

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2023 – 2025

COMPENSIVO DEL PIANO PROGRAMMATICO TRIENNALE

Il presente documento costituisce il Piano Programmatico per il periodo 1 gennaio 2023 – 31 dicembre 2025. 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 2023 – 2025 ed il bilancio di previsione triennale 2023 – 2025, nel quale si situerà anche il budget annuale 2023: 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.

Dopo quasi tre anni dall'inizio dell'emergenza coronavirus, che ha condizionato e cambiato profondamente la società e la vita quotidiana delle famiglie, la vita nelle RSA continua comunque ad esserne influenzata, in particolar modo per la carenza di personale assistenziale e sanitario che essa ha generato.

Per il futuro delle RSA la sfida principale sarà quella di riscoprire la propria natura sociale aprendola alla comunità, ma allo stesso tempo di conciliarla con le esigenze di sanità pubblica per prevenire eventuali nuove pandemie.

Nel periodo 2023 – 2025 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'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 tecnici a cui affidare l'incarico per la progettazione definitiva/esecutiva.
 - collaborazione tra il gruppo di lavoro dell'A.P.S.P. rappresentativo delle varie figure professionali e il tecnico progettista al fine di evidenziare le necessità collegate alle attività e ai servizi.
- Interventi sull'organizzazione interna:
 - Perseguire e sostenere la copertura dei 35 posti letto autorizzati, accreditati e convenzionati;
 - Promuovere la copertura del parametro di personale necessario a garantire i servizi con la copertura dei posti letto attraverso l'attivazione di procedure concorsuali / selettive di figure assistenziali - sanitarie (infermiere, OSS).
 - Promuovere la programmazione di ferie e ore di recupero del personale sia per garantire il benessere del lavoratore che per organizzare ed efficientare i vari servizi.
 - Conclusione della sperimentazione e 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 la versione 2.0 e con i sistemi di rilevazione informatizzata dei dati assistenziali dei residenti.
- "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.
 - partecipazione al Marchio Q&B di U.P.I.P.A. sc al fine di monitorare e tendere al miglioramento continuo dei servizi offerti ai residenti.
 - Sostituzione dei membri uscenti del gruppo interno, ripresa delle attività del gruppo interno e revisione del Piano delle azioni della certificazione Family Audit per il prossimo triennio 2023 - 2025.

- Mantenere la relazione con i famigliari allo scopo di condividere/aggiornare la situazione del proprio caro anche attraverso la partecipazione al PAI del familiare referente in presenza e colloqui periodici con il medico a seconda della situazione del residente.
 - Riprendere la programmazione e realizzazione del briefing al fine di gestire al meglio l'assistenza dei residenti ed affrontare in equipe le criticità rilevate.
 - Supporto per l'integrazione dei nuovi membri dello staff di direzione, al fine di consolidare un sistema di lavoro condiviso e gestire al meglio i cambiamenti. (procedure, direttive, protocolli, condivisione Piano Covid, ...)
- Prosecuzione dei progetti di sistema di U.P.I.P.A. sc al fine di poter implementare prodotti e risultati degli stessi all'interno dell'Ente:
 - progetto Minerva per l'automatizzazione dell'estrazione dati;
 - progetto "Prevenzione e sorveglianza delle Infezione Correlate all'Assistenza" al fine di migliorare la documentazione e gestione interna.
 - Progetto di sistema "RSA nodo della rete di cure palliative".
 - Altri interventi:
 - Aggiornamento del Piano di miglioramento "Strategie di mantenimento della sicurezza e qualità dei servizi erogati a fronte della carenza di personale sanitario".
 - Avvio del lavoro del gruppo di miglioramento sulle cure di fine vita, a seguito della formazione esterna con UPIPA e programmazione della relativa formazione interna a tutto il personale a contatto con il residente e della revisione della procedura di gestione della terminalità.
 - Revisione degli standard della carta dei servizi dell'Ente con il coinvolgimento delle figure professionali preposte e impostazione della raccolta dati.
 - Costruzione del modello per la redazione del bilancio sociale e avvio della raccolta dati 2023 per la prima pubblicazione nel 2024.
 - Consolidare il gruppo del volontariato con appositi percorsi formativi e incontri periodici.

Per poter procedere nel corso del mese di gennaio 2023 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 attraverso l'aggiornamento tempestivo della sezione amministrazione trasparente del sito web dell'Ente, garantire il presidio del monitoraggio e di verifica sull'integrità delle azioni e dei comportamenti del personale e di rispettare le normative vigenti in merito all'introduzione del PIAO.

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 2023 – 2025 è costituito dalla giustapposizione dei bilanci di previsione di ogni singolo esercizio del triennio di riferimento. Il bilancio di previsione del 2023 coincide con il budget 2023 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 36 del 30.12.2022.

Le previsioni economiche relative agli anni 2024 e 2025 sono state costruite considerando i seguenti fattori:

- invarianza delle attività istituzionali nel triennio;
- invarianza dei posti letto convenzionati RSA con l'APSS e invarianza della tariffa sanitaria provinciale;
- superamento dell'emergenza sanitaria e in parte della carenza del personale assistenziale e sanitario con conseguente aumento della copertura dei posti letto convenzionati RSA al 98,70% nel 2024 e al 99,70 nel 2025 e dei posti letto RSA privati al 65% nel 2024 e al 70% nel 2025;
- aumento della retta alberghiera a Euro 46,50 per il 2024 e a Euro 47,50 per il 2025;
- applicazione ad alcuni centri di costo di un'inflazione programmata pari al 2,30% per il 2024 e al 2% per il 2025;
- costi per ammortamenti e relativi contributi in base al piano di investimenti programmato.

Si rileva la necessità di efficientare la gestione aziendale per ridurre lo squilibrio tra costi e ricavi di esercizio attraverso le seguenti misure:

- garantire il parametro infermieristico e assistenziale al fine di coprire i posti letto convenzionati e non rimasti scoperti per lungo periodo durante la pandemia;
- programmare la fruizione delle ferie e il recupero delle ore straordinarie del personale;
- gestione attenta del magazzino con riduzione delle scorte e delle giacenze;
- razionalizzazione delle manutenzioni con precedenza di quelle urgenti e non procrastinabili;
- riduzione delle spese di rappresentanza;
- investimento della liquidità eccedente i fabbisogni ordinari.

Di seguito si riporta il prospetto sintetico dei dati economici.

Vallarsa, 29 dicembre 2022

LA PRESIDENTE
Stoffella Giulia

CONTO ECONOMICO			BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
			Bdg 2023	Bdg 2024	Bdg 2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		1.825.660	1.886.755	1.898.620
	010.	R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	1.790.120	1.850.948	1.862.813
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	35.540	35.807	35.807
IV)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0	0	0
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		182.295	182.384	182.384
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	15.221	15.221	15.221
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	167.074	167.163	167.163
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	0	0	0
	040.	UTILIZZI FONDO INTEGRAZIONE RETTE	0	0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			2.007.955	2.069.139	2.081.004
B) COSTO DELLA PRODUZIONE					
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		-262.718	-269.296	-272.836
	010.	ACQUISTI	-262.718	-269.296	-272.836
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0
II)	SERVIZI		-335.838	-342.866	-348.399
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI DI ASSISTENZA ALLA PERSONA	-70.620	-72.244	-72.928
	020.	SERVIZI APPALTATI	-56.027	-57.265	-58.410
	030.	MANUTENZIONI	-75.700	-77.441	-78.989
	040.	UTENZE	-27.020	-27.554	-28.029
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	-50.212	-51.334	-52.331
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	-22.862	-22.862	-22.862
	070.	SERVIZI DIVERSI	-33.397	-34.166	-34.850
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		-730	-747	-762
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	-730	-747	-762
IV)	COSTO PER IL PERSONALE		-1.423.379	-1.415.836	-1.414.398
	010.	SALARI E STIPENDI	-1.056.762	-1.056.762	-1.056.762
	020.	ONERI SOCIALI	-306.887	-306.887	-306.887
	030.	T.F.R.	-54.730	-47.187	-45.749
	050.	ALTRI COSTI	-5.000	-5.000	-5.000
V)	AMMORTAMENTI		-38.507	-28.664	-27.665
	010.	AMMORTAMENTI	-38.507	-28.664	-27.665
VI)	ACCANTONAMENTI		0	0	0
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0	0	0
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0	0
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		-19.708	-19.708	-19.708
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-19.708	-19.708	-19.708
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			-2.080.880	-2.077.117	-2.083.768
RISULTATO DELLA GESTIONE			-72.925	-7.978	-2.764
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
I)	PROVENTI FINANZIARI		16.177	8.098	2.884
	010.	PROVENTI FINANZIARI	16.177	8.098	2.884
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			16.177	8.098	2.884
D. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
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			-56.748	120	120
E IMPOSTE SUL REDDITO					
001.	IMPOSTE SUL REDDITO		-120	-120	-120
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	-120	-120	-120
TOTALE IMPOSTE			-120	-120	-120
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-56.868	0	0

