

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2022

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il bilancio 2022 che verrà proposto al Cda, chiude l'esercizio con una perdita di 45.236 € rispetto al dato negativo del 2021 di 86.168 €.

La gestione caratteristica, al netto dei costi del TFR, risulterebbe positiva per circa 14.000 €.

Lo sforzo che questo consiglio ha posto in atto dal suo insediamento, è stato quello di riorganizzare il personale, riportando le unità lavorative del settore OSS, ad un numero più confacente e comunque rispettoso del minutaggio che la regione chiede per ogni ospite.

Questa operazione ha permesso di ridurre i costi del personale che, come noto, rappresentano circa il 70 % della spesa complessiva.

Durante l'esercizio, si è dovuto razionalizzare alcuni costi che incidono particolarmente sulla gestione, quali l'acquisto delle materie prime della cucina, dei farmaci e dei presidi assorbenti.

Inoltre è stato fatto un esame approfondito per la sistemazione dei contratti scaduti e delle condizioni economiche, in particolare i contratti di manutenzione.

Altri fattori gestionali critici rilevati durante l'esercizio sono stati:

- la poca attenzione ai costi di manutenzione e dei servizi;
- i diversi decreti ingiuntivi a cui far fronte;
- i trattamenti di fine rapporto a favore di personale dimessosi rinviati a questo esercizio;
- un carico debitorio nei confronti dei fornitori che si aggirava a circa 250.000 €.

Non appena insediatosi, questo consiglio, ha proceduto ad estinguere parte dei finanziamenti a breve ed a rinegoziare i mutui esistenti con un unico finanziamento a medio/lungo termine che ha consentito di ridurre il pagamento di interessi per circa 10.000 €.

Si è provveduto a risolvere il problema del pagamento della nuova cucina con un'operazione di leasing a 48 mesi che stiamo puntualmente pagando.

Abbiamo impostato e ottenuto a fine anno, il finanziamento fondo RipreSA erogato da FinLombarda i primi mesi del 2023, che ha permesso alla struttura di ottenere liquidità utile per far fronte al pagamento dei debiti pregressi.

Si è provveduto a sostituire la vecchia direzione con l'ingresso di un nuovo consigliere e la nomina di un nuovo Direttore Generale, nella figura dell'avv. Pinotti Gianluca.

Nostro malgrado siamo stati costretti a trarre in giudizio, per fatti che riteniamo lesivi del patrimonio aziendale, l'ex Presidente, l'Ex Direttore Generale, l'RSPP e l'ex coordinatrice infermieristica.

L'esito di tali contenziosi saranno verificati una volta che i giudici avranno emesso i provvedimenti. Abbiamo identificato nell'organizzazione aziendale una nuova RSPP, una nuova RLS, una referente OSS e una referente infermieristica.

Abbiamo ripreso i contatti interrotti con l'ATS provvedendo ad aggiornare tutti i protocolli sanitari e a formare il personale.

Infine, per quanto riguarda la gestione, abbiamo implementato i ricoveri dei nuovi appartamenti del 2° piano con l'occupazione del 66 % dei posti e stipulato una convenzione con il comune di Ostiglia per la fornitura dei pasti ai servizi sociali.

Si prosegue nell'attività di controllo dei costi e dei ricavi per portare la struttura a livello di risultato economico positivo.

Di seguito sono riportati gli indicatori sintetici relativi all'andamento gestionale, confrontati con l'esercizio precedente:

Indici di struttura

INDICATORI		
	2021	2022
Peso delle immobilizzazioni (I/K)	91,91%	90,40%
Peso del capitale circolante (C/K)	8,09%	9,60%
Peso del capitale proprio (N/K)	13,74%	12,12%
Peso del capitale di terzi (T/K)	86,26%	87,88%
Copertura immobilizzi (I/P)	140,36%	179,51%
Indice di disponibilità (C/Pc)	23,45%	19,34%
Indice di liquidità [(Li+Ld)/Pc]	21,73%	15,77%
Indice di autocopertura del capitale fisso (N/T)	15,93%	13,79%

Indici economici

	2021	2022
EBITDA	-17.350	8.652
ROI	-2,50%	-1,09%

Indici di solidità

	Valore esercizio precedente	Valore esercizio corrente	Variazione
Disponibilità liquide	34.938	1.740	-33.198
Debiti bancari correnti	46.260	371.237	324.977
Altre passività finanziarie correnti			
Indebitamento finanziario corrente netto (a)	-11.323	-369.497	358.174
Debiti bancari non correnti	1.092.491	756.698	-335.793
Indebitamento finanziario non corrente (b)	1.092.491	756.698	-335.793
Indebitamento finanziario netto o Posizione finanziaria netta (c=a-b)	-1.103.813	-1.126.195	

	Valore esercizio precedente	Valore esercizio corrente
Il rapporto di indebitamento, ottenuto dal rapporto tra i debiti e capitale netto.	6,28	7,25

Indici di allerta (ex art. 13 D.lgs. n. 14/2019)

Indicatore	Area gestionale		Benchmark	Verifica
1 Oneri finanziari / Ricavi	Sostenibilità oneri finanziari	1,12%	2,70%	-1,58%
2 Patrimonio netto / Debiti totali	Adeguatezza patrimoniale	13,79%	2,30%	11,49%
3 Attività a breve / Passività a breve	Equilibrio finanziario	19,34%	69,80%	-50,46%
4 Cash flow / Attivo	Redditività	0,34%	0,50%	-0,16%
5 Indebitamento previdenziale e tributario / attivo	Altri indici di indebitamento	15,35%	14,60%	0,75%

Fatti significativi avvenuti all'inizio del 2023 contemplano la possibilità di ottenere attraverso il Superbonus 110% e il Sismabonus il rifacimento completo della struttura.

L'attuale Cda finirà il proprio mandato in agosto 2023, salvo nuova nomina da parte dell'assemblea degli lettori.

Ostiglia, 02 luglio 2023

Il Presidente
Alberto De Marchi

