

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

BILANCIO DI ESERCIZIO
al 31 dicembre 2021

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE

Pergine Valsugana, 29 aprile 2022

IL DIRETTORE GENERALE
-F.to dott. Giovanni Bertoldi -

Premessa

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

Come previsto dall'art. 14 del Regolamento Regionale concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm. *“La relazione illustrativa sull'andamento della gestione esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Essa tiene conto delle risultanze del controllo di gestione e delle relazioni dell'organo di revisione.”*

Risulta preliminarmente opportuno sottolineare come anche per l'anno 2021, e quindi in continuità con il 2020, la gestione economico-finanziaria sia stata caratterizzata pesantemente dall'emergenza sanitaria Covid19, che ha fortemente colpito tutto il sistema delle RSA.

Questi alcuni principali fatti di gestione registrati nel corso del 2021:

- a) Dalla fine dell'anno 2020 al 18/02/2021 (data nella quale la struttura di via Marconi viene dichiarata Covid Free dalla Task force PAT/APSS per le RSA) si è sviluppato un importante focolaio COVID presso la RSA di via Marconi con contestuale isolamento della struttura, sospensione degli ingressi e riduzione del numero di ospiti accolti per effetto di decessi e dimissioni;
- b) All'inizio del 2021 è iniziata la campagna vaccinale anti COVID che è perdurata per tutto l'anno considerando il completamento del ciclo vaccinale primario e la successiva somministrazione della terza dose nell'ultimo bimestre 2021;
- c) A partire dal 16/04/2021, dopo l'approvazione del Piano di ripresa e Piano COVID da parte dell'APSS, si è riattivato il servizio Centro diurno per i soli posti convenzionati;
- d) Negli ultimi giorni del 2021 si sono registrati alcuni casi di positività tra gli ospiti con contestuale isolamento e compartimentazione della struttura e ulteriore blocco degli ingressi;

Nello specifico l'anno 2021, al pari del 2020, ha registrato uno dei livelli più bassi di tasso di occupazione posto letto mai verificatosi con pesanti ripercussioni sull'equilibrio economico-finanziario dell'ente.

Tipologia posto letto	anno 2019		anno 2020		anno 2021	
	Giorni presenza	Media presenza ospiti	Giorni presenza	Media presenza ospiti	Giorni presenza	Media presenza ospiti
RSA - UVM	73.521,00	201,43	59.256,00	161,90	61.205,00	167,68
RSA - Paganti	5.876,00	16,10	2.398,00	6,55	932,00	2,55
Casa Soggiorno	1.706,00	4,67	1.464,00	4,00	1.338,00	3,67
TOTALE	81.103,00	222,20	63.118,00	172,45	63.475,00	173,90

Dal punto di vista economico i mancati ricavi potenziali sono meglio rappresentati dal confronto della voce *Retta alberghiera* dei bilanci 2019-2020-2021:

Piano dei conti	2019	2020 (pandemia COVID)	2021 (pandemia COVID)	Scostamento 2020-2019	Scostamento 2021-2019
Retta alberghiera	3.942.722,52	3.135.058,25	3.087.239,79	- 807.664,24	- 855.482,73

Tenendo presente che la struttura dei costi dell'APSP è condizionata dalla voce salari e stipendi, che rappresenta un costo fisso ed incomprimibile,

Piano dei conti	2019	2020 (pandemia COVID)	2021 (pandemia COVID)	Scostamento 2020-2019	Scostamento 2021-2019
Costo per il personale	8.547.850,11	8.761.275,95	8.347.606,96	+ 213.425,84	- 200.243,15

è facilmente ravvisabile come il risultato negativo di amministrazione, opportunamente coperto dal *Contributo straordinario a sostegno degli enti gestori di RSA ai sensi dell'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020 n. 3* (di cui parleremo in dettaglio più avanti), è sostanzialmente determinato da mancati ricavi per retta e non da *mala gestio* (come si può notare dalle tabelle sopra riportate il saldo tra minori ricavi per retta 2021-2019 e minori costi per personale 2021-2019 risulta in negativo per € 655.239,58).

Si sottolinea inoltre come la situazione già problematica e critica prevista a budget sia stata ulteriormente aggravata nel corso del 2021 con un minor numero di ospiti presenti mediamente di 7,85 comportando un'ulteriore diminuzione dei ricavi di circa 140.000,00 €.

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

SCOSTAMENTO RISULTATI / BUDGET

Attraverso l'analisi degli scostamenti si è in grado di verificare quali variabili sono intervenute in corso d'esercizio rispetto al Budget di previsione 2021.

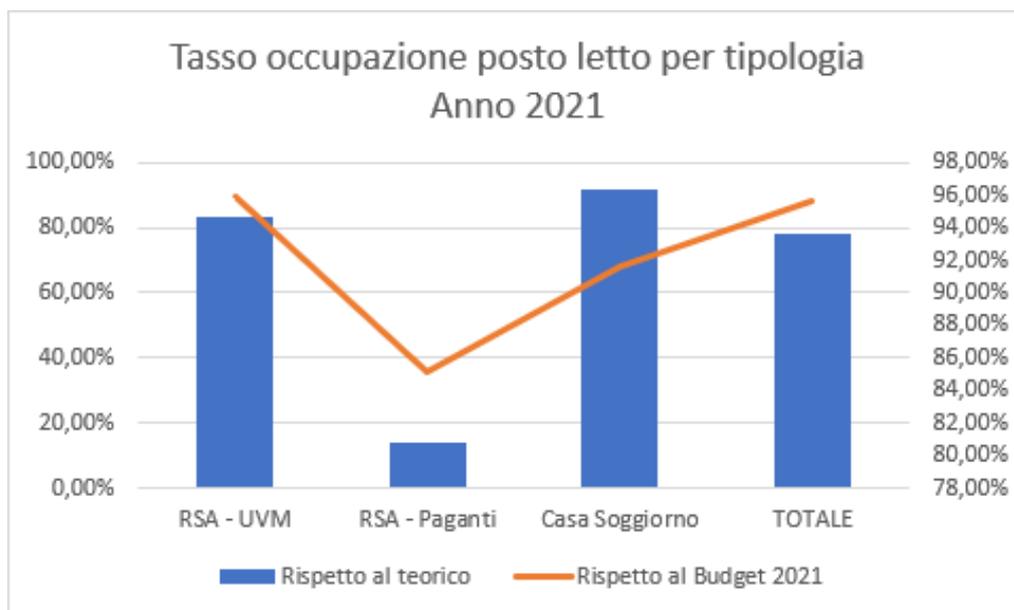
A) VALORE DELLA PRODUZIONE

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2021	BILANCIO 2021	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 12.326.850,00	€ 11.823.876,16	-€ 502.973,84
I) Ricavi delle vendite e delle prest.	€ 9.410.600,00	€ 9.305.051,00	-€ 105.549,00
R.S.A.	€ 9.113.300,00	€ 9.034.147,96	-€ 79.152,04
Casa di soggiorno	€ 71.300,00	€ 64.238,94	-€ 7.061,06
Centro Diurno	€ 191.600,00	€ 201.912,00	€ 10.312,00

Servizio pasti	€ 34.400,00	€ 4.752,10	-€ 29.647,90
Servizi ambulatoriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
V) Altri ricavi e proventi	€ 2.916.250,00	€ 2.518.825,16	-€ 397.424,84
Contributi	€ 1.825.750,00	€ 1.486.239,31	-€ 339.510,69
Altri ricavi e proventi	€ 1.090.500,00	€ 1.032.585,85	-€ 57.914,15

I principali scostamenti si sono registrati nelle seguenti voci di ricavo:

- a) R.S.A.: a fronte di una previsione a budget di una presenza media nel corso del 2021 di n. 181,75 ospiti, al 31/12/2021 si è registrata una presenza media di n. 173,90 per una differenza in negativo di n. 7,85 ospiti.



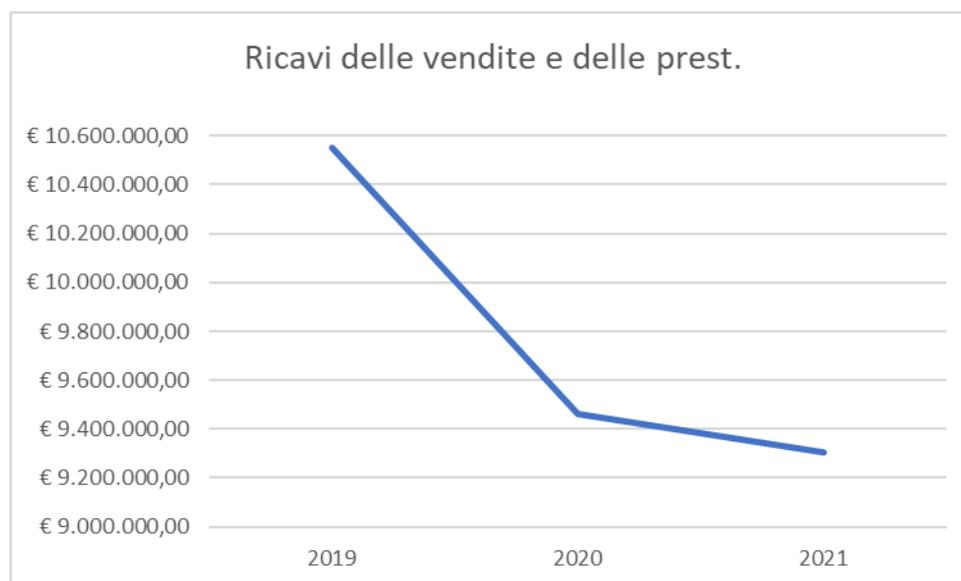
- b) Servizio pasti: mancata riattivazione servizio mensa per esterni.
c) Contributi: a fronte di un contributo straordinario a pareggio di budget di € 1.421.350,00, stanziato a copertura delle presunte mancate rette e dei maggiori costi di gestione COVID, è stato registrato a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario del bilancio 2021 un

contributo di € 1.082.561,13, quindi con un risparmio di gestione (risultato positivo rispetto al budget di € 338.788,87).

d) Altri ricavi e proventi: minor Finanziamento PAT rinnovo contrattuale.

Per quanto riguarda le voci di ricavo, si ritiene opportuno evidenziare le differenze tra i dati dell'ultimo triennio dalla quale si può evincere come la contrazione dei ricavi da prestazione per effetto delle misure di contenimento del COVID siano state compensate nel 2020 e nel 2021 dal Contributo straordinario PAT a ristoro delle sofferenze di bilancio delle APSP-RSA.

PIANO DEI CONTI		BILANCIO 2019	BILANCIO 2020	BILANCIO 2021	Diff. 2021-2019	Diff. 2021-2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 11.954.820,29	€ 12.004.849,08	€ 11.823.876,16	-€ 130.944,13	-€ 180.972,92
	I) Ricavi delle vendite e delle prest.	€ 10.549.530,08	€ 9.459.930,67	€ 9.305.051,00	-€ 1.244.479,08	-€ 154.879,67
	R.S.A.	€ 9.910.789,53	€ 9.099.505,08	€ 9.034.147,96	-€ 876.641,57	-€ 65.357,12
	Casa di soggiorno	€ 78.633,50	€ 72.331,08	€ 64.238,94	-€ 14.394,56	-€ 8.092,14
	Centro Diurno	€ 277.447,74	€ 206.680,49	€ 201.912,00	-€ 75.535,74	-€ 4.768,49
	Servizio pasti	€ 94.762,90	€ 49.307,97	€ 4.752,10	-€ 90.010,80	-€ 44.555,87
	Servizi ambulatoriali	€ 187.896,41	€ 32.106,05	€ 0,00	-€ 187.896,41	-€ 32.106,05
V) Altri ricavi e proventi		€ 1.405.290,21	€ 2.544.918,41	€ 2.518.825,16	€ 1.113.534,95	-€ 26.093,25
	Contributi	€ 438.417,06	€ 916.253,69	€ 1.486.239,31	€ 1.047.822,25	€ 569.985,62
	Altri ricavi e proventi	€ 966.873,15	€ 1.628.664,72	€ 1.032.585,85	€ 65.712,70	-€ 596.078,87



CENTRO DIURNO

Il servizio Centro diurno, il cui finanziamento è avvenuto con il criterio "vuoto per pieno" ancorché riattivato in corso d'anno, non è stato oggetto di conguaglio finale per effetto della perdita complessiva di esercizio del bilancio dell'APSP nel suo complesso senza distinzione tra i vari centri di costo e responsabilità.

CONTRIBUTO STRAORDINARIO A SOSTEGNO DEGLI ENTI GESTORI DI RSA AI SENSI DELL'ART. 31 BIS DELLA LEGGE PROVINCIALE 13 MAGGIO 2020 N. 3

L'art. 31 bis della Legge Provinciale 13/05/2020 n. 3 "Ulteriori misure di sostegno per le famiglie, i lavoratori e i settori economici connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 e conseguente variazione al bilancio di previsione della Provincia autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2020-2022", prevede che *"In considerazione del prolungato periodo di crisi economico-finanziaria, aggravata dall'emergenza epidemiologica COVID-19, la Provincia tramite l'Azienda provinciale per i servizi sanitari, stabilendo anche i criteri, le modalità e i termini, per l'applicazione di questo comma, può concedere un contributo straordinario alle residenze sanitarie assistenziali, nei limiti degli stanziamenti di bilancio dell'azienda medesima"*.

Con deliberazione n. 582 dd. 08/04/2022 la Giunta Provinciale di Trento ha approvato i *"Criteri e le modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2021"*.

Con successiva determinazione n. 3890 del 15 aprile 2022 del Dirigente del Servizio Politiche sanitarie e per la non autosufficienza della PAT veniva approvato il modello della *"Domanda di contributo straordinario a sostegno degli enti gestori di RSA per l'anno 2021"*;

Stante tali disposizioni il contributo spettante a ciascuna A.P.S.P.-RSA è determinato nel 100% della perdita di esercizio 2021 riferita all'intera attività dell'ente, salvo eventuale riduzione proporzionale nel caso in cui le richieste siano superiori alle risorse disponibili stanziare a livello provinciale pari ad Euro 10.038.792,21;

Già il budget 2021 aveva previsto al conto *Contributo straordinario PAT ristoro emergenza Covid* un importo pari ad € 1.421.350,00 a copertura delle minori entrate e dei maggiori costi di gestione.

Alla chiusura del bilancio 2021 l'entità del contributo straordinario a favore dell'A.P.S.P., stabilito ai sensi dell'art. 31 bis della L.P. 13 maggio 2020 n. 3, risulta pari ad € 1.082.561,13;

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2021	BILANCIO 2021	DIFFERENZA
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 12.309.450,00	€ 11.801.325,91	-€ 508.124,09
I) Consumo di beni e materiali	€ 911.200,00	€ 964.222,31	€ 53.022,31
Acquisto di beni	€ 936.000,00	€ 930.363,54	-€ 5.636,46
Variazioni delle rimanenze	-€ 24.800,00	€ 33.858,77	€ 58.658,77
II) Servizi	€ 1.827.700,00	€ 1.760.504,64	-€ 67.195,36
Servizi di assistenza alla persona	€ 572.400,00	€ 506.515,37	-€ 65.884,63
Servizi in appalto	€ 445.000,00	€ 447.395,52	€ 2.395,52
Manutenzioni	€ 219.000,00	€ 189.628,27	-€ 29.371,73
Utenze	€ 454.200,00	€ 483.477,68	€ 29.277,68
Consulenze e collaborazioni	€ 26.500,00	€ 30.741,65	€ 4.241,65
Organi istituzionali	€ 44.500,00	€ 42.350,06	-€ 2.149,94
Servizi diversi	€ 66.100,00	€ 60.396,09	-€ 5.703,91

IV) Costo per il personale	€ 8.814.800,00	€ 8.347.606,96	-€ 467.193,04
a) Salari e stipendi	€ 6.505.200,00	€ 6.118.454,38	-€ 386.745,62
b) Oneri sociali	€ 1.843.600,00	€ 1.727.428,08	-€ 116.171,92
c) Trattamento di fine rapporto	€ 263.700,00	€ 332.317,36	€ 68.617,36
e) Altri costi	€ 202.300,00	€ 169.407,14	-€ 32.892,86
V) Ammortamenti e svalutazioni	€ 432.300,00	€ 426.106,39	-€ 6.193,61
Ammortamenti	€ 432.300,00	€ 426.106,39	-€ 6.193,61
VI) Accantonamenti per rischi	€ 292.000,00	€ 262.407,18	-€ 29.592,82
Accantonamenti rischi diversi	€ 0,00	€ 11.862,41	€ 11.862,41
Accantonamenti oneri personale	€ 292.000,00	€ 250.544,77	-€ 41.455,23
XIV) Oneri diversi di gestione	€ 31.450,00	€ 40.478,43	€ 9.028,43
Oneri diversi di gestione	€ 31.450,00	€ 40.478,43	€ 9.028,43

In merito alla variazione intervenuta rispetto a Budget 2021 si evidenziano i seguenti principali scostamenti:

PIANO DEI CONTI	DIFFERENZA	Elementi giustificativi principali scostamenti
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-€ 508.124,09	
I) Consumo di beni e materiali	€ 53.022,31	
Acquisto di beni	-€ 5.636,46	
Variazioni delle rimanenze	€ 58.658,77	Minor rimanenza finale di DPI per maggior consumo nel corso del 2021
II) Servizi	-€ 67.195,36	
Servizi di assistenza alla persona	-€ 65.884,63	Minor numero di ore in libera professione, ed in particolar modo per quanto riguarda il personale medico in convenzione (- 1.183,05 ore/anno). Minor contributo Agenzia del Lavoro per interventi occupazionali.
Servizi in appalto	€ 2.395,52	
Manutenzioni	-€ 29.371,73	Minori costi sia per manutenzioni impianti che per arredi ed attrezzature.
Utenze	€ 29.277,68	Nel corso del 2021 si è registrato un considerevole aumento del costo del gas con conseguenti ripercussioni negative sulla voce teleriscaldamento che ha registrato un aumento del 25,61%
Consulenze e collaborazioni	€ 4.241,65	Aumento costi consulenze igiene e sicurezza per aggiornamento Piano di autocontrollo Legionella e aumento numero di verifiche e per rinnovo C.P.I.
Organi istituzionali	-€ 2.149,94	

Servizi diversi	-€ 5.703,91	Minor costo spese per concorsi
IV) Costo per il personale	-€ 467.193,04	Rispetto ad una dotazione organica a budget di n. 228,42 unità equivalenti a tempo pieno, si è registrato una presenza di n. 213,61 dipendenti con una differenza di n. 14,81 in meno rispetto al budget
a) Salari e stipendi	-€ 386.745,62	
b) Oneri sociali	-€ 116.171,92	
c) Trattamento di fine rapporto	€ 68.617,36	Aumento coefficiente di rivalutazione che al 31/12/2021 è di 4,359238. A budget era previsto l'1,5%.
e) Altri costi	-€ 32.892,86	Minor costo per lavoro straordinario di € 22.873,53 rispetto al budget
V) Ammortamenti e svalutazioni	-€ 6.193,61	
Ammortamenti	-€ 6.193,61	
VI) Accantonamenti per rischi	-€ 29.592,82	
Accantonamenti rischi diversi	€ 11.862,41	Maggior accantonamento per potenziale ricorso riconoscimento tempo-tuta dei lavoratori
Accantonamenti oneri personale	-€ 41.455,23	Minor accantonamento FOREG per mancata previsione incremento 1% a carico dell'Ente e maggior accantonamento rinnovo contrattuale per <i>redistribuzione risorse aggiuntive vincolate per arretrati accordo di settore del. PAT 1779/2019</i>
XIV) Oneri diversi di gestione	€ 9.028,43	
Oneri diversi di gestione	€ 9.028,43	Maggiori costi non previsti a budget per spese legali (+ € 4.678,62) per pagamento parcella avvocato ricorrente per soccombenza giudice del lavoro e sopravvenienze passive in gestione ordinaria (+ € 3.313,27) per fatture anni precedenti/conguaglio anni precedenti

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2021	BILANCIO 2021	DIFFERENZA
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 5.155,25	€ 5.155,25
XVII) Int. ed altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 5.155,25	€ 5.155,25

Il perdurare degli effetti negativi della pandemia si sono riversati anche sull'equilibrio finanziario tanto che l'APSP ha dovuto chiedere una anticipazione di cassa pari ad € 1.800.000,00, che ha prodotti gli interessi passivi esposti nella tabella precedente.

F) IMPOSTE SUL REDDITO

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2021	BILANCIO 2021	DIFFERENZA
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-€ 17.400,00	-€ 17.395,00	€ 5,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 17.400,00	-€ 17.395,00	€ 5,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 17.400,00	-€ 17.395,00	€ 5,00

Le imposte si riferiscono alla sola imposta IRES.

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

G) RISULTATO DI ESERCIZIO

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2021	BILANCIO 2021	DIFFERENZA
G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Utile (Perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Utile dell'esercizio</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Perdita dell'esercizio</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Il risultato di esercizio 2021 in perfetto pareggio ed equilibrio va giustificato e spiegato nel modo seguente.

Già il budget 2021, costruito in un momento storico di piena emergenza pandemica, aveva al suo interno tra le voci di ricavo l'esposizione del *Contributo straordinario a sostegno degli enti gestori di RSA ai sensi dell'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020 n. 3* pari ad € 1.421.350,00 a garanzia dell'equilibrio economico e finanziario di bilancio.

Il Bilancio di esercizio 2021 al netto di tale contributo a copertura delle perdite aziendali esporrebbe un risultato negativo di € 1.082.561,13, appunto compensato con il ristoro PAT.

Si riporta il grafico relativo all'andamento del risultato di esercizio nell'ultimo quinquennio, rappresentando per gli anni 2020 e 2021 il valore ante e post contributo RSA di cui sopra.



ANALISI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

ATTIVO	2020	2021
A) IMMOBILIZZAZIONI	€ 46.907.476,22	€ 46.699.908,30
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 19.600,18	€ 16.106,97
Concessioni, licenze, marchi e diritti	€ 19.600,18	€ 16.106,97
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 42.668.304,49	€ 42.367.569,55
Terreni e fabbricati	€ 41.239.523,15	€ 41.008.983,30
Impianti e macchinari	€ 374.672,24	€ 305.347,09
Attrezzature diverse	€ 214.220,83	€ 184.612,37
Mobili e macchine	€ 168.618,85	€ 149.276,64
Altri beni materiali	€ 32.168,34	€ 16.948,99
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 639.101,08	€ 702.401,16
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 4.219.571,55	€ 4.316.231,78
Partecipazioni	€ 4.219.571,55	€ 4.316.231,78
B) ATTIVO CIRCOLANTE	€ 3.556.851,86	€ 3.477.801,22
I) RIMANENZE	€ 130.131,78	€ 96.273,01
Materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 130.131,78	€ 96.273,01
II) CREDITI	€ 3.454.348,06	€ 3.356.707,52
Crediti verso clienti	€ 1.845.364,20	€ 1.200.013,16
Crediti diversi	€ 596.014,91	€ 1.136.405,49
Crediti verso Istit. previd. e assistenz	€ 960.054,49	€ 1.001.724,17
Crediti tributari	€ 52.914,46	€ 18.564,70
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	-€ 27.627,98	€ 24.820,69
Depositi bancari e postali	-€ 27.627,98	€ 24.820,69
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 76.590,16	€ 109.955,90
I) Ratei e risconti attivi	€ 76.590,16	€ 109.955,90
Ratei e risconti attivi	€ 76.590,16	€ 109.955,90
TOTALE ATTIVO	€ 50.540.918,24	€ 50.287.665,42

PASSIVO

PASSIVO	2020	2021
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 35.773.325,47	€ 35.773.325,47
I) Patrimonio netto	€ 35.773.325,47	€ 35.773.325,47
Patrimonio e riserve	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
Risultato di esercizio	-€ 267.967,93	
B) CAPITALE DI TERZI	€ 9.211.896,28	€ 9.134.603,46
I) FONDO PER RISCHI E ONERI	€ 909.579,46	€ 921.271,46
Fondi per rischi ed oneri	€ 909.579,46	€ 921.271,46
II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57
Trattamento di fine rapporto	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57
III) DEBITI	€ 2.767.561,53	€ 2.402.786,43
Acconti e cauzioni	€ 247.937,44	€ 316.957,52
Debiti verso fornitori	€ 886.776,08	€ 323.755,59
Debiti tributari	€ 191.319,71	€ 167.045,24
Debiti v/lst. prev. e ass.	€ 215.252,37	€ 503.293,74
Altri debiti	€ 1.226.275,93	€ 1.091.734,34
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 5.555.696,49	€ 5.379.736,49
Ratei e risconti passivi	€ 5.555.696,49	€ 5.379.736,49
Ratei e risconti passivi	€ 5.555.696,49	€ 5.379.736,49
TOTALE PASSIVO	€ 50.540.918,24	€ 50.287.665,42

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

PASSIVO	2020	2021
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	€ 35.773.325,47	€ 35.773.325,47
I) Patrimonio netto	€ 35.773.325,47	€ 35.773.325,47
Patrimonio e riserve	€ 36.041.293,40	€ 35.773.325,47
<i>Capitale di dotazione</i>	€ 35.297.774,60	€ 35.297.774,60
Capitale di dotazione	€ 35.297.774,60	€ 35.297.774,60
<i>Riserve</i>	€ 743.518,80	€ 475.550,87
Riserve di utili	€ 743.518,80	€ 475.550,87
Risultato di esercizio	-€ 267.967,93	€ 0,00
<i>Utili (Perdite) dell'esercizio</i>	-€ 267.967,93	€ 0,00
Utili (Perdite) dell'esercizio patr.	-€ 267.967,93	€ 0,00

Il *Fondo rinnovo contrattuale* risulta esposto per la parte residuale del finanziamento rispetto al totale dei costi sostenuti relativi agli anni passati ad eventuale copertura di futuri oneri contrattuali. Viene inoltre accantonato, sulla base delle indicazioni fornite da U.P.I.P.A., una quota pari ad € 21.642,27 riferita alla *Redistribuzione risorse aggiuntive vincolate per arretrati accordo di settore del. PAT 1779/2019 (in proporzione ai costi stimati art. 32 accordo di settore)*.

Il *Fondo produttività personale* è stato girato interamente a Fondo FOREG.

In considerazione dei principi contabili di prudenza e competenza sono stati altresì esposti i seguenti fondi in base a quanto previsto dal Codice Civile:

- *Fondo rischi per controversie legali*: in considerazione dei potenziali conteziosi in essere relativi all'erogazione dei servizi sia residenziali che ambulatoriali per utenti esterni, si è provveduto ad esporre un fondo rischi quantificato sulla base di una prudenziale stima; nel corso del 2021 il fondo è stato utilizzato per € 4.000,00 per il rimborso di un contenzioso inerente il servizio odontoiatrico relativo al 2020;
- *Fondo rischi diversi*: nel 2021 tale fondo è stato incrementato per € 11.862,41 per il contenzioso riguardante il tempo di vestizione (cosiddetto "tempo tuta") e nello specifico l'importo è stato calcolato in ottemperanza alle seguenti indicazioni fornite da U.P.I.P.A.:
 - accantonamento limitato ai soli soggetti che hanno sottoscritto la messa in mora inviata all'ente rispetto al riconoscimento degli arretrati relativi al tempo tuta, indipendentemente dalla figura professionale.
 - Accantonamento effettuato per i soli periodi effettivamente lavorati dai soggetti di cui sopra fino a 5 anni prima della data della lettera di messa in mora, fatte salve le esclusioni di cui al successivo punto.
 - Dai periodi di cui al punto precedente vanno esclusi, per i soggetti inquadrati come OSS che abbiano beneficiato dell'indennità di cui all'art. 153 del vigente CCPL i periodi coperti dalla medesima indennità, e cioè quelli da 01.01.2018 in poi, quindi per gli OSS si calcolano di fatto i soli periodi effettivamente lavorati prima del 01.01.2018.
 - Il calcolo dell'accantonamento, nel rispetto dei criteri di inclusione ed esclusione di cui ai punti precedenti, è stato effettuato per ciascun soggetto con riferimento al numero di turni effettivamente lavorati nei periodi inclusi, considerando per ciascun turno un debito orario di 10 minuti (tempo di vestizione e svestizione indicato nella sentenza come tempo di riferimento). Il valore economico del tempo lavoro complessivo così ottenuto viene quantificato moltiplicando le ore per la retribuzione oraria ordinaria della prima posizione retributiva della categoria e del livello del soggetto considerato, cui vanno aggiunti gli oneri riflessi.
- *Fondo svalutazione crediti*: in considerazione delle difficoltà economiche più volte manifestate dagli utenti e dai clienti della A.P.S.P., nonché rilevate le diverse morosità, si è provveduto ad esporre a bilancio un fondo prudenziale;
- Il *Fondo FOREG* risulta esposto in base a quanto previsto dal C.C.P.L. vigente e secondo quanto stabilito in materia di FOREG da parte della Provincia Autonoma di Trento e sono relativi agli importi riferiti all'anno 2021 che verranno liquidati nel corso del 2022; nel conto è inserita anche la parte residuale degli esercizi precedenti non ancora erogata, in base a quanto previsto dal C.C.P.L., che risultava iscritta nel conto *Fondo produttività personale*.

PASSIVO	2020	2021
I) FONDO PER RISCHI E ONERI	€ 909.579,46	€ 921.271,46
Fondi per rischi ed oneri	€ 909.579,46	€ 921.271,46
<i>Fondi per rischi ed oneri</i>	<i>€ 909.579,46</i>	<i>€ 921.271,46</i>
Fondo rinnovo contrattuale	€ 43.672,23	€ 85.013,15
Fondo produttività personale	€ 25.061,48	
Fondo rischi per controversie legali	€ 27.000,00	€ 23.000,00
Fondo rischi diversi	€ 502.973,75	€ 514.836,16
Fondo svalutazione crediti	€ 37.245,41	€ 37.245,41
Fondo FOREG	€ 273.626,59	€ 261.176,74

II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57
Trattamento di fine rapporto	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57
<i>Trattamento di fine rapporto</i>	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57
Fondo TFR dipendenti lordo	€ 5.534.755,29	€ 5.810.545,57

RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI

Il Consiglio di Amministrazione ha definito con deliberazione n. 73 e 74 dd. 21.12.2020 rispettivamente le politiche per la qualità e gli obiettivi strategici e generali nonché gli obiettivi generali ai fini dell'erogazione del Fondo per la riorganizzazione e l'efficienza gestionale (F.O.R.E.G.), per l'anno 2021.

Successivamente con deliberazione n. 85 e 86 dd. 30.12.2020 sono stati approvati rispettivamente il Piano di Miglioramento per la Qualità 2021-2023 e l'Aggiornamento ed integrazione Carta dei Servizi ed approvazione Standard di qualità per l'anno 2021 gli Standard di Qualità anno 2021.

Con deliberazioni n. 11 e n. 12 dd. 16.03.2022 il Consiglio di Amministrazione ha effettuato il Riesame di direzione anno 2021, e con deliberazione n. 16 di pari data ha preso atto del raggiungimento degli obiettivi generali anno 2021.

<i>Continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, informativi/consulenziali e di supporto</i>	Riattivazione del Centro Diurno (solo per posti convenzionati) come da Piano Covid - autorizzato con riserva il 16/04/2021. Riattivati i posti PICA come da integrazione del Piano Covid RSA validato dall'APSS in data 24/06/2021 e riattivato a partire dal 28/06/2021. Ancora sospese le attività ambulatoriali e gli altri servizi.
Garantire nel tempo ed implementare costantemente le capacità di risposta ai bisogni ed alle aspettative della cittadinanza attraverso un'offerta pluri-servizi, diversificata che garantisca il passaggio da un servizio all'altro nella maniera più semplice possibile e senza oneri in capo al cliente.	

<i>Equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione</i>	Sono state effettuate le seguenti verifiche periodiche: - verifica al 1° bimestre 2021 - verifica al 2° bimestre 2021 - verifica al 1° semestre 2021 - verifica al 31/10/2021 - preconsuntivo al 30/11/2021 tutte con proiezione al 31/12/2021. Il progetto Smart Point – UPIPA risulta sospeso per l'anno 2021. Effettuato bilancio per centri di responsabilità
Garantire il pareggio di bilancio mantenendo l'adeguamento delle rette e delle tariffe nei limiti delle Direttive provinciali in materia di R.S.A. Adottare ed applicare modelli di controllo di gestione e di analisi di bilancio.	

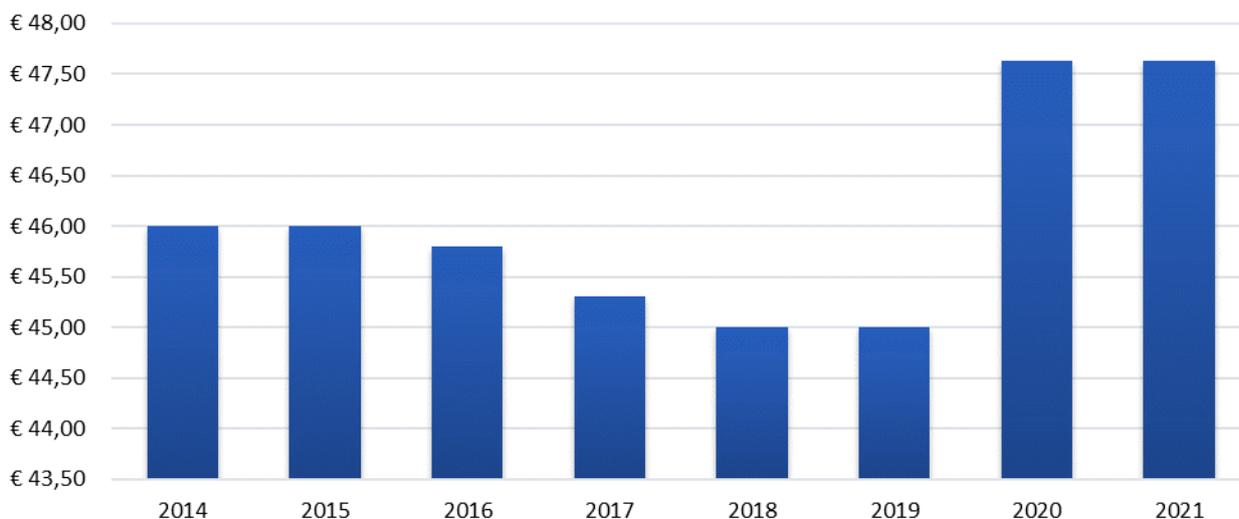
<i>Partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche o private presenti sul territorio</i>	Convenzione per lo svolgimento in forma associata delle procedure di gara per l'affido di servizi e forniture di interesse con le APSP di Levico Terme, Roncegno e Folgaria, sottoscritta il 31/08/2021 e valida per il periodo 01/09/2021 - 31/08/2022. Convenzione per la gestione associata contabilità ed economato con l'APSP Casa Laner sottoscritta in data 31/08/2021 valida per il periodo 31/08/2021-06/05/2023
Razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente attraverso progetti di partnership, collaborazione e gestioni associate con altre APSP o altri soggetti pubblici o privati	

<i>Formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FS</i>	Proposte attività formative in modalità a distanza. Garantita formazione obbligatoria. Somministrato questionario di raccolta dei fabbisogni formativi e realizzata autovalutazione delle
---	---

<p>Garantire una adeguata qualificazione e formazione professionale nell'ambito del Piano della formazione vigente e nel limite del budget assegnato. Sviluppare inoltre attività a distanza e addestramenti sul campo.</p>	<p>competenze di tutto il personale.</p>
<p>Benessere organizzativo e conciliazione famiglia-lavoro</p>	<p>Riproposto questionario rilevazione stress lavoro correlato in tempo di Covid, già proposto lo scorso anno. Questo permetterà una comparazione dei risultati.</p>
<p>Monitoraggio costante del benessere organizzativo percepito dal personale dipendente attraverso la somministrazione di questionari validati scientificamente e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group. Mantenimento certificazione Family Audit.</p>	
<p>Personalizzazione del servizio con il coinvolgimento della famiglia</p>	<p>Coinvolti i referenti negli incontri periodici previsti. Invitati al CdA del 29/12/2021 per informarli delle intenzioni rispetto all'aumento della retta.</p>
<p>Stimolare e agevolare la partecipazione del familiare alla vita della casa sia attraverso il coinvolgimento alle riunioni di equipe per la definizione del PAI che all'adesione ad eventi comunitari. Pianificazione incontri periodici con i Rappresentanti dei familiari e degli Ospiti e costante informazione anche attraverso strumenti e/o supporti telematici a distanza.</p>	
<p>Coinvolgimento della comunità</p>	<p>Come da Linee Guida non è ancora possibile l'accesso dei volontari alla struttura. Attivato Cafè Alzheimer in modalità webinar.</p>
<p>Favorire la partecipazione della comunità attraverso le forme più varie alla vita della Casa e nel contempo promuovere forme di partecipazione degli ospiti-residente alla vita di comunità</p>	
<p>Customer satisfaction</p>	<p>Effettuate indagini rispetto ad alcuni servizi attivati.</p>
<p>Monitoraggio costante della qualità percepita dagli Ospiti/Utenti e/o dai loro familiari attraverso la somministrazione di questionari e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group</p>	
<p>Progetti innovativi</p>	<p>Attivati nr. 4 progetti innovativi: 1. Servizio prenotazione visite 2. Organizzazione del servizio medico e di coordinamento 3. Servizio di Risk Manager 4. Servizio psicologico di supporto e benessere agli operatori</p>
<p>Stimolare e agevolare la realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili</p>	
<p>Adozione. Monitoraggio ed aggiornamento misure di prevenzione e di sicurezza per ospiti e personale</p>	<p>Riunioni periodiche del Comitato Gestione Covid per l'aggiornamento costante della documentazione e per la definizione di indicazioni operative rispetto alle specifiche situazioni.</p>
<p>Approvare, aggiornare, modificare ed integrare il Piano Covid e/o altri protocolli di sicurezza sulla base delle evidenze scientifiche, delle Linee Guida nazionali e provinciali in materia di RSA e/o altri documenti di politica sanitaria, al fine di individuare e definire le azioni per la gestione di pandemie/pandemia o altri eventi critici in materia di sicurezza per ospiti e personale.</p>	

ANDAMENTO RETTA ALBERGHIERA

Qui di seguito si riporta grafico rappresentativo dell'andamento dell'importo relativo alla retta alberghiera dal 2014 al 2021:

**ACCORDI DI COLLABORAZIONE E RETE**

Nel corso del 2021 sono confermate e consolidate le seguenti partnership con altre istituzioni:

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

FORMAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 2 dd. 25/01/2021 ha approvato il Piano della formazione provvisorio per l'anno 2021, in attesa di elaborare il nuovo Piano triennale 2022-2024.

In data 16.03.2022 con delibera n. 12 il Consiglio di Amministrazione effettuava il Riesame di direzione area formazione al 31/12/2021 dal quale emergono i seguenti dati sintetici:

La formazione e i numeri

Tipologia di formazione	N. eventi effettuati
Formazione Residenziali	4
Formazione sul Campo	6
Formazione Fad	0
Formazione senza rilascio del credito	10

Totale iniziative	20
--------------------------	-----------

ATTIVITA' FORMATIVA EROGATA

TOTALE PARTECIPANTI	453
INTERNI	346
ESTERNI (altre APSP)	107
% PERSONALE COINVOLTI IN ALMENO 1 ATTIVITA' FORMATIVA 225/283	79,51%
TOTALE ORE DI FORMAZIONE	2.266
MEDIA ORE DI FORMAZIONE PRO-CAPITE	10
TOTALE CREDITI	915,20

Nel corso del 2021, anche nel rispetto delle misure di contrasto alla pandemia e delle Linee Guida per le RSA provinciali, è stata garantita a tutti i lavoratori adeguata e specifica formazione in merito al rischio biologico, rischio Covid e più in generale nell'ambito delle misure di prevenzione e protezione dai rischi.

Cod	Titolo	Ed.
10451	COMITATO SCIENTIFICO	1
10455	COMITATO GESTIONE COVID	1
10479	COMUNITA' PROFESSIONALE PERSONALE ANIMATIVO	1
10831	RILEVAZIONE ED ANALISI DEI CARICHI DI LAVORO	1
10937	LA GESTIONE DEI CASI: L'UTENTE CON ALZHEIMER	1
10939	LA GESTIONE DEI CASI: L'UTENTE AFFETTO DA MALATTIA PSICHICA GRAVE	1
10940	LA GESTIONE DEI CASI: L'UTENTE AGGRESSIVO E/O OPPOSITIVO	1
20210062	CORSO PER L'INSERIMENTO DEL PERSONALE NEO ASSUNTO	4
20210063	L'APPLICAZIONE DELLE NORMATIVA ANTICORRUZIONE NELLE APSP. DAL PIANO AL CODICE DI COMPORTAMENTO,	6
20210064	COVID-19: UNA NUOVA MALATTIA	4
20210065	PIANO COVID-19: STRUMENTO DI PREVENZIONE E INTERVENTO DELLE STRUTTURA E DEI SERVIZI	3
20210066	LA MOVIMENTAZIONE DEI CARICHI - MODULO BASE	4
20210067	LA MOVIMENTAZIONE DEI CARICHI - MODULO BASE - PERSONALE SERVIZI GENERALI	2
20210068	I PROTOCOLLI INFERMIERISTICI	4
20210069	I PROTOCOLLI ASSISTENZIALI	2
20210115	VACCINARSI - INFORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE DEL PERSONALE	1
20210116	IL BENESSERE RITROVATO - COMUNICAZIONE NON OSTILE ED AGGRESSIVITA'	1
20210118	IL BENESSERE RITROVATO - STRESS E BURN-OUT	0
20210119	IL BENESSERE RITROVATO - BENESSERE LAVORATIVO: GENTILEZZA, RISPETTO, SOLIDARIETA'	0
20210274	AGGIORNAMENTO SULLE PROCEDURE RIGUARDANTI LA PREVENZIONE DA CONTAGIO SARS-COV-2	4

BENESSERE ORGANIZZATIVO

Nell'ultimo trimestre 2020 l'UPIPA ha proposto ed attivato un progetto rivolto alle APSP-RSA per la progetto volto a misurare il vissuto emotivo dei lavoratori e a rilevare eventuali manifestazioni della sindrome di burnout, che risponde agli obblighi per la valutazione del rischio stress lavoro-correlato utilizzando una metodologia conforme alle linee guida dell'INAIL per la valutazione del rischio (SLC 2020).

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione è stato preso atto dell'esito di tale indagine del quale si evidenzia la relazione sintetica e finale.

METODOLOGIA

Tale percorso ha previsto la somministrazione di 3 questionari ai dipendenti della A.P.S.P. S. Spirito, in forma anonima e online: il MASLACH BURNOUT INVENTORY per la rilevazione della sindrome di burnout, il TERMOMETRO DELLE EMOZIONI per l'analisi del vissuto emotivo dei lavoratori nell'ultima settimana di lavoro, e l'H.S.E. (Health Safety and Executive Indicator), proposto dall'INAIL per la valutazione dello stress lavoro-correlato.

I dati sono stati analizzati a livello globale di ente e a livello di gruppo omogeneo professionale: servizio infermieristico; servizio di assistenza, fisioterapico e di animazione; servizi generali (amministrativi, cucina, pulizie, lavanderia, portineria e manutenzione). Il servizio infermieristico e assistenziale sono stati suddivisi in due gruppi, in base all'appartenenza alla RSA in via Marconi o in via Pive.

CAMPIONE

L'indagine ha coinvolto 145 lavoratori, pari al 53,9% del personale in organico. La maggior parte di loro (59,3% RSA via Marconi, e 21,4% RSA via Pive) appartiene al servizio assistenziale; il 58,6% dei rispondenti ha un'età compresa tra 31 e 50 anni.

L'80,7% circa dei partecipanti all'indagine dichiara di aver lavorato in RSA con persone affette dal Covid-19. 41 dipendenti hanno optato per l'isolamento volontario dalla propria famiglia.

RISULTATI

La valutazione approfondita del SLC in tempi di Coronavirus presso la struttura ha evidenziato un profilo medio-basso per quanto riguarda le sottoscale Esaurimento emotivo e Depersonalizzazione. La maggior parte dei lavoratori (circa il 60%), infatti, riporta vigore e coinvolgimento emotivo nella relazione con l'utenza. Sintomi di tensione e stanchezza cronica molto intensa, invece, sono riportati dal 16,6% dei dipendenti. Maggiormente diffuse le manifestazioni di ridotta realizzazione personale, in particolare per gli item legati all'energia a disposizione e alla convinzione di poter influenzare in modo positivo la vita dei residenti attraverso il proprio lavoro (certamente amplificati dalle misure anticontagio).

Al termometro delle emozioni un terzo del campione presenta ansia, stress e disturbi del sonno di grado elevato. Tali indicatori parlano di un'attivazione emotiva e di uno stato di allerta. Si evince quindi un'attivazione globale di medio livello, forse anche legata, all'epoca della somministrazione, dalla riacutizzazione della pandemia, soprattutto nella struttura di via Pive.

I risultati al questionario INAIL-HSE mettono in evidenza un contesto lavorativo caratterizzato da carico di lavoro adeguato, collaborazione tra colleghi, ruoli chiari. Si sono rilevate buone relazioni interpersonali e coesione interna ad alcuni gruppi. Tendenzialmente il personale over 50 presenta livelli inferiori di disagio emotivo, e può essere considerato una risorsa dal punto di vista del sostegno alle altre fasce di età.

La dimensione Controllo sul lavoro, registra qualche criticità a causa della limitata discrezionalità dei lavoratori rispetto a quali attività lavorative svolgere. L'indagine evidenzia che i cambiamenti lavorativi vengono gestiti dall'organizzazione con chiarezza rispetto agli effetti che avranno in

pratica, sebbene, secondo alcuni lavoratori, non sia sempre possibile chiedere/ottenere spiegazioni in merito. In generale tutti i comparti presentano un bisogno di vicinanza in termini di sostegno relazionale\emotivo.

SERVIZIO INFERMIERISTICO

Nel complesso il comparto infermieristico è risultato il più sofferente dal punto di vista psicofisico, presentando un carico di lavoro elevato e manifestando il bisogno di maggiore sostegno relazionale da parte dei superiori. Si riscontrano differenze tra il personale appartenente alle due strutture

SERVIZI GENERALI

Per quanto riguarda i servizi generali circa il 50% dei rispondenti segnala un elevato livello di ansia e di stress. Un terzo del personale di questa categoria evidenzia rabbia e disturbi del sonno di livello alto. Meno di un terzo presenta sintomi depressivi e abbassamento della motivazione. I risultati del questionario INAIL-HSE descrivono ruoli chiari, buon controllo sul lavoro, cambiamenti gestiti con chiarezza.

Qualche elemento di vulnerabilità si riscontra sugli aspetti relazionali del lavoro. Il personale esprime la necessità, nel periodo in cui è stata condotta la valutazione, di maggior supporto sia da parte dei colleghi che dei superiori.

SERVIZIO ASSISTENZIALE/FTK/EP:

Il quadro complessivo che emerge dall'M.B.I. descrive una condizione di relativo compenso psicofisico per quasi il 60% degli operatori di questo servizio. Più della metà di questi operatori esprime coinvolgimento emotivo e relazioni significative con l'utenza. In generale questo comparto non sembra presentare criticità particolari, seppur un terzo del comparto rileva un livello di disagio medio\alto a livello di stress. Si registra la presenza, inoltre, di somatizzazioni sul sonno e manifestazioni ansiose. Alla luce di quanto emerso, pertanto, si consigliano interventi preventivi e di contenimento dello S.L.C., con attività psicocorporee, decompressione emotiva e gruppi di lavoro per favorire la coesione interna.

Si segnala inoltre la conferma del certificato Family Audit Executive per la prima annualità del processo di mantenimento (come da deliberazione di presa d'atto n. 51 dd. 10.08.2021).

PREVENZIONE E SICUREZZA

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

PIANO COVID SERVIZIO RSA

REV	DATA REDAZIONE	DATA VERIFICA	VALIDAZIONE	DATA VALIDAZIONE	APPROVAZIONE	DATA APPROVAZIONE
Rev. 001/2020	30/06/2020	29/06/2020	APSS	23/09/2020	CDA	12/11/2020
Rev. 002/2020	03/09/2020					
Rev. 003/2020	30/09/2020	30/09/2020	APSS			
Rev. 004/2020	24/11/2020	10/12/2020	APSS	18/02/2021	CDA	26/02/2021

Rev. 005/2020	14/04/2021	14/04/2021	APSS	26/05/2021	CDA	10/08/2021
----------------------	------------	------------	------	------------	-----	------------

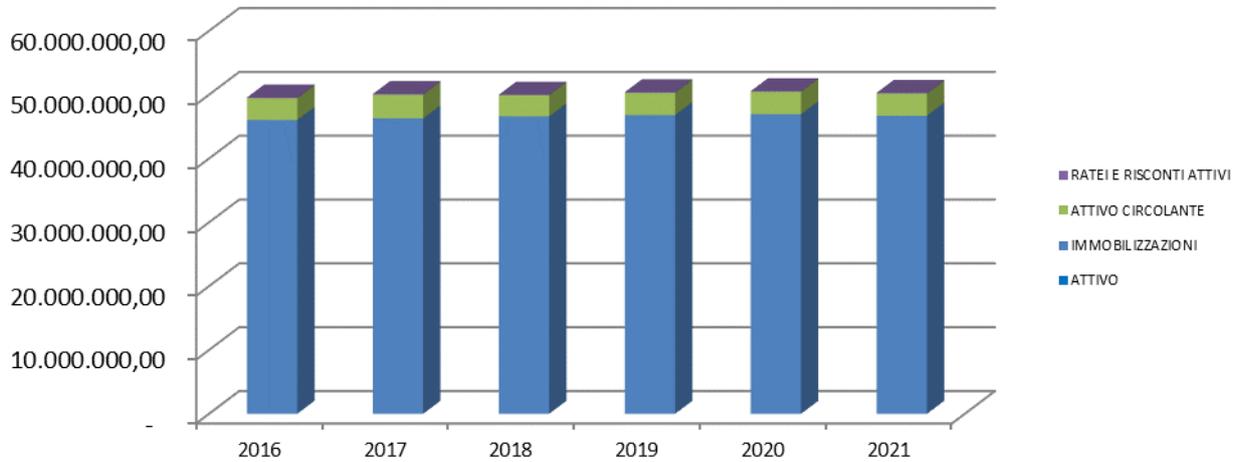
PIANO DI RIPRESA SERVIZIO CENTRO DIURNO

REV	DATA REDAZIONE	DATA VERIFICA	VALIDAZIONE	DATA VALIDAZIONE	APPROVAZIONE	DATA APPROVAZIONE
Rev. 001/2020	17/08/2020	17/08/2020				
Rev. 002/2020	09/09/2020	09/09/2020	APSS	22/09/2020	CDA	12/11/2020
Rev. 003/2020	10/03/2021	10/03/2021	APSS	12/04/2021		
Rev. 005/2020	07/05/2021	07/05/2021	APSS	02/07/2021	CDA	10/08/2021

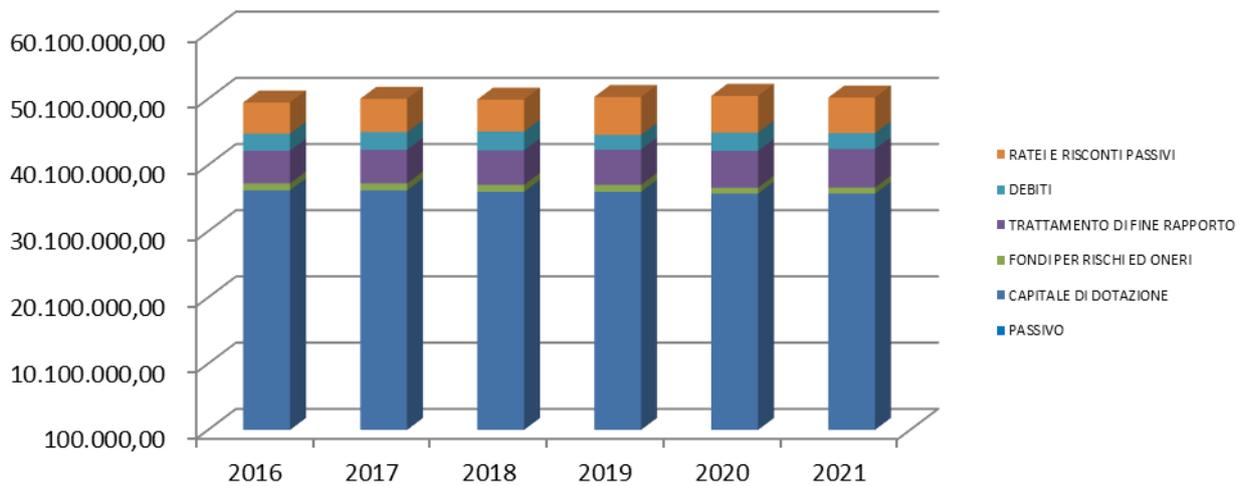
Nel rispetto del D.lgs 81/2008 e del DVR interno, nel corso del 2021 si sono tenute due riunioni periodiche per la sicurezza in data 30/03/2021 e 06/10/2021 come da verbali rimessi agli atti.

ANALISI DEI PRINCIPALI DATI DI BILANCIO

STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

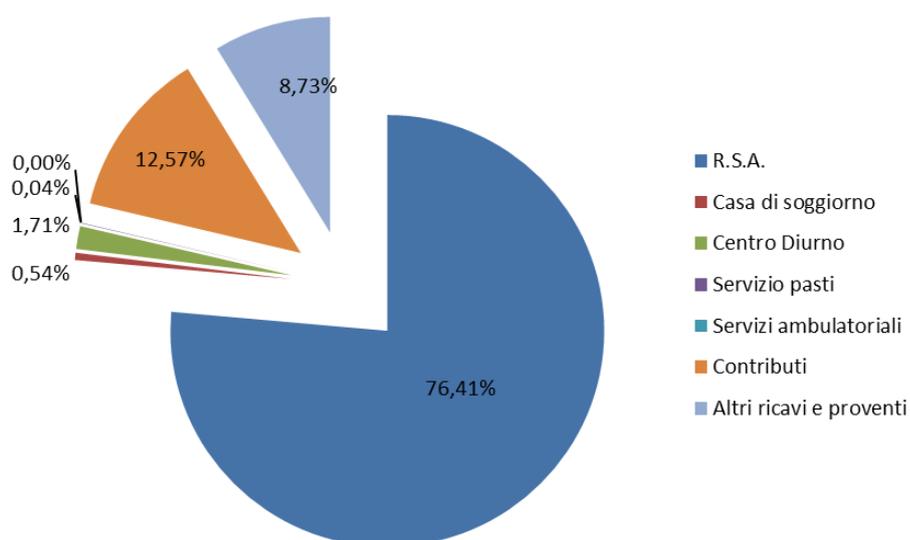
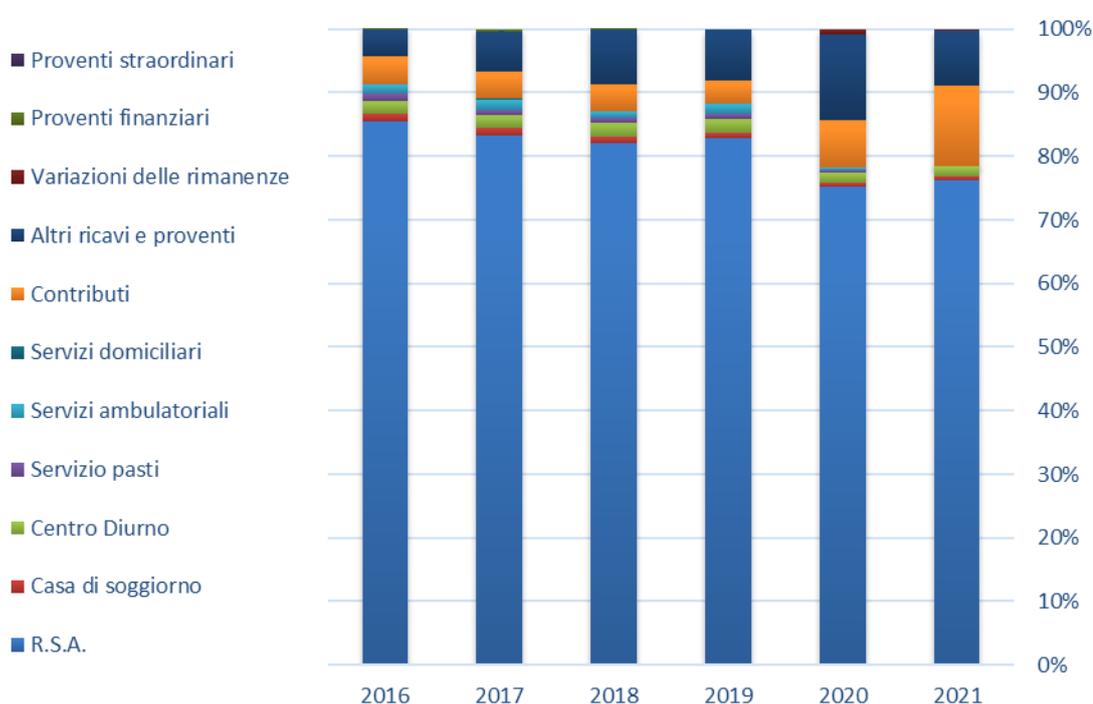


STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE - PASSIVO



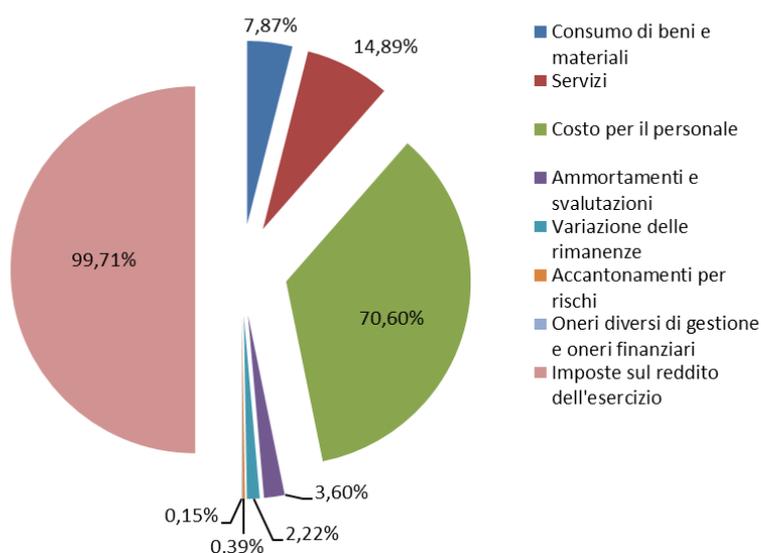
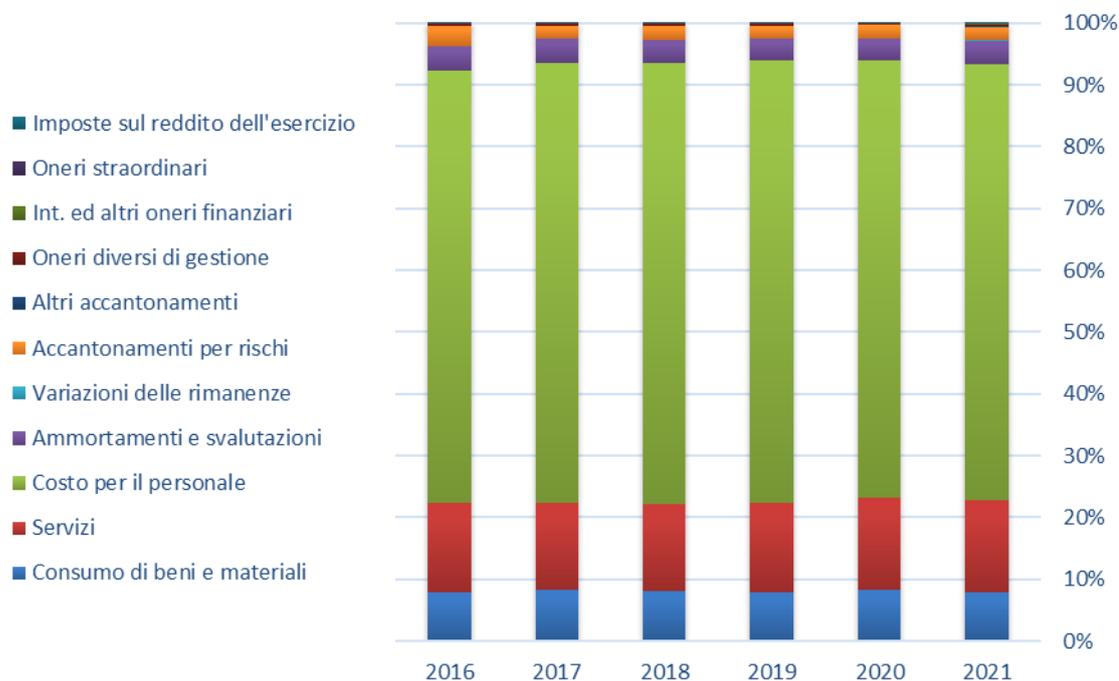
COMPOSIZIONE DELLE RISORSE

COMPOSIZIONE DELLE RISORSE	IMPORTO	%
R.S.A.	€ 9.034.147,96	76%
Casa di soggiorno	€ 64.238,94	1%
Centro Diurno	€ 201.912,00	2%
Servizio pasti	€ 4.752,10	0%
Servizi ambulatoriali	€ 0,00	0%
Contributi	€ 1.486.239,31	13%
Altri ricavi e proventi	€ 1.032.585,85	9%
TOTALE	€ 11.823.876,16	100%

**CONFRONTO IN PERCENTUALE DEI RICAVI ANNI PRECEDENTI**

COMPOSIZIONE DEI COSTI

COMPOSIZIONE DEI COSTI	IMPORTO	%
Consumo di beni e materiali	€ 930.363,54	7,87%
Servizi	€ 1.760.504,64	14,89%
Costo per il personale	€ 8.347.606,96	70,60%
Ammortamenti e svalutazioni	€ 426.106,39	3,60%
Variazione delle rimanenze	€ 33.858,77	2,22%
Accantonamenti per rischi	€ 262.407,18	0,39%
Oneri diversi di gestione e finanziari	€ 45.633,68	0,15%
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 17.395,00	99,71%
TOTALE	€ 11.823.876,16	100%

**CONFRONTO IN PERCENTUALE DEI COSTI ANNI PRECEDENTI**

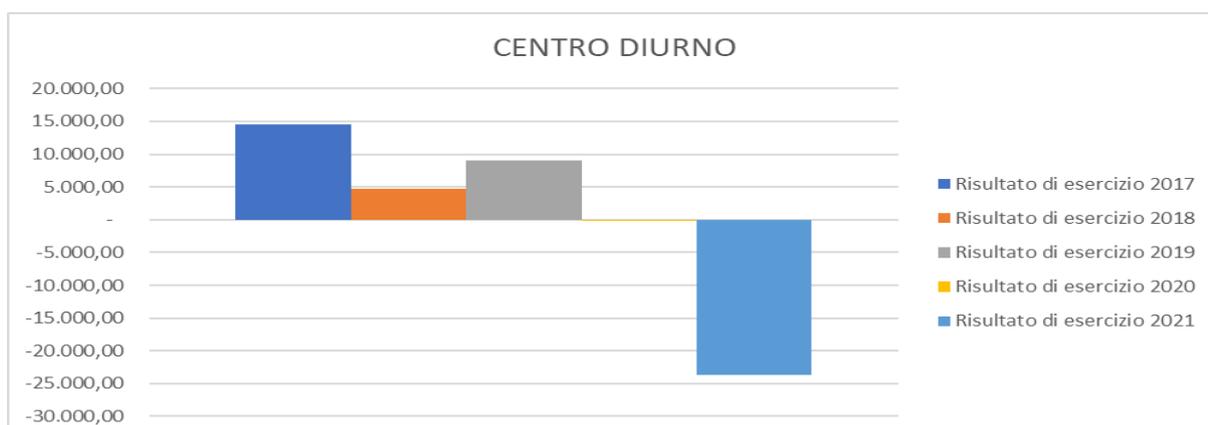
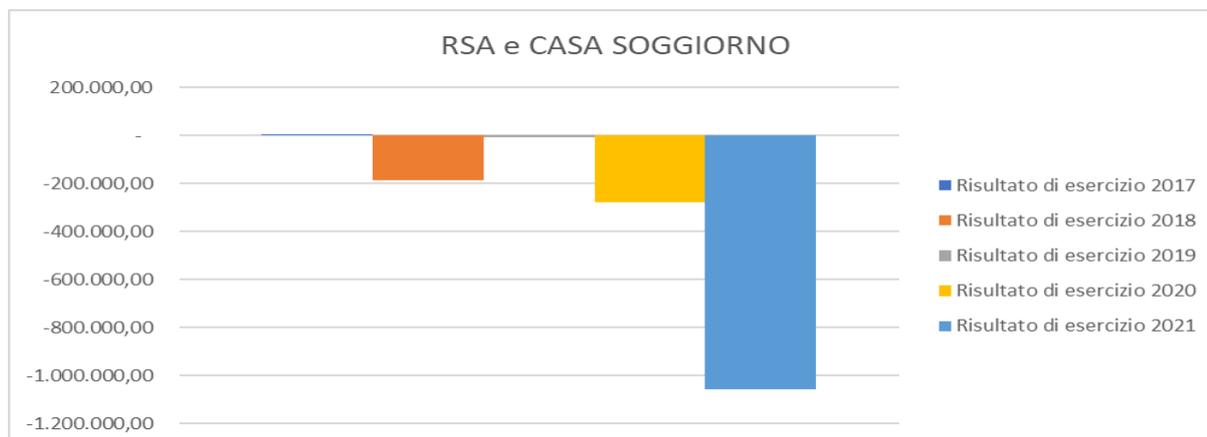
ANALISI RISULTATI ANALITICI – CONTROLLO DI GESTIONE

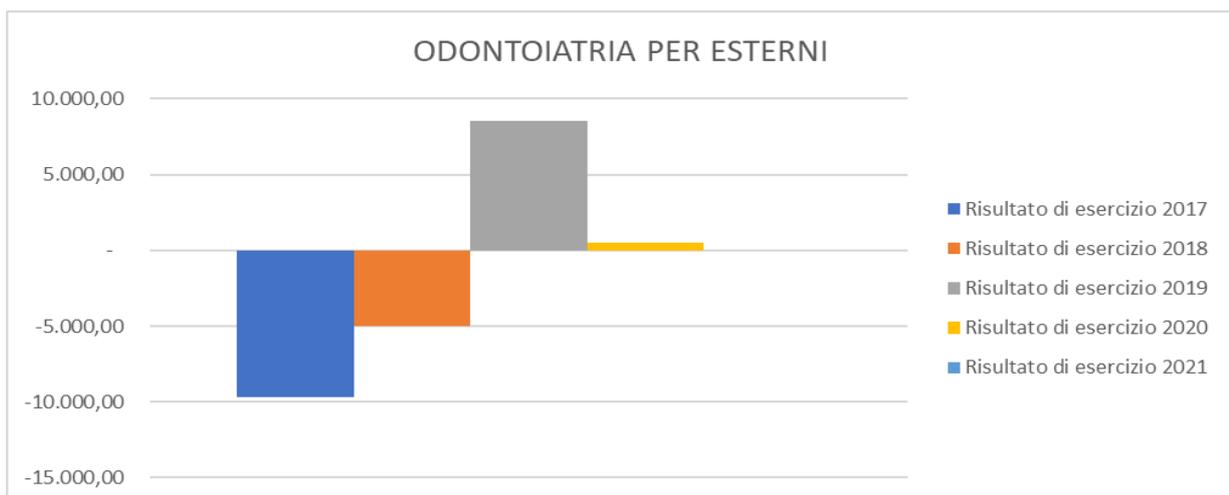
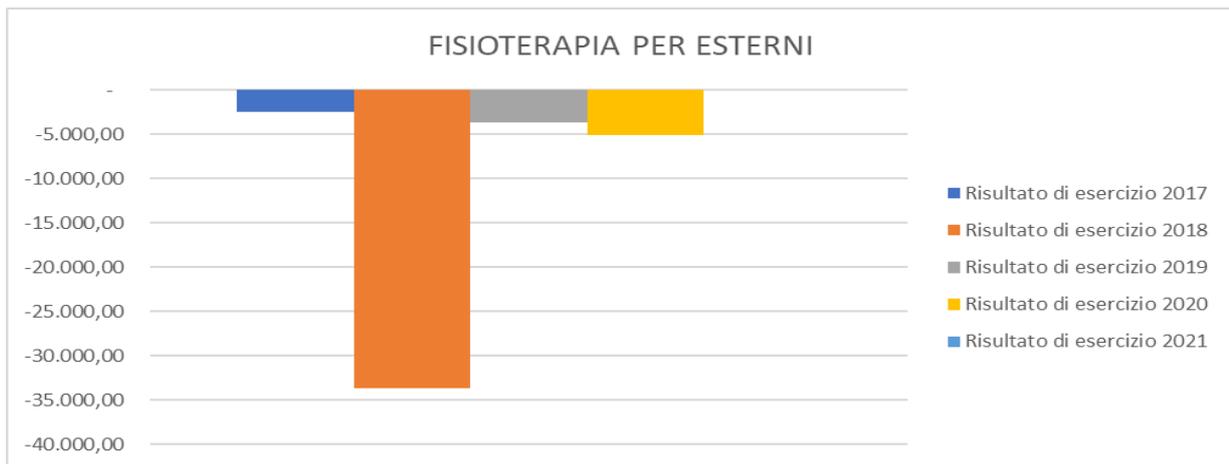
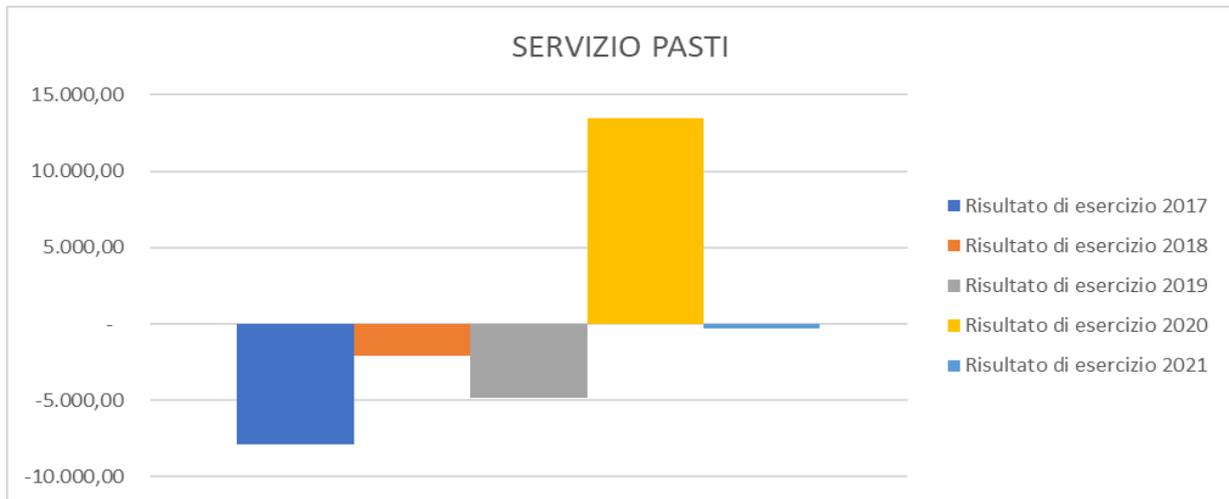
L'art. 9 del Regolamento concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona, approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L e ss.mm., prevede l'adozione da parte delle Aziende della contabilità analitica per Centri di Responsabilità, per Centri di costo e/o per prestazioni i cui risultati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

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

Si espongono qui di seguito i risultati di amministrazione per singolo Centro di costo/responsabilità individuato in relazione al Bilancio di Esercizio 2021.

	RSA		CASA SOGGIORNO		CENTRO DIURNO		PASTI	
RICAVI	€	10.417.425,83	€	72.440,73	€	246.176,77	€	5.271,70
COSTI	-€	11.447.564,38	-€	78.904,27	-€	269.307,46	-€	5.549,80
ONERI FINANZIARI	-€	5.005,16	-€	35,59	-€	111,86	-€	2,63
IMPOSTE	-€	16.888,57	-€	120,09	-€	377,46	-€	8,88
RISULTATO	-€	1.052.032,28	-€	6.619,22	-€	23.620,01	-€	289,62
RIBALTAMENTO CONTRIBUTO STRAORDINARIO	€	1.052.032,28	€	6.619,22	€	23.620,01	€	289,62
RISULTATO FINALE	€	0,00	€	0,00	€	0,00	€	0,00





ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE: TITOLI

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

Nel corso del 2021 non sono stati effettuati alcuni investimenti in operazioni su prodotti finanziari.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: BENI IMMOBILI

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

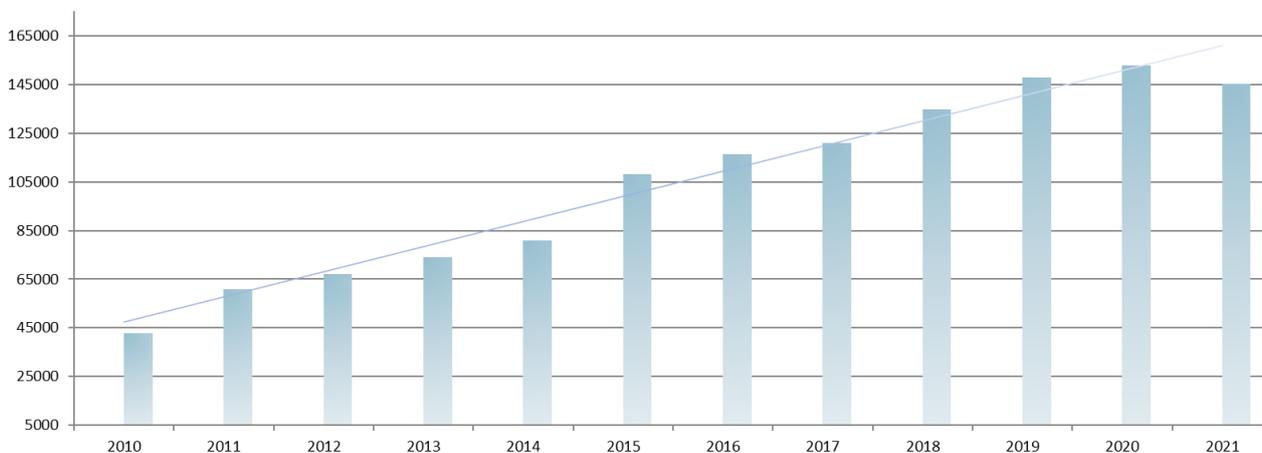
Per quanto riguarda lo stato dei lavori in essere si rimanda al paragrafo STATO DI ATTUAZIONE PIANO PROGRAMMATICO della presente Relazione.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: BENI MOBILI

Nel corso del 2021 non sono stati previsti Bandi Provinciali per la sostituzione di attrezzature e arredi.

INCIDENZA DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO

Nel 2021 si registra una riduzione dell'incidenza delle quote di ammortamento.



PERSONALE DIPENDENTE

Il personale rappresenta la maggior risorsa di bilancio. Qui di seguito viene evidenziata la dotazione organica effettiva avuta nel corso del 2021 con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio 2020. Successivamente si riporta il prospetto con le variazioni rispetto a Budget.

Organico	al 31.12.2020	al 31.12.2021	Differenza
Addetti ai servizi ausiliari	3	3	==
Assistente amministrativo	3	3	==
Ausiliario	11	10	- 1
Aiuto Cuoco	3	3	==
Coadiutore amministrativo	1	1	==

Cuoco specializzato	5	5	==
Collaboratore amministrativo	2	2	==
Direttore	1	1	==
Educatore professionale	3	3	==
Fisioterapista	7	7	==
Funzionario	4	4	==
Infermiere	31	35	+ 4
Dirigente Medico	0	1	+ 1
Operaio qualificato	3	3	==
Operaio specializzato	1	1	==
Operatore animazione	3	3	==
Operatore dei servizi ausiliari cucina	6	6	==
OSA	10	9	- 1
OSS	169	158	- 11
TOTALE	266	258	- 8

PROSPETTO PERSONALE ANNO 2021 UNITA' RAPPORTATE T.P.

REPARTO	PERSONALE 2021 BUDGET	PERSONALE T.IND.	PERSONALE T.DET.	TOTALE PERSONALE EFFETTIVO	DIFFERENZA CON BUGDET 2021
ASSISTENZA	133,84	102,38	20,53	122,91	- 10,93
IP	30,50	22,38	5,82	28,20	- 2,30
MEDICO	0	0	0,50	0,50	+0,50
ANIMAZIONE	6,17	6,18	1	7,18	+ 1,01
TRASPORTO	1	0,23	0,23	- 0,77	1
RESPONSABILE SERVIZI	3,17	2,72	0	- 0,45	3,17
FISIOTERAPIA	5,5	5,29	0	- 0,21	5,5
PARUCCHIERA	1,33	1,33	0	1,33	0
MANUTENZIONE	3,67	2	1,67	3,67	0
CUOCHI	6,00	5,79	0	- 0,21	6,00
OPERATORI CUCINA	17,83	13,74	3,47	17,21	- 0,62
GUARDAROBA	7,17	7,24	0,08	7,32	+ 0,15
AMMINISTRAZIONE	8,50	7,49	1	8,49	- 0,01
CENTRO DIURNO	3,74	2,77	0	- 0,97	3,74
TOTALI GENERALE	228,42	179,54	34,07	213,61	- 14,81

In sintesi:

	2021
N. dipendenti al 31/12/2021	258
N. assunzioni 2021	31
N. cessazioni 2021	36
% tempo indeterminato	84,11%
% tempo determinato	15,89%
% uomini	18,99%
% donne	81,01%

PROSPETTO SALDO LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2021

SERVIZIO	SALDO ORE AL 31/12/2020	SALDO ORE AL 31/12/2021	ORE DIFFERENZA	COSTO ORE STRAORDINARIE AL 31/12/2020	COSTO ORE STRAORDINARIE AL 31/12/2021	DIFFERENZA COSTO LAVORO STRAORDINARIO
AMMINISTRAZIONE	416,06	486,63	70,57	€ 7.235,16	8.446,96	€ 1.211,80
COORDINATORI	185,56	638,52	452,96	€ 2.985,21	12.177,95	€ 9.192,74
INFERMIERISTICO	2.593,03	1598,48	-994,55	€ 48.555,11	30.027,25	-€ 18.527,86
ASSISTENZIALE	5.487,02	5230,22	-256,8	€ 87.952,94	84.157,75	-€ 3.795,19
CURA E BENESSERE	61,58	50,04	-11,54	€ 990,67	805,02	-€ 185,65
CENTRO DIURNO	223,55	371,78	148,23	€ 3.888,43	6.412,79	€ 2.524,36
PERSONALE CUCINA	310,5	424,45	113,95	€ 4.723,18	6.452,05	€ 1.728,87
CUOCHI	42,37	26,46	-15,91	€ 678,10	424,60	-€ 253,50
GUARDAROBA/LAVANDERIA	290,65	349,24	58,59	€ 4.648,30	5.585,34	€ 937,04
ANIMAZIONE	431,12	245,62	-185,5	€ 6.916,05	3.934,67	-€ 2.981,38
MANUTENZIONE	1.649,73	2148,04	498,31	€ 27.066,45	35.692,18	€ 8.625,73
FISIOTERAPISTI	167,57	85,12	-82,45	€ 3.143,01	1.596,54	-€ 1.546,47
TOTALI	11.858,74	11654,6	-204,14	€ 198.782,61	195.713,10	-€ 3.069,51

PROSPETTO SALDO FERIE ANNO 2021

SERVIZIO	SALDO GIORNI FERIE AL 31/12/2020	SALDO GIORNI FERIE AL 31/12/2021	GG FERIE DIFFERENZA	COSTO FERIE AL 31/12/2020	COSTO FERIE AL 31/12/2021	DIFFERENZA COSTO FERIE
AMMINISTRAZIONE	278,83	370,58	91,75	€ 37.428,83	51.198,90	€ 13.770,07
COORDINATORI	85,2	108,18	22,98	€ 11.205,29	11.061,49	-€ 143,80
INFERMIERISTICO	354,47	270,87	-83,6	€ 26.917,29	22.846,80	-€ 4.070,49
ASSISTENZIALE	867,94	1027,7	159,76	€ 61.025,06	72.638,31	€ 11.613,25
CURA E BENESSERE	21,93	20,94	-0,99	€ 1.229,43	1.179,13	-€ 50,30
CENTRO DIURNO	51,54	55,4	3,86	€ 2.900,03	3.158,56	€ 258,53
PERSONALE CUCINA	123,59	209,01	85,42	€ 7.819,84	13.270,97	€ 5.451,13
CUOCHI	36	32,92	-3,08	€ 3.118,85	2.850,23	-€ 268,62
GUARDAROBA/LAVANDERIA	125,4	165,68	40,28	€ 9.256,40	12.201,72	€ 2.945,32
ANIMAZIONE	67,91	37,22	-30,69	€ 4.796,56	2.516,42	-€ 2.280,14
MANUTENZIONE	92,56	146,14	53,58	€ 6.942,29	10.905,33	€ 3.963,04
FISIOTERAPISTI	47,31	56,74	9,43	€ 3.493,90	4.637,93	€ 1.144,03
MEDICO	0	7,97	7,97	€ 0,00	2.361,13	€ 2.361,13
TOTALI	2.152,68	2509,35	356,67	€ 176.133,77	210.826,92	€ 34.693,15

ELENCO CONCORSI

Nel corso del 2021 si sono svolti i seguenti concorsi e selezioni:

1. SELEZIONE DIRETTORE GENERALE.
2. SELEZIONE PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI DIRIGENTE MEDICO.
3. CONCORSO PUBBLICO PER ESAMI PER LA COPERTURA DI NR. 5 POSTI A TEMPO PIENO A TEMPO INDETERMINATO IN FIGURA PROFESSIONALE DI OPERATORE SOCIO SANITARIO.

4. SELEZIONE PER OPERATORE DEI SERVIZI AUSILIARI – CUCINA.
5. CONCORSO PUBBLICO PER ESAMI PER LA COPERTURA DI N. 1 POSTO A TEMPO INDETERMINATO A TEMPO PIENO IN FIGURA PROFESSIONALE DI FUNZIONARIO ECONOMO.

PERSONALE CONVENZIONATO

Qui di seguito viene esposta l'incidenza della presenza di professionisti in libera professione rispetto al budget.

TIPOLOGIA	Budget 2021 Ore annue stimate	Effettivo 2021 Ore annue effettive	DIFFERENZA
MEDICO	4.680	3.496,95	- 1.183,05
INFERMIERI	3.120	3.193,50	73,50
PSICOLOGO	288	226	- 62
LOGOPEDISTA	216	25,50	- 190,50

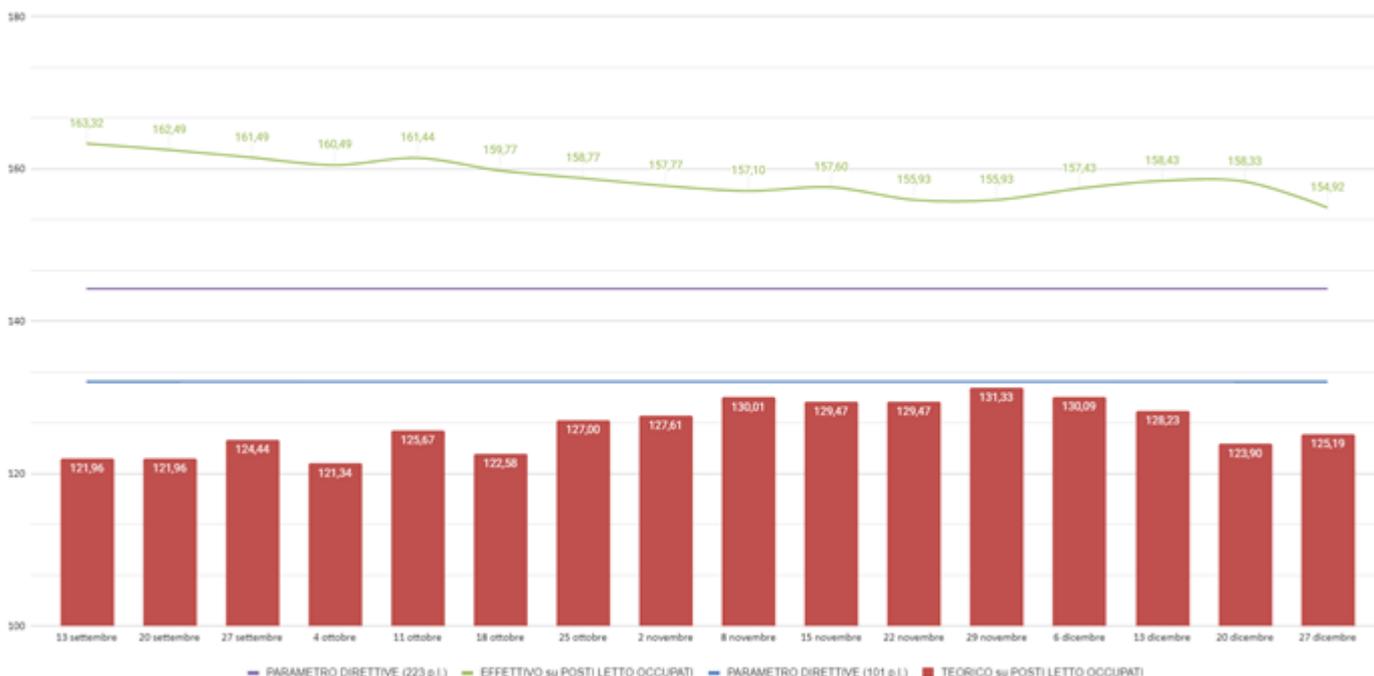
PARAMETRI PROVINCIALI (EX DIRETTIVE RSA ANNO 2021)

I PARAMETRI PROVINCIALI

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

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

Nel corso del 2021 la direzione ha elaborato un report settimanale di controllo e monitoraggio del rispetto del parametro provinciale così come richiesto dalla PAT alla luce della carenza potenziale di figure sanitarie e socio sanitarie per effetto delle sospensioni ex DL n. 44/2021 e delle dimissioni per trasferimenti in altri contesti lavorativi (prioritariamente APSS).



INFORTUNI INAIL

Nel corso del 2021 si sono registrati i seguenti infortuni.

NR. INFORTUNI	TIPOLOGIA	GIORNI TOTALI	GIORNI MEDI	RIMBORSO INAIL
10	INFEZIONE COVID-19	222	22	€ 9.718,92
11	ALTRE TIPOLOGIE	131	12	€ 4,178,92
21		353		€ 13.897,84

Rispetto al 2020 si registra quanto segue:

- a) Sensibili diminuzione degli infortuni COVID (che passano da n. 77 del 2020 a n. 10 del 2021);
- b) Incremento delle altre tipologie di infortuni (+ 57,14%).

In occasione delle riunioni periodiche per la sicurezza, è stata effettuata un'analisi approfondita e dettagliata delle cause e dei motivi degli "altri infortuni" adottando, se del caso, le opportune azioni correttive e/o migliorative

FATTI DI RILIEVO

Si evidenziano inoltre i seguenti fatti di rilievo:

- ⇒ con deliberazione n. 76 dd. 31.12.2020 venivano definite le linee di indirizzo per la redazione e l'aggiornamento del "Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (P.T.P.C.T.) 2021-2023";
- ⇒ con deliberazione n. 19 dd. 26.03.2021 veniva approvato, ai sensi dell'art. 1, comma 8, della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e s.m., il "Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2021-2023";
- ⇒ con deliberazione n. 82 dd. 20.12.2021 veniva preso atto dell'Audit Report relativo al Re Audit EN ISO 9001:2015 - UNI 10881:2013;
- ⇒ con deliberazione n. 51 dd. 10.08.2021 veniva preso atto della conferma del Certificato Family Audit Executive.

EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Si rinvia alle seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- ⇒ con deliberazione n. 2 dd. 25.01.2021 approvazione del Piano della formazione provvisorio. Anno 2021;
- ⇒ n. 73 dd. 21.12.2020 approvazione delle Politiche per la qualità e obiettivi strategici anno 2021;
- ⇒ n. 85 dd. 30.12.2022 approvazione del Piano di miglioramento per la qualità 2021-2023.

SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI

1. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 06 dd. 25/01/2021 è stato preso atto dell'atto di citazione innanzi il Tribunale di Trento, promosso dagli eredi, tendente ad ottenere risarcimento danni in relazione al decesso di ospite avvenuto nel 2020 durante l'emergenza pandemica e sanitaria COVID-10. Con la stessa delibera è stato deciso di costituirsi in giudizio dando incarico di patrocinio al legale individuato dall'assicurazione RCT.
 2. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15 dd. 26/02/2021 è stato nominato, a seguito di selezione pubblica, il Direttore Generale dell'A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel" di Pergine Valsugana
 3. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 35 dd. 29/04/2021 è stato affidato il servizio di Tesoreria dell'APSP "S.Spirito - Fondazione Montel" per il periodo 01/05/2021 - 30/04/2025
 4. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 44 dd. 30/04/2021 è stato affidato l'incarico di Dirigente Medico mediante assunzione con contratto di diritto privato a tempo determinato ai sensi art. 96 del Regolamento del Personale.
 5. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 73 dd. 09/11/2021 è stata formalizzata e presentata la domanda di autorizzazione e accreditamento per operare in ambito socio-assistenziale nell'area Età Anziana (artt. 19 e 20 della l.p. n. 13 del 2007 e d.p.p. n. 3-78/Leg del 2018)".
 6. Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 76 dd. 09/11/2021 è stato approvato il progetto SCUP denominato "Dialoghi intergenerazionali" relazione, ascolto, conoscenza tra giovani e residenti di RSA, i cui obiettivi generali sono:
 - a) Concorrere all'educazione dei giovani alla cittadinanza responsabile attiva, attraverso il loro coinvolgimento e la messa in gioco diretta in contesti operativi;
 - b) Attribuire concretezza al valore e al principio di solidarietà sociale, intesa come presenza responsabile ed attiva alla vita della comunità;
 - c) Favorire la formazione, l'acquisizione di competenze, l'apprendimento organizzativo e lavorativo;
 - d) Facilitare l'inserimento attivo nella vita sociale, politica e lavorativa;
 7. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 92 dd. 29/12/2021 è stato presa atto dell' "Accordo volontario di area per la costituzione e l'avvio del Distretto Family di Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) della Provincia autonoma di Trento
- Per tutto il resto si rinvia al Riesame di direzione effettuato al 31.12.2021 approvato con le seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:
- ⇒ n. 11 dd. 16.03.2022 per quanto riguarda l'Area Qualità;
 - ⇒ n. 12 dd. 16.03.2022 per quanto riguarda l'Area Formazione.

STATO DI ATTUAZIONE PIANO PROGRAMMATICO

Preparare il futuro.

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

RISTRUTTURAZIONE VIA PIVE

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



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

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

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

Il lavori sono stati sospesi, visto lo stato di emergenza sanitaria, in data 12/03/2020.

Con determinazione del Dirigente del Servizio Politiche Sanitarie n. 4439 del 1 ottobre 2021 è stata rideterminata la scadenza per la rendicontazione degli stessi in data 31/12/2024.

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

Importo euro 125.867,78 - Finanziamento PAT 100%

Con determinazione del Dirigente del Servizio Politiche Sanitarie n. 740 di data 29 gennaio 2022, modificata con la determinazione n. 3238 di data 1 aprile 2022 è stata rideterminata la data di consegna lavori al 31/12/2024

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

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

Con deliberazione n. 5 dd. 26.01.2021 venivano approvate le Linee programmatiche degli acquisti e degli investimenti per il triennio 2021 – 2023.

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

MANUTENZIONI STRAORDINARIE

- tinteggiatura locali RSA di Via Marconi;
- bonifica UTA e impianti aeraulici sede di Via Marconi e Palazzina Servizi Generali;

ACQUISTI DI ARREDI ED ATTREZZATURE

- arredo locali alloggi protetti;
- sostituzione di arredi, attrezzature ed apparecchiature;

- sostituzione apparecchiature informatiche ;

OPERE DI RISTRUTTURAZIONE, RIQUALIFICAZIONE E CAMBIO D'USO PALAZZINA EX UFFICI VIA PIVE SU P.ED. 2281C.C. PERGINE. RICHIESTA CONTRIBUTO PER INTERVENTI RILEVANTI AI SENSI DELL'ART. 19 BIS DELLA L.P. 28/05/1998 N. 6 A FINANZIAMENTO SPESA.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 88 dd. 20/12/2021 è stata presentata ai competenti uffici provinciali la domanda di contributo in conto capitale per la realizzazione dell'intervento per un importo stimato di € 854.224,48.

DIRETTIVE TRIENNALI 2021-2023

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 80 dd. 30/12/2020 è stato preso atto delle 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 LP 27/2020" approvate con deliberazione della G.P. n. 2187 dd. 22/12/2020.

Tali direttive prevedono quanto segue:

1. AFFIDAMENTO DI CONTRATTI DI LAVORI, BENI E SERVIZI E ALTRE FORME DI APPROVVIGIONAMENTO DI BENI E SERVIZI

Nel corso del 2021 si è svolta la gara per l'affidamento dei prodotti per l'incontinenza in n. 2 lotti distinti e specificatamente Presidi per l'incontinenza e Prodotti per l'igiene. La gara è stata svolta da APAC in qualità di soggetto aggregatore e aggiudicata all'inizio del 2022, a cui l'APSP aderirà alla scadenza dell'attuale contratto in essere.

Non è stato necessario rivolgersi ad APAC per altri affidamenti in quanto tutti sottosoglia.

2. BLOCCO TOTALE DELLE ASSUNZIONI DEL PERSONALE AMMINISTRATIVO:

Espletamento del concorso per copertura posto vacante di Funzionario Economo nel corso del 2021 a seguito di autorizzazione da parte del Servizio politiche sanitarie e per la non autosufficienza della PAT di data 25/08/2020 prot. S128/2020/8.4.1-2016-19.

3. GESTIONE IN CONVENZIONE IN FORMA ASSOCIATA DELLE PROCEDURE PER LA FORMAZIONE DI GRADUATORIE PER L'ASSUNZIONE, A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, DELLE DIVERSE FIGURE PROFESSIONALI MEDIANTE PUBBLICI CONCORSI E/O PUBBLICHE SELEZIONI.

Con decreto del Presidente dell'A.P.S.P. "S. Spirito – Fondazione Montel" n. 2 dd. 21/01/2021 è stata approvata la " Convenzione per la gestione associata delle procedure per l'acquisizione di risorse umane da utilizzare presso le A.P.S.P. con sede nella Comunità di valle precitata in attuazione delle Direttive triennali per le A.P.S.P." tra le A.P.S.P. "S. Spirito Fondazione Montel", "Levico Curae" di Levico Terme, e "Casa Laner" di Folgaria con validità dal giorno 25/01/2021 al giorno 31/12/2023.

Nel corso del 2021 non sono stati effettuati concorsi in forma congiunta:

4. INCARICHI DI CONSULENZA

Nessun nuovo incarico per l'anno 2021. Previste esclusivamente consulenze esterne obbligatorie per legge o per servizi di alta specializzazione (RSPP, DPO, Medico competenze, verifica legionella, rinnovo C.P.I.).

5. OPERAZIONI DI INDEBITAMENTO

Nessuna operazione di indebitamento in atto. Si segnala la richiesta di anticipazione di cassa di € 1.800.000,00 concessa dal Tesoriere.

6. EFFICIENTAMENTO STRUTTURALE

In capo ad UPIPA individuazione azioni di contenimento dei costi di gestione degli immobili (es. riqualificazione energetica) nonché di adeguamento/ innovazione dell'infrastruttura informatica delle APSP-RSA.

7. TRASMISSIONE DATI DI BILANCIO E DI GESTIONE

Inviati:

1. Bilancio di esercizio 2020 con nostra nota prot. n. 2991/2021/cc dd. 13/05/2021;
2. verifica gestionale relativa al primo semestre 2021 con nostra nota prot. n. 4737 dd. 20/08/2021.

EMERGENZA CORONAVIRUS

Appare chiaro come l'emergenza Coronavirus durata tutto il 2021 abbia rappresentato un "fatto di rilievo" che ha impattato fortemente sui valori del Conto Economico / Stato Patrimoniale (potendola assimilare ad una calamità naturale), che richiede un'adeguata informativa nella presente *Relazione sull'andamento della gestione*.

Lo stato di emergenza sanitaria iniziato nel marzo 2020 è perdurato per tutto l'anno 2021 ed è finito solamente il 31/03/2022.

Nel corso del 2021 l'attività amministrativa e gestionale dell'APSP è stata condizionata esclusivamente dalla pedissequa applicazione delle varie disposizioni normative ed amministrative sia governative che provinciali (decreti legge, circolari, ordinanze, linee guida) finalizzate al contenimento della pandemia ed alla indicazione delle misure di contrasto al COVID-19.

In quanto di particolare rilevanza amministrative e gestionale si segnala il Decreto Legge 1 aprile 2021 n. 44 che ha introdotto l'obbligo vaccinale per gli esercenti le professioni sanitarie, gli operatori di interesse sanitario e tutto il personale delle RSA.

VACCINAZIONE

A partire dalla fine del 2020 è iniziata la campagna vaccinale.

Nel corso del 2021, sulla base delle indicazioni ministeriali emanate con apposite circolari, si è provveduto a proporre la vaccinazione (prima, seconda e dose Booster) agli ospiti e al personale della RSA.

ADEMPIMENTO OBBLIGO VACCINALE EX ART. 3-TER, 4, 4-BIS E 4-TER DL N. 44/2021

Il rispetto di tale quadro normativo ha comportato per l'Amministrazione dell'APSP l'adozione delle seguenti misure:

- a) controllo del possesso del green pass e triage all'ingresso a tutti i lavoratori, interni ed esterni;

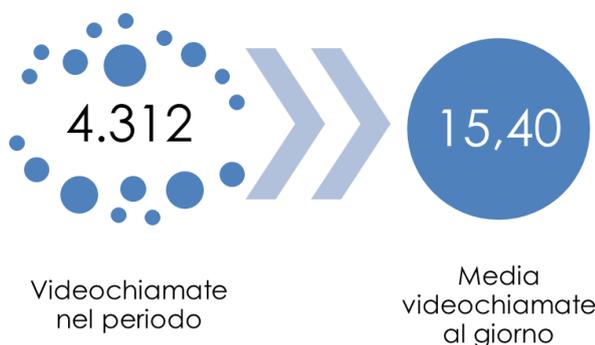
- b) installazione sistema di verifica e controllo TC e green pass integrato al sistema di rilevazione presenze;
- c) controllo a campione del possesso del Green Pass durante l'orario di servizio in capo a personale incaricato;
- d) verifica automatizzata sulla Piattaforma DGC dell'adempimento dell'obbligo vaccinale in capo ai lavoratori;
- e) eventuale adozione provvedimenti di sospensione.

RAPPORTI CON UTENZA

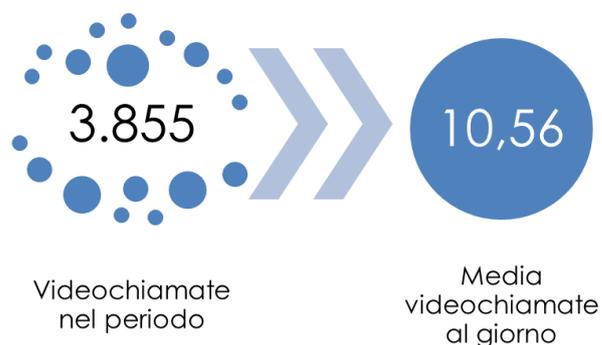
Al fine di agevolare e mantenere la **comunicazione tra gli ospiti e loro familiari**, è stato attivato un servizio di videochiamata mediante WhatsApp con numero telefonico dedicato utilizzando dei tablet (uno per la RSA di via Pive ed uno per la RSA di via Marconi) operativo sette giorni su sette con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

Qui di seguito il report relativo all'utilizzo di tale servizio:

Anno 2020 (servizio attivato il 12 marzo)



Anno 2021



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

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

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

Caselle	2020	2021
contatto.pive@apsp-pergine.it / contatto.marconi@apsp-pergine.it		150
scrivimi@apsp-pergine.it	51	41
ildirettoreisponde@apsp-pergine.it	32	3

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

	Avviso	Comunicati	Newsletter	Circolari	Totale
Familiari	20	31	73	2	126

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

Su richiesta dei Rappresentanti dei famigliari ed ospiti nella sezione "Primo piano" si riportano settimanalmente i dati principali che riguardano la struttura:

- copertura posti letto;
- numero di visite in struttura, media accessi al giorno;
- percentuale di Residente vaccinati.

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

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

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

STANZA DEGLI ABBRACCI

A partire dal mese di marzo 2021 sono state predisposte in entrambe le RSA delle **strutture modulari denominate "stanze degli abbracci"**. Si tratta di una camera dotata di una morbida parete trasparente perfettamente stagna ed isolante, completa di manicotti in morbido poliuretano per permettere il contatto fisico tra i residenti delle RSA ed i loro cari, senza rischi di contagio, in totale sicurezza.

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

Tale soluzione è stata utilizzata prevalentemente nel periodo marzo-luglio 2021 quando le Linee guida per le RSA e le indicazioni ministeriali non consentivano il contatto diretto tra Ospiti e famigliari.

Tale spazio rimane a disposizione per garantire le visite ai Residenti non vaccinati.

SUPPORTO PSICOLOGICO A DISTANZA

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

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

INCONTRI PERIODICI CON I RAPPRESENTANTI DEI FAMIGLIARI-OSPITI

L'Amministrazione ha provveduto a definire la calendarizzazione degli incontri con i Rappresentanti dei famigliari e degli Ospiti a cadenza mensile, alla presenza delle Coordinatrici,

del Risk Manager e della Responsabile Qualità, oltre che di un rappresentante del Consiglio di Amministrazione.

Nel 2021 si sono tenuti n. 11 incontri. I verbali degli incontri sono stati inviati via e-mail a tutti i familiari/referenti degli ospiti residenti ed esposti in struttura nelle apposite bacheche.

VERIFICA RICADUTA

La Direzione dell'APSP ha cercato di mantenere un costante contatto con i Rappresentanti dei familiari degli ospiti al fine di monitorare e verificare la ricaduta delle azioni messe in atto anche in termini di percezione dei familiari.

Le riunioni mensili, oltre ai vari canali di contatto predisposti, hanno consentito all'Amministrazione di raccogliere giudizi, opinioni, proposte e lamentele da parte dei familiari e degli ospiti adottando di volta in volta eventuali azioni correttive e migliorative per favorire la relazione ed il contatto familiare ed il benessere sia dell'ospite che del familiare stesso.

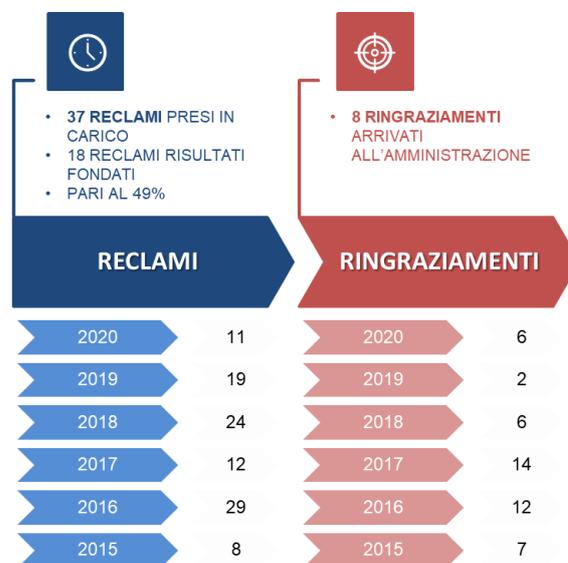
Il servizio animazione, avendo un ruolo specifico in tale senso, è stato incaricato di verificare il vissuto degli ospiti favorendo la relazione con i familiari utilizzando tutti gli strumenti in essere.

Per la nostra esperienza i vari questionari di customer non hanno mai sortito grande successo in quanto non consentono ai familiari e agli ospiti di esprimere compiutamente le loro opinioni.

Altro strumento utilizzato dall'APSP è la gestione dei reclami. La Direzione ha predisposto una specifica procedura finalizzata all'analisi del reclamo, sia scritto che verbale.

Nel corso del 2021 sono stati registrati n. 37 reclami scritti e nr. 6 reclami verbali ai quali è sempre stata data risposta scritta entro 30 gg. Di questi n. 13 sono riferiti a problematiche relative alle visite (soprattutto rispetto alle diverse modifiche sulle modalità di accesso alle visite che si sono susseguite nel corso dell'anno) di queste sono state ritenute fondate nr. 4 (pari al 31%).

Da rilevare anche nr. 8 ringraziamenti.

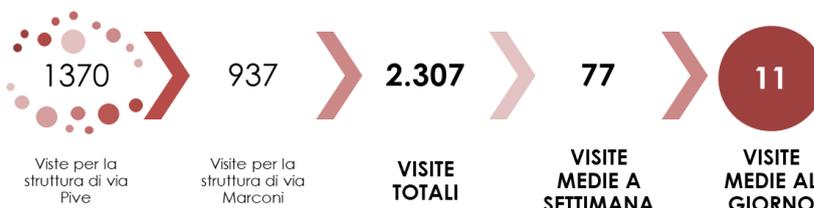


LE VISITE IN R.S.A.

In base all'andamento epidemiologico della pandemia e delle indicazioni ministeriali/Linee guida provinciali per le RSA, sono state gestite/autorizzate le visite dei familiari

Al fine di facilitare la prenotazione delle visite è stato predisposto un FORM accessibile dalla pagina dedicata del sito aziendale e successivamente istituito un numero telefonico dedicato.

VISITE ANNO 2020 DA GIUGNO A DICEMBRE



VISITE ANNO 2021 DA GENNAIO A LUGLIO



VISITE ANNO 2021 DA AGOSTO AD OTTOBRE



Le modalità di visita sono sempre state comunicate ai familiari sia per e-mail che pubblicate sul sito internet in apposita sezione.

È stato predisposto un documento "[Vademecum sulla modalità di accesso - visite in R.S.A.](#)" che riassume le modalità di visita. Il documento ad ogni revisione viene inviato ai famigliari di riferimento, viene pubblicato sul sito aziendale ed esposto nelle zone di triage delle due strutture.

Fino a maggio 2021 le visite sono state gestite solo in spazi compartimentati (senza contatto fisico) realizzati al piano terra di entrambe le strutture. A partire dal mese di maggio sono state previste anche visite "con contatto" realizzando anche in questo caso degli spazi dedicati e sono stati sfruttati gli spazi esterni delle strutture.

Dal 5 luglio 2021, a seguito delle nuove indicazioni, sono state modificate le modalità di visita prevedendo la possibilità di accesso ai nuclei per i famigliari vaccinati.

A partire dal 6 settembre 2021 l'accesso ai nuclei è stato modificato secondo le nuove disposizioni, prevedendo perciò il possesso e l'esibizione del Green pass.

Dal mese di novembre 2021, viste la situazione epidemiologica sul territorio, il Comitato di Gestione Covid in un primo momento ha ridotto il numero di persone che potevano accedere alla struttura per poi il 16 novembre 2021, visto il progressivo peggioramento del contagio sia a livello nazionale che territoriale, ripristinare le sole visite negli spazi dedicati al piano terra delle due strutture. Sono state perciò riviste le modalità di prenotazione e riorganizzati gli spazi.

Sono comunque sempre state garantite le visite dal lunedì alla domenica, sia al mattino che al pomeriggio.

Sulla base di quanto previsto dalle Circolari Ministeriali, dalle Linee Guida nonché da quanto previsto nel Piano Covid della RSA, è sempre stato garantito l'accesso dei famigliari per le visite ai Residenti terminali e/o allettati, previa autorizzazione sanitaria. All'atto dell'accesso ai famigliari è stata fatta formazione sul corretto utilizzo dei DPI.

USCITE SUL TERRITORIO

A partire dal mese di luglio 2021, previa sottoscrizione di "Patto di condivisione", sono state autorizzate anche le uscite dalla struttura. Anche in questo caso a partire dal mese di novembre 2021, vista la situazione epidemiologica, il Comitato Gestione Covid, preso atto delle indicazioni UPIPA, ha deciso di sospendere le uscite.

Nel periodo luglio-novembre sono state garantite n. 143 uscite.

DONAZIONI

Durante l'anno 2021 si è registrato un lascito dell'importo di € 10.000,00.

COSTI COVID

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

SERVIZIO MEDICO: maggior numero di ore di assistenza medica, ivi compresa l'assunzione a tempo determinato, a far data dal 01/07/2021, del Coordinatore Sanitario a tempo pieno;

SERVIZIO INFERMIERISTICO: al fine di garantire l'idonea copertura infermieristica nelle 24 ore, si è reso necessario avvalersi di personale in libera professione con un monte orario complessivo annuo superiore a quello stimato a budget.

SERVIZIO IN APPALTO: anche nel 2021 si è dovuto registrare un rimborso straordinario di DPI a favore della Ditta di pulizie;

ORGANO DI REVISIONE

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

Si rimanda alla *Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2021* del Revisore Unico dd. 29.04.2022 per i giudizi e le certificazioni sulle disposizioni di legge e sui regolamenti.

=====