

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

**A.S.P. n. 2 della Provincia dell'Aquila
-Azienda Pubblica di Servizi alla Persona-**

P.zza Ss. Annunziata,7-Sulmona-

Piano Programmatico

Triennio 2023 -2024-2025

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

L'Asp n. 2 della Provincia dell'Aquila costituita con deliberazione di G.R. n. 250 in data 07/04/2014 come previsto dalla L.R. 17/2011, come modificata ai sensi dell'art.1, comma 1, L.R. 43/2013, subentra "a titolo universale e senza soluzione di continuità negli obblighi e nel complesso dei rapporti giuridici attivi e passivi, inclusi quelli relativi alla proprietà degli immobili, delle ex IPAB (Istituzioni Pubbliche di assistenza e beneficenza) che si unificano."

Quindi "Asp n. 2 della Provincia di L'Aquila" è il soggetto gestore di tutti i servizi precedentemente gestiti dalle seguenti IPAB: - Casa di Riposo "Casa Santa dell'Annunziata" di Sulmona; - Casa di Riposo "G. Colaianni" di Roccaraso; - Scuola dell'Infanzia "R. Margherita" di Sulmona.

La nascita della nuova Asp con la conseguente unificazione delle modalità di gestione, permette di porre in essere ulteriori riorganizzazioni per tutti i servizi volte al miglioramento qualitativo attraverso la condivisione delle "buone prassi" ed al contenimento dei costi. Per ciascun servizio sono state quindi definiti, condividendoli con il personale responsabile, diversi obiettivi di miglioramento.

Ciò ha comportato una immediata e consistente riorganizzazione di tipo amministrativo in quanto le tre Ipab, unificate, avevano sedi amministrative, personale, CED diversi che è stato necessario unificare ed integrare.

Già nel corso del 2020 è stato avviato un percorso di preparazione incaricando il Direttore Generale di svolgere funzioni di programmazione e gestione secondo la normativa vigente. Questo ha permesso di arrivare alla fine dell'anno con un quadro complessivo chiaro e con rapporti già in corso, il tutto volto al perseguimento di obiettivi prioritari:

✓ Garantire il funzionamento dei servizi assistenziali senza interruzioni e problematiche assicurando l'erogazione dei servizi e delle forniture necessarie

✓ Garantire le procedure amministrative indispensabili (gestione personale e pagamento retribuzioni, pagamento fornitori e incassi rette).

2. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI

La realizzazione degli obiettivi del Piano programmatico è stata formulata tenendo conto delle risorse che sono a disposizione dell'Azienda e soprattutto del fatto che l'Asp deve essere autonoma dal punto di vista economico-finanziario in quanto i soci non sono in grado di reperire nei loro bilanci fondi che non siano quelli da destinare al rimborso dei costi sostenuti per i servizi conferiti.

Il bilancio economico preventivo 2023 dell'Asp n.2 della provincia di L'Aquila è stato predisposto sulla base dei dati rilevati al 31.12.2022.

Le risorse economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi triennali di attività sono state quantificate facendo riferimento ai seguenti criteri:

- Risorse a disposizione dell'Asp.

Le risorse a disposizione dell'azienda sono le seguenti:

- Rette a carico degli ospiti della Residenza per Anziani Casa Santa dell'Annunziata o a carico dei Comuni ad integrazione dei servizi resi. Le rette sono definite per i servizi accreditati dai Contratti di servizio sottoscritti con la committenza. Per il 2023 non sono state effettuate

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

modifiche alle rette dei posti, si è ritenuto semplicemente di programmare nei prossimi anni un percorso di ottimizzazione dei costi e della qualità del servizio offerto, a parità di tipologia di retta e a parità di servizio, si è previsto l'incremento degli ospiti presenti nella struttura portandola alla massima occupazione pari a 47 posti letto riconosciuti, tuttavia al momento, nonostante la situazione emergenziale sanitaria dettata dalla diffusione del Covid-19, sia cessata, si registra ancora una flessione dei ricoveri;

- L'Asp n.2 della Provincia dell'Aquila ha ottenuto l'autorizzazione, da parte dell'ente competente ovvero il Comune di Sulmona, per l'apertura e la gestione di una comunità alloggio che potrà ospitare un massimo di 6 utenti, ma stante la pregressa situazione emergenziale il suddetto servizio non è stato attivato. Le rette saranno definite in futuro da parte del Cda, contestualmente ai relativi costi di gestione. Si precisa, sin da ora, che essendo un servizio di tipo residenziale per utenti autosufficienti i costi di gestione non riguarderanno il servizio assistenziale ma solamente quello di igiene dei locali;
- La co-progettazione della scuola dell'Infanzia Regina Margherita ha consentito all'Ente di poter offrire un servizio di qualità riducendo notevolmente i costi di gestione che negli esercizi finanziari precedenti erano divenuti insostenibili per le casse dell'Ente. Ad oggi la domanda è cresciuta notevolmente, tanto che il Cda ha ritenuto di dover prorogare di ulteriori due anni la coprogettazione ;
- **Proventi e ricavi diversi.** Fitti attivi del patrimonio immobiliare dell'Asp n. 2 della Provincia di L'Aquila, tra cui la convenzione di usufrutto con il Comune di Sulmona per la gestione di Palazzo Ss. Annunziata, tuttavia è bene sottolineare che il Cda ha dovuto valutare attentamente caso per caso le varie difficoltà a cui sono andati incontro gli affittuari a seguito della pandemia, il tutto ha comportato una compressione, tramite riduzioni, temporanee e non, transazioni delle posizioni debitorie, dei vari fitti in essere con conseguenza impattanti sul bilancio aziendale che si ripercuoteranno anche nell'anno 2023.

- Costi sostenuti dall'Asp

Con le risorse indicate l'Asp, per il proprio funzionamento sostiene i seguenti costi (riportati secondo l'ordine previsto nel conto economico):

1. Acquisto di beni. Ricomprende l'insieme degli acquisti e di spese relative alla gestione caratteristica dell'Asp (servizio mensa, materiali di consumo, servizi professionali degli infermieri, ecc.) sostenuti per la gestione dei servizi assistenziali oltre ai costi relativi a prodotti di pulizia, articoli per manutenzioni, carburante ecc..., che si sostengono per il funzionamento delle strutture gestite.

2. Acquisto di servizi. In questa voce, piuttosto consistente, confluiscono tutti i costi relativi agli appalti esterni per:

- affidamento servizio di sanificazione e pulizia degli immobili, con riduzione dei costi, così come avvenuto nel 2022;
- appalto della fornitura di pasti presso la Casa Santa dell'Annunziata;
- consulenze amministrative (commercialista), tecniche (responsabile sicurezza ecc..) e legali (recupero insoluti);
- utenze spese telefoniche, energia elettrica, gas e riscaldamento, acqua ecc.. necessari

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

per il funzionamento delle strutture;

- manutenzioni e riparazioni ordinarie per immobili, mobili e attrezzature di vario genere che sono gestite rivolgendosi a ditte esterne..
- assicurazioni per le attività ed i beni aziendali.

3. Costo del personale dipendente E' una delle voci di costo più consistenti e raccoglie tutte le spese relative al personale dipendente dell'Asp. Oltre a stipendi e salari, oneri sociali e salario accessorio, vengono rilevati (diversamente dalla contabilità finanziaria dei Comuni) le ferie, le festività maturate e non godute, e le ore di straordinario accumulate e non recuperate. In merito ad assunzioni e copertura dei posti si rinvia al relativo paragrafo.

Ad oggi la procedura concorsuale per il reperimento di personale Oss è stata sospesa a seguito della situazione emergenziale covid e si è proceduto da un lato attraverso un avviso per incarichi co.co.co., con scadenza 15 gennaio p.v., dall'altro con l'appalto dei servizi di assistenza e cura alla persona ad una cooperativa sociale dopo apposita procedura ai sensi del d.lgs 50/2016.

Pertanto Asp ad oggi gestisce esclusivamente il turno della mattina. Il servizio di fisioterapia, in precedenza svolto da un professionista, oggi viene effettuato dalla cooperativa che gestisce il turno pomeridiano e notturno quale migliororia offerta in sede di gara, il tutto consente di mantenere i servizi all'interno della struttura con una compressione dei costi per l'azienda.

4. Ammortamenti e svalutazioni In questa voce si sono evidenziate le quote di ammortamento previste per l'anno 2022 sulla base dei beni ammortizzabili in essere.

5. Oneri diversi di gestione In questa voce rientrano costi amministrativi (bolli, spese di tesoreria ecc.), imposte non sul reddito (IMU, TASI, ecc..).

Complessivamente i costi previsti per l'anno 2023 ammontano ad euro 689.423.

Dal confronto tra valore e costi di produzione si ottiene un primo dato, positivo, a cui vanno aggiunte e sottratte le quote relative alla gestione finanziaria per la quale sono previsti alcuni costi per interessi passivi in quanto si risente delle difficoltà finanziarie delle passate gestioni e da una corretta correlazione tra entrate ed uscite.

Infatti, a fronte di costi con scadenze determinate (stipendi e oneri del personale, utenze, tasse ecc..) ci si trova ad incassare solo una parte delle entrate con altrettanta regolarità (rette utenti), mentre le altre entrate che derivano da enti, risentono delle difficoltà dovute al rispetto del patto di stabilità o da altre situazioni (allungamento dei tempi di trasferimento dei fondi ecc...).

Tenuto conto di quanto sopra si è provveduto a redigere il bilancio economico di previsione che si riporta in apposito documento allegato. Come richiede la Regione si riporta di seguito il bilancio economico di previsione triennale.

Tale documento è stato predisposto in presenza di numerose incognite che possono portare a modifiche sostanziali delle previsioni predisposte. In particolare si tratta delle variazioni organizzative e gestionali che interesseranno l'Asp nei prossimi anni in conseguenza dei progressivi passaggi previsti dal piano di riordino delle forme di gestione pubblica che prevede il passaggio all'Asp di diverse funzioni e servizi. Ed ancor di più in virtù della situazione emergenziale della pandemia Covid-19 che ha avuto degli effetti sui servizi erogati dall'azienda in termini assolutamente negativi.

Ad oggi non è ancora chiaro quando avverranno tali passaggi che avranno risvolti economici e

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

finanziari considerevoli. Si è quindi proceduto a redigere il conto economico dei prossimi anni prendendo a riferimento quanto accaduto nel 2022 e le conseguenti ripercussioni economiche e finanziarie sul prossimo anno.

Per quanto riguarda gli anni 2023-2024-2025 si è ipotizzata una situazione simile a quella del 2022.

3. MODALITA' DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI E DI COORDINAMENTO CON ALTRI ENTI DEL TERRITORIO

I servizi verranno erogati avvalendosi sia del personale dipendente che di soggetti terzi, che erogano prestazioni presso le strutture ASP; tale esternalizzazione delle attività consentirà di mantenere una struttura aziendale agile e adeguabile di volta in volta alle specificità richieste dal settore di attività. In riferimento al coordinamento con altri Enti, va ricordato che l'ASP n.2 della Provincia di L'Aquila è soggetto partecipante della cabina di regia Regionale per il coordinamento delle attività sociali nei vari ambiti intra-provinciale. Da ciò consegue una intensa attività istituzionale di coordinamento con tutti i soggetti e gli Enti interessati alle attività del settore servizi sociali.

4. PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DELLE RISORSE UMANE E MODALITA' DI REPERIMENTO DELLE STESSE

La politica di gestione ed impiego delle risorse umane da parte dell'ASP riflette la natura delle prestazioni erogate: esse sono di volta in volta variabili, in ragione delle esigenze espresse dagli assistiti. Stante la crisi economico-finanziaria ASP non è nelle condizioni di stabilizzare a tempo indeterminato il personale, data anche la prossima scadenza del mandato del Cda di asp.

Come sopra esposto si è proceduto con l'appalto dei servizi di assistenza e cura alla persona per il turno pomeridiano e notturno ad una cooperativa.

Tutte le altre risorse umane e professionali impiegate nelle varie attività dell'ASP sono reperite con convenzioni e contratti di collaborazione esterna, che rendono la struttura dei costi molto flessibile, senza rinunciare al livello qualitativo delle prestazioni che il servizio erogato richiede. In particolare, Asp n.2 della Provincia dell'Aquila che da statuto applica il d.lgs 165/2001 non ha la capacità finanziaria per procedere alla stabilizzazione del personale o comunque ad avviare selezioni a tempo indeterminato, a seguito in primis della grave situazione finanziaria e debitoria riscontrata dall'attuale Cda ed inoltre dagli effetti della pandemia che hanno causato una compressione ed una vanificazione delle politiche messe in atto in questi anni di amm.ne.

5. INDICATORI E PARAMETRI PER LA VERIFICA

Gli indicatori sotto elencati sono attualmente considerati in modo non strutturato ma saranno affinati, integrati ed affiancati da ulteriori strumenti di verifica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'attività al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto costi – risultati. Questo processo troverà piena applicazione nel corso del triennio con l'aggiornamento eventualmente anche della carta dei servizi.

Gli indicatori sono rappresentati da quozienti tra valori e/o quantità. Grazie a tali indicatori si rendono possibili i confronti nello spazio (tra diverse strutture) e nel tempo (nel succedersi di

periodi). Sono istituiti nell'ambito delle attività di "controllo qualità" nell'area socio-sanitaria assistenziale e "controllo di gestione" nell'area amministrativa.

Quest'ultima è già stata prevista e strutturata con la predisposizione di una "contabilità analitica" cui il piano dei conti si configura in combinazione con i relativi Centri di Costo (o Centri di Attività).

5.1. INDICATORI MODALITA' DI RILEVAZIONE

Reclami e suggerimenti Valutazione della qualità percepita mediante la rilevazione dei reclami e dei suggerimenti provenienti da familiari, utenti e altri portatori di interessi suddivisi per tipologia, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente. Esiti questionario per la rilevazione della soddisfazione degli utenti

Misurazione della Customer Satisfaction tramite la somministrazione periodica di un questionario strutturato a ospiti e familiari. Copertura posti letto Determinazione della percentuale di copertura dei posti letto Giornate vuote Determinazione del numero di giornate in cui il posto letto non è coperto, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente

Livello di assenze Determinazione dei giorni medi di assenza per dipendente Ferie godute Determinazione dei giorni di ferie goduti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente Liquidità disponibile Valore medio liquidità nell'anno

6. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARE

Il programma degli investimenti è stato predisposto tenendo conto di quanto è necessario realizzare per il funzionamento dei servizi e di quanto si pensa di realizzare in prospettiva per raggiungere gli obiettivi definiti.

Gli investimenti previsti sono limitati, ad oggi, a causa della situazione emergenziale sanitaria dettata dalla diffusione del Covid-19. Il Cda ha intenzione di procedere all'affidamento dei lavori di ristrutturazione degli immobili per la realizzazione della comunità alloggio, già autorizzata dal Comune di Sulmona. Purtroppo, stante la natura dell'ente, Asp non può accedere ai benefici fiscali del bonus 110%, infatti il Direttore Generale dell'ente Dott. Alessandro Pantaleo ha inoltrato puntuale interpello all'agenzia dell'entrate con esito negativo.

7. PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il patrimonio di cui dispone l'Asp n.2 della Provincia di L'Aquila deriva dalle tre ex Ipab unificate.

In applicazione a quanto previsto dall'art. 16 della L.R. 17/2011 è stato suddiviso in patrimonio disponibile, patrimonio indisponibile/patrimonio di pregio artistico. Il patrimonio indisponibile, ai sensi dell'articolo 828 C.C., è quello destinato ai fini statutari delle ASP.

In merito al patrimonio con la L.R. 17/2011 è stato previsto che *"Nell'ambito della propria autonomia, l'Azienda esercita la gestione del patrimonio, in conformità alle disposizioni del relativo Regolamento, alle direttive regionali in materia ed alle previsioni dell'art. 13 del D.Lgs. 207/2001, tenuto conto dei seguenti principi:*

- a) *mantenimento del vincolo di destinazione indicato negli Statuti e nelle Tavole di fondazione delle*
67039 Sulmona - P.zza Ss. Annunziata, 7 Tel. 0864.435496 - Fax 0864.31219
PEC: casasantasulmona@pec.it

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA N. 2

DELLA PROVINCIA L'AQUILA

(L.R. 17/2011)

Istituzioni trasformate, esclusivamente per finalità sociali;

b) conservazione, per quanto possibile, della dotazione originaria, con particolare riguardo ai beni di rilevante valore storico e monumentale e di notevole pregio artistico, dei quali va data comunicazione alla competente Soprintendenza;

c) indisponibilità dei beni destinati prevalentemente allo svolgimento delle attività statutarie ed all'erogazione dei servizi.” le ASP individuano le modalità di utilizzazione del proprio patrimonio, in base a principi di conservazione, valorizzazione, uso sociale, trasparenza e redditività strumentalmente all'esercizio delle finalità perseguite.

Il Direttore Generale

F.to Dott. Alessandro Pantaleo*

**Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993*