

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**

**“S. Spirito – Fondazione Montel”**

PERGINE VALSUGANA

PROVINCIA DI TRENTO

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA  
AL BUDGET 2022**

Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 95 dd. 29/12/2021

IL PRESIDENTE  
- dott. Diego Pintarelli -

IL DIRETTORE GENERALE  
- dott. Giovanni Bertoldi -



**INDICE**

<b>PAR.</b>	<b>TITOLO</b>	<b>PAG.</b>
1.	Premessa	3
2.	Tipologia di servizi e prestazioni per l'anno 2022	3
3.	Direttive Provinciali anno 2022	4
4.	Gli Organi Sociali	4
5.	Obiettivi strategici e politiche per la qualità	5
6.	Modello organizzativo	5
7.	Ambito territoriale servito e relativa utenza	6
8.	La formazione	6
9.	Interventi rivolti al personale	6
10.	Carta dei servizi e qualità	6
11.	La costruzione del Budget 2022	7
12.	Risorse umane anno 2022	8
13.	Esplicitazione delle determinanti del valore di produzione e di costo del Budget 2022	8
14.	Determinazione rette residenziali 2022	15
15.	Analisi Budget 2022	19
16.	Conclusioni	20

Il Budget è il bilancio preventivo annuale adottato entro il 31 dicembre di ogni anno dalle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona ai sensi del comma 2 dell'art. 40 della L.R. 7/2005 e ss.mm..

Ai sensi dell'art. 11 del vigente Regolamento per la contabilità dell'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel", il Budget coincide con la prima annualità del Bilancio Pluriennale, evidenzia analiticamente il risultato economico della gestione ed esprime le scelte del piano programmatico dell'A.P.S.P..

Indica gli obiettivi da conseguire nel corso dell'esercizio cui si riferisce.



## 1) PREMESSA

Il presente Budget aziendale 2022 è stato predisposto nel rispetto dei vincoli fissati dalle "Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali (RSA) pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del Servizio sanitario provinciale (SSP) per l'anno 2022 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale di Trento n. 2230 dd. 16/12/2021 e delle quali si è preso atto con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 90 dd. 20/12/2021.

Le sopraccitate Direttive in materia di RSA al punto 5. LIMITI PER LA DEFINIZIONE DELLA RETTA ALBERGHIERA BASE 2022 della Parte II dispongono che: "Gli enti gestori che hanno una retta alberghiera base 2021 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2021 (€ 48,08) possono adeguare l'importo della retta applicando l'indice dei prezzi al consumo utilizzato dall'ISTAT per le rivalutazioni monetarie (FOI) pari al 3% (periodo ottobre 2021 – variazione percentuale rispetto allo stesso mese dell'anno precedente), purchè la retta non superi la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08); la retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 49,05 giornaliera (+2,98% rispetto al 2021) rispettando il limite del 3% e non superando la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08) come previsto nel menzionato punto 5. delle Direttive.

La retta sanitaria è rimasta invariata rispetto all'anno 2021 come desumibile dalle Direttive PAT.

Preme precisare che si è confermata la massima attenzione alla qualità del servizio assistenziale e si precisa che la dotazione organica esistente evidenzia un maggior numero di operatori rispetto ai parametri provinciali.

Si precisa che il presente Budget 2022 risulta influenzato dall'attuale emergenza epidemiologica da Covid-19 e dalle relative disposizioni provinciali per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle RSA

## 2) TIPOLOGIA DI SERVIZI E PRESTAZIONI PER L'ANNO 2022

### 1. RSA: la struttura risulta autorizzata per n. 215 p.l. di cui:

#### a. n. 201 convenzionati con il SSP:

- n. 176 posti letto base;
- n. 2 posti letto sollievo;
- n. 13 posti letto NAFA sanitario;
- n. 10 posti letto NAFA demenze (nucleo Alzheimer dedicato)

#### b. n. 18 non convenzionati.

Per il 2022 si prevede la copertura dei posti letto sopra indicati come meglio di seguito specificato.

Per quanto riguarda i posti convenzionati con il S.S.P., tenendo conto della particolare situazione che stiamo vivendo, si prevede una presenza media effettiva giornaliera pari a 197,32 su 201 posti letto totali disponibili.

Per quanto riguarda i 18 posti non convenzionati, i quali vengono messi a disposizione parzialmente anche a favore degli utenti fuori PAT, si prevede una presenza media giornaliera di 13,55.

### 2. CASA DI SOGGIORNO: la struttura risulta autorizzata per n. 4 p.l.

Si prevede una copertura pari a 4 posti letto sui 4 totali disponibili.

### 3. CENTRO DIURNO: la struttura risulta autorizzata per n. 20 p.

Con deliberazione n. 2233 di data 16/12/2021 la Giunta provinciale ha approvato le "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri diurni per l'anno 2022 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenza e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani".

Le Direttive provinciali prevedono un finanziamento della gestione complessivo pari ad € 177.840,00.

Inoltre con determinazione del dirigente del Servizio Politiche Sociali n. 261 dd. 07/07/2015 la Giunta Provinciale ha concesso l'autorizzazione al funzionamento di unità operativa gestita da APSP S. Spirito Fondazione Montel - servizio di presa in carico diurna continuativa - sotto la tipologia da catalogo 4.2 "Centro Diurno per anziani", sita in Pergine Valsugana, via Pive n. 7 per una ricettività massima di n. 2 utenti.



#### 4. PASTI PER ESTERNI

Rimodulazione del servizio pasti per esterni sulla base delle indicazioni provinciali in materia e finalizzate alla gestione e prevenzione della pandemia Covid-19. Si prevede una riattivazione del servizio nel mese di gennaio 2022 in Convenzione con il Comprensorio Alta Valsugana e Bersntol.

Nella predisposizione del Budget 2022 si prevede un'eventuale riattivazione del servizio riabilitativo per esterni posticipata rispetto all'inizio dell'anno nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida provinciali relative alla gestione e alla prevenzione della pandemia da Covid-19.

### 3) DIRETTIVE PROVINCIALI ANNO 2022

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 90 dd. 20/12/2021 si è preso atto delle *"Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali (RSA) pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del Servizio sanitario provinciale (SSP) per l'anno 2022 e relativo finanziamento"* e relativi allegati approvate con deliberazione della G.P. n. 2230 dd. 16/12/2021.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 91 dd. 20/12/2021 si è preso atto delle *"Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri diurni per l'anno 2022 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenza e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani"* e relativi allegati approvate con deliberazione della G.P. n. 2233 dd. 16/12/2021.

Con deliberazione della G.P. n. 2187 dd. 22/12/2020 venivano approvate le *"Direttive triennali 2021-2023 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2 comma 2 della L.P. 27/2010"*; che definiscono delle linee guida atte al raggiungimento degli obiettivi di miglioramento finanziario e di contenimento della spesa pubblica per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona che gestiscono Residenze socio-sanitarie.

### 4) GLI ORGANI SOCIALI

Gli organi dell'A.P.S.P., come previsti dalla L.R. 7/2005 e ss.mm., sono il Consiglio di Amministrazione, il Presidente, il Direttore e i Revisori dei Conti.

Il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo, di programmazione e di controllo dell'azione amministrativa e gestionale della Santo Spirito. Provvede a fissare gli obiettivi strategici ed assume le decisioni programmatiche e fondamentali dell'Azienda e verifica la rispondenza dei risultati della gestione alle direttive generali impartite. Il Consiglio di Amministrazione è composto da 5 membri compreso il Presidente, nominati dalla Giunta Provinciale di Trento su designazione motivata da parte del Sindaco del Comune di Pergine Valsugana.

Il Presidente è il legale rappresentante dell'Azienda e la rappresenta in giudizio. E' sostituito nel caso di assenza o impedimento dal Vicepresidente. Egli assicura con la sua opera la vigilanza sul buon andamento istituzionale è l'unità di indirizzo dell'Amministrazione nei confronti degli enti titolari della competenza socio-assistenziale e socio-sanitaria e della comunità locale di riferimento.

Il Direttore Generale è la figura dirigenziale apicale dell'Azienda. Sovrintende all'attività dei dirigenti, è capo del personale e dirige i servizi dell'Azienda, organizzando autonomamente le risorse umane, finanziarie, strumentali e di controllo. E' responsabile della gestione amministrativa, tecnica, economica, finanziaria e socio-assistenziale della medesima, nei limiti delle risorse, delle direttive e degli obiettivi assegnati dal Consiglio di Amministrazione.

L'Organo di Revisione collabora con il Consiglio di Amministrazione nella sua funzione di controllo, esercita la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione dell'Azienda e attesta la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze della gestione redigendo apposita relazione accompagnatoria.



## 5) OBIETTIVI STRATEGICI E POLITICHE PER LA QUALITÀ

L'Amministrazione, di concerto con la Direzione, mira alla "Presenza in carico dei bisogni socio-sanitari in maniera integrata, partecipata e sostenibile finalizzati al ben-essere della persona" perseguendo i seguenti obiettivi:

- APPROPRIATEZZA: continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, informativi / consulenziali e di supporto;
- ECONOMICITÀ: equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione;
- RETE: partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche e private presenti sul territorio;
- PROFESSIONALITÀ: formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FS;
- BENESSERE: analisi e valutazione del benessere organizzativo in un contesto in grado di conciliare famiglia-lavoro;
- PARTECIPAZIONE: personalizzazione del servizio attraverso il coinvolgimento della famiglia;
- APERTURA: coinvolgimento della comunità;
- SODDISFAZIONE: customer satisfaction;
- INNOVAZIONE: realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili;
- PREVENZIONE E SICUREZZA: adozione, monitoraggio ed aggiornamento misure di prevenzione e di sicurezza per residenti e personale.

L'Amministrazione definisce annualmente un piano di miglioramento in grado di delineare le linee operative gestionali per il miglioramento della qualità e delle performance aziendali.

## 6) MODELLO ORGANIZZATIVO

L'Azienda basa il proprio funzionamento su tre grandi sistemi che cooperano nell'assumere decisioni e nel controllo sulle attività aziendali con il fine di rispondere ai bisogni degli utenti.

I tre sistemi operano con le dovute autonomia e competenza, nell'ambito del principio di separazione fra funzioni di indirizzo, di gestione e di controllo.

L'Azienda potrà, all'interno della sua organizzazione, compiere, come attività strumentale e non prevalente, per il conseguimento degli scopi istituzionali nonché per una migliore gestione delle proprie risorse, tutte le operazioni commerciali, industriali, immobiliari e mobiliari e finanziarie.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA.





## 7) AMBITO TERRITORIALE SERVITO E RELATIVA UTENZA

L'Azienda individua come ambito principale di intervento socio assistenziale e socio sanitario la Comunità Alta Valsugana e Bersntol (Comuni di Altopiano della Vigolana, Baselga di Pinè, Bedollo, Calceranica al Lago, Caldonazzo, Civezzano, Fierozzo, Fornace, Frassilongo, Levico Terme, Palù del Fersina, Pergine Valsugana, Sant'Orsola Terme, Tenna e Vignola-Falesina) e si colloca nel sistema provinciale così come previsto dalla L.R. n. 7/2005 e ss.mm..

L'Azienda senza compromettere i servizi resi nel proprio territorio di competenza potrà estenderli anche al di fuori dello stesso e a favore di tutti i soggetti che ne facciano richiesta, sia pubblici che privati.

In particolare potrà sottoscrivere accordi di programma, convenzionarsi con altre A.P.S.P. e/o con enti pubblici e soggetti privati.

Essa potrà inoltre assumere interessenze e partecipazioni in altre aziende e/o società costituite o costituenti, anche strumentali, aventi oggetto analogo, affine o connesso con il proprio con facoltà di sottoscrivere quote di partecipazione e/o controllo.

## 8) LA FORMAZIONE

La formazione continua del personale rappresenta un'azione strategica per mantenere e migliorare la qualificazione, la professionalizzazione e la motivazione dei collaboratori in modo da garantire nel tempo il giusto approccio alla non autosufficienza.

La Santo Spirito ha ottenuto l'accreditamento come provider di formazione da parte della Giunta Provinciale di Trento. L'attività formativa realizzata dalla Santo Spirito prevede la partecipazione sia del personale interno che di professionisti esterni.

I corsi di formazione si sviluppano in due grandi aree tematiche, la prima quella dell'aggiornamento della professionalità del personale, anche attraverso progetti formativi sul campo, la seconda area riguarda l'ambito della sicurezza e salute sui luoghi di lavoro.

La Santo Spirito investe in modo importante sulla tutela della sicurezza e sulla salute nei luoghi di lavoro.

## 9) INTERVENTI RIVOLTI AL PERSONALE

Verrà riproposta nel corso del 2022 l'analisi, mediante questionario, del grado di soddisfazione e di motivazione del personale dipendente e si provvederà al coinvolgimento del personale nella definizione di obiettivi di miglioramento al fine di rendere gli stessi partecipi degli obiettivi a loro assegnati.

Il servizio di consulenza psicologica consente di potenziare e migliorare:

- la comprensione del proprio ruolo all'interno di un'organizzazione complessa quale l'A.P.S.P.;
- le relazioni aziendali ed il concetto di "lavoro di gruppo";
- il processo di comunicazione interna.

## 10) CARTA DEI SERVIZI E QUALITÀ

La carta dei servizi, il controllo di gestione, gli indicatori di qualità, dovranno portare l'A.P.S.P. ad una maggiore razionalizzazione ed efficienza dei servizi forniti, operando con trasparenza come si addice ad una moderna azienda pubblica.

La sfida che l'azienda deve accettare è quella di andare oltre, sviluppando un sistema dinamico e innovativo che porti all'eccellenza mettendo gli utenti al centro delle attività e dei servizi forniti.

Per far questo non si può correre da soli, ed è per questo che si è deciso di continuare ad aderire al marchio di qualità UPIPA.



Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 100 di data odierna viene approvato l'aggiornamento della Carta dei Servizi e degli standard di qualità per l'anno 2022.

## 11) LA COSTRUZIONE DEL BUDGET 2022

La costruzione e definizione del Budget 2022 tiene conto pertanto dei seguenti parametri:

1. Direttive Provinciali sia in materia di R.S.A. sia di Centri Diurni sia Direttive triennali;
2. promozione di servizi alternativi e integrativi al ricovero;
3. flessibilità nella costruzione del servizio;
4. stabilizzazione del personale;
5. internalizzazione dei processi produttivi;
6. andamento dei consumi;
7. trend demografico.

Nel merito, pertanto, per la costruzione del Budget 2022 sono stati tenuti in considerazione i seguenti parametri economici ed organizzativi:

### 1. VALORE DELLA PRODUZIONE:

Nella predisposizione delle stime di Budget per quanto riguarda i ricavi derivanti dalla prestazione dei servizi offerti si è tenuto conto dell'andamento degli stessi avvenuto nel corso del 2021, e quindi in emergenza pandemica da Covid-19.

Si evidenzia quanto segue:

- a) retta alberghiera: le nuove Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle R.S.A. nel paragrafo 5 della parte II dispongono quanto segue:

*Gli enti gestori che hanno una retta alberghiera base 2021 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2021 (€ 48,08) possono adeguare l'importo della retta applicando l'indice dei prezzi al consumo utilizzato dall'ISTAT per le rivalutazioni monetarie (FOI) pari al 3% (periodo ottobre 2021 – variazione percentuale rispetto allo stesso mese dell'anno precedente), purchè la retta non superi la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08).*

La retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 49,05 giornaliera, come meglio specificato di seguito;

- b) si fa riferimento alle Direttive Provinciali in materia di RSA e di Centri Diurni approvate rispettivamente con delibere della G.P. n. 2230 e n. 2233 dd. 16/12/2021;
- c) rimodulazione del servizio pasti per esterni sulla base delle indicazioni provinciali in materia e finalizzate alla gestione e prevenzione della pandemia Covid-19 e tariffa diminuita del 14,23% rispetto al 2021;

### 2. COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati e quantificati sia sulla base dei contratti in essere che sulla base del dato consolidato al 31/12/2021 relativo agli effettivi costi sostenuti durante l'anno 2021 anche in considerazione degli effetti prodotti sul bilancio dell'ente dalla pandemia Covid -19.

Si evidenzia quanto segue:

- a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2021 e sulla base dei contratti in essere vigenti;
- b) servizi di assistenza alla persona:
  - servizio medico: n. 50 ore settimanali di assistenza medico generica in convenzione con liberi professionisti;
  - servizio podologico: n. 12 ore mensili;
  - servizio di assistenza religiosa: sulla base della nuova convenzione;
  - servizio di logopedista: n. 18 ore mensili;
- c) servizi in appalto: sulla base dei dati 2021 e sui contratti in essere;
- d) manutenzioni: si confermano i contratti in essere;
- e) consulenze e collaborazioni: sulla base dei contratti in essere;
- f) costo del personale calcolato sulla base dei nuovi importi del C.C.P.L. e del numero di dipendenti previsto per le varie figure professionali per l'anno 2022 per un totale di n. 214,63 unità.



## 12) RISORSE UMANE ANNO 2022

Le risorse umane rappresentano il principale fattore produttivo dell'A.P.S.P. in quanto azienda fortemente orientata all'erogazione di servizi alla persona.

La dotazione organica di seguito esposta rappresenta il contingente massimo previsto per la gestione dei vari servizi garantiti dall'A.P.S.P. nel corso del 2022:

Raggruppamento contabile	BUDGET 2021	BUDGET 2022	DIFFERENZA
MEDICO	0,00	1,00	1,00
PARASANITARIO	30,50	27,00	- 3,50
ASSISTENZIALE	133,84	124,34	- 9,50
RIABILITAZIONE	5,50	5,50	-
COORDINATORE DEI SERVIZI	3,17	3,00	- 0,17
ANIMAZIONE	6,17	5,50	- 0,67
SERVIZI GENERALI	1,00	0,00	- 1,00
GUARDAROBA	7,17	6,83	- 0,34
CUCINA	23,83	22,50	- 1,33
MANUTENZIONE	3,67	3,13	- 0,54
AMMINISTRAZIONE	8,50	9,50	1,00
CENTRO DIURNO	3,74	5,00	1,26
CURA E BENESSERE	1,33	1,33	-
<b>TOTALE</b>	<b>228,42</b>	<b>214,63</b>	<b>-13,79</b>

## 13) ESPLICITAZIONE DELLE DETERMINANTI DEL VALORE DI PRODUZIONE E DI COSTO DEL BUDGET 2022

Si specifica che i seguenti importi sono stati arrotondati.

In particolare, i ricavi sono stati arrotondati alle centinaia per difetto mentre i costi per eccesso.

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1. R.S.A.

Il servizio RSA rappresenta il 97,02% del fatturato dell'Azienda ed è finanziato per circa il 59,38% con contributo provinciale costituito dalla tariffa sanitaria stabilita annualmente da parte della Giunta Provinciale di Trento. Per l'anno 2022 il finanziamento giornaliero e per posto letto base è pari ad € 76,63 invariato rispetto al 2021 come desumibile dalle Direttive.

Si precisa che con le Direttive RSA anno 2022 si evidenziano di seguito le principali novità:

- ripristino delle modalità ordinarie di finanziamento (a presenza effettiva) e del recupero tariffario;
- limiti nella definizione della retta alberghiera 2022:
  - possibilità per gli enti gestori che applicano una retta alberghiera base 2021 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere 2021 (€ 48,08) di adeguare l'importo della retta applicando l'indice dei prezzi al consumo utilizzato dall'ISTAT per le rivalutazioni monetarie (FOI) pari al 3% (periodo ottobre 2021 - variazione percentuale rispetto allo stesso mese dell'anno precedente), purchè la retta non superi la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08);
  - possibilità per gli enti gestori che applicano una retta alberghiera base 2021 superiore alla media ponderata delle rette alberghiere 2021 di aumentare la retta al massimo di € 1,00;
- stanze di isolamento: remunerazione vuoto per pieno, fino a diversa indicazione da parte del Dipartimento Salute e politiche sociali di:





- n. 1 posto letto nel caso di struttura con una dotazione di posti letto autorizzati (RSA/casa di soggiorno) fino a 80;
- n. 2 posti letto nel caso di struttura con una dotazione di posti letto autorizzati (RSA/casa di soggiorno) superiore a 80.
- estensione dell'assistenza psicologica anche a favore dei residenti e dei familiari;
- possibilità di copertura del parametro di assistenza riabilitativa anche con personale in possesso del diploma di laurea di terapeuta occupazionale;
- ripristino dell'attività di redazione dei Piani di Assistenza Individualizzati e di rivalutazione e conseguente ripristino della trasmissione periodica dei flussi dati NSIS;
- inserimento nei flussi informativi degli adempimenti richiesti dagli organismi centrali del Servizio Sanitario Nazionale;
- parificazione dell'importo delle tariffe sanitarie previste per i posti letto convenzionati con altri Servizi Sanitari Regionali alle tariffe per i posti convenzionati con APSS.

Il restante 40,62% risulta finanziato dalle rette residenziali a carico degli Ospiti nella misura di € 49,05 giornaliera per gli Ospiti che occupano posti autorizzati e convenzionati e di € 89,52 / € 127,89 per gli Ospiti che occupano posti autorizzati ma non convenzionati.

RETTA SANITARIA OSPITI P.A.T.

Tipologia: posti letto negoziati	N. posti letto	Tariffa giornaliera	Finanziamento
Posti letto RSA di base	201,00	€ 76,63	€ 5.621.959,59
Maggiorazione posti letto nucleo per demenze gravi	10,00	€ 27,00	€ 98.550,00
Maggiorazione posti letto nucleo sanitario/hospice	13,00	€ 39,12	€ 185.624,40
Tariffa sanitaria Namir	5	€ 11,85	€ 21.626,25
Minor ricavo per giornate di scopertura	1.343 gg.	€ 76,63	-€ 102.914,09
Stanze isolamento finanziate vuoto per pieno fino al 31/03 struttura di Via Pive	2,00	€ 76,63	€ 13.793,40
Stanze isolamento finanziate vuoto per pieno fino al 31/03 struttura di Via Marconi	1,00	€ 76,63	€ 6.896,70
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 5.845.500,00</b>

RETTA SANITARIA OSPITI FUORI P.A.T.

Tipologia: posti letto fuori PAT	N. posti letto	Tariffa giornaliera	Finanziamento
Ospite fuori PAT totalmente finanziato – tariffa PAT	1,00	€ 76,63	€ 27.969,95
Ospite fuori PAT totalmente finanziato - maggiorazione p.l. nucleo sanitario	1,00	€ 39,12	€ 14.278,80
Ospite fuori Regione fino al 30/06	1,00	€ 76,63	€ 13.870,03
Ospite fuori Regione fino al 30/06 - maggiorazione p.l. nucleo namir	1,00	€ 39,12	€ 9.225,57
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 65.300,00</b>

RETTA ALBERGHIERA OSPITI P.A.T.

Tipologia	N.	Tariffa giornaliera	Totale
Ospiti presenti convenzionati fino al 31/01	190,00	€ 49,05	€ 288.904,50
Ospiti presenti convenzionati dal 01/02	198,00	€ 49,05	€ 3.243.774,60
Ospiti presenti non convenzionati dal 01/01 al 31/12	4,00	€ 89,52	€ 130.703,58
Ospiti presenti non convenzionati dal 01/04 al 31/12	6,00	€ 89,52	€ 147.712,95
Ospiti presenti non convenzionati dal 01/07 al 31/12	7,00	€ 89,52	€ 115.301,76
Stanze singole	48,00	€ 5,00	€ 87.600,00
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 4.014.000,00</b>



RETTA ALBERGHIERA OSPITI FUORI P.A.T.

Tipologia	Nr.	Tariffa giornaliera	Totale
Ospite fuori PAT totalmente finanziato	1,00	€ 49,05	€ 17.903,25
Ospite fuori Regione fino al 30/06	1,00	€ 49,05	€ 8.878,05
Stanze singole	1,00	€ 5,00	€ 1.825,00
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 28.600,00</b>

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE R.S.A.

Nel corso del 2022, vista la particolare situazione di emergenza, non si prevedono prestazioni aggiuntive a pagamento.

**2. CASA DI SOGGIORNO**

Il servizio di Casa Soggiorno rappresenta lo 0,72% del fatturato dell'Azienda ed è finanziato interamente con le rette residenziali a carico degli Ospiti nella misura di € 49,05 giornaliera.

RETTA ALBERGHIERA OSPITI

Tipologia	Nr.	Tariffa giornaliera	Totale
Ospiti presenti	4,00	€ 49,05	€ 71.613,00
Stanze singole	1,00	€ 5,00	€ 1.825,00
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 73.400,00</b>

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE C.S.

Nel corso del 2022, vista la particolare situazione di emergenza, come per la R.S.A., non si prevedono prestazioni aggiuntive a pagamento.

**3. CENTRO DIURNO**

Il servizio Centro Diurno rappresenta l'1,97% dei ricavi dell'Azienda. Il costo di tale Servizio, come già evidenziato in precedenza, sarà finanziato dalle Direttive per il 2022.

Si precisa pertanto che il finanziamento della gestione risulta essere pari ad € 177.840,00.

Per quanto riguarda il servizio di presa in carico diurna continuativa si ipotizza un ricavo pari ad € 24.000,00 calcolato sulla base dei dati a preconsuntivo.

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE C.D.

Nel corso del 2022, vista la particolare situazione di emergenza, non si prevedono prestazioni aggiuntive a pagamento per gli utenti del Centro Diurno.

TARIFFA PASTI CENTRO DIURNO

Tale tariffa è riferita ai pasti consumati dagli utenti del Centro Diurno che occupano un posto non convenzionato con l'Azienda Sanitaria. Per l'anno 2022 non si prevede alcun ricavo rispetto a tale voce.

TARIFFA CENTRO DIURNO A PAGAMENTO

Non si ipotizza alcun ricavo a causa della situazione emergenziale in cui ci troviamo.

**4. SERVIZIO PASTI**

Il servizio pasti esterni rappresenta lo 0,24% del fatturato dell'Azienda.

Si precisa, vista la particolare situazione epidemiologica che stiamo vivendo, che la riattivazione di tale servizio risulta temporaneamente sospesa nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida provinciali relative alla gestione e alla prevenzione della pandemia da Covid-19.

Si prevede quindi una rimodulazione del servizio stesso, auspicando una riattivazione nel corso del mese di gennaio 2022.



La A.P.S.P. ha una Convenzione in via di definizione per l'anno 2022 per la fornitura di pasti a favore degli utenti della Comunità di Valle.

Nel 2022 si prevede pertanto l'erogazione del seguente numero di pasti a favore di:

personale dipendente e diversi	1.090
utenti Comunità di Valle	2.690

per un totale di n. 3.780 pasti annui, alle seguenti tariffe:

- tariffa pasto mensa	€ 8,50
- tariffa pasto asportato	€ 7,87
- tariffa pasto personale dipendente (compresa IVA)	€ 2,60
- tariffa pasto ridotto personale dipendente (compresa IVA)	€ 1,50
- tariffa pasto esterni convenzionati con Commissariato (compresa IVA)	€ 22,00

Tipologia: pasti Comunità di Valle	N.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	2.690	€ 8,50	€ 22.865,00
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 22.800,00</b>
Tipologia: pasti dipendenti	Nr.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa - intero	23	€ 2,50	€ 57,27
Pasti consumati in mensa - ridotto	1.023	€ 1,45	€ 1.486,11
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 1.500,00</b>
Tipologia: pasti diversi	N.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa - intero	4	€ 2,50	€ 10,91
Pasti consumati in mensa - ridotto	38	€ 1,45	€ 55,45
<b>TOTALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 100,00</b>
Tipologia: pasti dipendenti	Nr.	Tariffa	Totale
<b>TOTALE GENERALE ARROTONDATO</b>			<b>€ 24.400,00</b>

#### 5. SERVIZI AMBULATORIALI

I Servizi ambulatoriali rappresentano lo 0,06% del fatturato dell'A.P.S.P..

Si precisa, vista la particolare situazione epidemiologica che stiamo vivendo, che la riattivazione di tali servizi risulta temporaneamente sospesa nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida provinciali relative alla gestione e alla prevenzione della pandemia da Covid-19.

Si prevede una rimodulazione del servizio riabilitativo per esterni, auspicandone una sua riattivazione nel corso dell'anno 2022.

Prestazioni teoriche Servizio Fisioterapia	Totale
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.000,00</b>

#### 6. ALTRI RICAVI E PROVENTI

Le voci principali relative agli Altri ricavi e proventi sono le seguenti:

- finanziamento ricevuto per i farmaci, materiale sanitario e presidi sanitari;
- rimborsi per personale a scavalco;
- contributi in c/capitale concessi dalla Provincia Autonoma di Trento per l'acquisto di attrezzature o il finanziamento di lavori;
- finanziamento da parte della Provincia Autonoma di Trento del rinnovo contrattuale;
- finanziamento del Sanifonds
- finanziamento di progetti per l'efficientamento delle RSA (Intervento 3.3D - Intervento Occupazione - Intervento 3.3E);
- rimborso spese e piccoli contributi vari.



Si evidenzia che nel conto Sopravvenienze attive in gestione ordinaria è stato previsto un importo corrispondente all'incidenza della quota di ammortamento dei beni immobili non finanziati dalla Provincia previo utilizzo del Fondo rischi diversi.

## **COSTI DELLA PRODUZIONE**

### **1. CONSUMO DI BENI E MATERIALI**

Tale voce rappresenta il 7,39% dei costi della produzione dell'Azienda.

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo ed il confronto con il Budget 2021.

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>I) Consumo di beni e materiali</b>	<b>911.200,00</b>	<b>861.500,00</b>	<b>-49.700,00</b>
Acq. beni sanitario assistenziali	349.000,00	301.700,00	-47.300,00
Acq. beni alberghieri	519.000,00	491.700,00	-27.300,00
Acquisti diversi	68.000,00	68.100,00	100,00
Variazioni delle rimanenze	-24.800,00	0,00	24.800,00

Si registra una sostanziale diminuzione dei costi relativi ai consumi di beni e servizi dovuti principalmente alle seguenti voci:

*Acquisto DPI:* previsti minori acquisti di *Dispositivi di protezione individuale* in quanto presente delle scorte in magazzino (-48.700,00);

*Generi alimentari:* in base alla chiusura presunta 2021 previsto un minor costo per l'acquisto di generi alimentari (-12.200,00);

*Detersivi e materiale pulizia locali e cucina:* previsti minori acquisti di sacchetti per raccolta rifiuti biodegradabili rispetto al 2021 anche sulla base degli acquisti effettivi effettuati (-15.400,00).

Alla voce *Presidi per incontinenza* si registra un maggior corso (+9.600,00) in base al contratto che prende in considerazione il numero di Ospiti aumentato rispetto a quanto si era previsto a budget 2021.

### **2. SERVIZI**

Tale voce rappresenta il 15,21% dei costi della produzione dell'Azienda.

In particolare:

a) il 30,55% è rappresentato dai servizi di assistenza alla persona (servizio medico convenzionato, servizio infermieristico convenzionato, podologico, di assistenza alla persona, servizio psicologico, altri servizi di assistenza alla persona e servizio logopedista);

Una voce significativa di spesa è rappresentata dal Servizio medico interno che prevede la presenza di n. 5 medici di medicina generale liberi professionisti con i quali si è stipulata una convenzione di servizio per un totale di n. 50 ore settimanali oltre alla reperibilità medica nella fascia oraria dalle ore 17.00 alle ore 20.00 e dalle ore 12.00 alle ore 15.00 dal lunedì al venerdì.

E' stato previsto n. 1 Infermiere Professionale in libera professione per un totale di 1.560 ore annuali.

b) il 25,11% è rappresentato dai servizi in appalto (servizio pulizie ambientali, servizio lavanderia e appalto multiservizi);

c) l'11,08% è rappresentato da manutenzioni;

Rispetto al Budget 2021 vi è un notevole risparmio sulla Manutenzione impianti (-21.100,00) dovuto prevalentemente alla stipula di nuovi contratti a condizioni migliori rispetto all'anno 2021.

d) il 24,42% è rappresentato da utenze;

Un economia di spesa è rappresentata dalla voce Smaltimento rifiuti speciali diminuita rispetto al Budget 2021 (-21.150,00) a seguito del previsto minor smaltimento di DPI utilizzati per l'emergenza Covid.

e) il 2,11% è rappresentato da consulenze e collaborazioni;

Si evidenzia un maggior costo alla voce Consulenze igiene e sicurezza dovuto ai maggiori e ampliati controlli sugli impianti per la prevenzione della legionella.

f) il 2,51% è rappresentato da organi istituzionali;



g) il 4,22% è rappresentato da servizi diversi;

Rispetto al Budget 2021 vi è un maggior costo alla voce Assicurazioni (+10.600,00) dovuto all'aumento dei premi delle polizze assicurative e alla stipula della nuova assicurazione relativa al Cyber Risk

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo:

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>II) Servizi</b>	<b>1.827.700,00</b>	<b>1.774.050,00</b>	<b>-53.650,00</b>
Servizi di assistenza alla persona	572.400,00	541.900,00	-30.500,00
Servizi in appalto	445.000,00	445.400,00	400,00
Manutenzioni	219.000,00	196.600,00	-22.400,00
Utenze	454.200,00	433.250,00	-20.950,00
Consulenze e collaborazioni	26.500,00	37.500,00	11.000,00
Organi istituzionali	44.500,00	44.500,00	0,00
Servizi diversi	66.100,00	74.900,00	8.800,00

### 3. COSTO PER IL PERSONALE

Tale voce rappresenta il 71,78% dei costi della produzione dell'Azienda.

La principale voce è rappresentata dal valore degli stipendi lordi. Tale importo è relativo alle 214,63 unità lavorative previste per l'esercizio 2022.

La seconda voce in ordine di rilevanza è rappresentata dagli oneri sociali determinati sulla retribuzione lorda.

Si osserva come il costo relativo al Trattamento di Fine Rapporto sia stato determinato sulla base della retribuzione utile ai fini del TFR al netto della quota IPS e con una rivalutazione dell'2,50%.

Tra gli altri costi si rilevano:

- Costo relativo alla contribuzione complementare;
- Costo relativo al lavoro straordinario;
- Costo relativo alla formazione del personale.

Il decremento è dovuto alla diminuzione di n. 13,79 unità di personale della dotazione organica rispetto all'anno 2021, come illustrato nella seguente tabella:

PERSONALE	2021	2022	DIFFERENZA
MEDICO	0,00	1,00	+1,00
ASSISTENZIALE	133,84	124,34	-9,50
INFERMIERISTICO	30,50	27,00	-3,50
SERVIZIO ANIMAZIONE	6,17	5,50	-0,67
SERVIZI GENERALI	1,00	0,00	-1,00
COLLABORATORE DEI SERVIZI SOCIO ASS.LI E SANITARI	3,17	3,00	-0,17
SERVIZIO FISIOCHINESITERAPIA	5,50	5,50	0,00
PARRUCCHIERA	1,33	1,33	0,00
SERVIZIO MANUTENZIONE	3,67	3,13	-0,54
CUOCHI	6,00	6,00	0,00
PERSONALE CUCINA	17,83	16,50	-1,33
SERVIZIO GUARDAROBA	7,17	6,83	-0,34
AMMINISTRAZIONE	8,50	9,50	+1,00
SERVIZIO CENTRO DIURNO	3,74	5,00	+1,26
<b>TOTALE</b>	<b>228,42</b>	<b>214,63</b>	<b>-13,79</b>



Il riepilogo del costo del personale è il seguente:

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>IV) Costo per il personale</b>	<b>8.814.800,00</b>	<b>8.372.700,00</b>	<b>-442.100,00</b>
a) Salari e stipendi	6.505.200,00	6.162.000,00	-343.200,00
b) Oneri sociali	1.843.600,00	1.746.000,00	-97.600,00
c) Trattamento di fine rapporto	263.700,00	294.400,00	30.700,00
e) Altri costi	202.300,00	170.300,00	-32.000,00

Per quanto riguarda il personale socio sanitario parametrato dalle Direttive provinciali in materia di RSA si evidenzia come ci sia una sostanziale conferma di un extra parametro necessario a mantenere i livelli assistenziali oggi raggiunti come qui di seguito meglio specificato:

FIGURA PROFESSIONALE	PARAMETRO DIRETTIVE	PARAMETRO BUDGET 2022	DIFFERENZA
Assistenza generica	100,10	125,34*	+ 25,24
Operatore di animazione	3,35	5,50	+ 2,15
Infermiere professionale	21,40	27,00	+ 5,60
Fisioterapista	4,02	5,50	+ 1,48
Coordinatore dei servizi	2,00	3,00	+ 1,00
<b>TOTALE</b>	<b>130,87</b>	<b>166,34</b>	<b>+ 35,47</b>
Assistenza medica generica	ore 37,33	ore 86,00**	+ ore 48,67
Assistenza psicologica	ore 25,10	ore 38,00***	+ ore 12,90

\* n. 124,34 personale dipendente + n. 1 in convenzione

\*\* n. 36 ore personale dipendente + n. 50 ore in convenzione

\*\*\* in convenzione

Il costo del personale ammonta ad € 8.595.400,00 ed è suddiviso come segue:

- Stipendi del personale € 6.162.000,00
- Oneri sociali € 1.827.000,00
- TFR € 294.400,00
- Accantonamento Foreg € 222.700,00
- Altri costi € 89.300,00

Si precisa come il costo comprenda tutti gli oneri fissi ed accessori relativi al personale stesso.

Il TFR indicato rappresenta la quota a carico dell'Ente al netto della quota di competenza INPDAP (IPS).

#### 4. AMMORTAMENTI

Tale voce rappresenta il 3,44% dei costi della produzione dell'Azienda. Essi sono calcolati sulla base degli acquisti presunti che verranno effettuati nel corso del 2022 e sulla base delle aliquote di ammortamento previste dal D.M. del 31/12/1988. Si evidenzia come tra i ricavi diversi siano stati contabilizzati i relativi contributi ricevuti. Tale valore risente anche delle quote di ammortamento relative agli acquisti effettuati negli esercizi precedenti. L'importo complessivo risulta essere pari ad € 401.200,00.

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>X) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>432.300,00</b>	<b>401.200,00</b>	<b>-31.100,00</b>
Ammortamenti	432.300,00	401.200,00	-31.100,00

#### 5. ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Tale voce rappresenta l'1,91% dei costi della produzione dell'Azienda ed è costituita dall'accantonamento per il fondo FOREG sulla base di quanto previsto dal C.C.P.L..



Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>VI) Accantonamenti per rischi</b>	<b>292.000,00</b>	<b>222.700,00</b>	<b>-69.300,00</b>
Accantonamenti oneri personale	292.000,00	222.700,00	-69.300,00

L'importo risulta minore rispetto al budget 2021 in quanto per il 2022 non è stata prevista la quota aggiuntiva dell'1%.

#### 6. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Tale voce rappresenta lo 0,28% dei costi della produzione dell'Azienda ed è costituita in prevalenza da quote di adesione ad associazioni di categoria, da valori bollati e da giornali e riviste.

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>XIV) Oneri diversi di gestione</b>	<b>31.450,00</b>	<b>32.450,00</b>	<b>1.000,00</b>
Oneri diversi di gestione	31.450,00	32.450,00	1.000,00

#### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Tale voce è data dagli interessi presunti derivanti dalla gestione finanziaria dell'Azienda ed in particolar modo dalle rendite derivanti dagli investimenti finanziari. Come per il Budget 2021, anche per l'anno 2022 non sono previsti investimenti.

A differenza del Budget 2021 sono invece stati previsti gli interessi passivi bancari relativi all'utilizzo dell'anticipazione di cassa richiesta con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 79 dd. 20/12/2021.

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
XVI) Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
XVII) Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	6.300,00	6.300,00

#### IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Tale voce è rappresentata dall'IRES sulla rendita degli immobili di proprietà ed è stimata in € 17.400,00.

Descrizione	Budget 2021	Budget 2022	Differenza
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>0,00</b>
IRES	-17.400,00	-17.400,00	0,00

#### 14) DETERMINAZIONE RETTE RESIDENZIALI 2022

B) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 11.664.600,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 6.300,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 17.400,00
<b>X) COSTI TOTALI</b>	<b>€ 11.688.300,00</b>



A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
	Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 5.845.500,00
	Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 65.300,00
	Rimborso spese presidi sanitari, farmaci e ossigeno	€ 162.200,00
	Centro Diurno	€ 201.800,00
	Servizio pasti	€ 24.400,00
	Servizi ambulatoriali	€ 6.000,00
	Altri ricavi e proventi	€ 1.267.100,00
Y)	<b>TOTALE</b>	<b>-€ 7.572.300,00</b>
Z)	<b>TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>	<b>€ 4.116.000,00</b>
<b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA</b>		
190,00 (PAT) x € 49,05 x 31 gg. 198,00 (PAT) x € 49,05 x 334 gg. 2,00 (fuori PAT) x € 49,05 x 181 gg. 1,00 (fuori PAT) x € 49,05 x 184 gg. 4,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 90 gg. 10,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 91 gg. 17,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 184 gg.		€ 3.953.169,36
<b>TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA</b>		
50 x € 5,00 x 365 gg		€ 91.250,00
<b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO</b>		
4 x € 49,05 x 365 gg		€ 71.613,00
J)	<b>COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI</b>	<b>€ 4.116.032,36</b>
<b>ARROTONDAMENTO A PAREGGIO</b>		<b>-€ 32,36</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (J-Z)</b>		<b>€ -</b>

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 97 dd. 29/12/2021 sono state determinate i seguenti importi giornalieri relativi al servizio di RSA:

**POSTO LETTO R.S.A. CONVENZIONATO**

- retta alberghiera base	€ 49,05		
- retta mantenimento p.l.	€ 44,15	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	90% della retta alberghiera
- retta mantenimento p.l.	€ 82,46	oltre il 30esimo giorno di assenza continuativa c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero	retta mantenimento p.l. + metà tariffa sanitaria

**POSTO LETTO R.S.A. NON CONVENZIONATO (RESIDENTI NELLA COMUNITA' DA ALMENO TRE ANNI)**

- retta alberghiera	€ 89,52		70% della retta alberghiera p.l. non convenzionato fuori Comunità
- retta mantenimento p.l.	€ 80,57	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	90% della retta alberghiera





- retta mantenimento p.l.	€ 120,78	oltre il 30esimo giorno di assenza continuativa c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero	<i>retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria</i>
---------------------------	----------	--	--

**POSTO LETTO R.S.A. NON CONVENZIONATO (RESIDENTI FUORI COMUNITA')**

- retta alberghiera	€ 127,89		<i>retta alberghiera + tariffa sanitaria + quota forfait farmaci</i>
- retta mantenimento p.l.	€ 115,10	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	<i>90% della retta alberghiera</i>
- retta mantenimento p.l.	€ 120,78	oltre il 30esimo giorno di assenza continuativa c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero	<i>retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria</i>

**PRENOTAZIONE POSTO LETTO R.S.A.** (da applicare dal 2° giorno successivo alla chiamata da parte della struttura, così come previsto nelle sopraccitate Direttive e richiamato nella precedente nota per i p.l. convenzionati e dal 1° giorno per i p.l. non convenzionati):

- p.l. RSA (convenzionato e non)	€ 120,78	<i>retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria</i>
----------------------------------	----------	--

**MAGGIORAZIONI:**

- stanza singola	€ 5,00
- penale per mancato preavviso entro 72/ore dalla data di dimissione volontaria	€ 100,00

Si precisa che nell'importo della **retta alberghiera base** sono inclusi i seguenti servizi e prestazioni:

1. quota parte del **personale socio-sanitario relativamente all'extra parametro** quantificato nella presente tabella:

FIGURA PROFESSIONALE	PARAMETRO DIRETTIVE	PARAMETRO BUDGET 2022	DIFFERENZA
Assistenza generica	100,10	125,34*	+ 25,24
Operatore di animazione	3,35	5,50	+ 2,15
Infermiere professionale	21,40	27,00	+ 5,60
Fisioterapista	4,02	5,50	+ 1,48
Coordinatore dei servizi	2,00	3,00	+ 1,00
<b>TOTALE</b>	<b>130,87</b>	<b>166,34</b>	<b>+ 35,47</b>
Assistenza medica generica	ore 37,33	ore 86,00**	+ ore 48,67
Assistenza psicologica	ore 25,10	ore 38,00***	+ ore 12,90

\* n. 124,34 personale dipendente + n. 1 in convenzione

\*\* n. 36 ore personale dipendente + n. 50 ore in convenzione

\*\*\* in convenzione

- quota parte del personale impiegato presso l'A.P.S.P. all'interno dei Progetti sperimentali di inserimento occupazionale: Intervento 3.3D – Intervento occupazione e Intervento 3.3E;
- prestazioni e servizi di vitto comprensivi di n. 5 momenti alimentari (colazione, merenda mattina, pranzo, merenda pomeriggio, cena);
- prestazioni alberghiere, tra cui: lavaggio indumenti personali degli Ospiti, biancheria piana, servizio di pulizie ambientali e di manutenzione;
- prestazioni del servizio parrucchiere: n. 1 prestazione di taglio e piega al mese;
- prestazioni del servizio di logopedia (valutazione della disfagia);
- servizio di assistenza religiosa;
- servizio psicologico di sostegno ad Ospiti e famigliari (oltre a quanto stabilito dalle Direttive per posti letto Namir);



9. prestazioni e servizi di carattere amministrativo relativi alla gestione degli Ospiti (ad esempio: pratiche invalidità, accompagnamento, custodia di beni....).

**RIEPILOGO Cosa comprende la retta:**

Tipologia di servizio offerto	P.L. CASA SOGGIORNO	P.L. CONVENZIONATO	P.L. NON CONVENZIONATO
Servizio medico	non previsto	APSS/PAT	C
Servizio infermieristico	non previsto	APSS/PAT	C
Servizio riabilitativo	non previsto	APSS/PAT	C
Servizio odontoiatrico	STD	STD	STD
Servizio psicologico	C	C	C
Servizio di logopedia	C	APSS/PAT	C
Servizio podologico	P	P	P
Servizio di assistenza	C	APSS/PAT	C
Servizio di animazione	C	APSS/PAT	C
Servizio di ristorazione	C	C	C
Servizio di lavanderia-guardaroba	C	C	C
Servizio trasporto	P	P	P
Servizio parrucchiera	STD	STD	STD
Servizio amministrativo	C	C	C
Farmaci e presidi	P	APSS/PAT	P

**P.L. casa soggiorno:** per persone autosufficienti

**P.L. convenzionato:** per persone non autosufficienti gestiti dall'APSS/UVM

**P.L. non convenzionato:** per persone non autosufficienti gestiti direttamente dalla struttura

**Legenda:**

**P.L.** = posto letto

**C** = servizio compreso nella retta

**APSS/PAT** = servizio a carico della Provincia

**STD** = servizio gratuito (come definito da standard)

**P** = servizio a pagamento

Risultano altresì a pagamento diretto da parte dell'Ospite su richiesta la fruizione dei seguenti servizi aggiuntivi:

- ⇒ prestazioni del servizio podologico (compartecipazione alla spesa);
- ⇒ prestazioni del servizio parrucchiera oltre l'erogazione della prima prestazione di taglio e piega mensile;
- ⇒ prestazioni del servizio odontoiatrico oltre quelle richieste dal medico della RSA;
- ⇒ servizio trasporto;
- ⇒ accompagnamento a visita da parte di un operatore se non presente il familiare;
- ⇒ acquisto di farmaci fuori prontuario;
- ⇒ servizio di logopedia (riabilitazione del linguaggio);
- ⇒ richiesta di certificati medici non previsti gratuitamente dal SSN;
- ⇒ pratica nomina amministratore di sostegno;
- ⇒ trattamenti fisioterapici richiesti dai famigliari o dall'Ospite stesso in aggiunta al normale trattamento garantito dalla RSA con il parametro del personale previsto dalle Direttive.

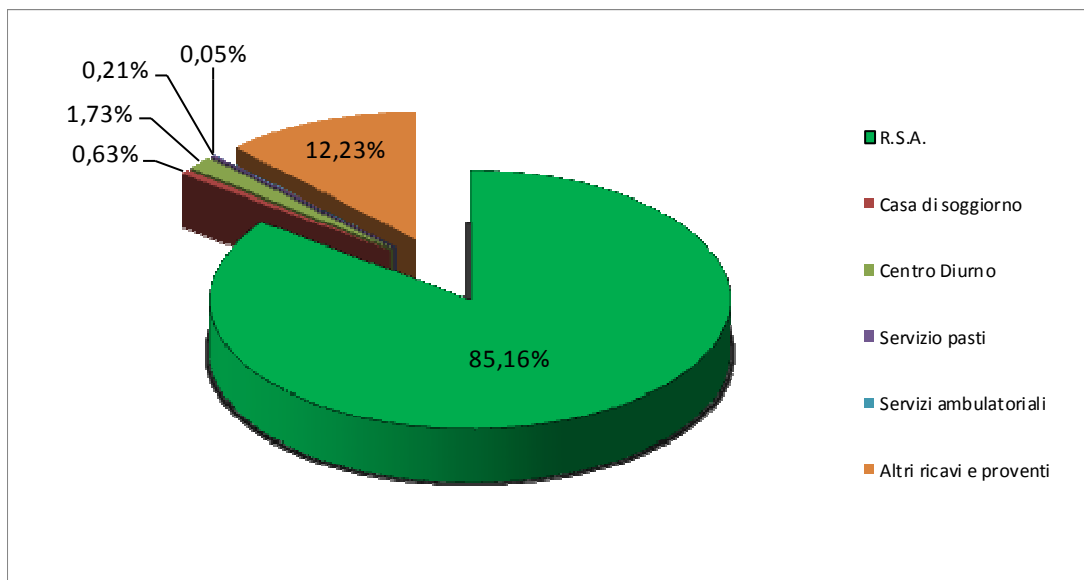
Alcuni servizi risultano momentaneamente sospesi nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida provinciali relative alla gestione e alla prevenzione della pandemia da Covid-19.

## 15) ANALISI BUDGET 2022

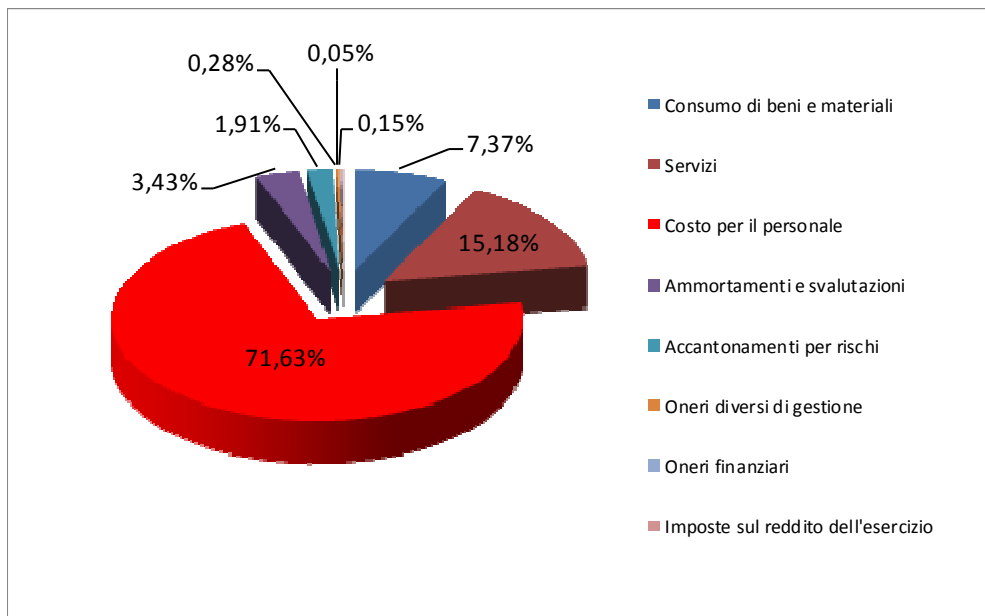
Il Budget per il 2022 rappresenta il quadro economico dei servizi che l'A.P.S.P. intende erogare nel corso dell'Esercizio Finanziario.

Di seguito si riporta l'analisi grafica relativa alla composizione delle risorse e dei costi del Budget 2022:

### RISORSE BUDGET 2022:



### COSTI BUDGET 2022:



### RETTE / TARIFFE 2022

Qui di seguito tabella riassuntiva delle rette e delle tariffe dei servizi erogati dall'A.P.S.P. approvate con deliberazioni del Consiglio di Amministrazione n. 97 e n. 98 di data odierna:

Retta alberghiera – p.l. convenzionato	€ 49,05
Retta – p.l. autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol	€ 89,52
Retta – p.l. autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni	€ 127,89



Mantenimento p.l. Casa Soggiorno	€ 44,15
Mantenimento p.l. RSA convenzionato (presso parenti e per ricovero ospedaliero fino al 30° giorno)	€ 44,15
Mantenimento p.l. RSA convenzionato (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 82,46
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol	€ 80,57
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 120,78
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni	€ 115,10
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 120,78
Prenotazione posto letto Casa Soggiorno	€ 44,15
Prenotazione posto letto RSA	€ 120,78
Maggiorazione stanza singola	€ 5,00
Penale per mancato preavviso entro 72/ore dalla data di dimissione	€ 100,00
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO PODOLOGICO	€ 16,20
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO DI LOGOPEDIA	€ 35,00
TARIFFA PER PRATICA PER AMMINISTRATORE DI SOSTEGNO (compreso IVA)	€ 150,00
TARIFFA PER RICHIESTA CERTIFICATI MEDICI NON PREVISTI GRATUITAMENTE DAL SSN	€ 25,00
TARIFFA SERVIZIO TRASPORTO MEDIANTE UTILIZZO DEI MEZZI DELL'A.P.S.P.	€ 2,00/km
CENTRO DIURNO:	
- posti convenzionati	finanz. PAT
- tariffa oraria	€ 5,00
- tariffa giornata intera Centro Diurno posti non convenzionati (esclusa mensa e trasporto)	€ 27,00
- bagno assistito	€ 24,00
- doccia assistita	€ 16,00
MENSA:	
- consumati in mensa	€ 8,50
- prelevati con apposito contenitore	€ 7,87
- buono pasto personale dipendente (IVA inclusa)	€ 2,60
- buono pasto ridotto personale dipendente (IVA inclusa)	€ 1,50
- pasto esterni convenzionati con Commissariato (IVA inclusa)	€ 22,00
TARIFFA COPIA DOCUMENTAZIONE:	
- formato PDF (compreso IVA)	€ 5,00
- formato cartaceo: a foglio (compreso IVA)	€ 1,00

## 16) CONCLUSIONI

Il Budget 2022 è stato predisposto tenendo conto di quanto previsto dalle "Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali (RSA) pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliero del Servizio sanitario provinciale (SSP) per l'anno 2022 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2230 dd. 16/12/2021, dalle "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri diurni per l'anno 2022 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenza e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani e relativi allegati approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2233 dd. 16/12/2021, dalle "Direttive triennali 2021-2023 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2 comma 2 della L.P. 27/2010"



approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2187 dd. 22/12/2020 e nel rispetto della normativa regionale vigente e in applicazione dei principi stabiliti dal Codice Civile.

Il valore della produzione evidenzia uno scostamento negativo significativo rispetto al Budget 2021 determinato dal mancato Contributo straordinario della Provincia Autonoma di Trento non previsto l'anno 2022.

Il pareggio di bilancio è possibile grazie alla rideterminazione in aumento della retta alberghiera ed una maggior stima rispetto al tasso di occupazione dei posti letto che nel corso del 2022 si ipotizza poter riempire al massimo della capienza.

I costi della produzione evidenziano uno scostamento positivo significativo rispetto al Budget 2021 determinato prevalentemente dal minor costo del personale.

In conclusione si evidenzia che il Budget 2022 è stato redatto rispettando il principio del pareggio di Bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi di cui all'art. 2, comma 3 della L.R. n. 7/2005 e ss.mm..

Pertanto il Budget 2022 viene chiuso in pareggio con un valore della produzione pari ad € 11.688.300,00 con l'applicazione di una retta base pari ad € 49,05.