

Alla DOTT.SSA ARCANGELI DEBORA  
Via Lago Maggiore  
61045 PERGOLA (PU)

e p.c. Al PRESIDENTE dell'A.S.P. di  
61045 PERGOLA (PU)

**Oggetto: RELAZIONE SU OBIETTIVI AL DIRETTORE A.S.P. ANNO 2023.**

In relazione agli obiettivi fissati dal C.A. di questa A.S.P. con deliberazione n. 17 del 27.06.2023, si significa quanto segue:

**OBIETTIVO 1: Mantenimento dell'equilibrio di Bilancio e possibile miglioramento di quanto previsto dal preventivo approvato dal Consiglio di Amministrazione.**

La gestione dell'Azienda ha avuto un andamento estremamente positivo sia sotto il profilo economico che in quello relativo alla qualità dei servizi.

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato il bilancio di previsione 2023 con deliberazione n. 1 del 27.01.2023, durante l'esercizio finanziario sono state apportate solo n. 4 variazioni al bilancio in questione.

Lo stanziamento definitivo assestato di competenza per quanto riguarda sia l'entrata che l'uscita corrente è risultato pari ad Euro **1.522.700,00**.

Il totale accertato relativamente alle entrate correnti è risultato pari ad Euro **1.588.485,49** (con maggiori accertamenti di Euro 65.785,49 rispetto a tutto lo stanziamento definitivo) mentre il totale impegnato relativamente alle spese correnti è risultato pari ad Euro **1.378.734,69** ( con minori impegni rispetto allo stanziamento pari ad Euro 143.965,31).

La differenza positiva tra accertato ed impegnato è pari ad Euro **209.750,80**.

L'esercizio finanziario 2022 è stato chiuso con un avanzo di amministrazione di Euro **1.118.857,90**. Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 una parte dell'avanzo di cui sopra pari ad Euro 29.462,29 è stato destinato al finanziamento della spesa per l'acquisto di porzione di immobile adibito a magazzino/garage per le necessità del Centro Anziani.

L'avanzo di amministrazione 2023 si è attestato ad Euro **1.316.127,46**, con un incremento di Euro **197.269,56** rispetto al precedente esercizio nonostante la destinazione di cui sopra.

Al positivo risultato hanno contribuito le seguenti economie sui residui passivi per un totale di Euro **16.981,05** verificatesi al titolo I (spese effettive).

Il fondo di cassa è passato da Euro **1.406.297,47** del 31.12.2022 ad Euro **1.554.134,53** del 31.12.2023, con un incremento di Euro **147.837,06**.

.....

☐ **Per quanto attiene l'entrata corrente si significa quanto segue:**

Le entrate per servizi si sono attestate ad Euro 1.411.028,47, in aumento di Euro 71.022,00 rispetto a quelle del precedente esercizio 2022 (Euro 1.340.006,47).

Tra le succiate entrate per servizi è ricompresa la somma di Euro 17.673,69 disposta dalla Regione Marche quale addendum alla convenzione di Residenza Protetta per spese Covid-correlate riferita al periodo gennaio-marzo 2022, per i quali si è ritenuto di non effettuare il relativo accertamento nell'esercizio di competenza dato che gli atti si sono perfezionati nel 2023 ed in considerazione dell'aleatorietà dell'importo dell'addendum medesimo nonché la somma di Euro 16.939,88 per corrispettivo convenzione posti di r.p. anno 2022 - conguaglio periodo 01.01.2022-31.10.2022 accertata nel 2023 a seguito perfezionamento atti in detto esercizio.

Tale entrata è suddivisa in base alla seguente fonte di provenienza:

ENTRATA PER SERVIZI	ANNO 2022	ANNO 2023
Ospiti e loro familiari	881.481,16	930.889,04
A.S.U.R. (posti convenzionati)	404.502,85	448.111,78
A.S.U.R. (ospite DSM)	10.731,00	10.731,00
Comuni	6.411,78	3.622,96
Addendum per covid-19	36.879,68	17.673,69
<b>Totale Euro</b>	<b>1.340.006,47</b>	<b>1.411.028,47</b>

Da segnalare l'accertamento e l'introito nel corso dell'esercizio in esame dei seguenti contributi disposti dalla Regione Marche sempre in relazione a maggiori spese Covid correlate i cui atti si sono perfezionati nel corso dell'anno 2023:

- ✓ Euro 22.446,60 per il periodo Agosto/Dicembre 2021 riferito alle strutture residenziali extra ospedaliere sanitarie e sociosanitarie (Residenza Protetta);
- ✓ Euro 3.884,99 per il periodo Agosto/Dicembre 2021 riferito alle strutture sociali (Casa di Riposo) -.

Si evidenzia il notevole aumento degli interessi attivi accertati sui depositi, sul conto di tesoreria e sui BTP di proprietà che sono passati da Euro 15.297,05 del precedente esercizio 2022 ad Euro 64.069,09 quindi in aumento di Euro 48.772,04. Tale aumento è dipeso dall'aumento del tasso di riferimento stabilito dalla B.C.E. a cui è legato contrattualmente il tasso da corrispondere da parte della Tesoreria a questo Ente sulle proprie giacenze.

Gli accertamenti per locazione/affitto nell'anno 2023 sono stati pari ad Euro 87.056,34, con un incremento di Euro 7.903,64 rispetto a quella del precedente esercizio (Euro 79.152,70).

Riassumendo il totale accertato relativamente alle entrate correnti di Euro 1.588.485,49 deriva da:

- Euro 1.411.028,47 per servizi;
- Euro 87.056,34 per affitti;
- Euro 64.069,09 interessi;
- Euro 26.331,59 per contributi.

□ **Per quanto attiene la spesa corrente si significa quanto segue:**

La spesa corrente relativa ai servizi in appalto è aumentata passando da Euro 983.843,15 del precedente esercizio finanziario ad Euro 1.035.586,78, tale incremento è dovuto essenzialmente, all'aumento del monte ore di servizi erogato ed alle nuove maggiori tariffe relative al nuovo appalto che nel precedente esercizio 2022 hanno inciso solamente per l'ultimo trimestre.

Le altre spese correnti sono aumentate passando da Euro 323.464,24 del 2022 ad Euro 343.147,91 del 2023, con un incremento di Euro 19.683,67.

Sostanzialmente si sono registrate maggiori spese in relazione alla manutenzioni ordinarie ed in relazione all'acquisto di beni mobili ed attrezzature, nonché impegno di spesa non presente nel precedente esercizio per autorizzazione ed accreditamento del Centro Anziani, maggiori spese per la manutenzione di macchine e programmi e per l'acquisto di farmaci.

Di contro si sono registrate sostanzialmente minori spese per la fornitura di gas metano, per tasse ed imposte e per altre spese varie..

Di seguito si riportano tabelle analitiche con evidenziate le spese sostenute nell'anno 2023

**ANNO 2023**  
**A.S.P. PERGOLA - GESTIONE SERVIZI PRESSO IL CENTRO ANZIANI**

MESE	ASSISTENZA TUTELARE	SERVIZIO MENSA	SERVIZIO PULIZIE	SERVIZIO LAVANDERIA	ANIMAZIONE	FISIOTERAPIA	COORDINAMENTO SOCIO ASSISTENZ.	ONERI SICUREZZA	PARZIALI	DETRAZIONI	MAGGIORAZIONI	IMPORTO FATTURA AL NETTO DI IVA	IVA	FATTURA IVA COMPRESA
GENNAIO	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	767,8098	600,8653	82.077,65	4.103,88	86.181,53
FEBBRAIO	44.391,60	14.941,49	6.672,90	2.321,01	1.279,34	1.384,42	3.217,96	76,71	74.285,44	126,0000	542,7170	74.703,15	3.735,16	78.438,31
MARZO	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	207,8098	600,8653	82.637,65	4.131,88	86.769,53
APRILE	47.562,43	16.008,74	7.149,53	2.486,79	1.370,72	1.483,31	3.447,82	82,19	79.591,54	816,1324	581,4825	79.356,89	3.967,84	83.324,73
MAGGIO	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	711,4370	1.147,7425	82.680,90	4.134,05	86.814,95
GIUGNO	47.562,43	16.008,74	7.149,53	2.486,79	1.370,72	1.483,31	3.447,82	82,19	79.591,54	746,1684	1.675,2369	80.520,61	4.026,03	84.546,64
LUGLIO	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	70,0000	1.694,8197	83.869,21	4.193,46	88.062,67
AGOSTO	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	621,8215	1.808,5524	83.431,32	4.171,57	87.602,89
SETTEMBRE	47.562,43	16.008,74	7.149,53	2.486,79	1.370,72	1.483,31	3.447,82	82,19	79.591,54	55,0000	1.834,7428	81.371,28	4.068,56	85.439,84
OTTOBRE	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	85,0000	2.572,9892	84.732,58	4.236,63	88.969,21
NOVEMBRE	47.562,43	16.008,74	7.149,53	2.486,79	1.370,72	1.483,31	3.447,82	82,19	79.591,54	663,0448	2.473,4280	81.401,92	4.070,10	85.472,02
DICEMBRE	49.147,85	16.542,36	7.387,85	2.569,69	1.416,41	1.532,75	3.562,74	84,93	82.244,59	1.195,2008	2.376,1361	83.425,53	4.171,28	87.596,81
<b>TOTALI</b>	<b>578.676,26</b>	<b>194.773,00</b>	<b>86.986,00</b>	<b>30.256,00</b>	<b>16.677,11</b>	<b>18.046,95</b>	<b>41.948,43</b>	<b>1.000,00</b>	<b>968.363,74</b>	<b>6.064,4253</b>	<b>17.909,3774</b>	<b>980.208,69</b>	<b>49.010,44</b>	<b>1.029.219,13</b>

Da aggiungersi l'importo di Euro 6.367,68 per somma impegnata da portarsi in economia nel prossimo esercizio 2024 per un totale impegnato di Euro **1.035.586,78** (6.367,68 + 1.029.219,13 -0,03 per arrotondamenti su fatture)

Le ulteriori spese, oltre quelle sopra indicate, sostenute nell'esercizio finanziario 2023 sono così riassumibili:

OGGETTO DELLA SPESA		Impegni Anno 2022	Impegni Anno 2023	CAPITOLO
Servizio farmaceutico		€ 14.442,08	€ 16.173,94	190
Acquisto materiale per protesica, contenzione ed igiene		€ 956,18	€ 802,15	191
Spese per gestione servizio Tesoreria		€ 7.564,00	€ 7.564,00	155
Spese per il personale (al netto dell'Irap)		€ 92.634,44	€ 91.732,25	50 - 55 - 60 - 292 -
Utenze varie:				
	a) Acqua	€ 15.000,00	€ 15.000,00	45
	b) Energia elettrica	€ 29.733,25	€ 30.593,63	81
	c) Metano	€ 52.000,39	€ 48.215,29	82
	d) Telefonia	€ 2.225,64	€ 2.158,71	70 (parte)
	e) Canone Tv	€ 407,35	€ 407,35	70 (parte)
	<b>Totale utenze varie</b>	<b>€ 99.366,63</b>	<b>€ 96.374,98</b>	
Manutenzioni ordinarie:				
	a) beni stabili	€ 6.095,41	€ 17.545,71	10
	b) locali e mobili	€ -	€ -	90
	c) impianti di sollevamento	€ 3.240,57	€ 3.475,61	91
	d) sicurezza	€ 10.365,47	€ 10.484,22	92
	e) macchinari ed attrezzature	€ 80,00	€ 396,99	93
	f) aree esterne			
	g) Manutenzioni macchine e programmi ufficio	€ 11.972,71	€ 13.619,98	145
	<b>Totale manutenzioni ordinarie</b>	<b>€ 31.754,16</b>	<b>€ 45.522,51</b>	
Spese per emergenza Covid-19		€ -	€ -	161
Acq. beni mobili ed attrezzature		€ 5.118,88	€ 13.193,99	140 - 270
Funzionamento organi		€ 9.000,00	€ 8.500,00	51 - 52 - 53 - 54
Tasse e imposte		€ 35.967,43	€ 34.218,41	30 - 40
Spese per studi, progettazioni, stime ecc.		€ 913,54	€ 1.920,08	240
Spesa per servizi relativi alla tutela della privacy		€ 3.904,00	€ 3.904,00	94
Interessi passivi vari		€ 108,89	€ -	110
Assicurazioni		€ 1.702,00	€ 1.855,08	20
Acquisto biancheria e vestiario		€ 6.080,48	€ 5.587,12	170
Spese varie per autorizzazione ed accreditamento Centro Anziani		€ -	€ 5.075,20	232
Contributi a Enti e privati		€ 5.000,00	€ 5.000,00	65
Altre spese		€ 8.951,53	€ 5.724,20	63 - 70 (parte) - 115 - 130 - 205 - 206 - 210 - 220 - 255 - 280 - 300
<b>Totale</b>		<b>€ 323.464,24</b>	<b>€ 343.147,91</b>	

Per quanto attiene il Conto Capitale in ossequio a quanto previsto nel Piano di gestione e valorizzazione del Patrimonio dell'anno 2023, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 27.01.2023, nel corso dell'esercizio 2023 sono stati avviati i lavori di rifacimento dell'impianto di chiamata dei Corpi B) e C) del Centro Anziani con una previsione di spesa di Euro 36.600,00 finanziando la stessa con i fondi presenti in libretti bancari a risparmio di proprietà.

Come previsto nel Piano di cui sopra si è proseguito nell'acquisto di mobili, attrezzature, macchinari ed arredi in sostituzione di analoghi beni, ormai obsoleti o tecnologicamente superati, presenti nel Centro Anziani, anche al fine di garantire un miglior confort agli ospiti del Centro medesimo nonché procedere a nuove dotazioni finanziando la relativa spesa con utilizzo di somme depositate su libretti bancari di proprietà destinati a tali scopi, nel merito si sono disposti acquisti di beni in Conto Capitale per Euro 52.682,92 di cui:

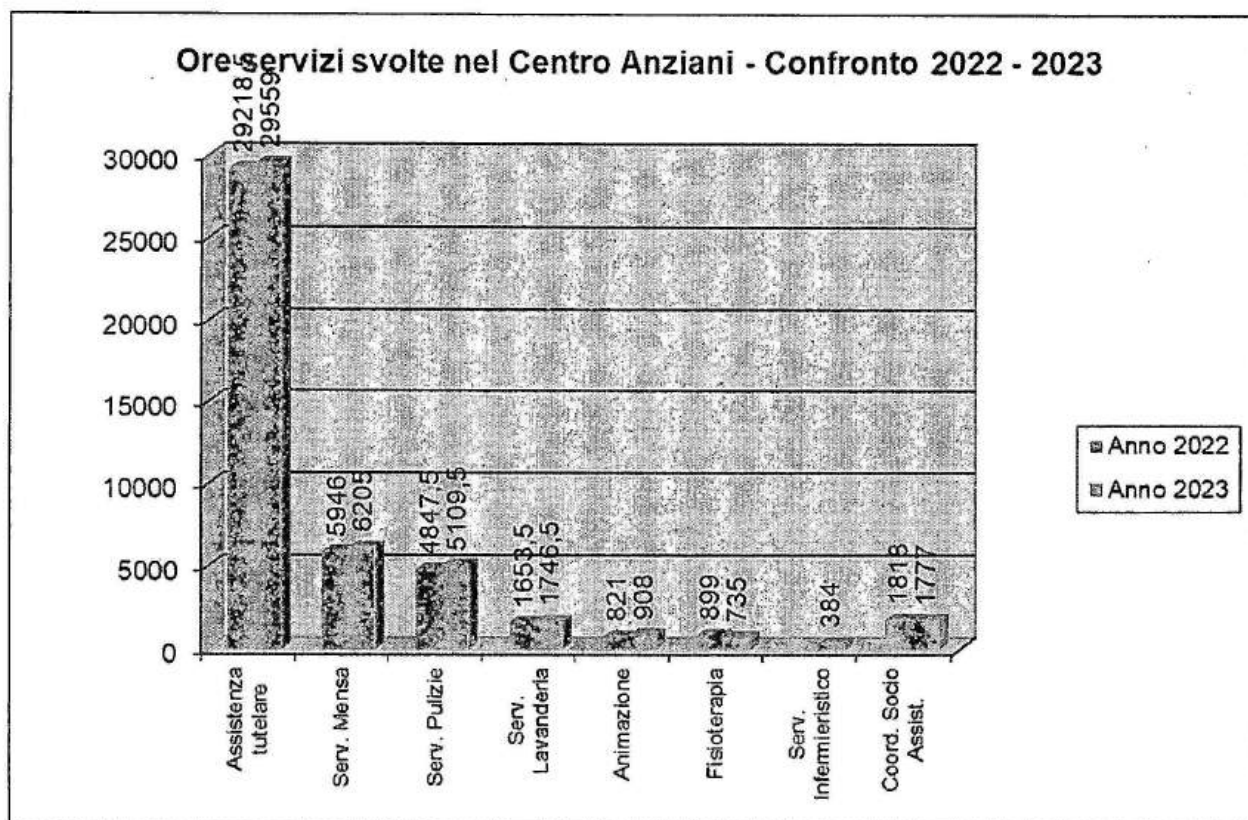
- Euro 49.931,79 finanziati con somme depositate su libretti bancari;
- Euro 2.751,13 con utilizzo di somma già impegnata a residui -.

Come sopra detto nel corso dell'esercizio finanziario 2023 una parte dell'avanzo di amministrazione 2022 pari ad Euro 29.462,29 è stato destinato al finanziamento della spesa per l'acquisto di porzione di immobile adibito a magazzino/garage per le necessità del Centro Anziani la cui procedura si è conclusa nel mese di Novembre 2023.

.....

Gli ottimi risultati sotto il profilo economico sopra evidenziati sono stati ottenuti tra l'altro incrementando i servizi come di seguito evidenziato e lasciando inalterata la retta di ricovero rispetto al precedente esercizio finanziario:





Come sopra evidenziato nel corso dell'anno 2023 sono state complessivamente erogate 46424 ore di servizi in appalto, con un incremento di complessive 1.220,5 ore circa il 2,7% rispetto al totale di quelle erogate nel 2022.

**OBIETTIVO2: Adempimenti e procedure per nuova domanda di autorizzazione all'esercizio dell'attività Residenza Protetta e Casa di Riposo da espletare entro la scadenza prevista.**

La DGR 1194/2020 ha disciplinato il termine di presentazione della domanda di autorizzazione all'esercizio delle strutture, stabilendo che "le strutture di cui all'art. 7, commi 1 e 2, della L.R. n. 21/2016 e ss.mm.ii. che sono in possesso dell'autorizzazione all'esercizio rilasciata ai sensi dei requisiti di cui alla DGRM n. 2200/2000 e ss.mm.ii. e del regolamento regionale n. 1/2004, presentino nuova istanza di autorizzazione all'esercizio al SUAP/Comune competente secondo quanto previsto dai nuovi manuali di autorizzazione di cui alle DDGRM n.1571/2019, n. 1573/2019, n. 1669/2019, n.937/2020 e n.938/2020" nel termine di 18 mesi decorrenti dalla fine dello stato di emergenza sanitaria da COVID-19, pena la decadenza dell'autorizzazione in essere" e quindi il 30 settembre 2023.

Successivamente con DGR 1411/2023 il termine definito con DGR 1194/2020 e con DGR 1047/2022 è stato prorogato al 30 settembre 2024.

Stante la proroga si è ritenuto di attendere ai fini della presentazione della domanda di autorizzazione soprattutto in considerazione dei continui aggiornamenti da parte della Regione Marche dei manuali di autorizzazione e dei relativi manuali operativi.

Distinti saluti.

Pergola, li 25.10.2024

IL DIRETTORE  
(Moraschini Renzo)  