

ALLEGATO E

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
N. 14 DEL 30/04/2021

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"Casa Laner"
Folgaria

BILANCIO DI ESERCIZIO
al 31 dicembre 2020

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE

Folgaria, 30 aprile 2021

IL PRESIDENTE

- Davide Palmerini –

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa
il requisito della forma scritta.

IL DIRETTORE

- dott. Giovanni Bertoldi –

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa
il requisito della forma scritta.

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 Apsp approvato con DPR 13 aprile 2006 n. 4/L e ss.mm. e dell'art. 3 del Regolamento di Contabilità aziendale vigente.

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

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

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

In particolare, a partire dal 05/03/2020, per effetto delle disposizioni governative e provinciali:

- sono stati preclusi gli ingressi di nuovi Ospiti;
- sono stati chiusi i servizi semiresidenziali: Centro Diurno e Servizio presa in carico diurna continuativa;
- sono stati chiusi i servizi ambulatoriali: attività riabilitativa per esterni;

Tale chiusura ha comportato un'evidente riduzione dei ricavi sul Bilancio di esercizio 2020 non peraltro compensata da una riduzione proporzionata dei costi che, anzi, sono aumentati in conseguenza dell'assunzione di personale per fare fronte ad assenze numericamente importanti di dipendenti e per l'acquisto di materiale DPI.

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

In particolare, con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 520 del 24 aprile 2020, a decorrere dal 01 marzo 2020 e fino a conclusione dell'emergenza sanitaria, è stato garantito il finanziamento della tariffa sanitaria non più a presenza effettiva ma in base alle presenze medie registrate nel mese di febbraio 2020, per l'A.P.S.P. Casa Laner pari al 100%.

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

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

1. SCOSTAMENTO RISULTATI / BUDGET

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

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

Si evidenzia come il valore della produzione, comprensivo dei proventi derivanti dalla gestione straordinaria, sia pari ad euro 3.361.732,24 e come lo stesso sia aumentato rispetto all'esercizio 2019 del 2,58%.

I costi della produzione, comprensivi dei costi derivanti dalla gestione straordinaria, sono pari ad euro 3.364.154,22, e mostrano anch'essi un aumento rispetto all'esercizio 2019 pari al 2,84%.

Il risultato della gestione, che comprende pertanto i ricavi e i costi della gestione tipica dell'azienda, inclusi i costi derivanti dalla gestione straordinaria, è il risultato dell'attività volta a realizzare l'oggetto dell'impresa. Esso evidenzia un risultato negativo pari ad euro -2.421,98.

Il risultato della gestione finanziaria è positivo ma non sufficiente a portare il risultato della gestione caratteristica in pareggio.

Il risultato al netto delle imposte evidenzia una perdita di € 6.094,39.

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Bilancio 2019 (A)	Budget 2020 (B)	Bilancio 2020 (C)	Differenza C-A	% (C-A)	Differenza C-B	% (C-B)
A) Valore della produzione	3.277.188,87	3.321.572,00	3.361.732,24	84.543,37	2,58%	40.160,24	1,21%
I) RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	3.027.209,83	3.073.059,00	3.025.116,08	-2.093,75	-0,07%	-47.942,92	-1,56%
010. R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	2.946.865,14	2.989.059,00	2.961.936,26	15.071,12	0,51%	-27.122,74	-0,91%
020. SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	80.344,69	84.000,00	63.179,82	-17.164,87	-21,36%	-20.820,18	-24,79%
IV) INCREMENTI IMMOB. PER LAVORI INT.	0,00	0,00	0,00				
V) ALTRI RICAVI E PROVENTI	498.225,59	495.326,00	672.943,57	174.717,98	35,07%	177.617,57	35,86%
010. CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	249.979,04	248.513,00	336.616,16	86.637,12	34,66%	88.103,16	35,45%
020. ALTRI RICAVI E PROVENTI	40.481,99	37.298,00	61.388,28	20.906,29	51,64%	24.090,28	64,59%
030. RENDITE PATRIMONIALI	207.764,56	209.515,00	274.939,13	67.174,57	32,33%	65.424,13	31,23%

Di seguito vengono espone le principali ragioni alle quali è dovuta la variazione intervenuta rispetto a budget 2020:

- diminuzione dei ricavi da "R.S.A. – Casa di Soggiorno": rispetto al budget si è registrata una minore copertura dei posti letto, come rappresentato dalla seguente tabella:

	PRESENZE EFFETTIVE	PRESENZE A BUDGET	DIFFERENZA
Ospiti Fuori Pat	0,00	0	0,00
Ospiti No Uvm Pat	0,00	0	0,00
Ospiti Comunita' Di Valle	5,31	5,40	-0,09
Ospiti Autosufficienti	3	3	0
Ospti Uvm	58,25	59,60	-1,35
Tot. Ospiti	66,56	68,00	-1,44

- diminuzione dei ricavi derivanti dal servizio di *Fisioterapia per esterni* derivante dalla chiusura dei servizi per esterni della RSA in seguito all'insorgere dell'Emergenza Covid 19;

	RICAVI EFFETTIVI	RICAVI DA BUDGET	DIFFERENZA
Servizio fisioterapia in convenzione	10.834,05	17.000,00	-6.165,50
Servizio fisioterapia a pagamento	897,50	2.000,0	-1.102,50

- diminuzione dei ricavi derivanti dal *Centro Diurno* in quanto rispetto al budget c'è stata una minore presenza degli utenti derivante dalla chiusura della RSA in seguito all'insorgere dell'Emergenza Covid 19;

	RICAVI EFFETTIVI	RICAVI DA BUDGET	DIFFERENZA
Servizio fisioterapia in convenzione	10.834,05	17.000,00	-6.165,50
Servizio fisioterapia a pagamento	897,50	2.000,0	-1.102,50

- incremento di "altri ricavi e proventi":

- o CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:

1. *Contributo straordinario P.A.T. ristoro emergenza Covid*: è stato iscritto in questo conto il contributo di € 21.760,00 calcolato in base a quanto previsto dal punto 3. dei "Criteri e modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2020" approvati con delibera della Giunta Provinciale n. 498 dd. 26/03/2021, in base al quale viene riconosciuto un importo forfettario giornaliero di € 34,00 per ogni giornata

convenzionata non coperta nel periodo 1 marzo 2020 - 31 dicembre 2020, che per l'A.P.S.P. Casa Laner risultano pari a n. 640;

2. *Rimborso personale in comando*: è stato iscritto in questo conto il ricavo derivante dal comando di personale amministrativo presso altra A.P.S.P., non previsto a budget;
- RIMBORSI SPESE DIPENDENTI:
1. *Finanziamento PAT rinnovo contrattuale*: si evidenzia un saldo pari ad € 186.030,68 che copre la quasi totalità degli oneri sostenuti per il rinnovo contrattuale, inseriti all'interno del Costo per il personale per l'anno 2020; per la parte non coperta dal finanziamento sono stati utilizzati € 557,77 del *Fondo rinnovo contrattuale*;
 2. *Finanziamento PAT Bonus COVID II fase*: viene iscritto all'interno di questo conto il bonus di € 49.572,00 erogato dalla P.A.T. nel mese di marzo 2021, istituito con delibera della Giunta Provinciale n. 1551 del 9 ottobre 2020 per il riconoscimento al personale delle A.P.S.P. coinvolto nell'emergenza COVID-19 nell'arco temporale dal 17 marzo 2020 al 31 maggio 2020 del trattamento economico temporaneo previsto dall'art. 36 della L.P. 3 del 13 maggio 2020; il relativo onere è incluso nelle voci di costo relative al personale.

Di seguito si riporta il grafico relativo all'andamento del valore della produzione dell'ultimo quinquennio.



B. COSTI DELLA PRODUZIONE

PIANO DEI CONTO	Bilancio 2019 (A)	Budget 2020 (B)	Bilancio 2020 (C)	Differenza (C-A)	% C-A	Differenza (C-B)	% C-B
B) Costi della produzione	3.271.227,57	3.316.901,00	3.364.154,22	92.926,65	2,84%	47.253,22	1,42%
I) CONSUMO DI BENI MATERIALI	217.887,31	241.718,00	224.754,25	6.866,94	3,15%	-16.963,75	-7,02%
010. ACQUISTI	217.202,83	241.718,00	236.434,38	19.231,55	8,85%	-5.283,62	-2,19%
020. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	684,48	0,00	-11.680,13	-12.364,61	-1806,42%	-11.680,13	-100,00%
II) SERVIZI	358.299,10	346.177,00	334.831,16	-23.467,94	-6,55%	-11.345,84	-3,28%
010. PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST.	55.318,46	53.007,00	44.497,58	-10.820,88	-19,56%	-8.509,42	-16,05%
020. SERVIZI APPALTATI	13.727,55	15.500,00	13.773,97	46,42	0,34%	-1.726,03	-11,14%
030. MANUTENZIONI	60.659,21	55.690,00	64.928,99	4.269,78	7,04%	9.238,99	16,59%
040. UTENZE	91.775,63	93.392,00	91.684,83	-90,80	-0,10%	-1.707,17	-1,83%
050. CONSULENZE E COLLABORAZIONI	95.714,52	83.873,00	79.779,13	-15.935,39	-16,65%	-4.093,87	-4,88%
060. ORGANI ISTITUZIONALI	23.181,21	26.111,00	22.826,57	-354,64	-1,53%	-3.284,43	-12,58%
070. SERVIZI DIVERSI	17.922,52	18.604,00	17.340,09	-582,43	-3,25%	-1.263,91	-6,79%
III) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00				
IV) COSTO PER IL PERSONALE	2.511.649,88	2.651.062,00	2.720.435,77	208.785,89	8,31%	69.373,77	2,62%
010. SALARI E STIPENDI	1.878.440,13	1.997.748,00	2.052.447,30	174.007,17	9,26%	54.699,30	2,74%
020. ONERI SOCIALI	550.231,23	568.412,00	591.376,46	41.145,23	7,48%	22.964,46	4,04%
030. T.F.R.	69.656,34	73.952,00	69.286,70	-369,64	-0,53%	-4.665,30	-6,31%
040. ALTRI COSTI	13.322,18	10.950,00	7.325,31	-5.996,87	-45,01%	-3.624,69	-33,10%
V) AMMORTAMENTI	60.536,64	62.939,00	57.556,23	-2.980,41	-4,92%	-5.382,77	-8,55%
010. AMMORTAMENTI	60.536,64	62.939,00	57.556,23	-2.980,41	-4,92%	-5.382,77	-8,55%
VI) ACCANTONAMENTI	105.690,71	0,00	0,00	-105.690,71	-100,00%	0,00	100,00%
010. SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
020. ACCANTONAMENTI PER RISCHI	105.690,71	0,00	0,00	-105.690,71	-100,00%	0,00	100,00%
VII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17.163,93	15.005,00	26.576,81	9.412,88	54,84%	11.571,81	77,12%
010. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17.163,93	15.005,00	26.576,81	9.412,88	54,84%	11.571,81	77,12%

La variazione intervenuta rispetto al Budget 2020 è dovuta principalmente a:

Consumo di beni materiali

Il consumo di beni materiali registra il seguente andamento rispetto al Budget:

- una diminuzione del conto *Acquisto generi alimentari*, dato dalla minore presenza di ospiti;
- un maggior costo per *Acquisto DPI*, parte dei quali vengono iscritti a rimanenze finali, con conseguente aumento del conto alle stesse riferito.

Servizi

Si evidenziano le seguenti principali variazioni rispetto al budget:

- diminuzione del costo per *Trasporto ospiti* in quanto riferito esclusivamente al servizio Centro Diurno che è stato temporaneamente sospeso a causa dell'emergenza Covid;
- minori costi per *Altri servizi di assistenza alla persona* riferiti ai progetti di inserimento lavorativo di persone svantaggiate, che sono stati attivati con un numero minore di persone coinvolte e con un contratto di durata inferiore rispetto al preventivato, a causa dell'emergenza Covid;
- maggiori costi per *manutenzione impianti sede* dati in particolare da un intervento di manutenzione straordinaria effettuato sull'impianto di riscaldamento a pavimento.

Costi per il personale

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

Si evidenzia inoltre che il Costo per il personale è comprensivo degli oneri derivanti dal rinnovo contrattuale, inseriti in contropartita nel conto *Finanziamento PAT per rinnovo contrattuale* iscritto all'interno del Valore della Produzione.

Il costo complessivo del personale risulta maggiore rispetto al budget sia per l'aumento delle ore di lavoro straordinarie che in quanto comprensivo della quota Bonus Covid seconda fase già spiegato nelle premesse.

	2020	BUDGET 2020	DIFFERENZA TRA BUDGET E BILANCIO
STIPENDI PERSONALE	1.941.801,48	1.913.463,00	28.338,48
RETRIBUZIONI STRAORDINARIE	40.461,67	14.100,00	26.361,67
FONDO DI PRODUTTIVITA'	70.184,15	70.185,00	-0,85
ONERI SOCIALI	546.275,17	523.291,00	22.984,17
ONERI PREVIDENZA INTEGRATIVA	26.629,57	25.835,00	794,57
ONERI INAIL	18.471,72	19.286,00	-814,28
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	69.286,70	73.952,00	-4.665,30
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	7.325,31	10.950,00	-3.624,69
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	2.720.435,77	2.651.062,00	

Ammortamento

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

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

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

Tale incremento deve essere osservato congiuntamente con l'andamento dei relativi contributi PAT.

Rispetto al Budget 2020 si rileva un particolare decremento nella quota di ammortamento delle attrezzature per magazzino derivante dal raggiungimento del completo ammortamento di alcuni beni ivi inclusi.

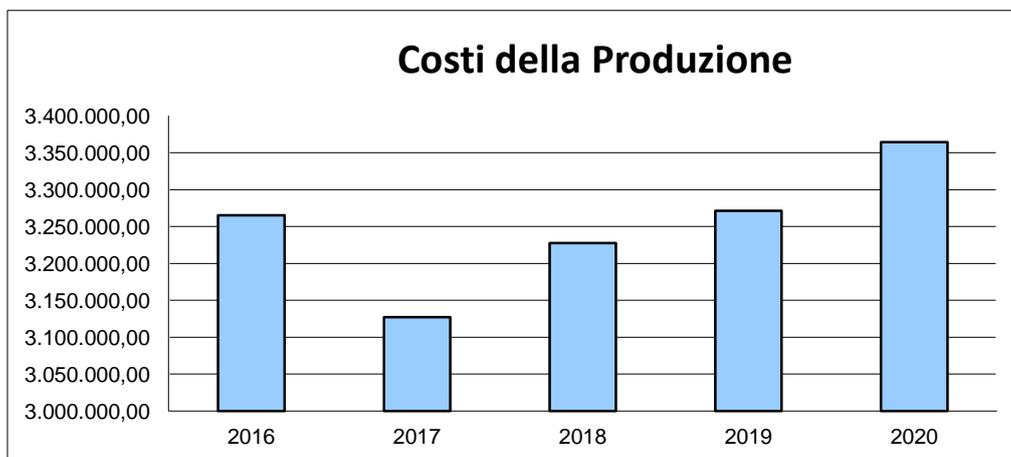
Accantonamenti

Nel corso del 2020 non sono stati effettuati accantonamenti.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono maggiori rispetto alle previsioni di budget in particolare per la contabilizzazione delle sopravvenienze passive in gestione ordinaria.

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

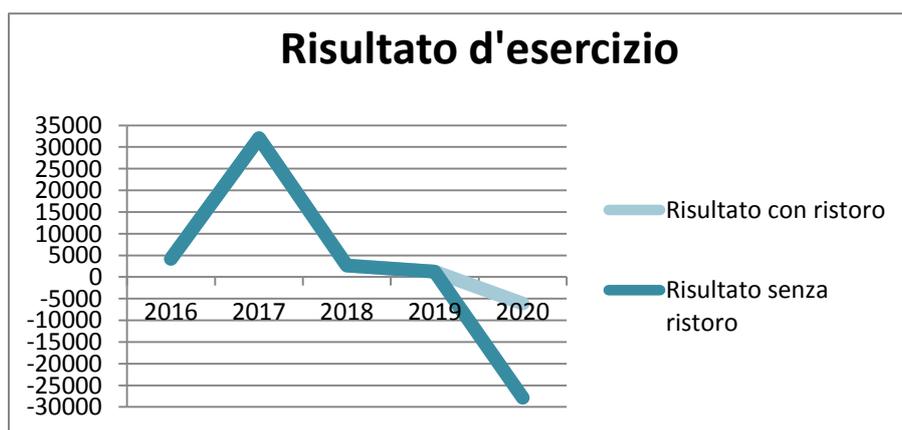


C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PIANO DEI CONTO	Bilancio 2019 (A)	Budget 2020 (B)	Bilancio 2020 (C)	Differenza (C-A)	Differenza (C-B)
C) Proventi e oneri finanziari	1.007,76	1.900,00	2.053,59	1.045,83	153,59
15) Proventi da partecipazioni	1.007,78	1.900,00	2.056,94	1.049,16	156,94
PROVENTI FINANZIARI	1.007,78	1.900,00	2.056,94	1.049,16	156,94
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,02	0	3,35	3,33	3,35
INTERESSI PASSIVI	0,02	0	3,35	3,33	3,35

D. RISULTATO DI ESERCIZIO

PIANO DEI CONTO	Bilancio 2019 (A)	Budget 2020 (B)	Bilancio 2020 (C)	Differenza (C-A)	Differenza (C-B)
Risultato d'esercizio	1.243,06	0,00	-6.094,39	-7.337,45	-6.094,39
RISULTATO DI ESERCIZIO	1.243,06	0,00	-6.094,39	-7.337,45	-6.094,39
Utile/perdita di esercizio	1.243,06	0,00	-6.094,39	-7.337,45	-6.094,39
UTILE DI ESERCIZIO DEL PERIODO	1.243,06	0,00	-6.094,39	-7.337,45	-6.094,39



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

Il bilancio di esercizio dell'A.P.S.P. Casa Laner, senza l'applicazione di detti ristori, avrebbe chiuso con una perdita di esercizio di € 27.854,39 e con una perdita riferita al solo centro di costo RSA determinata in € 24.831,50.

Dopo l'applicazione del contributo, ammontante a complessivi € 21.760,00, il risultato di esercizio rileva una perdita di € 6.094,39.

Il risultato di esercizio 2020 viene determinato dalla differenza tra il *Valore della produzione* e dei *Costi della produzione*, così detto margine operativo, al quale vanno sommati i *Proventi e oneri finanziari* e le *Imposte sul reddito*.

2. RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato:

- con deliberazione n. 52 dd. 30/12/2019 le politiche per la qualità e gli obiettivi strategici anno 2020;
- con deliberazioni n. 6 dd. 29/03/2021 il Riesame di direzione anno 2020 che si allega alla presente relazione.
- con deliberazione n. 56 dd. 30/12/2019 aggiornamento ed integrazione carta dei servizi e approvazione standard di Qualità anno 2020.
- con deliberazione n. 22 del 12/08/2020 la proroga delle *Direttive triennali 2017-2019 delle APSP per il conseguimento degli obblighi previsti dall'art. 79 dello Statuto e per la razionalizzazione e qualificazione*

della spesa approvate con delibera GP 2537 del 29/12/2016, integrate con delibera della GP n. 215 del 10/02/2017, oggetto di una prima proroga fino al 30/06/2020 con delibera della G.P. n. 2171 dd. 21/12/2019 e di ulteriore proroga fino al 31/12/2020 con delibera della G.P. n. 870 dd. 25/06/2020.

OBIETTIVI STRATEGICI 2020

- *Continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali e domiciliari.*

Il 2020 è stato caratterizzato dall'insorgere dell'emergenza Covid-19 che ha comportato le seguenti variazioni significative nell'erogazione dei servizi.

a) SERVIZI RESIDENZIALI:

Residenza Sanitaria Assistenziale: struttura socio-sanitaria destinata a persone non autosufficienti non assistibili a domicilio e *Casa Soggiorno*: struttura residenziale destinata a persone autosufficienti.

% copertura posti

- RSA	96,31%
- CASA SOGGIORNO	100,00%

b) SERVIZI SEMIRESIDENZIALI:

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

% copertura posti

- CENTRO DIURNO	6,19%
-----------------	-------

c) SERVIZI AMBULATORIALI:

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

N° accessi

- FISIOTERAPIA PER ESTERNI	52
----------------------------	----

d) ALLOGGI PROTETTI: n° 4 alloggi in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri

e) S.A.D: messa a disposizione della Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri di n° 1 OSS per prestazioni di assistenza domiciliare (n° ore annue lavorate 1.683,55). Convenzione con il Comune di Folgaria per utilizzo a fini sociali casa dei nonni.

f) Convenzione con CRI Altipiani cimbri per trasporto utenti Centro Diurno.

- *Equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione.*
L'Esercizio 2020 è stato fortemente colpito dall'emergenza epidemiologica da Covid-19. Per l'analisi dei centri di costo si rimanda al capitolo 5 della presente relazione.
- *Partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche o private presenti sul territorio.*

Rimane confermata la convenzione con l'A.P.S.P. di Pergine Valsugana per l'incarico di direzione in forma associata.

Nel 2020 consolidata la collaborazione con l'A.P.S.P. di Pergine per:

- la **gestione in forma associata del servizio formazione** (con delibera n. 53 dd 20/12/2018 approvazione convenzione dal 01/01/2019).

Nel 2020 consolidata la collaborazione con l'A.P.S.P. "S. Spirito – Fond. Montel" di Pergine Valsugana, l'A.P.S.P. "Levico Curae" di Levico Terme e l'A.P.S.P. "San Giuseppe" di Roncegno Terme per:

- la **gestione in forma associata di procedure di gara per l'acquisto di servizi e forniture;**
(con decreto n° 07 dd. 19/03/2019 approvazione / proroga convenzione dal 01/04/2019 al 31/03/2020 e con decreto n. 16 dd. 28/08/2020 approvazione convenzione dal 01/09/2020 al 31/08/2021)

- la **gestione in forma associata delle procedure per l'acquisizione di risorse umane** (con decreto n° 04 dd. 21/02/2020 approvazione convenzione dal 24/02/2020 al 30/06/2020 e con decreto n° 14 dd. 17/07/2020 proroga dal 01/07/2020 al 31/12/2020).
 - la **gestione del "Piano della formazione consortile 2018-2020"** (delibera n° 06 dd. 30/01/2018) con decreto n° 05 dd. 14/05/2020 aggiornato il Piano per il 2020 a seguito della situazione pandemica in atto.
 - Convenzione con la Comunità di Valle per la gestione di n° 4 alloggi della Casa dei Nonni.
 - Convenzione per l'assunzione in comando presso l'A.P.S.P. di Pergine Valsugana di un dipendente in figura professionale di assistente amministrativo dell'A.P.S.P. Casa Laner di Folgaria a tempo pieno per il periodo dal 01/09/2020 al 31/12/2020 successivamente prorogato fino al 30/06/2021 (decreto del Presidente n. 15 dd. 28/08/2020 e n. 23 dd. 31/12/2021) .
- **Formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FS.**

L'A.P.S.P. approva ad aggiorna annualmente il proprio Piano della formazione. Nel corso del 2020 sono state garantite:

 - Totale ore di formazione: 953,20
 - di cui interne: 277,75
 - di cui esterne: 130
 - FAD: 545,45
 - media ore formazione pro-capite: 11,35
 - N° eventi formativi: 61
 - % operatori coinvolti: 92,31%

Si evidenzia che più della metà delle ore di formazione sono state svolte "a distanza", ciò mostra che nonostante l'emergenza pandemica in atto l'attività formativa è stata garantita.

Per un'analisi più approfondita e dettagliata dei dati si rimanda al Riesame finale di Direzione al 31/12/2020.

Nel 2018 approvazione di un "Piano della Formazione consortile 2018-2020" tra le A.P.S.P. di Pergine Valsugana, Levico Terme e Roncegno Terme, aggiornato annualmente.

Ultimo aggiornamento nel corso del 2020 per adeguare il Piano alle esigenze di formazione in materia di Covid-19 (decreto n°05 dd. 14/05/2020).
 - **Benessere organizzativo.**

Nel 2020 si è aderito al progetto UPIPA, proponendo al personale dipendente il questionario "Covid-19 e stress nel personale" - anno 2020 con l'obiettivo di individuare le risposte emotive, il disagio lavorativo, le situazioni di stress e di burn-out vissuti dal personale in servizio attivo, nel periodo dell'emergenza legata alla diffusione pandemica COVID-19.

 - adesione da parte di 41 dipendenti su 77 = 53,25 %

Da marzo 2020 U.P.I.P.A. ha attivato per i dipendenti ed i familiari degli utenti uno SPAZIO DI ASCOLTO E SOSTEGNO PSICOLOGICO A DISTANZA grazie alla collaborazione e disponibilità di alcuni psicologi e professionisti che già collaborano con UPIPA e diverse APSP del sistema.

Nel 2020 inoltre il servizio di sostegno psicologico è stato garantito da una psicologa in convenzione con Casa Laner che nella fase 1 della pandemia ha attivato il servizio di sostegno psicologico per dipendenti e familiari a distanza.

Dal luglio 2020 il servizio è ripreso in presenza, la consulenza psicologica per gli ospiti viene svolta in modo alternato tra nucleo nord e sud. Gli accessi da parte della psicologa avvengono ogni 2 settimane, attenendosi alle norme comportamentali previste per i dipendenti garantendo i principi di triage all'ingresso, compartimentazione, distanziamento, igiene delle mani e utilizzo dei DPI, screening per ricerca sars-cov-2.

Per dipendenti e familiari i colloqui sono effettuati su appuntamento (attenendosi alle norme comportamentali previste) utilizzando l'apposito locale messo a disposizione per le visite utenti/familiari posto al piano terra della struttura nel quale non è possibile nessuna forma di contatto tra la psicologa e il dipendente o familiare.
 - **Personalizzazione del servizio e il coinvolgimento della famiglia.**

Nel 1° semestre 2020 la stesura dei PAI è stata sospesa momentaneamente a causa dell'emergenza pandemica Coronavirus; nel 2° semestre sono stati recuperati i PAI non fatti e successivamente ripreso la programmazione come da standard (ogni 180 gg.). Il 21/02/2020, con apposite elezioni, sono stati nominati i 2 nuovi Rappresentanti degli ospiti e familiari e il 06/11/2020 si è provveduto surroga di uno dei due rappresentanti.

Al fine di agevolare la comunicazione tra i familiari ed i Rappresentanti degli ospiti e familiari sono state create 2 e-mail istituzionali.

Il 23 luglio 2020 si è tenuto un incontro informale (all'esterno della struttura, nel rispetto ed in linea con le misure di sicurezza anti-Covid adottate dalla APSP) tra i rappresentanti degli ospiti e familiari ed i vertici istituzionali; di detta riunione è stato dato un rimando a tutti i familiari tramite lettera inviata in data 29/07/2020.

Al fine di mantenere il costante contatto ed informare tempestivamente i familiari della situazione interna alla struttura sono stati attivati i seguenti strumenti informativi: avvisi e comunicati, Newsletter "La casa informa", aggiornamento del sito aziendale.

Nei primi mesi del 2021 è stato effettuato on-line il "Sondaggio di valutazione degli strumenti di comunicazione".

- *Coinvolgimento della comunità e del volontariato.*

Obiettivo non valutabile alla luce del lockdown e dai vari DPCM emanati per l'emergenza Covid-19.

Si è comunque proseguito con il progetto "Cafè Alzheimer" attivato dal 2019 in collaborazione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri: organizzando n° 3 incontri sul tema della demenza in modalità webinar, relatore una psicologa. A detto progetto si è aggiunto lo "Spazio di ascolto Alzheimer" come momento di sostegno psicologico individuale tramite videochiamata o telefonicamente prenotando l'appuntamento direttamente alla psicologa. Detti servizi sono aperti a tutta la Comunità.

- *Customer satisfaction.*

Nel 2020 non è stata svolta l'indagine di customer satisfaction a causa della situazione pandemica in atto.

Il 23 luglio 2020 incontro informale (all'esterno della struttura, nel rispetto ed in linea con le misure di sicurezza anti-Covid adottate dalla APSP) tra i rappresentanti degli ospiti e familiari ed i vertici istituzionali.

Nel 2020 sono stati presentati:

- n° 2 reclami ai quali è stata data risposta entro il termine stabilito dallo standard;
- n° 1 segnalazione;
- n° 1 apprezzamento.

- *Progetti innovativi*

Durante il 2020 vista l'emergenza pandemica sanitaria in corso non è stato possibile attivare progetti innovativi.

Si evidenzia comunque che l'APSP si avvale ormai da alcuni anni dell'*Intervento 19* quale supporto all'attività assistenziale/animativa, per il 2020 il progetto è stato attivato dal 15/06/2020 al 31/12/2020 per n° 1 unità a 18 ore/sett.

3. SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE - INDICATORI DI RISULTATO

Di seguito vengono evidenziati gli indicatori di performance più significativi relativi ai servizi erogati dall'A.P.S.P. nell'ultimo triennio.

SERVIZI RESIDENZIALI

INDICATORI SERVIZI RESIDENZIALI	2018	2019	2020
Media Ospiti presenti nel periodo	67,95	68,64	66,56
Copertura posto letto UVM	98,48%	99,33%	97,08 %
Nuovi ingressi	55	43	11
Posti a sollievo	11	11	3
Decessi	24	21	10
Dimissioni	29	23	8

SERVIZI SEMIRESIDENZIALI: CENTRO DIURNO

Nel 2020 Centro Diurno chiuso dal 10/03/2020 a causa dell'emergenza Covid-19.

INDICATORI CENTRO DIURNO	2018	2019	2020
Capacità massima convenzionato	4	4	4
Capacità massima non convenzionato	1	1	1
Totale accessi	639	614	98
Età media	75,43	81	80,40
N. pasti erogati	549	510	81
N. bagni effettuati	0	0	0
Km percorsi	6.966,60	5.958,40	504,00

SERVIZI AMBULATORIALI: FISIOTERAPIA PER ESTERNI IN CONVENZIONE CON APSS

INDICATORI FISIOTERAPIA PER ESTERNI	2018	2019	2020
Numero accessi	116	120	47
N. ore fisioterapia per esterni	825,50	851,50	384,50
Ticket a carico utente	2.363,85	2.976,85	885,95
Contributo PAT	14.565,13	15.358,20	9.948,10

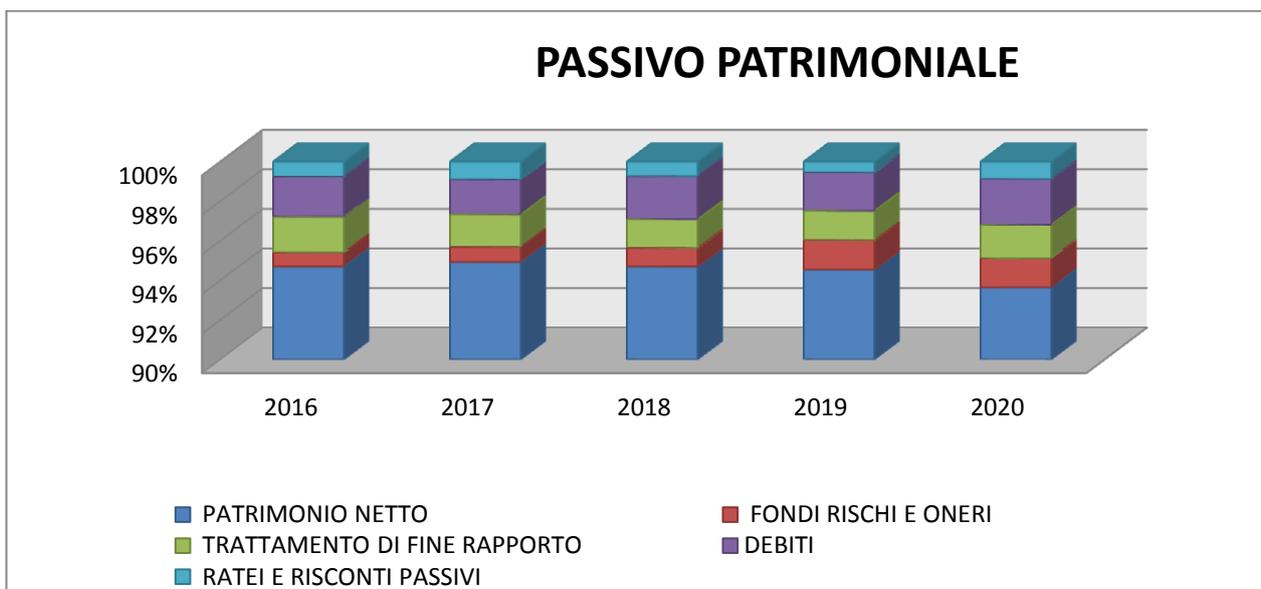
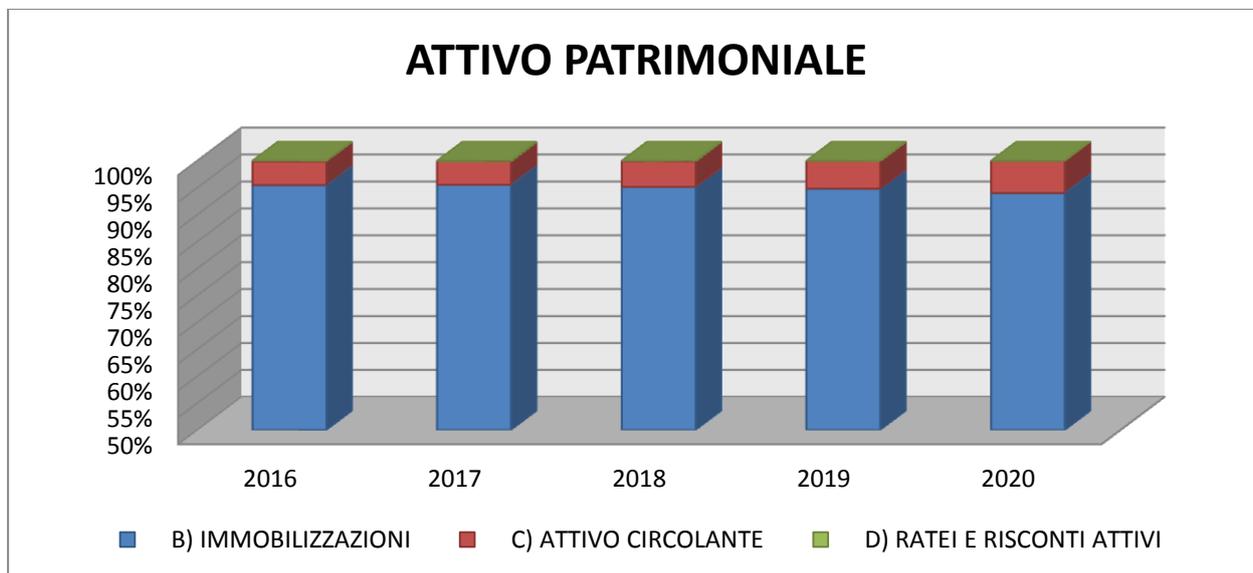
SERVIZI AMBULATORIALI: FISIOTERAPIA PER ESTERNI A PAGAMENTO

INDICATORI FISIOTERAPIA PER ESTERNI	2018	2019	2020
Numero accessi	8	16	5
N. ore fisioterapia per esterni	34,50	62	18,50
Tariffa a carico utente	1.501,50	3.050,00	897,50

Nel 2020 servizio di fisioterapia per esterni SOSPESO dal 10/03/2020 al 23/08/2020 a causa dell'emergenza Covid-19. Dal 24/08/2020 ripreso il servizio nella palestra della Casa dei nonni per garantire l'accesso di utenti esterni separato dalla RSA.

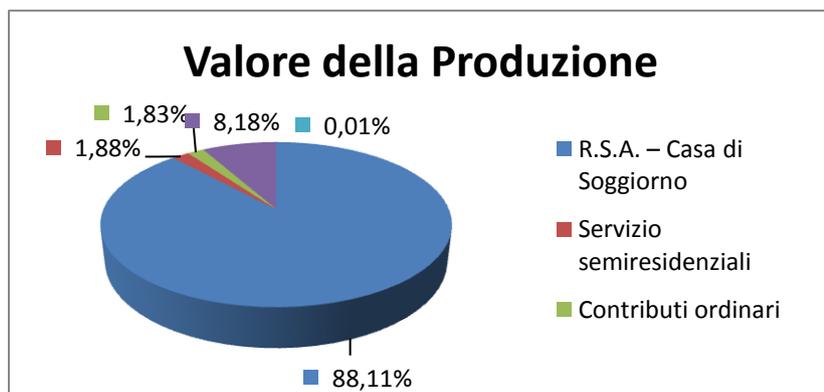
4. ANALISI DEI PRINCIPALI DATI DI BILANCIO

STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE

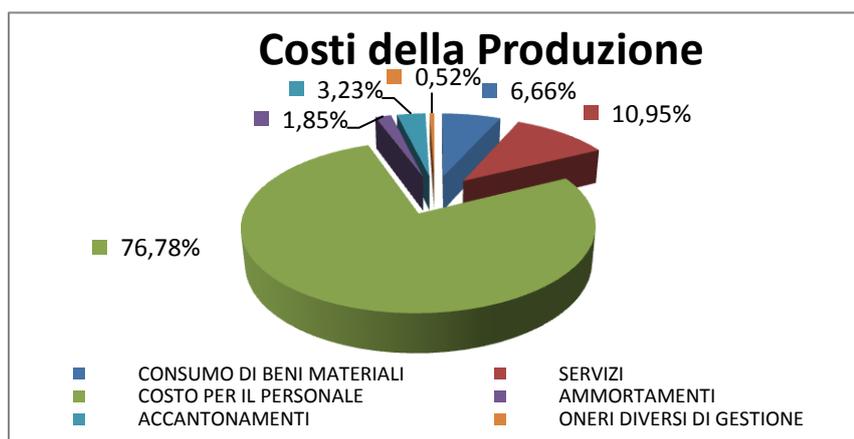


POSIZIONE DELLE RISORSE

COMPOSIZIONE RICAVI E PROVENTI	IMPORTO	%
R.S.A. – Casa di Soggiorno	2.961.936,26	88,11%
Servizio semiresidenziali	63.179,82	1,88%
Contributi ordinari	61.388,28	1,83%
Altri ricavi e proventi	274.939,13	8,18%
Rendite patrimoniali	288,75	0,01%
TOTALE	3.361.732,24	100,00%

**COMPOSIZIONE DEI COSTI**

COMPOSIZIONE COSTI E ONERI	IMPORTO	%
CONSUMO DI BENI MATERIALI	224.754,25	6,66%
SERVIZI	334.831,16	10,95%
COSTO PER IL PERSONALE	2.720.435,77	76,78%
AMMORTAMENTI	57.556,23	1,85%
ACCANTONAMENTI	0,00	3,23%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	26.576,81	0,52%
TOTALE	3.271.227,57	100,00%



ANDAMENTO DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI**5. CONTROLLO DI GESTIONE PER CENTRI DI RESPONSABILITÀ**

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.

Criterio di imputazione dei costi

I principali centri di costo analizzati sono:

1. R.S.A.
2. CASA SOGGIORNO
3. FISIOTERAPIA PER ESTERNI
4. CASA DEI NONNI
5. SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE
6. CENTRO DIURNO

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

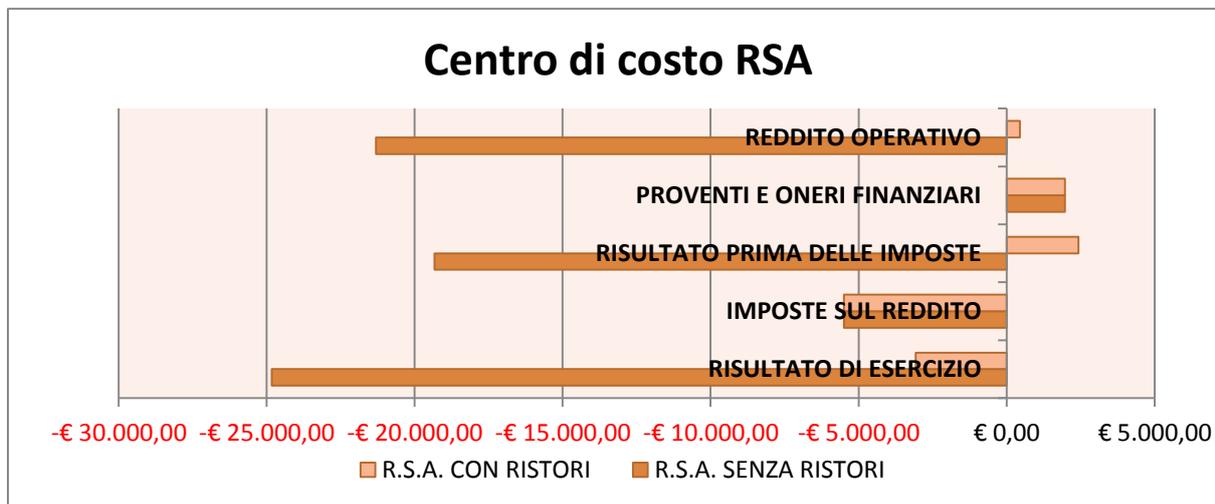
Il criterio seguito per l'imputazione dei costi fissi è stato quello INDIRETTO, ossia attraverso l'individuazione di quote determinate in base a criteri di ripartizione predefiniti (incidenza percentuale dei ricavi diretti sul valore della produzione).

R.S.A. – LE RISORSE E I COSTI

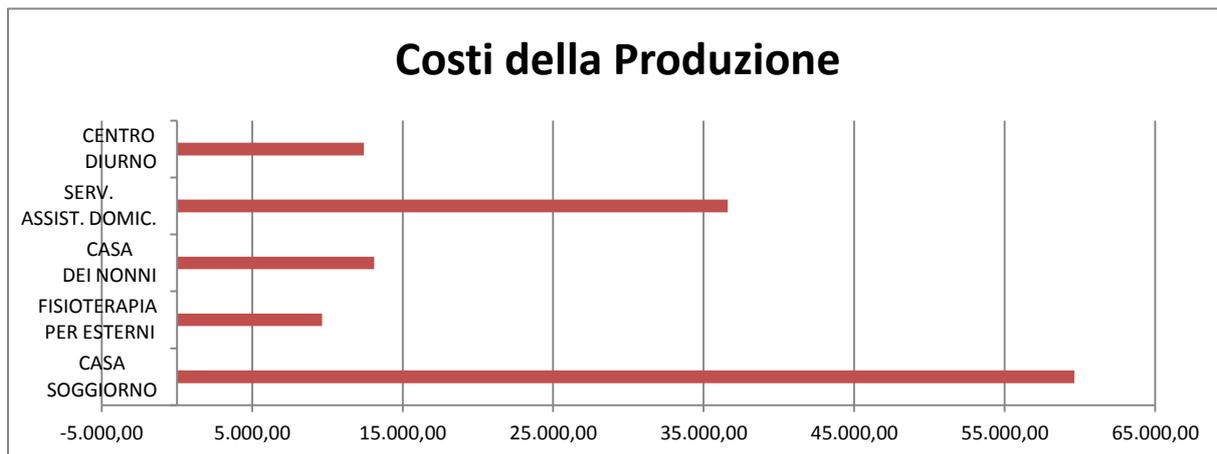
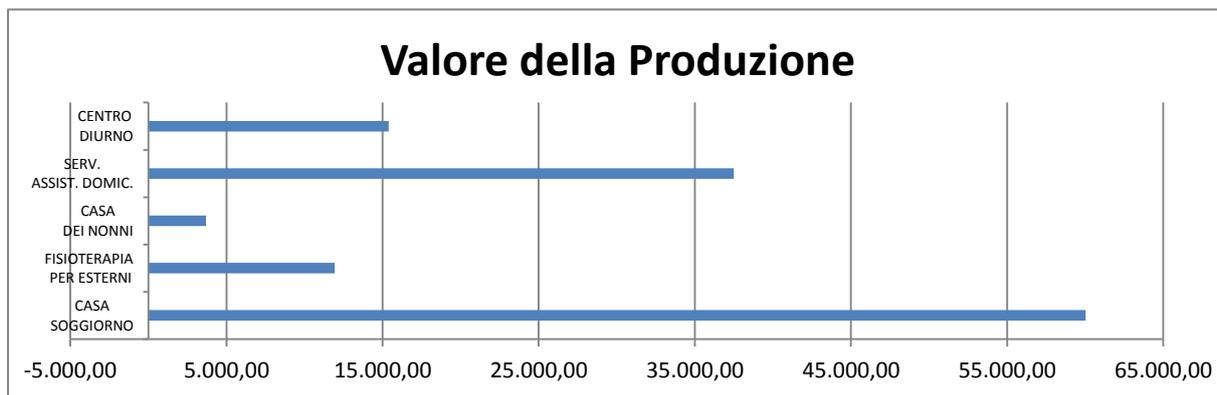
Il *Contributo straordinario P.A.T. ristoro emergenza Covid* descritto in premessa è stato iscritto in Bilancio per un importo di euro 21.760,00 calcolato in base a quanto previsto dal punto 3. dei "Criteri e modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2020" approvati con delibera della Giunta Provinciale n. 498 dd. 26.03.2021, in base al quale viene riconosciuto un importo forfettario giornaliero di euro 34,00 per ogni giornata convenzionata non coperta nel periodo 1 marzo 2020 - 31 dicembre 2020, che per l'A.P.S.P. "Casa Laner" risultano pari a n. 640.

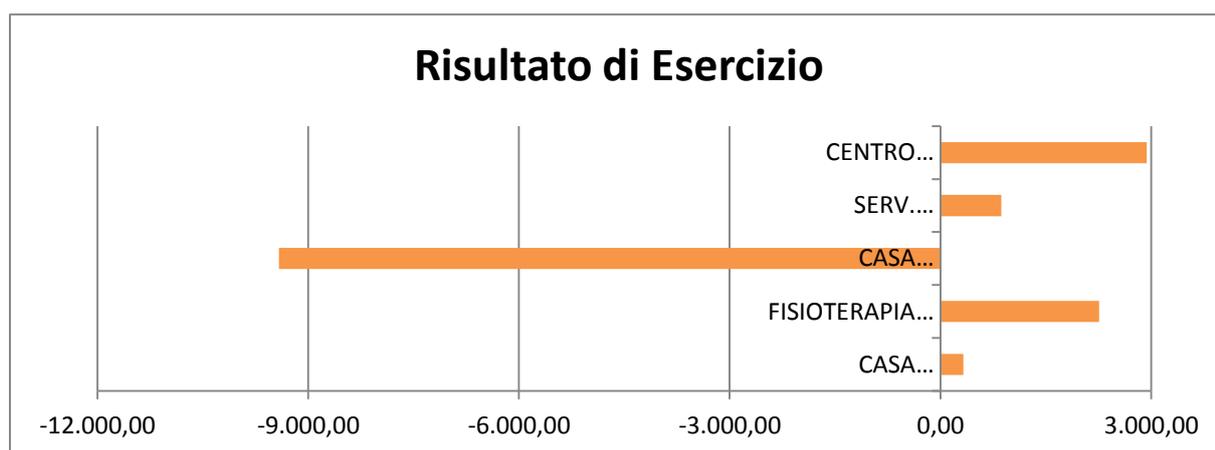
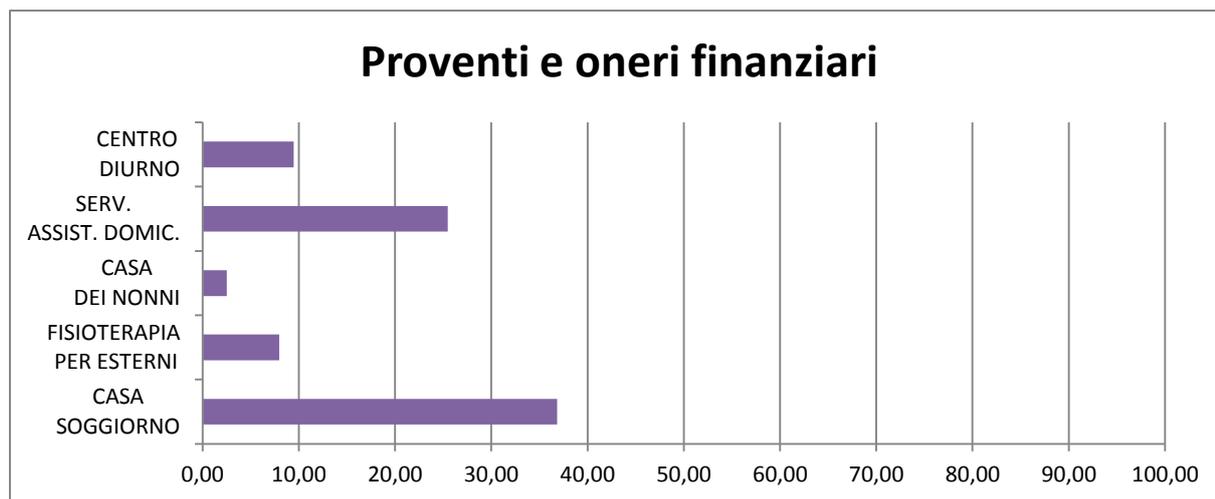
Nei seguenti grafici si evidenzia pertanto l'effetto dell'applicazione di detti ristori sul Centro di costo RSA:

Descrizione	R.S.A. SENZA RISTORI	R.S.A. CON RISTORI
Valore della produzione	€ 3.211.438,08	€ 3.233.198,08
Costi della produzione	€ 3.232.744,10	€ 3.232.744,10
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE	-€ 21.306,02	€ 453,98
Proventi e Oneri Finanziari	€ 1.971,34	€ 1.971,34
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€ 19.334,68	€ 2.425,32
Imposte sul reddito	-€ 5.496,82	-€ 5.496,82
RISULTATO DI ESERCIZIO	-€ 24.831,50	-€ 3.071,50



Di seguito si espongono i risultati degli altri centri di costo individuati.





6. PERSONALE DIPENDENTE

Il personale rappresenta la maggior risorsa di bilancio. Qui di seguito viene evidenziata la dotazione organica effettiva avuta nel corso del 2020 con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio 2019.

Organico	31.12.2020	31.12.2019	Differenza
Aiuto Cuoco	0	0	0
Assistente amministrativo	3	3	0
Ausiliario	13,83	11,33	2,5
Ausiliario di Assistenza	4,5	2,5	2
Addetto ai servizi	2	2	0
Collaboratore amministrativo	1	1	0
Cuoco	1	1	0
Fisioterapista	2	2	0
IP	10	10	0
Operaio qualificato	1	1	0
Operatore animazione	1	1	0
OSA	4	4	0
OSS	29,67	29,67	0
Coordinatore	1	1	0
TOTALE	74	69,5	4,5

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 Casa Laner 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.

TIPOLOGIA PERSONALE:	AL 31/12/2020		
	parametro teorico	parametro effettivo	scostamento
assistenza medica	120 min/die	199 min/die	+ 79 min/die
coordinamento	1	1	0
assistenza infermieristica	6	10	+ 4,00
attività di animazione	1	1,05	+ 0,05
assistenza generica alla persona	28,57	34,13	+ 5,56
assistenza riabilitativa	1,2	2	+0,80**
<i>assistenza riabilitativa rif. all'anno (escluso fisioterapia per esterni)</i>	<i>1,2</i>	<i>1,667</i>	<i>+ 0,467</i>

** di cui 0,333 per prestazioni fisioterapiche per utenti esterni

PERSONALE IN CONVENZIONE

TIPOLOGIA	2020	2019	DIFFERENZA
ORE MEDICO IN CONVENZIONE (esclusa reperibilità 5 ore sett)	868,30	848,75	+ 19,55
N. MEDICO IN CONVENZIONE	2	1	+ 1
ORE FISIOTERAPISTA IN CONVENZIONE	0	0	0
FISIOTERAPISTA IN CONVENZIONE	0	0	0
ORE IP IN CONVENZIONE	0	0	0
N. IP IN CONVENZIONE	0	0	0

TIPOLOGIA	2020	2019
ORE LOGOPEDISTA IN CONVENZIONE	0	10,75
ORE PSICOLOGO IN CONVENZIONE	93,05	78,50

7. MODALITÀ DI COPERTURA DELLA PERDITA DI ESERCIZIO

Per fare fronte alle difficoltà economico finanziarie causate dall'insorgere e dal perdurare dell'emergenza epidemiologica Covid19 ed attenuare l'impatto economico della stessa sui bilanci delle RSA, la Provincia

Autonoma di Trento è intervenuta con appositi provvedimenti, prevedendo, tra gli altri, la corresponsione di ristori sulla base del mancato introito della retta alberghiera da parte delle stesse.

Nello specifico il contributo di € 21.760,00 è stato calcolato in base a quanto previsto dal punto 3. dei "Criteri e modalità di concessione dei contributi di cui all'art. 31 bis della legge provinciale 13 maggio 2020, n. 3 per l'anno 2020" approvati con delibera della Giunta Provinciale n. 498 dd. 26/03/2021, in base al quale viene riconosciuto un importo forfettario giornaliero di € 34,00 per ogni giornata convenzionata non coperta nel periodo 1 marzo 2020 - 31 dicembre 2020, che per l'A.P.S.P. Casa Laner risultano pari a n. 640.

Il bilancio di esercizio dell'A.P.S.P. Casa Laner, senza l'applicazione di detti ristori, avrebbe chiuso con una perdita di esercizio di € 27.854,39 e con una perdita riferita al solo centro di costo RSA determinata in € 24.831,50.

Dopo l'applicazione del contributo, ammontante a complessivi € 21.760,00, il risultato di esercizio rileva una perdita di € 6.094,39.

A) PATRIMONIO NETTO	€ 19.350.860,61
Capitale	€ 18.928.144,82
Riserve di utili	€ 428.810,183
Utili (Perdite) dell'esercizio	(€ 6.094,39)

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

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

Si precisa altresì che il Budget 2021 ha preventivamente tenuto conto in maniera ampia e consistente degli effetti economico finanziari prodotti dall'emergenza pandemica da Covid19.

8. EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Si rinvia ai seguenti provvedimenti:

- ⇒ decreto del Presidente n° 05 dd. 14/05/2020 aggiornamento del Piano per la formazione consortile per il 2020 a seguito della situazione pandemica in atto;
- ⇒ deliberazione del CdA n. 52 dd. 30/12/2019 le politiche per la qualità e gli obiettivi strategici anno 2020;
- ⇒ deliberazione del CdA n. 5 dd. 30.01.2019 Approvazione "Piano di miglioramento per la qualità 2019-2021;

9. SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI

1. BREVE CRONISTORIA EMERGENZA COVID-19.

Elenco provvedimenti vari dall'inizio dell'emergenza:

- DPCM del 1 marzo 2020 art. 3 comma 1 lettera a);
- DECRETO-LEGGE 2 marzo 2020, n. 9 Misure urgenti di sostegno per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 - art. 34 comma 3;
- DPCM del 8 marzo 2020 - Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 – Art. 2 e Allegato 1;

- DPCM del 11 marzo 2020 - Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale;
- Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro siglato il 24 aprile 2020;
- Ordinanza del Ministro della Salute 20 marzo 2020 Ulteriori misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale. (20A01797);
- DPCM del 22 marzo 2020 - Ulteriori misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale;
- DPCM del 26 aprile 2020;
- DPCM del 17 maggio 2020;
- Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19";
- Documento tecnico sulla possibile rimodulazione delle misure di contenimento del contagio da SARSCoV-2 nei luoghi di lavoro e strategie di prevenzione INAIL APRILE 2020;
- DPCM 11 giugno 2020;
- Delibera della Giunta Provinciale n. 807 dd. 16/06/2020;
- DECRETO MINISTERIALE 7 luglio 1997, n. 274 "Regolamento di attuazione degli articoli 1 e 4 della legge 25 gennaio 1994, n. 82, per la disciplina delle attività di pulizia, di disinfezione, di disinfestazione, di derattizzazione e di sanificazione";
- Conferenza delle Regioni e delle Province autonome Nuovo Coronavirus SARS-CoV-2;
- Gruppo di lavoro ISS Prevenzione e controllo delle Infezioni. Indicazioni ad interim per un utilizzo razionale delle protezioni per infezione da SARS-CoV-2 nelle attività sanitarie e sociosanitarie (assistenza a soggetti affetti da COVID-19) nell'attuale scenario emergenziale SARS- CoV-2. Versione del 28 marzo 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020 (Rapporto ISS COVID-19, n. 2 Rev./2020);
- Gruppo di lavoro ISS Ambiente e Gestione dei Rifiuti. Indicazioni ad interim per la gestione dei rifiuti urbani in relazione alla trasmissione dell'infezione da virus SARS-CoV-2. Versione del 31 marzo 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020 (Rapporto ISS COVID-19, n. 3 Rev./2020);
- Gruppo di Lavoro ISS Prevenzione e Controllo delle Infezioni. Indicazioni per la sanificazione degli ambienti interni per prevenire la trasmissione di SARS-COV 2. Versione dell'8 maggio 2020. Roma: Istituto Superiore di Sanita; 2020. (Rapporto ISS COVID-19, n. 20/2020);
- Indirizzi per la Gestione dell'Emergenza COVID-19 nelle aziende. Protocollo Generale per la sicurezza sul lavoro rev.5 – 03 giugno 2020. Provincia Autonoma di Trento;
- Linee Guida per le Residenze Sanitarie Assistenziali. Indicazioni per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle strutture residenziali socio-sanitarie nella "fase 2" della pandemia COVID-19. Provincia Autonoma di Trento.
- Linee di Indirizzo per l'erogazione in sicurezza dei servizi socioassistenziali e socio-sanitari in ambito domiciliare, semi-residenziale e residenziale nella "fase 2" della pandemia COVID-19 – PAT – AGGIORNAMENTO DICEMBRE 2020;
- Circolare per la gestione dell'emergenza Coronavirus presso i servizi socio-assistenziali e socio sanitari della Provincia di Trento – AGGIORNAMENTO AL GIORNO 30 APRILE 2020 – PAT.

2. CHIUSURA SERVIZI (RSA, CENTRO DIURNO, AMBULATORIALI) E CONSEGUENTE MINOR INCASSO RETTE E TARIFFE.

- Dal 05/03/2020 – sospeso l'accesso alla RSA di parenti e visitatori;
- Dal 10/03/2020 – sospeso attività del Servizio di presa in carico diurna continuativa e il Servizio di fisioterapia per utenti esterni;

- Dal 15/06/2020 – ripresa visite agli ospiti da parte dei parenti e visitatori ma senza contatto, in locale dedicato e compartimentato;
- Dal 24/08/2020 è ripreso il Servizio di fisioterapia per utenti esterni, trasferito presso la palestra ubicata al piano terra della Casa dei Nonni. Il trasferimento del servizio è stato reso necessario alla luce e per effetto dei protocolli e delle misure di sicurezza previste dall'emergenza Coronavirus che hanno imposto la separazione e compartimentazione fisica degli ambienti, dei locali, del personale sanitario e dalle attività sanitarie-assistenziali effettuate all'interno della RSA.

3. PIANO COVID RSA INTEGRATO CON PRESA IN CARICO DIURNA CONTINUATIVA

L'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria, in applicazione delle "Linee Guida per le Residenze Sanitarie Assistenziali – Indicazioni per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle strutture residenziali socio-sanitarie nella "fase 2" della pandemia Covid-19" versione 2° dd. 09/06/2020 redatte dal tavolo di lavoro composto da PAT, APSS, UPIPA e Spes, ha adottato il PIANO COVID per la RSA.

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

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

Il Piano Covid è stato oggetto delle seguenti revisioni, aggiornamenti ed integrazioni effettuate sulla base delle Linee Guida e / o delle esigenze organizzative:

Rev.	Data invio	Data validazione	Note
000	30/06/2020	22/09/2020	Validato con richiesta documentazione integrativa
001	18/12/2020	18/03/2021	Validato
001-int	INTEGRAZIONE PER RIAPERUTRA Servizio di presa in carico diurna continuativa (PIC)		
	31/03/2021	03/05/2021	Validato con note/osservazioni

In seguito alla Determinazione del Dirigente PAT n. 166 dd. 06/08/2020 è stato autorizzato il trasferimento temporaneo del servizio ambulatoriale di recupero e rieducazione funzionale per utenti esterni presso la palestra dell'edificio denominato Casa dei Nonni, a tal fine per l'attivazione del servizio stesso è stato approvato in data 12/08/2020 il "Piano Covid per il Servizio di recupero e rieducazione funzionale per utenti esterni.

4. RAPPORTI CON UTENZA E FAMILIARI

L'A.P.S.P. "Casa Laner" ha sempre sostenuto e dato importanza al ruolo dei familiari e dei caregiver per la qualità di vita degli ospiti della RSA. Annualmente nella definizione della mission e delle politiche per la qualità il Consiglio di Amministrazione individua tra gli obiettivi strategici la **partecipazione ed il coinvolgimento dei familiari**.

In un contesto "ordinario" tale coinvolgimento si evidenzia:

- nei PAI in cui vengono definiti interventi personalizzati e condivisi anche attraverso la partecipazione dell'utente (dove possibile) e dei suoi familiari;
- nelle feste proposte dal servizio animazione a cui sono invitati i familiari;
- nelle feste/pranzi di compleanno a cui partecipano i familiari;
- nel pranzo d'estate, al quale sono invitati i familiari degli ospiti quale momento di convivialità;
- focus group con i familiari nell'ambito del progetto Q&B UPIPA.

Nel contesto della pandemia da Coronavirus, questa A.P.S.P. ha rimodulato le forme di coinvolgimento e partecipazione dei familiari alla luce di quanto previsto dai vari DPCM che hanno impedito la possibilità ai familiari di accedere alla RSA se non previa autorizzazione del direttore sanitario.

Il Coordinatore sanitario in via eccezionale può concedere deroghe nominative, e con assunzione di responsabilità da parte del familiare, in casi di estrema necessità e indifferibilità (ad es. situazione di fine vita). In questi casi il Coordinatore sanitario provvede a definire anche le modalità di accesso in sicurezza (percorso, igiene delle mani, vestizione/svestizione con DPI appropriati, sorveglianza da parte dell'operatore, ecc.). Nei casi di estrema necessità sono da ricomprendere anche quelle situazioni dove la presenza di un familiare viene valutata dal Coordinatore sanitario essenziale per la cura del residente.

Di seguito si evidenziano le azioni messe in atto da codesta RSA, dal 06/03/2020, per facilitare i contatti tra familiari e residenti durante l'emergenza sanitaria Covid19:

- al fine di agevolare e mantenere la **comunicazione tra gli ospiti e loro familiari**, è stato attivato un **servizio di videochiamata con WhatsApp** con numero telefonico dedicato, con fasce orarie prestabilite dal lunedì alla domenica gestito dal personale di animazione utilizzando uno smartphone;
- per le **comunicazione tra familiari e personale sanitario** è stato attivato un **numero telefonico dedicato** con il quale i familiari degli ospiti possono contattare il coordinatore o l'infermiere delegato per avere informazioni ed essere ragguagliati sullo stato di salute del proprio caro, anche il suddetto servizio è attivo in fasce orarie stabilite dal lunedì alla domenica;
- le **comunicazioni di carattere generale** riguardanti la struttura vengono inoltrate ai familiari e/o referenti degli ospiti tramite **Newsletter, avvisi e comunicati** inviati tramite e-mail o per posta.

Nel rispetto delle Linee Guida predisposte dalla PAT e per effetto delle disposizioni del DPCM 17 maggio 2020 a partire da lunedì 15/06/2020 sono state riattivate le visite e i colloqui tra gli ospiti e loro familiari secondo modalità tecniche ed organizzative ben precise in grado di garantire l'incolumità e la sicurezza degli ospiti e del personale dipendente.

Le visite-colloquio sono organizzate in locale appositamente dedicato ed allestito (è precluso il contatto fisico tra ospite/residente e familiare/visitatore tramite una barriera fisica che impedisce il contatto), collocato al piano terra della RSA e quindi facilmente accessibile a tutti attraverso percorsi autonomi e distinti garantendo pertanto sicurezza ed igiene sia all'ospite che al visitatore.

Nel Piano Covid-19 vers. 001 dd. 14/12/2020 sono definite le modalità per le Relazioni ospiti/familiari durante la pandemia.

A partire dal mese di marzo 2021, l'A.P.S.P. si è inoltre dotata di una **Stanza per gli Abbracci**, 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.

Si elencano gli altri progetti/strategie messe in atto per garantire sostegno e supporto ai dipendenti, ospiti e familiari:

- **Supporto e sostegno psicologico**

Il servizio di sostegno psicologico è garantito da una psicologa in convenzione che nella fase 1 della pandemia ha attivato il servizio di sostegno psicologico per dipendenti e familiari a distanza. Dal luglio 2020 il servizio è ripreso in presenza, la consulenza psicologica per gli ospiti viene svolta in modo alternato tra nucleo nord e sud. Gli accessi da parte della psicologa avvengono ogni 2 settimane, attenendosi alle norme comportamentali previste per i dipendenti garantendo i principi di triage all'ingresso, compartimentazione, distanziamento, igiene delle mani e utilizzo dei DPI, screening per ricerca sars-cov-2. Per dipendenti e familiari i colloqui sono effettuati su appuntamento (attenendosi alle norme comportamentali previste) utilizzando l'apposito locale messo a disposizione per le visite utenti/familiari posto al piano terra della struttura nel quale non è possibile nessuna forma di contatto tra la psicologa e il dipendente o familiare.

- **Caffè Alzheimer e spazio ascolto**

Il servizio di Caffè Alzheimer e Spazio ascolto sono stati proposti da ottobre 2020 con le seguenti modalità

- o Incontri in modalità webinar;

- o contatti telefonici o videochiamate.

- Doni di Natale

Al fine di far sentire agli utenti la vicinanza dei propri familiari durante le festività natalizie è stata data la possibilità ai familiari di consegnare dei regali che sono stati successivamente consegnati agli ospiti (previa opportuna sanificazione).

Per quanto riguarda le attività pianificate si ipotizza, per gli ospiti vaccinati, che i familiari possano visitare gli ospiti nelle RSA utilizzando spazi dedicati esclusivamente a questa finalità, che permettano l'interazione con contatto fisico tra familiare e residente. Sempre nel rispetto delle norme di sanificazione ed igiene delle mani e indossando la mascherina chirurgica.

Per la verifica si prevede di somministrare ai familiari un questionario per capire quali di queste attività sono state apprezzate ed eventualmente le migliori da proporre.

RAPPRESENTANTI DEI FAMILIARI

L'A.P.S.P. ha sempre cercato di favorire il ruolo e la funzione dei rappresentati dei familiari attraverso un coinvolgimento costante e continuo che durante il periodo dell'emergenza sanitaria è stato garantito attraverso contatti telefonici principalmente tra il presidente ed i rappresentanti dei familiari e in un incontro (svoltosi nel rispetto delle regole del distanziamento sociale e delle norme previste anti-contagio) in data 23/07/2020 per fare il punto sulla situazione generale della RSA il cui verbale è stato successivamente inoltrato per e-mail ai familiari degli ospiti.

Si precisa inoltre che è stato programmato un incontro in videoconferenza nel corso del mese di febbraio 2021 nel quale illustrare le attuali modalità organizzative e gestionali della RSA anche alla luce della conclusione del primo ciclo vaccinale per ospiti e personale sanitario.

5. OSPITI POSITIVI e DIPENDENTI POSITIVI

N° ospiti positivi al Covid	N° 4
- di cui trasferiti presso le RSA di transito	N° 1
N° dipendenti positivi al Covid	N° 9
- di cui in comando presso altro ente	N° 1

6. TAMPONI E VACCINAZIONI

N° TAMPONI ESEGUITI AI RESIDENTI	
- DA APRILE A DICEMBRE 2020	N° 952
- DA GENNAIO AD APRILE 2021	N° 42

N° TAMPONI ESEGUITI AL PERSONALE	
- DA APRILE A DICEMBRE 2020	N° 1470
- DA GENNAIO AD APRILE 2021	N° 750

La campagna vaccinale anti Covid-19 è iniziata il 07/01/2021, al 30/04/2021 si evidenzia un totale di 95,24 % di ospiti vaccinati su 63 presenti. Si veda tabella per il dettaglio:

	N°	%
Vaccinati completi	60	95,24 %
Vaccinati 1° dose	1	1,59 %
NON vaccinati di cui:	2	4,69%
- indenni	2	3,17 %
- guariti da + di 90 gg	0	0
- guariti da - di 90 gg	0	0
TOTALE	63	100 %

Al 30/04/2021 la percentuale di dipendenti (personale sanitario e assistenziale) vaccinata è 75% su un totale di 57 dipendenti.

	N°	%
Vaccinati completi	43	75,44 %
Vaccinati 1° dose	3	5,26 %
NON vaccinati di cui:	11	19,30%
- indenni	11	3,17 %
- guariti da + di 90 gg	0	0
- guariti da - di 90 gg	0	0
TOTALE	63	100 %

7. INFORTUNI INAIL

Nr. registro infortuni	Dal	Al	Reparto e/o mansioni svolte	Descrizione cause	Natura e sede lesioni	Importo rimborso INAIL
53	05/12/2020	21/12/2020	O.S.S.	NON POSSIBILE STABILIRE CIRCOSTANZE INFORTUNIO (TAMPONE NASALE 08/12 POSITIVO)	INFEZIONE SINTOMATICA COVID-19	694,07 €

8. BONUS COVID II FASE

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 693 del 26 maggio 2020 sono state definite le prime direttive per riconoscere al personale coinvolto nell'emergenza COVID-19 un trattamento economico temporaneo previsto all'art. 36 della LP 13 maggio 2020, n. 3. Nello specifico per le APSP sono stati individuati i criteri riferiti al personale sanitario, socio-sanitario e ausiliario, direttamente impegnato nell'assistenza ai residenti Covid (prima fase), rimandando ad un successivo provvedimento, l'individuazione di ulteriore personale coinvolto significativamente nel contesto emergenziale e meritevole quindi di una specifica remunerazione (seconda fase).

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 920 del 3 luglio 2020 sono state assegnate alle APSP le risorse necessarie alla liquidazione agli operatori interessati alla prima fase (circa 3.300 unità), tra le quali non viene inserita l'A.P.S.P. Casa Laner.

Con successiva deliberazione provinciale n. 1551 del 9 ottobre 2020 sono state approvate ulteriori direttive per individuare il personale coinvolto nella seconda fase.

Con determinazione del dirigente del servizio politiche sanitarie e per la non autosufficienza n. 137 di data 23 dicembre 2020 sono state attribuite agli enti gestori di RSA le risorse per l'attuazione della deliberazione della Giunta provinciale n. 1551 del 9 ottobre 2020 - Bonus seconda fase.

NUMERO BENEFICIARI 2^FASE	IMPORTO TOTALE ASSEGNATO	IMPORTO MEDIO PER BENEFICIARIO
73	49.572,00 €	679,00 €

9. AUMENTO FOREG

Tenuto conto che l'art. 137, comma 3 del CCPL 2016-2018 prevede quanto segue: "In caso di esigenze particolari o per incentivare attività istituzionali, gli enti destinatari di questo CCPL possono destinare annualmente ad incremento della "quota obiettivi specifici" del FO.R.E.G. risorse proprie fino ad un massimo dell'1% del monte salari del personale dipendente. Tale incremento non costituisce consolidamento del Fondo per gli anni successivi.", al fine di remunerare le condizioni di particolare disagio e l'intensità dell'impegno professionale profuso da tutti gli operatori durante l'emergenza COVID

19, l'A.P.S.P. si è avvalsa della facoltà data dall'art. 137, comma 3 del CCPL 2016-2018 destinando una quota pari al 1% del monte salari del personale dipendente al 31/12/2019 ad incremento della "quota obiettivi specifici" del FO.R.E.G. anno 2020 - Emergenza Coronavirus.

Tale quota risulta pari ad €. 18.000,00.= (oltre oneri).

Alla ripartizione della "quota obiettivi specifici" del Fo.R.E.G. anno 2020 – Emergenza Coronavirus partecipa tutto il personale dell'area non dirigenziale dipendente dell'APSP sia a tempo indeterminato che determinato, con esclusione delle posizioni organizzative, per le sole ore effettivamente lavorate nel periodo dal 17/03/2020 al 30/04/2020.

Al pari del periodo considerato per l'erogazione del trattamento economico temporaneo di cui alla deliberazione G.P. 693/2020, il periodo di riferimento per il calcolo e la distribuzione di tale "quota obiettivi specifici del Fo.R.E.G. anno 2020" – Emergenza Coronavirus deve intendersi dal 17/03/2020 al 30/04/2020.

Tale incremento è stato liquidato con la mensilità del mese di luglio 2020.

NUMERO BENEFICIARI incremento "quota obiettivi specifici" FO.R.E.G. anno 2020 - Emergenza Coronavirus	IMPORTO TOTALE LIQUIDATO	IMPORTO MEDIO PER BENEFICIARIO
74	17.986,73 €	243,06 €

10. DONAZIONI

Nel corso del 2020 si evidenziano alcuni gesti di solidarietà nei confronti di Casa Laner:

- donazione di colombe e uova di Pasqua, da parte di Cassa Centrale Banca – Casse Rurali Trentine, Consorzio delle cooperative di consumo Trentine e Croce Rossa Folgaria;
- donazione da parte della Cassa Rurale Vallagarina di n. 2 tablet per accorciare le distanze e agevolare i residenti e i loro famigliari in modo da potersi vedere con le videochiamate e n° 2 maxi schermo;
- donazione da parte della Cassa Rurale Vallagarina a tutto il personale dipendente di un borsone come segno di vicinanza e ringraziamento per il lavoro svolto durante la prima fase dell'emergenza Covid-19;
- avvio di un crowdfunding denominato "Sosteniamo Casa Laner" durante l'emergenza Covid-19 che ha permesso di donare all'A.P.S.P. € 696,62 e del quale si è preso atto con deliberazione del CdA n° 35 dd. 13/11/2020.

11. DATI SUL PERSONALE: ORE LAVORO STRAORDINARIO E FERIE ARRETRATE

	31/12/2019	31/12/2020	INCREMENTO	IMPORTO (COMPRESIVO DI ONERI)
FERIE NON GODUTE	563 giorni	726 giorni	163 giorni	10.210,80 €

	31/12/2019	31/12/2020	INCREMENTO	IMPORTO (COMPRESIVO DI ONERI)
STRAORDINARIO	4.363,95 ore	5.618,77 ore	1.254,82 ore	21.806,36 €

STRAORDINARIO LIQUIDATO 2020 (n. 2.123,63 ore)	35.763,61 €
--	-------------

12. SERVIZIO MEDICO

Dal 01/01/2020 affido incarichi di:

- ASSISTENZA MEDICA E COORDINAMENTO SANITARIO per n. 10 ore sett.li oltre la reperibilità;
- ASSISTENZA MEDICA aggiuntiva per n. 5 ore sett.li oltre la reperibilità;

ORE PRESUNTE 2020	ORE EFFETTIVE 2020
762,00	868,30

13. Costi COVID e DPI

Nel corso del 2020 l'APSP ha dovuto affrontare dei costi legati

Visto il perdurare dell'emergenza COVID19 si è reso necessario garantire il costante approvvigionamento di DPI di vario genere e creare, in via precauzionale, una scorta di DPI. Tale indicazione veniva fornita anche dalle Linee Guida per le RSA Versione 3° dd. 13/11/2020, che al punto 7.2 e nell'Allegato 2 cita "In struttura deve essere sempre disponibile una scorta minima di DPI in grado di coprire il fabbisogno per almeno 30 giorni".

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

	ACQUISTATI
mascherina FFP2	7500
mascherina chirurgica	9000
camici idrorepellenti	2000
calzari monouso	7000
camici lavabili (70 volte)	295

Nel corso dell'anno sono stati effettuati altri acquisti legati al contrasto del virus Covid19 quali nebulizzatori di igienizzante, tappetini decontaminanti, gel igienizzante, visiere, termometri frontali, saturimetri e altro materiale d'uso.

10. DIRETTIVE TRIENNALI 2017-2019 ALLE A.P.S.P. PER IL CONSEGUIMENTO DEGLI OBBLIGHI PREVISTI DALL'ART. 79 DELLO STATUTO E PER LA RAZIONALIZZAZIONE E QUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Si rileva che l'A.P.S.P. ha rispettato gli obblighi previsti dalle Direttive triennali come si evince dalla *Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020* Il Revisore Unico di data 30/04/2021 nostro prot. n. 1004 dd. 30/04/2021:

"Nel corso dell'esercizio la A.P.S.P. Casa Laner di Folgaria ha rispettato le direttive impartite in materia di bilancio, nonché il rispetto delle direttive provinciali per le A.P.S.P. disposte dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 537 del 29 dicembre 2016 integrate con deliberazione n. 215 dd. 10.02.2017, oggetto di una prima proroga fino al 30.06.2020 con deliberazione della Giunta n. 2171 del 20 dicembre 2019 e di ulteriore proroga fino al 31.12.2020 con deliberazione n. 870 dd. 25.06.2020.

Si evidenzia che nell'anno 2020 non sono stati assunti incarichi di consulenza e collaborazione di importo superiore rispetto a quanto stabilito dalla direttiva provinciale e non sono state poste in essere operazioni di indebitamento. Inoltre sono state portate avanti le procedure di razionalizzazione dei processi di acquisto e per l'assunzione del personale, ove possibile, mediante aggregazione con altre A.P.S.P. ed è stato rispettato quanto impartito in merito al divieto di turnover del personale amministrativo. Per quanto riguarda l'adesione all'osservatorio Smart Point si evidenzia che è stato sospeso a causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19".

11. RELAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE

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

Si rimanda alla *Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020* del Revisore Unico di data 30/04/2020, nostro prot. n. 1004 dd. 30/04/2021, per i giudizi e certificazioni su disposizioni di legge e regolamenti.