



Tarcento, li 10 giugno 2014

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2013
RELAZIONE MORALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE - L.R. 19/2003, ART. 9, C. 4

Il Bilancio di Previsione 2013, approvato con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione del 21 dicembre 2012 n. 52, pareggiava su un importo totale di Entrate e di Spese pari a € 10.946.041,40.

Durante l'esercizio sono state apportate Variazioni al bilancio con Deliberazioni:

- n. 34 del 27 novembre 2013;
- n. 35 del 27 novembre 2013;
- n. 36 del 27 novembre 2013;

tutte collegate ad aggiustamenti delle previsioni dei capitoli di spesa.

In seguito a tali variazioni e tenuto presente che non è stato fatto utilizzo del fondo di riserva, con determinazione del Direttore Generale n. 163 del 6.12.2013 si è provveduto all'assestamento definitivo del Bilancio di previsione 2013, le cui risultanze finali, in base al quale è redatto il presente Rendiconto sono le seguenti:

A) ENTRATA - ASSESTATA

Applicazione avanzo di amministrazione	€	0,00
- Titolo I		
Entrate correnti	€	7.099.307,96
- Titolo II		
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossione di crediti	€	1.075.733,44
- Titolo III		
Entrate derivanti da accensione di prestiti	€	1.400.000,00
- Titolo III		
Entrate da servizi per conto di terzi	€	<u>1.371.000,00</u>
Totale Generale dell'Entrata	€	10.946.041,40

B) SPESA - ASSESTATA

- Titolo I		
Spese correnti	€	7.150.963,47
- Titolo II		
Spese in conto capitale	€	2.201.000,00
- Titolo III		
Spese per rimborso di prestiti	€	223.077,93
- Titolo III		
Spese per servizi per conto di terzi	€	<u>1.371.000,00</u>
Totale Generale della Spesa	€	10.946.041,40



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

Di seguito si dà atto dell'attività deliberativa del Consiglio di amministrazione nel corso dell'esercizio:

il Consiglio di amministrazione ha provveduto ad approvare (Registro delle deliberazioni del Consiglio di amministrazione da n° 1 del 22 febbraio 2013 a n° 39 del 30 dicembre 2013):

- l'accettazione delle volontà della benefattrice Maria Giuseppin, una signora che ha vissuto la maggior parte della sua vita a Tarcento, che ha voluto lasciare i suoi beni, nella misura del quaranta per cento all'Opera Pia Coianiz: "ACCETTAZIONE DI EREDITA' CON BENEFICIO DI INVENTARIO - TESTAMENTO DELLA SIGNORA MARIA GIUSEPPIN PUBBLICATO IL 1.02.2013." - (deliberazione n° 2 del 22 febbraio 2013);
- "ADEMPIMENTI AI SENSI DEL D. LGS. 81/2008: "SQUADRA ANTINCENDIO". NOMINA DI ULTERIORI LAVORATORI" (deliberazione n° 7 del 22 febbraio 2013) - su istanza del Responsabile del servizio di prevenzione e protezione;
- come già anticipato nella relazione al rendiconto del 2012, l'incarico per la tutela legale nei confronti della dipendente che aveva promosso ricorso presso il giudice del lavoro per ottenere la trasformazione di un contratto a tempo determinato interrottosi nel 2011 in un contratto a tempo indeterminato - "AFFIDAMENTO INCARICO AD UN LEGALE PER RICORSO AL TRIBUNALE DI UDINE - SEZIONE LAVORO PROMOSSO DALLA SIG.RA A. J. M." (deliberazione n° 9 del 22 febbraio 2013);
- l'avvio del procedimento che ha portato alla predisposizione di un nuovo parcheggio nell'area retrostante il fabbricato locato alla CRI, al fine di risolvere il problema delle auto che, in particolare nelle ore di punta, venivano parcheggiate anche nelle aree che dovrebbero rimanere sgombre - "APPROVAZIONE DEL PROGETTO DENOMINATO "LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UN NUOVO PARCHEGGIO SCOPERTO" (deliberazione n° 11 del 14 marzo 2013);
- la proroga della Convenzione ai sensi dell'art. 3, comma 3 della Legge Regionale n. 19/03 tra l'Azienda pubblica di servizi alla persona "Opera Pia Coianiz" di Tarcento ed il Comune di Moggio Udinese per lo svolgimento in forma associata della direzione delle rispettive strutture per anziani di cui alla deliberazione n° 24 del 15 giugno 2012 - "CONVENZIONE AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 3 DELLA LEGGE REGIONALE N. 19/03 TRA L'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "OPERA PIA COIANIZ" DI TARCENTO ED IL COMUNE DI MOGGIO UDINESE PER LO SVOLGIMENTO IN FORMA ASSOCIATA DELLA DIREZIONE DELLE RISPETTIVE STRUTTURE PER ANZIANI. PROROGA - AUTORIZZAZIONE ALLA FIRMA" (deliberazione n° 16 del 4 giugno 2013);
- l'approvazione di un regolamento per disciplinare le richieste di locali da concedere in uso da parte di associazioni o enti pubblici e/o privati - "REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO TEMPORANEO DI LOCALI DI PROPRIETA' DELL'OPERA PIA COIANIZ" - APPROVAZIONE" (deliberazione n° 17 del 4 giugno 2013);
- un primo importante adempimento collegato alla legge 190/12 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" - "ADEMPIMENTI AI SENSI DELLA LEGGE 6 NOVEMBRE 2012, N. 190: INDIVIDUAZIONE DEL "RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE" (deliberazione n° 18 del 4 giugno 2013);
- ancora in materia di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro: "ADEMPIMENTI AI SENSI DEL D. LGS. 81/2008: "ATTRIBUZIONE DEI COMPITI IN MATERIA DI SICUREZZA E SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO". NOMINA DEI PREPOSTI - (deliberazione n° 18 del 4 giugno 2013);
- un ulteriore adempimento collegato alla legge 190/12 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" - "ADEMPIMENTI AI SENSI DELLA LEGGE 6 NOVEMBRE 2012, N. 190: PIANO TRIENNALE DELLA CORRUZIONE PROVVISORIO - INDIVIDUAZIONE DELLE ATTIVITA' A RISCHIO CORRUZIONE" (deliberazione n° 26 del 25 luglio 2013);
- il rinnovo della convenzione con l'Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 "Medio Friuli" per la concessione in uso dei locali per il Servizio di fisioterapia ambulatoriale del Distretto di Tarcento revocando la deliberazione che aveva previsto di concedere tali locali in comodato d'uso - CONCESSIONE USO DEI LOCALI ADIBITI AL SERVIZIO DI FISIOTERAPIA



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

AMBULATORIALE DELL'AZIENDA PER I SERVIZI SANITARI N. 4 "MEDIO FRIULI" - DISTRETTO SANITARIO DI TARCENTO. REVOCA DELLA DELIBERAZIONE N. 13/2013 (deliberazione n° 29 del 2 settembre 2013);

- l'approvazione del progetto definitivo dell'adeguamento impiantistico da trasmettere al NVESS per la conferma del contributo regionale "LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO E PREVENZIONE INCENDI ALLA NORMATIVA VIGENTE, DEI PADIGLIONI DELL'OPERA PIA COIANIZ". - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO" (deliberazione n° 30 del 10 settembre 2013);
- l'approvazione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2014 - "BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2014" (deliberazione n° 38 del 30 dicembre 2013);
- l'approvazione delle Rette di ospitalità per l'anno 2014 - "RETTE DI OSPITALITA' PER L'ANNO 2014" (deliberazione n° 39 del 30 dicembre 2013);

In esecuzione di determinazioni del Direttore Generale (Registro Determinazioni del Direttore Generale 2013, da n° 1 del 9 gennaio 2013 a n° 171 del 16 dicembre 2013), durante l'esercizio si è provveduto ad adottare tutti gli atti relativi alla gestione del personale ed oltre a questi:

- a indire avviso di mobilità per la copertura di due posti di "operatore sociosanitario" - cat. Bs (determinazione n° 16 del 18 gennaio 2013);
- a indire pubblico concorso per la copertura di un posto di "operatore tecnico - cuoco" cat. B, dal momento che l'esito della ricerca di due cuochi tramite mobilità aveva consentito nel corso dell'anno precedente il reperimento di una sola unità di personale (determinazione n° 18 del 18 gennaio 2013);
- a dare attuazione alla contrattazione integrativa indicando le selezioni per le progressioni economiche orizzontali (determinazione n° 20 del 18 gennaio 2013);
- a provvedere alla fornitura e posa in opera di serramenti in alluminio presso l'Unità Operativa Cucina (determinazione n° 29 del 22 febbraio 2013);
- all'assunzione del cuoco precedentemente individuato tramite la procedura di mobilità tra enti (determinazione n° 36 del 22 febbraio 2013);
- a stipulare l'atto denominato «Convenzione per l'attuazione di corsi di formazione» con la "Casa di Cura Città spa di Udine", relativa alla possibilità di partecipazione dei dipendenti dell'Azienda agli eventi formativi organizzati dalla medesima (determinazione n° 39 del 22 febbraio 2013);
- a provvedere all'adeguamento prezzi in base all'indice ISTAT del contratto per il servizio di fornitura e ricondizionamento della biancheria sanitaria per il 2013 (determinazione n° 43 del 12 marzo 2013);
- ad affidare i lavori di messa a norma degli impianti-dati e del sistema di rilevamento gas e incendio in esecuzione della deliberazione del Consiglio d'amministrazione n. 26 del 15.06.2012 con il quale era stato approvato il progetto denominato "Opere impianti sicurezza: impianti dati, rilevamento gas/incendio, interventi di adeguamento uffici-cucina" (determinazione n° 44 del 12 marzo 2013);
- ad erogare il premio della produttività collettiva e per il miglioramento dei servizi, in base all'istruttoria condotta ai sensi del relativo regolamento (determinazione n° 46 del 12 marzo 2013);
- a indire la procedura di individuazione del contraente per i lavori di realizzazione del parcheggio, in esecuzione della deliberazione n° 11 del 14 marzo 2013 (determinazione n° 55 del 4 aprile 2013);
- all'accoglimento di tre istanze di trasferimento di operatori sociosanitari (determinazione n° 56 del 4 aprile 2013);
- ad affidare l'incarico professionale di rilievo degli impianti elettrici e di sicurezza della struttura, propedeutico e necessario alla redazione del progetto definitivo dei lavori di adeguamento complessivo finanziati dalla Direzione Regionale della salute (determinazione n° 58 del 12 aprile 2013);
- ad ampliare il servizio di gestione dell'assistenza diretta agli ospiti mediante il conferimento di ulteriori 14 posti letto presso la seconda infermeria. Ciò a causa della carenza di operatori



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

- dipendenti, considerato il divario persistente tra i trasferimenti in uscita e quelli in entrata di cui alla precedente determinazione 56/13 (determinazione n° 63 del 30 aprile 2013);
- a indire avviso di mobilità per la copertura di un posto di “infermiere” - cat. D (determinazione n° 64 del 30 aprile 2013);
 - a provvedere alla fornitura di un essiccatoio rotativo a vapore per l’Unità Operativa Guardaroba (determinazione n° 65 del 30 aprile 2013),
 - a rinnovare gli incarichi di infermiere coordinatore (determinazione n° 66 del 30 aprile 2013);
 - a indire avviso di mobilità per la copertura di un posto di “assistente amministrativo” - cat. C in previsione di un pensionamento (determinazione n° 69 del 8 maggio 2013);
 - a indire la procedura negoziata per l’affidamento della progettazione definitiva dei lavori di adeguamento impiantistico e prevenzione incendi dei padiglioni dell’Opera Pia Coianiz (determinazione n° 87 del 6 giugno 2013);
 - a indire concorso pubblico per la copertura di un posto di “assistente amministrativo contabile” - cat. C corrispondente al coordinatore del servizio contabile, essendosi rivelata infruttuosa la ricerca tramite procedura di mobilità (determinazione n° 91 del 19 giugno 2013);
 - a indire concorso pubblico per la copertura di un posto di “assistente amministrativo” - cat. C per la copertura del posto nel servizio di accogliimento essendosi rivelata infruttuosa la ricerca tramite procedura di mobilità (determinazione n° 92 del 19 giugno 2013);
 - ad aggiudicare la progettazione definitiva dei lavori di adeguamento impiantistico e prevenzione incendi (determinazione n° 101 del 18 luglio 2013);
 - a provvedere all’adeguamento prezzi in base all’indice ISTAT del contratto per il servizio di gestione dell’assistenza diretta agli ospiti e del servizio di bagni assistiti (determinazione n° 104 del 29 luglio 2013);
 - ad approvare la graduatoria del concorso per la copertura di un “operatore tecnico - cuoco” - (determinazione n° 105 del 29 luglio 2013);
 - a provvedere alla fornitura di un autoclave per il Modulo RSA (determinazione n° 113 del 31 luglio 2013);
 - a provvedere all’aggiudicazione definitiva dei lavori di realizzazione del parcheggio (determinazione n° 114 del 14 agosto 2013);
 - ad indire la procedura negoziata per la somministrazione di energia elettrica (determinazione n° 120 del 28 agosto 2013);
 - ad affidare i lavori di riparazione di perdite d’acqua nel circuito di riscaldamento (determinazione n° 128 del 17 settembre 2013);
 - ad approvare la Carta dei servizi della RSA (determinazione n° 135 del 1 ottobre 2013);
 - ad affidare i lavori per l’adeguamento di alcuni locali del Modulo RSA alla DGR F.V.G. n° 650/2013 in materia di accreditamento delle residenze sanitarie e assistenziali (determinazione n° 137 del 1 ottobre 2013);
 - a nominare il Coordinatore del Servizio contabile sostituto, in attesa dello svolgimento del relativo concorso (determinazione n° 139 del 15 ottobre 2013);
 - a provvedere all’adeguamento prezzi in base all’indice ISTAT del contratto per il servizio di pulizia ambientale e sanificazione (determinazione n° 141 del 15 ottobre 2013);
 - ad approvare il Piano della qualità e sicurezza 2014-2016 per il Modulo RSA (determinazione n° 147 del 24 ottobre 2013);
 - ad approvare la graduatoria di merito del concorso pubblico per la copertura di un posto di assistente amministrativo contabile (determinazione n° 149 del 4 novembre 2013);
 - a provvedere all’adeguamento prezzi in base all’indice ISTAT del contratto per il servizio di fornitura e ricondizionamento della biancheria sanitaria per il 2014 (determinazione n° 159 del 27 novembre 2013);
 - ad approvare la graduatoria di merito del concorso pubblico per la copertura di un posto di assistente amministrativo per il servizio di accogliimento (determinazione n° 162 del 27 novembre 2013);



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

- a provvedere all'assestamento del Bilancio di previsione 2013 (determinazione n° 163 del 6 dicembre 2013);

A) Gestione dei residui nel 2013

ATTIVI - Il carico iniziale risultava costituito da € 1.165.320,85 per Residui Attivi accertati al 31 dicembre 2012.

Durante l'esercizio sono stati riscossi residui per € 1.012.432,51; rimangono ancora da riscuotere € 145.841,84 la cui composizione è la seguente:

- € 39.487,58, relativi a rette di ospitalità in Casa di Riposo non ancora versate da alcuni ospiti e Comuni;
- € 374,00, relativi a fitti attivi da riscuotere;
- € 105.980,26, relativi all'ammortamento delle quote costanti del contributo regionale per la ristrutturazione, avvenuta nel 1999-2000, del Padiglione FEAL che ospita gli uffici amministrativi ed il reparto Principale;

per un totale appunto di € 145.841,84.

Oltre a degli arrotondamenti di € 5,43 (marche da bollo apposte su fatture di vendita e non corrisposte), si è provveduto ad effettuare delle dichiarazioni di inesigibilità per un totale di € 6.220,98 dovute a:

- € 500,00, nel cap. 2310, dalla rideterminazione da parte della Fondazione CRUP del contributo concessoci nel 2012 per l'acquisto di attrezzature medico-sanitarie, a seguito di una ns. minore spesa documentata;
- € 1.715,42, nel cap. 4031, successivamente ai controlli generali effettuati in sede di attivazione del Servizio Contabile *pro tempore* per somme erroneamente accertate negli anni precedenti;
- un totale di € 4.005,56 nel cap. 4051, per somme erroneamente accertate nelle previsioni di rimborso, dal momento che sarebbero state compensate direttamente nelle relative fatture di spesa, come in effetti è avvenuto;
- € 820,09 nel cap. 4053, per l'eliminazione di piccole somme accertate e non ancora rimosse e arrotondamenti.

Gli altri crediti rappresentati nei residui attivi si presentano come esigibili o comunque come crediti per i quali sono state attivate e sono a buon punto, procedure di recupero.

PASSIVI - Il carico iniziale risultava costituito da € 1.393.132,06 per Residui Passivi impegnati al 31 dicembre 2012.

Di questi residui € 955.320,57 sono stati pagati nel corso dell'esercizio e € 71.353,99 sono stati dichiarati insussistenti, di conseguenza rimangono da pagare € 366.457,50.

Le dichiarazioni di insussistenza hanno riguardato:

- Titolo I - Spese correnti:
 - ⇒ € 14.630,95 nell'intervento 01 "Spese per il personale", di cui € 11.874,07 nel cap. 1125;
 - ⇒ € 29.173,30 nell'intervento 02 "Acquisto di beni di consumo e/o materie prime", di cui € 27.264,19 nel cap. 1230 dovute alla richiesta di ridefinizione del contratto per la somministrazione di acqua fatta dal Presidente al principio del 2013, che a tutt'oggi non ha avuto risposta da parte del competente ATO, ma che ha comunque prodotto la rideterminazione del numero di utenze, con conseguente risparmio;
 - ⇒ € 24.162,46 nell'intervento 03 "Prestazioni di servizi", di cui i più rilevanti: € 3.324,95 nel cap. 1320 per prestazioni da effettuare da parte del Medico competente, € 3.635,42 nel cap. 1325 per interventi previsti a carico del contratto di ricondizionamento della biancheria piana e non effettuati, € 7.112,51 nel cap. 1350 per consulenze previste e non attribuite; € 3.183,72 nel cap. 1360 per risparmi conseguiti nei contratti di telefonia.
- Titolo II - Spese in conto capitale:
 - ⇒ € 637,77 nell'intervento 01 "Acquisizione di beni immobili";
 - ⇒ € 145,20 nell'intervento 02 "Acquisto di beni mobili, macchine ed attrezzature";
- Titolo III - Spese per servizi per conto terzi, € 2.604,31.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

B) Gestione della competenza 2013

Ai sensi del “Regolamento recante i requisiti minimi di uniformità dei documenti contabili delle Aziende pubbliche di servizi alla persona, ai sensi dell’articolo 9, comma 6, della legge regionale 11 dicembre 2003, n. 19 (riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza nella regione Friuli Venezia Giulia)” l’esercizio è stato chiuso definitivamente alla data del 31 dicembre 2013, e le partite contabili e le relative denominazioni sono strutturate secondo i dettami della predetta regolamentazione regionale.

ACCERTAMENTO ENTRATE CORRENTI: € 7.011.760,37 delle quali:

- € 939.882,04 per contributi derivanti dalla L.R. 10/1997 di integrazione della retta degli ospiti non autosufficienti nella loro parte fissa corrispondente a € 16,60 per ciascuna giornata di presenza di ciascun ospite;
- € 745.367,86 per trasferimenti dall’Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 “Medio Friuli” derivanti dalla Convenzione per l’assistenza sanitaria agli utenti non autosufficienti e corrispondenti al rimborso di parte degli oneri sostenuti per infermieri, fisioterapisti, smaltimento rifiuti speciali;
- € 1.024,40 per oblazioni a scopo di beneficenza;
- € 4.022.910,83 per rette a carico di ospiti e comuni con una differenza passiva di € 199.088,77 rispetto alle previsioni. La persistenza del fenomeno ha avuto come conseguenza il fatto che a partire dal Bilancio di previsione per il 2014 sono state notevolmente ridotte le previsioni di entrata su questo capitolo;
- € 1.171.905,87 per fatture mensili del Modulo Residenza Sanitaria Assistenziale con una differenza attiva rispetto alle previsioni iniziali di € 30.780,42 dovuta al fatto che nel corso del 2013, dopo l’approvazione del Rendiconto dove appunto si lamentava la mancata presa in carico da parte dell’Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 “Medio Friuli” delle richieste di revisione della tariffa oraria fatta dall’Opera Pia Coianiz, la situazione si è sbloccata. L’Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 “Medio Friuli” ha deciso infatti di riconoscere a partire dal 1° luglio 2013 la tariffa giornaliera di € 98,89, prevedendo pertanto un incremento unitario pari al 10 % dell’importo precedentemente erogato. Ciò è dovuto oltre che all’azione costante della Presidenza e della Direzione dell’Opera Pia Coianiz nel cercare di ottenere una tariffa più rispondente alle risorse messe a disposizione del Modulo, anche alla consapevolezza da parte dell’Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 “Medio Friuli” dell’avvio della procedura di accreditamento delle RSA da parte della Regione Friuli Venezia Giulia, con i conseguenti costi che detta procedura ha comportato e comporterà e di cui si parlerà più oltre all’interno della presente relazione;
- € 51.551,81 per affitti comprendenti per il 90 % i proventi del contratto di locazione alla fisioterapia ambulatoriale dell’Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 “Medio Friuli”, quindi l’affitto del prefabbricato Serena alla delegazione locale della Croce Rossa italiana e la locazione della sala riunioni ad altri enti per l’effettuazione di corsi di formazione;
- € 45.956,14, per convenzioni di direzione associata che comportano la compartecipazione delle spese per il Direttore generale con il Comune di Buja ed con il Comune di Moggio Udinese (Ud);
- € 1.812,63 per interessi attivi sul conto di tesoreria;
- € 31.348,79, rispetto alle previsioni di € 18.000,00, per rimborsi spese vari, in particolare dovuti a risarcimenti per infortuni da parte dell’INAIL.

Riscossioni in totale € 6.043.689,03, somme da riscuotere € 968.071,34, di cui:

- € 8.317,00 per trasferimenti dall’Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 “Medio Friuli” per il contributo giornaliero dovuto agli ospiti non autosufficienti;
- € 530.884,42 a rette del 2013 a carico diretto di ospiti e di Enti pubblici ed al contributo ISEE di abbattimento delle rette corrisposto dall’Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 “Medio Friuli”;
- € 410.195,72 corrispondenti alle fatture di settembre, ottobre, novembre e dicembre per



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

rette del Modulo RSA non ancora pagate al 31 dicembre dall'Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 "Medio Friuli";

- € 9.580,00 corrispondenti al rateo di novembre e dicembre del canone di locazione di dicembre dovuti dall'Azienda dei Servizi Sanitari n° 4 "Medio Friuli" per l'affitto dei locali di fisioterapia ambulatoriale ed al canone di locazione del secondo semestre 2013 dovutoci dalla Croce Rossa Italiana;
- € 8.198,35 per fatture emesse al Comune di Buja e al Comune di Moggio Udinese per le convenzioni di direzione della struttura per anziani comunale, non ancora saldate alla data del 31 dicembre 2013;
- € 558,70 per interessi attivi del 4° trimestre sul conto corrente di Tesoreria, in seguito regolarizzati con reversale nei primi giorni dell'anno 2014;
- € 337,15 per rimborsi spese relativi ai consumi d'acqua di spettanza del prefabbricato locato alla CRI.

ENTRATE PER TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA PARTE DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI: accertamento € 163.670,18, interamente riscossi.

Sono state accertate e riscosse interamente le entrate derivanti dai contributi erogati per l'anno 2013 dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia per la ricostruzione del Padiglione Ovest (€ 69.465,32) e per l'ammodernamento del Padiglione Feal (€ 7.897,22).

Sono stati inoltre riscossi in conto eredità della sig.ra Angelina Vigant € 86.307,64, per attività liquide di proprietà della benefattrice.

ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI: accertamento € 996.319,00

Riscossioni in totale di € 971.032,62; Rimangono da riscuotere € 25.286,38, di cui € 9.386,52 successivamente riscossi a carico dell'eredità della dottoressa Valentina Muzzolini in seguito alla liquidazione del conto corrente e imputati a copertura e a chiusura di anticipi effettuati dall'Opera Pia Coianiz per la gestione della farmacia, € 12.899,86 dovuti alle fatture dell'ultimo bimestre al Comune di Buja per il giroconto dei costi da noi sostenuti per il pagamento di infermieri che operano presso la Casa di riposo dello stesso Comune e € 3.000,00 per la copertura del fondo economato.

SPESE CORRENTI: Impegni totali € 6.887.457,00, dei quali:

Personale € 3.489.374,69 (incidenza del 50,66%):

- € 689.999,87 per retribuzioni e oneri previdenziali e assistenziali del personale afferente alla Direzione Generale e all'Area delle Funzioni Contabili e Alberghiere;
- € 2.135.601,12 per retribuzioni e oneri previdenziali e assistenziali del personale afferente all'Area delle Cure Sanitarie e Socioassistenziali;
- € 77.450,45 per i compensi del Direttore sanitario e del Medico di reparto;
- € 128.852,22 per il fondo della retribuzione variabile di cui all'art. 8 del CCNL Sanità (indennità di turno), € 74.400,62 per il fondo dell'art. 9 (produttività collettiva e individuale), € 158.179,85 (per il fondo dell'art. 9 (fasce economiche, indennità professionali specifiche, indennità di qualificazione professionale, posizioni organizzative, ecc.);
- € 27.068,16 per formazione e aggiornamento del personale, tenendo presente che l'Azienda pubblica di servizi alla persona è riuscita anche quest'anno a garantire tutti i crediti ECM per tutti gli infermieri - oltre che alcuni corsi per operatori sociosanitari e operatori assistenziali - organizzando corsi interni a cura del Direttore dell'Area delle Cure Sanitarie e Socioassistenziali con risparmio finanziario di notevole portata;
- € 2.604,40 per concorsi effettuati per l'assunzione di personale;
- € 195.218,00 per infermieri con contratto di lavoro autonomo;

Acquisto di beni di consumo e materie prime € 527.515,78 (incidenza del 7,66%):

- € 9.799,57 per l'acquisto di materiali di cancelleria e stampati:



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

- € 10.634,94 per acquisto di materiali di consumo di modico valore;
- € 14.442,81 per l'acquisto di prodotti per l'igiene e materiali di consumo destinati alle Unità operative Cucina e Guardaroba-Lavanderia;
- € 33.454,59 per la fornitura di prodotti per la pulizia e per l'assistenza e l'igiene degli ospiti;
- € 4.768,06, per prodotti e materiali sanitari e farmaceutici
- € 372.301,24 per la fornitura di generi alimentari;
- € 65.000,00 per la fornitura d'acqua;
- € 15.861,83 per acquisto di materiali di consumo per le riparazioni destinati all'Unità Operativa Manutenzioni;
- € 1.252,74 per l'acquisto di carburanti per l'autovettura aziendale e le attrezzature dell'Unità Operativa Manutenzioni;

Prestazione di servizi € 2.778.901,10 (incidenza del 40,35%):

- € 87.340,00 per il servizio di reperibilità medica notturna;
- € 1.622.809,33 per l'appalto dei servizi di assistenza del reparto principale e del reparto 1a Infermeria, del servizio di bagni assistiti su tutti i reparti, attivato dal 1° novembre 2007 oltre a 34 posti della 2° Infermeria attivati dal 1 ottobre 2012;
- € 51.356,20 per servizi di consulenza psicologica agli ospiti e per animazione e terapia occupazionale;
- € 7.075,00 per il servizio di medico competente a termini del D. Lgs. 81/08;
- € 168.893,86 per il servizio di noleggio e lavaggio biancheria piana;
- € 320.550,07 per i servizi di pulizia, sanificazione e disinfestazione;
- € 13.323,73 smaltimento rifiuti sanitari;
- € 266.847,39 per il contratto "Servizio Energia Plus", stipulato a decorrere dal 1° luglio 2012 e che prevede la fornitura di combustibile per gli impianti per la climatizzazione invernale, la conduzione e manutenzione degli impianti per la climatizzazione invernale/estiva e delle apparecchiature, l'adeguamento normativo ed espletamento pratiche, la diagnosi energetica e gli interventi di riqualificazione energetica;
- € 71.065,03 per servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria;
- € 3.775,20 per consulenze amministrative e tecniche;
- € 31.606,05 per servizi assicurativi;
- € 98.992,43 per servizi di erogazione di energia elettrica e per servizi telefonici;
- € 7.804,22 per i servizi di culto e per servizi resi dal volontariato;
- € 20.783,87 per le indennità di carica del Consiglio di amministrazione;
- € 4.000,00 per il compenso del Revisore dei Conti;
- € 2.881,81 per le spese sostenute a seguito dell'accettazione delle eredità Muzzolini, Vigant e Giuseppin;

Utilizzo di beni di terzi € 1.441,98 (incidenza dello 0,02%) per il canone di noleggio della fotocopiatrice in uso presso il Modulo RSA.

Interessi passivi su mutui (vedi tabella successiva) € 53.197,03 (incidenza del 0,77%)

Imposte, tasse e licenze, € 37.026,42 (incidenza del 0,54%) Si segnala a questo proposito che la Giunta del Comune di Tarcento ha inteso rideterminare la tariffa della TARSU che era stata di fatto raddoppiata da una precedente Giunta, prendendo atto delle funzioni assistenziali della nostra Azienda e dimostrandosi pertanto sensibile a tali problematiche.

Pagamenti per un totale di € 6.017.028,77; da pagare € 870.428,23, di cui € 271.247,85 con imputazione contabile all'intervento 1 "Personale" e relativi all'accantonamento per arretrati contrattuali, per il fondo art. 8 (indennità di turno riferite ai mesi di novembre e dicembre 2013, liquidate nel primo bimestre 2014), per il fondo art. 9 (produttività collettiva e individuale liquidata al personale nel mese di marzo 2014), per il fondo art. 10 (per il riconoscimento di progressioni economiche orizzontali decorrenti dal 1.01.2013 ed assegnate nel mese di aprile 2014), per corsi di formazione e per € 599.180,38 afferenti a fatture ricevute a fine anno ed in attesa della scadenza dei termini di pagamento.

In tale contesto, vale la pena segnalare che l'Azienda pubblica di servizi alla persona denota un andamento virtuoso del rispetto delle scadenze di pagamento dei fornitori, dal momento che, fatti



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

salvi i tempi tecnici di elaborazione e perfezionamento dei mandati e quelli non imputabili all'Azienda, di effettiva liquidazione da parte del tesoriere, le fatture vengono pagate alla scadenza di 30 giorni prevista dalla Direttiva europea.

L'andamento della spesa nelle sue singole componenti ha sostanzialmente rispettato le previsioni con la sola necessità di qualche aggiustamento e storno di fondi tra i capitoli.

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE IN CONTO CAPITALE: impegnati € 174.954,68, di cui già saldate 137.911,41.

Si registra l'impegno per € 34.219,54 sul capitolo dei "Lavori di adeguamento alle norme in materia di prevenzione incendi e agli standard del Regolamento 083/90", preso su questo capitolo ma relativo alla realizzazione del progetto denominato "Lavori di realizzazione di un nuovo parcheggio scoperto", approvato con deliberazione del Consiglio d'amministrazione n. 11 del 14.03.2013.

Inoltre risultano da pagare € 2.823,73, relativi all'acquisto di alcuni nuovi pc e di attrezzature sanitarie diverse, ordinati a dicembre 2013 ma consegnati nei primi mesi dell'anno 2014.

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI: impegnati € 189.024,27, per ammortamento di mutui bancari (vedi tabella successiva).

SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI: impegni € 996.319,00
pagamenti in totale di € 904.118,16; rimanenza € 92.200,84, di cui € 72.210,00 legati alla gestione dei depositi cauzionali.

SINTESI FINALE

A) in termini di accertamenti/impegni:

FONDO INIZIALE DI CASSA al 1°.01.2013	240.705,18	
+ RESIDUI ATTIVI 2013 e precedenti	1.139.199,56	
ENTRATE RISCOSSE nel 2013	8.190.824,34	
Attivo		9.570.729,08
RESIDUI PASSIVI 2013 e precedenti	1.366.129,84	
SPESE PAGATE nel 2013	8.203.403,18	
Passivo		9.569.533,02
(a) differenza attiva		1.196,06

B) in termini differenziali:

avanzo amministr. 2012 non applicato al bilancio	12.893,97	
minori residui passivi	71.353,99	
minori spese di competenza 2013	2.698.286,45	
Attivo		2.782.534,41
minori residui attivi	7.046,50	
minori entrate di competenza 2013	2.774.291,85	
Passivo		2.781.338,35
(b) differenza attiva		1.196,06

che coincidono (a) e (b) con la RIMANENZA ATTIVA DELL'ESERCIZIO 2013 e con l'AVANZO AMMINISTRATIVO, come da allegati all'elaborato del Conto.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

CONSIDERAZIONI SULLA GESTIONE

Nel corso del 2013 è proseguita la tendenza già osservata nel 2012 rispetto alla possibilità di garantire non già la piena occupazione, ma quantomeno quella prevista in sede di predisposizione del relativo bilancio.

Uno studio della Direzione generale che ha seguito e monitorato il fenomeno osservato alla data del 30 ottobre, mostra la situazione dei diversi reparti di assistenza/unità operative nei seguenti termini:

	POSTI LETTO OCCUPATI (comprese le assenze degli ospiti)			
	PRIMA INFERMERIA	SECONDA/TERZA INFERMERIA	PRINCIPALE	SAN CAMILLO
gen	1.467	2.070	1.396	1.054
feb	1.334	1.845	1.287	920
mar	1.470	2.030	1.405	1.002
apr	1.423	1.919	1.342	990
mag	1.457	2.059	1.348	1.023
giu	1.401	2.017	1.323	990
lug	1.464	2.052	1.371	1.007
ago	1.436	2.023	1.360	1.021
set	1.415	1.974	1.340	990
Ott	1.440	2.061	1.347	996
	14.307	20.050	13.519	9.993
Giornate previste	14.592	20.672	15.200	10.336
non occupate	-285	-622	-1.681	-343
= a ospiti	-0,94	-2,05	-5,53	-1,13

Come si vede l'impatto più importante riguarda il reparto Principale, dove l'attuale situazione generalizzata di eccesso di offerta va a innestarsi in una pregressa tendenza, consolidata da almeno un decennio, di difficoltà di copertura dei posti letto per utenti autosufficienti. In questo reparto infatti la mancata occupazione corrisponde all'assenza di più di 5 ospiti costantemente nel periodo di osservazione.

Bisogna in ogni caso osservare che per quanto riguarda questo reparto, così come per la prima infermeria e ormai anche per 46 posti letto della seconda e terza infermeria, il mancato introito per il posto letto non occupato è in buona parte bilanciato dalla mancata spesa per corrispondere la relativa giornata all'appaltatore dei servizi, in forza del sistema adottato a partire dal dicembre 2007 con il Capitolato speciale d'appalto che prevede la remunerazione del servizio a giornate di presenza.

Meno preoccupanti la situazione della prima infermeria e del Modulo demenze (San Camillo). Per quest'ultimo, l'assenza pari a poco più di 1 posto letto continuativo, è motivata dalle difficoltà che si incontrano quando risulta di fatto impossibile organizzare la convivenza nelle unità abitative in cui sono presenti ospiti che a causa della loro patologia presentano spesso accessi violenti mettendo in pericolo l'incolumità del compagno di stanza.

In seconda/terza infermeria le assenze sono state pari a 2 ospiti; giova osservare che si tratta di reparti storicamente vicini alla piena occupazione e che pertanto qui, come in San Camillo e in terza infermeria la previsione era stata fatta a posti letto effettivi, mentre le riduzioni di giornate di occupazione previste di cui si è parlato poco sopra, erano state operate esclusivamente a carico del reparto Principale.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

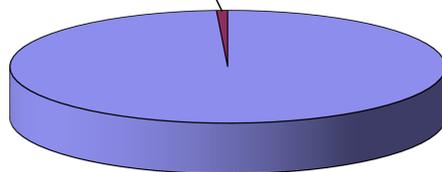
L'impatto economico in valore assoluto delle rette introitate in meno rispetto alle previsioni di questo fenomeno è di € 199.088,77 comunque inferiore a quello registrato nel 2012 che corrispondeva a € 220.147,71.

I provvedimenti di ulteriore riduzione di giornate di occupazione adottati in sede di previsione, sembrano invece avere successo, come si vedrà nella parte dedicata agli avvenimenti più significativi verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

Con riferimento alla situazione dei pagamenti si riportano i grafici che mostrano l'entità e la percentuale dei crediti in sofferenza relativi al 2013 e al 2012:

ANALISI RETTE CASA DI RIPOSO ANNO 2013

Da incassare;
€32.368,85 ; 1%

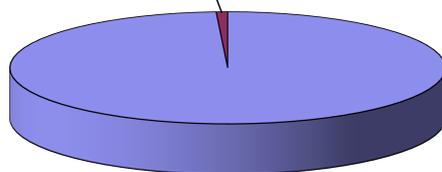


Incassato ;
€3.899.074,55 ;
99%

■ Incassato

ANALISI RETTE CASA DI RIPOSO ANNO 2012

Da incassare;
€33.431,65 ; 1%



Incassato ;
€3.924.216,37 ;
99%

■ Incassato

Le partite in sofferenza riguardano per la maggior parte due posizioni già trattate a livello legale fino alla presentazione del decreto ingiuntivo. Le altre sono seguite con attenzione e già a giorni sarà affrontata la situazione di crediti di altri utenti per i quali non è più ragionevole parlare di semplice ritardo nei pagamenti.

Nel corso della trattazione delle entrate accertate durante l'anno si è dato riscontro dell'esito positivo della trattativa per il prezzo che l'Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 "Medio Friuli"



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

riconosce per la degenza di ospiti nel Modulo RSA, il quale, come già si è detto, è stato aumentato del 10 per cento, passando ad un importo giornaliero di € 98,89.

Durante l'anno si è reso necessario dedicare un impegno molto consistente, a tratti eccezionale, da parte della Direzione delle cure sanitarie e sociosanitarie e del Servizio tecnico e della sicurezza, al fine di adempiere ai dettami della DGR 650/2013 in materia di accreditamento delle RSA.

Tale processo ha comportato uno sforzo notevolissimo su vari fronti:

- verifica di tutti i requisiti organizzativi;
- recepimento formale di procedure e linee guida;
- produzione di documentazione regolamentare e di pianificazioni di qualità;
- riorganizzazione del lavoro e dei turni;
- verifica degli spazi e modifiche ambientali;

che hanno impegnato prioritariamente la direzione competente per tutta la seconda metà dell'anno e ancor di più per i primi mesi del 2014.

La prima visita effettuata il 25 febbraio 2014 dal Gruppo di valutazione nominato dalla Direzione centrale salute, in seguito ad una verifica approfondita e accurata ha sancito l'accreditabilità con riserva del Modulo RSA dell'Opera Pia Coianiz, recepita poi nel decreto 223/DC dell'11 marzo 2014.

Il lavoro effettuato, oltre che essere stato necessario per poter proseguire l'attività del modulo RSA, si è tradotto di fatto nella strutturazione di un sistema di qualità che, pur in termini semplificati e gradualmente, la Direzione delle cure sanitarie e sociosanitarie desidera estendere ai reparti della casa di riposo e che tende a mettere in sicurezza gli interventi sanitari che vengono effettuati presso il modulo.

Tale sistema di qualità necessita comunque di una futura continua implementazione anche nel Modulo RSA stesso, sia per pervenire nei tempi fissati dalla delibera regionale all'accreditabilità a pieno titolo, sia per incrementare le garanzie di qualità offerte agli utenti.

Il completamento del sistema richiederà in ogni caso l'assunzione di impegni economici di un certo rilievo e dovrà anche prevedere una risistemazione dell'offerta di posti letto, in particolare per eliminare le difformità rispetto alla normativa in alcune unità di degenza che presentano requisiti spaziali un po' inferiori al necessario.

Le scelte conseguenti dovranno essere pertanto affrontate in un prossimo futuro, avendo riguardo del fatto che esse non potranno essere concomitanti con i lavori di adeguamento - i quali già di per sé porteranno una diminuzione della capacità produttiva - e che dovranno comunque essere concordate e condivise con l'Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 "Medio Friuli", il Distretto di Tarcento e l'Ambito socioassistenziale di Tarcento.

Vale la pena in questa relazione sottolineare la soddisfazione per il lavoro portato a termine dal Direttore dell'Area delle cure sanitarie e sociosanitarie, dai suoi collaboratori e dal Coordinatore del Servizio tecnico e della sicurezza.

Il servizio offerto dal Modulo RSA è assolutamente importante e caratterizzante, dal momento che agevola la riconoscibilità dei servizi offerti dall'Azienda ed è di fatto un momento fondamentale di congiunzione tra i servizi territoriali e quelli residenziali. In termini di fruibilità, i dati diffusi verso la fine del 2013 dall'Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 "Medio Friuli" mostrano un'occupazione media (90 %) superiore a quella media di tutto il territorio dell'Azienda 4 (87,9 %).

Con riferimento ai contingenti di personale dipendente, al 31 dicembre 2013 l'Azienda pubblica di servizi alla persona contava 101 dipendenti di cui 82 donne (1 a tempo determinato nel profilo Infermiere) e 19 uomini, così ripartiti per profilo professionale:

Dirigente amministrativo	1
Collaboratore professionale sanitario esperto - infermiere Ds	1
Collaboratore professionale - infermiere D	20
Collaboratore professionale - fisioterapista D	6
Animatore C	1
Operatore socio sanitario Bs	29



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

Operatore socio sanitario di supporto Bs	1
Operatore addetto all'assistenza B	14
Operatore di supporto all'assistenza B	2
Collaboratore amministrativo professionale esperto Ds	1
Collaboratore amministrativo professionale D	1
Assistente tecnico C	1
Assistente amministrativo C	3
Operatore tecnico specializzato capocuoco Bs	1
Operatore tecnico specializzato Bs	4
Coadiutore amministrativo B	1
Operatore tecnico cuoco, addetto alla lavanderia B	11
Ausiliario specializzato A	3
	<hr/>
	101

Dopo l'inizio dell'esercizio 2014 un altro operatore sociosanitario ha ottenuto l'assunzione presso un'Azienda Ospedaliera a seguito del superamento di un concorso, mentre l'Opera Pia Coianiz ha potuto assumere un infermiere che era risultato idoneo nel corso della procedura di mobilità bandita durante l'anno 2013.

Sempre sul fronte del personale occorre rammentare che in seguito alle dimissioni di un ausiliario specializzato afferente al Servizio tecnico, oggi l'Azienda ha una scopertura di 1 unità nei contingenti della Legge 68/1999 e che si è provveduto in termini tempestivi e soprattutto efficaci alla sostituzione del dipendente addetto al Servizio contabile, potendo contare su un'esperienza pregressa in materia del nuovo dipendente, selezionato in modo decisamente rigoroso tramite il concorso pubblico di cui si è già dato notizia nel corso della disamina delle determinazioni del Direttore generale. E' stato inoltre coperto il posto di collaboratore amministrativo corrispondente al coordinatore del Servizio accogliamento.

Il monitoraggio degli infortuni sul lavoro e sulle loro cause, in ragione del quale il "Responsabile del Servizio di prevenzione e protezione", descrive e registra su apposite schede gli eventi infortunistici, la natura delle lesioni, le conseguenze, le eventuali inabilità ha evidenziato i seguenti risultati.

Nel 2013 gli infortuni sono stati 11 (5 in più rispetto al 2012), però con un numero inferiore di giornate lavoro perse (201 contro 330 registrate a fine 2012, che come dato definitivo a conclusione di tutti gli infortuni occorsi nel 2012 sono divenute 744), mentre l'indice di frequenza, dato dal rapporto tra gli infortuni occorsi e le ore totali lavorate nell'anno è salito da 42, 34 (dato al 31 dicembre 2012, mentre il dato definitivo è 49,97) a 79,61 e l'indice di gravità (giorni di assenza e invalidità permanente/ore totali lavorate nell'anno) è sceso da 5,31 (2,36 al 31 dicembre 2012) a 1,45.

Degli 11 infortuni occorsi, quello che presenta la prognosi più lunga è un infortunio *in itinere*, mentre degli altri, 4 sono stati catalogati come causati da comportamento imprudente dell'infortunato, 5 da situazione non prevedibile e solo 1 è stato ascritto all'organizzazione del lavoro.

Sul fronte dell'attività di sorveglianza sanitaria, il Medico competente ha certificato 11 visite preassuntive, 92 visite periodiche, 3 visite su richiesta del dipendente, 3 visite di fine rapporto, 30 esami spirometrici, 11 esami audiometrici, 4 vaccinazioni antitetaniche e 5 esami ergoftamologici. Con l'approvazione della deliberazione n° 8 del 12 marzo 2014 è stato approvato il Regolamento di organizzazione che, tra le altre cose, provvede a individuare il datore di lavoro ai sensi del D. Lgs. 81/08 nella figura del Direttore generale.

La riunione periodica del 26 marzo 2014 ha inoltre programmato il piano di formazione per il 2014, l'aggiornamento della valutazione del rischio stress da lavoro correlato, mediante un'ulteriore somministrazione di questionari al personale e la prova di evacuazione.

Immediatamente dopo l'apertura del nuovo esercizio si è avuta notizia dell'esito sfavorevole del contenzioso aperto da una ex dipendente che agiva presso il giudice del lavoro al fine di ottenere la trasformazione di un contratto a tempo determinato interrottosi nel 2011 in un contratto a



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

tempo indeterminato, pur non avendo superato il concorso per infermieri a tempo indeterminato a cui aveva partecipato.

Il giudice non ha accolto la tesi del legale che era stato incaricato della difesa dell'Azienda pubblica di servizi alla persona "Opera Pia Coianiz" rigettando sia la sua tesi squisitamente formale sui termini del ricorso che era stato proposto, sia le sue considerazioni sulla natura giuridica dell'Azienda e ha condannato l'Azienda stessa al reintegro della dipendente (di fatto l'offerta di rientro in servizio immediatamente notificata alla dipendente non ha avuto esito avendo la stessa argomentato su basi giuridiche a dir poco dubbie che intenderebbe decidere se rientrare in servizio o meno solo quando fossero scaduti i termini per un nostro eventuale ricorso) e al pagamento alla medesima di 10 mensilità oltre interessi legali e rivalutazione monetaria ed al pagamento delle spese di lite.

La decisione si basa sul convincimento del giudice che le Aziende pubbliche di servizi alla persona sarebbero enti pubblici economici sottratti alla disciplina del lavoro pubblico sancita dal D. Lgs. 165/2001 e che in ogni caso ha voluto disconoscere completamente il fatto che il pubblico concorso è comunque un principio, non una disposizione, per qualsiasi ente pubblico, e che la dipendente non lo aveva superato.

Ciò pone nuovamente in risalto la questione della natura giuridica delle Aziende pubbliche di servizi alla persona, ma soprattutto degli adempimenti cui sono tenute, essendo ormai chiaro che ogni autorità (amministrativa o giudiziaria che sia) ha una sua opinione in merito e a nulla vale la regola fin qui seguita, in caso di dubbio sull'obbligatorietà di un adempimento, di considerarlo obbligatorio, piuttosto che non adempiere.

Il Consiglio d'amministrazione ha preso atto della decisione che, per parte dell'Opera Pia Coianiz è stata interamente eseguita con il versamento della somma e la notifica dell'offerta di rientro e ha deciso di rimandare la decisione in merito all'impugnazione. I termini per quest'ultima scadono nel corso del prossimo mese.

Sul fronte delle spese, i dati risultanti dal rendiconto del 2013 sono sostanzialmente in linea con quelli dell'esercizio precedente.

Va segnalata la forte riduzione (pari a 11%) delle spese per il personale dell'Area delle cure sanitarie e sociosanitarie, conseguente alla diminuzione di personale in quest'area, fenomeno di cui si è dato ampio riscontro nella relazione dell'esercizio scorso.

A questa diminuzione nella disponibilità di risorse si è fatto fronte con un incremento dell'appalto di servizi, che presenta quest'anno un aumento nelle somme impegnate pari al 15% rispetto all'anno scorso.

In termini assoluti la riduzione del personale ha comportato una diminuzione delle spese rispetto allo scorso esercizio pari a €mila 269, mentre l'aumento dei costi dell'appalto è stato di €mila 240, dato che conferma l'economicità della scelta.

Il servizio in questione è affidato alla cooperativa sociale onlus Auroradomus di Parma. Il personale impiegato dalla Cooperativa nel 2013 è stato mediamente di:

n. 32 Operatori addetti all'assistenza di base non formati;

n. 18 Operatori addetti all'assistenza di base formati (di cui n. 17 OSS);

n. 8 Operatori addetti ai refettori;

confermando la produzione di un ulteriore notevole valore aggiunto a beneficio dell'area tarcentina e collinare dalla quale provengono, oltre che la maggioranza dei dipendenti dell'Opera Pia Coianiz, anche la maggioranza dei dipendenti di Auroradomus.

I servizi appaltati continuano ad essere costantemente monitorati dai responsabili interni dei singoli contratti, che a seguito dell'entrata in vigore del regolamento del codice degli appalti hanno assunto la veste di direttori dell'esecuzione dei singoli contratti: nel corso dell'anno non si sono registrati cali della qualità.

Vale la pena di ricordare che già con il regolamento interno del 2001 l'Opera Pia Coianiz aveva previsto la figura del responsabile interno dell'appalto, con attribuzioni di fatto equivalenti a quelle previste dalla legge a partire dal 2010, per il Direttore dell'esecuzione.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

Come già riportato nella relazione del precedente esercizio, l'Azienda ha aderito alla convenzione CONSIP per l'appalto di Servizi energia PLUS e il relativo fornitore (Cofely Italia) già individuato a livello centrale CONSIP, fornisce il servizio della gestione calore.

Il Coordinatore del servizio tecnico e della sicurezza sta monitorando in maniera puntuale l'andamento dei consumi e sarà presto in grado di fornire una serie storica di dati che dimostreranno come gli investimenti iniziali fatti dalla COFELY sugli impianti abbiano dato i loro frutti in termini di contenimento energetico.

In relazione alle Entrate e alle Uscite da servizi per conto di terzi si dà atto che è in corso una verifica completa e approfondita delle partite corrispondenti ai depositi cauzionali degli ospiti, avendo ravvisato la necessità di dare puntuale sistemazione a questa voce contabile, verificandone la corrispondenza con le ricevute dei versamenti effettuati e con i dati presenti in contabilità ospiti.

La domanda di contributo presentata il 21 giugno 2011 per il "Progetto generale di adeguamento del complesso dell'Opera Pia Coianiz alle norme di prevenzione incendi" che riguarda interventi ai sensi dell'art. 40 della LR 6/2006 e del relativo regolamento attuativo emanato con DPREg 0271/Pres. dd. 1/10/2009, per un importo complessivo di € 2.190.000,00 di cui € 1.592.000,00 per lavori e € 567.934,00 per spese generali e tecniche, Iva, imprevisti, come già riportato nella relazione per il 2012 è stata accolta.

Durante il 2013 è stata completata la procedura per la scelta del progettista incaricato di approntare la progettazione definitiva e al termine dell'estate è stata presentata tutta la documentazione necessaria per l'esame del Nucleo di Valutazione dell'Edilizia Sanitaria e Socioassistenziale, che ha confermato il contributo.

Si è indetta pertanto nei primi mesi del 2014 la procedura aperta per la provvista della parte di finanziamento non coperto dalla Regione tramite un mutuo, ma la procedura è andata deserta. Si sta cercando pertanto di contrattare tramite procedure negoziate, considerato che il costo del denaro è nel frattempo ulteriormente calato.

A questo proposito giova ricordare che un significativo importo di minori entrate e di minori spese registrato nel rendiconto che qui si va a esaminare è dovuto al fatto che il mutuo era già stato previsto nel 2013 ma, essendosi prolungate le procedure di approvazione del progetto definitivo, la contrazione del medesimo è slittata al 2014.

Giova in questo punto inquadrare lo stato del patrimonio immobiliare indisponibile che, aldilà dei problemi di adeguamento a normative specifiche che verranno risolti con i lavori descritti sopra, si presenta in buono stato, in particolare per il fatto che tutti gli edifici sono di recente costruzione o ammodernamento. Durante il 2013 è stata del tutto dismessa la casa ex Ceschia, unico edificio che presentava problemi di fruibilità e manutenzione. L'aspetto esteriore dei fabbricati è ordinato; le future manutenzioni dovranno concentrarsi sull'impermeabilizzazione dei lastrici solari prospicienti le soffitte, dove durante le piogge si producono perdite a carico dei piani sottostanti, sul rifacimento di alcune pareti interne, su alcuni tratti della pavimentazione esterna.

Con riferimento alle raccomandazioni formulate dal gruppo di vigilanza per l'accreditamento delle RSA dovrà essere prevista accurata e completa segnaletica in prossimità degli snodi stradali maggiormente significativi, per consentire la riconoscibilità dei percorsi e si dovrà pertanto riproporre all'ANAS una richiesta di autorizzazione fatta qualche anno fa.

In merito alla gestione della Farmacia di Lauco ex dott. Valentina Muzzolini, si è dato corso alla denuncia di chiusura dell'attività.

Si attende inoltre la definizione del concorso regionale, al termine del quale sarà possibile conoscere la quota di indennizzo dell'avviamento, sempre che la sede risulti assegnata, ed è stato finalmente liquidato l'importo giacente presso la Cassa di Risparmio a Villa Santina. Ulteriore partita aperta riguarda le imposte di successione a suo tempo erroneamente pagate e per le quali è stato richiesto il rimborso all'Agenzia delle Entrate.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

Per quanto riguarda la benefattrice ospite signora Angelina Vigant sono state realizzate le attività liquide, come è dato conto nella sezione dedicata alla spiegazione degli accertamenti e delle riscossioni mentre è in corso in questi giorni la procedura di pubblico incanto per la vendita della casa di abitazione. A carico di questo cespite grava per intero l'IMU dovuta al Comune di Nimis, che è stata regolarmente pagata.

L'eredità della benefattrice signora Maria Giuseppin è stata come si è detto accettata con beneficio di inventario all'inizio dell'anno e compete all'Azienda pubblica di servizi alla persona "Opera Pia Coianiz" per la quota del 40 per cento.

Nel corso dell'anno è stata fatta la denuncia di successione (l'Azienda pubblica di servizi alla persona è esente da imposte) e la richiesta di autorizzazione al tribunale di Udine per la vendita dei beni. A carico dei cespiti appartenenti a questo asse ereditario grava *pro quota* l'IMU dovuta al Comune di Tarcento e al Comune di Teglio Veneto (VE), che è stata regolarmente pagata. Le procedure per la realizzazione di questa eredità sono di fatto rallentate dalla presenza di coeredi.

L'andamento dei primi mesi dell'anno risulta, in base ai controlli effettuati dal Servizio contabile, piuttosto regolare e in linea con le previsioni.

Al 31 maggio 2014, l'importo corrispondente alle rette previste e non accertate nei primi 5 mesi dell'anno è di soli € 3.761,32, con un andamento al ribasso, considerato che nei mesi di aprile e maggio, anche se per cifre non rilevanti, gli accertamenti sul capitolo sono stati superiori alle previsioni.

E' piuttosto difficile pensare che di qui alla fine dell'anno possa formarsi un importo di rette non accertate simile a quello che ha caratterizzato l'esercizio che stiamo analizzando e il precedente. Ciononostante si perseguirà costantemente nel controllo di questo fenomeno, controllo che, strutturato all'interno della Direzione generale lo scorso anno (come da tabella in apertura), è da poco passato nelle competenze del Servizio contabile.

Per quanto riguarda le spese, si deve segnalare la decisione improvvisa dell'Azienda per i Servizi Sanitari n. 4 "Medio Friuli" di non fornire più guanti monouso in lattice, amuchina e altri presidi a partire da maggio 2014, una decisione che potrebbe portare ad affrontare spese impreviste per un importo stimato di circa € 15.000,00.

Le spese correnti di competenza 2013 - il cui impegno complessivo, come si è visto, ammonta ad € 6.887.457,00 ed è già sopra analizzato nelle sue singole componenti - sono state tutte interamente destinate al conseguimento degli obiettivi statuari dell'Azienda che consistono nell'assistenza sanitaria e socioassistenziale in regime residenziale di anziani per la maggior parte in condizioni di non autosufficienza.

Le indennità di carica dei membri del Consiglio di amministrazione sono rimaste invariate.

Si dà atto che allo stato attuale non ci sono contenziosi in corso, fatta eccezione per le pratiche di recupero crediti.

L'accertamento dell'Agenzia delle Entrate sul Modello 770 del 2013, dovuto a errata compilazione degli F24 nel corso del 2012, si è concluso con esito positivo e con lo sgravio totale dell'avviso, dopo che la Direzione generale ha presentato le proprie controdeduzioni corredate dalle documentazioni di pagamento.

L'accertamento del 770/2012, pur avendo la stessa natura è stato stralciato solo parzialmente. E' stata fatta istanza di annullamento in autotutela dell'avviso, dal momento che anche gli esiti dell'accertamento sul 770/2013 sopra riportati confermano che gli importi non sono dovuti.

L'Azienda ha approvato con deliberazione n° 9 del 12 marzo 2014, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione, per la trasparenza e per l'integrità 2014-2016 e allo stato attuale gli uffici della Direzione generale sono impegnati nella sua implementazione avendo rispettato i termini imposti dalla norma e dal piano medesimo.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 ☎ 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

In particolare è stato approvato nei primi mesi del 2014 il Regolamento di organizzazione riveduto e integrato con deliberazione n° 8 del 12 marzo 2014 e sono state completate le pubblicazioni della sezione Amministrazione trasparente in base alle specifiche indicate nel Piano triennale.

La situazione dei debiti a lungo termine è la seguente:

MUTUO STIPULATO 29.06.1999

Decorrenza	1.07.1999	Contributo Regione Autonoma	
Durata	15 anni	Friuli Venezia Giulia	
Scadenza	30.06.2014	in conto capitale	€ 154.937,07
Rata semestrale	€ 24.255,48	in 20 rate annuali	€ 25.426,26
Capitale iniziale	€ 516.456,90		
Debito residuo al 31.12.2013	€ 23.693,50		

MUTUO STIPULATO 07.08.2000

Decorrenza	1.01.2001
Durata	15 anni
Scadenza	31.12.2015
Rata semestrale	€ 42.053,04
Capitale iniziale	€ 826.331,04
Debito residuo al 31.12.2013	€ 156.387,90

MUTUO STIPULATO 14.04.2003

Decorrenza	1.01.2004	Contributo Regione Autonoma	
Durata	18 anni	Friuli Venezia Giulia	
Scadenza	31.12.2021	in conto capitale	€ 1.873.18,00
Rata semestrale	€ 54.802,13	in 20 rate annuali	€ 69.465,32
Capitale iniziale	€ 1.300.000,00		
Debito residuo al 31.12.2012	€ 717.961,21		

Come si può vedere il mutuo stipulato nel 1999 scade durante il corrente esercizio.

Si certifica altresì l'insussistenza di debiti fuori bilancio.

Per quanto riguarda infine la gestione della cassa economale si evidenzia quanto segue:

- i mandati emessi per l'anticipazione della cassa economale ad inizio anno e successivamente di quelli per il rimborso a seguito di rendiconti periodici ammontano a € 20.208,67, per un totale di n. 363 buoni di pagamento;
- le entrate registrate con certificati di incasso ammontano a € 1.101,12, per un totale di n. 42 certificati, a cui si somma la reversale emessa a fine esercizio per la restituzione dell'anticipazione di cassa, pari a € 3.000,00.

Il decreto legge 16/2012, noto come Decreto semplificazioni, convertito con legge 14/2012 ha provveduto all'abolizione dell'art. 34 lett. G) del D. Lgs. 196 703 e conseguentemente a partire dal 2012 non è più vigente l'obbligo di aggiornare annualmente il Documento Programmatico sulla Sicurezza.



Azienda pubblica di servizi alla persona

OPERA PIA COIANIZ

33017 TARCENTO (Udine)

Via P. Coianiz, n. 8

☎ 0432 780711-780736 📠 0432 780715

Cod. F. e Part. IVA 00512430307

Direzione Generale

Sulla base di quanto sopra esposto si ritiene di poter esprimere un giudizio positivo anche sull'aspetto morale, oltre che contabile, del consuntivo 2013.

Tarcento, 10 giugno 2014

Il Presidente
f.to Mario D'INCA'

Il Direttore generale
f.to dott. Sandro BRUNO