



CASA DI RIPOSO "PIETRO ZANGHERI" - FORLÌ

ERETTA IN ENTE MORALE

ESTRATTO DAL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

SEDUTA ORDINARIA DEL 23/3/2024

L'anno 2024, il giorno 23 del mese di Marzo, alle ore 9.00, a seguito di regolare invito, si è riunito nella sede dell'istituto il Consiglio Direttivo.

Sono presenti i Signori:

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| 1. Lostritto Patrizio | - Presidente |
| 2. Valpiani Daniela | - Vicepresidente |
| 3. Fiorini Fabiana | - Consigliere ispettore |
| 4. La Forgia Alessandro | - Consigliere |
| 5. Vallicelli Loretta | - “ |

Assenti giustificati:

Assiste per le dovute funzioni di segretario la dott.ssa Donatella Maluccelli.

E' presente il revisore dei conti Pierpaolo Neri, nominato con deliberazione n.140 del 11/12/2017 e successivamente riconfermato con deliberazione n.34 del 26/6/2021.

Assume la presidenza il dott. Patrizio Lostritto il quale, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

----- Omissis -----

Oggetto n. 3 – Delib. n. 10 del 23/3/2024 = CONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO-PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2023.

La Direttrice illustra sinteticamente il bilancio finanziario 2023 con il risultato definitivo determinato dopo aver effettuato la ricognizione dei Residui attivi e passivi, in base alla normativa in vigore per gli enti locali, applicando il principio contabile generale della competenza finanziaria.

In particolare viene approfondita la spesa relativa al personale, fornendo un allegato riepilogativo di tutti i capitoli interessati in base ai diversi contratti e in generale vengono analizzate anche altre voci di bilancio come da relazione seguente:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

vista la sottoscritta relazione:

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO 2023

SITUAZIONE FINANZIARIA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

- Fondo cassa iniziale	302.768,02
- Riscossioni	12.959.191,21
- Pagamenti	- 12.503.067,77
- Fondo di cassa	758.891,46
- Residui attivi	1.625.557,98
	2.384.449,44
- Residui passivi	- 2.352.783,47
- Avanzo di amministrazione	31.665,97

L'esercizio 2022 si era chiuso con un avanzo di amministrazione di € 98.968,54.

Le entrate e le uscite effettive hanno avuto il seguente andamento:

	<u>Previsione</u>	<u>Accertamento</u>
- entrate ordinarie	9.486.776,49	9.586.936,57
- entrate straordinarie	485.359,26	523.130,75
	<u>9.972.135,75</u>	<u>10.110.067,32</u>
- uscite ordinarie	7.650.923,06	7.853.563,65
- uscite straordinarie	2.321.212,69	2.653.343,67
	<u>9.972.135,75</u>	<u>10.506.907,32</u>

In termini generali, le maggiori entrate registrate, unitamente alle economie accertate in varie voci di spesa, hanno consentito, come peraltro già evidenziato nel provvedimento di Assestamento di Bilancio (deliberazione n. 51 del 25/11/2023) di far fronte agli stanziamenti passivi risultati in alcuni casi insufficienti.

Per quanto riguarda le **Entrate** si evidenzia che le Entrate per Rette corrispondono al 55% del totale delle Entrate Effettive e le entrate a carico Ausl (per Oneri e Rimborsi spese sanitarie) corrispondono al 33,65%. Quindi le Entrate dipendenti dalle presenze degli ospiti corrispondono in totale all'88,65%. Da ciò si ricava quanto siano importanti le presenze effettive e quanto negativamente possano incidere le assenze.

Il Servizio Pensionato, che prevede 159 posti per ospiti autosufficienti o lievemente non autosufficienti, tutti a libero mercato, ha realizzato un tasso di occupazione medio pari all' 83,93% (media di 130 ospiti contro 158 nel 2019 – anno pre-Covid). L'aumento della retta giornaliera, deliberato dal 01 marzo 2023 non è stato sufficiente a coprire completamente i costi relativi al funzionamento dei reparti del servizio.

Il Servizio di Casa Residenza Anziani (CRA) per ospiti non autosufficienti, ha avuto un tasso di occupazione pari al 99,19 % (media di 142 ospiti simile a quella dell'anno 2019 (anno pre-Covid).

Il costo del servizio è coperto in parte dal Fondo Regionale della non autosufficienza (FRNA) per quanto riguarda gli oneri a rilievo sanitario: € 51,37 al giorno per ogni ospite presente (€ 48,09 nel 2022) e in parte dalla quota a carico degli ospiti. Quest'ultima è valutata e approvata dal Comitato di Distretto in base alle direttive regionali che, fino a tutto l'anno 2023, hanno previsto una retta massima pari a € 50,05. Poiché la parte di retta a carico dei familiari, applicata dal 2017, era pari ad € 49,80, nell'anno 2023 si è potuto applicare un aumento massimo pari ad € 0,25 al giorno con decorrenza 01/03/2023 per un incremento delle entrate stimato in circa € 12.250,00.

Tra i maggiori scostamenti registrati nei capitoli delle **Entrate, rispetto al bilancio assestato**, si evidenzia quanto segue:

- le maggiori entrate per € 12.454,13 al Cap.4. (Artt. da 2 a 9) "Rette a carico di privati" sono il risultato di un leggero aumento delle presenze negli ultimi due mesi dell'anno nei diversi reparti. Va comunque evidenziato che la previsione di tali entrate era stata notevolmente ridotta (- € 108.211,13) in sede di bilancio assestato, in quanto nell'anno 2023, nonostante non si siano più verificati focolai di Covid, e siano state eliminate le restrizioni agli ingressi, il servizio pensionato in particolare, ha segnato un basso indice di occupazione con una media mensile di 30 ospiti in meno rispetto agli anni pre-Covid (163 ospiti nel 2019 contro 130 ospiti nel 2023);
- le minori entrate per € 3.255,83 accertate al Cap.5 (artt.1 e 2) "Rette a carico di Enti pubblici" sono dovute a ricalcoli e revoche di contributi ad integrazione di rette già in essere. Va evidenziato che la previsione di tali entrate è stata notevolmente aumentata (+ € 161.560,97) in sede di bilancio assestato, in seguito all'inserimento temporaneo, per conto del Comune di Forlì, di cittadini, prevalentemente anziani, a seguito dell'emergenza alluvione verificatasi nel mese di maggio;
- le maggiori Entrate per € 29.495,95 al Cap. 7 – art.1 "Recupero spese a carico AUSL" sono motivate dal riconoscimento, da parte dell'Ausl, dell'aumento dei costi del personale sanitario in seguito al rinnovo del contratto di lavoro e in parte dal rimborso per assenze superiori ai 25 giorni dello stesso personale sanitario;
- le minori entrate per € 7.884,05 accertate al Cap.7 – art. 2 "Concorsi e rimborsi spese diverse" sono prevalentemente motivate da mancati rimborsi Inail per un infortunio non riconosciuto come tale. La voce era stata aumentata per € 43.282,81 in sede di bilancio assestato;
- la maggiore Entrata per € 6.868,63 al Cap.9 – art. 1 "Interessi attivi sul conto di Tesoreria" è motivata dall'accredito sul C/C delle competenze di chiusura esercizio, con tasso d'interesse particolarmente favorevole alla fine del 2023;

- le minori entrate per € 4.376,26 accertate al Cap.10 – art. 2 “Contributi a carico del personale straordinario” sono dovute ad un minor ricorso a personale straordinario negli ultimi due mesi dell’anno;
- la minore entrata per € 10.000,00 al Cap.10 – art. 4 “Entrate straordinarie diverse” è motivata dal mancato ottenimento di un contributo di pari importo, concesso dalla Fondazione della Cassa dei Risparmi di Forlì, a seguito del rinvio del progetto di rifacimento e aggiornamento dell’impianto delle chiamate di emergenza negli spazi comuni, per il quale il contributo era stato richiesto;
- la minore entrata per € 308.000,00 al del Cap. 12 – art.1 “Alienazioni patrimonio immobiliare” è motivata dalla mancata realizzazione di alienazioni programmate che probabilmente, almeno in parte, si concluderanno nell’anno successivo;
- la maggiore entrata per € 865.966,98 al del Cap. 12 – art.5 “Movimenti diversi di capitali” deriva dalla liquidazione di una polizza, precedentemente inserita nel conto patrimoniale e ora disinvestita per necessità di liquidità, e parzialmente utilizzata per fare fronte alle spese correnti; il permanere della situazione critica, dovuto come sopra evidenziato ad un basso indice di occupazione, non ha infatti consentito di coprire integralmente le spese con le entrate da rette;

Per quanto concerne le **Uscite**, a fine anno si registrano leggeri risparmi in quasi tutti i capitoli delle Spese Ordinarie e Straordinarie per un totale di € 45.102,19. Va rilevato che in sede di Assestamento di Bilancio molti capitoli delle Spese sono stati rivisti al rialzo per importi importanti: Manutenzione Sede Istituzionale + € 88.270,61, Spese per il Vitto + € 69.262,09 e Spese per il Personale + € 387.884,18.

Un approfondimento specifico è dovuto per la spesa per il Personale (dipendente, interinale e in convenzione), la quale da sola corrisponde al 67% delle uscite. Il periodo emergenziale dovuto alla pandemia ha inciso profondamente sull’organizzazione, in particolare con il rafforzamento dell’aspetto sanitario e il conseguente consolidamento delle spese relative all’aumento del personale sanitario e socio-assistenziale.

Nel Bilancio di previsione era stata ipotizzata una riduzione di spesa, rispetto all’anno 2022, di circa € 240.000 per miglioramenti organizzativi, pensionamenti e dimissioni di alcuni operatori da tempo assenti per congedo o malattie lunghe e quindi già sostituiti, tuttavia assenze per malattie, congedi, maternità e altre assenze previste per legge e soprattutto le certificazioni di inidoneità alla mansione del personale turnista, essendo una variabile indipendente dall’organizzazione e in tendenziale crescita, hanno gravato negativamente sul costo del personale. Tali costi infatti, considerata la tipologia del contratto degli enti locali, sono a totale carico dell’Ente.

Va inoltre considerato il consolidamento delle spese per il rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale Enti Locali 2019/2021 (sottoscritto a novembre 2022) e il riconoscimento dell’emolumento accessorio *una tantum* per 13 mensilità per tutto l’anno 2023 pari all’1,5% dello stipendio a totale carico dell’Ente per complessivi € 35.000,00.

Da rilevare inoltre la spesa del Cap.14 - art 5 “Movimenti diversi di capitali” che include la restituzione di € 259.132,60 agli eredi legittimi di un nostro defunto Ospite che ci aveva beneficiato con testamento di tutto il suo patrimonio. Tale quota di legittima è stata riconosciuta dalla sentenza esecutiva della Corte d’Appello di Bologna, in seguito ad un lungo iter giudiziario, ad oggi non ancora concluso, in parziale accoglimento del ricorso fatto dai nipoti.

OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MIGLIORIE REALIZZATE NEL 2023

La somma effettivamente spesa nel 2023 per opere di manutenzione straordinaria nella sede istituzionale ammonta ad Euro 73.962,63 (Cap. 10 – artt. da 1 a 3), alla quale va ad aggiungersi quella ordinaria, accertata in complessivi € 330.779,15 (Cap. 5 Artt. da 2 a 5).

Fra i principali interventi realizzati ricordiamo:

- Tinteggiatura di numerose camere e locali comuni nei reparti del Pensionato e nel reparto Angeletti-Gamberaldi.
- Opere idrauliche - elettriche - edili legate al mantenimento in funzione di tutti i fabbricati della sede istituzionale.
- Manutenzioni programmate di tutti gli impianti elettrici ed affini, gruppo elettrogeno, quadri, illuminazione di sicurezza, messa a terra.

- Manutenzioni programmate all'impianto di riscaldamento e all'impianto di climatizzazione estiva.
- Opere di ripristino, rifacimento e rinnovamento connesse ai danni dell'emergenza alluvione – esondazione di maggio 2023, che ha visti interessati buona parte dei piani interrati della struttura, oltre ad alcuni immobili esterni.

LAVORI DI AMPLIAMENTO E DI RISTRUTTURAZIONE PATRIMONIALI

Con l'utilizzo di fondi patrimoniali sono stati realizzati interventi migliorativi al complesso architettonico dell'Ente, composto da vari fabbricati, quali la sede istituzionale.

Fra i principali interventi realizzati ricordiamo:

- La realizzazione del sistema anti-allontanamento degli ospiti, con tutte le relative opere propeutiche: elettriche, edili, scavi, che hanno visto la realizzazione di nuove condotte tecnologiche indispensabili per potenziare e migliorare le infrastrutture tecnologiche.
- Ammodernamento della centrale idrica Angeletti - Ampliamento con revisione totale del sistema di pompaggio ed importanti modifiche al sistema di pompaggio con autoclave.
- Rifacimento della pavimentazione nei locali del portierato, con la realizzazione di nuovo pavimento sopraelevato in quadrotti, idoneo agli usi, data la forte componente tecnologica degli ambienti attigui della sala server.
- Realizzazione di un Nuovo Magazzino, per deposito dei prodotti vari, con caratteristiche maggiormente consone a migliorarne la gestione e collocato in ambienti più "vicini" agli interrati presidiati e raggiungibili con mezzi meccanici per lo spostamento delle merci. I lavori che sono stati eseguiti sono lo sgombero dei materiali di risulta e suppellettili obsoleti e non recuperabili presenti nel vecchio locale deposito, demolizioni di tramezzi divisorii per ampliare lo spazio del locale del nuovo magazzino, rifacimento della pavimentazione con idonea resina antiscivolo e facilmente pulibile, realizzazione di contropareti in tutti gli ambienti del nuovo magazzino per garantire spazi idonei alla conservazione dei prodotti vari (non derrate alimentari), installazione di idonee porte di accesso e di scaffalature metalliche, alcune anche da carico bancali, limitazione degli accessi al magazzino soltanto agli addetti ai rifornimenti e smistamento delle merci in entrata ed in uscita, ripristino degli impianti elettrico a basso consumo e idrico per la pulizia dei pavimenti.
- Interventi di ripristino, localizzati, alla pavimentazione in materiale pvc (materiali gommosi) della zona lavaggio della cucina, con l'impiego di malte e resine epossidiche e bi componenti, per garantire maggior aderenza fra lo strato del pavimento e il massetto sottostante.
- Messa in sicurezza dei cancelli carrabili con l'inserimento di dispositivi di sicurezza e laccio antiribaltamento.
- Implementazione del sistema di video sorveglianza della struttura.
- Ammodernamento dell'ascensore del reparto Angeletti-Gamberaldi con sostituzione dell'organo e di tutto il sistema delle funi di risalita.
- Centrale idrica Angeletti: ampliamento con revisione totale del sistema di pompaggio ed importanti modifiche al sistema di pompaggio con autoclave.
- Sostituzione di tutti i corpi illuminanti nei corridoi del reparto Minardi-Zambelli per ragioni di efficientamento energetico e per migliorare la luminosità negli ambienti.

- Prosecuzione dei lavori per la sostituzione del sistema di chiamata di emergenza ospedaliera (campanelli di chiamata) in tutto il reparto Angeletti-Gamberaldi.

Sempre con l'impiego di fondi patrimoniali, ed in esecuzione del programma miglioramento delle condizioni del patrimonio disponibile, sono stati eseguiti interventi di manutenzioni straordinarie che hanno interessato anche gli immobili esterni di proprietà dell'Ente.

Tali immobili, sia per loro natura che per collocazione, sono fortemente datati, necessitano pertanto di un processo continuo di mantenimento in funzione per la loro destinazione (principalmente locazione a terzi soggetti), ma anche semplicemente per mantenere in essere le conformità e gli adempimenti previsti dalle varie normative di riferimento.

Sono stati eseguiti i seguenti lavori straordinari spettanti alla proprietà:

- Sostituzione parziale di serramenti interni negli appartamenti di Via Donizetti e Via Felici.
- Opere edili-idrauliche-elettriche di manutenzione straordinaria per l'ammodernamento e mantenimento in efficienza presso gli appartamenti di Corso della Repubblica e di Via Donizetti.
- Lavori straordinari di ripristino delle facciate condominiali negli immobili di Via Cignani, Via Merenda e Via Campo di Marte.

COSTI MEDI GIORNALIERI DI CIASCUN OSPITE

Per la determinazione dei suddetti costi si è tenuto conto sia delle giornate di permanenza che delle giornate di presenza al vitto accertate in ogni singolo reparto (la differenza tra i due dati riguarda le giornate di assenza degli Ospiti per ricoveri in ospedale od altro).

Per la determinazione della spesa vitto di ciascun Ospite si è tenuto conto del numero delle giornate di effettiva presenza; per quella complessiva giornaliera, invece, delle giornate di permanenza.

a) Giornate di permanenza e di presenza al vitto

Nel prospetto che segue vengono riportati i dati accertati nel 2023 e, ai fini comparativi, quelli relativi al 2022.

	GIORNATE DI PERMANENZA		GIORNATE DI PRESENZA AL VITTO	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Reparto Angeletti-Gamberaldi	52.151	50.737	51.616	49.945
Reparto Minardi-Zambelli	6.107	6.709	5.979	6.651
Reparto Rivalta-Vassura	22.804	20.438	22.361	19.961
Reperti Magnani e Polignieri	17.686	17.575	17.199	17.193
	<u>98.748</u>	<u>95.459</u>	<u>97.155</u>	<u>93.750</u>

La media giornaliera degli anziani ospitati nel 2023 è stata di 270,54 unità (g/anno 365); sono stati 261,53 nel 2022 (g/anno 365). Nello specifico: nella CRA c'è stata una presenza media di n.142,87 ospiti nel 2023, a fronte di 139 ospiti nel 2022, mentre nel pensionato una presenza media di n.127,66 ospiti nel 2023 a fronte di 122,52 ospiti nel 2022. Si evidenzia quindi un leggero incremento dell'occupazione dei posti rispetto all'anno precedente, nonostante non si sia ancora tornati ad un indice di occupazione pre-covid e soprattutto, come precedentemente evidenziato, i

suddetti indici di presenza non sono stati ancora sufficienti a raggiungere il punto di equilibrio a copertura dei costi.

b) Spesa per il vitto

La spesa complessivamente sostenuta nel 2023 per l'approvvigionamento dei generi alimentari ammonta a € 540.913,95 con un costo vitto medio giornaliero per ciascun Ospite di € 5,57, sono esclusi i costi del personale di cucina pari ad € 422.573,78 (€ 4,35 per Ospite).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'attivo netto patrimoniale, che alla fine del 2022 era di € 19.723.453,56 scende, alla chiusura del 2023, a € 19.438.699,29 tenendo conto dell'apporto delle seguenti partite:

Attive

- riscatto polizza Generali	1.500.000,00
- eredità Martone Loreta - riscatto Eurizon	54.519,78
- quota successione legato Fabbri Adriana	1.701,00
- donazioni varie	130,00
- acquisto mobili e attrezzature	2.515,59
Totale attivo	1.558.866,37

Passive

- valore inventario di mobili e attrezzature dichiarate fuori uso	17.085,06
- spese varie legato Ugolini Omero	1.396,70
- spese varie eredità Martone Loreta	2.363,15
- eredità Martone Loreta – vendita titoli Eurizon	54.519,78
- spese varie eredità Giorgioni Genziana	750,00
- spese varie donazione coniugi Amaretti	373,35
- restituzione quota di legittima eredi Bondi Mario	259.132,60
- minor realizzo vendita appartamento via Roma - Premilcuore	8.000,00
- riscatto polizza Generali	1.500.000,00
Totale passivo	1.843.620,64

Totale netto diminuzione del patrimonio	284.754,27
---	------------

Ribadiamo la riconoscenza ai nostri Benefattori che continuano a donare somme che ci permettono di effettuare gli adeguamenti necessari per migliorare la sicurezza e la fruibilità della nostra struttura senza incidere sulle rette.

In sintesi al termine del 2023, come in tutti gli anni passati, nonostante il periodo critico causato dall'emergenza Covid-19 che ha causato dall'anno 2020 fino a metà 2023 un notevole aumento dei costi e una riduzione delle entrate per minori presenze, viene nuovamente confermata la solidità finanziaria dell'Istituto che ha permesso, tra l'altro, di chiudere l'esercizio in esame senza utilizzare l'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

Ai fini della verifica circa la realizzazione degli obiettivi assegnati con deliberazione n.8 del 25/02/2023, di seguito indicati:

- a) mantenimento della qualità dei servizi residenziali erogati - obiettivo generale (carta dei servizi e piani individuali assistenziali, reclami, segnalazioni scritte, esiti questionario per la rilevazione della soddisfazione, attività aperte alla comunità di riferimento ecc);
- b) consolidamento della riorganizzazione del servizio Pensionato al fine di perseguire un maggiore orientamento all'utenza (personalizzazione degli interventi, attività di intrattenimento diversificate, coinvolgimento dei familiari) e un aumento delle presenze;
- c) garantire il governo unitario del servizio di Casa Residenza Anziani sotto il profilo della qualità tecnica, organizzativa e relazionale;
- d) partecipazione attiva delle figure apicali all'implementazione di un sistema stabile di controllo di gestione (controllo tempestivo della sostenibilità economico – finanziaria con la definizione degli Indicatori di bilancio, e controllo tempestivo dei costi del personale);
- e) ottimizzazione dei servizi di cucina, lavanderia e magazzino/manutenzione;
- f) coinvolgimento particolare dei Coordinatori e del Responsabile del Servizio Personale finalizzato alla realizzazione del piano del fabbisogno del personale 2023- 2025;

si evidenzia quanto segue:

a) mantenimento della qualità dei servizi residenziali erogati (obiettivo generale):

finalmente nell'anno 2023, cessata l'emergenza Coronavirus, nel primo semestre ci si è potuti dedicare alla ripresa graduale degli accessi liberi, senza appuntamenti, da parte dei familiari e alla riprogrammazione di numerose attività ricreative. Nel secondo semestre, è stata avviata la revisione della Carta dei Servizi e del Regolamento Interno degli Ospiti e sono stati predisposti e programmati i questionari per la "rilevazione del clima organizzativo", da sottoporre a tutti gli operatori e i questionari per il "gradimento dei servizi", da sottoporre ad ospiti e familiari.

Per quanto riguarda lo svolgimento delle attività sia nei reparti che nella CRA si conferma che sono stati puntualmente avviati e revisionati tutti i Piani Individuali Assistenziali (Pai) e le verifiche trimestrali effettuate dall'Ausl – servizio Cure Primarie, non hanno evidenziato rilievi (Check List di verifica). Per quanto riguarda il servizio Pensionato, si è ormai consolidata la riorganizzazione, che ha interessato l'intero servizio (con contestuale inserimento di nuovi responsabili) e in particolare i servizi che vengono erogati con il trattamento Vassura (destinato ad ospiti con maggiore bisogno assistenziale) sono stati estesi fino a comprendere 50 posti.

Il personale tecnico e amministrativo, coinvolto in diversi progetti tecnologici e strutturali e nella riorganizzazione amministrativa, ha dimostrato notevole propensione al cambiamento, collaborazione e buona autonomia.

Durante tutto l'anno gli operatori in tutti i profili hanno garantito tutte le attività previste sia dal punto di vista quantitativo che qualitativo.

b) consolidamento della riorganizzazione del servizio Pensionato al fine di perseguire un maggiore orientamento all'utenza (personalizzazione degli interventi, attività di intrattenimento diversificate, coinvolgimento dei familiari) e un aumento delle presenze:

il servizio Pensionato è stato riorganizzato prevedendo un Coordinatore Responsabile, due Responsabili delle Attività Assistenziali (RAA) e una Responsabile delle Attività Alberghiere (RAL); dopo un periodo di sperimentazione avviato già dall'anno 2022, nell'anno concluso sono stati rivisti i piani di lavoro, le regole di turnazione del personale e le modalità di gestione e controllo dei materiali di consumo. E' inoltre stato definito un protocollo stringente per la gestione trasparente delle domande di ingresso e delle liste di attesa.

Il servizio denominato "trattamento Vassura", dedicato ad ospiti che presentano una minore autosufficienza e un maggiore bisogno anche sanitario, è stato esteso fino a 50 posti garantendo la presenza di OSS e personale sanitario adeguato.

In generale la riorganizzazione ha permesso un servizio maggiormente personalizzato, volto a soddisfare nei limiti del possibile le specifiche necessità degli ospiti autosufficienti.

c) garantire il governo unitario del servizio di Casa Residenza Anziani sotto il profilo della qualità tecnica, organizzativa e relazionale:

durante l'intero anno sono stati programmati e realizzati incontri periodici (quindicinali) con le coordinatrici responsabili della CRA e del Servizio Pensionato, oltre alla Responsabile delle Attività Sanitarie (RAS) e alla presenza del Coordinatore Medico Sanitario della struttura. Sono stati inoltre programmati incontri periodici con i responsabili dei servizi ausiliari e amministrativi.

In particolare gli incontri periodici hanno permesso di uniformare alcune procedure di interesse assistenziale e sanitario comuni ad entrambi i servizi di CRA e Pensionato, anche condividendo le buone prassi applicate.

In generale gli incontri fra reparti e servizi hanno permesso di condividere le singole problematiche e la modalità di risoluzione o gestione degli eventi.

d) partecipazione attiva delle figure apicali all'implementazione di un sistema stabile di controllo di gestione (controllo tempestivo della sostenibilità economico – finanziaria con la definizione degli Indicatori di bilancio, e controllo tempestivo dei costi del personale):

durante l'anno precedente il servizio amministrativo ha partecipato alla costruzione di un sistema stabile di controllo di gestione - "Cruscotto" - che mensilmente fornisce nel modo più automatico possibile l'andamento dei dati principali attinenti la gestione.

Per fare ciò è stata adottata la contabilità economica (volontaria) in parallelo alla contabilità finanziaria prevista dalla normativa per il nostro ente, con la conseguente duplicazione delle attività contabili.

Tutte le figure apicali hanno collaborato attivamente alla progettazione e stanno tuttora collaborando per la realizzazione e verifica del software dedicato. Nell'occasione, in autonomia, sono stati predisposti anche ulteriori report su file excel per un controllo sistematico dei costi.

In particolare, il costo del personale viene continuamente monitorato dal servizio, grazie ai dati mensili estratti direttamente dal programma paghe ed elaborati dal programma "Cruscotto". Vengono inoltre monitorate le assenze per tipologia per aggiornare e adeguare le previsioni sui costi; in un ulteriore prospetto sono stabilite le ore da erogare in ciascun servizio da ciascun profilo professionale, nonché le eventuali ore in più richieste per eventuali emergenze da gestire.

e) ottimizzazione dei servizi di cucina, lavanderia e magazzino/manutenzione:

nell'anno 2023 sono state apportate alcune modifiche organizzative il cui effetto economico positivo è stato graduale durante l'anno ma dovrebbe avere piena realizzazione durante l'anno 2024.

- I turni giornalieri della lavanderia sono stati ridotti di 6 ore (un operatore in meno) in quanto è completato il progetto di microcappatura degli indumenti;
- gli addetti al servizio animazione sono tornati a sole 2 unità (una unità in meno), grazie all'allentamento delle misure anti Covid, come, ad esempio, la cessazione dei controlli degli ingressi;
- la figura del magazziniere, al termine della sua attività lavorativa, non è stata sostituita e la funzione è stata riassegnata al Servizio Manutenzione senza nuove assunzioni.

f) coinvolgimento particolare dei coordinatori e del Capo Servizio Personale finalizzato alla realizzazione del piano del fabbisogno del personale 2023:

Tutti hanno collaborato alla ricerca di personale con il profilo di Operatori Socio Sanitari (OSS) per rispettare il rapporto, definito per legge, fra Ospiti e OSS, per sostituire il personale in uscita verso l'Ausl e per sostituzione di lunghe assenze.

Nell'anno 2023 sono state espletate selezioni a tempo determinato e sono state concluse selezioni avviate nel 2022 con graduatoria predisposta dall'Agenzia Provinciale per il Lavoro. In particolare sono stati assunti a tempo determinato n. 6 "Infermieri" e a tempo indeterminato n. 8 OSS per la copertura di fabbisogno di personale in tale qualifica; nel 2023 è stata conclusa l'ultima stabilizzazione di personale secondo i criteri dell'art. 20 del D. Lgs.75/2017, con l'assunzione a tempo indeterminato di n. 1 OSS.

Per esigenze sostitutive sono stati effettuati colloqui e avviati al lavoro, per il tramite dell'agenzia interinale, n. 8 "Infermieri" e n. 6 OSS.

Le assunzioni del personale infermieristico a tempo determinato si sono rese necessarie poiché i concorsi espletati nel 2021 e nel 2022 non avevano soddisfatto il fabbisogno di personale; a questa carenza si sono aggiunte nel 2023 n. 3 dimissioni, n. 1 collocamento in maternità obbligatoria e la diminuita disponibilità di personale in regime di libera professione.

Il turn over tra il personale OSS in uscita ha registrato: n. 3 chiusure di contratti per fine incarico, n. 1 pensionamento, n. 1 dimissione e n. 1 passaggio in mobilità presso altra amministrazione. Nel 2023 anche n. 1 collocamento in maternità obbligatoria.

In considerazione di quanto sopra sinteticamente esposto si considerano completamente raggiunti tutti gli obiettivi.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ANNO 2023

Nomina nuovo CdA: con decreto della Giunta Regionale dell'Emilia Romagna n. 115 del 20/7/2023, è stato costituito il nuovo Consiglio di Amministrazione che rimarrà in carica per tre anni, a decorrere dalla data del decreto stesso.

Proroga incarico Segretario/Direttore: con delibera n. 46 del 21/10/2023 è stato prorogato l'incarico a tempo determinato al Segretario/Direttore dell'Ente fino al 31 maggio 2024 in quanto dal 1/6/2024 accederà al pensionamento per limiti di età. Il primo incarico era stato conferito con delibera n.81 del 5/9/2020, con decorrenza dal 1/12/2020 e per la durata di tre anni.

Attuazione e gestione dell'accordo stipulato con il Comune di Forlì per la realizzazione di 3 progetti finanziati dal PNRR: i progetti complessivamente prevedono investimenti importanti per un totale di circa € 2.522.000,00 e coinvolgono immobili di proprietà dell'Ente che verranno ristrutturati e riqualificati.

FATTI DI RILIEVO CHE RIGUARDANO L'ANNO 2024

Entrate per rette: per quanto riguarda la CRA la Regione con DGR 2242 del 18/12/2023 ha stabilito l'aumento della quota a carico degli ospiti di € 4,10 al giorno, il Comitato di Distretto ha autorizzato l'aumento con decorrenza dal 1 febbraio 2024.

Per quanto riguarda le rette applicate ai diversi reparti del servizio Pensionato, sono stati proposti aumenti differenziati in considerazione delle specificità e dei servizi dei reparti stessi.

Entrate per rimborsi Ausl: la quota di FRNA giornaliera, per le presenze nei posti accreditati nella sola CRA, è stata confermata in € 52,52 per presenza giornaliera.

Contratto di Servizio: per l'accreditamento di n.140 posti di CRA, in scadenza al 31/12/2024, si è in attesa di decisioni in merito da parte della Regione.

Incarico Segretario/Direttore: è stata avviata la procedura pubblica per individuare il candidato idoneo e conferire l'incarico dal 01/06/2024.

dato atto che il presente Conto Consuntivo è stato sottoposto al controllo del Revisore dei Conti al fine di poterne verificare la correttezza;

dato altresì atto della presenza, in data odierna, del Revisore dei Conti, dott. Pierpaolo Neri durante la discussione del presente oggetto;

richiamato l'art.49 lettera e) della L.R. n.6 del 24/3/2004, che abroga la L.R. n.7 del 7/2/1992, e che disciplina gli atti delle I.P.A.B. da sottoporsi al controllo preventivo di legittimità da parte della Giunta regionale;

tutto quanto sopra premesso e richiamato;

con voti unanimi palesemente espressi ed accertati dal Presidente,

DELIBERA

1. di approvare la suddetta relazione all'Esercizio 2023;
2. di approvare il Conto Consuntivo Finanziario – Patrimoniale dell'Esercizio 2023 riassunto nelle seguenti cifre finali:

- Fondo cassa iniziale	302.768,02
- Riscossioni	12.959.191,21
- Pagamenti	- 12.503.067,77
- Fondo di cassa	758.891,46
- Residui attivi	1.625.557,98
	2.384.449,44
- Residui passivi	- 2.352.783,47
- Avanzo di amministrazione	31.665,97

3. di sottoporre la presente deliberazione, corredata da copia del Conto Consuntivo, all'esame della Giunta regionale.

Letto, approvato e sottoscritto

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

(seguono firme)

IL SEGRETARIO-DIRETTORE
(f.to Dott.ssa Donatella Maluccelli)

Copia conforme all'originale

Forlì, 23/4/2024

IL SEGRETARIO-DIRETTORE
Dott.ssa Donatella Maluccelli

Atto sottoposto all'esame della Giunta regionale

(v. art. 49 della Legge Regione Emilia-Romagna n.6 del 24 Marzo 2004)

Forlì, 23/4/2024

IL SEGRETARIO-DIRETTORE
Dott.ssa Donatella Maluccelli

DOCUMENTO SOTTOSCRITTO CON FIRMA DIGITALE AI SENSI DEL D.LGS. 7 marzo 2005,
n. 82 e del D.P.C.M. 22 febbraio 2013 e ss.mm.ii.