

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2022 – 2024

COMPRENSIVO DEL PIANO PROGRAMMATICO TRIENNALE

Il presente documento costituisce il Piano Programmatico per il periodo 1 gennaio 2022 – 31 dicembre 2024. Esso definisce le linee strategiche da perseguire e gli obiettivi generali da raggiungere, in termini di sviluppo dell'attività istituzionale e di politiche gestionali atte ad assicurare efficacia ed efficienza. Richiama in termini generali lo scenario sociale ed istituzionale di riferimento per l'Azienda ed illustra gli aspetti socio – economici dell'utenza e dei servizi dell'azienda, indicando in termini generali, le risorse umane, strumentali, tecnologiche e finanziarie. Contiene altresì un piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare, anche attraverso eventuali dismissioni e conferimenti.

La Casa di Riposo di Vallarsa è sorta nel 1914 con il nome di "Ospedale – Ricovero". Il libro matricola dei ricoverati è stato aperto il 22.03.1915. La stessa fu concentrata, con verbale del 03.04.1927, nella Congregazione di Carità del Comune di Vallarsa, a sua volta costituita in virtù dell'art. 5 del R.D. 22.04.1922, n. 983. E' stata fondata per l'accoglimento dei poveri senza mezzi di sussistenza e aveva un patrimonio del valore di Lire 10.316,25 in obbligazioni del Prestito del Littorio.

Successivamente con deliberazione n. 10 del 18.08.1987 dell'allora E.C.A., affidatario fino ad allora della gestione "Ospedale – Ricovero", venne approvato lo statuto dell'IPAB, denominata Casa di Riposo di Vallarsa "don Giuseppe Cumer", a sua volta approvato con deliberazione n. 2662 del 30.12.1987 della Giunta Regionale. La stessa aveva lo scopo di ospitare persone di ambo i sessi aventi la residenza nel comune di Vallarsa, in condizioni di autosufficienza fisica e psichica, e di provvedere alla loro assistenza in modo adeguato alle condizioni socio-economiche e culturali della comunità locale. Potevano essere accolti altresì nei limiti dei posti disponibili, anche anziani appartenenti per residenza o per domicilio di soccorso a Comuni diversi da quello di Vallarsa. L'Istituzione poteva promuovere la realizzazione di servizi integrativi al ricovero e prevedere l'accoglimento di persone non autosufficienti in relazione alla disponibilità di locali idonei e adeguatamente attrezzati.

L'A.P.S.P. "don Giuseppe Cumer" di Vallarsa è nata il 01.01.2008 dalla trasformazione in azienda pubblica di servizi alla persona della preesistente istituzione pubblica di assistenza e beneficenza Casa di Riposo di Vallarsa, disposta dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 2984 del 21.12.2007. E' stata amministrata dal Commissario Straordinario nominato con la precitata deliberazione provinciale fino al 15.05.2008 data d'insediamento del Consiglio di Amministrazione nominato dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 979 del 18.04.2008.

L'11.07.2018 si è insediato il nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Azienda, nominato dalla Giunta Provinciale di Trento con deliberazione n. 909 del 25.05.2018, composto da Claudio Angheben, Renato Angheben, Annalisa Dalbosco, Anna Lisa Gios e Giulia Stoffella, che rimarrà in carica per cinque anni e pertanto fino al 10.07.2023.

Lo Statuto dell'Ente, approvato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 357 del 27.11.2008 e s.m. affida al Consiglio di Amministrazione funzioni di programmazione che vengono dallo stesso esercitate attraverso l'adozione del budget annuale e pluriennale e del piano programmatico, nelle forme e contenuti precisati dai regolamenti di organizzazione e di contabilità attuativi dello statuto, adottati rispettivamente con decreto del commissario straordinario n. 10 del 05.05.2008 e s.m. e n. 8 del 26.03.2008 ai sensi dell'art. 4 della L.R. 7/2005.

Per assicurare all'A.P.S.P. "don Giuseppe Cumer" l'esercizio delle funzioni di programmazione, risulta ora necessario adottare il Piano Programmatico triennale 2022 – 2024 ed il bilancio di previsione triennale 2022 – 2024, nel quale si situerà anche il budget annuale 2022: atti di programmazione che, aggiornati di anno in anno, tracceranno le prospettive di sviluppo dell'ente nel medio periodo.

Ai sensi del regolamento di contabilità dell'Ente approvato con decreto del commissario straordinario n. 8 del 26.03.2008, l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "don Giuseppe Cumer" di Vallarsa vuole essere uno strumento attivo nella realtà della valle con il quale fronteggiare i problemi socio-assistenziali e socio-sanitari della popolazione e promuovere la coesione sociale e la qualità della vita delle persone in relazione ai temi dell'invecchiamento, della disabilità e della non autosufficienza.

I servizi offerti ai residenti sono:

1. RSA

La Residenza Sanitaria Assistenziale (RSA) è una struttura extraospedaliera socio – sanitaria integrata a prevalenza sanitaria, destinata a persone non autosufficienti non assistibili a domicilio e richiedenti trattamenti continui, affetti da patologie cronico – degenerative a tendenza invalidante che non necessitano di specifiche prestazioni ospedaliere.

L'A.P.S.P. dispone di n. 37 posti letto autorizzati e accreditati, di cui 35 convenzionati con l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari.

2. CASA SOGGIORNO

La Casa Soggiorno è una struttura residenziale destinata a persone autosufficienti.

L'A.P.S.P. dispone di n. 1 posto letto per persone autosufficienti.

3. ALLOGGI PROTETTI

Gli Alloggi protetti sono una residenza protetta per anziani che, pur autosufficienti, non sono in grado di condurre una vita totalmente autonoma, ma richiedono adeguati livelli di protezioni e la disponibilità di servizi alberghieri a domanda.

L'A.P.S.P. dispone di n. 9 alloggi protetti.

I servizi a favore degli utenti esterni sono:

1. RECUPERO E RIEDUCAZIONE FUNZIONALE

L'A.P.S.P. è stata autorizzata ed accreditata per l'erogazione delle prestazioni di recupero e rieducazione funzionale presso la RSA a favore dell'utenza esterna.

Tale attività riabilitativa per utenti esterni viene effettuata da fisioterapisti dipendenti dell'APSP secondo le modalità indicate dal nomenclatore tariffario delle prestazioni specialistiche ambulatoriali.

2. CENTRO PRELIEVI

L'A.P.S.P. è stata autorizzata ed accredita per la funzione ambulatoriale di un punto prelievi per analisi di laboratorio per utenti esterni presso la struttura Alloggi Protetti Casa Ex Enal in frazione Raossi.

Tale attività per utenti esterni viene effettuata da personale dipendente dell'APSP ed in particolare da un amministrativo per quanto riguarda l'accettazione e da un infermiere per quanto riguarda il prelievo.

3. PODOLOGIA

L'A.P.S.P. è stata autorizzata per l'erogazione delle prestazioni di podologia presso la RSA a favore dell'utenza esterna.

Tale attività per utenti esterni viene effettuata da un professionista abilitato e convenzionato con l'APSP.

4. INFERMIERISTICO

Tale attività per utenti esterni viene effettuata da personale infermieristico dipendente dell'APSP.

Il biennio 2020 – 2021 è stato segnato, inaspettatamente, dall'emergenza coronavirus che ha condizionato e cambiato profondamente la società e la vita quotidiana delle famiglie, inducendo una crisi economica e occupazionale, con la conseguenza di nuova e diffusa povertà che potrà essere superata con forti investimenti e una nuova politica di bilancio a livello comunitario e statale. La stessa agenda politico-amministrativa ai vari livelli di governo è stata condizionata pesantemente dalla pandemia che ha imposto di adattare continuamente le misure di contenimento dei contagi e di orientare le politiche economiche per promuovere la ripresa economica (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza).

L'andamento futuro della pandemia è imprevedibile, tuttavia nel breve periodo (2022) la pandemia indurrà nelle APSP ancora effetti importanti, sia sul piano della limitazione dei rapporti con i famigliari, dell'apertura delle RSA alle comunità locali, sia su quello dell'instabilità dell'organizzazione e del rischio di discontinuità dell'assistenza, mentre gli accessi ai servizi socio-sanitari e socio-assistenziali dovrebbero progressivamente riprendere.

Nel periodo 2022 – 2024 si dovrà concludere la progettazione definitiva/esecutiva per la costruzione della nuova RSA a Raossi di Vallarsa e avviare il procedimento di affidamento dei lavori.

In questo contesto è importante il legame istituzionale dell'Azienda con il Comune di Vallarsa per intercettare i nuovi bisogni della popolazione e le tendenze del cambiamento sociale in atto nel territorio al fine di sviluppare nuovi servizi socio-assistenziali e attività sociali di sviluppo di comunità.

L'obiettivo principale dell'Azienda, anche per il prossimo anno, è quello di prevenire la diffusione del contagio all'interno della struttura, ma nello stesso tempo garantire la qualità di vita dei residenti attraverso il mantenimento dei servizi e le relazioni con la famiglia ed i cari.

L'APSP intende inoltre realizzare i seguenti obiettivi strategici:

- Interventi sulla struttura:
 - a seguito dell'ottenimento da parte della Giunta provinciale di Trento del finanziamento per la realizzazione di una nuova RSA a Raossi individuare il tecnico a cui affidare l'incarico per la progettazione definitiva/esecutiva.
 - costituire un gruppo di lavoro dell'APSP rappresentativo delle varie figure professionali al fine di raccogliere le diverse esigenze e necessità da riportare al tecnico progettista.
- Interventi sull'organizzazione interna:
 - attivare le procedure concorsuali / selettive di cuoco e delle diverse figure sanitarie (fisioterapista, infermiere, coordinatore, oss).
 - verifica fattibilità attivazione sistema SiCuro per la preparazione della terapia al fine sia di sopperire alla carenza di personale infermieristico sia con l'obiettivo di ridurre il rischio di errori.
 - verificare l'implementazione della Cartella socio sanitaria informatizzata di CBA con sistemi di rilevazione informatizzata dei dati assistenziali dei residenti.
 - proseguire la collaborazione con la ditta Costa di Vallarsa per il servizio di manutenzione dell'APSP.
- "Progetto Benessere" per il miglioramento della qualità di vita di tutti gli attori dell'APSP (residenti/familiari e personale):
 - supporto da parte dello psicologo all'équipe con l'intento di raccogliere le criticità individuali e del gruppo e sostegno costante individuale e di gruppo all'équipe.

- riorientare l'assistenza al residente e alla sua qualità di vita attraverso incontri periodici di formazione/condivisione su temi strategici.
 - partecipazione al Marchio Q&B di Upipa al fine di monitorare e tendere al miglioramento continuo dei servizi offerti ai residenti e scelta di un progetto da sottoporre alla visita di scaffolding.
 - valutare la fattibilità del completamento delle azioni previste nel piano delle attività della certificazione Family Audit.
 - mantenere la relazione con i famigliari allo scopo di condividere/aggiornare la situazione del proprio caro.
 - mantenere una relazione stabile con i rappresentanti dei famigliari al fine di condividere criticità e interventi.
- Prosecuzione dei progetti di sistema di Upipa al fine di poter implementare prodotti e risultati degli stessi all'interno dell'Ente:
 - progetto "Indicare salute" con il quale supportare l'ente nello sviluppo di sistemi di qualità volti al miglioramento continuo ed in grado di governare i processi attraverso la misurazione e la valutazione delle prestazioni sanitarie attraverso indicatori (dolore, contenzione, nutrizione, terapia farmacologica, cure di fine vita, cadute, lesioni), la comparazione con gli esiti di sistema, la pianificazione e attuazione di interventi mirati sulla propria organizzazione con lo scopo di ottimizzazione delle risorse economiche.
 - progetto "Prevenzione e sorveglianza delle Infezione Correlate all'Assistenza" al fine di migliorare la documentazione e gestione interna.
 - Altri interventi:
 - rinnovo dell'accreditamento del servizio RSA e dei servizi esterni di punto prelievi e recupero e rieducazione funzionale, attraverso la condivisione del nuovo manuale OTA (Organismo Tecnicamente Accreditante) e l'integrazione con il nostro sistema di qualità.
 - implementazione del Piano di miglioramento "Strategie di mantenimento della sicurezza e qualità dei servizi erogati a fronte della carenza di personale sanitario".
 - revisione della carta dei servizi dell'Ente con il coinvolgimento delle figure professionali preposte.
 - costruzione del modello per la redazione del bilancio sociale.
 - collaborazione con il sistema delle APSP trentine e di Upipa al fine di migliorare e rendere più efficienti processi e procedure adottate internamente e consortilizzare, ove possibile, alcuni servizi.
 - prosecuzione della convenzione stipulata con l'APSP "Ubaldo Campagnola" di Avio nell'ambito della gestione associata dei servizi amministrativi per la sostituzione di personale.

Per poter procedere nel corso del mese di gennaio 2022 alla predisposizione e aggiornamento del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza è necessario definire le linee di indirizzo per il Direttore quale Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza dell'Azienda. In particolare è importante dare effettiva attuazione degli obblighi di trasparenza con la previsione di misure atte a dare conoscibilità e responsabilità ai soggetti individuati per la trasmissione e la pubblicazione dei dati, dei documenti e delle informazioni nonché misure a garanzia del costante aggiornamento dei medesimi, aggiornare la sezione Amministrazione trasparente sul sito web dell'Ente tenendo conto del Regolamento UE 2016/679 in materia di protezione dei

dati personali, garantire il presidio del monitoraggio e di verifica sull'integrità delle azioni e dei comportamenti del personale.

Per la realizzazione delle attività istituzionali e delle linee programmatiche sopra rappresentate l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona intende avvalersi delle risorse umane previste dalla Dotazione organica definita dal vigente regolamento di organizzazione dell'Ente approvato con decreto n. 10 del 05.05.2008 del Commissario straordinario e s.m.

Il bilancio di previsione triennale 2022 – 2024 è costituito dalla giustapposizione dei bilanci di previsione di ogni singolo esercizio del triennio di riferimento. Il bilancio di previsione del 2022 coincide con il budget 2022 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 35 del 30.12.2021.

Le previsioni economiche relative agli anni 2023 e 2024 sono state costruite considerando i seguenti fattori:

- superamento dell'emergenza coronavirus nel 2022 e previsione di un recupero della piena capacità di produzione delle attività istituzionali di servizio alla persona nel biennio 2023-2024;
- invarianza delle attività istituzionali;
- invarianza dei posti letto convenzionati RSA con l'APSS e aumento della tariffa sanitaria per il riconoscimento dei maggiori costi del personale dovuti ai rinnovi contrattuali;
- aumento della retta alberghiera a Euro 46,80 per il 2023 e a Euro 47,30 per il 2024;
- incremento del personale in riferimento all'occupazione dei posti letto privati;
- applicazione ad alcuni centri di costo di un'inflazione programmata pari all'1,40% per il 2023 e all'1,70% per il 2024;
- costi per ammortamenti e relativi contributi in base al piano di investimenti programmato;
- decremento rendite finanziarie per scadenza BTP.

Di seguito si riporta il prospetto sintetico dei dati economici.

Vallarsa, 30 dicembre 2021

LA PRESIDENTE
Stoffella Giulia

CONTO ECONOMICO			BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
			Bdg 2022	Bdg 2023	Bdg 2024
A)	<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>				
	I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	1.762.352	1.922.718	1.938.233
	010.	R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	1.726.812	1.887.016	1.902.531
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	35.540	35.702	35.702
	IV)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0
	V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI	137.752	52.551	49.699
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	15.221	15.221	15.221
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	122.531	37.330	34.478
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	0	0	0
	040.	UTILIZZI FONDO INTEGRAZIONE RETTE	0	0	0
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.900.104	1.975.269	1.987.933
B)	<u>COSTO DELLA PRODUZIONE</u>				
	I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI	-240.818	-254.001	-258.520
	010.	ACQUISTI	-240.818	-254.001	-258.520
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0
	II)	SERVIZI	-359.879	-365.938	-370.590
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI DI ASSISTENZA ALLA PERSONA	-98.618	-99.999	-100.552
	020.	SERVIZI APPALTATI	-56.027	-58.181	-59.170
	030.	MANUTENZIONI	-74.700	-75.746	-77.033
	040.	UTENZE	-25.670	-26.029	-26.472
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	-52.722	-53.439	-54.322
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	-23.362	-23.362	-23.362
	070.	SERVIZI DIVERSI	-28.780	-29.183	-29.679
	III)	GODIMENTO BENI DI TERZI	-630	-639	-650
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	-630	-639	-650
	IV)	COSTO PER IL PERSONALE	-1.242.369	-1.292.751	-1.301.779
	010.	SALARI E STIPENDI	-932.366	-970.284	-977.076
	020.	ONERI SOCIALI	-272.880	-283.961	-285.948
	030.	T.F.R.	-34.123	-35.506	-35.754
	050.	ALTRI COSTI	-3.000	-3.000	-3.000
	V)	AMMORTAMENTI	-41.826	-42.532	-34.789
	010.	AMMORTAMENTI	-41.826	-42.532	-34.789
	VI)	ACCANTONAMENTI	0	0	0
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0	0	0
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0	0
	VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-20.477	-21.366	-21.594
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-20.477	-21.366	-21.594
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-1.905.999	-1.977.227	-1.987.922
	RISULTATO DELLA GESTIONE		-5.895	-1.958	11
C)	<u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>				
	I)	PROVENTI FINANZIARI	6.015	2.078	109
	010.	PROVENTI FINANZIARI	6.015	2.078	109
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
	010.	INTERESSI PASSIVI	0	0	0
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	0	0	0
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		6.015	2.078	109
D)	<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>				
	001.	PROVENTI STRAORDINARI	0	0	0
	010.	PROVENTI STRAORDINARI	0	0	0
	002.	ONERI STRAORDINARI	0	0	0
	010.	ONERI STRAORDINARI	0	0	0
	RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA		0	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		120	120	120
E)	<u>IMPOSTE SUL REDDITO</u>				
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO	-120	-120	-120
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	-120	-120	-120
	TOTALE IMPOSTE		-120	-120	-120
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0	0	0