

N. 46 del 16/12/2013

***DELIBERAZIONE del CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE***

**OGGETTO: INDIRIZZI PER IL BILANCIO PREVENTIVO 2014**

L'anno **2013** (duemilatreddici) addì **16** (sedici) del mese di **dicembre** alle ore 15.00 presso la sede legale dell'ASP Circondario Imolese a Castel S. Pietro Terme, si è riunito il Consiglio di Amministrazione con l'intervento dei Signori:

		Presenti	Assenti
Poli Gigliola	Presidente	X	
Feliciani Vittorio	Vice-Presidente	X	
Caprara Enrico	Consigliere	X	
Rambaldi Angela	Consigliere		X
Salomoni Maria Cristina	Consigliere		X
Totale		3	2

Assume la Presidenza la dott.ssa Gigliola Poli ai sensi dell'art 28 dello Statuto.

Partecipa alla seduta il Direttore, dott.ssa Raffaella Stiassi, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto ed il Revisore Unico – Rag. Antonino Borghi.

Le funzioni di segretario sono svolte dalla dott.ssa Raffaella Pasquali, a ciò delegata ai sensi dell'art. 27 comma 6 dello Statuto.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita il Consiglio a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Premesso che:

- la Giunta della Regione Emilia-Romagna nella seduta del 20 dicembre 2007 ha adottato il provvedimento n. 2020 avente ad oggetto “Costituzione dell’ASP “Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese” con sede a Castel San Pietro Terme (BO)”;
- con la citata delibera la Regione Emilia-Romagna ha inteso tra l’altro approvare lo Statuto dell’ASP “Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese” nel testo approvato dai Consigli degli enti territoriali soci e validato con provvedimento dell’Assessore regionale alle Politiche per la Salute prot. PG/2007/281620 del 7.11.2007;

Richiamati:

- l’art. 12 dello Statuto che prevede tra le competenze dell’Assemblea l’approvazione, tra l’altro del piano programmatico, bilancio pluriennale di previsione e bilancio annuale economico preventivo su proposta formale del Consiglio di Amministrazione;
- gli artt. 40 e 41 dello Statuto;
- la D.G.R. n. 279 del 12/03/2007 di approvazione dello schema tipo di regolamento di contabilità;

Rilevato che l’Assemblea dei Soci con deliberazione n. 7 del 04/12/2013 ha approvato le linee di indirizzo per la formulazione del bilancio economico di previsione anno 2014;

Ritenuto di far proprie le suddette linee guida, per la formulazione della proposta di bilancio annuale economico di previsione 2014 e dei documenti conseguenti;

Acquisito il parere favorevole espresso dal Direttore ai sensi dell’art. 32, comma 2 dello Statuto, come da allegato;

Con voti favorevoli unanimi espressi in modo palese nelle forme di legge

In esito alla predetta votazione

### **DELIBERA**

per le motivazioni citate in premessa e qui interamente richiamate:

- 1) di prendere atto delle linee di indirizzo operative per la formulazione del bilancio economico di previsione anno 2014 approvate dall’Assemblea dei Soci con deliberazione n. 7 del 04/12/2013, nel testo che viene allegato al presente atto sotto la lettera A) per costituirne parte integrante e sostanziale.

## Linee di indirizzo per il Budget 2014 della ASP

### Premessa

Con questo documento l'Assemblea dei Soci fornisce alla ASP Circondario Imolese gli indirizzi per la formulazione del Budget 2014 con lo scopo di mantenere alto il profilo del sistema dei servizi in ambito sociali, sanitario e socio-sanitario.

La situazione positiva del pre-consuntivo 2013, pur con l'incertezza legata all'incremento improvviso e non controllabile della spesa per la tutela dei minori non accompagnati registrato fra settembre e ottobre, è stata resa possibile da un'importante azione di monitoraggio della spesa corrente per tutti i fattori produttivi inseriti nelle schede budget.

Nella tabella seguente si vede l'andamento della spesa di ASP negli ultimi cinque anni. Il valore della produzione al preconsuntivo per l'anno 2013 è stato stimato a € 17.729.221. Gli utili positivamente accantonati in questi anni possono essere utilizzati per ripianare *“una eventuale chiusura dell'esercizio in perdita”*.

Tav.1 Andamento del valore della produzione e degli utili 2008-2012

	CONSUNTIVO 2008	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 28.655.433,00	€ 31.505.005,05	€ 31.478.924,62	€ 25.408.237,41	€ 18.973.085,70
RISULTATO D'ESERCIZIO	€ 207.335,32	€ 929,85	€ 164.506,35	€ 24.730,17	€ 34.355,35

Sulla base delle indicazioni della Legge Regionale n.12/2013, i risvolti di carattere economico e le opportunità di sviluppo del sistema di Governance, gli enti soci stanno valutando un nuovo assetto per l'Azienda per i Servizi alla Persona (ASP).

Nel documento in preparazione si ipotizzano diversi scenari, fra i quali anche quello di trasferire al NCI funzioni e risorse relative all'esercizio della committenza socio-sanitaria, nei confronti di tutti i servizi sociali, socio-sanitari.

Il riassetto dell'ASP presuppone la rivisitazione ed il riequilibrio del sistema di finanziamento.

Le valutazioni espresse dagli Enti Soci saranno contenute nel Programma di riordino delle forme di gestione di cui all'art.8 della citata legge e trasmesse entro il mese di febbraio 2014. Nel frattempo si sono predisposti gli indirizzi per il budget 2014 sulla base dell'attuale assetto di ASP.

### Obiettivi

Di seguito sono rappresentati in maniera sintetica i principali indirizzi per il budget per il 2014:

- Strutture accreditate semi-residenziali e residenziali

L'obiettivo generale è il miglioramento della qualità dell'assistenza legata al processo di accreditamento, che si intende condurre a compimento anche con il superamento della gestione mista della CRA di Medicina e la trasformazione del Centro Amarcord di Imola in centro diurno accreditato. Nella programmazione integrata socio-sanitaria si raccomanda lo sviluppo di azioni di potenziamento del settore delle Cure Intermedie.

- Servizi sociali territoriali

L'obiettivo generale è la valorizzazione dei Servizi Sociali e della responsabilità dei singoli Professionisti per un approccio globale ai bisogni della persona e della sua famiglia nello specifico ambito territoriale di afferenza sperimentando nuovi modelli organizzativi di integrazione, come la Casa della Salute su base territoriale.

- Servizi amministrativi e trasversali

Per i servizi amministrativi di supporto l'obiettivo generale è garantire trasparenza della gestione e la corretta allocazione delle competenze alla committenza, in particolare affidando la gestione del Servizio Risorse Umane al Servizio associato del NCI.



## Risorse

Sul fronte dei ricavi si individuano i seguenti principali elementi:

- Finanziamento da Comuni e da NCI

Il finanziamento da Comuni, che nel 2011 era tutto assorbito da ASP, è stato progressivamente ridotto per alimentare il nuovo "portafoglio" dei servizi sovra standard accreditati (che raggiungerà la somma di € 1.350.000 nel 2014) con l'ultima tranche di € 110.000. Detto importo, assegnato dal NCI al Gestore della CRA di Venturini, sarà utilizzato dal Gestore stesso per rimborsare ad ASP parte dei costi di portineria e i costi effettivi delle utenze.

Tav.2 – Trasferimento risorse dei Comuni da ASP a NCI per servizi accreditati sovra-standard

COMUNI FINANZIAMENTO ASP	QUOTA A PAREGGIO ANNO 2014	QUOTA A PAREGGIO ANNO 2013	QUOTA A PAREGGIO ANNO 2012	QUOTA A PAREGGIO ANNO 2011	DIFFERENZA 2014/2013	DIFFERENZA 2013/2012	DIFFERENZA 2012/2011
NUOVO CIRCONDARIO IMOLESE		197.907,95	236.247,95	326.685,65		-	- 90.437,70
CASTEL GUELFO DI BOLOGNA		125.633,77	135.668,77	158.230,78		-	- 22.562,01
CASTEL SAN PIETRO TERME		775.827,55	844.317,55	975.186,33		-	- 130.868,78
DOZZA		105.167,37	123.662,37	159.620,07		-	- 35.957,70
IMOLA		4.243.218,15	4.493.058,15	4.873.427,07		-	- 380.368,92
MEDICINA		544.634,77	598.724,77	704.685,80		-	- 105.961,03
MORDANO		120.173,44	130.883,44	155.289,63		-	- 24.406,19
<b>Totale</b>	<b>6.002.563,00</b>	<b>6.112.563,00</b>	<b>6.562.563,00</b>	<b>7.353.125,33</b>	<b>110.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>- 790.562,33</b>

Pur con notevoli sacrifici gli Enti Soci mantengono per il 2014 le quote trasferite sul livello del 2013, riservandosi di procedere a determinare nuovi criteri di riparto.

I Soci confidano nell'applicazione della nuova regolamentazione su ISEE per rivedere la spesa per integrazione retta dei servizi territoriali e caldeggiando la revisione degli accordi con le parti sociali.

- Finanziamento dal Fondo Sociale

Si auspica una copertura del fabbisogno per il disagio abitativo (€ 95.000 ultima tranche del Fondo straordinario per le famiglie 2011-2012) attraverso un maggiore finanziamento di livello nazionale o regionale; con tali finanziamenti si auspica di far fronte alla maggior spesa per le rette dei Minori (stimata in almeno € 100.000).

- Finanziamento dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

La Regione ha comunicato la sua intenzione di assicurare lo stesso finanziamento del 2013. Ugualmente i Soci si dichiarano a favore del mantenimento degli stessi trasferimenti di FRNA, suggerendo una diversa distribuzione fra servizi accreditati (che incrementano i rimborsi per l'aumento della gravità del case mix degli ospiti, per il maggior numero di ospiti portatori di disabilità gravissime e/o temporanei) e servizi sociali (che hanno concluso alcuni progetti nel 2013).

- Rette e tariffe

Posto che la Regione ha preannunciato un lieve aumento delle rette per i servizi accreditati, si rende necessario adeguare le rette dei servizi ASP che sono ferme al 2011, deliberando un aumento pari al tasso di inflazione programmata dell'anno 2013. L'adeguamento riguarda anche il progressivo aumento delle rette degli ospiti della CRA di Medicina alle tariffe fissate dal NCI per gli ospiti inseriti sui posti non accreditati prima del 2011.

- Gestione del patrimonio

Si conferma la volontà di assegnare in locazione Villa Clelia e prefigurare la nuova collocazione dei Servizi Sociali di Imola in una diversa sede della AUSL.

In sintesi, si prefigura un Bilancio preventivo 2014 attestato sugli stessi importi del 2013.

---

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE**

**OGGETTO: INDIRIZZI PER IL BILANCIO PREVENTIVO 2014**

Espressione del parere di cui all'art. 32 comma 2 dello Statuto dell'ASP "Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese"

**Parere sulla congruità e regolarità tecnico-contabile dell'atto**

Si esprime parere

☒ favorevole

☐ non favorevole per le seguenti motivazioni

---

---

---

Castel S. Pietro Terme, 16 DIC. 2013



Il Direttore  
dott.ssa Raffaella Stiassi

---

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

dott.ssa Gigliola Poli



IL SEGRETARIO

dott.ssa Raffaella Pasquali



---

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione è stata pubblicata il 06/02/2014 all'Albo dell'ASP Circondario Imolese ai sensi dell'art. 32 comma 4 dello Statuto dell'ASP.

Castel S. Pietro Terme, 06/02/2014



U.O. Servizio Affari Generali e R.U.  
dott.ssa Serena Nanni



---

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 32 comma 3 dello Statuto dell'ASP Circondario Imolese.

---

La presente deliberazione ai sensi dell'art. 32 comma 5 dello Statuto dell'ASP è stata trasmessa in data  
Presidente dell'Assemblea con lettera prot. n.

al