

## RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA AL CONTO ECONOMICO PREVISIONALE (BUDGET) PER L'ESERCIZIO 2022

Il passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale resa obbligatoria dal nuovo art. 9, comma 1 bis della Legge Regionale 11 dicembre 2003, n. 19 e s.m.i. e dal nuovo Regolamento per la disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale adottato con D.P.Reg. n. 187 del 05.11.2021, in esecuzione della delibera di Giunta Regionale n. 1555 dd. 15 ottobre 2021, implica anche la formulazione di alcuni indirizzi strategici di programmazione sulla gestione dell'esercizio 2022, come previsto dall'art. 4 di tale nuovo Regolamento regionale di contabilità.

Il difficilissimo scenario che si sta protraendo in tutte le residenze protette per anziani della nostra regione con la diffusione del contagio delle varianti da Covid-19, impone il prioritario obiettivo di proseguire anche nel 2022 da parte dell'ASP "Ardito Desio" nell'azione tesa a fronteggiare efficacemente il virus con tutte le misure precauzionali e protettive che la scienza mette a disposizione per garantire l'incolumità degli ospiti anziani accolti presso la struttura e degli operatori che con grande senso di abnegazione, umanità e sensibilità prestano quotidianamente le loro energie lavorative per scongiurare rischi irreversibili della salute degli ospiti assistiti.

In tale contesto diventerà cruciale per il neo designato organo di governo promuovere le azioni più idonee per sensibilizzare l'Assessorato alla Salute della Regione F.V.G. e l'ASUFC di Udine a neutralizzare con adeguate contribuzioni straordinarie gli oneri passati e futuri direttamente connessi con le prestazioni sanitarie rese dalla struttura (acquisto di prodotti e sistemi per l'igiene delle mani e l'igiene respiratoria, dispositivi di protezione individuale, strumenti di misurazione e diagnostici, compresi i costi per l'acquisto dei tamponi e la loro effettuazione, costi del personale impiegato per fronteggiare l'emergenza, costi di sterilizzazione delle attrezzature e di sanificazione ambientale, ecc.), nonché per finanziare la significativa perdita di gettito delle rette che si è generata in maniera significativa soprattutto nel trascorso esercizio 2021 per il sacrificio di posti letto che le normative avevano imposto al fine ricavare spazi di isolamento, per evitare congestionamenti e quindi esporre gli ospiti presenti a maggiori rischi di contagio. Va segnalato che comunque sono già state messe in atto, previo consenso informato, le procedure di vaccinazione rinforzata (terza dose) degli ospiti della struttura eseguite a cura del personale specializzato dell'ASUFC di Udine, nonché del personale impiegato presso la struttura.

Sul fronte dei lavori di manutenzione straordinaria, un indirizzo strategico per l'esercizio 2022 è sicuramente rappresentato, dopo la conclusione dei lavori di completamento funzionale ed abitativo del corpo di fabbrica prospiciente Contrada Savorgnan già interessato dai completati lavori di adeguamento sismico (lavori terminati il mese di luglio 2020), dalla prosecuzione del secondo stralcio degli originari lavori di ammodernamento della Residenza Protetta già finanziato dalla Regione Autonoma F.V.G. (lavori di straordinaria manutenzione di abbattimento delle barriere architettoniche, di sopraelevazione, di adeguamento degli impianti antincendio, di realizzazione di alcuni bagni assistiti e degli impianti di chiamata nelle camere di degenza, di sostituzione dei serramenti esterni e rifacimento delle porte interne e di realizzazione del nuovo impianto di trattamento d'aria) che erano stati interrotti nel corso dell'anno 2013 per la imprescindibile rimessa a norma sismica del sopra citato corpo di fabbrica prospiciente Contrada Savorgnan.

Un altro indirizzo strategico per il futuro esercizio 2022 è rappresentato dal completamento definitivo degli importanti interventi di riqualificazione energetica delle strutture di cui al Bando POR FESR 2014-2020 che sono stati oggetto di assegnazione da parte della Direzione Centrale Salute della Regione F.V.G. di una contribuzione europea di € 552.258,53, il cui progetto definitivo-esecutivo era già stato approvato dalla Direzione Centrale Salute della Regione F.V.G. nel corso dell'esercizio 2019: dopo aver portato a termine nel 2021 gli interventi di coibentazione del corpo di fabbrica centrale e della villetta Dante (Lotto B) a cura della ditta La Colorpea di Graziutti Italo di Gonars e l'intervento di ristrutturazione infissi e vetrate dell'edificio storico prospiciente Piazza Garibaldi (Lotto D) a cura della ditta Molaro Aldo Srl di Tarcento, nel 2022 si dovrà procedere a terminare il già aggiudicato e avviato intervento di coibentazione esterna del corpo di fabbrica antistante i locali adibiti a cucina e limitrofo alla scala antincendio (Lotto E) a cura della ditta De Munari Luciano Srl di Codroipo,

nonché a perfezionare la procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento e l'esecuzione dell'ultimo lotto (Lotto C) degli interventi di coibentazione della copertura del corpo centrale che richiederà alcune accortezze per lo spostamento degli ospiti all'interno delle camere dell'ultimo piano.

Un altro strategico fronte che vedrà impegnata l'Azienda nel corso dell'esercizio 2022 è rappresentato anche dalla necessità di portare a termine l'attività di progettazione esecutiva degli interventi finanziati con la contribuzione regionale di cui al Bando EISA 2019 nell'ambito del processo di riclassificazione e dell'adeguamento alle norme in materia di sicurezza antincendio della residenza protetta gestita dall'ASP (pratica che ha condotto questa Azienda ad essere assegnataria del contributo massimo di € 1.000.000,00), al fine di poter aggiudicare ed avviare le opere di adeguamento edilizio ed impiantistico che, una volta completati, consisteranno di pervenire alla seguente redistribuzione interna degli spazi logistici già programmata con il progetto definitivo approvato dal Nucleo di Valutazione degli Investimenti Sociali e Sanitari della Regione F.V.G. (NVISS) ai sensi dell'art. 33, comma 19 della Legge regionale 10 novembre 2015, n° 26 rubricata "Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti":

- Trasferimento degli uffici amministrativi al piano terra dell'edificio denominato Ex tipografia posizionato nel complesso limitrofo al Corpo centrale;
- Adeguamento edilizio ed impiantistico di alcuni locali del Corpo centrale e della Villetta Dante destinati all'accoglienza di un maggior numero di ospiti non autosufficienti ed all'incremento del comfort abitativo;
- Adeguamento e trasformazione dell'attuale lavanderia e deposito al piano seminterrato in palestra e fisioterapia;
- Trasferimento della lavanderia/guardaroba nell'edificio denominato Ex Italgas prospiciente la Via Cairoli e antistante al Corpo centrale;
- Adeguamento e trasformazione dell'attuale zona uffici al piano rialzato per spazi ricreativi e di animazione;

Ciò rappresenterà un tassello di fondamentale importanza per dare attuazione all'indispensabile piano di interventi per la riclassificazione della struttura già approvato dall'Area Welfare della Regione F.V.G, peraltro indicato anche nel Decreto della ex AAS n. 2 "Bassa Friulana Isontina" di autorizzazione in deroga temporanea della residenza protetta gestita di terzo livello. Questa residenza, in una prospettiva a medio termine, dovrà infatti acquisire un nuovo assetto strutturale e dei servizi potenziando la capacità ricettiva degli ospiti anziani non autosufficienti portandola a regime dagli attuali 94 posti letto ai futuri 103 posti letto.

Per completare il citato impegnativo programma delle opere pubbliche, il nuovo Consiglio di Amministrazione, al fine di garantire il massimo confort degli ospiti della residenza protetta ed incrementare gli spazi comuni utilizzabili per le attività di socializzazione, intende realizzare, in occasione della necessaria temporanea rimozione del tunnel coperto che unisce la struttura principale alla Villetta Dante per eseguire il lotto E) di riqualificazione energetica (Bando POR-FESR), una nuova veranda completamente vetrata e climatizzata in aderenza a questo tunnel ed in corrispondenza di un'area verde inutilizzata a metà strada tra la villetta ed il corpo principale: questa veranda verrà a configurarsi anche come un "giardino di inverno" ove poter ospitare momenti di sana convivialità o relax e allo stesso tempo poter adibire e posizionare alcune piante anche durante la stagione fredda; inoltre si intende realizzare un intervento di modifica dell'ingresso al Corpo principale e laterale di via Cairoli, creando due accessi (uno pubblico e uno di servizio) con inserimento anche di un piccolo locale per il servizio di portineria, ampliando la superficie del disimpegno attuale e migliorandone la relativa fruibilità. Per far fronte a questi interventi, è intendimento del Consiglio di Amministrazione accendere un mutuo decennale a tasso fisso di € 250.000,00 ad un tasso particolarmente favorevole (2,35%) con l'attuale Tesoriere dell'Azienda – Banca di Cividale Spa (Civibank).

Per quanto concerne le progettualità future nel contesto socio-assistenziale del territorio ove opera questa ASP, il neo designato Consiglio di Amministrazione guarda con particolare attenzione al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) ed in particolare al capitolo relativo alle infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore; infatti, il PNRR offre delle

interessanti opportunità e occasioni non trascurabili che, qualora risultassero realizzabili e aderenti al servizio offerto dalla struttura e ai reali fabbisogni della collettività anziana del territorio, potrebbero costituire un importante volano per migliorare e diversificare i servizi offerti dall'Azienda.

E' inoltre impegno della nuova amministrazione valutare la possibilità di approntare nuovi innovativi servizi anche con forme sperimentali promosse con bandi regionali e di Enti superiori per modernizzare la gamma dei servizi offerti alla platea degli ospiti e degli anziani del territorio secondo i nuovi bisogni che le trasformazioni sociali, demografiche ed economiche renderanno sempre più necessario soddisfare (ad es. nel contesto delle soluzioni in materia di "abitare possibile" e della domiciliarità abitativa o dell' housing o co-housing sociale).

Questa ASP fornisce infatti un importante ed imprescindibile servizio alle comunità dell'hinterland palmarino, apprezzato sia in termini qualitativi sia in termini quantitativi, il quale viene erogato rispettando non solo le potenzialità, gli interessi e le fragilità degli ospiti, ma anche e soprattutto applicando quotidianamente i basilari principi e valori che caratterizzano l'Ente: cura, professionalità e umanità. Il rispetto della persona e della sua individualità, la personalizzazione degli interventi, le attività di animazione e socializzazione, il recupero ed il mantenimento delle autonomie e delle abilità residue, l'adeguatezza delle prestazioni assistenziali, sanitarie e riabilitative, la gestione delle diverse sofferenze sono in effetti il vero elemento "motore" che eleva la qualità dei servizi offerti dall'Azienda.

Sul fronte della determinazione della retta per gli ospiti non autosufficienti ed autosufficienti dell'esercizio 2022, va segnalato che la relativa determinazione che conduce ad incrementare le stesse rispettivamente di 1,5 € giornalieri e di 1 € giornaliero è giustificata dalla circostanza che dette rette sono rimaste inalterate durante il biennio 2020-2021 e che si è tenuta in debita considerazione:

- la prudenziale previsione di dover sacrificare 5 posti letto per non autosufficienti e n. 18 posti letto per ospiti autosufficienti, anche a causa della emergenza epidemiologica conseguente alla diffusione del virus SARS-Cov-2 e relative varianti: si prevede quindi di operare con un tasso previsto di saturazione dei posti letto per i non autosufficienti pari al 94,68% (corrispondente ad una media di 89 ospiti) e con un tasso del 21,74% per gli ospiti autosufficienti (5 ospiti autosufficienti);
- la prospettiva di prevedibili/probabili incrementi degli oneri di gestione di alcuni servizi da appaltare o da affidare mediante soluzioni gestorie in house providing (assistenza, pulizie e ristorazione) e delle utenze (in particolare quelle per il riscaldamento).

Sul fronte della gestione dei servizi socio assistenziali e sanitari, delle pulizie e sanificazione ambientale attualmente esternalizzati mediante le classiche e tradizionali procedure di gara ad evidenza pubblica, si ritiene particolarmente strategico effettuare ulteriori approfondimenti giuridici ed economici su una alternativa conduzione di gestione in house providing di detti servizi per verificare la sussistenza o meno di migliori condizioni di gestione dei servizi stessi e della relativa economicità.

Nonostante l'esercizio 2021 sia stato caratterizzato da una difficilissima fase di criticità gestionale causata dalla pandemia, la nuova amministrazione dell'ASP con il budget economico 2022 ritiene di essere in grado di garantire un adeguato standard qualitativo di servizi in ogni settore istituzionale incrementando al di sotto dei lievitati indici inflazionistici le rette di degenza (ed in particolare ben al di sotto dell'indicizzazione annuale ISTAT, che attualmente prevede per l'anno 2022 un aumento del costo della vita del 4,9% circa), portandole nella misura netta da € 60,54 ad € 62,04 per gli ospiti non autosufficienti e da € 46,80 ad € 47,80 per gli ospiti autosufficienti (con un incremento rispettivo del 2,48% e del 2,14%).

Nel corso di tali valutazioni delle rette di degenza, si è tenuto conto di defalcare a valle le quote di abbattimento della retta degli ospiti non autosufficienti di cui alla L.R. 10/1997 (attualmente fissata nella misura base di € 18,00) e per la copertura delle spese sanitarie e di rilievo sanitario che dovranno essere riconosciute in forza della prorogata convenzione sottoscritta ancora nel 2020 a cura della competente Azienda per l'Assistenza Sanitaria (ASU FC di Udine): questa ultima quota giornaliera di abbattimento è stata stimata nella quota

ponderale pari ad € 11,765 sulla scorta dei dati storici delle presenze rilevate e dal previsto costo delle figure infermieristiche e fisioterapiche riconosciute in sede convenzionale.

Al fine di scongiurare effetti di depauperamento delle disponibilità liquide dell'attivo circolante, oltre a fronteggiare gli effetti delle varianti pandemiche, è auspicabile che la Direzione sanitaria ripristini quanto prima la copertura dei posti letto per non autosufficienti per raggiungere l'obiettivo della media occupazionale annua fissata per il 2022 pari ad 89 ospiti, al fine di mantenere condizioni di sano equilibrio finanziario.

Si coglie l'occasione infine, unitamente al Consiglio di Amministrazione, per esprimere un doveroso e sentito apprezzamento e ringraziamento indistintamente a tutto il personale dell'Azienda che quotidianamente opera nei diversi settori istituzionali, alla Direzione Generale e alla Direzione Socio-Sanitaria per la professionalità, impegno e dedizione dimostrata nello svolgimento dei loro compiti in questa delicatissima e difficilissima fase pandemica che sta ancora appesantendo l'operato delle risorse umane impiegate nella struttura.

Palmanova, 21 gennaio 2022

F.to  
**IL PRESIDENTE**  
**Sig.ra Palmira Mian**