

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"S. Spirito – Fondazione Montel"
Pergine Valsugana

BILANCIO DI ESERCIZIO
al 31 dicembre 2020

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE

Pergine Valsugana, 29 aprile 2021

IL DIRETTORE GENERALE
- dott. Giovanni Bertoldi -

Premessa

La Relazione sull'andamento della gestione è parte integrante del bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 10 del Regolamento regionale di contabilità delle A.P.S.P. approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm. e dell'art. 2 del Regolamento per la contabilità approvato con decreto del Commissario straordinario n. 16 dd. 29.02.2008 e ss.mm..

Come previsto dall'art. 14 del Regolamento Regionale concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm. che cita testualmente:

La relazione illustrativa sull'andamento della gestione esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Essa tiene conto delle risultanze del controllo di gestione e delle relazioni dell'organo di revisione.

La gestione economica e finanziaria del 2020 è stata caratterizzata dall'emergenza sanitaria da Covid19, che ha fortemente colpito il sistema RSA. La sospensione degli inserimenti di nuovi ospiti ha generato una riduzione significativa delle presenze giornaliere, in maniera che si è via via accentuata durante l'anno, con conseguenti gravi ripercussioni sulle entrate aziendali. A causa di questi fattori la perdita di esercizio complessiva dell'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" ammonta ad euro 267.967,93. E' stato possibile ottenere questo risultato di esercizio grazie al sostegno economico della Provincia Autonoma di Trento, in assenza del quale la perdita ammonterebbe ad euro 767.631,93.

Per sostenere economicamente le RSA, già con deliberazione della Giunta provinciale n. 520 dd. 24.04.2020, è stato modificato l'assetto remunerativo delle RSA convenzionate con l'APSS, prevedendo che il finanziamento a tariffa sia riconosciuto a ciascuna RSA non più considerando la presenza effettiva dei residenti, ma in base alla presenza media registrata nel mese di febbraio 2020. Tale modalità di finanziamento è stata poi prorogata fino al 31.03.2021 e successivamente fino al 30.06.2021 (deliberazione n. 2265 del 22.12.2020).

Inoltre, sempre con la deliberazione n. 2265 del 22.12.2020, relativa alle Direttive provinciali per le RSA, è stato assegnato ad APSS, nel 2020, l'importo di euro 10.000.000,00 per fronteggiare la crisi economico-finanziaria delle RSA. Considerato il perdurare dell'emergenza sanitaria, una parte dei 10 milioni è stata accantonata per il 2021 e 7 milioni sono stati messi a disposizione per il 2020.

Si procede di seguito alla presentazione della RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE.

SCOSTAMENTO RISULTATI / BUDGET

Attraverso l'analisi degli scostamenti si è in grado di verificare quali variabili sono intervenute in corso d'esercizio rispetto al Budget di previsione 2020.

Prima di iniziare ad effettuare un'analisi dettagliata delle principali macro voci contabili si reputa necessario commentare in maniera sintetica l'andamento economico della gestione dell'esercizio 2020.

L'Esercizio 2020 è stato caratterizzato, come sopra esposto, da un prolungato periodo di crisi economico-finanziaria causato dall'emergenza pandemica Covid-19, che ha fortemente colpito il sistema RSA.

Con la presente Relazione si intendono esporre gli elementi utili a valutare l'impatto di tale emergenza sul Bilancio 2020 dell'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana (TN), che evidenzia una perdita dovuta prevalentemente ad una diminuzione dei ricavi.

Dal 05.03.2020, per effetto delle disposizioni governative e provinciali che hanno imposto il lockdown, sono stati:

- preclusi gli ingressi di nuovi Ospiti;
- chiusi i servizi semiresidenziali: Centro Diurno e Servizio presa in carico diurna continuativa;
- chiusi i servizi ambulatoriali: attività riabilitativa per esterni, attività odontoiatrica e attività podologica;
- chiusi ulteriori altri servizi offerti: pasti per esterni e utilizzo sale.

Tale chiusura ha comportato una evidente riduzione dei ricavi sul Bilancio di esercizio 2020 non peraltro compensata da una riduzione proporzionata dei costi.

Per fare fronte a tali difficoltà la Provincia Autonoma di Trento è intervenuta con appositi provvedimenti finalizzati ad attenuare l'impatto economico dell'emergenza pandemica sui Bilanci delle APSP, come illustrato in precedenza.

In particolare, con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 520 del 24 aprile 2020, è stato garantito il finanziamento "vuoto per pieno" della tariffa sanitaria sulla base del tasso di occupazione posto letto in base alle presenze medie registrate nel mese di febbraio 2020 pari al 99,51% e fino a conclusione dell'emergenza sanitaria.

Altresì, con delibera n. 498 del 26 marzo 2021 la PAT ha definito i criteri e le modalità di corresponsione dei ristori alle RSA sulla base del mancato introito delle stesse della retta alberghiera.

Inoltre con deliberazione della Giunta Provinciale n. 645 dd. 23.04.2021 sono state approvate le direttive inerenti alla metodologia ed ai criteri di applicazione di quanto previsto dal comma 5bis art. 4 del D.L. 34/2020 finalizzate al riconoscimento alle strutture sanitarie titolari di rapporto negoziale con l'Azienda del "Ristori Sanità" quale contributo a ristoro dei costi fissi 2020 per il Servizio Odontoiatrico per utenti esterni.

Tali interventi hanno permesso di attenuare il risultato economico negativo del bilancio di esercizio 2020.

Si evidenzia come il valore della produzione sia pari ad euro 12.004.849,08 comprensivo dei contributi di cui sopra.

I costi della produzione, pari ad euro 12.255.421,38, mostrano un aumento rispetto all'esercizio 2019 pari al 2,67%.

Il risultato della gestione caratteristica comprende pertanto i ricavi e i costi della gestione tipica dell'azienda ed è il risultato dell'attività volta a realizzare l'oggetto dell'impresa. Esso è pari ad -250.572,30

Il risultato della gestione finanziaria è negativo.

Il risultato al netto delle imposte è pari ad euro -267.967,93.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

PIANO DEI CONTI	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 12.004.849,08	€ 12.284.450,00	-€ 279.600,92
I) Ricavi delle vendite e delle prest.	€ 9.459.930,67	€ 10.758.400,00	-€ 1.298.469,33
R.S.A.	€ 9.099.505,08	€ 10.137.600,00	-€ 1.038.094,92
Casa di soggiorno	€ 72.331,08	€ 73.400,00	-€ 1.068,92
Centro Diurno	€ 206.680,49	€ 280.100,00	-€ 73.419,51
Servizio pasti	€ 49.307,97	€ 97.100,00	-€ 47.792,03
Servizi ambulatoriali	€ 32.106,05	€ 170.200,00	-€ 138.093,95
V) Altri ricavi e proventi	€ 2.544.918,41	€ 1.526.050,00	€ 1.018.868,41
Contributi	€ 916.253,69	€ 464.400,00	€ 451.853,69
Altri ricavi e proventi	€ 1.628.664,72	€ 1.061.650,00	€ 567.014,72

La voce di ricavo "RSA" registra una diminuzione pari ad euro 1.038.094,92 rispetto al budget dovuto alla presenza media minore di Ospiti, causata dall'emergenza Covid.

Si precisa che con deliberazione della Giunta Provinciale di Trento n. 520 dd. 24.04.2020 sono state adottate delle disposizioni in merito alle strutture sociosanitarie area anziani (RSA e Centri Diurni) a seguito dell'emergenza Coronavirus.

Inoltre con deliberazione della Giunta Provinciale n. 645 dd. 23.04.2021 sono state approvate le direttive inerenti alla metodologia ed ai criteri di applicazione di quanto previsto dal comma 5bis art. 4 del D.L. 34/2020 finalizzate al riconoscimento alle strutture sanitarie titolari di rapporto negoziale con l'Azienda del "Ristori Sanità" quale contributo una tantum a ristoro dei costi fissi 2020 per il Servizio Odontoiatrico per utenti esterni.

RSA – CASA SOGGIORNO

La sospensione degli accessi in RSA a partire dal 16 marzo e l'aumento dei decessi in RSA a causa dell'epidemia, ha generato una riduzione significativa delle presenze giornaliere. Tenuto conto che la riduzione delle presenze ha un impatto diretto sul finanziamento (basato sulle presenze effettive) si riconosce alle RSA il finanziamento in base alle presenze medie registrate nel mese di febbraio (99,51%). Tale assetto remunerativo è riconosciuto con decorrenza 01 marzo 2020 e fino alla fine dell'emergenza.

In riferimento alla retta alberghiera la minor presenza di Ospiti ha inciso **fortemente** sul risultato di amministrazione dell'Esercizio 2020, generando una notevole perdita.

Di seguito tabella riepilogativa:

Retta alberghiera Ospiti P.A.T.	BUDGET	31.12.2020	DIFFERENZA
Posti letto R.S.A. P.A.T. – p.l. base	n. 198,50	n. 158,46	- 40,04
Posti letto R.S.A. P.A.T. – non convenzionati	n. 16,00	n. 4,56	- 11,44
Posti letto R.S.A. P.A.T. – fuori Comunità	n. 0,89	n. 1,84	+ 0,95
Posti letto R.S.A. Namir extra PAT	n. 1,00	n. 0,98	- 0,02
Posti letto Casa Soggiorno	n. 4,00	n. 4,00	0,00
Mantenimento posto letto	n. 1,94	n. 2,45	+ 0,51

CENTRO DIURNO

La voce di ricavo "Centro Diurno" registra una diminuzione pari ad euro 73.419,51 rispetto al budget dovuto alla presenza media minore di utenti, causata dall'emergenza Covid.

Per quanto riguarda i Centri Diurni il provvedimento provinciale n. 520 di cui sopra ha previsto il mantenimento delle liquidazioni mensili in dodicesimi dell'importo previsto dalle Direttive Provinciali in materia di Centri Diurni anno 2020.

A fine anno in relazione alle spese effettivamente sostenute ed in base all'analisi del Centro di costo Centro Diurno risulta un conguaglio pari ad euro 9.400,00 derivante dalle minori spese sostenute per la chiusura del servizio.

Per quanto riguarda i servizi di presa in carico, il provvedimento provinciale prevede un finanziamento pari all'80% delle tariffe di presenza calcolate in base agli utenti in carico ed alla pianificazione esistente al momento della sospensione del servizio. Non è prevista valorizzazione di costi di trasporto. Tale assetto remunerativo è riconosciuto con decorrenza 01 marzo 2020 e fino alla fine dell'emergenza.

SERVIZIO PASTI

I ricavi derivanti dal Servizio pasti registrano una diminuzione pari ad euro 47.792,03 rispetto al budget dovuta al minor numero di pasti erogati a causa della sospensione del servizio dovuta all'emergenza Covid.

SERVIZI AMBULATORIALI

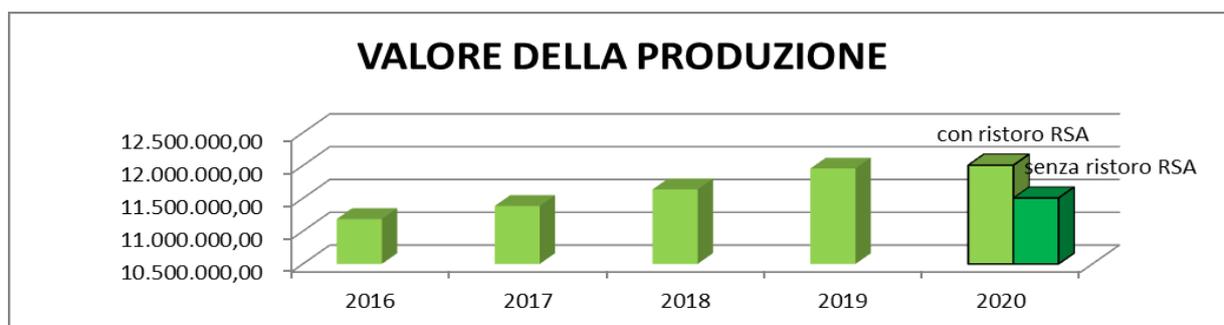
Il minor introito è dovuto alla sospensione dei servizi ambulatoriali a partire da marzo a causa dell'emergenza Covid.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Per quanto riguarda la seguente voce si precisa quanto segue:

- ⇒ *Rimborso assicurazione INAIL*: ricavo notevolmente maggiore rispetto a quanto previsto in conseguenza dei rimborsi del personale assente per Covid;
- ⇒ *Finanziamento PAT bonus Covid*: voce non prevista a budget e da osservare congiuntamente con l'andamento dei costi relativi al personale;
- ⇒ *Lasciti e donazioni*: ricavo derivante dai gesti di solidarietà e generosità della comunità perginese e non solo, che ha voluto donare somme di denaro alla A.P.S.P. per far fronte all'emergenza Coronavirus;
- ⇒ *Contributi in conto esercizio*: contributo derivante dal credito d'imposta per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione di cui all'art. 125 del decreto legge 19.05.2020 n. 34;
- ⇒ *Contributo straordinario P.A.T. ristoro emergenza Covid*: è stato iscritto in questo conto il contributo di euro 499.664,00 calcolato in base a quanto previsto dal punto 3. dei "Criteri e modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2020" approvati con delibera della Giunta Provinciale n. 498 dd. 26.03.2021, in base al quale viene riconosciuto un importo forfettario giornaliero di euro 34,00 per ogni giornata convenzionata non coperta nel periodo 1 marzo 2020 - 31 dicembre 2020, che per l'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" risultano pari a n. 14.696;
- ⇒ *Contributo una tantum DL 34/2020 Ristori bis*: è stato iscritto in questo conto il contributo di euro 6.601,45 calcolato in applicazione dei criteri stabiliti dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 645 dd. 23.04.2021, derivante dai 5/12 dei costi fissi calcolati sulla base della "Rendicontazione del Ristori Sanità comma 5bis art. 4 DL 34/2020

Di seguito si riporta il grafico relativo all'andamento del valore della produzione relativo all'ultimo quinquennio, rappresentando per l'anno 2020 il valore ante e post contributo RSA di cui sopra.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

PIANO DEI CONTI	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 12.255.421,38	€ 12.267.050,00	-€ 11.628,62
I) Consumo di beni e materiali	€ 922.097,27	€ 975.400,00	-€ 53.302,73
Acquisto di beni	€ 1.020.416,64	€ 975.400,00	€ 45.016,64
Variazioni delle rimanenze	-€ 98.319,37	€ -	-€ 98.319,37
II) Servizi	€ 1.836.458,78	€ 1.774.800,00	€ 61.658,78
Servizi di assistenza alla persona	€ 591.858,85	€ 547.600,00	€ 44.258,85
Servizi in appalto	€ 520.944,05	€ 448.900,00	€ 72.044,05
Manutenzioni	€ 190.844,76	€ 203.800,00	-€ 12.955,24
Utenze	€ 422.494,82	€ 449.900,00	-€ 27.405,18
Consulenze e collaborazioni	€ 25.793,06	€ 25.500,00	€ 293,06
Organi istituzionali	€ 31.083,83	€ 33.000,00	-€ 1.916,17
Servizi diversi	€ 53.439,41	€ 66.100,00	-€ 12.660,59
IV) Costo per il personale	€ 8.761.275,95	€ 8.838.500,00	-€ 77.224,05
a) Salari e stipendi	€ 6.556.834,21	€ 6.574.400,00	-€ 17.565,79
b) Oneri sociali	€ 1.865.378,82	€ 1.834.500,00	€ 30.878,82
c) Trattamento di fine rapporto	€ 123.484,56	€ 267.100,00	-€ 143.615,44
e) Altri costi	€ 215.578,36	€ 162.500,00	€ 53.078,36
V) Ammortamenti e svalutazioni	€ 439.089,40	€ 410.300,00	€ 28.789,40
Ammortamenti	€ 439.089,40	€ 410.300,00	€ 28.789,40
VI) Accantonamenti per rischi	€ 267.380,00	€ 235.300,00	€ 32.080,00
Accantonamenti oneri personale	€ 267.380,00	€ 235.300,00	€ 32.080,00
XIV) Oneri diversi di gestione	€ 29.119,98	€ 32.750,00	-€ 3.630,02
Oneri diversi di gestione	€ 29.119,98	€ 32.750,00	-€ 3.630,02

In merito alla variazione intervenuta rispetto a Budget 2020 si evidenzia quanto segue:

CONSUMO DI BENI E MATERIALI

La diminuzione relativa al consumo di beni e materiali è giustificato in prevalenza dalle seguenti ragioni:

- ⇒ minori acquisti per *Farmaci e materiale sanitario* rispetto a quanto preventivato dovuto alla sospensione del servizio odontoiatrico;
- ⇒ minor costo relativo ai *Presidi per incontinenza* in base al contratto che fa riferimento al numero di Ospiti presenti in struttura;
- ⇒ minori costi per *Generi alimentari* rispetto a quanto preventivato dovuto al minor numero di pasti erogati;
- ⇒ minori acquisti di calzature per i dipendenti per quanto riguarda le *Divise per il personale*;

⇒ minori costi per *Acquisti e spese per attività animative* dovuto principalmente alla sospensione delle attività esterne a favore degli Ospiti e alla mancata pubblicazione della rivista interna // *Ponte*.

Si evidenzia la creazione di un nuovo conto relativo all'acquisto di dispositivi di protezione individuale dovuto all'emergenza Covid, parte dei quali vengono iscritti a rimanenze finali, con conseguente aumento del conto alle stesse riferito.

Rispetto all'esercizio 2019, il costo complessivo per questa macro voce di bilancio risulta diminuito per una percentuale pari al 4,34%.

SERVIZI DI ASSISTENZA ALLA PERSONA

Il maggior costo è giustificato in prevalenza dalle seguenti voci:

⇒ *Servizio medico*: maggior numero di ore dovuto all'emergenza Covid;

⇒ *Servizio infermieristico*: non previsto a budget e dovuto al ricorso di liberi professionisti per la copertura dei vari turni a causa dell'assenza di personale per emergenza Covid.

Si registra una diminuzione degli altri Servizi di assistenza alla persona per la sospensione degli stessi per effetto delle disposizioni governative lockdown e provinciali.

Il minor costo relativo alla voce *Altri servizi di assistenza alla persona* deve essere osservato congiuntamente con la diminuzione del ricavo alla voce *Finanziamento progetti* e quindi rilevante ai fini economici in maniera più contenuta rispetto a quanto appare nella tabella.

SERVIZI IN APPALTO

Per quanto riguarda la spesa dei Servizi in appalto si evidenzia un maggior costo dovuto principalmente alla voce *Appalto pulizie* dovuto al rimborso da parte della A.P.S.P. alla Ditta di pulizie dell'acquisto di D.P.I. per i dipendenti della stessa dovuti all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

MANUTENZIONI

Si registra una diminuzione alla voce *Manutenzione attrezzature ed arredi* derivante da minori riparazioni rispetto a quanto preventivato relativamente principalmente ai sistemi antidecubito in quanto sostituiti i materassi vecchi con materassi nuovi e relativamente alle attrezzature guardaroba e cucina. Si registra invece un aumento alla voce *Manutenzione canoni e assistenza software* dovuto principalmente alle ore extra contratto dell'amministratore di sistema.

UTENZE

Si registra una notevole diminuzione alla voce *Teleriscaldamento* derivante da una diminuzione del costo kw/ora. Si registra invece un aumento alla voce *Smaltimento rifiuti speciali* dovuto dallo smaltimento dei vari DPI a causa dell'emergenza Covid.

CONSULENZE E COLLABORAZIONI

I conti relativi alle consulenze e collaborazioni risultano in linea con il Budget.

ORGANI ISTITUZIONALI

I costi derivanti dagli Organi istituzionali risultano tendenzialmente in linea con le previsioni a budget.

SERVIZI DIVERSI

Si registra una diminuzione nella voce *Spese per concorsi* dovuto all'espletamento di minori concorsi nel corso dell'anno rispetto a quanto preventivato.

Rispetto all'esercizio 2019, il costo complessivo per questa macro voce di bilancio risulta aumentato per una percentuale pari al 6,73%.

COSTO PER IL PERSONALE

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Si registra una diminuzione nelle voci *Stipendi personale* e *Oneri Sociali* collegati derivante da una presenza media nell'arco dell'anno di personale minore rispetto a quanto preventivato (-n. 5,79 unità).

E' da segnalare come gli stipendi del personale non abbiamo registrato un incremento rispetto al budget malgrado la necessità di sostituzione degli operatori durante l'emergenza Coronavirus collocati in quarantena domiciliare.

Si registra invece un aumento rispetto alle seguenti voci:

⇒ *Lavoro straordinario*: numero di ore di straordinario rispetto a quanto previsto a budget;

⇒ *Spese progetti innovativi*: inizio a partire dal 01 settembre di personale assistente amministrativo in comando con Folgaria.

Rispetto all'esercizio 2019, il costo complessivo per questa macro voce di bilancio risulta aumentato per una percentuale pari al 2,50%.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Per quanto concerne la voce ammortamenti questi si riferiscono ai soli beni acquistati dopo l'01.01.2008 in quanto i beni acquistati precedentemente a tale data si intendono interamente ammortizzati ai sensi dell'articolo 28 comma 4, D.P. Regione n. 4/L del 13.04.2006 come modificato dal D.P. Regione n. 12/L del 13.12.2007.

Gli ammortamenti dei beni acquistati a decorrere dall'esercizio 2008 sono calcolati sul valore di acquisto al lordo degli eventuali contributi ricevuti che vengono imputati a conto economico in funzione della durata del periodo di ammortamento del bene cui si riferiscono attraverso la tecnica dei risconti passivi seguendo il dettato del Principio Contabile OIC 16 punto F.II.a).

L'ammortamento dei beni è stato effettuato utilizzando le aliquote fiscali previste dal D.M. datato 31.12.1988 applicate ai cespiti effettivamente acquistati dall'A.P.S.P. e contabilizzati tra le immobilizzazioni materiali / immateriali e più in particolare:

IMMOBILIZZAZIONE	% AMMORTAMENTO
Software	20,00
Fabbricati istituzionali	3,00
Impianti e macchinari generici	8,00
Impianti e macchinari specifici	8,00
Attrezzatura sanitaria	12,50
Attrezzatura assistenziale	12,50
Attrezzatura fisioterapia	12,50
Attrezzatura cucina	12,50
Attrezzatura guardaroba lavanderia	12,50
Attrezzatura varia	12,50
Attrezzatura tecnica	12,50
Mobili e arredi	10,00
Mobili e arredi ufficio	12,00
Macchine ordinarie d'ufficio	12,00
Macchine elettroniche d'ufficio	20,00
Biancheria	25,00
Automezzi e veicoli da trasporto	25,00
Altri beni materiali	12,50

Tali quote di ammortamento sono state imputate sulla base degli acquisti effettuati durante il corso dell'esercizio 2020.

Va tenuto sempre conto che tale conto deve essere osservato congiuntamente con l'andamento dei relativi contributi PAT.

Rispetto all'esercizio 2019, il costo complessivo per questa macro voce di bilancio risulta aumentato per una percentuale pari allo 3,31%.

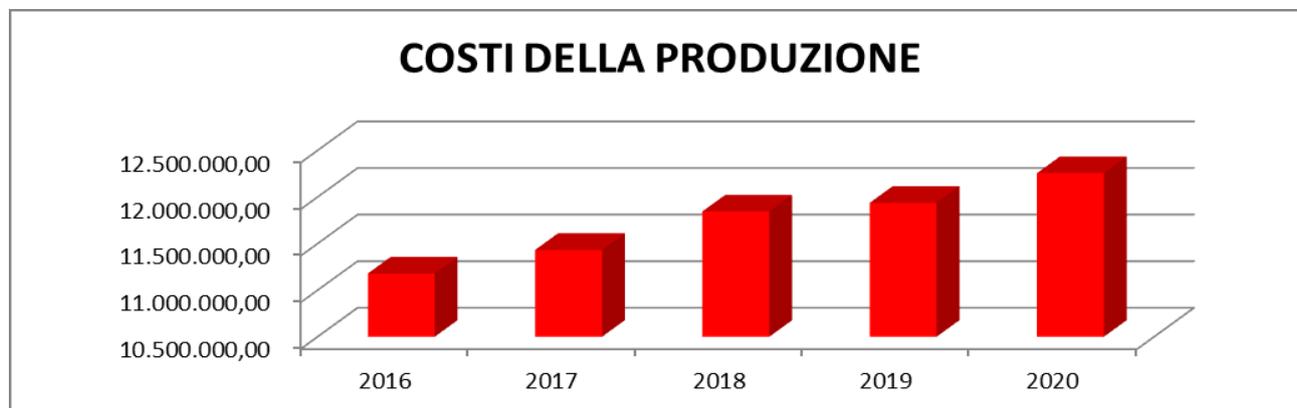
ACCANTONAMENTO ONERI PERSONALE

Tale voce racchiude l'accantonamento effettuato con riferimento al premio produttività 2020. Tale accantonamento risulta esposto in base a quanto previsto dal C.C.P.L. vigente e secondo quanto disposto in materia di FOREG da parte della Provincia Autonoma di Trento ed è relativo agli importi riferiti all'anno 2020 che verranno liquidati nel corso del 2021.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Per quanto riguarda tale voce si evidenzia un minor costo alla voce *Spese per valori bollati* derivante dall'emissione di un minor numero di fatture soggette a marca da bollo per sospensione a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 dei vari servizi erogati.

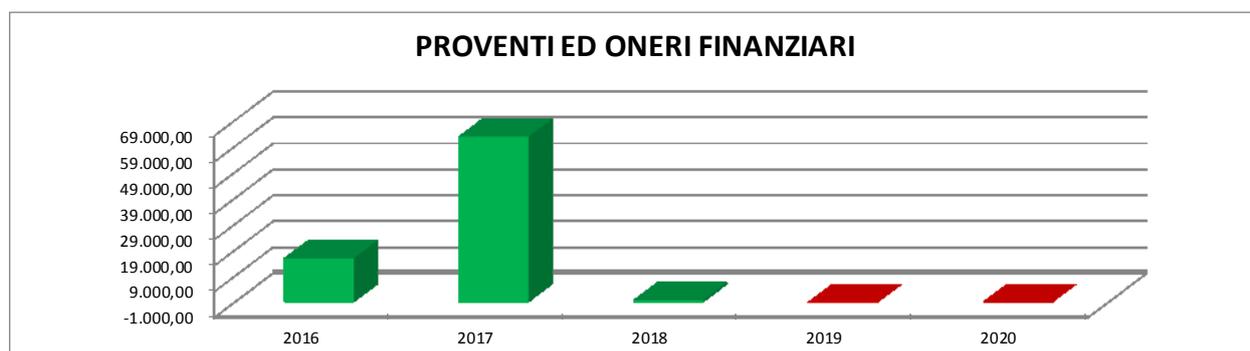
Di seguito si riporta il grafico relativo all'andamento dei costi della produzione relativo all'ultimo quinquennio.



C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PIANO DEI CONTI	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€ 0,63	€ -	-€ 0,63
XVII) Int. ed altri oneri finanziari	-€ 0,63	€ -	-€ 0,63
Interessi passivi	-€ 0,63	€ -	-€ 0,63

Di seguito si riporta il grafico relativo all'andamento del risultato della gestione finanziaria relativo all'ultimo quinquennio.



F) IMPOSTE SUL REDDITO

PIANO DEI CONTI		BILANCIO 2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		-€ 17.395,00	-€ 17.400,00	€ 5,00
Imposte sul reddito dell'esercizio		-€ 17.395,00	-€ 17.400,00	€ 5,00
	Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 17.395,00	-€ 17.400,00	€ 5,00
	IRES	-€ 17.395,00	-€ 17.400,00	€ 5,00
	IRES	-€ 17.395,00	-€ 17.400,00	€ 5,00

Le imposte si riferiscono alla sola imposta IRES.

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Non vi sono presupposti per il conteggio della fiscalità differita/anticipata.

RISULTATO DI ESERCIZIO

PIANO DEI CONTI		BILANCIO 2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA
G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-€ 267.967,93	€ -	-€ 267.967,93
Utile (Perdita) dell'esercizio		-€ 267.967,93	€ -	-€ 267.967,93
	Utile dell'esercizio economico	€ -	€ -	€ -
	Perdita dell'esercizio economico	-€ 267.967,93	€ -	-€ 267.967,93

Il risultato di esercizio 2020 può essere meglio giustificato e spiegato nel modo seguente.

Esso viene determinato dal risultato derivante dalla differenza tra il *Valore della produzione* e dei *Costi della produzione*, così detto margine operativo, al quale vanno sommati i *Proventi e oneri finanziari* e le *Imposte sul reddito* e rappresenta il risultato finale del Conto Economico.

Come indicato precedentemente, per fare fronte alle difficoltà economico finanziarie causate dall'insorgere e dal perdurare dell'emergenza epidemiologica Covid19 ed attenuare l'impatto economico della stessa sui bilanci delle RSA, la Provincia Autonoma di Trento è intervenuta con appositi provvedimenti, prevedendo, tra gli altri, la corresponsione di ristori sulla base del mancato introito delle stesse della retta alberghiera.

Il bilancio di esercizio dell'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel", senza l'applicazione di detti ristori, avrebbe chiuso con una perdita di esercizio di euro 767.631,93, con una perdita riferita al solo centro di costo RSA determinata in euro 771.819,66.

Dopo l'applicazione del contributo, ammontante a complessivi euro 499.664,00, il risultato di dell'Esercizio 2020 chiude con una perdita pari ad euro 267.967,93 che trova collocazione, con segno negativo, nella voce Patrimonio netto dello Stato Patrimoniale come previsto dall'art. 16 del Regolamento Regionale concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm.

Si riporta il grafico relativo all'andamento del risultato di esercizio nell'ultimo quinquennio, rappresentando per l'anno 2020 il valore ante e post contributo RSA di cui sopra.



Si procede ora ad una breve analisi dello Stato Patrimoniale.

ATTIVO

ATTIVO	2019	2020
A) IMMOBILIZZAZIONI	€ 46.802.491,48	€ 46.907.476,22
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 21.655,60	€ 19.600,18
Concessioni, licenze, marchi e diritti	€ 21.655,60	€ 19.600,18
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 42.678.654,61	€ 42.668.304,49
Terreni e fabbricati	€ 41.418.617,14	€ 41.239.523,15
Impianti e macchinari	€ 455.110,91	€ 374.672,24
Attrezzature diverse	€ 204.659,13	€ 214.220,83
Mobili e macchine	€ 90.646,87	€ 168.618,85
Altri beni materiali	€ 36.578,51	€ 32.168,34
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 473.042,05	€ 639.101,08
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 4.102.181,27	€ 4.219.571,55
Partecipazioni	€ 4.102.181,27	€ 4.219.571,55
B) ATTIVO CIRCOLANTE	€ 3.480.318,12	€ 3.556.851,86
I) RIMANENZE	€ 31.812,41	€ 130.131,78
Materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 31.812,41	€ 130.131,78
II) CREDITI	€ 2.133.051,73	€ 3.454.348,06
Crediti verso clienti	€ 1.124.280,20	€ 1.845.364,20
Crediti diversi	€ 30.617,59	€ 596.014,91
Crediti verso Istit. previd. e assistenz	€ 951.923,62	€ 960.054,49
Crediti tributari	€ 26.230,32	€ 52.914,46
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 1.315.453,98	-€ 27.627,98
Depositi bancari e postali	€ 1.315.453,98	-€ 27.627,98
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 97.236,51	€ 76.590,16
I) Ratei e risconti attivi	€ 97.236,51	€ 76.590,16
Ratei e risconti attivi	€ 97.236,51	€ 76.590,16
TOTALE ATTIVO	€ 50.380.046,11	€ 50.540.918,24

Per quanto riguarda la parte attiva si evidenzia che le immobilizzazioni sono state movimentate in diminuzione per le quote di ammortamento e in aumento per i nuovi acquisti e nuovi lavori verificatisi nel corso 2020.

I crediti seguono il loro regolare andamento e riguardano le fatture da incassare inerenti i vari servizi offerti dall'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" e alcuni crediti maturati verso alcuni Enti per contributi da ricevere.

PASSIVO

PASSIVO	2019	2020
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
I) Patrimonio netto	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
Patrimonio e riserve	€ 36.040.635,95	€ 36.041.293,40
Risultato di esercizio	€ 657,45	-€ 267.967,93
B) CAPITALE DI TERZI	€ 8.599.032,00	€ 9.211.896,28
I) FONDO PER RISCHI E ONERI	€ 1.056.624,85	€ 909.579,46
Fondi per rischi ed oneri	€ 1.056.624,85	€ 909.579,46
II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 5.331.969,00	€ 5.534.755,29
Trattamento di fine rapporto	€ 5.331.969,00	€ 5.534.755,29
III) DEBITI	€ 2.210.438,15	€ 2.767.561,53
Acconti e cauzioni	€ 312.002,62	€ 247.937,44
Debiti verso fornitori	€ 600.626,47	€ 886.776,08
Debiti tributari	€ 196.493,93	€ 191.319,71
Debiti v/lst. prev. e ass.	€ 167.718,19	€ 215.252,37
Altri debiti	€ 933.596,94	€ 1.226.275,93
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 5.739.720,71	€ 5.555.696,49
Ratei e risconti passivi	€ 5.739.720,71	€ 5.555.696,49
Ratei e risconti passivi	€ 5.739.720,71	€ 5.555.696,49
TOTALE PASSIVO	€ 50.380.046,11	€ 50.540.918,24

Nella parte passiva si preme mettere in evidenza la movimentazione del Capitale di dotazione:

PASSIVO	2019	2020
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
I) Patrimonio netto	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
Patrimonio e riserve	€ 36.040.635,95	€ 36.041.293,40
<i>Capitale di dotazione</i>	€ 35.297.774,60	€ 35.297.774,60
Capitale di dotazione	€ 35.297.774,60	€ 35.297.774,60
<i>Riserve</i>	€ 742.861,35	€ 743.518,80
Riserve di utili	€ 742.861,35	€ 743.518,80
Risultato di esercizio	€ 657,45	-€ 267.967,93
<i>Utili (Perdite) dell'esercizio</i>	€ 657,45	-€ 267.967,93
Utili (Perdite) dell'esercizio patr.	€ 657,45	-€ 267.967,93

La voce *Riserve di utili* è stata aumentata dall'utile risultante dal bilancio dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda i Fondi per rischi ed oneri si precisa quanto segue:

- il *Fondo rinnovo contrattuale* risulta esposto per la parte residuale del finanziamento rispetto al totale dei costi sostenuti relativi agli anni 2016 - 2018 ad eventuale copertura di futuri oneri contrattuali;
- il *Fondo produttività personale* risulta esposto per la parte residuale non ancora erogata in base a quanto previsto dal C.C.P.L.;
- il *Fondo rischi per controversie legali*, in considerazione dei potenziali conteziosi in essere relativi all'erogazione dei servizi sia residenziali che ambulatoriali per utenti esterni, si è

- provveduto ad esporre un fondo rischi quantificato sulla base di una prudenziale stima;
- **Fondo rischi diversi:** nel 2020 tale fondo è stato diminuito delle seguenti somme per coprire spese straordinarie:
 - a) euro 14.357,61 per compensare quota ammortamento dei nuovi impianti elevatori forniti ed installati nel corso del 2018, al fine di evitare che la realizzazione di un'opera pubblica, che fino ad oggi è sempre stata realizzata con finanziamento pari al 100% da parte della PAT, abbia incidenza negativa sul Bilancio; si precisa che tale utilizzo del fondo si riferisce a precedenti accantonamenti a manutenzioni straordinarie fatti confluire nel Bilancio 2016 a Fondo rischi;
 - b) euro 6.763,68 a copertura quota ammortamento su importo non finanziato da contributo provinciale relativo alla realizzazione presso la palazzina residenziale di Via Pive delle seguenti opere concluse nel corso del 2019:
 - ampliamento e ristrutturazione piano terra lato ovest dell'edificio esistente per la realizzazione di un nuovo nucleo Alzheimer da 11 posti;
 - realizzazione di un piano sopra il nucleo Alzheimer con n. 2 alloggi protetti per un totale di 5 posti letto;
 - ristrutturazione di spazi esistenti sul lato nord-ovest del piano terra con realizzazione di n. 2 camere mortuarie e di un montalettighe al servizio dei quattro piani della struttura e ad uso del servizio ambulanza;
 - c) euro 135.150,69 per compensare le rimanenti quote di ammortamento dei vari beni mobili acquistati nei diversi anni, al fine di evitare che tale costo, che fino a poco tempo fa godeva di contributi provinciali, abbia incidenza negativa sul Bilancio; si precisa che tale utilizzo del fondo si riferisce a precedenti accantonamenti a manutenzioni straordinarie fatti confluire nel Bilancio 2016 a Fondo rischi;
 - **Fondo svalutazione crediti:** in considerazione delle difficoltà economiche più volte manifestate dagli utenti e dai clienti della A.P.S.P., nonché rilevate le diverse morosità, si è provveduto ad esporre a bilancio un fondo prudenziale;
 - il **Fondo FOREG** risulta esposto in base a quanto previsto dal C.C.P.L. vigente e secondo quanto stabilito in materia di FOREG da parte della Provincia Autonoma di Trento e sono relativi agli importi riferiti all'anno 2020 che verranno liquidati nel corso del 2021.

Qui di seguito viene esposta tabella riassuntiva:

PASSIVO	2019	2020
I) FONDO PER RISCHI E ONERI	€ 1.056.624,85	€ 909.579,46
Fondi per rischi ed oneri	€ 1.056.624,85	€ 909.579,46
<i>Fondi per rischi ed oneri</i>	<i>€ 1.056.624,85</i>	<i>€ 909.579,46</i>
Fondo rinnovo contrattuale	€ 43.672,23	€ 43.672,23
Fondo produttività personale	€ 25.061,48	€ 25.061,48
Fondo rischi per controversie legali	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Fondo rischi diversi	€ 659.245,73	€ 502.973,75
Fondo svalutazione crediti	€ 37.245,41	€ 37.245,41
Fondo FOREG	€ 264.400,00	€ 273.626,59
II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 5.331.969,00	€ 5.534.755,29
Trattamento di fine rapporto	€ 5.331.969,00	€ 5.534.755,29
<i>Trattamento di fine rapporto</i>	<i>€ 5.331.969,00</i>	<i>€ 5.534.755,29</i>
Fondo TFR dipendenti lordo	€ 5.331.969,00	€ 5.534.755,29

RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI

Il Consiglio di Amministrazione ha definito con deliberazione n. 104 dd. 20.12.2019 le politiche per la qualità e gli obiettivi strategici e generali anno 2020.

Con deliberazioni n. 10 e n. 11 dd. 26.02.2021 il Consiglio di Amministrazione ha effettuato il Riesame di direzione anno 2020.

Inoltre il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 113 dd. 27.12.2019 ha approvato il Piano di Miglioramento per la Qualità 2020 - 2022 e con deliberazione n. 117 dd. 27.12.2019 ha approvato, tra l'altro, gli Standard di Qualità anno 2020.

OBIETTIVI STRATEGICI 2020

Nr.	Obiettivo	Descrizione obiettivo	Azione
1	APPROPRIATEZZA	<i>Continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, informativi/consulenziali e di supporto</i>	Garantire nel tempo ed implementare costantemente le capacità di risposta ai bisogni ed alle aspettative della cittadinanza attraverso un'offerta pluri-servizi, diversificata che garantisca il passaggio da un servizio all'altro nella maniera più semplice possibile e senza oneri in capo al cliente.
2	ECONOMICITA'	<i>Equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione</i>	Garantire il pareggio di bilancio mantenendo l'adeguamento delle rette e delle tariffe nel limite delle Direttive provinciali in materia di R.S.A.. Adesione ed applicazione del modello Smart Point.
3	RETE	<i>Partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche o private presenti sul territorio</i>	Razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente attraverso progetti di partnership, collaborazione e gestioni associate con altre APSP o altri soggetti pubblici o privati.
4	PROFESSIONALITA'	<i>Formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FS</i>	Garantire una adeguata qualificazione e formazione professionale nel limite di un budget di spesa predefinito dal Piano di Formazione 2020.
5	BENESSERE	<i>Benessere organizzativo e conciliazione famiglia-lavoro</i>	Monitoraggio costante del benessere organizzativo percepito dal personale dipendente attraverso la somministrazione di questionari validati scientificamente e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group. Mantenimento certificazione Family Audit.
6	PARTECIPAZIONE	<i>Analisi e valutazione del benessere organizzativo in un contesto in grado di conciliare famiglia-lavoro.</i>	Stimolare e agevolare la partecipazione del familiare alla vita della casa sia attraverso il coinvolgimento alle riunioni di equipe per la definizione del PAI che all'adesione ad eventi comunitari. Pianificazione incontri periodici con i Rappresentanti dei famigliari degli Ospiti.
7	APERTURA	<i>Coinvolgimento della comunità</i>	Favorire la partecipazione della comunità attraverso le forme più varie alla vita della Casa e nel contempo promuovere forme di partecipazione degli ospiti-residente alla vita di comunità.
8	SODDISFAZIONE	<i>Customer satisfaction</i>	Monitoraggio costante della qualità percepita dagli Ospiti/Utenti e/o dai loro familiari attraverso la somministrazione di questionari e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group.
9	INNOVAZIONE	<i>Realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili</i>	Stimolare e agevolare la realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili.

⇒ *Continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, informativi/consulenziali e di supporto.*

L'A.P.S.P. si conferma Ente di riferimento per l'erogazione di servizi socio assistenziali. Si evidenzia il costante aggiornamento ed adeguamento dei seguenti servizi alla Comunità:

a) SERVIZI RESIDENZIALI:

Residenza Sanitaria Assistenziale: struttura socio-sanitaria destinata a persone non autosufficienti non assistibili a domicilio;

Casa Soggiorno: struttura residenziale destinata a persone autosufficienti;

b) SERVIZI SEMIRESIDENZIALI:

Centro Diurno: struttura socio-assistenziale a forma semiresidenziale destinata a persone anziane autosufficienti, parzialmente autosufficienti e non autosufficienti (esclusi allettati);

Servizio di presa in carico diurna continuativa per persone affette da demenza con gravi disturbi del comportamento: inserimento diurno all'interno della RSA di persone con demenza grave per un massimo di n. 2 posti convenzionati;

c) SERVIZI AMBULATORIALI:

Servizio di rieducazione e riabilitazione funzionale: erogazione di prestazioni di recupero e rieducazione funzionale a favore dell'utenza esterna;

Servizio odontoiatrico: erogazione di prestazione odontoiatriche a favore dell'utenza esterna;

Servizio di podologia: erogazione di prestazioni podologiche a favore dell'utenza esterna;

Occhio alla salute: servizio gratuito di "prevenzione sanitaria" specialmente nelle persone meno giovani;

Sportello di sostegno e consulenza psicologica per anziani: punto di riferimento gratuito per tutti i disagi legati all'invecchiamento proprio o di un familiare;

Centro ascolto Alzheimer: servizio rivolto a coloro che si prendono cura dei malati di Alzheimer e più in generale di Demenza (sia verso i famigliari sia verso gli operatori e comunità);

Occhio alla salute – valutazione fisiatrica: il servizio prevede la possibilità di poter avere gratuitamente, una volta al mese, interventi di prevenzione quali valutazione fisiatrica ed eventuali consigli comportamentali nonché valutazione autonomia nell'espletamento attività di vita quotidiana;

d) SERVIZI DOMICILIARI E ALBERGHIERI:

Servizio infermieristico domiciliare: attività infermieristiche per la cura della persona nella propria casa;

Servizio fisioterapico domiciliare: attività riabilitative per la cura della persona nella propria casa;

Servizio pasti: preparazione e/o confezionamento pasti a favore di familiari, dipendenti e soggetti esterni;

e) SERVIZI INFORMATIVI – CONSULENZIALI:

"Sportello di informazione e consulenza ai servizi per le persone anziane": servizio gratuito rivolto alle persone che necessitano di informazioni specifiche legate ai servizi agli anziani;

"Il notaio informa": servizio di "informazioni notarili" gratuite riguardanti tutte le tematiche che possono interessare i cittadini;

"Cafè Alzheimer": in collaborazione con S.I.P.A.A. Società Italiana Psicologia dell'Adulto e dell'Anziano e Penelope Società Cooperativa Sociale, servizio gratuito che ha l'obiettivo di accompagnare i cittadini nel percorso, spesso non facile, della gestione della malattia di Alzheimer, per cercare di rafforzare l'efficacia delle azioni dei caregiver e migliorare la qualità di vita del malato ma anche dell'intero nucleo familiare;

"Sportello amministratore di sostegno": unitamente all'Associazione Comitato per l'Amministrazione di sostegno in Trentino ed in collaborazione con Cooperazione Reciproca, punto informativo e di supporto inerenti la figura dell'amministratore di sostegno, sia in fase antecedente che successiva alla nomina;

f) SERVIZI DI SUPPORTO:

Utilizzo sale polivalenti e multiuso: messa a disposizione per scopi sociali e formativi di alcuni locali;

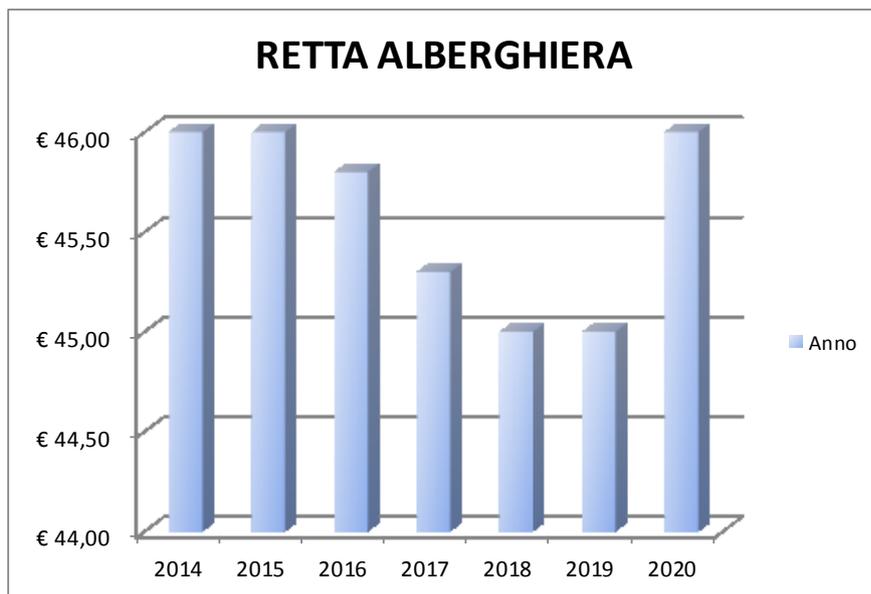
Provider ECM: realizzazione di attività formative residenziali e sul campo.

Si precisa, come indicato in premessa, che a causa dell'emergenza sanitaria da Sars-cov2 tutti i servizi sono stati sospesi e quindi non è stato possibile portare avanti le progettualità in corso e quelle programmate.

⇒ *Equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione.*

L'Esercizio 2020 è stato fortemente colpito dall'emergenza epidemiologica da Covid-19.

La retta 2020 risulta aumentata rispetto alla retta 2019. Qui di seguito si riporta grafico rappresentativo dell'andamento dell'importo relativo alla retta alberghiera dal 2014 al 2020:



⇒ *Partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche o private presenti sul territorio.*

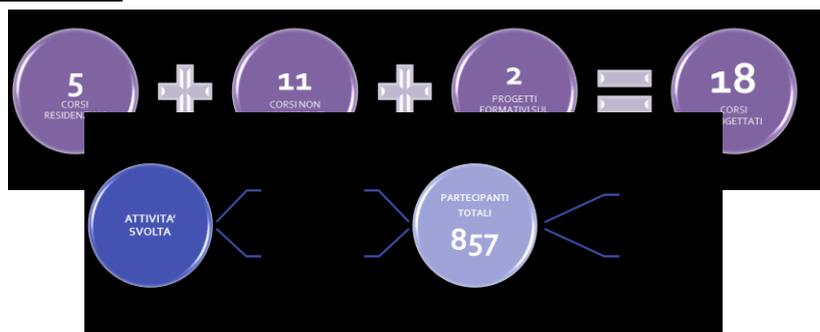
Nel corso del 2020 si sono instaurate e consolidate le seguenti partnership anche a parziale o totale finanziamento di progetti aziendali:

- gestione in forma associata di procedure di gara per l'acquisto di servizi e forniture con l'A.P.S.P. Levico Curae di Levico Terme, l'A.P.S.P. "San Giuseppe" di Roncegno Terme e l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria;
- convenzione direzione a scavalco e convenzione per l'utilizzo di personale a comando sottoscritte con A.P.S.P. Folgaria;
- collaborazione con C.R.P. (Cassa Rurale Pergine – Cooperazione Reciproca Pergine) per finanziamento progetti speciali ed innovativi.

⇒ *Formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FS.*

Si rinvia al Riesame di direzione – Area Formazione al 31.12.2020 approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11 dd. 26.02.2021.

La formazione e i numeri



I corsi proposti

La formazione realizzata nel corso dell'anno 2020 è stata fortemente condizionata dall'emergenza sanitaria, per offrire il massimo livello di prevenzione e protezione ai Lavoratori che operano all'interno delle nostre strutture, come risulta dalla seguente tabella che riporta i corsi proposti:

Codice	Titolo	Crediti	Numero edizione	Luogo svolgimento	Durata (ore)	Data inizio	Partecipanti teorici	Partecipanti effettivi	% formati	Numero formati ECM	Numero formati NON ECM
9937	IL NUOVO PROTOCOLLO PER LA GESTIONE DELL'OSPITE DISFAGICO: ISTRUZIONI OPERATIVE	2,4	1	PERGINE VALSUGANA	1,5	14-01-2020	25	17	68,00%	0	17
9937	IL NUOVO PROTOCOLLO PER LA GESTIONE DELL'OSPITE DISFAGICO: ISTRUZIONI OPERATIVE	2,4	2	PERGINE VALSUGANA	1,5	16-01-2020	25	23	92,00%	0	23
9937	IL NUOVO PROTOCOLLO PER LA GESTIONE DELL'OSPITE DISFAGICO: ISTRUZIONI OPERATIVE	2,4	3	PERGINE VALSUGANA	1,5	21-01-2020	25	22	88,00%	0	22
9937	IL NUOVO PROTOCOLLO PER LA GESTIONE DELL'OSPITE DISFAGICO: ISTRUZIONI OPERATIVE	2,4	4	PERGINE VALSUGANA	1,5	28-01-2020	25	18	72,00%	0	18
9940	LA CONSULENZA ETICA NEL COMITATO: SPUNTI TRATTI DALLA DELIBERAZIONE ETICA	6,4	1	PERGINE VALSUGANA	4	16-01-2020	10	7	70,00%	2	2
9944	PROPOSTE ORGANIZZATIVE DEL PROCESSO CLINICO ASSISTENZIALE IN APSP	1,5	1	PERGINE VALSUGANA	1,5	04-02-2020	40	21	52,50%	15	0
9993	RAFFORZARSI CON I CAREGIVER E TECNICHE DI COLLOQUIO	6,4	1	FOLGARIA	4	19-02-2020	20	18	90,00%	3	15
20200094	ADDESTRAMENTO AI NEO ASSUNTI IN MATERIA DI SICUREZZA ED ANTINCENDIO	0	1	FOLGARIA	1	14-02-2020	25	22	88,00%	0	22
20200094	ADDESTRAMENTO AI NEO ASSUNTI IN MATERIA DI SICUREZZA ED ANTINCENDIO	0	2	FOLGARIA	1	28-02-2020	25	19	76,00%	0	19
20200066	GRUPPO CONTENZIONI	6	1	FOLGARIA	6	12-02-2020	9	9	100,00%	3	0
20200014	LA MOVIMENTAZIONE DEI CARICHI - MODULO SERVIZI GENERALI APSP FOLGARIA	1,6	1	FOLGARIA	1	06-03-2020	15	5	33,33%	0	5
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	1	FOLGARIA	1,5	26-03-2020	50	51	102,00%	0	51
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	2	FOLGARIA	1,5	26-05-2020	50	33	66,00%	0	33
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	3	FOLGARIA	1,5	27-05-2020	50	22	44,00%	0	22
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	4	FOLGARIA	1,5	28-05-2020	50	21	42,00%	0	21
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	5	FOLGARIA	1,5	29-05-2020	50	17	34,00%	0	17
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	6	FOLGARIA	1,5	30-05-2020	50	53	106,00%	0	53
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	7	FOLGARIA	1,5	16-06-2020	50	36	72,00%	0	36
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	8	FOLGARIA	1,5	04-07-2020	50	11	22,00%	0	11
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	9	FOLGARIA	1,5	20-09-2020	50	4	8,00%	0	4
20200099	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	0	10	FOLGARIA	1,5	01-10-2020	50	4	8,00%	0	4
20200087	L'APPLICAZIONE DELLE NORMATIVA ANTICORRUZIONE NELLE APSP, DAL PIANO AL CODICE DI COMPORTAMENTO,	0	1	PERGINE VALSUGANA	2	22-07-2020	50	30	60,00%	0	30
20200087	L'APPLICAZIONE DELLE NORMATIVA ANTICORRUZIONE NELLE APSP, DAL PIANO AL CODICE DI COMPORTAMENTO,	0	2	FOLGARIA	2	28-07-2020	50	17	34,00%	0	17
20200087	L'APPLICAZIONE DELLE NORMATIVA ANTICORRUZIONE NELLE APSP, DAL PIANO AL CODICE DI COMPORTAMENTO,	0	3	PERGINE VALSUGANA	2	06-10-2020	50	9	18,00%	0	9
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	1	FOLGARIA	1	03-08-2020	50	46	92,00%	0	46
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	2	FOLGARIA	1	10-08-2020	50	46	92,00%	0	46
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	3	FOLGARIA	1	17-08-2020	50	34	68,00%	0	34
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	4	FOLGARIA	1	24-08-2020	50	38	76,00%	0	38
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	5	FOLGARIA	1	31-08-2020	50	45	90,00%	0	45
20200089	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURE DEI SERVIZI	0	6	FOLGARIA	1	07-09-2020	50	10	20,00%	0	10
20200095	PIANO COVID-19 APSP FOLGARIA: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLA STRUTTURA DEI SERVIZI	0	1	FOLGARIA	1	07-08-2020	80	65	81,25%	0	65
20200095	PIANO COVID-19 APSP FOLGARIA: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLA STRUTTURA DEI SERVIZI	0	2	FOLGARIA	1	07-09-2020	80	9	11,25%	0	9
20200029	LA MOVIMENTAZIONE DEI CARICHI - MODULO BASE	0	1	FOLGARIA	1,5	01-10-2020	25	16	64,00%	0	16
20200030	I PROTOCOLLI ASSISTENZIALI	0	1	FOLGARIA	1	01-10-2020	30	17	56,67%	0	17
20200031	CORSO PER L'INSERIMENTO DEL PERSONALE NEO ASSUNTO	0	1	FOLGARIA	2	01-10-2020	25	5	20,00%	0	5
20200032	I PROTOCOLLI INFERMIERISTICI	0	1	FOLGARIA	1	01-10-2020	25	1	4,00%	0	1
20200044	LA MOVIMENTAZIONE DEI CARICHI - MODULO BASE - PERSONALE SERVIZI GENERALI	0	1	FOLGARIA	1,5	09-10-2020	25	3	12,00%	0	3
20200077	CORRETTO UTILIZZO DEI DPI E IGIENE MANI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19 - APSP FOLGARIA	0	1	FOLGARIA	1	18-12-2020	50	6	12,00%	0	6
20200077	CORRETTO UTILIZZO DEI DPI E IGIENE MANI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19 - APSP FOLGARIA	0	2	FOLGARIA	1	22-12-2020	50	7	14,00%	0	7
20200077	CORRETTO UTILIZZO DEI DPI E IGIENE MANI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19 - APSP FOLGARIA	0	3	FOLGARIA	1	24-12-2020	50	7	14,00%	0	7
20200077	CORRETTO UTILIZZO DEI DPI E IGIENE MANI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19 - APSP FOLGARIA	0	4	FOLGARIA	1	29-12-2020	50	7	14,00%	0	7
20200077	CORRETTO UTILIZZO DEI DPI E IGIENE MANI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19 - APSP FOLGARIA	0	5	FOLGARIA	1	31-12-2020	50	6	12,00%	0	6

⇒ *Analisi e valutazione del benessere organizzativo in un contesto in grado di conciliare famiglia-lavoro.*

Con deliberazione n. 30 di data odierna il Consiglio di Amministrazione prendeva atto dei risultati emersi dal questionario "Valutazione approfondita stress lavoro-correlato A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel", UPIPA infatti con nota dd. 16.10. 2020 proponeva agli enti soci un progetto volto a misurare il vissuto emotivo dei lavoratori e a rilevare eventuali manifestazioni della sindrome di burnout, rispondente agli obblighi per la valutazione del rischio stress lavoro-correlato utilizzando una metodologia conforme alle linee guida dell'INAIL per la valutazione del rischio (SLC 2020);

- ⇒ *Personalizzazione del servizio con il coinvolgimento della famiglia.*
Sospeso a causa dell'emergenza Covid-19.
- ⇒ *Coinvolgimento della comunità.*
Sospeso a causa dell'emergenza Covid-19.
- ⇒ *Customer satisfaction.*
Sospeso a causa dell'emergenza Covid-19.
- ⇒ *Realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili.*
Sospesi a causa dell'emergenza Covid-19.

SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE

Come evidenziato nel Rapporto di Riesame di Direzione – Area Qualità al 31.12.2020, approvato con deliberazione n. 10 dd. 26.02.2021, la situazione emergenziale ha coinvolto la struttura a partire dal mese di marzo.

E' da segnalare che le attività legate ai vari servizi (residenziali – semiresidenziali – ambulatoriali – domiciliari ed alberghieri – informativi e di supporto) hanno subito notevoli modifiche organizzative a seguito della pandemia Covid-19.

Anche sotto l'aspetto della gestione delle risorse umane la situazione emergenziale ha inciso notevolmente sulla gestione delle stesse visto il numero considerevole di assenze nel periodo.

Viste le linee di indirizzo della PAT sulle modalità di riapertura progressiva di alcuni servizi erano stati predisposti i Piani Covid per la riapertura del servizio di Centro Diurno e Servizio Odontoiatrico.

Il servizio di Centro Diurno è stato poi nuovamente chiuso con provvedimento della PAT dd. 22.10.2020.

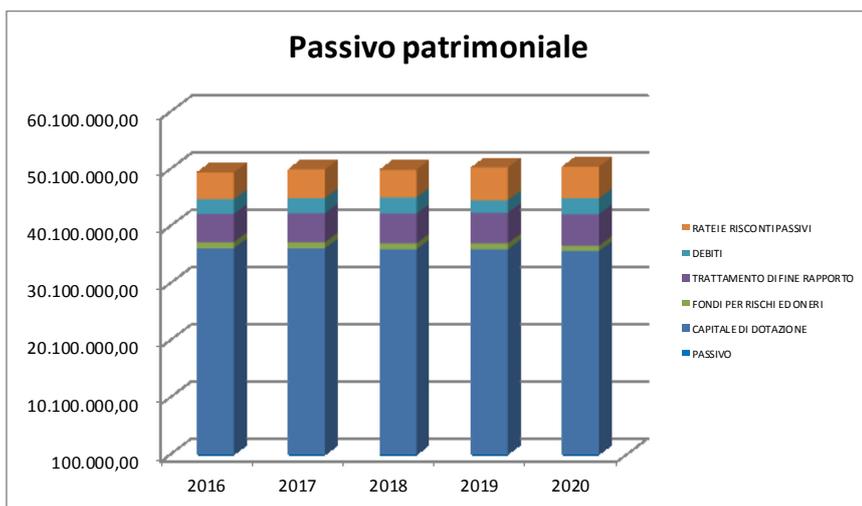
Ritirato inoltre il Piano Covid per la riapertura del Servizio odontoiatrico vista la necessità di utilizzare alcuni degli spazi adibiti al servizio per garantire idonei locali per i colloqui tra Ospiti e famigliari.

Il Comitato Covid ha mantenuto aggiornato il Piano Covi RSA rispetto agli aggiornamenti delle Linee Guida e delle nuove indicazioni dell'ISS.

ANALISI DEI PRINCIPALI DATI DI BILANCIO

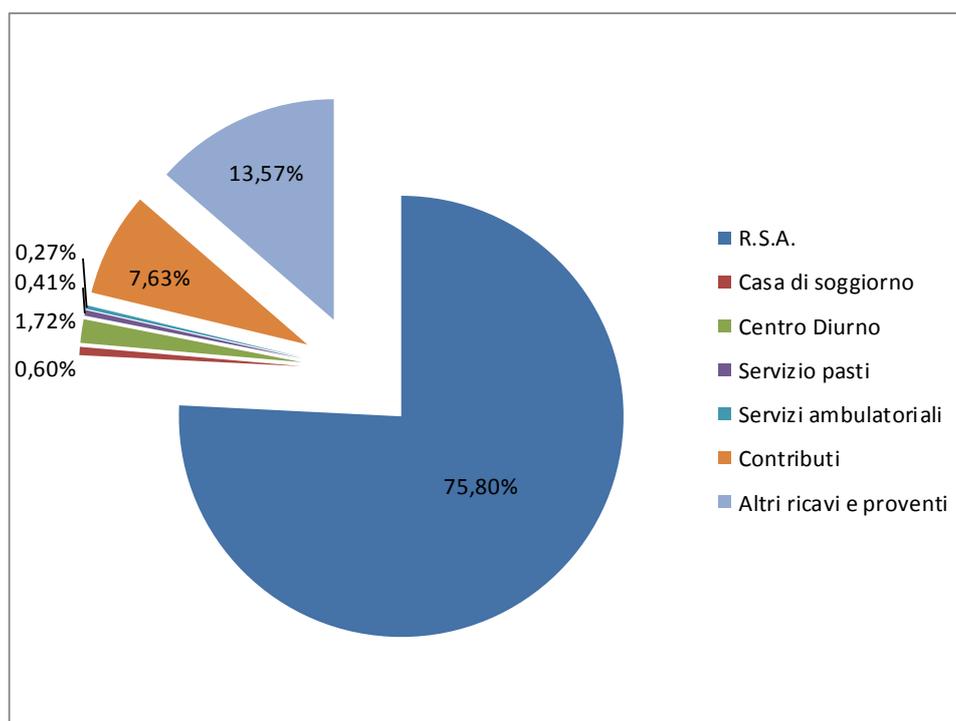
STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE





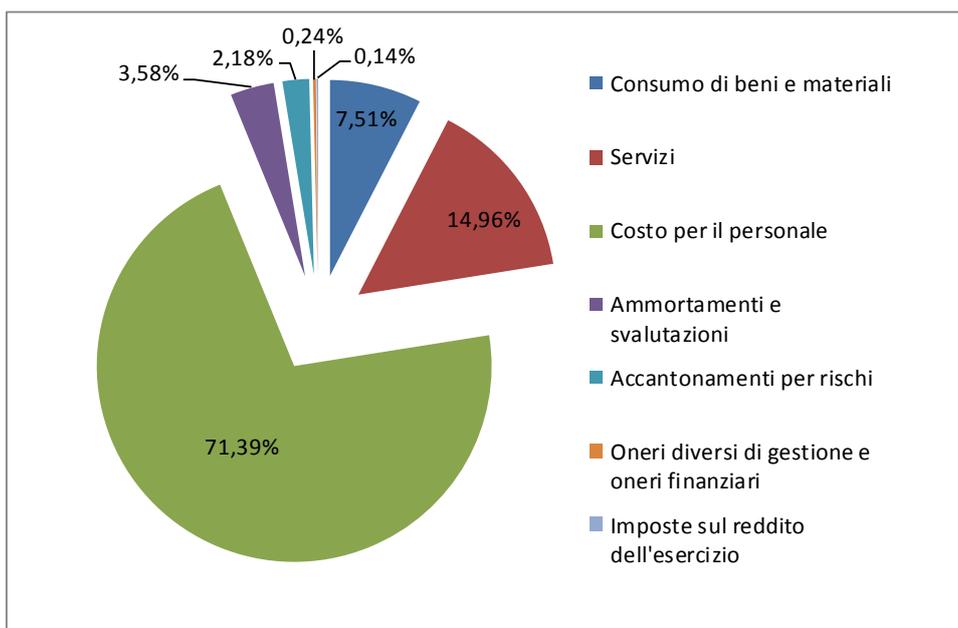
COMPOSIZIONE DELLE RISORSE

COMPOSIZIONE DELLE RISORSE	IMPORTO	%
R.S.A.	9.099.505,08	75,80%
Casa di soggiorno	72.331,08	0,60%
Centro Diurno	206.680,49	1,72%
Servizio pasti	49.307,97	0,41%
Servizi ambulatoriali	32.106,05	0,27%
Contributi	916.253,69	7,63%
Altri ricavi e proventi	1.628.664,72	13,57%
TOTALE	12.004.849,08	100,00%

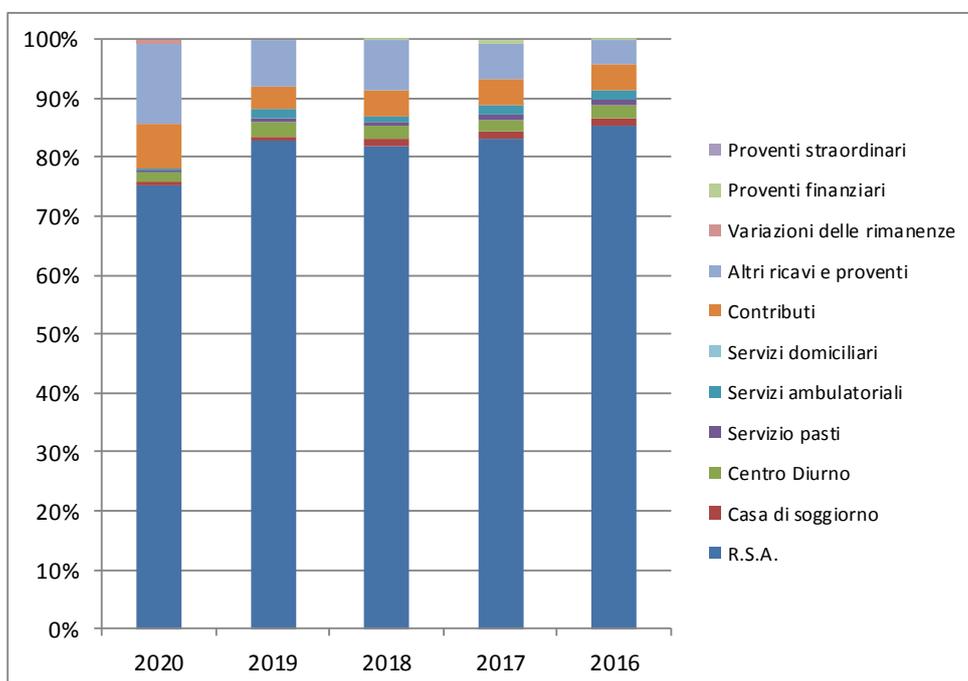


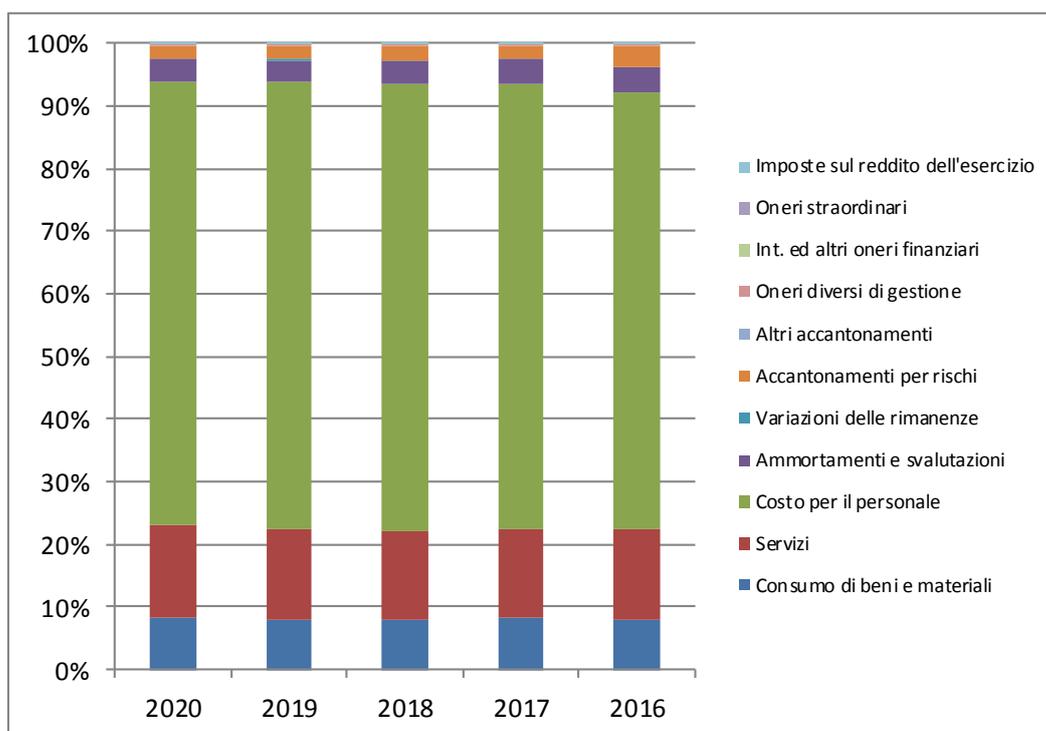
COMPOSIZIONE DEI COSTI

COMPOSIZIONE DEI COSTI	IMPORTO	%
Consumo di beni e materiali	922.097,27	7,51%
Servizi	1.836.458,78	14,96%
Costo per il personale	8.761.275,95	71,39%
Ammortamenti e svalutazioni	439.089,40	3,58%
Accantonamenti per rischi	267.380,00	2,18%
Oneri diversi di gestione e oneri finanziari	29.120,61	0,24%
Imposte sul reddito dell'esercizio	17.395,00	0,14%
TOTALE	12.272.817,01	100,00%



CONFRONTO IN PERCENTUALE DEI RICAVI ANNI PRECEDENTI



CONFRONTO IN PERCENTUALE DEI COSTI ANNI PRECEDENTI**ANALISI RISULTATI ANALITICI**

L'art. 9 del Regolamento concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona, approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm., prevede l'adozione da parte delle Aziende della contabilità analitica per Centri di Responsabilità, per Centri di costo e/o per prestazioni i cui risultati sono resi pubblici annualmente mediante pubblicazione all'albo dell'Azienda unitamente alla deliberazione di approvazione del Bilancio di Esercizio.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 29 del sopraccitato Regolamento concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona, detta contabilità analitica deve essere adottata entro il secondo esercizio successivo a quello di iscrizione nel Registro delle Aziende e quindi dal 2010.

Criterio di imputazione dei costi

Il metodo seguito è stato quello del full costing, metodologia con la quale vengono imputati all'oggetto di calcolo sia i costi variabili che i costi fissi.

Il criterio seguito per l'imputazione dei costi fissi è stato quello INDIRETTO, ossia attraverso l'individuazione di quote determinate in base a criteri di ripartizione predefiniti (es. valore produzione, numero pasti, metri quadrati ecc.).

Si evidenzia come da un lato, grazie a tale metodologia, si riesca a definire il margine di contribuzione di ciascun centro di attività, dall'altro, però, risulta necessario considerare l'elevata soggettività nella definizione dei criteri.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI: imputazione diretta e calcolo dell'incidenza percentuale in base al fatturato:

CENTRO DI COSTO	INCIDENZA % IN BASE AL FATTURATO
RSA	96,19%
Casa Soggiorno	0,76%
Centro Diurno	2,18%
Servizio pasti	0,52%
Servizio fisioterapia per esterni	0,07%
Servizio odontoiatrico per esterni	0,27%

Quasi tutti i conti sono stati ribaltati ai vari Centri di Costo in base alla percentuale di incidenza in base al fatturato di cui sopra.

Di seguito vengono indicati i conti per cui è stato adottato un altro criterio di ribaltamento:

Finanziamento progetti: in base al numero degli operatori impiegati per il Centro Diurno e il rimanente per incidenza tra RSA e Casa Soggiorno

Finanziamento SANIFONDS – Finanziamento PAT rinnovo contrattuale – Finanziamento PAT bonus Covid: in base al numero di personale diviso per Centro di Costo

Rimborso spese farmaci e ossigeno – Rimborso spese presidi sanitari: imputazione diretta

Rimborso spese ass. medico-generica: imputazione diretta

Farmaci e materiale sanitario: per il Servizio Odontoiatrico imputazione diretta degli acquisti effettuati per tale servizio, il rimanente per incidenza tra RSA e Casa Soggiorno

Presidi per incontinenza: imputazione diretta

Fornitura farmaci e ossigeno APSS – Fornitura presidi sanitari APSS: imputazione diretta

Generi alimentari – Detersivi e mat. pulizia locali e cucina – Stoviglie e articoli cucina: in base al numero dei pasti erogati

Acquisti diversi per Centro Diurno: imputazione diretta

Rimanenze farmaci e materiale sanitario: imputazione diretta

Rimanenze deter. e mat. pul. e prod. Ig. – Rimanenze generi alimentari: in base al numero dei pasti erogati

Servizio podologico: imputazione diretta

Altri servizi di assistenza alla persona: in base al numero degli operatori impiegati per il Centro Diurno, e il rimanente per incidenza tra RSA e Casa Soggiorno

Appalto pulizie – Energia Elettrica – Acqua – Teleriscaldamento – Teleraffrescamento: in base ai mq

Costo per il personale: in base al numero di personale con esclusione del Personale in comando e calcolando una quota specifica per il Centro Diurno per il personale della Cucina

Accantonamento FOREG: in base al numero del personale

R.S.A. – LE RISORSE E I COSTI

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato da un prolungato periodo di crisi economico-finanziaria aggravato dall'emergenza epidemiologica COVID-19, che ha fortemente colpito il sistema RSA.

Per effetto delle disposizioni governative e provinciali che hanno imposto il lockdown, sono stati:

- preclusi gli ingressi di nuovi Ospiti;
- chiusi i servizi semiresidenziali: Centro Diurno e Servizio presa in carico diurna continuativa;
- chiusi i servizi ambulatoriali: attività riabilitativa per esterni, attività odontoiatrica e attività podologica;
- chiusi ulteriori altri servizi offerti: pasti per esterni e utilizzo sale.

Per fare fronte a tali difficoltà la Provincia Autonoma di Trento è intervenuta con appositi provvedimenti finalizzati ad attenuare l'impatto economico dell'emergenza pandemica sui Bilanci delle APSP.

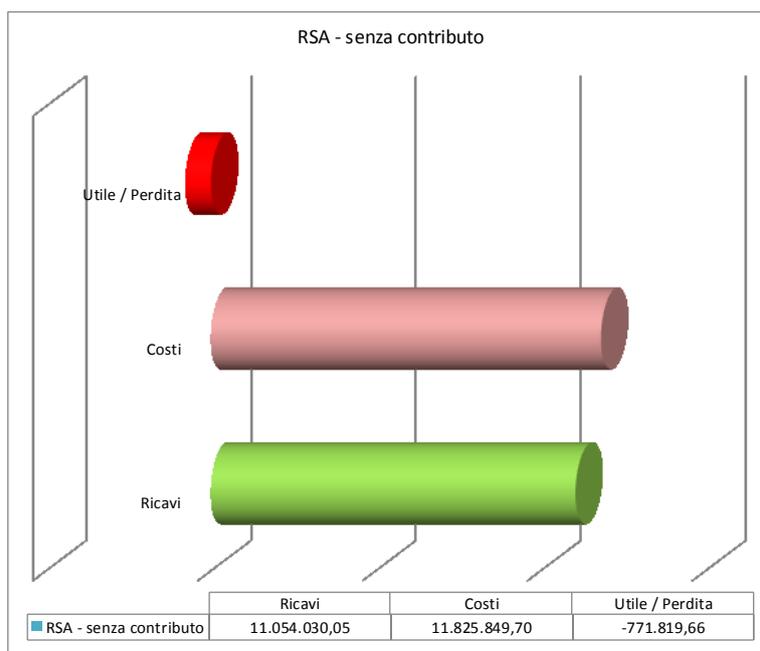
In particolare, con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 520 del 24 aprile 2020, a decorrere dal 01 marzo 2020 e fino a conclusione dell'emergenza sanitaria, è stato garantito il finanziamento della tariffa sanitaria non più a presenza effettiva ma in base alle presenze medie registrate nel mese di febbraio 2020.

Altresì, con delibera n. 498 del 26 marzo 2021 la PAT ha definito i criteri e le modalità di corresponsione dei ristori alle RSA sulla base del mancato introito delle stesse della retta alberghiera.

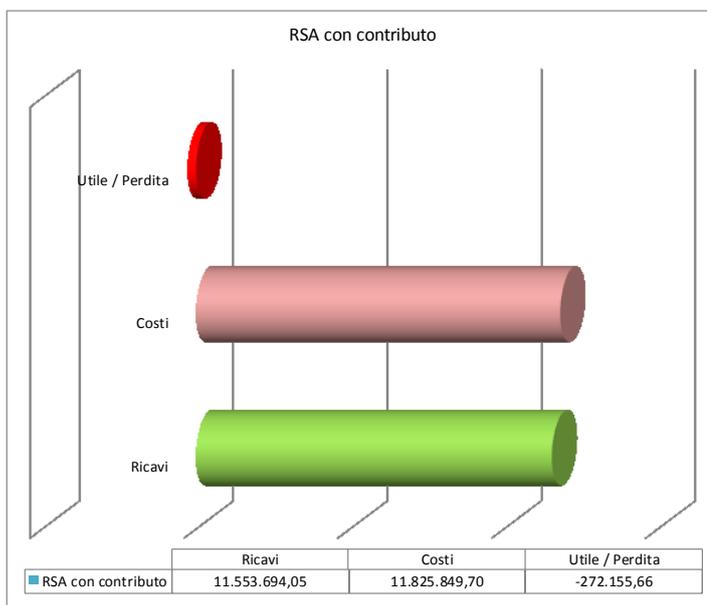
Tali interventi hanno permesso di attenuare il risultato economico negativo del bilancio di esercizio 2020.

Nello specifico il *Contributo straordinario P.A.T. ristoro emergenza Covid* è stato iscritto in Bilancio per un importo di euro 499.664,00 calcolato in base a quanto previsto dal punto 3. dei "Criteri e modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2020" approvati con delibera della Giunta Provinciale n. 498 dd. 26.03.2021, in base al quale viene riconosciuto un importo forfettario giornaliero di euro 34,00 per ogni giornata convenzionata non coperta nel periodo 1 marzo 2020 - 31 dicembre 2020, che per l'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" risultano pari a n. 14.696.

Centro di attività	RSA – senza contributo	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	11.054.030,05	
Costi	11.825.849,70	
Risultato di esercizio	-771.819,66	-6,98%



Centro di attività	RSA – con contributo	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	11.553.694,05	
Costi	11.825.849,70	
Risultato di esercizio	-272.155,66	-2,36%

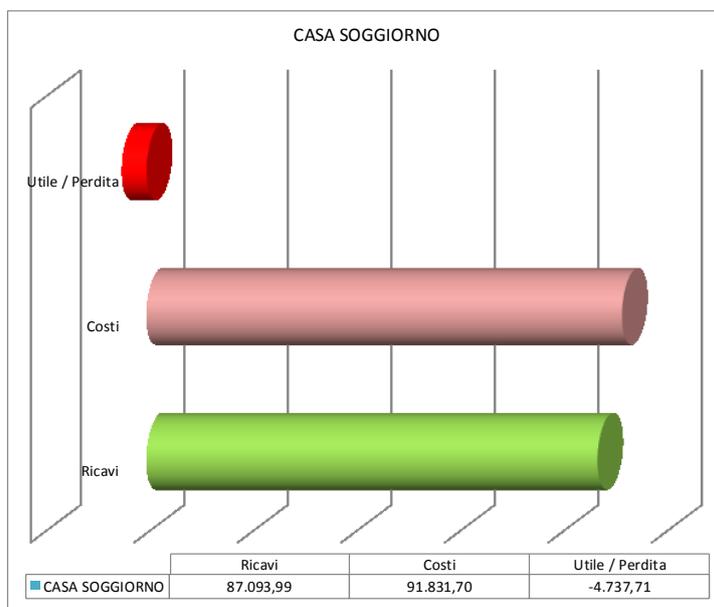


CASA SOGGIORNO – LE RISORSE E I COSTI

Il Centro di Costo riferito al servizio Casa Soggiorno, rappresentando di fatto un servizio residuale rispetto alla RSA, risente in maniera importante dell’andamento dei costi della RSA che vengono pertanto ribaltati sulla base del numero dei posti letto autorizzati e accreditati per il servizio Casa Soggiorno.

Il risultato parziale del servizio Casa Soggiorno in questione non evidenzia una particolare criticità ma un andamento che si registra consolidato nel tempo.

Centro di attività	Casa Soggiorno	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	87.093,99	
Costi	91.831,70	
Risultato di esercizio	-4.737,71	-5,44%

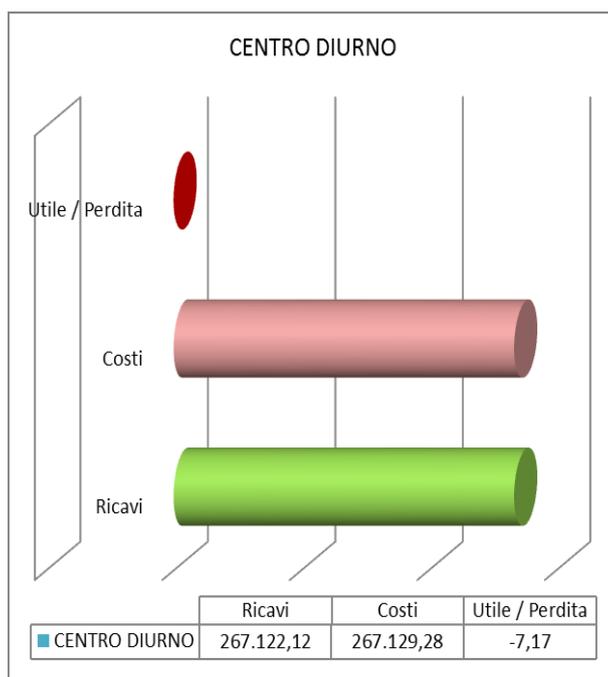


CENTRO DIURNO – LE RISORSE E I COSTI

Per quanto riguarda i Centri Diurni il provvedimento provinciale n. 520 di cui sopra ha previsto il mantenimento delle liquidazioni mensili in dodicesimi dell'importo previsto dalle Direttive Provinciali in materia di Centri Diurni anno 2020.

A fine anno in relazione alle spese effettivamente sostenute ed in base all'analisi del Centro di costo Centro Diurno risulta un conguaglio pari ad euro 9.400,00 derivante dalle minori spese sostenute per la chiusura del servizio.

Centro di attività	Centro Diurno	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	267.122,12	
Costi	267.129,28	
Risultato di esercizio	-7,17	-0,003%

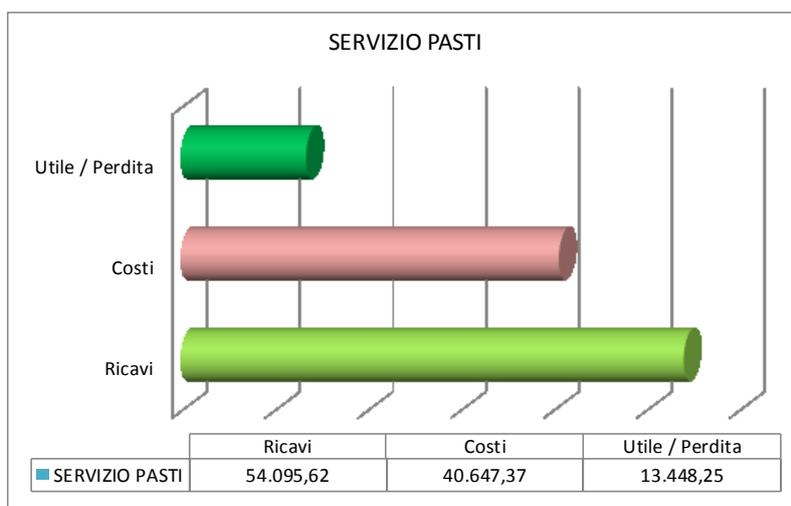
**SERVIZIO PASTI – LE RISORSE E I COSTI**

Nel corso del 2020 per effetto delle varie Convenzioni sottoscritte e della successiva sospensione del servizio a fronte dei numeri di pasti previsti a budget sono stati erogati pasti in numero minore come appare dalla seguente tabella:

tipologia	Budget 2020	Effettivi 2020	Differenza
Comunità Alta Valsugana e Berstol	3.032,00	786,00	- 2.246,00
Laboratorio Sociale	2.559,00	476,00	- 2.083,00
Cooperativa 90 e Verdeambiente	1.179,00	102,00	- 1.077,00
Cooperativa CS4	2.146,00	2.767,00	621,00
Pasti personale - completo	278,00	97,00	- 181,00
Pasti personale - ridotto	1.000,00	705,00	- 295,00
Pasti parenti	96,00	36,00	- 60,00
Pasti parenti - festività	40,00	-	- 40,00
Pasti diversi	1.090,00	253,00	- 837,00
Pasti Centro Diurno	1.652,00	295,00	- 1.357,00
TOTALE	13.072,00	5.517,00	- 7.555,00

Il Servizio pasti, essendo gestito direttamente dal servizio cucina dell'A.P.S.P., evidenzia un risultato positivo di amministrazione per effetto delle economie di scala che il servizio cucina garantisce sulla base del numero complessivo di pasti preparati giornalmente.

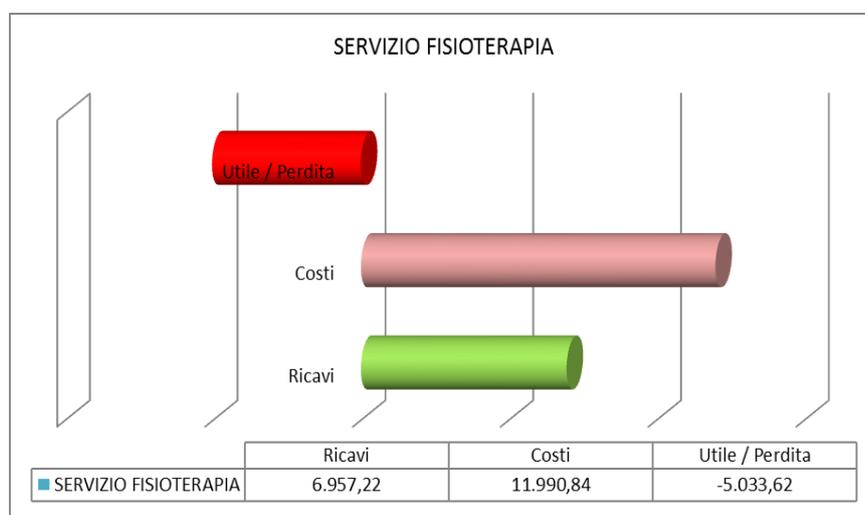
Centro di attività	Servizio pasti	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	54.095,62	
Costi	40.647,37	
Risultato di esercizio	13.448,25	+24,86%



SERVIZIO DI FISIOTERAPIA PER ESTERNI – LE RISORSE E I COSTI

Il servizio di fisioterapia per esterni a causa della sospensione del servizio stesso, che ad oggi non è ancora stato riattivato, evidenzia un risultato negativo di amministrazione per effetto dei costi fissi non adeguatamente compensati dal numero di prestazioni effettuate nel corso del 2020.

Centro di attività	Servizio di fisioterapia per esterni	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	6.957,22	
Costi	11.990,84	
Risultato di esercizio	-5.033,62	-72,35%



SERVIZIO DI ODONTOIATRIA PER ESTERNI – LE RISORSE E I COSTI

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato da un prolungato periodo di crisi economico-finanziaria aggravato dall'emergenza epidemiologica COVID-19, che ha fortemente colpito il sistema RSA. Per effetto delle disposizioni governative e provinciali che hanno imposto il lockdown, sono stati:

- preclusi gli ingressi di nuovi Ospiti;
- chiusi i servizi semiresidenziali: Centro Diurno e Servizio presa in carico diurna continuativa;
- chiusi i servizi ambulatoriali: attività riabilitativa per esterni, attività odontoiatrica e attività podologica;
- chiusi ulteriori altri servizi offerti: pasti per esterni e utilizzo sale.

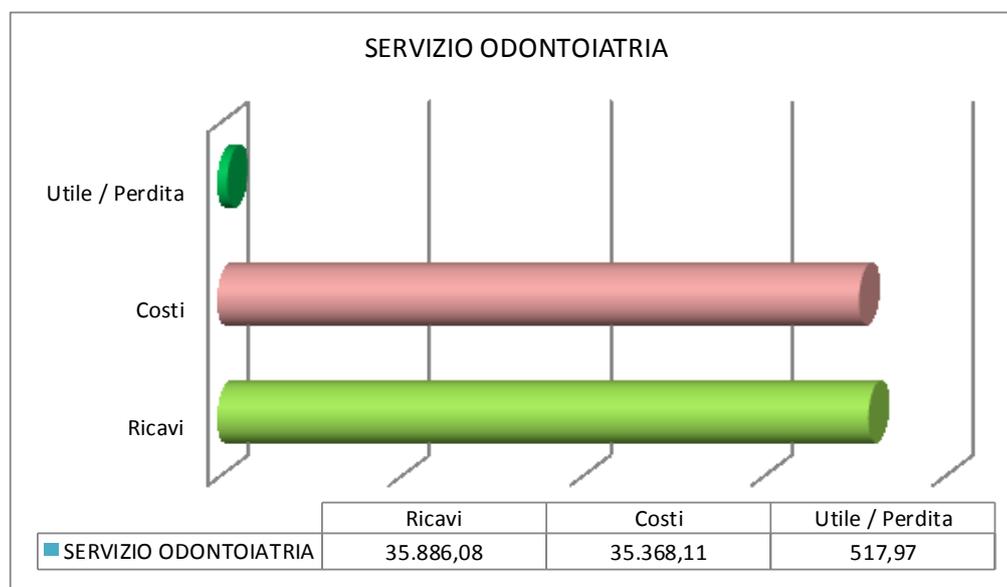
Per fare fronte a tali difficoltà la Provincia Autonoma di Trento è intervenuta con appositi provvedimenti finalizzati ad attenuare l'impatto economico dell'emergenza pandemica sui Bilanci delle APSP.

Con deliberazione della Giunta Provinciale n. 645 dd. 23.04.2021 sono state approvate le direttive inerenti alla metodologia ed ai criteri di applicazione di quanto previsto dal comma 5bis art. 4 del D.L. 34/2020 finalizzate al riconoscimento alle strutture sanitarie titolari di rapporto negoziale con l'Azienda del "Ristori Sanità" quale contributo una tantum a ristoro dei costi fissi 2020 per il Servizio Odontoiatrico per utenti esterni.

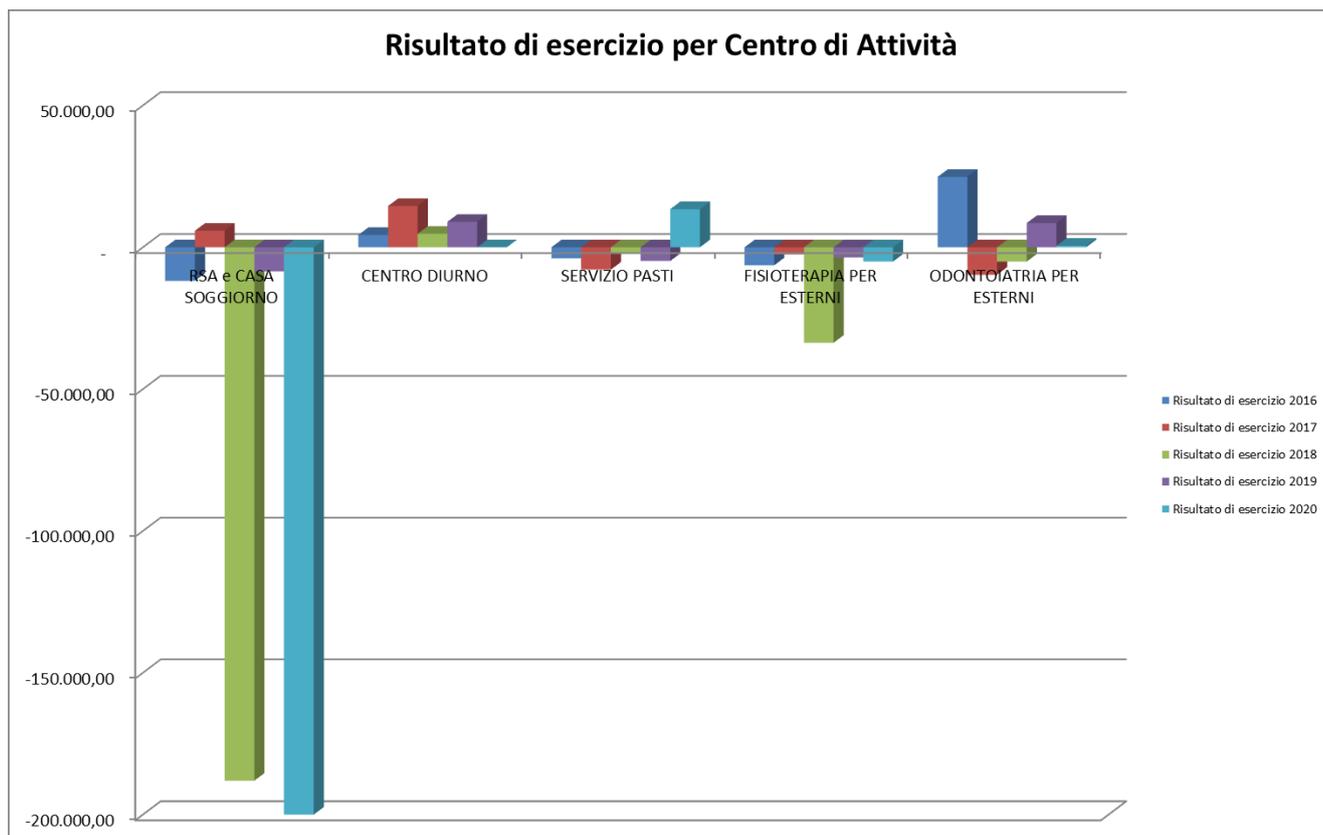
Tali interventi hanno permesso di attenuare il risultato economico negativo del bilancio di esercizio 2020.

Nello specifico il *Contributo una tantum DL 34/2020 Ristori bis* è stato iscritto in Bilancio per un importo di euro 6.601,45 calcolato in applicazione dei criteri stabiliti dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 645 dd. 23.04.2021, derivante dai 5/12 dei costi fissi calcolati sulla base della "Rendicontazione del Ristori Sanità comma 5bis art. 4 DL 34/2020.

Centro di attività	Servizio di odontoiatria per esterni	Incidenza % sui ricavi
Ricavi	35.886,08	
Costi	35.368,11	
Risultato di esercizio	517,97	+1,44%



Di seguito si riporta il grafico relativo ai risultati di esercizio per centro di attività dell'ultimo quinquennio:



ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE: TITOLI

Nel corso del 2011 il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 25 del 13.10.2011 aveva delegato il Direttore Generale dell'APSP alla gestione finanziaria del conto di Tesoreria mediante l'investimento della liquidità in strumenti finanziari quali i pronti contro termine.

Nel corso del 2020 non sono stati effettuati alcuni investimenti in operazioni su prodotti finanziari.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: BENI IMMOBILI

Si precisa che la maggior parte degli interventi sulle immobilizzazioni risulta interamente finanziato con contributo da parte della P.A.T..

Per quanto riguarda lo stato dei lavori in essere si rimanda al paragrafo STATO DI ATTUAZIONE PIANO PROGRAMMATICO della presente Relazione.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: BENI MOBILI

Già dall'anno 2013 la Provincia Autonoma di Trento ha sospeso i finanziamenti per l'acquisto di arredi ed attrezzature. Si evidenzia pertanto un aumento delle quote di ammortamento.

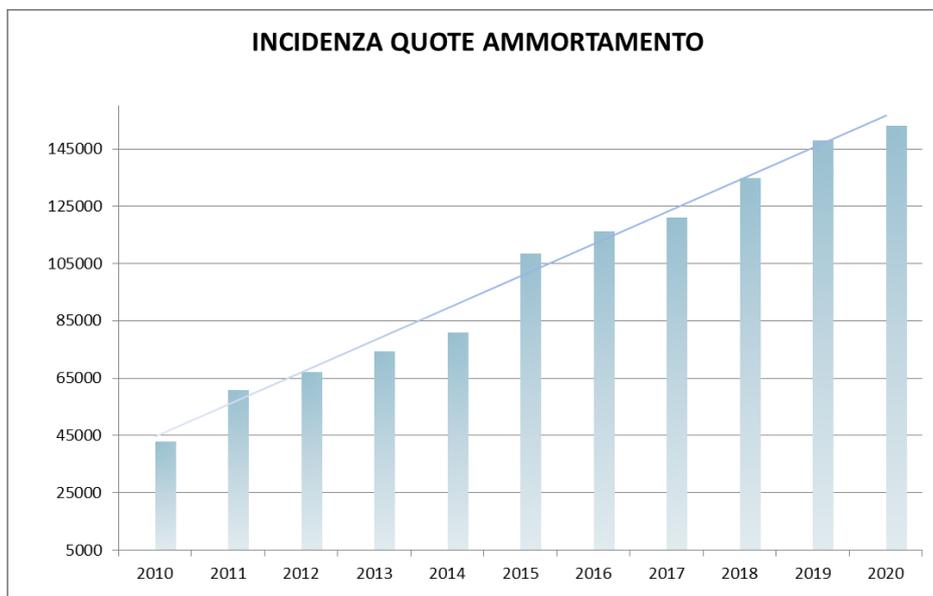
Si precisa che nel corso dell'anno 2020 sono stati adottati i seguenti provvedimenti relativi alla richiesta di contributo per l'acquisto di attrezzature ed apparecchiature per la R.S.A. ai sensi dell'art. 19 bis della L.P. 28.05.1998 n. 6 inerenti l'approvazione dello schema di domanda di contributo per sostituzione di attrezzature ed apparecchiature occorrenti per non compromettere il regolare funzionamento della R.S.A. gestita dall'A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel" di

Pergine Valsugana (TN) e la cui sostituzione si rende assolutamente indifferibile e indispensabile per il funzionamento della struttura stessa:

⇒ deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 80 dd. 28.10.2019 – I domanda anno 2019/2020;

⇒ decreto del Presidente n. 42 dd. 03.07.2020 – II domanda anno 2019/2020.

Di seguito si riporta tabella di raffronto tra diversi anni dell'incidenza delle quote di ammortamento relative ai beni mobili al netto del contributo provinciale.



PERSONALE DIPENDENTE

Il personale rappresenta la maggior risorsa di bilancio. Qui di seguito viene evidenziata la dotazione organica effettiva avuta nel corso del 2020 con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio 2019. Successivamente si riporta il prospetto con le variazioni rispetto a Budget.

Organico	31.12.2019	31.12.2020	Differenza
Addetti ai servizi ausiliari	3	3	==
Assistente amministrativo	3	3	==
Ausiliario	9	11	+2
Aiuto Cuoco	3	3	==
Coadiutore amministrativo	1	1	==
Cuoco specializzato	5	5	==
Collaboratore amministrativo	2	2	==
Direttore	1	1	==
Educatore professionale	2	3	+1
FT	7	7	==
Funzionario	2	1	-1
Funzionario coordinatore servizi	2	3	+1
IP	37	31	-6
Medico	0	0	==
Operaio qualificato	1	3	+2
Operaio specializzato	1	1	==
Operatore animazione	3	3	==
Operatore dei servizi ausiliari cucina	7	6	-1
OSA	12	10	-2
OSS	168	169	+1
TOTALE	269	266	-3

PROSPETTO PERSONALE ANNO 2020 UNITA' RAPPORTATE T.P.					
REPARTO	PERSONALE 2020 BUDGET	PERSONALE 01.01.20 al 31.12.20 T.IND.	PERSONALE 01.01.20 al 31.12.20 T.DET.	TOTALE PERSONALE EFFETTIVO 01.01.20 al 31.12.20	DIFFERENZA CON BUDGET 2020
ASSISTENZA	134,00	106,26	27,68	133,94	-0,06
IP	31,84	18,40	9,68	28,08	-3,76
ANIMAZIONE	5,50	5,50		5,50	==
TRASPORTO	1,00	1,00		1,00	==
RESPONSABILE SERVIZI	2,50	3,06		3,06	+0,56
FISIOTERAPIA	5,50	5,50		5,50	==
PARUCCHIERA	1,33	1,33		1,33	==
MANUTENZIONE	2,67	2,00	0,93	2,93	+0,26
CUOCHI	6,00	6,00		6,00	==
OPERATORI CUCINA	17,33	15,04	1,58	16,62	-0,71
SERVIZI GENERALI	0,67	0,30		0,30	-0,37
GUARDAROBA	8,83	6,48	1,59	8,07	-0,76
AMMINISTRAZIONE	9,00	7,83	1,00	8,83	-0,17
CENTRO DIURNO	4,83	3,05	1,00	4,05	-0,78
TOTALI GENERALE	231,00	181,75	43,46	225,21	-5,79

I PARAMETRI PROVINCIALI

Le prestazioni socio-sanitarie ed assistenziali a favore degli ospiti della R.S.A. sono garantite dalla Provincia Autonoma di Trento attraverso la definizione di parametri di personale e relativo finanziamento.

Al fine di migliorare la qualità delle prestazioni, e di conseguenza della qualità di vita e di benessere degli ospiti residenti, la Santo Spirito ha investito negli anni nell'aumento del numero di operatori e quindi del parametro di personale socio-sanitario e delle ore di assistenza pro-capite.

PERSONALE IN CONVENZIONE

TIPOLOGIA	Budget 2020	Effettivo 2020	DIFFERENZA
MEDICO IN CONVENZIONE	n. 3.120,00	n. 4.829,00	+ n. 1.709,00
INFERMIERI IN CONVENZIONE	==	n. 5.379,25	+ n. 5.379,25
PODOLOGO IN CONVENZIONE	n. 144,00	n. 1,33	- n. 146,67
ODONTOIATRA IN CONVENZIONE	n. 1.206,00	n. 216,00	- n. 990,00
PSICOLOGO IN CONVENZIONE	n. 288,00	n. 123,50	- n. 164,50
FISIOTERAPISTA IN CONVENZIONE	n. 624,00	n. 109,50	- n. 514,50
LOGOPEDISTA IN CONVENZIONE	n. 216,00	n. 19,00	- n. 197,00

TIPOLOGIA	Budget 2020	Effettivo 2020	DIFFERENZA
MEDICO IN CONVENZIONE	€ 182.000,00	€ 277.998,04*	+ € 95.998,04
INFERMIERI IN CONVENZIONE	==	€ 164.511,08**	+ € 164.511,08
PODOLOGO IN CONVENZIONE	€ 9.000,00	€ 82,99	- € 8.917,01
ODONTOIATRA IN CONVENZIONE	€ 59.800,00	€ 10.800,00	- € 49.000,00
PSICOLOGO IN CONVENZIONE	€ 13.300,00	€ 5.668,65	- € 7.631,35
FISIOTERAPISTA IN CONVENZIONE	€ 16.300,00	€ 2.853,00	- € 13.447,00
LOGOPEDISTA IN CONVENZIONE	€ 5.900,00	€ 513,76	- € 5.386,24

*corrisposto Bonus Covid per euro 5.009,69 finanziato dalla PAT

**corrisposto Bonus Covid per euro 4.461,52 finanziato dalla PAT

Si riportano, infine, alcune informazioni relative al personale dipendente 2020.

	2020
N. dipendenti al 31/12/2020	266
N. assunzioni 2020	61
N. cessazioni 2020	55
% tempo indeterminato	83,08%
% tempo determinato	16,92%
% uomini	18,80%
% donne	81,20%
Tasso di assenteismo globale	41,17%

MODALITÀ DI COPERTURA DELLA PERDITA

A) CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 35.773.325,47
Capitale	€ 35.297.774,60
Riserve	€ 743.518,80
Utili (Perdite) dell'esercizio	-€ 267.967,93

Il Conto Economico del Bilancio di esercizio 2020 chiude con una perdita pari ad € 267.967,93 che trova collocazione, con segno negativo, nella voce Patrimonio netto dello Stato Patrimoniale, come previsto dall'art. 16 del Regolamento Regionale concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm..

Ai sensi del comma 3 del sopraccitato art. 16 del Regolamento Regionale concernente la contabilità, la perdita di Esercizio non produce effetti fino a quando trova copertura negli eventuali utili precedenti e può essere da essi compensata.

Inoltre, l'art. 30-bis del citato Regolamento Regionale, stabilisce che il Fondo integrazione rette al 31.12.2015 viene destinato dal Bilancio 2016 a fondo di riserva e può essere utilizzato a copertura di eventuali future perdite di Esercizio.

La voce Riserve dello Stato Patrimoniale risulta pienamente sufficiente alla copertura della perdita dell'Esercizio 2020.

In questa Relazione sull'andamento della gestione, ai sensi del comma 2 del sopraccitato art. 16, sono state evidenziate le cause del risultato negativo, con l'indicazione delle modalità di copertura della perdita, che nello specifico sono rappresentate dalle Riserve di utili iscritte a Bilancio.

La perdita di Esercizio è stata nel corso del 2020 ampiamente documentata e dimostrata attraverso le periodiche verifiche sull'andamento della gestione e che pertanto non rappresenta una situazione inattesa e non preventivata.

La perdita di Esercizio 2020 quindi non produce effetti in quanto compensata dalle Riserve di Utili iscritte a Bilancio e derivanti dalla gestione degli anni e degli esercizi precedenti.

Si da atto pertanto che la perdita di Esercizio 2020 non deriva da situazioni strutturali ma da eventi e fenomeni contingenti che hanno avuto la loro manifestazione nel corso dell'Esercizio finanziario 2020.

Si precisa altresì che il Budget 2021 ha preventivamente tenuto conto in maniera ampia e consistente degli effetti economico finanziari prodotti dall'emergenza pandemica Covid-19.

FATTI DI RILIEVO

Si rinvia al Riesame di direzione effettuato al 31.12.2020 approvato con le seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- ⇒ n. 10 dd. 26.02.2021 per quanto riguarda l'Area Qualità;
- ⇒ n. 11 dd. 26.02.2021 per quanto riguarda l'Area Formazione.

Si evidenziano inoltre i seguenti fatti di rilievo:

- ⇒ con deliberazione n. 8 dd. 30.01.2020 veniva approvato, ai sensi dell'art. 1, comma 8, della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e s.m., il "Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020-2022";
- ⇒ con deliberazione n. 59 dd. 12.11.2020 veniva preso atto dell'Audit Report relativo al Re Audit EN ISO 9001:2015 - UNI 10881:2013;
- ⇒ con deliberazione n. 110 dd. 27.12.2019 venivano definite le linee di indirizzo per la redazione e l'aggiornamento del "Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (P.T.P.C.T.) 2020-2022";
- ⇒ con deliberazione n. 16 dd. 19.06.2020 veniva preso atto del rilascio del Certificato Family Audit Executive;
- ⇒ con determinazione del Direttore Generale n. 122 dd. 09.09.2020 veniva presentata domanda di attivazione del processo di mantenimento Family Audit.

EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Si rinvia alle seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- ⇒ con deliberazione n. 8 dd. 29.01.2018 approvazione del Piano della formazione consortile 2018-2020, aggiornamento anno 2020 con deliberazione n. 3 dd. 30.01.2020;
- ⇒ con decreto del Presidente n. 32 dd. 11.05.2020 approvazione del Piano della formazione consortile 2018-2020 – anno 2020 – emergenza Coronavirus;
- ⇒ n. 104 dd. 20.12.2019 approvazione delle Politiche per la qualità e obiettivi strategici anno 2020;
- ⇒ n. 113 dd. 27.12.2019 approvazione del Piano di miglioramento per la qualità 2020 – 2022.

SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI

Si rinvia al Riesame di direzione effettuato al 31.12.2020 approvato con le seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- ⇒ n. 10 dd. 26.02.2021 per quanto riguarda l'Area Qualità;
- ⇒ n. 11 dd. 26.02.2021 per quanto riguarda l'Area Formazione.

STATO DI ATTUAZIONE PIANO PROGRAMMATICO

Preparare il futuro.

L'A.P.S.P. ha avviato un Piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare che vedrà la realizzazione dei seguenti interventi:

RISTRUTTURAZIONE VIA PIVE

Importo euro 1.843.200,00 - Finanziamento PAT 100% - Inizio lavori: 11.02.2019



Ristrutturazione e riqualificazione della struttura residenziale di Via Pive – p.ed. 1345 C.C. Pergine in particolare:

- riqualificazione degli spazi del piano seminterrato-terra liberati dopo il trasloco dei locali lavanderia e cucina nella nuova palazzina dei servizi generali realizzando nuovi spogliatoi e nuovi locali per il servizio di fisioterapia;
- adeguamento degli impianti e loro implementazione (impianto elettrico, impianto chiamata infermiera, sistema allarme vocale per scopi di emergenza – EVAC, impianto rilevazione incendi, impianto termoidraulico, impianto pressurizzazione antincendio, impianto gas medicali).

Con determinazione del Direttore Generale n. 304 dd. 10.12.2018 sono stati affidati i lavori di questo lotto a seguito di espletamento di gara di appalto da parte dell'APAC (Agenzia Provinciale per i Contratti Pubblici della PAT) ai sensi della normativa vigente. La fine lavori è prevista per il 06.11.2021.

INTERVENTI URGENTI SU R.S.A. P.ED. 1345 C.C. PERGINE VIA PIVE – RIFACIMENTO TETTO

Importo euro 125.867,78 - Finanziamento PAT 100%

Con deliberazione n. 61 dd. 26.09.2018 veniva autorizzato il Presidente ad inoltrare domanda di contributo alla PAT per la realizzazione degli interventi urgenti di Rifacimento tetto, cappotto esterno e tinteggiatura edificio principale p.ed. 1345 C.C. Pergine di cui al progetto definitivo approvato con la deliberazione n. 29 dd. 29.03.2017.

Con determinazione n. 146 dd. 17.10.2018 del Servizio Politiche Sanitarie e per la non Autosufficienza la Provincia Autonoma di Trento concedeva all'A.P.S.P. un contributo di complessivi euro 125.867,78 pari al 100% della spesa ammessa relativa solamente al rifacimento del tetto.

Per quanto riguarda la tempistica dell'intervento ad oggi risulta difficile da stimare in quanto verrà posticipata alla conclusione dei lavori di ristrutturazione della sede di Via Pive.

La consegna di detti lavori è prevista entro il 31.12.2021.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

A seguito della riduzione dei finanziamenti pubblici per interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili dell'A.P.S.P. si sono previsti nel tempo l'accantonamento di apposite risorse per la gestione patrimoniale aziendale e per il finanziamento degli interventi di manutenzione che si riterranno opportuni e necessari al fine di mantenere le strutture immobiliari in buono stato.

Con deliberazione n. 5 dd. 30.01.2020 venivano approvate le Linee programmatiche degli acquisti e degli investimenti per il triennio 2020 – 2022.

Per quanto riguarda le manutenzioni straordinarie e gli acquisti di arredi ed attrezzature, sono in previsione i seguenti interventi:

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

- tinteggiatura locali RSA di Via Marconi;
- bonifica UTA e impianti aerulici sede di Via Marconi e Palazzina Servizi Generali;
- sostituzione maniglioni non CE RSA di Via Marconi.

ACQUISTI DI ARREDI ED ATTREZZATURE

- arredo locali nuovo Nucleo Alzheimer;
- arredo locali alloggi protetti;
- sostituzione di arredi, attrezzature ed apparecchiature;
- sostituzione apparecchiature informatiche - server

DIRETTIVE TRIENNALI 2017-2019

Con deliberazione n. 67 dd. 30.12.2016 il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle "Direttive triennali 2017-2019 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obblighi previsti all'art. 79 dello Statuto e per la razionalizzazione e qualificazione delle spese" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2537 dd. 29.12.2016 e s.m. successivamente integrata con deliberazione n. 215 dd. 10.02.2017, prorogate fino al 30.06.2020 con deliberazione della Giunta n. 2171 dd. 20.12.2019 e nuovamente prorogate fino al 31.12.2020 con deliberazione n. 870 dd. 25.06.2020.

Si rileva che l'A.P.S.P. ha rispettato gli obblighi previsti da tali Direttive triennali come si evince dalla *Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020* rilasciata dal Revisore Unico in data 29.04.2021:

"Nel corso dell'esercizio la A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana ha rispettato le direttive impartite in materia di bilancio, nonché il rispetto delle direttive provinciali per le A.P.S.P. disposte dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 537 del 29 dicembre 2016 [...]. Si evidenzia che nell'anno 2020 non sono stati assunti incarichi di consulenza e collaborazione di importo superiore rispetto a quanto stabilito dalla direttiva provinciale, è continuata l'adesione all'osservatorio Smart Point, sebbene il servizio nel corso del 2020 sia stato sospeso, non sono state poste in essere operazioni di indebitamento, Inoltre sono state portate avanti le procedure di razionalizzazione dei processi di acquisto e per l'assunzione del personale mediante aggregazione con altre A.P.S.P. ed è stato rispettato quanto impartito in merito al divieto di turnover del personale amministrativo."

EMERGENZA CORONAVIRUS

Appare chiaro che l'attuale situazione emergenziale da Covid-19 rappresenta un "fatto di rilievo" che "impatta" fortemente sui valori del Conto Economico / Stato Patrimoniale (potendola assimilare ad una calamità naturale), che richiede un'adeguata informativa nella presente *Relazione sull'andamento della gestione*.

BREVE CRONISTORIA EMERGENZA COVID-19

Elenco provvedimenti vari dall'inizio dell'emergenza:

- DPCM del 1 marzo 2020 art. 3 comma 1 lettera a);
- DECRETO-LEGGE 2 marzo 2020, n. 9 Misure urgenti di sostegno per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 - art. 34 comma 3;
- DPCM del 8 marzo 2020 - Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 – Art. 2 e Allegato 1;
- DPCM del 11 marzo 2020 - Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale;
- Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro siglato il 24 aprile 2020;

- Ordinanza del Ministro della Salute 20 marzo 2020 Ulteriori misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale. (20A01797);
- DPCM del 22 marzo 2020 - Ulteriori misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale;
- DPCM del 26 aprile 2020;
- DPCM del 17 maggio 2020;
- Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19";
- Documento tecnico sulla possibile rimodulazione delle misure di contenimento del contagi da SARSCoV-2 nei luoghi di lavoro e strategie di prevenzione INAIL APRILE 2020;
- DPCM 11 giugno 2020;
- Delibera della Giunta Provinciale n. 807 dd. 16/06/2020;
- DECRETO MINISTERIALE 7 luglio 1997, n. 274 "Regolamento di attuazione degli articoli 1 e 4 della legge 25 gennaio 1994, n. 82, per la disciplina delle attività di pulizia, di disinfezione, di disinfestazione, di derattizzazione e di sanificazione";
- Conferenza delle Regioni e delle Province autonome Nuovo Coronavirus SARS-CoV-2;
- Gruppo di lavoro ISS Prevenzione e controllo delle Infezioni. Indicazioni ad interim per un utilizzo razionale delle protezioni per infezione da SARS-CoV-2 nelle attività sanitarie e socio-sanitarie (assistenza a soggetti affetti da COVID-19) nell'attuale scenario emergenziale SARS- CoV-2. Versione del 28 marzo 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020 (Rapporto ISS COVID-19, n. 2 Rev./2020);
- Gruppo di lavoro ISS Ambiente e Gestione dei Rifiuti. Indicazioni ad interim per la gestione dei rifiuti urbani in relazione alla trasmissione dell'infezione da virus SARS-CoV-2. Versione del 31 marzo 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020 (Rapporto ISS COVID-19, n. 3 Rev./2020);
- Gruppo di Lavoro ISS Prevenzione e Controllo delle Infezioni. Indicazioni per la sanificazione degli ambienti interni per prevenire la trasmissione di SARS-COV 2. Versione dell'8 maggio 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020. (Rapporto ISS COVID-19, n. 20/2020);
- Indirizzi per la Gestione dell'Emergenza COVID-19 nelle aziende. Protocollo Generale per la sicurezza sul lavoro rev.5 – 03 giugno 2020. Provincia Autonoma di Trento;
- Linee Guida per le Residenze Sanitarie Assistenziali. Indicazioni per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle strutture residenziali socio-sanitarie nella "fase 2" della pandemia COVID-19. Provincia Autonoma di Trento.
- Linee di Indirizzo per l'erogazione in sicurezza dei servizi socioassistenziali e socio-sanitari in ambito domiciliare, semi-residenziale e residenziale nella "fase 2" della pandemia COVID-19 – PAT – AGGIORNAMENTO DICEMBRE 2020;
- Circolare per la gestione dell'emergenza Coronavirus presso i servizi socio-assistenziali e socio sanitari della Provincia di Trento – AGGIORNAMENTO AL GIORNO 30 APRILE 2020 – PAT;

CHIUSURA SERVIZI

Chiusura servizi e conseguenti minor incassi rette e tariffe, breve riapertura Centro Diurno, sospensione totale servizi ambulatoriali:

- dal 05/03/2020 – sospeso l'accesso alla RSA di parenti e visitatori;

- dal 10/03/2020 – sospeso attività del Servizio di presa in carico diurna continuativa, del Servizio di fisioterapia e di odontoiatria per utenti esterni;
- dal 15/06/2020 – ripresa visite agli ospiti da parte dei parenti e visitatori ma senza contatto, in locale dedicato e compartimentato.

PIANO COVID

L'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana, in applicazione delle "Linee Guida per le Residenze Sanitarie Assistenziali – Indicazioni per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle strutture residenziali socio-sanitarie nella "fase 2" della pandemia Covid-19" versione 2° dd. 09.06.2020 redatte dal tavolo di lavoro composto da PAT, APSS, UIPA e Spes, ha adottato il PIANO COVID per la RSA.

Tale Piano definisce la gestione delle attività nella "fase 2" della pandemia COVID-19 e tiene conto dell'analisi infrastrutturale, delle caratteristiche dei residenti, delle risorse umane disponibili, dei dispositivi e altri prodotti necessari per la prevenzione e il controllo della diffusione delle infezioni correlate all'assistenza e specificamente del virus SARS-CoV-2.

Nel Piano sono inoltre riportati il programma di informazione, formazione e addestramento per tutto il personale e le modalità organizzative da rimodulare con particolare attenzione alla revisione dei fabbisogni degli organici (adeguamento delle professionalità necessarie data la forte esigenza sanitaria) e dei parametri di riferimento, oltre che ai carichi e ai turni di lavoro.

I piani Covid sono stati oggetto delle seguenti revisioni / aggiornamenti effettuate sulla base delle Linee Guida e/o delle esigenze organizzative:

STATO REVISIONE	TITOLO	DATA REDAZIONE	DATA VERIFICA	VALIDAZIONE	DATA VALIDAZIONE	DATA APPROVAZIONE	MOTIVAZIONE
Rev. 001/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI RSA</u>	30/06/2020	29/06/2020	APSS	23/09/2020	12/11/2020	
Rev. 002/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI RSA</u>	03/09/2020					AGGIORNAMENTO
Rev. 003/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI RSA</u>	30/09/2020	30/09/2020	APSS			AGGIORNAMENTO
Rev. 004/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI RSA</u>	24/11/2020	10/12/2020	APSS	18/02/2021	26/02/2021	
Rev. 001/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI CENTRO DIURNO</u>	17/08/2020	17/08/2020				
Rev. 002/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI CENTRO DIURNO</u>	09/09/2020	09/09/2020	APSS	22/09/2020	12/11/2020	
Rev. 003/2020	<u>PIANO COVID - 19 - SERVIZIO DI CENTRO DIURNO</u>	10/03/2021	10/03/2021	APSS	12/04/2021		

RAPPORTI CON UTENZA

STRUMENTI DI COMUNICAZIONE: MISURE ADOTTATE

Al fine di agevolare e mantenere la comunicazione tra gli ospiti e loro familiari, è stato attivato un servizio di videochiamata mediante WhatsApp con numero telefonico dedicato utilizzando dei tablet (uno per la RSA di via Pive ed uno per la RSA di via Marconi), con fasce orarie prestabilite dal lunedì al venerdì, gestito dal personale di animazione, e il fine settimana gestito dal personale di assistenza.

STRUTTURA	NR.	MEDIA GG.
RSA Via Pive	2723	14,26
RSA Via Marconi	1735	12,05
TOTALE	4458	13,15

* *Periodo di riferimento 12/03/2020-31/12/2020*

Per la comunicazione tra familiari e personale sanitario sono state attivate due caselle di posta elettronica dedicate. Le caselle (una per la RSA di via Pive ed una per la RSA di via Marconi) sono gestite da personale medico o da personale sanitario incaricato (coordinatore dei servizi socio-sanitari e assistenziali o suo delegato). Le risposte possono avvenire direttamente tramite risposta alla mail o con contatto telefonico.

Per le comunicazioni personali è stato attivato la casella di posta dedicata scrivimi@apsp-pergine.it. Tale servizio permette ai famigliari di inviare delle lettere, foto e/o disegni ai propri cari. Il servizio di animazione provvederà alla stampa ed alla consegna degli scritti.

	NR.
E-mail ricevute sulla casella	51

* *Periodo di riferimento 15/05/2020-31/12/2020*

Per le comunicazioni tra i familiari e la direzione è stata attivata una casella di posta dedicata: ildirettorerisponde@apsp-pergine.it. Le mail inviate al Direttore dovranno riguardare argomenti di carattere generale e che consentano di far conoscere meglio le attività svolte dall'Azienda.

	NR.
E-mail ricevute sulla casella	32

* *Periodo di riferimento 17/04/2020-31/12/2020*

Al fine di agevolare la comunicazione tra Ospite e familiare e tra struttura e familiari è stato attivato il servizio di comunicazione "ParlaConNoi". Tale servizio è fruibile attraverso un'apposita APP scaricabile su supporto mobile da Play Store. Il servizio consente al familiare di avere sempre a portata di mano informazioni relative alla vita quotidiana del suo caro in struttura.

	NR.
Account attivati – RSA Pive	29
Account attivati – RSA Marconi	13
TOTALE	42
Informazioni condivise	179

* *Periodo di riferimento 15/11/2020-31/12/2020*

Per gli aggiornamenti sulla situazione della struttura, al fine di fare giusta chiarezza in merito alla situazione all'interno dell'APSP-RSA di Pergine, sono stati attivati i "Comunicati" - canale informativo ufficiale rivolto i famigliari per aggiornarli sulla situazione socio-sanitaria ed organizzativa delle due strutture residenziali. I comunicati sono inviati quotidianamente via e-mail a tutti i familiari/referenti degli ospiti residenti.

Destinatari	Avviso	Comunicati	Newsletter	Totale
Familiari	9	191	29	229

I familiari e/o referenti degli ospiti sono stati informati dell'attivazione degli strumenti di informazioni con appositi avvisi inviati tramite e-mail o per posta.

Viene inoltre costantemente tenuta aggiornata la sezione sul sito aziendale dedicata alla situazione emergenziale, raggiungibile al seguente link:

https://www.apsp-pergine.it/Booklet/La_Casa_informa/UNITIMALONTANI/UNITIMALONTANI.aspx

Periodico informativo "L'abbraccio della Settimana". Tale documento, in pubblicazione ogni lunedì, permette di informare degli eventi in programma, delle attività di animazione proposte durante la settimana, del menu e tante altre curiosità. Il documento viene distribuito agli Ospiti, in forma cartacea, a cura dal Servizio animazione e inviato ai famigliari di riferimento dall'Ufficio Qualità.

SPAZIO SUPPORTO PSICOLOGICO

In collaborazione con la psicologa dell'A.P.S.P. si è deciso di attivare il servizio "SPAZIO FAMILIARI ONLINE". Incontro in modalità online, della durata di 1,5 ore, rivolto a tutti i famigliari una volta al mese secondo un calendario predefinito.

L'obiettivo è quello di creare un momento formativo/informativo nel quale respirare un'atmosfera rilassata ed accogliente, in cui i famigliari possono riflettere, confrontarsi, esprimere le proprie idee, e quindi migliorare la qualità della loro vita e del loro pensiero.

STANZA DEGLI ABBRACCI

A partire dal mese di marzo sono state predisposte in entrambe le RSA delle **strutture modulari denominate "stanze degli abbracci"**. Si tratta di una camera dotata di una morbida parete trasparente perfettamente stagna ed isolante, completa di manicotti in morbido poliuretano per permettere il contatto fisico tra i residenti delle RSA ed i loro cari, senza rischi di contagio, in totale sicurezza.

La struttura è posizionata nei locali adibiti a colloquio così da garantire la massima sicurezza.

SUPPORTO PSICOLOGICO A DISTANZA

La psicologa dell'A.P.S.P. propone un counseling/sostegno psicologico telefonico o tramite piattaforme on-line come Skype, Zoom o Google Meet.

Il servizio di sostegno psicologico per operatori, famigliari ed ospiti, prevede la possibilità di contattare telefonicamente la dottoressa fissando direttamente un appuntamento, dando la possibilità di rispondere rapidamente ai disagi, prevenendo il loro possibile peggioramento.

DATI OSPITI E PERSONALE DIPENDENTE

Di seguito alcuni dati ad oggi relativi agli Ospiti e al personale della A.P.S.P.:

RESIDENTI	VIA PIVE	VIA MARCONI	TOTALE
Decessi "COVID" (totali)	53	6	59
Decessi "COVID" di cui in RSA	42	5	47
Decessi "COVID" di cui in Ospedale	11	1	12

OSPITE PRESENTI GUARITI > 90 GG.	52	24	76
OSPITE PRESENTI GUARITI < 90 GG	3	8	11
TOTALE OSPITI GUARITI	55	32	87
Ospiti indenni	49	24	73

RESIDENTI	NR.	%	VIA PIVE	VIA MARCONI
OSPITI VACCINATI	146		92	51
VACCINO COMPLETO (2DOSI)	119		90	38
VACCINO DOSE UNICA	27		2	13
OSPITI NON VACCINATI	12		10	2
OSPITI NON VACCINABILI	5		2	3

RESIDENTI NON VACCINATI	NR	%	VIA PIVE	VIA MARCONI
NON VACCINATI INDENNI	4	33%	3	1
NON VACCINATI GUARITI DA > 90 GG.	8	67%	7	1

RESIDENTI NON VACCINABILI	NR	%	VIA PIVE	VIA MARCONI
NON VACCINATI GUARITI DA < 90 GG.	5		2	3
OSPITI ATTUALMENTE POSITIVI	0		0	0
GUARITI 1° DOSE VACCINO	11		3	8

NUCLEO	PERSONALE ASSEGNATO	GUARITI	COVID+	INDENNI	VACCINATI
PERSONALE AMMINISTRATIVO	10	0	0	10	3
PERSONALE ANIMAZIONE	9	0	0	9	5
COORDINATORI	2	0	0	2	2
CUCINA OPERATORI	20	1	0	19	2
CUOCHI	5	0	0	5	2
FISIOTERAPIA	7	0	0	7	7
GUARDAROBA	12	0	0	12	0
MANUTENZIONE	4	0	0	4	4
PARRUCCHIERA	2	0	0	2	2
PERSONALE INFERMIERISTICO - MARCONI	17	1	0	16	12
PERSONALE INFERMIERISTICO - PIVE	21	0	0	21	14
RISK MANAGER	1	0	0	1	1
PERSONALE DI ASSISTENZA - PIVE	100	4	0	96	56
PERSONALE DI ASSISTENZA - MARCONI	53	1	0	52	33
TOTALE	263	7	0	256	143

PERSONALE SANITARIO (S)								
	S	NS	T		SERVIZI	PIVE	MARCONI	
DIPENDENTI PRESENTI	217	51		268	47	134	83	217
Dipendenti VACCINATI	146	11	157		7	80	64	144
Dipendenti NON VACCINATI	69	39		157	40			
- non vaccinati INDENNI	39	26	65		26	28	11	39
- non vaccinati GUARITI >90 GG.	30	13	43		13	23	7	30
					39			
DIPENDENTI NON VACCINABILI	S	NS	T					
- non vaccinati GUARITI <90 GG.	2	1	3		1	2	0	2
- non vaccinati POSITIVI	0	0			0	0	0	0
	2	1	3		1			
GUARITI - dopo 1° dose	2	0	2		39			
DIPENDENTI VACCINATI	S	NS	T					210
Dipendenti VACCINATI - 1° dose	39	19	58					
Dipendenti VACCINATI - COMPLETO	107	-8	99					

PERSONALE ASSISTENZA VIA PIVE	121	4	0	117
PERSONALE ASSISTENZA VIA MARCONI	70	2	0	68
PERSONALE DI SUPPORTO (FISIOTERAPIA, ANIMAZIONE,)	19	0	0	19
PERSONALE SERVIZI GENERALI	53	1	0	52
ALTRO PERSONALE	72	1	0	71
	263	7	0	256

NUCLEO	PERSONALE OSS	GUARITI	COVID+	INDENNI	VACCINATI
PIVE 1^ PIANO	23	3	0	20	12
PIVE 2^ PIANO	23	0	0	23	13
PIVE 3^ PIANO	24	1	0	23	11
PIVE 4^ PIANO	23	0	0	23	15
NUCLEO ALZHEIMER	7	0	0	7	5
TOTALE	100	4	0	96	56

NUCLEO	PERSONALE OSS	GUARITI	COVID+	INDENNI	VACCINATI
MARCONI 1° PIANO	15	0	0	15	14
MARCONI 3° PIANO	19	1	0	18	19
MARCONI 4° PIANO	19	0	0	19	0

PERSONALE MEDICO	PERSONALE ASSEGNATO	GUARITI	COVID+	INDENNI
MEDICO PIVE	3	0	0	3
MEDICO MARCONI	3	0	0	3
TOTALE	6	0	0	6

DITTA PULIZIE	PERSONALE ASSEGNATO	GUARITI	COVID+	INDENNI	VACCINATI	GUARITI DA < DI 90 GG-
DITTA PULIZIE MARCONI	11	0	0	11		
DITTA PULIZIE PIVE	12	0	0	12		
TOTALE	23	0	0	23	14	0

INTEVENTO 19	PERSONALE ASSEGNATO	GUARITI	COVID+	INDENNI	VACCINATI	GUARITI DA < DI 90 GG-
INT. 19 VIA MARCONI	0	0	0	0		
INT. 19 VIA PIVE	7	0	0	7		
INT. 3.3 GUARDAROBA	0	0	0	0		
TOTALE	7	0	0	7	2	0

ALTRO PERSONALE	PERSONALE ASSEGNATO	GUARITI	COVID+	INDENNI
OPERAIO COOP	2	0	0	2
TIROCINANTE PIVE	0	0	0	0
TOTALE	2	0	0	2

INFORTUNI INAIL

NR. INFORTUNI	TIPOLOGIA	GIORNI TOTALI	GIORNI MEDI	RIMBORSO INAIL
77	INFEZIONE COVID-19	2.785,00	36,64	€ 131.210,50
7	ALTRE TIPOLOGIE	208,00	41,60	€ 7.158,89
84		2.993,00		€ 138.369,39

BONUS COVID**BONUS COVID 1 FASE**

Con deliberazione n. 693 del 26 maggio 2020 la Giunta della Provincia Autonoma di Trento ha disciplinato le modalità di riconoscimento al personale coinvolto nell'emergenza COVID-19 del trattamento economico temporaneo previsto dall'art. 36 della L.P. 3 del 13 maggio 2020, fissandone l'arco temporale dal 17 marzo 2020 al 30 aprile 2020, l'importo orario lordo in €. 8,00 e destinandolo, per le A.P.S.P., al personale sanitario, socio sanitario e ausiliario direttamente impegnato nell'assistenza ad ospiti covid;

Che detta delibera provinciale rinviava a successivi provvedimenti l'individuazione dell'ulteriore personale che è stato significativamente coinvolto nel contesto emergenziale conseguente alla pandemia ed è pertanto meritevole di una specifica remunerazione, dando mandato ad UPIPA di rilevare i dati distintamente per ogni APSP e trasmetterli alla P.A.T. ai fini dell'attribuzione delle risorse necessarie.

Che con successiva deliberazione n. 920 del 03 luglio 2020 la Giunta provinciale ha approvato l'attribuzione alle A.P.S.P. delle risorse per l'attuazione della deliberazione n. 693 precitata, riconoscendo all'Azienda per "Bonus Covid" prima fase, gli importi riportati in tabella:

Ente	Ore di attività lavorativa all'interno del nucleo COVID o in assistenza a caso COVID confermato	Ore di assenza per malattia Covid associata a ricovero ospedaliero	Totale ore	Importo dovuto
A.P.S.P. S. Spirito Fondazione Montel – Pergine Valsugana	14.148	223	14.371	€ 159.115,70

Con Determinazione del Direttore Generale n. 98 dd. 23.07.2020 veniva riconosciuto al personale coinvolto nell'emergenza Covid-19 dell'A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel" il trattamento economico temporaneo previsto dall'art. 36 della Legge Provinciale n. 3 dd. 13.05.2020 ed in particolare a:

- n. 116 dipendenti per un totale di €. 106.560,00 oltre gli oneri;
- n. 1 Infermiere in libera professione €. 4.288,00;
- n. 6 Medici in libera professione €. 4.120,00.

Erogazione dei compensi al personale interessato è avvenuta nel mese di luglio 2020

BONUS COVID 2 FASE

Con deliberazione n. 1551 del 9 ottobre 2020 la Giunta della Provincia Autonoma di Trento ha emanato ulteriori direttive sulle modalità di riconoscimento al personale coinvolto nell'emergenza COVID-19 del trattamento economico temporaneo previsto dall'art. 36 della L.P. 3 del 13 maggio

2020, ampliandone l'arco temporale dal 17 marzo 2020 al 31 maggio 2020, e destinandolo, per le A.P.S.P., a tutto il personale non coinvolto nella corresponsione della misura nella prima fase e che abbia lavorato almeno 15 giorni anche non continuativi nel periodo 17 marzo – 31 maggio 2020. Contestualmente ha definito il trattamento economico come "compenso lordo forfetario una tantum" da un minimo di € 200,00 ad un massimo di € 700,00 netti, diversificato secondo criteri che tengano conto dell'impegno richiesto nonché della ricaduta sulle specifiche mansioni dell'emergenza Covid-19, da concordare con le organizzazioni sindacali, prevedendo che sia riconosciuta al personale già coinvolto nella prima fase al quale sia stato corrisposto un compenso inferiore al suo collocamento in una delle fasce previste, la differenza a conguaglio;

Con determinazione del Dirigente Generale del Dipartimento Salute e Politiche Sociali n. 137 del 23 dicembre 2020 sono state attribuite agli enti gestori di RSA le risorse per l'attuazione della deliberazione della Giunta Provinciale n. 1551 – Bonus covid seconda fase. È stato assegnato a ciascuna RSA un budget pro capite, per il riconoscimento del premio Covid II fase, oltre alle risorse per il conguaglio del personale coinvolto nella prima fase che abbia ricevuto un compenso inferiore al suo collocamento in una delle fasce previste;

Contestualmente è stato disposto che la liquidazione a ciascuna A.P.S.P. delle somme avvenga previa comunicazione da parte di ciascun ente, della consistenza dei compensi da corrispondere al personale, tenuto conto di quanto concordato in sede di contrattazione decentrata;

Visto l' "Accordo di settore sostitutivo della contrattazione decentrata per l'erogazione al personale delle A.P.S.P. del bonus Covid di cui alla determinazione del dirigente del servizio per le politiche sanitarie e per la non autosufficienza n. 137 dd. 23.12.2020", sottoscritto in data 10.03.2021 da UPIPA e Organizzazioni Sindacali, nella quale si individuano i criteri di distribuzione del bonus covid 2 fase.

Che con Decreto del Presidente n. 9 dd. 22.03.2021 veniva preso atto:

1. dell' "Accordo di settore sostitutivo della contrattazione decentrata per l'erogazione al personale delle A.P.S.P. del bonus Covid di cui alla determinazione del dirigente del servizio per le politiche sanitarie e per la non autosufficienza n. 137 dd. 23.12.2020";
2. che con determinazione del Dirigente Generale del Dipartimento Salute e Politiche Sociali n. 137 del 23 dicembre 2020 sono state attribuite agli enti gestori di RSA le risorse per l'attuazione della deliberazione della Giunta Provinciale n. 1551 – bonus Covid seconda fase e che le risorse individuate per l'A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel" di Pergine Valsugana ammontano ad € 108.191,00;
3. si provvedeva a liquidare e riconoscere al personale il bonus Covid 2 fase come segue:
 - n. 187 dipendenti per un totale di € 81.077,19 oltre gli oneri
 - n. 4 Medici in libera professione € 885,69per un totale di € 107.907,58 finanziato dalla PAT.

Erogazione compensi al personale è avvenuta nel mese di marzo 2021

FO.R.E.G. ANNO 2020 INTEGRATO CON RISORSE AGGIUNTIVE PROPRIE AI SENSI ART. 137, C. 3 DEL CCPL 2016-2018 - EMERGENZA CORONAVIRUS

Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 28 dd. 19.06.2020, ai sensi dell'art. 137 comma 3 del CCPL vigente veniva disposto un incremento della quota obiettivi specifici FOREG da distribuire relativamente all'anno 2020, finanziato con risorse proprie nel limite dell'0,50% del monte salari dell'anno 2019 pari ad € 32.200,00 oltre gli oneri;

Con Determinazione del Direttore Generale n. 97 dd. 23.07.2020 si provvedeva alla liquidazione ai dipendenti aventi diritto, dell'importo FO.R.E.G. derivante dall'applicazione dell' "Ipotesi di Accordo decentrato preliminare per l'individuazione dei criteri di ripartizione della "quota obiettivi specifici" FO.R.E.G. anno 2020 integrata con risorse aggiuntive proprie ai sensi art. 137, c. 3 del CCPL

2016-2018 - Emergenza Coronavirus", sottoscritto in data 22.06.2020 pari a € 32.143,38 oltre oneri di legge.

Importo liquidato nel mese di luglio 2020 a nr. 209 dipendenti aventi titoli secondo quanto concordato con l'Accordo di cui sopra;

In sede di chiusura del Bilancio di Esercizio 2020 è stato accantonato un importo pari ad € 32.200,00 pari ad un ulteriore 0,50% del monte salari anno 2019 al fine dell'incremento della "quota obiettivi specifici del Fo.R.E.G. anno 2020" –Emergenza Coronavirus da erogarsi entro il mese di giugno 2021.

DONAZIONI

Durante l'anno 2020 vi sono stati vari gesti di solidarietà e generosità della comunità perginese e non solo, che ha voluto anche donare somme di denaro alla A.P.S.P. per far fronte all'emergenza Coronavirus.

L'Amministrazione ha utilizzato tali donazioni, ammontanti ad euro 21.435,00, per l'acquisto di materiale sanitario aggiuntivo, indispensabile ad OSS, infermieri e tutto il personale sociosanitario per lavorare proteggendo la propria salute e quella degli anziani.

Tra le altre, si mettono in evidenza le seguenti donazioni:

- ⇒ Cassa Rurale di Pergine ha acquistato per l'A.P.S.P. n. 4 sanificatori e n. 2 sistemi – dispositivi per le rilevazione della temperatura corporea e donato n. 2 stanze degli abbracci;
- ⇒ l'associazione Bau 7 ha fatto una donazione di euro 250,00 per l'acquisto di Tablet per accorciare le distanze e agevolare i residenti e i loro famigliari in modo da potersi vedere con le videochiamate;
- ⇒ il negozio Leonardelli srl di Pergine Valsugana ha donato un tablet per le videochiamate degli ospiti della RSA di Via Marconi;
- ⇒ la ditta Puliclean ha messo a disposizione dell'A.P.S.P. un apparecchio sanificatore ad ozono e donato 1000 guanti monouso.

DOTAZIONE PERSONALE

Alcuni dati relativi al personale.

PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2020

REPARTO	BUDGET 2020 PERSONALE	TOTALE PERSONALE EFFETTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA CON BUGDET 2020
ASSISTENZA	134,00	133,94	- 0,06
TRASPORTO	1	1	
ANIMAZIONE	5,50	5,5	
RESPONSABILE SERVIZI	2,5	3,06	+ 0,56
FISIOTERAPIA	5,5	5,50	
PARUCCHIERA	1,33	1,33	
MANUTENZIONE	2,67	2,93	+0,26
CUOCHI	6,00	6	
OPERATORI CUCINA	17,33	16,62	-0,71
SUPPORTO ODONTORIATRA	0,67	0,30	-0,37

REPARTO	BUDGET 2020 PERSONALE	TOTALE PERSONALE EFFETTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA CON BUGDET 2020
GUARDAROBA	8,83	8,07	-0,76
AMMINISTRAZIONE	9,00	8,83	-0,17
CENTRO DIURNO	4,83	4,05	-0,78
TOTALI GENERALE	231,00	225,21	-5,79

PROSPETTO SALDO LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2020

SERVIZIO	SALDO ORE AL 31/12/2019	SALDO ORE AL 31/12/2020	ORE DIFFERENZA	COSTO ORE STRAORDINARIE AL 31/12/2019	COSTO ORE STRAORDINARIE AL 31/12/2020	DIFFERENZA COSTO LAVORO STRAORDINARIO
AMMINISTRAZIONE	337,77	416,06	78,29	€ 6.040,45	€ 7.235,16	€ 1.194,71
COORDINATORI	0	185,56	185,56	€ 0,00	€ 2.985,21	€ 2.985,21
INFERMIERISTICO	1513,69	2.593,03	1.079,34	€ 28.425,44	€ 48.555,11	€ 20.129,67
ASSISTENZIALE	5113,28	5.487,02	373,74	€ 82.329,42	€ 87.952,94	€ 5.623,52
CURA E BENESSERE	53,05	61,58	8,53	€ 853,45	€ 990,67	€ 137,22
CENTRO DIURNO	122,49	223,55	101,06	€ 2.076,43	€ 3.888,43	€ 1.812,00
PERSONALE CUCINA	137,34	310,50	173,16	€ 2.100,19	€ 4.723,18	€ 2.622,99
CUOCHI	25,67	42,37	16,70	€ 413,85	€ 678,10	€ 264,25
GUARDAROBA/LAVANDERIA	246,61	290,65	44,04	€ 3.925,38	€ 4.648,30	€ 722,92
ANIMAZIONE	293,49	431,12	137,63	€ 4.768,88	€ 6.916,05	€ 2.147,17
MANUTENZIONE	550,58	1.649,73	1.099,15	€ 8.712,91	€ 27.066,45	€ 18.353,54
FISIOTERAPISTI	182,96	167,57	-15,39	€ 3.431,67	€ 3.143,01	-€ 288,66
TOTALI	8.576,93	11.858,74	3.281,81	€ 143.078,07	€ 198.782,61	€ 55.704,54

PROSPETTO SALDO FERIE ANNO 2020

SERVIZIO	SALDO GIORNI FERIE AL 31/12/2019	SALDO GIORNI FERIE AL 31/12/2020	GG FERIE DIFFERENZA	COSTO FERIE AL 31/12/2019	COSTO FERIE AL 31/12/2020	DIFFERENZA COSTO FERIE
AMMINISTRAZIONE	151,21	278,83	127,62	€ 25.394,80	€ 37.428,83	€ 12.034,03
COORDINATORI	48,6	85,20	36,60	€ 7.324,01	€ 11.205,29	€ 3.881,28
INFERMIERISTICO	242,6	354,47	111,87	€ 19.591,47	€ 26.917,29	€ 7.325,82
ASSISTENZIALE	807,79	867,94	60,15	€ 56.365,81	€ 61.025,06	€ 4.659,25
CURA E BENESSERE	0,93	21,93	21,00	€ 52,73	€ 1.229,43	€ 1.176,70
CENTRO DIURNO	6,3	51,54	45,24	€ 368,71	€ 2.900,03	€ 2.531,32
PERSONALE CUCINA	71,89	123,59	51,70	€ 4.544,43	€ 7.819,84	€ 3.275,41
CUOCHI	32,37	36,00	3,63	€ 2.611,86	€ 3.118,85	€ 506,99
GUARDAROBA/LAVANDERIA	109,8	125,40	15,60	€ 7.991,25	€ 9.256,40	€ 1.265,15
ANIMAZIONE	4,94	67,91	62,97	€ 330,71	€ 4.796,56	€ 4.465,85
MANUTENZIONE	0	92,56	92,56	€ 0,00	€ 6.942,29	€ 6.942,29
FISIOTERAPISTI	36,23	47,31	11,08	€ 2.886,85	€ 3.493,90	€ 607,05
TOTALI	1.512,66	2.152,68	640,02	€ 127.462,63	€ 176.133,77	€ 48.671,14

PERSONALE INFERMIERISTICO

TIPOLOGIA	BUDGET 2020	NR. IP	DIFFERENZA
INFERMIERI DIPENDENTI	31,84	28,08	-3,76
INFERMIERI IN CONVENZIONE		3,44	+3,44
TOTALE	31,84	31,52	-0,32

INFERMIERI IN LIBERA PROFESSIONE

NR. ORE ANNUALI INFERMIERE BUDGET 2020	COSTO BUDGET 2020	NR. ORE INFERMIERE ANNO 2020	COSTO INFERMIERE IN CONVENZIONE ANNO 2020
Non previste	Non previsto	5.379,25	€ 160.049,56

Oltre Bonus Covid di € 4.461,52 interamente finanziato dalla PAT.

Nel corso dell'anno l'A.P.S.P. ha dovuto far ricorso alla libera professione Infermieristica al fine di garantire il servizio causa carenza di Infermieri nel mercato del lavoro ed all'emergenza COVID-19. Il servizio infermieristico durante la pandemia COVID-19 è stato garantito anche con la collaborazione e il supporti di:

- nr. 2 Infermieri, dal 26.04.2020 al 12.05.2020, a tempo pieno che hanno accettato l'incarico in Provincia di Trento per assegnazione nell'ambito della task force costituita dall'Assessorato alla salute, in collaborazione con l'Azienda provinciale per i servizi sanitari deputata al presidio delle R.S.A. aventi al loro interno focolai COVID-19, come da comunicazione e-mail dd. 25.04.2020 del Servizio acquisizione e sviluppo Dipartimento risorse umane dell'A.P.S.S.;
- nr. 1 Infermiere a tempo pieno, dal 24.04.2020 al 23.05.2020, assegnata dall'APSS di Trento;
- nr. 1 Infermiere a tempo pieno, dal 01.05.2020 al 20.06.2020, assegnato dall'Ospedale S.Camillo.

SERVIZIO MEDICO**SERVIZIO MEDICO ANNO 2020****COORDINAMENTO SANITARIO 2020**

Come previsto dalle Direttive Provinciali è stato previsto il Servizio di Coordinamento Medico suddiviso tra la RSA di Via Marconi e Via Pive. Nel corso dell'anno 2020 tale attività è stata assicurata con incarichi affidati a diversi medici.

COORDINAMENTO SANITARIO MEDICO COSTO BUDGET con IVA	€ 7.320,00
COSTO SOSTENUTO	€ 6.624,00
DIFFERENZA	-€ 696,00

SERVIZIO MEDICO 2020

Il servizio Medico nell'anno 2020 è stato garantito da nr. 22 Medici equivalenti a nr. 3,09 unità equivalenti.

SERVIZIO MEDICO	COSTO ANNUO	ORE ANNUE	ORE SETTIMANALI
PREVISTO A BADGET 2020	€ 156.000,00	3.120,00	60
EFFETTIVO ANNO 2020	€ 241.450,00	4.829,00	92,86
DIFFERENZA	+€ 85.450,00	+ 1.709,00	+32,86

SERVIZIO REPERIBILITA' MEDICA

REPERIBILITA	PREVISTO	EFFETTIVO	DIFFERENZA
GIORNI/FASCIA dalle 12.00-15.00 e dalle 17.00 alle 20.00	496,00	662,00	+ 166,00
COSTO	€ 18.600,00	€ 24.825,00	+ € 6.225,00

Durante l'Emergenza Covid-19 la reperibilità è stata garantita in modo distinto sulle due RSA.

CONTO SERVIZIO MEDICO ANNO 2020	€ 277.998,04
COSTO BUDGET SERVIZIO MEDICO	€ 182.000,00
DIFFERENZA	€ 95.998,04
COSTO BONUS 1 E 2 FASE FINANZIATO PAT	€ 5.009,69
Maggior costo	€ 90.988,35

COSTI COVID

La situazione emergenziale Covid-19 ha comportato una serie di costi aggiuntivi, tra i quali i più significati sono risultati essere i seguenti:

ACQUISTO D.P.I.: si evidenzia la creazione di un nuovo conto relativo all'acquisto di dispositivi di protezione individuale dovuto all'emergenza Covid;

SERVIZIO MEDICO: maggior numero di ore dovuto all'emergenza Covid, come meglio specificato in precedenza;

SERVIZIO INFERMIERISTICO: non previsto a budget e dovuto al ricorso di liberi professionisti per la copertura dei vari turni a causa dell'assenza di personale per emergenza Covid, come illustrato in precedenza;

SERVIZIO IN APPALTO: necessità di adeguare il DUVRI relativo al servizio di pulizie appaltato alle vigenti misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro, conseguenti all'adozione dei protocolli statali, provinciali e aziendali in materia, con conseguente costo aggiuntivo pari ad euro 79.300,00 relativo al rimborso degli oneri aggiuntivi derivanti dall'emergenza Covid-19 alla Ditta di pulizie;

LAVORO STRAORDINARIO: elevato numero di ore di straordinario rispetto a quanto previsto a budget a causa dell'emergenza da Covid-19;

ATTREZZATURE: fornitura e configurazione per il collegamento alla rete di n. 3 termoscaner integrato con n. 3 terminali lettore di badge magnetico.

RIMANENZE DPI

Visto il perdurare dell'emergenza COVID19 si è reso necessario garantire il costante approvvigionamento di DPI di vario genere e creare, in via precauzionale, una scorta di DPI. Tale indicazione veniva fornita anche dalle Linee Guida per le RSA Versione 3° dd. 13.11.2020, che al punto 7.2 e nell'Allegato 2 cita "In struttura deve essere sempre disponibile una scorta minima di DPI in grado di coprire il fabbisogno per almeno 30 giorni".

Per tale motivo è stata creata una scorta adeguata a coprire un periodo di n. 6 mesi, il cui costo viene valorizzato all'interno delle rimanenze finali.

Tipologia DPI	Giacenza in magazzino
MASCHERINE CHIRURGICHE SCORTA EMERGENZA	91.650
MASCHERINE FFP2 SCORTA EMERGENZA	73.300
GUANTI MONOUSO IN NITRILE LUNGI	13.000
Kit COVID	113
TUTE	1.100
CAMICI COVID MONOSUO	10.750
SACCHI SALMA	20
COPRISCARPE	8.560
CUFFIE COPRICAPO	1.000

ORGANO DI REVISIONE

Come previsto dall'art. 14 del Regolamento regionale di contabilità delle A.P.S.P. approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm. la *Relazione sull'andamento della gestione*, oltre ad esprimere le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, tiene conto delle risultanze del controllo di gestione e delle relazioni dell'organo di revisione contabile.

Si rimanda alla *Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020* del Revisore Unico dd. 29.04.2021 per i giudizi e le certificazioni sulle disposizioni di legge e sui regolamenti.

=====