



ASP RAVENNA CERVIA E RUSSI
BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2020

31.12.2020

Relazione sull'andamento della Gestione

allegata alla Proposta di Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2020

INDICE

	Pag.	
1	Considerazioni generali	3
	1.1. Il 2020 esercizio caratterizzato dalla pandemia da COVID 19.	
2	Il livello di raggiungimento degli obiettivi in termini di servizi e di prestazioni svolte	5
	2.1 Le strutture e i servizi gestiti direttamente dall'ASP.	6
	2.2 Scostamenti dei risultati rispetto all'esercizio 2019: gli effetti economici della pandemia.	8
	2.3 La valorizzazione del patrimonio.	11
3	L'Analisi patrimoniale, finanziaria ed economica	11
	3.1 La situazione patrimoniale e finanziaria	11
	3.2 La situazione economica – reddituale	11
4	Descrizione dei costi suddivisi per centri di responsabilità, così come risultanti dalla tenuta della contabilità analitica	13
5	Analisi degli investimenti effettuati	14
6	Risorse Umane – Dati analitici e variazioni intervenute nell'esercizio – Tassi di assenza e presenza – Formazione	15
	6.1 Il personale dipendente al 31.12.2020	15
	6.2 Formazione delle risorse umane	16
	6.3 Rapporti con le Organizzazioni Sindacali	16
7	Risultato economico dell'esercizio e destinazione dell'utile	17
8	Significativi fatti gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio	17
9	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	17
10	La prevedibile evoluzione della gestione	18

1 - Considerazioni generali

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Ravenna Cervia e Russi, da ora ASP, è stata costituita il 1 luglio 2008 con delibera di Giunta regionale n.796 del 3 giugno 2008 a seguito della fusione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza operanti nei Comuni di Ravenna, Cervia e Russi.

I Comuni di Ravenna, Cervia e Russi il 14 gennaio 2019 hanno sottoscritto una convenzione, con decorrenza 01/11/2018 per una durata a tempo indeterminato, che definisce la loro partecipazione in qualità di soci all'ASP, disciplina modalità, diritti e obblighi reciproci e ha stabilito la sede legale in Piazza del Popolo 1 a Ravenna.

L'ASP di Ravenna Cervia e Russi opera nell'ambito del sistema integrato di interventi e servizi sociali del Distretto di Ravenna Cervia e Russi secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano Sociale di Zona. Lo Statuto vigente è stato approvato con Delibera di Giunta Regionale dell'Emilia- Romagna n. 163 del 04.02.2019. La convenzione determina che le quote dei tre comuni sono pari e di valore pari a 33,3%.

L'ASP persegue ai sensi dell'Art.4 dello Statuto le seguenti finalità:

- a) l'organizzazione ed erogazione di servizi assistenziali, servizi sociali e socio-sanitari rivolti ad anziani e disabili, secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano Sociale di Zona, nonché nel rispetto degli indirizzi definiti dall'Assemblea dei Soci di cui all'articolo 13 e ss.. Potrà altresì gestire servizi di carattere educativo, culturale e ricreativo rivolti ad anziani e disabili;
- b) la promozione e realizzazione di ulteriori interventi ed attività inerenti nuovi bisogni individuati nell'ambito di quanto definito dalla programmazione locale. Ispira ed orienta la propria attività al rispetto delle finalità e dei principi indicati nella legge regionale n. 2 del 2003 ed in particolare:

- a) rispetto della dignità della persona e garanzia di riservatezza;
- b) adeguatezza, flessibilità e personalizzazione degli interventi, nel rispetto delle opzioni dei destinatari e delle loro famiglie.

L'ASP riconosce nell'apporto professionale degli operatori un fattore determinante per la qualità dei servizi alla persona, a tal fine:

- a) promuove la formazione degli operatori come strumento della qualità ed efficacia degli interventi e dei servizi, per favorire l'integrazione professionale e lo sviluppo dell'innovazione organizzativa e gestionale;
- b) favorisce l'apporto ed il coinvolgimento delle rappresentanze collettive nel sistema delle relazioni sindacali e lo sviluppo delle relazioni interne con forme strutturate di partecipazione organizzativa;
- c) riconosce e sostiene l'apporto del volontariato sociale.

L'Assemblea dei Soci dell'ASP con delibera n. 8 del 17 luglio 2019 ha nominato i componenti del Consiglio di Amministrazione". Il Consiglio di Amministrazione in carica si è insediato il 30 luglio 2019 con la Delibera n.1 avente ad oggetto "Insediamento del Consiglio di Amministrazione dell'ASP Ravenna Cervia e Russi", e con la Delibera n. 2 del 30/07/2019 ha provveduto alla nomina del Presidente e del Vicepresidente.

L'Assemblea Soci con delibera n.3 del 05/08/2020 ha nominato il revisore unico il Dott. Roberto Tontini. L'Organo di revisione contabile esercita il controllo sulla regolarità contabile, vigila sulla correttezza della gestione economico finanziaria dell'A.S.P. e svolge ogni altra funzione prevista dagli articoli 2403, 2409 bis e 240.

1.1. Il 2020 esercizio caratterizzato dalla pandemia da COVID 19.

L'08 marzo 2020 è esplosa in Italia la pandemia da COVID - 19 che ha determinato ingentissimi costi economici e sociali, anche nella nostra regione e sul nostro territorio. Gli effetti dell'emergenza sanitaria e sociale, ancora in corso, hanno caratterizzato l'esercizio 2020.

La popolazione anziana è la più colpita dagli effetti della pandemia specialmente nella prima ondata, da marzo ad agosto 2020. Questo ha determinato un aumento della mortalità e ha messo in evidenza la vulnerabilità delle strutture di ricovero e cura delle popolazione anziana.

Il Governo nazionale ha operato misure straordinarie di restrizione sulla mobilità delle persone, per lo svolgimento di attività ad alto rischio di diffusione della pandemia e per la messa in sicurezza di ospedali e servizi sociali e socio sanitari per anziani e disabili.

Seguendo le indicazioni del Governo, la Regione Emilia Romagna per fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID-19 ha emanato ordinanze e linee guida in ambito sanitario e socio sanitario ed ha integrato i contenuti e le schede attuative del Piano sociale e sanitario regionale anche al fine di realizzare il programma attuativo annuale 2020.

Allegati D alla Delibera n.7 del 04/06/2021 “Proposta di Bilancio consuntivo 2020”.

Nella programmazione regionale sociale e sanitaria attuativa per l'esercizio 2020 si è determinata la necessità di confermare o modificare quanto programmato nell'ambito del Piano di zona: il monitoraggio degli indicatori previsti, le previsioni di spesa, la programmazione delle risorse destinate alla copertura di maggiori spese derivanti dalla gestione dell'emergenza sanitaria COVID 19 nell'ambito del sistema integrato di interventi e servizi sociali. Ad oggi i lavori per la nuova programmazione sono ancora in corso.

L'Azienda USL della Romagna a sua volta ha adottato misure di sicurezza e azioni straordinarie per fronteggiare la pandemia.

L'ASP ha garantito presso le strutture gestite fin dall'inizio dell'emergenza l'osservanza dei protocolli per la prevenzione, la sicurezza e la salute, nonché il rispetto delle istruzioni operative legate all'emergenza sanitaria da COVID-19, via via fatti pervenire dall'ISS, dalla Regione Emilia Romagna e dall'AUSL.

Dal 19/06/2020 nelle strutture a gestione diretta dell'ASP sono stati messi in atto tutti gli adempimenti contenuti nell'allegato 5 dell'Ordinanza del Presidente della Giunta Regionale della Regione Emilia Romagna n. 109 del 12/06/2020 “Indicazioni per l'accesso di visitatori ed operatori esterni alle strutture residenziali per anziani” e successive modifiche/integrazioni derivanti dall'evoluzione normativa.

Il Documento di Valutazione dei Rischi (D.Lgs 81/2008), è stato aggiornato con le indicazioni che si sono susseguite da parte dei vari organi competenti (DPCM, Circolari del Ministero della salute, linee guida dell'Istituto Superiore di Sanità, Regione e Ausl e indicazioni del Responsabile Aziendale del Servizio di Prevenzione e Protezione) come indicato dal Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione. Il servizio, seppure in una fase iniziale di difficoltà di reperimento, ha sempre garantito la disponibilità dei DPI (dispositivi di protezione individuale) previsti dal DVR: guanti, mascherine chirurgiche, mascherine FFP2, camici, occhiali/visiere, cuffie. Così come sono state potenziate le necessarie operazioni di igienizzazione /sanificazione.

Gli operatori e il personale amministrativo sono stati informati di dover comunicare tempestivamente e responsabilmente al Coordinatore/RAA/RAS l'insorgenza di qualsiasi sintomo influenzale durante l'espletamento della prestazione lavorativa e dell'obbligo di rimanere al domicilio in presenza di febbre superiore ai 37,5.

Per il personale amministrativo è stato adottato, il lavoro agile, quale modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa.

La gestione di queste misure si è svolta con la costante supervisione del Responsabile della Sicurezza, Prevenzione e protezione sui Luoghi di lavoro. Si è costituito un Comitato Tecnico per la gestione del COVID 19 che si riunisce settimanalmente con la partecipazione di: ASP: datore di lavoro e coordinatori strutture; RLS, Tecnico ASP; RSPP.: Dott. Andrea Marano; con la partecipazione dei rappresentanti delle Organizzazioni sindacali.

Dopo la prima ondata purtroppo si è verificata dai mesi di novembre e dicembre 2020 una seconda ondata che ha determinato un nuovo inasprimento delle misure di sicurezza relativamente alla gestione delle strutture e dei servizi per anziani

Anche a causa della necessità di fronteggiare l'emergenza si è determinato un ritardo nell'adozione degli atti amministrativi. Il piano programmatico pluriennale relativo agli esercizi 2020-2023 è stato approvato dall'Assemblea Soci nel novembre 2020.

Nell'esercizio sono stati in ogni caso assunti atti importanti per l'ASP quali: la sottoscrizione della convenzione con alcune ASP della Regione per lo svolgimento del concorso per infermieri; la concessione dell'aspettativa al Direttore Vicario; la sottoscrizione del contratto di servizio per la gestione delle Comunità alloggio con il Servizio Sociale Associato di Ravenna Cervia e Russi; l'accordo con il Comune di Cervia per lo svolgimento della procedura per la selezione del nuovo direttore.

2- Il livello di raggiungimento degli obiettivi in termini di servizio e di prestazioni svolte

Preso atto dell'emergenza della Pandemia e dell'indeterminatezza del suo perdurare, il Piano Programma triennale 2020/2022 e in particolare il budget 2020, si sono caratterizzati con la prudenza e la massima ponderazione nell'intento di cercare di ritrovare l'equilibrio finanziario. La programmazione approvata nell'esercizio con Delibera dell'Assemblea Soci n. 4 del 20/11/2020. Gli indicatori ed i parametri utilizzati per la verifica dei servizi erogati sono tratti dal contratto di Servizio con l'Azienda Sanitaria e con il Comune di Ravenna per la regolamentazione dei rapporti relativi ai servizi accreditati per anziani.

INDICATORE	RISULTATI ATTESI 2020
Mantenimento quanti-qualitativo dei servizi erogati Reclami e suggerimenti	redazione e aggiornamento singoli progetti assistenziali individualizzati. Aggiornamento piani di lavoro e procedure di emergenza. Valutazione della qualità percepita mediante la rilevazione dei reclami e dei suggerimenti pervenuti, valutazione questionario somministrato ai familiari.
Sviluppo e rafforzamento del confronto tra le diverse figure professionali presenti nelle strutture con l'obiettivo di omogenizzare i livelli qualitativi di assistenza, nel rispetto delle peculiarità territoriali	Numero Incontri in cui si esaminano gli strumenti comuni quali protocolli delle attività e cartella socio-sanitaria (almeno 4) e relazione di sintesi.
Progettualità e diffusione di buone prassi	Definizione esigenze formative, incontri con i servizi territoriali, l'Azienda USL, i parenti – almeno un incontro per tipologia.
Requisiti previsti per l'accreditamento – monitoraggio e Aggiornamento Carta dei Servizi	Incontri per il monitoraggio dei requisiti – almeno tre incontri e relazione di sintesi. Proposta di aggiornamento Carta dei Servizi
Sostenibilità economico-finanziaria	Indicatori di bilancio - report periodici economici, relazione sull'andamento della gestione e nota integrativa al bilancio consuntivo
Azioni di valorizzazione e gestione del patrimonio	Affitti, convenzioni, avvio lavori programmati, certificati prevenzione incendi, alienazioni e manutenzioni
Sostenibilità dell'efficienza e dell'efficacia delle attività aziendali	Riunioni di servizio, corsi di formazione interni ed esterni
Aggiornamento dei regolamenti gestionali al fine di recepire le innovazioni normative in merito a trasparenza, anticorruzione, procedure di acquisizione di beni e servizi, gestione del personale.	Aggiornamento piano triennale di prevenzione della corruzione e del codice di comportamento dei dipendenti

La realizzazione di questi obiettivi ha trovato nell'esercizio 2020 l'ostacolo causato dall'emergenza sanitaria da pandemia da COVID - 19. Questa situazione di emergenza ha visto l'impegno di tutta l'organizzazione dell'ASP nel garantire la sicurezza degli anziani accolti nei servizi gestiti. Per questo motivo lo stesso piano programmatico fu approvato dai soci nel mese di novembre 2020.

L'Azienda nell'esercizio si è vista obbligata ad assumere come obiettivo prioritario e in alcuni periodi unico la gestione degli effetti dell'emergenza sanitaria da pandemia da COVID - 19 e la sua prevenzione. Questo ha riguardato l'organizzazione delle strutture per anziani gestite e anche l'apparato amministrativo di supporto. L'obiettivo raggiunto è stato quello di assicurare le continuità dei servizi in una situazione e un contesto emergenziale.

In ultimo dal 01/12/2020, nelle more della procedura selettiva per l'individuazione del Direttore, si è avuto l'avvicendamento del Direttore Vicario.

2.1 Le strutture e i servizi gestiti direttamente dall'ASP

L'ASP gestisce due strutture accreditate e convenzionate con contratto di servizio con la Gestione Associata dei Servizi di welfare dei Comuni di Ravenna Cervia e Russi sui territori dei Comuni di Cervia e Russi: Casa Residenza per Anziani e Centro Diurno "F. Busignani" a Cervia; Casa Residenza per Anziani e Centro Diurno "A. Baccarini" a Russi.

Relativamente ai servizi accreditati gestiti dall'ASP l'Accreditamento è stato rilasciato dal Comune di Ravenna, soggetto istituzionale competente per l'ambito distrettuale, con determinazione dirigenziale n. 57/2014 del 23 dicembre 2014 p.g. 159688/2014, a far data dal 1 gennaio 2015 per tre anni, successivamente rinnovati per un ulteriore triennio, fino al 31/12/2020. Con determinazione dirigenziale del Dirigente Area Servizi alla Cittadinanza e alla persona del Comune di Ravenna n. 1459 del 30/06/2020 è stato confermato e prorogato l'accREDITAMENTO definitivo fino al 31/12/2022. Con determinazione dirigenziale del Dirigente Area Servizi alla Cittadinanza e alla persona del Comune di Ravenna n. 3001 del 26/11/2020 è stato prorogata la validità dei contratti di servizio relativi all'accREDITAMENTO definitivo per il periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2022.

L'ASP gestisce tre comunità alloggio per anziani, autorizzate al funzionamento ,sui territori dei Comuni di Cervia e Ravenna tramite contratti di servizio sottoscritti ai sensi dell'Art.15 della Legge 241/90 con validità triennale 2020/2022.

Comunità alloggio	Comune sede della Comunità	Contratto di servizio sottoscritto	Capienza totale autorizzata
Comunità Alloggio "San Giovanni Bosco"	Ravenna	24/11/2020	14 persone
Comunità Alloggio "Villa Fabbri-Fantini"	Ravenna	24/11/2020	17 persone
Comuni Alloggio Via degli Abruzzi 55, Pinarella di Cervia	Cervia	24/11/2020	18 persone

L'ASP Gestisce un complesso di 12 appartamenti protetti per anziani e disabili sul territorio del Comune di Ravenna presso il complesso del Valentiniano in Via San Mama 165.

Comune di Cervia

Servizio residenziale è offerto dalla Casa Residenza per anziani "Ferdinando Busignani" con una capienza di 66 posti autorizzati e accreditati, articolati in 33 camere doppie.

Nella stessa struttura, con spazi delimitati, è offerto il Servizio semi residenziale presso il Centro Diurno, che ha una capienza di 25 posti autorizzati al funzionamento, di cui 20 in regime di accREDITAMENTO e 5 a libero mercato.

E' gestito inoltre un servizio di Comunità Alloggio che mette a disposizione 18 posti di residenzialità rivolto a persone ultra sessantacinquenni con una non autosufficienza di grado lieve.

Zona di Cervia	Posti Residenziali CRA convenzionati	Posti Residenziali CRA a libero mercato	Posti Centro Diurno convenzionati	Posti Centro Diurno a libero mercato	Posti Appartamenti protetti	Posti residenziali in Comunità Alloggio	Totale posti offerti
n. posti	66	0	20	5	0	18	109

Dati tecnici economici strutture accreditate CERVIA anno 2020:

<u>Oneri socio sanitari / Rette utenti per giorno di presenza</u>	Posto in Casa Residenza per Anziani	Posto in Centro Diurno base	Posto in Centro Diurno elevato
Oneri socio sanitari FRNA	€ 34,97	€ 21,70	€ 29,70
Rette a carico degli ospiti	€ 44,81	€ 25,97	€ 25,97

	Posto in Casa Residenza per Anziani	Posto in Centro Diurno
Retta utenti su posti a libero mercato		€ 32,00

Comunità alloggio	Viale Abruzzi 55 Pinarella di Cervia
Retta Fissa mensile	€ 470,00
Giornata alimentare a richiesta	€ 11,00 al giorno
Servizio lavanderia indumenti personali	€ 52,00 al mese

Comune di Russi

Servizio residenziale è offerto della Casa Residenza per anziani "Alfredo Baccarini" con una capienza di 64 posti autorizzati al funzionamento, dei quali 62 accreditati e 2 in regime di libero mercato, articolati in 30 camere doppie e 4 camere singole.

Nella stessa struttura, con spazi delimitati, è offerto il Servizio semi residenziale presso il Centro Diurno, che ha una capienza di 20 posti autorizzati al funzionamento e accreditati.

Zona di Russi	Posti Residenziali CRA convenzionati	Posti Residenziali CRA a libero mercato	Posti Centro Diurno convenzionati	Posti Centro Diurno a libero mercato	Posti Appartamenti protetti	Posti residenziali in Comunità Alloggio	Totale posti offerti
n. posti	62	2	20	0	0	0	84

Dati tecnici economici strutture accreditate RUSSI anno 2020:

<u>Oneri socio sanitari / Rette utenti per giorno di presenza</u>	Posto in Casa Residenza per Anziani	Posto in Centro Diurno base	Posto in Centro Diurno elevato bisogno assistenziale
Oneri socio sanitari FRNA	€ 37,15	€ 21,70	€ 29,70
Rette a carico degli ospiti	€ 45,00	€ 25,75	€ 25,75

	Posto in Casa Residenza per Anziani	Posto in Centro Diurno
Retta utenti su posti a libero mercato	€ 65,00	

Comune di Ravenna

Servizi residenziali sono offerti in due comunità alloggio per anziani autorizzate al funzionamento e appartamenti protetti.

Zona di Ravenna	Posti Residenziali CRA convenzionati	Posti Residenziali CRA a libero mercato	Posti Centro Diurno convenzionati	Posti Centro Diurno a libero mercato	Posti Appartamenti protetti	Posti residenziali in Comunità Alloggio	Totale posti offerti
n. posti	0	0	0	0	16	31	47

Dati tecnici economici strutture RAVENNA anno 2020:

Comunità alloggio	San Giovanni Bosco	Villa Maria fabbri
Retta quota fissa mensile	€ 839,00	€ 450,00
Pasti (31 giorni) mese	Inclusi	€ 372, 00
Servizio lavanderia personale mese	Inclusi	€ 57,00
Totale retta mensile	€ 839,00	€ 879,00

Complesso appartamenti protetti Valentiniano	
Appartamento singolo	€ 420 mese a persona
Appartamento doppi	€ 300 mese a persona

Quadro riepilogativo dei servizi in strutture erogati direttamente per zona territoriale

Tipologia di Servizio	Offerta zona Cervia	Offerta zona Russi	Offerta zona Ravenna	Totale anziani accolti per servizio
Posti di Casa Residenza per Anziani accreditati convenzionati	66	62	0	128
Posti di Casa Residenza a libero mercato	0	2	0	2
Posti Centro diurno accreditati	20	20	0	40
Posti Centro diurno libero mercato	5	0	0	5
Posti Comunità alloggio	18	0	31	49
Posti in appartamenti protetti	0	0	16	16
Totale anziani accolti per zona	109	84	47	240

2.2 Scostamenti dei risultati rispetto all'esercizio 2019: gli effetti economici della pandemia.

Già nel mese febbraio 2020 erano state assunte misure di sicurezza per la tutela di ospiti e operatori quali: limitazione di visite e accessi; maggiore utilizzo dei dispositivi di protezione individuale, ecc... La gestione ordinaria di tutti i servizi gestiti direttamente dall'ASP è stata sconvolta dall'08 marzo 2020 con l'emergenza COVID - 19.

Sotto la supervisione dell'AUSL, tramite il coordinamento svolto dal Comitato di Distretto di Ravenna si sono via via applicate le direttive, procedure e linee guida, per la prevenzione e la gestione della pandemia da COVID - 19.

Si sono rilevate in tutti i servizi accreditati riduzioni dei ricavi derivate da rette ed oneri socio sanitari. I maggiori costi sostenuti sono stati in buona parte compensati con il riconoscimento di oneri socio sanitari ad hoc da parte della Regione, tramite i Comitati di Distretto.

Maggiori costi sostenuti per acquisto di Dispositivi per Protezione Individuale (DPI)

Nell'esercizio 2020 erano stati acquistati dispositivi di protezione individuale, monouso e non, materiali per le pulizie e igienizzanti per costi più che raddoppiati rispetto a quelli sostenuti nel 2019 come da tabella:

	2019	2020
Prodotti monouso (DPI)	42.203,83	196.499,31
Altri beni socio sanitari (altri DPI non monouso)	15.988,30	76.050,50
Materiale di pulizia e igienizzazione	14.684,35	35.548,45

Nell'esercizio 2020 l'AUSL ha rimborsato all'ASP Euro 215.558 dei costi sostenuti per l'approvvigionamento dei dispositivi di protezione individuale ai sensi della Delibera di giunta Regionale dell'Emilia Romagna n.1662/2020 per i seguenti importi:

- CRA e CD A. Baccarini: € 107.430, struttura presso la quale si è verificato un focolaio pandemico.
- CRA e CD F. Busignani: € 74.896.

1. Scostamenti dei ricavi sui servizi accreditati sul Comune di Cervia

Presso le strutture di Cervia è stato adottato un piano Operativo per la Sicurezza di Struttura secondo le indicazioni fornite dall'AUSL della Romagna e non si sono avuti focolai.

1.1 Casa Residenza Per Anziani "F Busignani" Cervia

Si è avuta una riduzione delle presenze medie nella seconda parte dell'anno perché, in applicazione delle norme per prevenire la pandemia, si è dedicata una stanza per l'isolamento degli ospiti in caso di positività. Essendo la struttura composta solo da stanze doppie, dal terzo trimestre 2020, si è operato con due posti accreditati convenzionati in meno. I giorni di presenza media prevista si sono ridotti anche a causa dei tempi necessari ad applicare le misure per la gestione in sicurezza dei nuovi accessi in struttura: 14 giorni in isolamento per i nuovi entrati. In fine si è verificato un accorciamento della graduatoria per l'accesso su posti accreditati per la comprensibile preoccupazione degli anziani e dei loro familiari ad accedere presso strutture protette.

Tabella 1.1 A Comparazione consuntivo 2019 consuntivo 2020 Casa Residenza per anziani Busignani CERVIA

	Anno 2019	Anno 2020	Scostamento
Presenze in giorni	23.622	23.168	-454
Ricavi per Rette	€ 1.066.803,25	€ 1.043.710,27	€ -23.093
Oneri Socio sanitari al lordo delle quote speciali e dei ristori ex COVID - 19*	€ 876.476,63	€ 878.298,39	€ 1.821,76

*I ristori riconosciuti dal Comitato di Distretto ai sensi delle Delibere e delle indicazioni della Regione Emilia Romagna ammontano a Euro 21.205.

1.2 Centro Diurno per anziani "F. Busignani" Cervia

Il Centro Diurno in applicazione delle direttive regionali è stato chiuso dall'08 marzo al 10 agosto 2020 e dal 19 dicembre 2020 al 18 gennaio 2021. In esito ad una coprogettazione con il Distretto nei periodi di riapertura, in applicazione delle indicazioni sanitarie della regione e secondo un progetto di funzionamento dell'ASP, la capienza massima è stata ridotta del 50%, prevedendo un massimo di 10 ospiti presenti contemporaneamente per ogni giorno di apertura, la presenza media degli ospiti è stata variabile fra i 9 e i 7 ospiti.

Tabella 1.2 A Comparazione consuntivo 2019 consuntivo 2020 Centro Diurno per anziani Busignani CERVIA

	Anno 2019	Anno 2020	Scostamento
Presenze in giorni	8.230	2.347	5.883
Ricavi per Rette	€ 243.204	€ 66.464	€ -176.739
Oneri Socio sanitari al lordo delle quote speciali e dei ristori ex COVID - 19*	€ 153.139	€ 120.661	€ -32.477

*I ristori riconosciuti dal Comitato di Distretto ai sensi delle Delibere e delle indicazioni della Regione Emilia Romagna ammontano a Euro 90.990.

2. Scostamenti sui ricavi sui servizi accreditati sul Comune di Russi

Nella struttura Baccarini pur avendo adottato un piano Operativo per la Sicurezza di Struttura, secondo le indicazioni fornite dall'AUSL della Romagna, si è sviluppato un focolaio importante che ha coinvolto 32 ospiti e 11 operatori. L'emergenza è stata gestita con la collaborazione dell'azienda Ausl della Romagna che ha inviato vario personale specializzato e infermieri per la formazione specifica, e del Servizio sociale associato che ha inviato un professionista a supporto del coordinamento e dal Comune di Russi che ha gestito i rapporti con i familiari e con la città. Dal 10 maggio 2020 la struttura è stata dichiarata libera da COVID - 19.

2.1 Casa Residenza per Anziani "A Baccarini" Russi

Si è avuta una riduzione presenze medie a causa del focolaio pandemico nel mese di aprile 2020 purtroppo anche a causa di alcuni decessi e del ricovero in ospedale di diversi ospiti. Anche dopo il 10 maggio 2020, data nella quale la struttura è stata dichiarata libera da COVID, a causa del perdurare della pandemia si sono avute difficoltà a realizzare nuovi ingressi e questo ha determinato un considerevole aumento delle assenze.

In applicazione delle norme per prevenire la pandemia si è dedicata una stanza singola per l'isolamento degli ospiti in caso di positività: dal terzo trimestre 2020 si è operato con un posto accreditato convenzionato in meno.

Le presenze medie si sono ridotte anche a causa delle misure per la gestione dei nuovi accessi, quarantena di 14 giorni in isolamento per i nuovi entrati, che hanno impegnato la stanza dedicata all'isolamento.

In fine si è verificato un accorciamento della graduatoria utile per l'accesso su posti accreditati per la comprensibile preoccupazione degli anziani e dei loro familiari ad accedere presso strutture protette con misure restrittive per le visite.

Tabella 2.1 A Comparazione consuntivo 2019 consuntivo 2020 Casa Residenza per anziani Baccarini RUSSI

	Anno 2019	Anno 2020	Scostamento
Presenze in giorni	23.034	19.680	-3354
Ricavi per Rette	€ 1.055.69,37	€ Euro 925.873,42	€ -129.826
Oneri Socio sanitari al lordo delle quote speciali e dei ristori ex COVID - 19*	€ 870.945,62	€ 853654,56	€ -17.291

*I ristori riconosciuti dal Comitato di Distretto ai sensi delle Delibere e delle indicazioni della Regione Emilia Romagna ammontano a 54.887 Euro.

2.2 Centro Diurno per Anziani "A. Baccarini" Russi

Il Centro Diurno in applicazione delle direttive regionali è stato chiuso dall'08 marzo 2020, riaperto per un breve periodo in seguito ad una coprogettazione con il Distretto, poi è stato chiuso per mancanza di ospiti disponibili a frequentare il Centro in attesa di concordare con il Comune di Russi la riapertura.

Tabella 2.2 A Comparazione consuntivo 2019 consuntivo 2020 Centro Diurno per anziani Baccarini RUSSI

	Anno 2019	Anno 2020	Scostamento
Presenze in giorni	5.655	1.424	- 4.228
Ricavi per Rette	€ 156.521	€ 40.213	€ -116.307
Oneri Socio sanitari al lordo delle quote speciali e dei ristori ex COVID - 19*	€ 126.541	€ 80035	€ -46.506

*I ristori riconosciuti dal Comitato di Distretto ai sensi delle Delibere e delle indicazioni della Regione Emilia Romagna ammontano a 80.035 Euro

3. Scostamenti sui ricavi su Comunità alloggio e appartamenti protetti a Ravenna e Cervia

Non si sono avuti focolai di COVID 19 presso le comunità alloggio di Ravenna e di Cervia e gli appartamenti protetti a Ravenna.

In applicazione delle normative regionali sono state adottate le misure di sicurezza relative all'impiego dei DPI e alle procedure di gestione di casi positivi. Una stanza per ciascuna Comunità alloggio è stata dedicata per le misure di isolamento e quarantena riducendo la capienza delle strutture.

Le Comunità alloggio non hanno funzionato a piena capienza ma questo non ha inciso in maniera rilevante sulla gestione del servizio, questo anche perché si sono sostenuti minori costi. Non si sono avuti scostamenti sostanziali fra le previsioni e il risultato finale della gestione.

2.3 La valorizzazione del patrimonio

Il patrimonio immobiliare dell'ASP, disponibile ed indisponibile, è costituito da immobili urbani, con destinazioni d'uso diverse, immobili rurali e terreni ed è interamente utilizzato direttamente dall'ASP o in concessione o affitto a terzi.

Patrimonio indisponibile di proprietà dell'ASP sono la Casa Residenza per anziani di Russi e le Case Residenza di Ravenna: Garibaldi e Santa Chiara.

Le Case residenza sul territorio del Comune di Ravenna, in accreditamento alla Coop. Sociale il Solco, sono concesse alla medesima cooperativa a fronte di un canone annuo determinato ai sensi della normativa regionale.

Altri immobili urbani di proprietà di Asp sono concessi in locazione ai comuni soci per attività di accoglienza collegate al servizio sociale: emergenza abitativa e centro per le famiglie.

Si rileva infine il ricavo da affitti dei fondi rustici di proprietà, assegnati a scadenze mediante asta pubblica al fine di conseguire canoni di affitto coerenti e aggiornati ai valori di mercato.

Sono stati svolti nell'esercizio 2020 numerosi interventi di manutenzione, con l'obiettivo di mantenere il valore degli immobili, gli standard di sicurezza e fruibilità per gli ospiti e i lavoratori. Detti interventi sono stati finanziati con il fondo manutenzioni cicliche è stato utilizzato per un importo di Euro 106.858,62. Per quanto riguarda gli investimenti si rinvia al punto 5.

3. L'Analisi patrimoniale, finanziaria ed economica

3.1 Situazione patrimoniale e finanziaria

Lo stato patrimoniale risulta così riassumibile in termini finanziari:

Attività (€uro)	31/12/2020	31/12/2019	Scostamento %
Immobilizzazioni	8.525.458,00	8.725.614	-2,29%
Attivo Circolante	4.246.322,00	4.921.162	-13,71%
Ratei e risconti attivi	54.747,00	56.270	-2,71%
Totale Attività	12.826.527	13.703.047	-6,40%

Passività (€uro)	31/12/2020	31/12/2019	Scostamento %
Patrimonio netto	10.671.932	10.890.473	-2,01%
Fondo rischi e oneri	926.534	1.389.931	-33,34%
Debiti	1.133.510	1.333.883	-15,02%
Ratei e risconti passivi	94.551	88.759	6,53%
Totale Passività e Netto	12.826.527	13.703.047	-6,40%

3.2 Situazione economico-reddituale

Per quanto riguarda la situazione reddituale, riportiamo i seguenti dati di sintesi derivati dal Conto Economico.

Dati economici di sintesi (€uro)	31/12/2020	31/12/2019	Scostamento %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.773.091	6.075.603	-4,98%
Valore della Produzione	6.676.519	6.990.172	-4,49%
Costi della Produzione	6581621	6.665.040	-1,25%
Differenza (A-B)	94.898	325.132	-70,81%
Proventi straordinari	241.785	217.741	11,04%
Risultato prima delle imposte	336.876	549.448	-38,69%
Imposte sul reddito	-335.191	-323.654	3,56%
Risultato netto	1.685	225.793	-99,25%

Di seguito si evidenzia, per il biennio 2019 – 2020, il prospetto del Conto Economico riclassificato in ottica gestionale:

Conto Economico – (€uro/migliaia)	31/12/20	%	31/12/19	%	Dif. Valore assoluto
<i>Resi, sconti e abbuoni</i>	0		0		
<i>Ricavi netti attività servizi alla persona</i>	5.773	86,46%	6.076	86,92%	
<i>Costi capitalizzati</i>	240	3,59%	298	4,26%	
<i>Variazione rimanenze e attività in corso</i>	0		0		
<i>Proventi e ricavi diversi</i>	663	9,93%	616	8,81%	
<i>Contributi in c/esercizio</i>	0		0		
Valore della Produzione	6.677	100%	6.990	100%	-313
<i>Acquisti beni socio sanitari</i>	351	5,26%	131	1,87%	
<i>Acquisti beni tecnico-economali</i>	153	2,29%	145	2,07%	
<i>Acquisti di servizi dell'attività socio sanitaria ed assist.</i>	4	0,06%	22	0,31%	
<i>Servizi esternalizzati</i>	789	11,82%	779	11,14%	
<i>Lavoro interinale e altre forme di coll.</i>	2.012	30,13%	1780	25,46%	
<i>Trasporti</i>	7	0,10%	10	0,14%	
<i>Altri servizi</i>	65	0,97%	75	1,07%	
Conto Economico – (€uro/migliaia)	31/12/20	%	31/12/19	%	Dif. Valore assoluto
Consumi materie prime, suss., merci e servizi	3.381	50,64%	2.942	42,09%	439
1° Margine	3.296	49,36%	4.048	57,91%	-752
<i>Consulenze socio sanitarie</i>	0		0		
<i>Altre consulenze</i>	6	0,09%	0	0,00%	
<i>Utenze</i>	265	3,97%	299	4,28%	
<i>Manutenzioni e riparazioni ordinarie</i>	136	2,04%	166	2,37%	
<i>Costi per organi Istituzionali</i>	56	0,84%	52	0,74%	
<i>Assicurazioni</i>	93	1,39%	84	1,20%	
<i>Subtotale</i>	556		601		
<i>Locazioni passive</i>	0		10	0,14%	
<i>Canoni di locazione finanziaria</i>	0		0		
<i>Service</i>	11	0,16%	8	0,11%	
Servizi e Godimento Beni di terzi	11	0,16%	18	0,26%	
Oneri diversi di Gestione	147	2,20%	162	2,32%	
Valore Aggiunto	2.582	38,67%	3.267	46,74%	-685
<i>Salari e stipendi</i>	1.656	24,80%	1.845	26,39%	
<i>Oneri sociali</i>	465	6,96%	523	7,48%	
<i>Altri costi, incluso accantonamento al TFR</i>	28	0,42%	30	0,43%	
Costo del lavoro	2.151	32,22%	2.397	34,29%	-246

Ebitda	431	6,45%	870	12,45%	
Accantonamenti x rischi	0		20	0,29%	
Altri Accantonamenti	0		197	2,82%	
Ammortamenti e svalutazioni	337	5,05%	329	4,71%	
Ebit	94	1,41%	324	4,64%	
<i>Proventi finanziari</i>	0		8	0,11%	
<i>(Oneri finanziari)</i>	0		1	0,01%	
Proventi (oneri) finanziari netti	0		7	0,10%	
Proventi (oneri) straordinari netti	242	0,04%	218	3,12%	
Risultato ante imposte	337	5,05%	549	7,85%	-212
Imposte	335	5,02%	323	4,62%	
Risultato d'esercizio	2	0,03%	226	3,23%	-224

4 - Descrizione dei costi suddivisi per centri di responsabilità, così come risultanti dalla tenuta della contabilità analitica

L'analisi dell'andamento gestionale dell'Azienda si articola all'interno di uno schema di suddivisione di obiettivi e risorse, di costi e dei ricavi, articolati per: territori; centri di attività/centri di responsabilità (vedi allegato E). Coerentemente gli obiettivi gestionali assegnati possono trovare una realizzazione territoriale, così come riguardare trasversalmente attività comuni a tutti i territori.

I titolari dei Centri di Responsabilità definiscono contestualmente gli obiettivi della propria attività e il loro contributo al raggiungimento dei macro obiettivi aziendali. Gli stessi titolari di Centri di Responsabilità sono quindi responsabili delle risorse a loro assegnate nel Budget, sia da un punto di vista gestionale che da un punto di vista autorizzatorio. La capacità di spesa dei titolari di Centro di Responsabilità è definita in relazione alla fattibilità economico-finanziaria in termini di risorse disponibili, l'analisi è effettuata congiuntamente alla Direzione.

Tale analisi, è attuata attraverso le rilevazioni di contabilità generale ed è implementata con un sistema automatizzato degli ordinativi che consente di spostare il controllo alla fase antecedente quella della fornitura e della fatturazione.

La logica è stata quindi quella del coinvolgimento dei responsabili aziendali di funzione nel raggiungimento di obiettivi preventivamente prefissati, dopo l'opportuna pianificazione ed individuazione dei mezzi necessari al raggiungimento degli stessi, logica che contestualmente consente di monitorare la sostenibilità economica dei singoli interventi e del complesso delle attività dell'Azienda.

Per ciò che attiene alla fase della rendicontazione e del controllo, questo è stato attuato attraverso un sistema di reporting infrannuale derivante dalle rilevazioni della contabilità analitica.

Durante l'anno sono stati monitorati mensilmente i parametri previsti dal contratto di servizio in termini di ore erogate del personale assistenziale e sanitario. Parallelamente sono state monitorate le presenze degli ospiti in ogni servizio.

I costi della produzione sono stati verificati trimestralmente al fine monitorare eventuali scostamenti di budget. I dati sono stati elaborati, condivisi e analizzati per competenza con i titolari dei centri di responsabilità.

Sono state rilevate inoltre due situazioni infrannuali e un preconsuntivo dalla contabilità economica.

L'articolazione dei Centri di attività e di responsabilità è stata ridisegnata dall'anno 2017, per tener conto della nuova organizzazione e dimensione dell'Asp.

I Centri di Attività sono stati pertanto individuati come da tabella allegata.

I Centri di Responsabilità sono stati individuati come segue:

Centro Responsabilità	Tipologia CR
Strutture per Anziani Cervia Busignani	Finale
Strutture per Anziani Russi Baccharini	Finale
Strutture Ravenna	Finale
Servizi presso terzi	Finale
Servizi Contabilità Patrimonio Economato	Supporto
Servizio Amministrativo e Personale	Supporto

I costi ed i ricavi di diretta imputazione vengono assegnati ai relativi centri di responsabilità/attività.

I costi ed i ricavi ad imputazione indiretta vengono ripartiti sui centri di responsabilità/attività in base ad un sistema di pesatura che tiene conto della loro incidenza su determinati servizi o del costo complessivo del centro di attività medesimo.

In particolare i parametri sulla base dei quali vengono ripartiti gli oneri e i ricavi indiretti sono: il numero delle ore lavorate all'interno dei vari servizi, il numero medio e teorico degli ospiti presenti nelle varie strutture, le superfici dei locali dove vengono svolte le attività, i ricavi prodotti da ciascun servizio, i costi complessivi del servizio (si vedano i documenti allegati E).

5 - Analisi degli investimenti effettuati

Per quanto riguarda gli immobili di proprietà o in uso a titolo di comodato, i principali interventi realizzati nell'anno sono stati:

Ambito territoriale Comune di Cervia					
Immobilizzazioni immateriali					
descrizione investimento	Totale costo dell'opera	Fonti disponibili nell'esercizio 2020	Speso nell'esercizio 2020	Residuo dell'esercizio	fonti di finanziamento
Rifacimento coperture Struttura CRA Busignani Cervia*	254.958,00	147.280,48	110.422,45	36.858,03	Contributi pubblici/ fondo accantonamenti diversi
Immobilizzazioni materiali					
Acquisto ausili, attrezzature, mobili e arredi, automezzi, Casa Residenza Anziani Busignani	25.000,00	25.000,00	21.188,56	3.811,44	Risorse proprie da sterilizzare e donazioni capitalizzate
Totale immobilizzazioni immateriale e materiali	279.958,00	172.280,48	131.611,01	40.669,47	

*Intervento finanziato con

- risorse dell'Ente;

- è incorso di richiesta un finanziamento "Por Fesr 2014-2020 – Concessione contributi per i progetti di riqualificazione energetica degli edifici pubblici e dell'edilizia residenziale pubblica di cui al Bando approvato con G.G.R. 1978/2017 e contestuale rettifica determinazione n. 12223/2018" stimato in € 56.100,00; si attendono incentivi ex "Conto Termico".

Ambito territoriale Comune di Russi					
Immobilizzazioni materiali					
descrizione investimento	Totale costo dell'opera	Fonti disponibili nell'esercizio 2020	Speso nell'esercizio 2020	Residuo dell'esercizio	fonti di finanziamento
Acquisto ausili, attrezzature, mobili e arredi, Casa Residenza Anziani Baccarini	40.222,68	40.222,68	40.222,68	0,00	risorse proprie da sterilizzare contributi privati contributi pubblici
Opere finali e arredamenti ultimazione appartamenti Piazza Farini	80.000,00	80.000,00	79.264,44 *	735,56	risorse proprie da alienazioni patrimoniali da sterilizzare e ammortizzare

* di cui 54.419,55 risorse a carico del Comune di Russi per i 6 appartamenti di loro proprietà.

Per quanto riguarda gli acquisti e le forniture di importo superiore ai 40.000 Euro effettuate nell'esercizio sono state le seguenti:

SERVIZIO/FORNITURA	CIG	IMPORTO	DETERMINA
FORNITURA ANNUALE GAS NATURALE OTTOBRE 2020 - SETTEMBRE 2021	83642540C2	€ 64.847,90	DET. N. 122 DEL 31/07/2020
ACCORDO QUADRO CON UN SOLO OPERATORE ECONOMICO PER AFFIDAMENTI DI APPALTI DI SERVIZI AD OGGETTO SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO TEMPORANEO PER 4 ANNI 01/01/21 -31/12/24	8412301265	€ 4.880.000,00	DET. N. 137 DEL 24/08/2020.
ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP ENERGIA ELETTRICA 01/01/21 - 31/12/21.	84308773CB	€ 130.264,73	DET. N. 151 DEL 11/09/2020
FORNITURA PRESID MEDICI E MATERIALE VARIO DI MEDICAZIONE PER LE STRUTTURE DI PROPRIETA' O IN GESTIONE ALL'ASP (01/12/20 -30/11/22)	84855777A8	€ 76.860,00	DET. N. 208 DEL 11/11/2020
FORNITURA AUSILI PER INCONTINENZA PER LE CRA BACCARINI DI RUSSI E BUSIGNANI DI CERVIA 01/12/20 – 30/11/21	8465091E11	€ 76.960,00	DET. N. 223 DEL 24/11/2020
ADESIONE CONVENZIONE INTERCENT-ER PRODOTTI CARTARI MONOUSO A RIDOTTO IMPATTO AMBIENTALE 27/11/20 – 10/11/23	8535655555	€ 73.200,00	DET. N. 232 DEL 27/11/2020
SERVIZIO DI TRASPORTO ANZIANI E DISABILI PRESSO CRA BACCARINI 01/12/20 - 30/11/22	8527432380	€ 51.555,00	DET. N. 233 DEL 30/11/2020

6 – Risorse Umane – Dati analitici e variazioni intervenute nell'esercizio – Tassi di assenza e presenza – Formazione

6.1 Il personale dipendente al 31.12.2020

Di seguito vengono presentate le tabelle riassuntive relative alla consistenza del personale dipendente al 31/12/2020.

Categoria giuridica		Dotazione organica	Posti ricoperti	Posti vacanti	Tipologia
Funzionari	D 3	1	1	0	Amministrativo
Istruttori Direttivi	D	1	1	0	Amministrativo
		3	2	1	Assistenziale
		13	2	11	Infermieri Professionali
		3	0	3	Terapisti della Riabilitazione
Istruttori	C1	3	1	2	Amministrativo
		7	3	4	Assistenziale
		1	1	0	Tecnico
Collaboratori	B3	1	1	0	Tecnico
Esecutori	B1	8	2	6	Tecnico
	B1	86	43	43	Operatore Socio Sanitario
	B1	4	3	1	Addetto all'Assistenza di Base
Esecutori	A	1	1	0	Operaio generico
TOTALE		132	61	71	

Allegati D alla Delibera n.7 del 04/06/2021 "Proposta di Bilancio consuntivo 2020".

Nel corso del 2020 sono intervenute le seguenti variazioni:

1) DIMISSIONI:

n. 11 dimissioni (tempo indeterminato) di cui: 2 pensionamenti di Operatore Socio Sanitari; 1 mobilità Operatore Socio Sanitario; 8 dimissioni di Operatore Socio Sanitari.

2) ASSUNZIONI:

n. 3 assunzioni (tempo indeterminato) di cui: 3 mobilità Operatore Socio Sanitario;

n. 2 assunzioni (tempo determinato) di cui: 1 Contratto Formazione Lavoro Istruttore Tecnico; 1 Addetto all'Assistenza di Base.

3) ASPETTATIVE NON RETRIBUITE:

n. 4 aspettative non retribuite di cui: 1 Funzionario Amministrativo e Contabile; 3 Operatore Socio Sanitario;

4) COMANDI:

n. 1 comando in uscita: 1 Addetto Assistenza di Base. n. 1 comando in entrata: 1 Operatore Socio Sanitario.

Riepilogo movimenti del personale nel triennio 2018/2020

RIEPILOGO	DIMISSIONI			
	Amministrativi	Infermieri/Terapisti	Adb/Oss/Raa/Coord.	Tecnico
2018/2020	1	0	22 + 1 Coord. comando	0

RIEPILOGO	ASSUNZIONI			
	Amministrativi	Infermieri/Terapisti	Adb/Oss/Raa/Coord.	Tecnico
2018/2020	1	2	15 + 1 OSS in comando	1

TASSO MEDIO MENSILE DI ASSENZA E PRESENZA ESERCIZIO 2020								
Numero medio dipendenti	Giorni lavorabili teorici	Giorni di assenza	Giorni di presenza	Tasso Presenza	Tasso Assenza	Tasso Assenza per Ferie	Tasso Assenza escluso Ferie	Tasso Presenza incluso Ferie
63,92	1653,75	436,92	1216,83	73,56	26,44	9,63	16,81	83,19

6.1 Formazione delle Risorse Umane

Nell'esercizio 2020 a causa della pandemia il personale dell'Azienda è stato coinvolto in corsi legati soprattutto alla prevenzione e alla gestione dell'emergenza sanitaria presso le strutture dei servizi gestiti (esclusa la formazione obbligatoria ai sensi del D.Lgs 81/2008).

Più in specifico gli operatori afferenti all'area socio-assistenziale sono stati impegnati in corsi di Formazione a Distanza, in particolare un Corso promosso dall'istituto Superiore di Sanità, corsi di Formazione in presenza svolta dai professionisti dell'AUSL della Romagna in particolare presso la Struttura di Russi.

Aggiornamenti e seminari che hanno avuto come materiale di studio varie tematiche legate alle diverse aree gestionali dell'azienda. Gli argomenti maggiormente affrontati: modelli di intervento integrati - competenze e prassi operative.

Gli operatori afferenti all'area Amministrativa sono stati coinvolti in corsi e aggiornamenti inerenti adempimenti di legge, nuovi strumenti e procedure. Le principali tematiche affrontate: Regolamento europeo sulla tutela dei dati personali (UE 2016/679), Implementazione del GDPR General Data Protection Regulation, Contratti e Appalti, Anticorruzione e trasparenza.

6.2 Rapporti con le Organizzazioni Sindacali

L'azienda ha intrattenuto costanti rapporti con le Organizzazioni Sindacali caratterizzati, che si sono intensificati per fare fronte comune nelle azioni di contrasto alla pandemia.

Nel mese di dicembre 2020 è stato sottoscritto l'accordo annuale per la Contrattazione Collettiva Integrativa Decentrata per la distribuzione del fondo.

7 – Il risultato economico dell'esercizio e destinazione dell'utile.

La gestione caratteristica di questa ASP che si regge, principalmente, sulla gestione di servizi accreditati residenziali e semi-residenziali per anziani non autosufficienti e conta sui ricavi da rette e oneri socio sanitari ha incontrato nell'esercizio una forte criticità. Al ridursi delle entrate per rette e oneri a causa della pandemia da COVID 19 la tenuta economica dell'ASP è stata messa a rischio.

Il risultato positivo nell'esercizio con un utile pari a Euro 1.685 è stato realizzato grazie a sopravvenienze attive straordinarie per questo motivo non si sono registrate perdite.

La gestione caratteristica non appare in questo momento sufficiente a fare fronte alle difficoltà gestionali che l'insistere della pandemia da COVID 19 ha generato tranne che per i servizi affidati con Contratto di servizio direttamente dai Comuni soci.

Relativamente all'utile di Euro 1.685 si propone all'Assemblea soci di riportarli a nuovo salvo eventuali diverse destinazioni.

8 - Significativi fatti gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio.

La gestione degli effetti della pandemia da COVID 19 ha caratterizzato l'esercizio. Questo ha determinato una riduzione forte dei ricavi che si è riverberata anche sull'esercizio in corso.

L'impegno e il senso di responsabilità di tutti gli operatori dell'Azienda hanno consentito di scongiurare effetti ancora più negativi di quelli registrati. La situazione pandemica ha determinato un turnover di personale che ha lasciato l'ASP per prendere servizio presso le AUSL. Per lo stesso motivo si sono avute grosse difficoltà nel reperire personale sanitario quali infermieri e terapisti della riabilitazione.

Altri fatti gestionali significativi che hanno caratterizzato l'esercizio sono stati i seguenti:

- A. Sottoscrizione contratto di Servizio con i Servizi Sociali Associati di Ravenna Cervia e Russi per la gestione della Comunità alloggio di Ravenna e Cervia con validità triennale.
- B. Sottoscrizione contratto di locazione per gli immobili di Via Girolamo Rossi e Via Dradi a Ravenna da destinare ad uso sociale con i Servizi Sociali Associati di Ravenna Cervia e Russi, con validità triennale.
- C. Convenzione con altre ASP della Regione, capo fila ASP ad Personam di Parma per lo svolgimento delle procedure di concorso per l'assunzione di 8 Infermieri.
- D. Avviate le procedure selettive per le progressioni Verticali da B3 a C per un posto, da B1 a B3 per 12 posti.

Altro fatto significativo è stata la richiesta di Aspettativa del Direttore Vicario per assumere altro incarico che dal 01/12/2020 ha lasciato l'ASP di Ravenna Cervia e Russi per assumere la direzione dell'Ipab Pietro Zangheri di Forlì.

9 - Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia ha continuato a riguardare l'organizzazione dei servizi gestiti anche nell'esercizio 2021.

I fatti di rilievo che si sono verificati:

Servizi gestiti in favore di anziani:

Dal 01/01/2021 sono stati autorizzati dal Comitato di Distretto, con nota in atti n. 2109 del 22/12/2020, i seguenti aumenti delle rette a carico degli ospiti relativamente ai servizi accreditati:

<i>Residenziali</i>	<i>Rette 2020</i>	<i>Rette 2021</i>
<i>CRA F. Busignani CERVIA</i>	<i>Euro 44,81</i>	<i>Euro 46,50</i>
<i>CRA A. Baccharini Russi</i>	<i>Euro 45,00</i>	<i>Euro 46,50</i>
<i>Semiresidenziali</i>	<i>Rette 2020</i>	<i>Rette 2021</i>
<i>CD F. Busignani CERVIA</i>	<i>Euro 25,97</i>	<i>Euro 27,00</i>
<i>CD A. Baccharini Russi</i>	<i>Euro 25,75</i>	<i>Euro 27,00</i>

E' stato sottoscritto il Contratto di Servizio per la gestione di 9 alloggi protetti per anziani e giovani coppie (6 di proprietà del comune di Russi e 3 di Asp) ricavati dalla ristrutturazione dell'immobile in Piazza Farini 35 a Russi;

Si è avviato un progetto sperimentale in coprogettazione con il Comitato di Distretto per il funzionamento del Centro Diurno Busignani di Cervia con 12 anziani contemporaneamente presenti.

Gestione risorse umane:

Dal 01/01/2021 è stato assegnato un nuovo coordinatore per la CRA e il CD A. Baccarini a Russi dall'01/01/2021.

Dal 25/01/21 è stato nominato il nuovo Direttore dal 25 gennaio 2021.

È stato approvato un accordo di collaborazione tra l'ASP e il Comune di Ravenna, per la gestione in collaborazione per l'anno 2021 di servizi specialistici nell'ambito dell'assistenza socio-sanitaria alla popolazione anziana residente.

Si è svolto il concorso per l'assunzione di 8 Infermieri che consentirà di procedere con le assunzioni entro settembre 2021.

10 - La prevedibile evoluzione della gestione.

Nell'esercizio 2020 l'accreditamento in essere e i relativi contratti di servizio per la gestione delle Case Residenza e dei Centri Diurni per Anziani di Cervia e Russi sono stati prorogati fino al 31/12/2022. La prevedibile evoluzione della gestione dell'ASP sarà quindi determinata dall'evoluzione delle normative regionali e dei contratti di servizio in materia di servizi socio sanitari accreditate per anziani.

Le misure di sicurezza adottate, le procedure per la prevenzione e la gestione della pandemia così come le modifiche all'organizzazione nei servizi di Casa residenza e Centro Diurno, introdotte nel periodo dell'emergenza Covid-19, stanno diventando strutturali con i conseguenti aumenti di costi organizzativi ed economici. Con l'attuale sistema di accreditamento regionale, considerati i volumi di servizi gestiti dall'ASP e la riduzione delle presenze degli anziani, si confermano le incertezze emerse nell'esercizio sulla sostenibilità gestionale dei servizi accreditati. Si ritiene prevedibile quindi che anche gli esercizi 2021 e 2022 risentiranno dal punto di vista gestionale degli effetti negativi diretti e indiretti della pandemia.

La prospettiva di gestire da parte dell'ASP ulteriori e nuovi servizi per rispondere ai bisogni degli anziani sul territorio del Distretto in collaborazione con i Comuni Soci, come ad esempio comunità alloggio e appartamenti protetti, potrebbe portare effetti positivi per la gestione e assumere quindi una maggiore rilevanza per gli esercizi futuri. L'implementazione di nuovi progetti e nuovi servizi sarà caratterizzata da un sempre maggiore ricorso a coprogettazioni, che l'ASP potrebbe promuovere o alle quali potrebbe partecipare, e al coinvolgimento di soggetti del terzo settore e delle comunità locali.