

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

“S. Spirito – Fondazione Montel”

PERGINE VALSUGANA

PROVINCIA DI TRENTO

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL BUDGET 2020**

Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 114 dd. 27/12/2019

IL PRESIDENTE
- dott. Diego Pintarelli -

IL DIRETTORE GENERALE
- dott. Giovanni Bertoldi -



INDICE

PAR.	TITOLO	PAG.
1.	Premessa	3
2.	Tipologia di servizi e prestazioni per l'anno 2020	3
3.	Direttive Provinciali anno 2020	5
4.	Gli Organi Sociali	5
5.	Obiettivi strategici e politiche per la qualità	5
6.	Modello organizzativo	6
7.	Ambito territoriale servito e relativa utenza	6
8.	La formazione	6
9.	Interventi rivolti al personale	7
10.	Carta dei servizi e qualità	7
11.	La costruzione del Budget 2020	7
12.	Risorse umane anno 2020	8
13.	Esplicitazione delle determinanti del valore di produzione e di costo del Budget 2020	9
14.	Determinazione rette residenziali 2020	16
15.	Analisi Budget 2020	21
16.	Conclusioni	25

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

La crisi economica in atto ha comportato e sta comportando, oltre ad un arretramento dell'economia generale, un'importante contrazione della spesa pubblica che sta investendo anche il settore della sanità e dell'assistenza.

Il presente Budget aziendale 2020 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 2020 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale di Trento n. 2175 dd. 20/12/2019 e delle quali si è preso atto con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 107 dd. 20/12/2019.

Le sopraccitate Direttive in materia di RSA al punto 5. LIMITI PER LA DEFINIZIONE DELLA RETTA ALBERGHIERA BASE della Parte II dispongono che: "Nel 2020 le RSA che hanno una retta alberghiera base 2019 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2019 (€ 47,63) possono aumentare la retta fino al valore della media ponderata 2019;..."; la retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 47,63 giornaliera, come meglio specificato al paragrafo 14. DETERMINAZIONE RETTE RESIDENZIALI 2020.

La retta sanitaria è rimasta invariata rispetto all'anno 2019 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.

E' in atto inoltre un processo di trasferimento di risorse dalla residenzialità alla domiciliarità attraverso l'assegnazione di assegni di cura in caso di mantenimento a domicilio della persona autosufficiente.

In tale contesto l'A.P.S.P. si propone da un lato di mantenere invariato il livello del servizio erogato agli Ospiti residenti e contemporaneamente intensificare la propria presenza sul territorio attraverso l'offerta di servizi ambulatoriali e domiciliari.

2) TIPOLOGIA DI SERVIZI E PRESTAZIONI PER L'ANNO 2020

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 2020 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., sulla base dell'andamento statistico delle presenze, si prevede una presenza media effettiva giornaliera pari a 198,50 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 1 ospite residenti fuori PAT, 16,89 messi a disposizione del libero mercato e 0,0 per posti letto d'urgenza.

Si precisa, inoltre, come ai fini della determinazione del Budget 2020 siano state considerate 1,94 unità relative al mantenimento posto letto.

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.

Si precisa che con determinazione n. 42 dd. 22/02/2019 la Giunta Provinciale di Trento ha rilasciato autorizzazione all'esercizio, ex art. 5 del D.P.G.P. 26/03/1998 n. 6-78/Leg, per l'aumento di n. 4 posti letto di RSA ottenuti dalla trasformazione di n. 4 posti di casa di soggiorno che portano il numero dei posti autorizzati all'esercizio nello stabile di Via Marconi a n. 73 e complessivamente con la struttura di Via Pive a n. 219.



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

Con deliberazione n. 2174 di data 20/12/2019 la Giunta provinciale ha approvato le "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri Diurni per l'anno 2020 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani".

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

E' intenzione dell'A.P.S.P. promuovere l'occupazione dei n. 8 posti a pagamento dei n. 20 posti totali autorizzati attraverso politiche tariffarie favorevoli e vantaggiose che consentano alla famiglia di usufruire di un servizio a costi sostenibili.

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. SERVIZI RIABILITATIVI PER ESTERNI

Per tale servizio vengono messe a disposizione n. 32,50 ore settimanali di attività in convenzione con il S.S.P. prestate da fisioterapisti dipendenti dell'A.P.S.P. e da personale qualificato convenzionato; nel contempo si prevede la possibilità di accesso diretto e a pagamento a tale servizio da parte dell'utenza esterna prevedendo n. 2,50 ore settimanali di attività prestate da libero professionista in convenzione con l'A.P.S.P. per un totale complessivo di n. 35 ore. Il servizio viene erogato nella palestra al piano terra della struttura di Via Marconi secondo un calendario prestabilito e previo appuntamento.

5. SERVIZIO ODONTOIATRICO PER ESTERNI

Il servizio accreditato è in convenzionamento con il Servizio Sanitario Provinciale per l'erogazione delle prestazioni per esterni sulla base della L.P. 22/2007. Si prevede anche la possibilità di accesso diretto e a pagamento a tale servizio da parte dell'utenza esterna. Il servizio viene erogato nell'ambulatorio del piano terra del Centro Servizi di Via Pive.

6. SERVIZIO PODOLOGICO PER ESTERNI

L'A.P.S.P. per tale servizio si avvale di professionalità esterne altamente qualificate, dotate di idonee specializzazioni, che si occupa della cura del piede. Il servizio viene erogato nell'ambulatorio del piano terra del Centro Servizi di Via Pive il 1° mercoledì del mese dalle ore 09.00 alle ore 15.30.

7. SERVIZI DOMICILIARI

Si prevede e si ipotizza la continuazione dei servizi domiciliari quali:

- prestazioni infermieristiche: per le quali l'A.P.S.P. mette a disposizione le unità necessarie al momento del bisogno;
- prestazioni fisioterapiche: per le quali l'A.P.S.P. mette a disposizione le unità necessarie al momento del bisogno.

8. PASTI PER ESTERNI

I destinatari del servizio sono i seguenti:

- a) utenti Comunità di Valle;
- b) utenti CS4;
- c) utenti Laboratorio sociale
- d) utenti Cooperativa '90
- e) utenti Verdeambiente Soc. Coop. Agricola
- f) utenti Centro Diurno
- g) famigliari e parenti degli Ospiti;
- h) personale dipendente;
- i) collaboratori;
- j) utenti convenzionati;
- k) altri utenti;

per un totale di circa n. 44 pasti medi giornalieri.



3) DIRETTIVE PROVINCIALI ANNO 2020

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 108 dd. 20/12/2019 si è preso atto delle "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri Diurni per l'anno 2020 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani" approvate con deliberazione della G.P. n. 2174 dd. 20/12/2019.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 107 dd. 20/12/2019 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 2020 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della G.P. n. 2175 dd. 20/12/2019.

Con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2537 dd. 29/12/2016, integrata con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2537 dd. 29/12/2016, venivano approvate le "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" 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.

Con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2171 dd. 20/12/2019 tali Direttive triennali venivano prorogate fino al 30 giugno 2020.

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 ed assistenziali in maniera integrata, partecipata e sostenibile finalizzati al ben-essere della persona e della famiglia, in un contesto lavorativo ed organizzativo conciliante " perseguendo i seguenti obiettivi:

- continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, informativi / consulenziali e di supporto;
- equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione;
- partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche e private presenti sul territorio;
- formazione continua ed innovativa del personale;



- analisi e valutazione del benessere organizzativo in un contesto in grado di conciliare famiglia-lavoro;
- personalizzazione del servizio attraverso il coinvolgimento della famiglia;
- coinvolgimento della comunità;
- implementazione di sistema di rilevazione della customer satisfaction anche attraverso focus group;
- realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili.

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:

1. Sistema organi di governo;
2. Sistema delle funzioni di gestione;
3. Sistema dei controlli interni.

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.

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 2020 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. 117 dd. 27/12/2019 di data odierna viene approvato l'aggiornamento della Carta dei Servizi e degli standard di qualità per l'anno 2020.

11) LA COSTRUZIONE DEL BUDGET 2020

La costruzione e definizione del Budget 2020 tiene conto pertanto dei seguenti parametri:

1. Direttive Provinciali sia in materia di R.S.A. sia di Centri Diurni;
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 2020 sono stati tenuti in considerazione i seguenti parametri economici ed organizzativi:

1. VALORE DELLA PRODUZIONE:

- a) retta sanitaria: invariata rispetto all'anno 2019 come desumibile dalle Direttive PAT;
- b) 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:
"Nel 2020 le RSA che hanno una retta alberghiera base 2019 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2019 (€ 47,63) possono aumentare la retta fino al valore della media ponderata 2019;..."; la retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 47,63 giornaliera, come meglio specificato al paragrafo 14. DETERMINAZIONE RETTE RESIDENZIALI 2020;
- c) presenza media presunta: RSA 98,79%
Casa Soggiorno 100,00%
come da andamento storico del turnover;
- d) Centro Diurno: invariata rispetto al 2019 come desumibile dalle Direttive PAT, confermando che la tariffa sul libero mercato è considerata tenendo conto della quota massima di compartecipazione da intendersi come tariffa minima;
- e) servizio pasti: tariffe invariate rispetto al 2019 e numero di pasti pari al preconsuntivo 2019 e programmati in base alle convenzioni in essere;
- f) servizi ambulatoriali: per quanto riguarda i servizi convenzionati con l'Azienda sostanzialmente invariati rispetto al 2019 e in attesa di definizione da parte della PAT in modo particolare per quanto riguarda il servizio odontoiatrico;



- g) confermati i contributi di Cooperativa Reciproca Pergine;
- h) confermati Intervento 19, Interventi 20 e Intervento Occupazione con finanziamento dell'Agenzia del Lavoro;
- i) viene previsto il finanziamento totale dell'aumento contrattuale sugli stipendi del personale dipendente da parte della Provincia Autonoma di Trento;
- j) si conferma l'incarico di Direttore in forma associata con l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria;
- k) sopravvenienze attive in gestione ordinaria: prevista la totale copertura dell'incidenza delle quote di ammortamento non coperte da contributo provinciale.

2. COSTI DELLA PRODUZIONE:

- a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2019 e sulla base dei contratti in essere vigenti;
- b) servizi di assistenza alla persona:
 - servizio medico: n. 60 ore settimanali di assistenza medico generica in convenzione con liberi professionisti con un aumento di n. 11 ore rispetto all'anno 2019;
 - servizio podologico: n. 12 ore mensili;
 - servizio di assistenza religiosa: sulla base della nuova convenzione;
 - servizio odontoiatrico: n. 23 ore settimanali;
 - servizio fisioterapico: n. 12 ore settimanali;
 - servizio di logopedista: n. 18 ore mensili;
- c) servizi in appalto: sulla base dei dati 2019 e sui contratti in essere;
- d) manutenzioni: si confermano i contratti in essere;
- e) consulenze e collaborazioni: sulla base dei contratti in essere;
- f) servizi diversi: confermato rispetto al 2019;
- g) 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 2020; di seguito vengono rapportati al Budget 2019:
 - assistenza: + n. 3,75 unità
 - I.P.: - n. 0,14 unità
 - responsabile servizi - n. 0,50 unità
 - manutenzione: + n. 0,67 unità
 - guardaroba: + n. 0,83 unità
 - Centro Diurno: + n. 0,33 unità
 - animazione, servizi generali, fisioterapisti, parrucchiera, cucina, odontoiatra, ufficio: invariato;TOTALE NR. DIPENDENTI PREVISTI A BUDGET N. 231,00 con un aumento di n. 5 unità rispetto all'anno 2019;
- h) per quanto riguarda le rimanenze, gli accantonamenti, gli oneri diversi di gestione e i proventi e oneri di natura finanziaria non si prevedono particolari variazioni.

12) RISORSE UMANE ANNO 2020

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 2020.

Di seguito si espongono i servizi che rispetto al 2019 hanno avuto un incremento di personale:

- ⇒ servizio socio assistenziale, che comprende i vari nuclei di assistenza nonché il nucleo Alzheimer: + n. 3,75 unità equivalente a tempo pieno per un totale di n. 139,50 unità equivalenti a tempo pieno;
- ⇒ servizio sanitario - riabilitativo: - n. 0,64 unità equivalente a tempo pieno per un contingente totale pari a n. 39,84 unità equivalente a tempo pieno;
- ⇒ servizio generali / alberghiero: + n. 1,50 unità equivalente a tempo pieno per un contingente totale pari a n. 37,83 unità equivalente a tempo pieno;
- ⇒ servizio centro diurno: + n. 0,33 unità equivalente a tempo pieno per un contingente totale pari a n. 4,83 unità equivalente a tempo pieno

Per quanto riguarda il servizio amministrativo non si prevedono scostamenti rispetto al 2019.



SERVIZI	PROFILO PROFESSIONALE	PERSONALE BUDGET 2019	PERSONALE BUDGET 2020	DIFFERENZA
SOCIO ASSISTENZIALE:				
- Assistenza	OSS	109,91	112,00	+2,09
- Nucleo Alzheimer	OSS DI NUCLEO	8,50	9,00	+0,50
- Operatori Animazione	OSS DI NUCLEO	1,34	1,00	-0,34
- Guardaroba	OSS	2,00	2,00	0,00
- Sostituzioni assistenza	OSS	8,50	10,00	+1,50
- Animazione	OSA – OSS	4,50	4,50	0,00
- Animazione	EDUCATORE PROFESSIONALE	1,00	1,00	0,00
SANITARIO RIABILITATIVO				
- Infermiere	INFERMIERE	27,48	27,84	+0,36
- Sostituzioni infermiere	INFERMIERE	4,50	4,00	-0,50
- Responsabile servizi	FUNZIONARIO	3,00	2,50	-0,50
- Fisioterapisti	FISIOTERAPISTA	5,50	5,50	0,00
GENERALI / ALBERGHIERO				
- Parrucchiera	OSS	1,33	1,33	0,00
- OSS di supporto ambulatorio odontoiatrico	OSS	0,67	0,67	0,00
- OSS addetto al servizio trasporto	OSS	1,00	1,00	0,00
- Manutenzione	OPERAIO	2,00	2,67	+0,67
- Cuochi	CUOCO	6,00	6,00	0,00
- Cucina	OSA – OSS	17,33	17,33	0,00
- Guardaroba	OSA – RESP.SETTORE	8,00	8,83	+0,83
AMMINISTRATIVO				
- Ufficio	DIRETTORE-FUNZIONARIO-ASS.AMM.VO-COLL.AMM.VO	9,00	9,00	0,00
CENTRO DIURNO				
- Centro Diurno	OSS	4,50	4,83	+0,33

13) ESPLICITAZIONE DELLE DETERMINANTI DEL VALORE DI PRODUZIONE E DI COSTO DEL BUDGET 2020

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 94,23% del fatturato dell'Azienda ed è finanziato per circa il 58,98% con contributo provinciale costituito dalla tariffa sanitaria stabilita annualmente da parte della Giunta Provinciale di Trento. Per



l'anno 2019 il finanziamento giornaliero e per posto letto base è pari ad € 76,42 invariato rispetto al 2019 come desumibile dalle Direttive.

Il restante 41,02% risulta finanziato dalle rette residenziali a carico degli Ospiti nella misura di € 47,63 giornaliera e di € 88,38 / € 126,26 per gli Ospiti che occupano posti autorizzati ma non convenzionati.

Per l'anno 2020 si prevede la richiesta alla PAT dell'utilizzo del fondo di riequilibrio per l'attivazione di un'assistenza aggiuntiva di un operatore dedicato per la supervisione e/o accompagnamento all'esterno di un Ospite.

RETТА SANITARIA OSPITI P.A.T.

Tipologia: posti letto negoziati	N. posti letto	Tariffa giornaliera	Finanziamento
Posti letto RSA di base	201,00	€ 76,42	€ 5.621.913,72
Maggiorazione posti letto nucleo per demenze gravi	10,00	€ 27,00	€ 98.820,00
Maggiorazione posti letto nucleo sanitario/hospice	13,00	€ 39,12	€ 186.132,96
Maggiorazione posti letto nucleo namir	7,00	€ 11,85	€ 30.359,70
Minor ricavo per gg scopertura			- € 15.284,00
Fondo di riequilibrio			€ 15.120,00
TOTALE ARROTONDATO			€ 5.937.000,00

RETТА 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	€ 76,42	€ 27.969,72
Ospite fuori PAT totalmente finanziato - maggiorazione p.l. nucleo sanitario	1,00	€ 39,12	€ 14.317,92
TOTALE ARROTONDATO			€ 42.200,00

RETТА ALBERGHIERA OSPITI P.A.T.

Tipologia	N.	Tariffa giornaliera	Totale
Ospiti presenti	198,50	€ 47,63	€ 3.460.367,13
Stanze singole	50,00	€ 5,00	€ 91.500,00
Minor stanze singole per lavori Via Pive (n. 15 da aprile)	15,00	- € 5,00	- € 20.587,50
Ospiti presenti non convenzionati	16,00	€ 88,38	€ 517.564,99
Ospiti presenti non convenzionati fuori Comunità	0,89	€ 126,26	€ 41.127,93
Mantenimento posto letto	1,94	€ 42,87	€ 30.437,28
TOTALE ARROTONDATO			€ 4.120.300,00

RETТА ALBERGHIERA OSPITI FUORI P.A.T.

Tipologia	Nr.	Tariffa giornaliera	Totale
Stanze singole	1,00	€ 5,00	€ 1.830,00
Ospite fuori PAT totalmente finanziato	1,00	€ 47,63	€ 17.432,58
TOTALE ARROTONDATO			€ 19.200,00

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE R.S.A.

Nel corso del 2020 si prevede la corresponsione di una tariffa aggiuntiva relativa al servizio di parrucchiera oltre lo standard previsto dalla Carta dei Servizi.

Le tariffe (invariate rispetto al 2019) sono di seguito riepilogate:

- taglio € 8,80
- taglio + piega € 16,50
- tinta € 22,00
- permanente € 22,00



Si prevede anche una tariffa per l'accesso al servizio podologico di importo pari ad € 16,20 per ciascuna prestazione.

Si prevede inoltre l'accesso al servizio odontoiatrico con l'applicazione delle tariffe quelle previste dall'Allegato n. 5 alle Direttive della Giunta Provinciale per l'attuazione della L.P. 22/2007 "Disciplina dell'assistenza odontoiatrica in Provincia di Trento – anni 2015 e 2016", approvate con deliberazione della G.P. n. 2166 dd. 27/11/2015, con l'applicazione di uno sconto del 50% con esclusione dalla scontistica delle prestazioni di ortodonzia, implantologia e protesica fissa e mobile.

L'importo complessivo di tali prestazioni previste a Budget 2020 è di € 18.900,00.

2. CASA DI SOGGIORNO

Il servizio di Casa Soggiorno rappresenta lo 0,68% del fatturato dell'Azienda ed è finanziato interamente con le rette residenziali a carico degli Ospiti nella misura di € 47,63 giornaliera.

RETTA ALBERGHIERA OSPITI

Tipologia	Nr.	Tariffa giornaliera	Totale
Ospiti presenti	4,00	€ 47,63	€ 69.730,32
Stanze singole	2,00	€ 5,00	€ 3.660,00
TOTALE ARROTONDATO			€ 73.300,00

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE C.S.

Nel corso del 2020 si prevede la corresponsione di una tariffa aggiuntiva relativa al servizio di parrucchiere oltre lo standard previsto dalla Carta dei Servizi ed una tariffa per il servizio podologico.

Le tariffe applicate risultano pari a quelle previste per il Servizio RSA. Si prevede un incasso complessivo pari ad € 100,00.

3. CENTRO DIURNO

Il servizio Centro Diurno rappresenta il 2,61% dei ricavi dell'Azienda. Il costo di tale Servizio, come già evidenziato in precedenza, sarà finanziato dalle Direttive per il 2020. Si precisa pertanto che il finanziamento della gestione risulta essere pari ad € 177.800,00.

Per quanto riguarda il servizio di presa in carico diurna continuativa si ipotizza un ricavo pari ad € 32.200,00 calcolato sulla base dei dati a preconsuntivo.

TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE C.D.

L'importo delle prestazioni aggiuntive previste a Budget 2020 è pari ad € 2.200,00. Tale importo è il risultato dell'applicazione delle tariffe previste per i servizi di parrucchiere e per il servizio podologico che per gli utenti del Centro Diurno risulta essere pari ad € 16,20 (invariata rispetto all'anno 2019).

Si prevede inoltre l'accesso al servizio odontoiatrico con l'applicazione delle tariffe quelle previste dall'Allegato n. 5 alle Direttive della Giunta Provinciale per l'attuazione della L.P. 22/2007 "Disciplina dell'assistenza odontoiatrica in Provincia di Trento – anni 2015 e 2016", approvate con deliberazione della G.P. n. 2166 dd. 27/11/2015, con l'applicazione di uno sconto del 50% con esclusione dalla scontistica delle prestazioni di ortodonzia, implantologia e protesica fissa e mobile.

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. Si ipotizza un ricavo pari ad € 16.300,00 calcolato sulla base dei dati a preconsuntivo.

TARIFFA CENTRO DIURNO A PAGAMENTO

Si ipotizza un ricavo pari ad € 51.600,00 calcolato sulla base dei dati a preconsuntivo.

4. SERVIZIO PASTI

Il servizio pasti esterni rappresenta lo 0,90% del fatturato dell'Azienda.



Nel corso del 2020 si prevede l'erogazione di circa n. 16.272 pasti (pari ad una media di circa n. 44 pasti giornalieri) alle seguenti tariffe:

- tariffa pasto mensa	€ 9,91
- tariffa pasto occasioni festività (compresa IVA)	€ 35,00
- tariffa pasto asportato	€ 9,17
- tariffa pasto consegnato a domicilio	€ 10,92
- tariffa pasto personale dipendente (compresa IVA)	€ 4,90
- tariffa pasto ridotto personale dipendente (compresa IVA)	€ 2,70
- tariffa pasto esterni convenzionati (compresa IVA)	€ 6,20
- tariffa pasto esterni convenzionati con Commissariato (compresa IVA)	€ 22,00

Tipologia: pasti Comunità di Valle	N.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	3.032	€ 9,91	€ 30.043,52
Pasti prelevati con apposito contenitore	0	€ 9,17	€ 0,00
TOTALE ARROTONDATO	3.032		€ 30.000,00
Tipologia: pasti Laboratorio	N.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	2.559	€ 9,91	€ 25.359,69
TOTALE ARROTONDATO	2.559		€ 25.300,00
Tipologia: Pasti CS4	Nr.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	0	€ 9,91	€ 0,00
Pasti trasportati e consegnati	2.146	€ 10,92	€ 23.432,33
TOTALE ARROTONDATO	2.146		€ 23.400,00
Tipologia: pasti Cooperativa	N.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	1.179	€ 5,64	€ 6.649,56
TOTALE ARROTONDATO	1.179		€ 6.600,00
Tipologia: pasti dipendenti	Nr.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa intero	278	€ 4,71	€ 1.310,24
Pasti consumati in mensa ridotto	1.000	€ 2,60	€ 2.600,00
TOTALE ARROTONDATO	1.278		€ 3.900,00
Tipologia: pasti parenti	Nr.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	96	€ 9,91	€ 951,36
Pasti consumati in mensa - festività	40	€ 31,82	€ 1.272,80
TOTALE ARROTONDATO	136		€ 2.200,00
Tipologia: pasti diversi	Nr.	Tariffa	Totale
Pasti consumati in mensa	8	€ 9,91	€ 79,28
Utenti Progetti - ridotto	592	€ 2,60	€ 1.539,20
Utenti Progetti - intero	148	€ 4,71	€ 697,08
Pasti Commissariato (elezioni)	135	€ 21,15	€ 2.855,25
Varie - ridotto	182	€ 2,60	€ 473,20
Varie - intero	25	€ 4,71	€ 117,75
TOTALE ARROTONDATO	1.090		€ 5.700,00
Pasti Centro Diurno	4.681		Incluso tra i ricavi CD
Altri pasti	171		Pasti gratuiti
TOTALE GENERALE ARROTONDATO	16.272		€ 97.100,00

5. SERVIZI AMBULATORIALI

I Servizi ambulatoriali rappresentano l'1,58% del fatturato dell'A.P.S.P..



Prestazioni teoriche Servizio Fisioterapia	Totale
TOTALE	€ 26.900,00

Prestazioni teoriche Servizio Odontoiatrico	Totale arrotondato
Quota a carico utente	€ 20.200,00
Contributo APSS	€ 120.000,00
TOTALE	€ 140.200,00

Prestazioni teoriche Servizio Podologico	Totale
TOTALE	€ 3.1000,00

6. SERVIZI DOMICILIARI

Per quanto riguarda i Servizi domiciliari per l'anno 2020, visto l'andamento dell'anno 2019, non si prevedono entrate.

7. ALTRI RICAVI E PROVENTI

Tale voce rappresenta il 12,42% del valore della produzione. Le voci principali 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 19 - Interventi 20 – Intervento Occupazione);
- 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 sulle attrezzature e sui lavori sugli immobili non finanziati dalla Provincia previo utilizzo del Fondo rischi diversi.

COSTI DELLA PRODUZIONE

1. CONSUMO DI BENI E MATERIALI

Tale voce rappresenta il 7,95 dei costi della produzione dell'Azienda.

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo ed il confronto con il Budget 2019.

Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
I) Consumo di beni e materiali	972.200,00	975.400,00	3.200,00
Acq. beni sanitario assistenziali	363.600,00	374.000,00	10.400,00
Acq. beni alberghieri	527.400,00	519.200,00	-8.200,00
Acquisti diversi	81.200,00	82.200,00	1.000,00

2. SERVIZI

Tale voce rappresenta il 14,47 dei costi della produzione dell'Azienda.

In particolare:

- il 30,85% è rappresentato dai servizi di assistenza alla persona (servizio medico convenzionato, servizio podologico, servizio trasporto, servizio di assistenza religiosa, servizio odontoiatrico, servizio psicologico, altri servizi di assistenza alla persona, servizio fisioterapico, servizio logopedista);



- b) il 25,29% è rappresentato dai servizi in appalto (servizio pulizie ambientali, servizio lavanderia e appalto multiservizi);
- c) l'11,48% è rappresentato da manutenzioni;
- d) il 25,35% è rappresentato da utenze;
- e) l'1,44% è rappresentato da consulenze e collaborazioni;
- f) l'1,86% è rappresentato da organi istituzionali;
- g) il 3,73% è rappresentato da servizi diversi.

Una voce significativa di spesa è rappresentata dal Servizio medico interno che prevede la presenza di n. 6 medici di medicina generale liberi professionisti con i quali si è stipulata una convenzione di servizio per un totale di n. 60 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. Tale servizio copre anche la figura di medico dirigente.

Altra voce significativa che evidenzia un incremento è rappresentata dalla voce *Altri servizi di assistenza alla persona* relativo al personale impiegato presso l'A.P.S.P. all'interno dei Progetti sperimentali di inserimento occupazionale:

- Intervento 19: n. 9 operatori con orario 20 ore e n. 3 operatori con orario 35 ore per 9 mesi;
- Intervento Occupazione: n. 3 operatori a 35 ore e n. 7 operatori a 20 ore per 5 mesi;
- Intervento 20: n. 1 operatore a 20 ore per 9 mesi, n. 1 operatore a 18 ore per 8 mesi e n. 1 operatore a 18 ore per 10 mesi.

Si precisa che nel 2020 non viene prevista l'attività di pet-theray.

Per quanto riguarda le utenze si registra un incremento alla voce Teleriscaldamento.

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo:

Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
II) Servizi	1.608.500,00	1.774.800,00	166.300,00
Servizi di assistenza alla persona	424.800,00	547.600,00	122.800,00
Servizi in appalto	443.800,00	448.900,00	5.100,00
Manutenzioni	201.000,00	203.800,00	2.800,00
Utenze	424.000,00	449.900,00	25.900,00
Consulenze e collaborazioni	22.300,00	25.500,00	3.200,00
Organi istituzionali	30.400,00	33.000,00	2.600,00
Servizi diversi	62.200,00	66.100,00	3.900,00

3. COSTO PER IL PERSONALE

Tale voce rappresenta il 72,05% dei costi della produzione dell'Azienda.

La principale voce è rappresentata dal valore degli stipendi lordi. Tale importo è relativo alle 231,00 unità lavorative previste per l'esercizio 2020.

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.

Tra gli altri costi si rilevano:

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

L'aumento è dovuto all'incremento di quasi n. 5 unità di personale della dotazione organica rispetto all'anno 2019, come illustrato nella seguente tabella:

PERSONALE	2019	2020	Diff.	MAGGIOR COSTO
OSS ASSISTENZA	130,25	134,00	3,75	€ 131.250,00
INF	31,98	31,84	-0,14	-€ 5.740,00
ANIMATORI	5,50	5,50	0,00	€ -
OSS TRASPORTO	1,00	1,00	0,00	€ -
COORDINATORI SERVIZI	3,00	2,50	-0,50	-€ 17.500,00



PERSONALE	2019	2020	Diff.	MAGGIOR COSTO
FISIOTERAPISTI	5,50	5,50	0,00	€ -
PARRUCCHIERE	1,33	1,33	0,00	€ -
MANUTENTORI	2,00	2,67	0,67	€ 23.450,00
CUOCHI	6,00	6,00	0,00	€ -
OSA CUCINA	17,33	17,33	0,00	€ -
ASS. DENTISTA	0,67	0,67	0,00	€ -
GUARDAROVA/LAVANDERIA	8,00	8,83	0,83	€ 29.050,00
AMMINISTRATIVI/UFFICIO	9,00	9,00	0,00	€ -
OPERATORI CENTRO DIURNO	4,50	4,83	0,33	€ 11.550,00
TOTALE	226,06	231,00	4,94	€ 172.900,00

Si precisa che nel corso dell'anno 2019 è cessata la convenzione con l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria per la gestione in forma associata del Servizio economato e contabilità.

Il riepilogo del costo del personale è il seguente:

Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
IV) Costo per il personale	8.700.600,00	8.838.500,00	137.900,00
a) Salari e stipendi	6.422.200,00	6.574.400,00	152.200,00
b) Oneri sociali	1.785.000,00	1.834.500,00	49.500,00
c) Trattamento di fine rapporto	282.900,00	267.100,00	-15.800,00
e) Altri costi	210.500,00	162.500,00	-48.000,00

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			DOTAZIONE A.P.S.P.	DIFFERENZA
	DIRETTIVE	AGGIUNTIVO	TOTALE		
Assistenza generica	100,10	6,09	106,19	122,25	+ 16,06
Operatore di animazione	3,35	0,09	3,44	5,00	+ 1,56
Infermiere professionale	21,40	0,97	22,37	27,48	+ 5,11
Fisioterapista	4,02	0,71	4,73	4,73	==
Coordinatore dei servizi	2,00	0,00	2,00	2,50	+ 0,50
Assistenza medica generica	ore 37,33	ore 2,83	ore 39,66	ore 60,00	+ ore 20,34

Il costo del personale ammonta ad € 9.073.800,00 ed è suddiviso come segue:

- Stipendi del personale € 6.574.400,00
- Oneri sociali € 1.914.800,00
- TFR € 267.100,00
- Accantonamento Foreg € 235.300,00
- Altri costi € 82.200,00

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 3,34% dei costi della produzione dell'Azienda. Essi sono calcolati sulla base degli acquisti presunti che verranno effettuati nel corso del 2020 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 € 410.300,00.



Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
X) Ammortamenti e svalutazioni	401.200,00	410.300,00	9.100,00
Ammortamenti	401.200,00	410.300,00	9.100,00

5. ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Tale voce rappresenta l'1,92% 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 2019	Budget 2020	Differenza
VI) Accantonamenti per rischi	229.400,00	235.300,00	5.900,00
Accantonamenti oneri personale	229.400,00	235.300,00	5.900,00

6. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Tale voce rappresenta lo 0,27% 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 2019	Budget 2020	Differenza
XIV) Oneri diversi di gestione	33.650,00	32.750,00	-900,00
Oneri diversi di gestione	33.650,00	32.750,00	-900,00

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 2019, anche per l'anno 2020 non sono previsti investimenti.

Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
XVI) Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Tale voce è rappresentata dall'IRES sulla rendita degli immobili di proprietà ed è stimata in € 17.400,00. Tale aumento è dovuto alla nuova rendita catastale di Via Pive conseguenza del completamento dei lavori relativi alla realizzazione del nuovo nucleo Alzheimer.

Descrizione	Budget 2019	Budget 2020	Differenza
Imposte sul reddito dell'esercizio	-14.200,00	-17.400,00	-3.200,00
IRES	-14.200,00	-17.400,00	-3.200,00

14) DETERMINAZIONE RETTE RESIDENZIALI 2020

Le "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 2020 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale di Trento n. 2175 dd. 20/12/2019 al punto 5. LIMITI PER LA DEFINIZIONE DELLA RETTA ALBERGHIERA BASE della Parte II dispongono che: "Nel 2020 le RSA che hanno una retta alberghiera base 2019 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2019 (€ 47,63) possono aumentare la retta fino al valore della media ponderata 2019;....".



Poiché, la retta base anno 2019 applicata da questa A.P.S.P. – R.S.A., risulta pari ad € 45,00 giornaliera e quindi inferiore alla retta media di sistema stabilita dalle sopra richiamate Direttive Provinciali (che risulta pari ad € 47,63) è possibile incrementare la retta stessa per l'anno 2020 fino al limite di € 47,63.

Alla luce dell'incremento della complessità clinico-assistenziale degli Ospiti e della necessità di garantire una miglior presenza del personale socio-sanitario e quindi un miglior presidio della struttura e di conseguenza un miglior benessere organizzativo, sentite le due rappresentanti degli Ospiti/Famigliari, si è previsto nel Budget 2020 un incremento della dotazione organica e delle ore di assistenza medica, come meglio di seguito specificato:

a)

PERSONALE	2019	2020	Diff.	MAGGIOR COSTO
OSS ASSISTENZA	130,25	134,00	3,75	€ 131.250,00
INF	31,98	31,84	-0,14	-€ 5.740,00
ANIMATORI	5,50	5,50	0,00	€ -
OSS TRASPORTO	1,00	1,00	0,00	€ -
COORDINATORI SERVIZI	3,00	2,50	-0,50	-€ 17.500,00
FISIOTERAPISTI	5,50	5,50	0,00	€ -
PARRUCCHIERE	1,33	1,33	0,00	€ -
MANUTENTORI	2,00	2,67	0,67	€ 23.450,00
CUOCHI	6,00	6,00	0,00	€ -
OSA CUCINA	17,33	17,33	0,00	€ -
ASS. DENTISTA	0,67	0,67	0,00	€ -
GUARDAROVA/LAVANDERIA	8,00	8,83	0,83	€ 29.050,00
AMMINISTRATIVI/UFFICIO	9,00	9,00	0,00	€ -
OPERATORI CENTRO DIURNO	4,50	4,83	0,33	€ 11.550,00
TOTALE	226,06	231,00	4,94	€ 172.900,00

b) ore di assistenza medica:

	2019	2020	Diff.	MAGGIOR COSTO
ORE ASSISTENZA MEDICA	49,00	60,00	11,00	€ 42.300,00

I maggiori costi derivanti dalle due sopra indicate manovre di bilancio risultano essere così determinati:

MAGGIORI COSTI

	Costo	Note
Servizio medico	€ 42.300,00	aumento 11 ore settimanali
Stipendi	€ 175.000,00	aumento n. 5 u.e.t.p.
TOTALE	€ 217.300,00	

che corrispondono ad € 2,69 al giorno di retta, che si decide di coprire con l'aumento della retta di € 2,63, rispettando i limiti indicati nelle sopraccitate Direttive in materia di R.S.A. e portando la retta alberghiera per posto letto base ad € 47,63.

Tutto ciò premesso, a fronte dei costi di gestione pari ad € 12.284.450,00 previsti a Budget per l'anno 2020 si prevede un ricavo di € 8.071.650,00 derivante da trasferimenti in conto esercizio da parte di altri Enti pubblici con conseguente differenza di € 4.212.800,00 da coprire con retta alberghiera a carico degli Ospiti, come risultante dalla tabella sottoriportata:

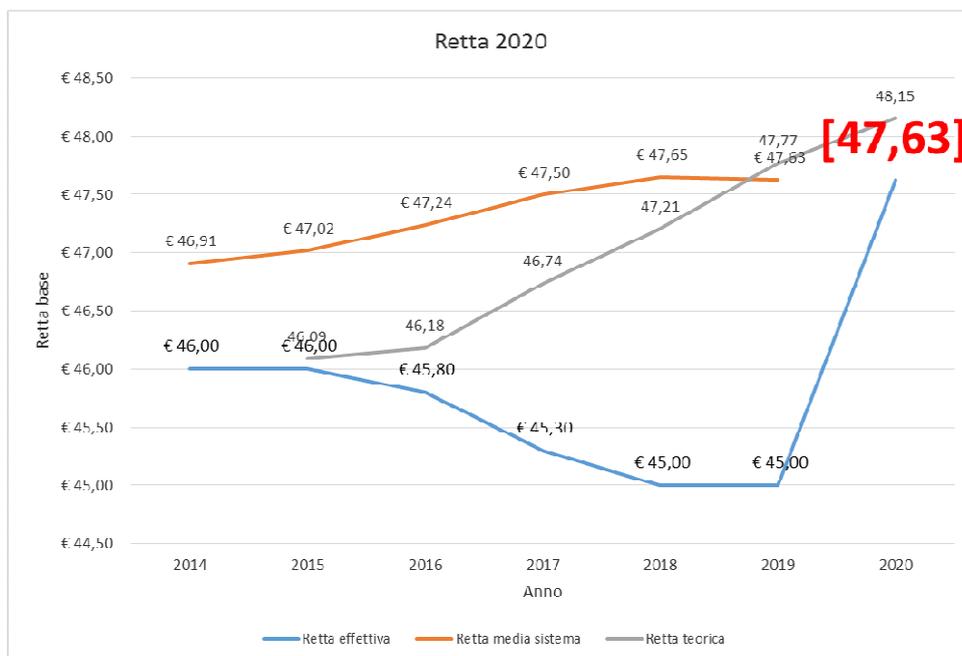


B) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 12.267.050,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ -
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 17.400,00
X) COSTI TOTALI	€ 12.284.450,00
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 5.937.000,00
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 42.200,00
Rimborso spese presidi sanitari, farmaci e ossigeno	€ 162.200,00
Centro Diurno	€ 280.100,00
Servizio pasti	€ 97.100,00
Servizi ambulatoriali	€ 170.200,00
Prestazioni aggiuntive	€ 19.000,00
Altri ricavi e proventi	€ 1.363.850,00
Y) TOTALE	-€ 8.071.650,00
Z) TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)	€ 4.212.800,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA	
(198,50 (PAT) + 1,00 (fuori PAT)) x € 47,63 x 366 gg. + 16,00 (non convenzionati) x € 88,38 x 366 gg + 0,89 (fuori Comunità) x € 126,26 x 366 gg.	€ 4.036.480,92
TARIFFA MANTENIMENTO POSTO LETTO POSTI RSA	
1,94 (PAT) x € 42,87 x 366 gg	€ 30.439,41
TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA	
42 x € 5,00 x 366 gg	€ 76.860,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO	
4 x € 47,63 x 366 gg	€ 69.730,32
J) COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI	€ 4.213.510,66
ARROTONDAMENTO A PAREGGIO	-€ 710,66
RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (J-Z)	€ -

Qui di seguito viene riportato uno schema rappresentante l'andamento:

- ⇒ della Retta effettiva applicata
- ⇒ della Retta media ponderata di sistema desumibile dalle Direttive PAT
- ⇒ della Retta teorica calcolata sulla base del tasso di inflazione programmato riferita agli anni dal 2014 al 2020:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Retta effettiva	€ 46,00	€ 46,00	€ 45,80	€ 45,30	€ 45,00	€ 45,00	€ 47,63
Diff. Anno prec.		0,00%	-0,43%	-1,09%	-0,66%	0,00%	5,84%
T.I.P.	0,2	0,20%	0,20%	1,20%	1%	1,20%	0,80%
Retta media sistema	€ 46,91	€ 47,02	€ 47,24	€ 47,50	€ 47,65	€ 47,63	
Retta teorica		€ 46,09	€ 46,18	€ 46,74	€ 47,21	€ 47,77	€ 48,15
Diff. Retta teoria/effettiva		€ 0,09	€ 0,38	€ 1,44	€ 2,21	€ 2,77	€ 0,52



Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 116 dd. 27/12/2019 sono state determinate, oltre tutte le tariffe per l'anno 2020 dei vari servizi erogati dall'A.P.S.P., i seguenti importi giornalieri relativi al servizio di RSA:

POSTO LETTO R.S.A. CONVENZIONATO

- retta alberghiera base	€ 47,63		
- retta mantenimento p.l.	€ 42,87	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	90% della retta alberghiera
- retta mantenimento p.l.	€ 81,08	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	€ 88,38		70% della retta alberghiera p.l. non convenzionato fuori Comunità
- retta mantenimento p.l.	€ 79,54	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	90% della retta alberghiera
- retta mantenimento p.l.	€ 119,29	oltre il 30esimo giorno di assenza continuativa c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero	retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria

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

- retta alberghiera	€ 126,26		retta alberghiera + tariffa sanitaria + quota forfait farmaci
- retta mantenimento p.l.	€ 113,63	c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero fino al 30esimo giorno	90% della retta alberghiera



-
- retta mantenimento p.l. € 119,29 oltre il 30esimo giorno di assenza continuativa c/o parenti e/o per ricovero ospedaliero *retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria*
-

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) € 119,29 *retta mantenimento p.l. RSA convenzionato + tariffa sanitaria*
-

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 TEORICO PAT	PARAMETRO BUDGET 2020	DIFFERENZA
OPERATORE SOCIO SANITARIO	nr. 106,19	nr. 122,25	+ nr. 16,06
OPERATORE DI ANIMAZIONE	nr. 3,44	nr. 5,00	+ nr. 1,56
INFERMIERE PROFESSIONALE	nr. 22,37	nr. 27,48	+ nr. 5,11
FISIOTERAPISTA	nr. 4,73	nr. 4,73	==
COORDINATORE	nr. 2,00	nr. 2,50	+ nr. 0,50
TOTALE	nr. 138,73	nr. 161,96	+ nr. 23,23
MEDICO	ore 39,66	ore 60,00	+ ore 20,34

2. quota parte del personale impiegato presso l'A.P.S.P. all'interno dei Progetti sperimentali di inserimento occupazionale Intervento 19 (n. 9 operatori con orario 20 ore e n. 3 operatori con orario 35 ore per 9 mesi), Intervento Occupazione (n. 3 operatori a 35 ore e n. 7 operatori a 20 ore per 5 mesi) e Intervento 20 (n. 1 operatore a 20 ore per 9 mesi, n. 1 operatore a 18 ore per 8 mesi e n. 1 operatore a 18 ore per 10 mesi);
3. prestazioni e servizi di vitto comprensivi di n. 5 momenti alimentari (colazione, merenda mattina, pranzo, merenda pomeriggio, cena); possibilità di pasto gratuito per n. 2 famigliari in occasione del compleanno dell'Ospite;
4. prestazioni alberghiere, tra cui: lavaggio indumenti personali degli Ospiti, biancheria piana, servizio di pulizie ambientali e di manutenzione;
5. prestazioni del servizio parrucchiere: n. 1 prestazione di taglio e piega al mese;
6. prestazioni del servizio odontoiatrico: visita odontoiatrica su richiesta del medico RSA;
7. prestazioni del servizio di logopedia (valutazione della disfagia);
8. servizio di assistenza religiosa;
9. servizio psicologico di sostegno ad Ospiti e famigliari (oltre a quanto stabilito dalle Direttive per posti letto Namir);
10. 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
Pranzo di compleanno	STD	STD	STD
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 familiari o dall'Ospite stesso in aggiunta al normale trattamento garantito dalla RSA con il parametro del personale previsto dalle Direttive.

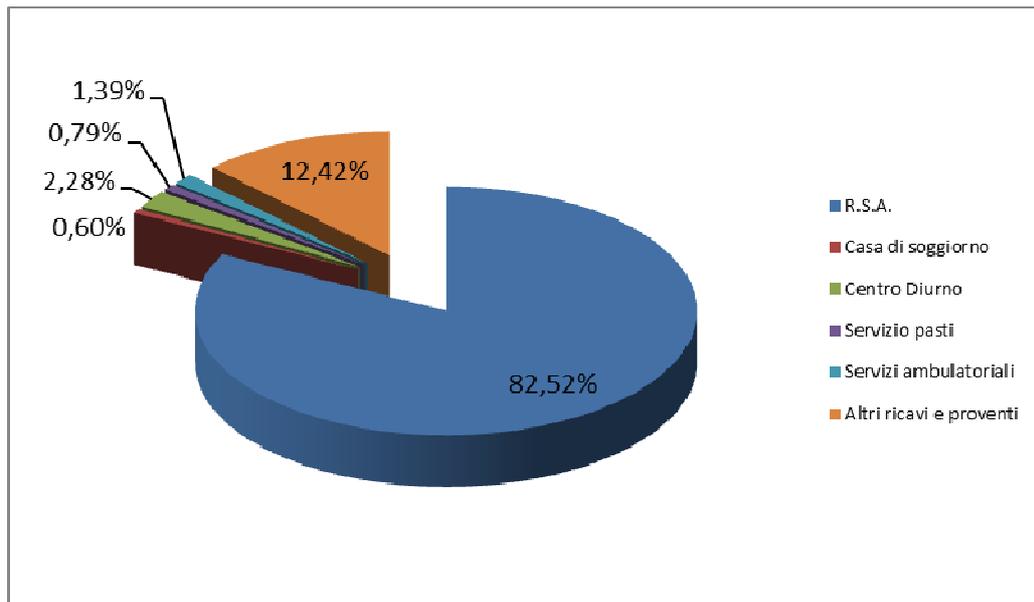
15) ANALISI BUDGET 2020

Il Budget per il 2020 rappresenta il quadro economico dei servizi che l'A.P.S.P. intende erogare nel corso dell'Esercizio Finanziario.

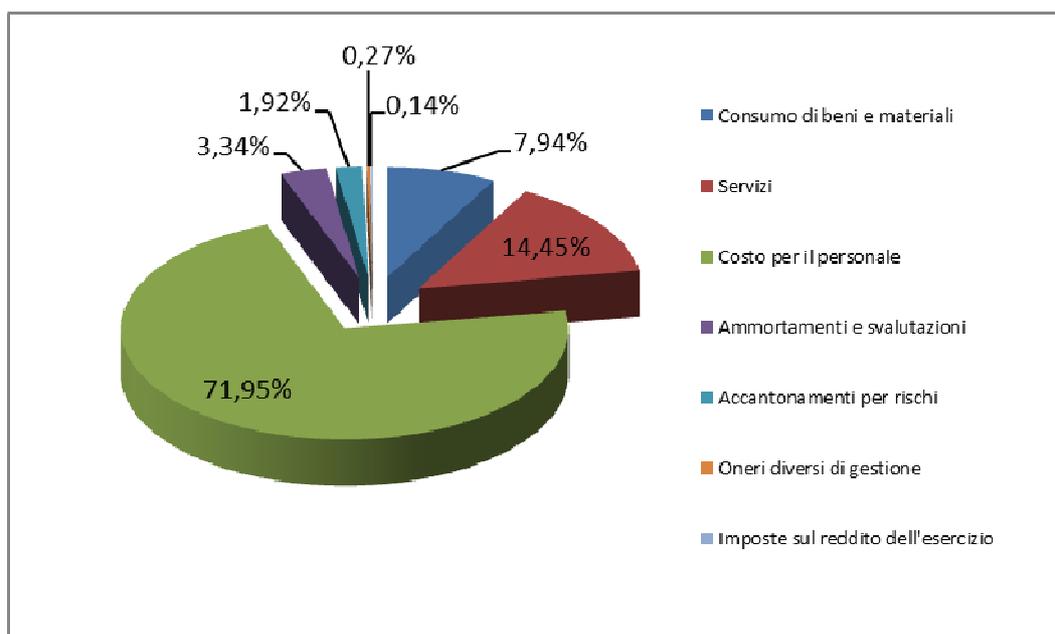
Di seguito si riporta l'analisi grafica relativa alla composizione delle risorse e dei costi del Budget 2020:



RISORSE BUDGET 2020:



COSTI BUDGET 2020:



RETTE / TARIFFE 2020

Qui di seguito tabella riassuntiva delle rette e delle tariffe dei servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriale, domiciliari e alberghieri, informativi e consulenziali e di supporto erogati dall'A.P.S.P. approvate con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 116 dd. 27/12/2019:

Retta alberghiera – p.l. convenzionato	€ 47,63
Retta – p.l. autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol	€ 88,38
Retta – p.l. autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni	€ 126,26
Mantenimento p.l. Casa Soggiorno	€ 42,87
Mantenimento p.l. RSA convenzionato (presso parenti e per ricovero ospedaliero fino al 30° giorno)	€ 42,87
Mantenimento p.l. RSA convenzionato (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 81,08



Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol	€ 79,54
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti Comunità Alta Valsugana e Bersntol (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 119,29
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni	€ 113,63
Mantenimento p.l. RSA autorizzato non convenzionato residenti altri Comuni (oltre il 30° giorno consecutivo)	€ 119,29
Prenotazione posto letto Casa Soggiorno	€ 42,87
Prenotazione posto letto RSA	€ 119,29
Maggiorazione stanza singola	€ 5,00
Penale per mancato preavviso entro 72/ore dalla data di dimissione	€ 100,00
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE PARRUCCHIERA:	
- piega	€ 8,80
- taglio e piega	€ 16,50
- permanente	€ 22,00
- tinta	€ 22,00
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO PODOLOGICO	€ 16,20
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO DI LOGOPEDIA	€ 35,00
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO ODONTOIATRICO:	
vengono applicate le tariffe previste dalla l.p. 22/2007 con uno sconto del 50% con esclusione dalla scontistica delle prestazioni di ortodonzia, implantologia e protesica fissa e mobile	
TARIFFA PRESTAZIONI AGGIUNTIVE SERVIZIO FISIOTERAPICO:	
vengono applicate le tariffe previste a pagamento per utenti esterni con uno sconto del 30%	
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
TARIFFA TRASPORTATORE	€ 15,00
TARIFFA ORARIA (TEMPO EFFETTIVO) PER ACCOMPAGNAMENTO PER TRASPORTI SANITARI IN CASO DI ASSENZA E/O INDISPONIBILITÀ DEI FAMIGLIARI (ES. VISITE,)	€ 20,00
TARIFFA TRASPORTO PER VISITA INVALIDITÀ	€ 50,00
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 (sconto 30% bambini età inferiore 10 anni)	€ 9,91
- consumati in mensa in occasioni di festività	€ 31,82
- prelevati con apposito contenitore	€ 9,17
- trasportati e consegnati	€ 10,92
- buono pasto personale dipendente (IVA inclusa)	€ 4,90
- buono pasto ridotto personale dipendente (IVA inclusa)	€ 2,70
- pasto esterni convenzionati (IVA inclusa)	€ 6,20
- pasto esterni convenzionati con Commissariato (IVA inclusa)	€ 22,00



SERVIZI AMBULATORIALI:	
SERVIZIO FISIOTERAPIA:	
- Valutazione funzionale fisioterapica	€ 15,00
- Elettrostimolazione (15 minuti)	€ 15,00
- Terapia antalgica - diadynamica (10 minuti)	€ 10,00
- Terapia antalgica - interferenziale (20 minuti)	€ 15,00
- Terapia antalgia - TENS (20 minuti)	€ 15,00
- Ultrasuonoterapia (10 minuti)	€ 13,00
- Trattamento fisioterapico (30 minuti)	€ 30,00
- Linfodrenaggio manuale (45 minuti)	€ 35,00
- Linfodrenaggio manuale con bendaggio elastocompressorio— escluso materiale di consumo (60 minuti)	€ 45,00
- Pacchetto da 5 prestazioni (max 30 minuti a prestazione)	€ 130,00
- Pacchetto da 10 prestazioni (max 30 minuti a prestazione)	€ 240,00
SERVIZIO ODONTOIATRIA:	
vengono applicate le tariffe previste dalla l.p. 22/2007	
Mancata fruizione di prestazioni prenotate	€ 30,00
SERVIZIO PODOLOGICO:	€ 40,00
SERVIZI DOMICILIARI:	
SERVIZIO INFERMIERISTICO A DOMICILIO:	
- terapia intramuscolare o sottocutanea	€ 10,00
- somministrazione di flebo	€ 22,00
- prelievi ematici (ordinari ed urgenti) ed esami microbiologici	€ 34,00
- controllo parametri vitali (pressione arteriosa, saturazione)	€ 10,00
- controllo glicemia (stick)	€ 10,00
- medicazione semplice	€ 20,00
- medicazione complessa, medicazione ferite chirurgiche	€ 40,00
- medicazione catetere venoso centrale	€ 50,00
- nutrizione enterale tramite SNG o PEG: controllo/gestione/assistenza	€ 40,00
- stomia delle vie urinarie/intestinale: controllo o sostituzione della sacca di raccolta	€ 40,00
- posizionamento/cambio catetere vescicale	€ 40,00
- rimozione catetere vescicale	€ 20,00
- clistere evacuante	€ 33,00
- tracheostomia: cura e controllo cannula	€ 33,00
SERVIZIO FISIOTERAPICO A DOMICILIO:	
- valutazione funzionale fisioterapica	€ 30,00
- valutazione protesica	€ 30,00
- trattamento fisioterapico (30 minuti)	€ 60,00
- linfodrenaggio manuale (45 minuti)	€ 70,00
- linfodrenaggio manuale con bendaggio elastocompressorio— escluso materiale di consumo (60 minuti)	€ 90,00
RIMBORSO SPESE VIAGGIO PER I SERVIZI A DOMICILIO:	
- per tragitti fino a 2 km.	€ 5,00
- per tragitti fino a da 2 a 5 km.	€ 10,00
- per tragitti fino a da 6 a 15 km.	€ 15,00
- per tragitti superiori a 15 km.	€ 30,00



TARIFFA RIMBORSO SPESE UTILIZZO SALE:	
- sala Polivalente in Via Pive	€ 12,50/ora
- sala Polivalente in Via Marconi	€ 12,50/ora
- aula Didattica in Via Marconi	€ 12,10/ora
TARIFFE ACCREDITAMENTO CORSI FORMATIVI ECM	
- attivazione corso	€ 250,00
- edizione ulteriore	€ 100,00
- attivazione corso per APSP inserite nel Piano di formazione aziendale	€ 100,00
- edizione ulteriore per APSP inserite nel Piano di formazione aziendale	€ 50,00
TARIFFA CORSI	€ 10,00/ora
TARIFFA COPIA DOCUMENTAZIONE:	
- formato PDF (compreso IVA)	€ 5,00
- formato cartaceo: a foglio (compreso IVA)	€ 1,00

16) CONCLUSIONI

Il Budget 2020 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 ospedaliera del Servizio sanitario provinciale (SSP) per l'anno 2020 e relativo finanziamento* approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2175 dd. 20/12/2019, dalle *Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri Diurni per l'anno 2020 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani* approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2174 dd. 20/12/2019 e nel rispetto della normativa regionale vigente e in applicazione dei principi stabiliti dal Codice Civile.

In conclusione si evidenzia che il Budget 2020 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..

Il Budget 2020 pareggia su una cifra di € 12.284.450,00 con l'applicazione di una retta base pari ad € 47,63.