	Presente
ZVECH Bruno	CONSIGLIERE	Presente

- IL RAPPRESENTANTE DEGLI UTENTI E DEI LORO FAMILIARI:
LESCHIUTTA Walter Assente

PARTECIPANO:

- IL DIRETTORE GENERALE: **Bonetta Fabio**

assistito con funzioni di verbalizzante dalla rag. Michela DERIN

OGGETTO: Approvazione bilancio economico annuale di previsione per l'esercizio 2022

Vista la Legge Regionale 06/08/2021, n.13 – Assestamento del bilancio per gli anni 2021-2023 – con cui, tra le altre cose, vengono apportate modifiche all'art.9 della L.R. 11 dicembre 2003, n.19 (riordino del sistema delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza nella Regione Friuli Venezia Giulia) e più precisamente, il comma 1 stabilisce che le Aziende adottano la contabilità economico patrimoniale ed al comma 1 bis che tutte le aziende adottano la contabilità economico patrimoniale a partire dall'esercizio dell'anno 2022. Il comma 1 bis prevede, inoltre, che la Regione adotta un regolamento di contabilità ed un modello di bilancio economico patrimoniale, al fine di rendere omogenee e confrontabili le informazioni contenute nei documenti contabili, a cui si conformeranno i regolamenti aziendali;

richiamata la delibera n.29/21 del 27 settembre 2021 con cui si adottava la contabilità economico patrimoniale, prendendo atto dei contenuti della Legge Regionale suindicata, a decorrere dall'esercizio 2022;

vista, inoltre, la delibera regionale n.1555 del 15 ottobre 2021 con cui si adotta 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;

considerato che l'art.3, comma 5, del regolamento summenzionato, prevede che le ASP che, all'entrata in vigore del presente regolamento, adottano un diverso sistema contabile rispetto a quello economico patrimoniale, possono adottare il conto economico pluriennale ed annuale di previsione a decorrere dall'esercizio 2023;

vista la nota del 17 novembre u.s. prot.0031074/P con cui la Regione Friuli Venezia Giulia chiarisce che nulla osta alle ASP di impiegare i nuovi schemi al fine di adottare i documenti contabili di previsione previsti anche per l'esercizio 2022;

considerato che, vista l'obbligatorietà di adottare dal 01/01/2022 la nuova logica della partita doppia e il nuovo piano dei conti, si ritiene di adottare già a partire dall'esercizio 2022 il conto economico annuale di previsione e rimandare, però, l'adozione del conto economico pluriennale di previsione all'esercizio 2023;

considerato, quindi, che si rende necessario deliberare il bilancio economico di previsione per l'anno 2022;

valutato prioritariamente la permanenza della situazione pandemica che condiziona pesantemente la vita della comunità, il lavoro degli operatori oltre all'equilibrio del bilancio aziendale;

esaminati gli elementi più significativi del nuovo esercizio, evidenziati nell'atto programmatico per l'esercizio 2022 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 subisce gli effetti economici negativi conseguenti all'emergenza epidemiologica, registrando una difficoltà oggettiva negli accoglimenti tanto che le rette per l'anno 2022 sono state calcolate sulla base previsionale di 122.300 presenze annue, pari ad una presenza media giornaliera di 335 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 del 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 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 FVG prevede a favore delle persone non autosufficienti residenti presso strutture protette;

accertato, che l'Ente viene gravato di oneri di costo ulteriori rispetto all'anno uscente che ammontano a circa € 800.000,00 conseguenti all'indicizzazione dei contratti di appalto ed ai considerevoli aumenti delle tariffe di energia e gas da riscaldamento;

rilevato che, come occorso in occasione del bilancio di previsione 2021, 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 statuari oltre a forme ulteriori di sostegno complessivo nell'ambito del conto economico;

visti i contenuti del Programma di alienazione e di valorizzazione del patrimonio immobiliare che illustra contenuti e finalità relative all'operazione di 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

rilevato che si rende necessario definire le nuove rette di residenza applicabili dal 01/01/2022 stabilendo un aumento pari ad € 2,00 delle rette attualmente applicate ed inevitabile l'adeguamento delle tariffe relative ai servizi semiresidenziali per non autosufficienti, dei mini appartamenti e delle rette relative alla "Casa Rusconi", applicando un tasso parametrato all'indice ISTAT pari al 3%;

valutati positivamente il programma triennale delle opere pubbliche 2022/2024;

visto il piano delle assunzioni previste per l'anno 2022;

visto il piano triennale del fabbisogno del personale;

presa visione del programma biennale 2022/2023 delle acquisizioni di servizi e forniture e dato atto che per l'anno 2022 non sono previste gare sopra soglia;

considerato che il testo del bilancio 2022 continua a contrarre necessariamente gran parte degli investimenti necessari alla qualificazione ed allo sviluppo delle attività e dei beni aziendali, appare necessario concentrare ogni impegno al recupero dell'occupazione dei posti letto ed allo sviluppo del livello essenziale di assistenza rappresentato dal servizio domiciliare che determinerà inoltre un incremento sostanziale del bacino di utenza aziendale;

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, altresì, il Revisore dei conti, il quale esprime parere favorevole;

con il voto favorevole di tutti i presenti;

IL CONSIGLIO DELIBERA:

1. di approvare, per le motivazioni e le valutazioni espresse in premessa, il bilancio economico di previsione per l'anno 2022, composto dal Conto Economico preventivo e dal documento di Budget allegati alla presente deliberazione e parte integrante della stessa, 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;
3. di approvare il piano programmatico indicante le strategie e gli obiettivi aziendali per l'anno 2022 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 il piano delle assunzioni previste per l'anno 2022 nel testo allegato "G" quale parte integrante dell'atto;
8. di approvare il piano triennale del fabbisogno del personale nel testo allegato sub "H" quale parte integrante dell'atto;
9. di aver preso visione del programma biennale dell'acquisizione di servizi e forniture nel testo allegato sub "I" quale parte integrante dell'atto;
10. di approvare il Programma di alienazione e di valorizzazione del patrimonio immobiliare, di cui all'allegato "L" quale parte integrante dell'atto;
11. 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
(Bonetta Fabio)
f.to digitalmente

Si attesta la pubblicazione di copia del presente atto sul sito web dell'Ente dal 29-12-2021 al 13-01-2022

L'atto medesimo diviene esecutivo il 28-12-2021