



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
S. LORENZO E S. MARIA DELLA MISERICORDIA
BORGO VALSUGANA

RELAZIONE
ANDAMENTO DI GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
ANNO 2022

PREMESSA

La presente relazione viene redatta in ottemperanza a quanto stabilito 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 s.m. il quale recita "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 contabile".

Tale richiamo normativo viene ripreso, con uguali contenuti, anche dall'articolo 13 del vigente Regolamento di Contabilità dell'Azienda.

Va ricordato preliminarmente che l'A.P.S.P. di Borgo Valsugana nasce ufficialmente il 01/01/2008, a seguito della trasformazione della natura giuridica dell'Ente dettata dalla legge regionale 21 settembre 2005, n. 7 "Nuovo ordinamento delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza - aziende pubbliche di servizi alla persona". La legge regionale richiamata ha introdotto, tra le altre, l'ordinamento finanziario e contabile delle aziende improntato su una contabilità di tipo economico, basata sul metodo delle partita doppia. La sperimentazione di tale sistema è stata effettuata nel corso del 2007 e a seguito del controllo sulla documentazione attestante la tenuta della contabilità economica in forma sperimentale durante quel periodo, la Giunta Provinciale di Trento ha esonerato in via definitiva l'A.P.S.P. 'S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia' di Borgo Valsugana dall'obbligo di tenuta, in contemporanea, della contabilità finanziaria per l'esercizio 2008. A partire da allora la contabilità di questa azienda viene gestita solo con il sistema ragionieristico di tipo privatistico.

Va ricordato inoltre che gli articoli 9 e 29 del regolamento regionale di contabilità sopra richiamato dispongono che a decorrere dall'esercizio 2010 divenga obbligatoria la contabilità analitica per centri di responsabilità, per centri di costo e/o per prestazioni. Tali risultati, non soggetti al controllo di legittimità della Giunta provinciale, si configurano come un sistema operativo interno, volto a guidare la gestione aziendale verso il conseguimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione. Spetta comunque all'Azienda l'onere di pubblicare, unitamente alla deliberazione di approvazione del bilancio d'esercizio, i risultati delle analisi dei costi e dei rendimenti.

L'Azienda, come disposto dallo statuto, opera nel settore socio-sanitario e, nello specifico effettuando i servizi di R.S.A. e Casa Soggiorno, contribuisce alla programmazione sociale e socio-sanitaria e di governo delle politiche sociali, in forma diretta o associata, nelle modalità previste dalle normative vigenti, anche attuando e promuovendo studi e ricerche nei propri settori di attività.

Essa persegue inoltre la promozione e l'erogazione di interventi e servizi nell'ambito del sistema di politiche sociali e socio-sanitarie, nel rispetto delle disposizioni date dagli enti locali titolari della competenza socio-assistenziale e socio-sanitaria, dei sistemi di autorizzazione e di accreditamento e degli eventuali accordi contrattuali allo scopo sottoscritti.

L'attività dell'Azienda è volta a provvedere all'assistenza delle persone che ne hanno bisogno, cercando di assicurare loro una qualità di vita il più possibile elevata, nel rispetto dell'individualità, della riservatezza e della dignità della persona. Tale obiettivo viene

perseguito, considerando i peculiari bisogni psichici, fisici e sociali della persona, attraverso un'assistenza personalizzata, diversificata, qualificata e continuativa. L'umanizzazione del servizio è riconosciuta quale valore fondante e pur nell'ottica dell'assistenza personalizzata, l'Azienda eroga servizi secondo regole uguali per tutti, senza alcuna discriminazione, secondo principi di obiettività ed imparzialità.

GLI ORGANI

Il consiglio di Amministrazione dell'A.P.S.P. "S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia", insediatosi nell'agosto 2018, si compone come segue:

Presidente: Mario Dalsasso;

Vicepresidente: Elisabetta Cenci;

Consigliere: Pia Bernardi;

Consigliere: Luciano Coretti;

Consigliere: Luca Finora;

Consigliere: Daniela Segnana;

Consigliere: Giovanna Valandro.

Come da previsione statutaria cinque Consiglieri sono designati dal Comune di Borgo Valsugana, uno dalla Provincia Autonoma di Trento e uno dalla Comunità Valsugana e Tesino. Nel corso dell'anno 2021 il Consiglio di Amministrazione si è riunito dodici volte per discutere e decidere sui temi e questioni ad esso riservate ai sensi dell'art. 12 dello Statuto dell'Azienda ed ha adottato 48 deliberazioni.

Ai sensi della Legge Regionale 7/2005, dello Statuto Aziendale e del Regolamento di Organizzazione, anche il Direttore adotta propri provvedimenti, formalizzati in forma di Determinazione. Nel 2021 il Direttore ha adottato 138 Determinazioni.

Il 28 novembre 2018, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 44, la Dott.ssa Sonia Zuliani è stata nominata revisore dei conti dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia" di Borgo Valsugana per il periodo 11.12.2018 - 10.12.2021. La Dott.ssa Zuliani è stata confermata anche per il triennio 2022-2024 con Deliberazione n. 36 di data 22 dicembre 2021.

I SERVIZI

Servizi residenziali

86 posti letto complessivi autorizzati, di cui:

- **R.S.A.:**
 - posti letto autorizzati: n. 74;
 - di cui posti letto negoziati con l'APSS: n. 68;
- **CASA DI SOGGIORNO:**
 - posti letto autorizzati: n. 12;

Servizi semiresidenziali

- **CENTRO DIURNO PER ANZIANI DI SCURELLE:**
 - posti autorizzati: n. 20;

- di cui negoziati: n. 14;

Altri servizi

- confezionamento pasti per la Comunità Valsugana e Tesino e per altri enti privati;
- Gestione Sportello Amministratore di Sostegno in collaborazione con Comunità Valsugana e Tesino e Associazione comitato per l'amministratore di sostegno in Trentino;
- Centro di Ascolto per familiari di persone affette da demenza.

GESTIONE

Gli scopi che persegue l'A.P.S.P. di Borgo Valsugana sono definiti, all'art. 2, dallo Statuto aziendale e sono sostanzialmente afferenti all'erogazione del servizio di assistenza socio-sanitaria ad utenti sia autosufficienti che non autosufficienti in forma di residenza sanitaria assistenziale - R.S.A. Lo Statuto aziendale prevede anche altre forme di servizi - sollievo alle famiglie, assistenza domiciliare integrata, servizi socio-sanitari di supporto - attualmente ancora non attivate. Le attività condotte dall'Azienda sono regolate da appositi Regolamenti e disciplinari.

Per quanto riguarda, nello specifico, la gestione dei servizi in forma di R.S.A., la Provincia Autonoma di Trento come ogni anno ha dettato, con deliberazione della Giunta, le "Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del S.S.P. per l'anno 2022 e relativo finanziamento".

Alla fine dell'anno 2022 erano presenti un totale di 84 ospiti, dei quali 68 non autosufficienti (53 posti letto base + 10 NAFA + 5 nucleo demenze), 12 autosufficienti (di cui 2 negli appartamenti) e 4 in posti letto accreditati non convenzionati.

La media presenza 2022 è di 77,65. (69,25 RSA e 8,39 CSA) NELLA MEDIA NON È COMPRESA LA PRESENZA DEGLI APPARTAMENTI

Al 31.12.2022, l'età degli ospiti è così ripartita:

- 7 ospiti sotto i 70 anni (2 maschi e 5 femmine);
- 29 ospiti fino agli 85 anni (13 maschi e 16 femmine);
- 48 ospiti oltre gli 86 anni (5 maschi e 43 femmine).

Nel corso del 2022 ci sono stati 3 trasferimenti presso altra A.P.S.P. della provincia di Trento, 9 dimissioni, 4 cambi servizio in RSA ed un totale di 19 decessi (3 in A.P.S.P. e 16 in Ospedale).

Per garantire un'ottimale presa in carico e una buona qualità di vita all'ospite residente, l'attività sanitaria e assistenziale viene garantita secondo la metodologia del lavoro d'equipe multidisciplinare.

Anche nel 2022 sono state aggiornate ed integrate le procedure assistenziali e sanitarie già in uso per garantire una maggiore efficacia, appropriatezza e sicurezza dell'operato quotidiano. Periodicamente sono stati organizzati degli incontri con tutte le figure professionali operanti in struttura per condividere le principali problematiche nei singoli ambiti e garantire servizi uniformi in un'ottica di qualità.

La presa in carico globale dell'ospite avviene fin dall'ingresso con la stesura del progetto di assistenza individualizzata (PAI) elaborato sui suoi bisogni e con strumenti di valutazione multidisciplinare.

Anche in quest'ultimo anno sono state rispettate le scadenze temporali imposte dalle direttive Provinciali in merito alla presa in carico dell'ospite ed inoltre in tutti i PAI svolti sono sempre stati invitati i familiari o care giver per condividere e all'occorrenza modificare/migliorare il progetto di assistenza. Anche quest'anno i familiari hanno partecipato alla condivisione del PAI, dimostrando di apprezzare tale modalità organizzativa.

Entrambi i medici hanno garantito e promosso il mantenimento delle condizioni di salute psico-fisica attraverso le visite mediche periodiche, i controlli diagnostici, l'analisi critica della terapia farmacologica, l'utilizzo appropriato delle consulenze specialistiche ed anche dell'invio dell'ospite in pronto soccorso. Per quanto riguarda le consulenze specialistiche le richieste sono state estremamente oculate e prescritte in caso di vera necessità.

Il lavoro quotidiano mira a creare, coltivare e migliorare la relazione di cura sia con l'ospite che con i familiari allo scopo di stabilire un rapporto di fiducia duraturo.

Per quanto riguarda la gestione delle contenzioni fisiche da diversi anni è stato istituito un gruppo di lavoro multiprofessionale che si incontra con cadenza fissa, ogni 180 giorni, e al bisogno ossia quando è necessario applicare una nuova contenzione oppure rimuoverla. Ogni prescrizione viene inserita in CBA dalla coordinatrice. Viene poi seguito un monitoraggio di 7 giorni, come da procedura, per valutare se ben tollerata la contenzione prima di confermarla.

La gestione della patologia "dolore", sia esso acuto che più spesso cronico, continua ad essere uno degli obiettivi principali da perseguire e su cui attuare azioni di miglioramento. Insieme al dolore spesso si è presentata la necessità di assistenza all'ospite in fine vita, dove grazie alle iniziative frequenti di formazione garantite dall'APSS è stata raggiunta una soddisfacente qualità delle cure.

Il nucleo dedicato ai pazienti con demenza grave, a quasi 3 anni dall'apertura, garantisce un'assistenza mirata e di qualità all'ospite con problemi cognitivi e disturbi comportamentali. Gli ospiti residenti (mediamente 8-9) sono sereni, si muovono in autonomia e sicurezza ed hanno gradevolmente accettato la quotidianità dell'ambiente a loro dedicato e le manifestazioni di agitazione psicomotoria sono state rare. All'attività del nucleo demenze collabora anche lo psicologo che, presente una volta alla settimana, fornisce sostegno ai residenti e ai familiari e consulenza al personale assistenziale.

Viene monitorata costantemente l'insorgenza (a domicilio o a seguito di ricovero ospedaliero) e la gestione delle lesioni da decubito.

Le prestazioni riabilitative vengono effettuate previa diagnosi e indicazioni terapeutiche del medico fisiatra. Le fisioterapiste danno opportune indicazioni al personale OSS relativamente alla movimentazione dei carichi, ai trasferimenti ed alla prevenzione dei decubiti.

Per quanto concerne l'ordine dei farmaci e dei presidi necessari per gli ospiti residenti in APSP il controllo e il monitoraggio è stato costante per verificare/contenere i costi e non sforare il budget indicato nelle Direttive Provinciali. Negli ultimi anni la nostra APSP è risultata una delle migliori nel contenimento della spesa farmaceutica.

Per quanto riguarda il Centro Diurno di Scurelle a partire da settembre 2016 sono stati accolti utenti privati, sulla base di tariffe approvate dal Consiglio di Amministrazione e prevedendo la possibilità di frequentare il Centro per la giornata intera o la mezza giornata.

FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO 01.01.2022 - 31.12.2022

Assunzione di personale, progetti di inserimento lavorativo e tirocini.

Il 21 marzo, con Determinazione del Direttore n. 25, è stata affidata alla Cooperativa 90 l'esecuzione dell'Intervento 3.3.E per il periodo di 6 mesi.

L'11 aprile, con Determinazione del Direttore n. 27, è stata affidata a Cooperativa 90 l'esecuzione del progetto "2022-Edi-1-13" nell'ambito dell'Intervento 3.3.D, con Determinazione del Direttore n. 28, è stata affidata a Aurora Società Cooperativa Sociale l'esecuzione del progetto "2022-Edi-1-304" nell'ambito dell'Intervento 3.3.D e, con Determinazione del Direttore n. 29, è stata affidata a Aurora Società Cooperativa Sociale l'esecuzione del progetto "2022-Edi-3-142" nell'ambito dell'Intervento 3.3.D.

Il 19 aprile, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11, è stata approvata la convenzione 2022 per la prestazione di attività ausiliarie e di supporto alla persona con la Cooperativa Sociale CON.SOLIDA e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 12, è stata approvata la convenzione con Istituto di Istruzione "Marie Curie" di Pergine Valsugana per tirocini formativi.

Il 22 luglio, con Decreto del Presidente n. 1, è stata approvata la convenzione per l'attivazione di tirocini di orientamento, formazione e inserimento/reinserimento finalizzati all'inclusione sociale, da stipulare con Vales s.c.s..

Il 14 settembre, con Determinazione del Direttore n. 64, relativamente al Concorso pubblico per esami per la copertura n. 1 posto a tempo indeterminato e a tempo pieno (36 ore sett.li) nella figura professionale di Funzionario Collaboratore/Coordinatore dei Servizi Socio - Assistenziali e Sanitari - categoria D - livello BASE - 1^a posizione retributiva, è stata nominata a tempo indeterminato e a tempo pieno la 1^a classificata in graduatoria, sig.ra Molinari Silvia.

Il 18 novembre, con Determinazione del Direttore n. 78 è stata approvato la graduatoria finale del concorso pubblico per esami in forma associata per la copertura di 03 (tre) posti vacanti nella figura professionale di Infermiere, categoria C, livello evoluto, 1^a posizione retributiva, di cui 02 (due) a tempo pieno c/o A.P.S.P. "Redenta Floriani" di Castel Ivano e n. 01 (uno) a tempo pieno c/o A.P.S.P. S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia" di Borgo Valsugana.

Il 5 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 86, è stata affidata a Cooperativa 90 l'esecuzione dell'Intervento 3.3.F per il periodo di 5 mesi.

Il 16 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 91, è stata affidata a Cooperativa 90 l'esecuzione dell'Intervento 3.3.E per il periodo di 6 mesi.

Lavori ed interventi sul patrimonio immobiliare

Il 7 febbraio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 5, è stato approvato l'intervento di sistemazione dei poggiali a Nord-Ovest della Struttura Principale dell'A.P.S.P. "S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia" per la risoluzione del problema relativo alle infiltrazioni d'acqua.

Il 21 febbraio, con Determinazione del Direttore n. 18, è stata affidata alla ditta Costruzioni Degiorgio S.r.l. l'esecuzione dell'intervento di sistemazione dei poggiali a Nord-Ovest della Struttura Principale.

Il 4 aprile, con Determinazione del Direttore n. 26, è stata affidata alla ditta G&L Italia Srl, la fornitura e posa in opera di protezioni murali per la Struttura principale dell'A.P.S.P..

Il 18 ottobre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 28, è stata approvata la vendita all'Agenzia Terragnolo Sas dell'aiuola di 76 mq, facente parte della p.f. 5431/2 C.C. Borgo, a fronte di un compenso di € 10.000,00.=, e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 29, sono state definite le competenze dei costi di realizzazione dell'impianto di raffrescamento presso Casa Toniolatti a Scurelle.

Il 28 novembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 35, è stata approvata l'assunzione costi di realizzazione dell'impianto di raffrescamento presso Casa Toniolatti a Scurelle, inizialmente considerati di competenza del Comune di Scurelle.

Il 29 dicembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 51, è stata approvata l'assunzione delle spese tecniche relative alla realizzazione dell'impianto raffrescamento presso Casa Toniolatti a Scurelle.

Altre Determinazioni e Deliberazioni

Il 20 gennaio, con Determinazione del Direttore n. 9, è stato affidato al Dott. Alessio Pichler il servizio di consulenza psicologica per il periodo 01.02.2022 - 31.01.2023.

Il 24 gennaio, con Determinazione del Direttore n. 10, è stato affidato a Vales s.c.s. il servizio di trasporto degli utenti del Centro Diurno per Anziani di Scurelle per il periodo 01.02.2022 - 31.01.2025.

Il 26 gennaio, con Determinazione del Direttore n. 11, è stata approvata la convenzione con la Comunità Valsugana e Tesino per la fornitura pasti a domicilio per gli utenti dei servizi domiciliari residenti sul territorio della Comunità di Valle per il periodo 01.02.2022 - 30.04.2022.

Il 7 febbraio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2, sono stati approvati gli obiettivi strategici aziendali 2022, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3, è stato approvato il Piano Qualità 2022-2023 e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4, sono stati approvati gli obiettivi generali FO.R.E.G. per l'anno 2022

Il 28 febbraio, con Determinazione del Direttore n. 19, è stato affidato ad U.P.I.P.A. il servizio di DPO (Data Protection Officer) per il periodo 01.01.2022 - 31.12.2022.

Il 7 marzo, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 7, sono stati approvati gli obiettivi del Direttore anno 2022 e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8, è stato approvato il Piano Formazione 2022.

Il 19 aprile, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10, è stato approvato il Bilancio d'Esercizio 2021.

Il 2 maggio, con Determinazione del Direttore n. 33, è stata approvata la convenzione con la Comunità Valsugana e Tesino per la fornitura pasti a domicilio per gli utenti dei servizi domiciliari residenti sul territorio della Comunità di Valle per il periodo 01.05.2022 - 30.04.2023.

L'11 maggio, con Determinazione del Direttore n. 34, è stato affidato ad Eureka Cooperativa Sociale il servizio di lava-nolo della biancheria piana per il periodo 01.07.2022 - 31.12.2022 e, con Determinazione del Direttore n. 35, è stato affidato all'Avv. Maurizio Moncher il servizio di consulenza legale per il periodo 01.06.2022 - 31.05.2023.

Il 19 maggio, con Determinazione del Direttore n. 36, è stato affidato a Vales s.c.s. il servizio di gestione della lavanderia interna per il periodo 01.07.2022 - 31.12.2022.

Il 31 maggio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 14, è stato approvato l'accordo di collaborazione con l'Associazione Alzheimer Trento per la realizzazione del progetto "Co-Housing demenze" e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15, è stata approvata la verifica gestionale relativa al periodo 01.01.2022 - 31.03.2022 ai sensi dell'articolo 6, comma 3, LR 7/2005.

Il 27 giugno, con Determinazione del Direttore n. 45, è stato affidato a Vales s.c.s. il servizio di assistenza a favore di un ospite affetto da demenza e da decadimento cognitivo grave per il periodo 01.07.2022 - 31.12.2022.

Il 7 luglio, con Determinazione del Direttore n. 50, è stato affidato a Moser Claudio l'incarico di docenza per la formazione relativa al tema dell'assistenza e della relazione con la persona con sofferenza mentale residente in A.P.S.P..

Il 13 luglio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 19, è stata approvata la convenzione per l'attività ambulatoriale oculistica a favore dei dipendenti dell'A.P.S.P. con AbilNova cooperativa sociale.

Il 10 agosto, con Determinazione del Direttore n. 58, è stato affidato al Dott. De Vreese Luc Pieter l'incarico di docenza per la tenuta del corso "Riconoscere, prevenire e gestire l'agitazione. I tre pilastri per una buona qualità di vita delle persone con demenza".

Il 13 settembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 22, è stata approvata la verifica gestionale relativa al periodo 01.01.2022 - 30.06.2022 ai sensi dell'articolo 6, comma 3, LR 7/2005.

Il 20 settembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 25, è stato approvato l'investimento di € 600.000,00.= nell'acquisto di BTP in scadenza al 30.05.2024, codice ISIN IT/000549931, aventi un rendimento annuo lordo del 1,75%, pari ad € 10.500,00.= annui lordi.

Il 28 novembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 34, è stata approvata la verifica gestionale relativa al periodo 01.01.2022 - 30.09.2022 ai sensi dell'articolo 6, comma 3, LR 7/2005.

Il 23 dicembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 40, è stata approvata la "revisione 2022" della Carta dei Servizi.

Affidamenti per gli esercizi futuri

Il 13 luglio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 18, è stata approvata la "Convenzione per la gestione associata della procedura di gara ad evidenza pubblica nella forma dell'appalto sopra la soglia comunitaria per l'affidamento del servizio di ristorazione" con le A.P.S.P. "S. Giuseppe" di Primiero e "Valle del Vanoi" di Canal S. Bovo.

Il 6 ottobre, con Determinazione del Direttore n. 67, è stato affidato allo Studio Toccoli Marcadella Alberini il servizio di elaborazione e trasmissione di modelli dichiarativi fiscali per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023.

Il 18 ottobre, con Determinazione del Direttore n. 69, è stato affidato a Vales s.c.s. il servizio di gestione della lavanderia interna per il periodo 01.01.2023 - 30.06.2023.

Il 15 novembre, con Determinazione del Direttore n. 75, è stato affidato a L'Immagine di Sara Micheli il servizio di pedicure per gli ospiti di RSA, Casa Soggiorno e Centro Diurno per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2024.

Il 16 novembre, con Determinazione del Direttore n. 77, è stato affidato a Euro&Promos il servizio di pulizia dell'A.P.S.P. "S. Lorenzo e S. Maria della Misericordia" per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023.

Il 24 novembre, con Determinazione del Direttore n. 84, è stato affidato a Progetto Salute il servizio di medicina del lavoro per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023.

Il 7 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 88, è stato affidato a U.P.I.P.A. il servizio di DPO (Data Protection Officer) per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2024.

Il 15 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 89, si è aderito alla piattaforma e-procurement della Provincia Autonoma di Trento per la gestione delle gare ad invito per l'affido di lavori per l'anno 2023.

Il 23 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 104, è stata affidata ad Inser la fornitura della copertura assicurativa per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023 e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 39, si è aderito al modello Marchio Qualità & Benessere per il biennio 2023-2024.

Il 27 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 111, è stato affidato al Dr. Fabio Battisti l'incarico di coordinamento sanitario e di assistenza medico-generica degli ospiti di RSA per il periodo 01.01.2023 - 30.04.2023, con Determinazione del Direttore n. 112, è stato anticipatamente interrotto l'affidamento del servizio di gestione di Casa di Soggiorno "Arcobaleno", in essere con Vales s.c.s., internalizzando il servizio a far data dal 01.01.2023, e, con Determinazione del Direttore n. 113, è stato affidato a Vales s.c.s. il servizio di assistenza a favore di un ospite affetto da demenza e da decadimento cognitivo grave per il periodo 01.01.2023 - 31.01.2023.

Il 30 dicembre, con Determinazione del Direttore n. 119, è stato approvato il contratto di fornitura pasti ad Anffas Trentino Onlus di per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023, con Determinazione del Direttore n. 120, è stato approvato il contratto di fornitura pasti a Il Paese delle Meraviglie di per il periodo 01.01.2023 - 31.03.2023, con Determinazione del Direttore n. 121, è stato affidato al Dr. Marco Rigo il servizio di consulenza medica per gli utenti e di supporto al personale sanitario della Casa Soggiorno per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023 e, con Determinazione del Direttore n. 122, è stato affidato al Dr. Marco Rigo l'incarico di assistenza medico-generica (5 ore settimanali) degli ospiti di RSA per il periodo 01.01.2023 - 31.12.2023.

Il 29 dicembre, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 52, è stata approvata la convenzione 2023 per la prestazione di attività ausiliarie e di supporto alla persona con la Cooperativa Sociale CON.SOLIDA. e, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 53, è stato approvato lo schema di Convenzione con L'A.P.S.P. "Suor Agnese" di Castello Tesino per l'espletamento delle funzioni di Direttore in forma associata ai sensi dell'art. 10 della L.R. N. 7/2005 avente decorrenza 01.03.2023.

I RISULTATI DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2022

Si può affermare che vi è una percezione generale positiva sui servizi erogati da questa struttura, sia da parte degli utenti sia da parte di soggetti esterni. Dalle analisi effettuate nel corso del 2022 si evince che la gestione dei servizi risulta puntuale e corretta. La regolarità finanziaria e contabile degli atti adottati dagli organi dell'azienda e la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze della gestione è stata regolarmente e puntualmente supervisionata dall'Organo di Revisione ed eventuali segnalazioni o rilievi emersi nel corso dei vari controlli sono sempre stati prontamente condivisi.

Il patrimonio netto, valutato in conformità ai criteri stabiliti dal Decreto del Presidente della Regione 13 aprile 2006, n. 4/L, ammonta, al 31.12.2022, ad € 16.722.499,80=.

Con il Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015, che ha recepito la Direttiva 34/2013/UE, nel conto economico sono eliminate le voci di ricavo e costo relative alla sezione straordinaria e i corrispondenti valori sono stati inseriti, rispettivamente, nel valore e nei costi della produzione (gestione caratteristica). La natura di tale eliminazione è riconducibile alla volontà del legislatore europeo di evitare comportamenti disomogenei fra società che spesso sono portate a trattare come straordinarie quelle operazioni rilevanti ed inusuali che comportano il sostenimento dei costi e come ordinarie quelle produttrici di ricavi.

La formazione dell'utile dell'esercizio è distribuita, quindi, nelle seguenti aree di risultato: caratteristica e finanziaria.

Il risultato 2022 della gestione caratteristica, coincidente con l'attività abitualmente svolta dall'Azienda e che ne costituisce la *mission* istituzionale, è in passivo per € 109.812,39=.

Il raggiungimento di tale risultato è dovuto all'adozione, da parte della Giunta Provinciale della Provincia Autonoma di Trento dei seguenti provvedimenti:

PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
deliberazione n. 654 dd. 14.04.2023	maggior onere sostenuto dall'APSP per la rivalutazione del fondo trattamento di fine rapporto al 31.12.2022 rispetto a quanto previsto nel budget 2022	103.811,90
deliberazione n. 2169 dd. 25.11.2022	agevolazione per il caro "energia", pari alla differenza effettiva della spesa 2022 rispetto a quella 2021, rapportata alla percentuale dei ricavi dei servizi finanziati riferito ai servizi socio-assistenziali rispetto al valore della produzione 2021	52.925,77
		156.737,67

Conseguentemente, a chiusura del bilancio, sono stati rilevati contributi straordinari per € 156.737,67.= che mitigano la perdita dell'esercizio 2022. Diversamente, il risultato della gestione caratteristica sarebbe risultato in passivo per € 266.550,06.=.

La gestione finanziaria, relativa all'impiego e al reperimento dei mezzi finanziari, presenta un risultato positivo di € 2.260,80.=.

Le due aree di risultato contribuiscono, detratte le imposte sul reddito, alla formazione della perdita dell'esercizio 2022 di € 113.529,59.=.

CONFRONTO CON IL BUDGET

Si rimanda alla nota integrativa.

CONFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Il confronto con l'esercizio precedente mette in evidenza una variazione positiva di € 39.179,57.= come risulta dalla tabella sottostante:

Differenza tra valore e costi di produzione 2022	-€ 109.812,39
Differenza tra valore e costi di produzione 2021	€ 6.992,50
Variazione	-€ 116.804,89

Da questo punto di vista il peggioramento del risultato della gestione caratteristica deriva, dal fatto che nell'esercizio precedente la Provincia Autonoma di Trento aveva concesso finanziamento integrativo (per contrastare gli effetti negativi dell'emergenza sanitaria legata alla diffusione del virus SARS-Cov-2 che ha colpito questa APSP a fine anno 2020 ed i cui strascichi hanno inciso pesantemente sull'attività dell'esercizio 2021) determinato sulla base del criterio della copertura delle perdite del bilancio di esercizio 2021 che, di fatto, azzerava la perdita.

Il costo per la gestione del personale è in aumento rispetto all'esercizio precedente di € 283.799,53.= come evidenziato nella tabella che segue:

	Esercizio 2022	Esercizio 2021	Scostamento
Rimborsi personale	-€ 638.091,40	-€ 353.638,09	-€ 284.453,31
Servizi infermieri convenzionati	€ 25.162,59	€ 24.067,55	€ 1.095,04
Servizi socio-animativi-occupazionali	€ 45.013,84	€ 30.765,98	€ 14.247,86
Servizi ausiliari (portineria, sorvegli.)	€ 15.110,87	€ 14.266,37	€ 844,50
Altri servizi di assistenza alla persona	€ 84.293,29	€ 67.250,72	€ 17.042,57
Costo per il personale	€ 3.236.371,75	€ 2.701.348,88	€ 535.022,87
	€ 2.767.860,94	€ 2.484.061,41	€ 283.799,53

Il maggior onere, corrispondente approssimativamente a 8,84 unità di personale, è legato

a due fattispecie prevalenti:

- 936 giorni di malattia in più (852 giorni nel 2021, 1.788 giorni nel 2022) pari al costo di 2,56 operatori;
- 888,97 giorni di assenze varie in più (1.658,86 giorni nel 2021, 2.547,83 giorni nel 2022) pari al costo di 2,44 operatori.

La restante parte annovera una molteplicità di situazioni tra le quali, per la loro peculiarità, si segnalano:

- il riconoscimento dell'indennità di maternità fuori da rapporto di lavoro, pari all'80% della retribuzione, per € 11.521,00.=. Tale maternità spetta se lo stato di gravidanza a rischio si verifica entro 60 giorni dall'ultimo contratto;
- l'inizio del nuovo servizio di coordinamento dal mese di ottobre 2022, in aggiunta alle figure professionali presenti, per un maggior costo di € 10.547,53.

Rispetto all'esercizio 2021, il costo per la gestione della ristorazione si presenta in aumento di € 47.589,92.= per effetto del maggior numero di pasti confezionati.

	Esercizio 2022	Esercizio 2021	Scostamento
Acquisto generi alimentari	€ 117,45	€ 164,52	-€ 47,07
Appalto ristorazione	€ 418.978,12	€ 371.341,13	€ 47.636,99
	€ 419.095,57	€ 371.505,65	€ 47.589,92

CONCLUSIONI

In conclusione, tenuto conto che il budget 2022 è stato approvato con una previsione di perdita di € 158.325,42.= e che l'esercizio si è chiuso con il risultato di € 113.529,59.= per effetto dei finanziamenti straordinari PAT per la rivalutazione del TFR e per il caro energia, l'Amministrazione ritiene che, nel limite delle possibilità concesse dall'inflazione e dall'emergenza sanitaria legata al Coronavirus, si sia correttamente operato nell'esercizio 2022 per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel perseguimento dei fini istituzionali.

Anche il risultato atteso per l'esercizio 2023 risulta condizionato dagli strascichi dell'emergenza sanitaria legata al virus SARS-CoV-2 che impattano sull'occupazione dei posti nonché dall'inflazione e dai crescenti costi energetici. Il budget 2023 annovera alcune iniziative di contenimento della spesa, in contrasto ai suddetti fattori, che sono riconducibili a:

- riduzione delle manutenzioni esternalizzate a favore degli interventi effettuati da proprio personale dipendente per un risparmio atteso di € 12.775,96.;
- diminuzione degli interventi di manutenzione dei fabbricati, in quanto già effettuati nel corso dell'anno 2022 o prorogabili, per un risparmio atteso di € 10.770,02.;
- contenimento della spesa per il personale dipendente che, rispetto al budget 2022, al netto dei maggiori oneri previsti per le sostituzioni di maternità e malattie lunghe (pari ad € 77.064,48.=), per un risparmio atteso di € 13.559,89.;

- azzeramento della spesa prevista per servizi aggiuntivi sperimentali che si sono rivelati, nel corso del 2022, di fatto non richiesti dall'utenza per un risparmio atteso di € 13.362,94.;
- ottimizzazione del consumo di energia elettrica e gas grazie ad una diversa configurazione delle modalità di funzionamento degli impianti e dalla sostituzione di lampade fluorescenti con lampade a LED per un risparmio atteso ma non quantificabile a priori.

CONTABILITA' ANALITICA

I centri di attività individuati nell'esercizio 2022 sono quelli relativi all'attività principale di RSA e alle attività secondarie di Casa di Soggiorno, produzione pasti per gli utenti esterni, Centro Diurno e, dal 2021, social housing.

L'analisi dei centri di attività fa emergere i seguenti risultati:



Si sottolinea che per la determinazione del risultato di esercizio dei centri di attività, oltre ai costi ed i ricavi "diretti" (quelli inequivocabilmente relativi al singolo centro di attività come ad esempio la retta sanitaria, il trasporto degli utenti del Centro Diurno, ecc.), vengono attribuiti, con l'applicazione di coefficienti di ribaltamento predeterminati, anche i costi ed i ricavi "indiretti" (quelli trasversali a più centri di attività come ad esempio i costi amministrativi, le utenze, le manutenzioni, ecc.). Sono i costi ed i ricavi indiretti a determinare il risultato negativo di alcuni centri di attività come si evince dalla tabella seguente:

	R.S.A.	Casa di Soggiorno	Pasti esterni	Proventi	Centro Diurno	Social-housing	TOTALE
ricavi direttamente imputabili al CdAt	€ 3.680.301,45	€ 198.530,12	€ 95.385,21	€ 5.886,34	€ 251.964,30	€ 168,50	€ 4.232.235,92
costi direttamente imputabili al CdAt	-€ 2.832.063,03	-€ 138.302,84	-€ 57.489,90	€ 0,00	-€ 237.600,04	-€ 533,60	-€ 3.265.989,41
(D) saldo ricavi-costi diretti	€ 848.238,42	€ 60.227,28	€ 37.895,31	€ 5.886,34	€ 14.364,26	-€ 365,10	€ 966.246,51
ricavi indiretti (attribuiti al CdAt in base a coefficienti di ribaltamento prestabiliti)	€ 862.891,76	€ 24.418,04	€ 5.829,93	€ 0,00	€ 13.304,34		€ 906.444,07
costi indiretti (attribuiti al CdAt in base a coefficienti di ribaltamento prestabiliti)	-€ 1.745.394,95	-€ 121.622,04	-€ 42.491,23	€ 0,00	-€ 76.711,95		-€ 1.986.220,17
(I) saldo ricavi-costi indiretti	-€ 882.503,19	-€ 97.204,01	-€ 36.661,30	€ 0,00	-€ 63.407,61	€ 0,00	-€ 1.079.776,10
risultato di esercizio (D)+(I)	-€ 34.264,77	-€ 36.976,73	€ 1.234,01	€ 5.886,34	-€ 49.043,35	-€ 365,10	-€ 113.529,59

STATO DEGLI OBIETTIVI AZIENDALI 2022

Con deliberazione n. 2 di data 7 febbraio 2022 il Consiglio di Amministrazione dell'APSP di Borgo Valsugana ha definito i seguenti obiettivi aziendali per il 2022:

1. Definizione e implementazione progetto Social Housing presso il Centro Polifunzionale "Giuseppe Toniolatti" di Scurelle;
2. Gestione emergenza Covid 19;
3. Prosecuzione accordo strategico con il Comune di Borgo Valsugana;
4. Mantenimento della certificazione Family Audit;
5. Ottenimento del rinnovo dell'accreditamento istituzionale.

Di seguito un breve commento sul loro stato di attuazione al 31 dicembre 2022:

1. Definizione e implementazione progetto Social Housing presso il Centro Polifunzionale "Giuseppe Toniolatti" di Scurelle.

Nella prima parte dell'anno l'APSP ha vagliato possibili scenari per la realizzazione del progetto:

- cohousing per la demenza in fase iniziale o ad insorgenza precoce (con richiesta di esame da parte del Tavolo Provinciale Demenze);
- cohousing per giovani adulti con problemi di autismo;
- cohousing per adulti con problemi psichiatrici.

Inoltre in data 8 marzo è stata inoltrata alla Provincia Autonoma di Trento, a firma congiunta con il sindaco di Scurelle, la messa a disposizione dei locali recentemente strutturati per l'accoglienza di profughi Ucraini.

Il 19 aprile è stato presentato al Consiglio di Amministrazione il progetto definitivo di cohousing per demenze a cura di direttore e consigliere Cenci e Valandro e con la consulenza della dott.ssa Pinto. Nei mesi successivi il documento è stato presentato ai rappresentanti istituzionali di APSS e Comunità di Valle.

Il 31 maggio, con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 14, è stato approvato l'accordo di collaborazione con l'Associazione Alzheimer Trento per la realizzazione del progetto "Co-Housing demenze".

In data 12 gennaio 2023 si è tenuto un incontro in Provincia con dott.ssa Gilli e dott.ssa Lombardi (responsabile del Tavolo Provinciale Demenze) nel quale è stato riferito che il progetto non era allo stato attuale ritenuto percorribile da Provincia e APSS a causa di alcune criticità quali la zona decentrata, un'utenza potenziale non sufficiente in termini numerici, i costi elevati del servizio.

Nella seduta consiliare del 24 gennaio 2023 si è concordato che per il momento il progetto sarebbe stato accantonato, vagliando altre ipotesi di utilizzo della struttura.

2. Gestione emergenza Covid 19.

Per tutto il periodo 01.01.2022 - 31.12.2022 l'Equipe composta da Direttore, Medico Coordinatore e Referenti di Area Socio-sanitaria e Relazionale si è riunita con regolarità al fine di applicare e contestualizzare le disposizioni nazionali e provinciali per il

contenimento della pandemia sia per la gestione delle visite agli ospiti che per fronteggiare tempestivamente casi di contagio in struttura.

Il Direttore fa parte di un gruppo di lavoro istituito in UPIPA per supportare la Provincia nella redazione delle linee guida sugli accessi alle strutture.

3. Prosecuzione accordo strategico con il Comune di Borgo Valsugana.

Compatibilmente con le restrizioni imposte nel prolungarsi della pandemia da "Covid-19", sono proseguiti per tutto l'anno 2022 i contatti e la collaborazione con la Biblioteca Comunale di Borgo Valsugana per l'organizzazione di momenti culturali destinati ai residenti. In particolare sono stati realizzati, in particolare nel periodo autunnale, sia momenti culturali all'interno della struttura che uscite sul territorio per la partecipazione ad eventi quali mostre, presentazione di libri, ecc.

4. Mantenimento della certificazione Family Audit.

Nel periodo in oggetto si è dato seguito ad alcune azioni previste dal Piano Aziendale. Nel mese di marzo si è riunito il gruppo interno. Il Direttore ha partecipato a tre Laboratori per l'elaborazione del Piano Aziendale per il Distretto Family Audit APSP-UPIPA.

In data 26 settembre è stata fissata per il 7 ottobre la visita di valutazione a conclusione della terza annualità. La Provincia, attraverso l'Agenzia per la Coesione Sociale, ha riconosciuto all'organizzazione il certificato Family Audit Executive.

5. Ottenimento del rinnovo dell'accreditamento istituzionale.

In data 3 febbraio è stata perfezionata la presentazione domanda di rinnovo autorizzazione-accreditamento del Centro Diurno Scurelle.

Con determinazione del dirigente dell'UMSE DISABILITA' E INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA n. 3579 di data 11 aprile 2022 è stato rilasciato il rinnovo dell'accreditamento istituzionale per la funzione residenziale di RSA per n. 74 posti letto.

Borgo Valsugana, 28 aprile 2023



Il Presidente
dott. Mario Delasasso