

ALLEGATO E)

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
N. 010 DEL 29/04/2024

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**  
**"Casa Laner"**  
Folgaria

---

**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**al 31 dicembre 2023**

**RELAZIONE SULL'ANDAMENTO**  
**DELLA GESTIONE**

Folgaria, 29 aprile 2024

**IL PRESIDENTE**  
- f.to Davide Palmerini –

**IL DIRETTORE**  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi –

## Premessa

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice civile e dell'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 dispone *“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.”*

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

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

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

## 1. SCOSTAMENTO RISULTATI

Attraverso l'analisi degli scostamenti si è in grado di verificare quali variabili sono intervenute in corso d'esercizio rispetto al budget di previsione 2023.

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 2023.

Si evidenzia come il valore della produzione, comprensivo dei proventi derivanti dalla gestione straordinaria, sia pari ad euro 3.712.308,75.

I costi della produzione, comprensivi dei costi derivanti dalla gestione straordinaria, sono pari ad euro 3.702.538,55.

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.

Il risultato di amministrazione è stato fortemente condizionato positivamente dai seguenti macro fattori:

- a. miglior tasso di copertura dei posti letto rispetto alle previsioni;
- b. decisa contrazione del costo per utenze.

**ANALISI DEL CONTO ECONOMICO****A. VALORE DELLA PRODUZIONE**

PIANO DEI CONTI	Bilancio 2022 (A)	Budget 2023 (B)	Bilancio 2023 (C)	Differenza (C-A)	Differenza (C-B)
A) Valore della produzione	3.712.436,03	3.515.126,00	3.712.308,75	-127,28	197.182,75
I) RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	3.054.281,95	3.112.439,00	3.219.958,08	165.676,13	107.519,08
010. R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	3.011.759,69	3.068.349,00	3.170.093,47	158.333,78	101.744,47
020. SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	42.522,26	44.090,00	49.864,61	7.342,35	5.774,61
IV) INCREMENTI IMMOB. PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010.INCREMENTO IMMOB. PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) ALTRI RICAVI E PROVENTI	658.154,08	402.687,00	492.350,67	-165.803,41	89.663,67
010. CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	148.760,57	36.806,00	39.135,57	-109.625,00	2.329,57
020. ALTRI RICAVI E PROVENTI	453.215,10	365.881,00	509.393,51	56.178,41	143.512,51
030. RENDITE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Di seguito vengono espone le principali ragioni alle quali è dovuta la variazione intervenuta rispetto a budget 2023:

- RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI:
- "R.S.A. – Casa di Soggiorno":

	PRESENZE EFFETTIVE	PRESENZE A BUDGET	DIFFERENZA
Ospiti EXTRA UVM	4,25	0,50	+3,75
Ospiti Comunità Di Valle	1,17	4	-2,83
Ospiti Autosufficienti	2,75	3	-0,25
Ospiti UVM	59,51	59,50	+0,01
<b>Tot. Ospiti</b>	<b>67,68</b>	<b>67,00</b>	<b>+0,68</b>

- "Fisioterapia per esterni":

	RICAVI EFFETTIVI	RICAVI DA BUDGET	DIFFERENZA
Servizio fisioterapia in convenzione	13.188,31	12.466,00	+722,31
Servizio fisioterapia a pagamento	0,00	0,00	0,00

- "Centro Diurno":

	RICAVI EFFETTIVI	RICAVI DA BUDGET	DIFFERENZA
Ricavi centro diurno in regime di convenzione	35.398,45	30.600,00	+4.798,45
Ricavi centro diurno a pagamento	1.277,85	1.024,00	+253,85

⇒ *Rimborso personale in convenzione* è stato iscritto in questo conto il contributo di euro 37.803,96 relativo al rimborso degli oneri del personale in convenzione a seguito di stipula accordo della gestione associata con le A.p.s.p. di Rovereto e di Pergine Valsugana rispettivamente per il servizio medico e personale amministrativo.

I ricavi sono totalmente maturati in Italia.

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



Come si può evincere dal grafico sopra riportato il valore della produzione 2023 si conferma in linea con l'anno 2022 ancorché senza contributi straordinari da parte della PAT e pertanto in perfetto equilibrio con i costi della produzione.

Si conferma quale principale attività della A.P.S.P. il servizio di RSA che rappresenta il 98% del fatturato complessivo:



**B. COSTI DELLA PRODUZIONE**

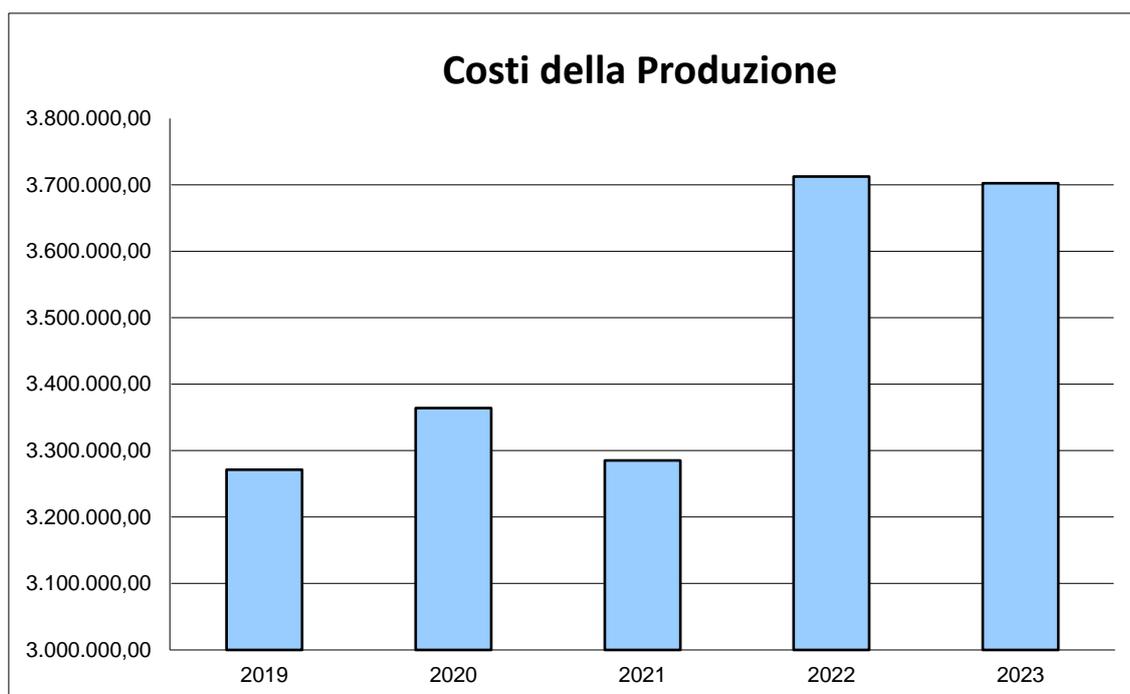
CONTO ECONOMICO	BILANCIO 2022	BUDGET 2023	BILANCIO 2023	Differenza	Differenza
Descrizione	A	B	C	C-A	C-B
B) Costi della produzione	3.712.823,20	3.625.636,00	3.702.538,55	-10.284,65	76.902,55
I) CONSUMO DI BENI MATERIALI	226.057,31	230.360,00	251.764,04	25.706,73	21.404,04
010. ACQUISTI	222.207,31	227.860,00	254.090,86	31.883,55	26.230,86
020. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	3.850,00	2.500,00	-2.326,82	-6.176,82	-4.826,82
II) SERVIZI	397.821,79	416.435,00	384.111,76	-13.710,03	-32.323,24
010. PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. PERSONA	112.810,60	119.317,00	105.914,53	-6.896,07	-13.402,47
020. SERVIZI APPALTATI	14.268,43	15.181,00	14.462,56	194,13	-718,44
030. MANUTENZIONI	48.395,83	58.264,00	66.266,98	17.871,15	8.002,98
040. UTENZE	142.339,82	148.610,00	113.609,04	-28.730,78	-35.000,96
050. CONSULENZE E COLLABORAZIONI	27.623,78	24.234,00	23.659,10	-3.964,68	-574,90
060. ORGANI ISTITUZIONALI	22.798,92	26.341,00	25.436,21	2.637,29	-904,79
070. SERVIZI DIVERSI	29.584,41	24.488,00	34.763,34	5.178,93	10.275,34
III) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010. GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) COSTO PER IL PERSONALE	2.835.672,64	2.904.575,00	2.975.468,06	139.795,42	70.893,06
010. SALARI E STIPENDI	2.051.966,07	2.112.198,00	2.167.539,94	115.573,87	55.341,94
020. ONERI SOCIALI	593.747,82	605.171,00	655.181,80	61.433,98	50.010,80
030. T.F.R.	130.055,85	125.536,00	77.721,57	-52.334,28	-47.814,43
040. ALTRI COSTI	59.902,90	61.670,00	75.024,75	15.121,85	13.354,75
V) AMMORTAMENTI	53.656,68	55.850,00	50.400,07	-3.256,61	-5.449,93
010. AMMORTAMENTI	53.656,68	55.850,00	50.400,07	-3.256,61	-5.449,93
VI) ACCANTONAMENTI	178.415,32	0,00	0,00	-178.415,32	0,00
010. SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020. ACCANTONAMENTI PER RISCHI	178.415,32	0,00	0,00	-178.415,32	0,00
VII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.199,46	18.416,00	40.794,62	19.595,16	22.378,62
010. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.199,46	18.416,00	40.794,62	19.595,16	22.378,62

In merito alla variazione intervenuta rispetto al Budget 2023 si evidenziano i seguenti principali scostamenti:

PIANO DEI CONTI	DIFFERENZA	Elementi giustificativi principali scostamenti
B) Costi della produzione	76.902,55	
I) CONSUMO DI BENI MATERIALI	21.404,04	
010. ACQUISTI	26.230,86	Maggior acquisto dei presidi per incontinenza, prodotti igiene personale, generi alimentari, detersivi per lavanderia, detersivi cucina, acq. stoviglie, tovagliato, artic. Cucina, acquisto materiale manutenzione varia
020. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-4.826,82	Minor rimanenza finale di DPI per maggior consumo nel corso del 2023
II) SERVIZI	-32.323,24	

010. PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. PERSONA	-13.402,47	Diminuzione costi del servizio medico a seguito del passaggio del personale medico da contratto libero professionale a contratto di lavoro subordinato
020. SERVIZI APPALTATI	-718,44	Minor costo appalto lava-nolo biancheria piana
030. MANUTENZIONI	8.002,98	Maggior costi sia per manutenzioni ascensori Sede che C.d.N. e canoni assistenza software e hardware
040. UTENZE	-35.000,96	Minor costo delle utenze dovuto principalmente al Riscaldamento Sede e C.d.N.
050. CONSULENZE E COLLABORAZIONI	-574,90	Minor costo del conto Collaborazione e spese servizi gestioni associate
060. ORGANI ISTITUZIONALI	-904,79	
070. SERVIZI DIVERSI	10.275,34	Aumento dal conto Servizio elaborazione paghe dato dalla necessità di affiancamento al personale neo-assunto
III) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	
010. GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	
IV) COSTO PER IL PERSONALE	70.893,06	
010. SALARI E STIPENDI	55.341,94	L'incremento è determinato dal costo del rinnovo contrattuale compensato dalla voce Contributi rinnovo contrattuale
020. ONERI SOCIALI	50.010,80	
030. T.F.R.	-47.814,43	Minor costo a seguito sia di un tasso di rivalutazione inferiore al previsto che per il rinnovo contrattuale che determina un aumento del credito INPDAP
040. ALTRI COSTI	13.354,75	Aumento del conto Corsi di formazione e Direttore a scavalco per rinnovo contrattuale
V) AMMORTAMENTI	-5.449,93	
010. AMMORTAMENTI	-5.449,93	
VI) ACCANTONAMENTI	0,00	
010. SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	
020. ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0,00	
VII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.378,62	
010. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.378,62	Maggiori oneri per sopravvenienze passive in gestione ordinaria

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



I costi della produzione 2023 si confermano in linea di tendenza con quelli del 2022.

#### C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Si registra un incremento dei Proventi finanziari determinato dall'innalzamento dei tassi di interesse.

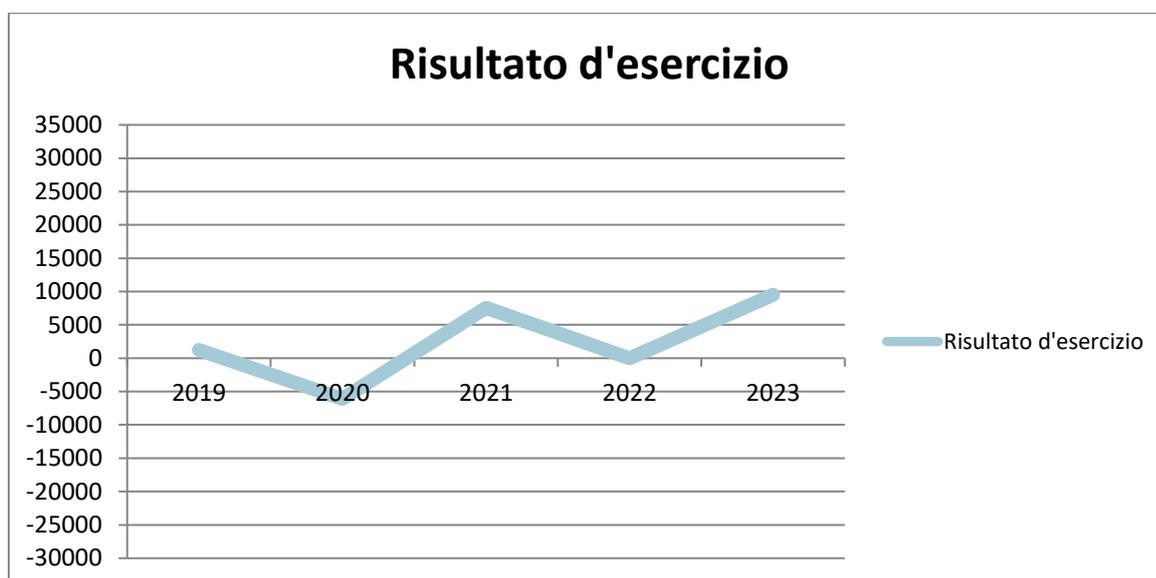
PIANO DEI CONTI	Bilancio 2022 ( A )	Budget 2023 ( B )	Bilancio 2023 ( C )	Differenza (C-A)	Differenza (C-B)
C) Proventi e oneri finanziari	5.978,17	4.090,00	5.331,20	-646,97	1.241,20
15) Proventi da partecipazioni	6.033,79	4.090,00	5.382,90	-650,89	1.292,90
PROVENTI FINANZIARI	6.033,79	2.700,00	5.382,90	-650,89	2.682,90
17) Interessi e altri oneri finanziari	55,62	0,00	51,70	-3,92	51,70
INTERESSI PASSIVI	55,62	0,00	51,70	-3,92	51,70
ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### D. RISULTATO DI ESERCIZIO

PIANO DEI CONTI	Bilancio 2022 (A)	Budget 2023 (B)	Bilancio 2023 (C)	Differenza (C-A)	Differenza (C-B)
RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	-111.862,00	9.510,40	9.510,40	121.372,40

Il risultato di amministrazione risulta positivo, anche rispetto al Budget per effetto dei seguenti fattori:

- a. maggior tasso occupazione posto letto;
- b. riduzione incidenza costo del gas e quindi delle utenze collegate;
- c. dimezzamento del tasso di rivalutazione TFR rispetto a quanto preventivato;
- d. miglior utilizzo delle risorse disponibili;
- e. effetti sul credito INPDAP a seguito rinnovi contrattuali.



Il bilancio di esercizio 2023, dopo il triennio 2020-2022 determinato dalla Pandemia e dalla crisi energetica ed inflazionistica, ritorna a valori pre-Covid e pertanto in equilibrio economico-finanziario. Si evidenzia che tale equilibrio economico-finanziario è stato raggiunto senza interventi straordinari a ripianamento delle perdite da parte della PAT facendo registrare un utile pari ad € 9.510,40.

#### ANALISI DELLO STATO PATRIMONIALE

1) ATTIVO	2022	2023
A) IMMOBILIZZAZIONI	19.408.791,87	19.401.542,26
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.373,56	3.584,03
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO		
COSTI DI SVILUPPO		
COSTI DI CONCESSIONI E LICENZE	1.373,56	3.584,03
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI		
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.406.023,97	19.396.563,89
TERRENI E FABBRICATI NETTI	19.209.262,44	19.228.726,01
IMPIANTI E MACCHINARI	52.833,25	39.026,23
ATTREZZATURE DIVERSE	108.580,31	98.985,30
MOBILI E MACCHINE	35.347,97	29.826,35
ALTRI BENI MATERIALI	-	-
IMM. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.394,34	1.394,34
PARTECIPAZIONI	1.394,34	1.394,34
B) ATTIVO CIRCOLANTE	1.584.224,64	1.628.048,87
I) RIMANENZE	13.302,60	15.629,42
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO	13.302,60	15.629,42
II) CREDITI	840.574,63	805.245,42
CREDITI VERSO CLIENTI NETTI	501.581,05	490.004,22
CREDITI DIVERSI	118.183,33	10.217,86
CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	219.065,13	292.079,74

CREDITI TRIBUTARI	1.745,12	12.943,60
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBIL.		
ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE		
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	730.347,41	807.174,03
DISPONIBILITA' LIQUIDE	730.347,41	807.174,03
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65
RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65
RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65
<b>TOTALE 1) ATTIVO</b>	<b>21.001.587,55</b>	<b>21.036.633,78</b>

<b>2) PASSIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	19.358.427,01	19.367.937,41
PATRIMONIO NETTO	19.358.427,01	19.367.937,41
PATRIMONIO E RISERVE	19.358.427,01	19.358.427,01
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	9.510,40
B) CAPITALE DI TERZI	1.514.607,30	1.537.743,01
FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92
DEBITI	590.166,29	637.232,85
DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI		
ACCONTI E CAUZIONI	182,50	182,50
DEBITI VERSO FORNITORI	184.799,59	176.714,10
DEBITI DIVERSI	405.184,20	460.336,25
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36
RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36
RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36
<b>TOTALE 2) PASSIVO</b>	<b>21.001.587,55</b>	<b>21.036.633,78</b>

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

A) CAPITALE DI DOTAZIONE	19.358.427,01	19.367.937,41
PATRIMONIO NETTO	19.358.427,01	19.367.937,41
PATRIMONIO E RISERVE	19.358.427,01	19.367.937,41
CAPITALE DI DOTAZIONE	18.928.144,82	18.928.144,82
Capitale di dotazione	18.928.144,82	18.928.144,82
RISERVE	430.282,19	430.282,19
Riserve di utili	430.282,19	430.282,19
Fondo Integrazione Rette		
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	9.510,40
Utile di esercizio patrimoniale	0,00	9.510,40
Utile di esercizio patrimoniale	0,00	9.510,40
Perdita di esercizio patrimoniale	0,00	0,00
Perdita di esercizio patrimoniale	0,00	0,00

- *Fondo rinnovo contrattuale* risulta esposto per la parte residuale del finanziamento rispetto al totale dei costi sostenuti relativi agli anni passati ad eventuale copertura di futuri oneri contrattuali.

Il contratto collettivo di lavoro del personale di riferimento è quello del comparto autonomie locali - area non dirigenziale di data 01/10/2018, come modificato dai diversi accordi inerenti al rinnovo del contratto collettivo provinciale di lavoro ed al riconoscimento dell'indennità di vacanza contrattuale per i trienni 2019-2021 e 2022/2024, alla corresponsione degli arretrati per gli anni 2020 e 2021, nonché alle procedure di progressione orizzontale di data 13/02/2024 a seguito di lettera del 23/10/2023 con la quale A.PRaN ha comunicato lo scioglimento della riserva a conclusione dell'iter previsto dall'art. 60 bis della legge provinciale n. 7/1997, con copertura degli arretrati e degli aumenti con finanziamenti provinciali.

Come previsto:

- dalle diverse delibere della Giunta Provinciale emanate negli ultimi anni (n. 960/2016, 655/2018, 1862/2018, 1779/2019, n. 1939/2019, n. 1772/2022, n. 2112/2022 e n. 1603/2023),

- dalle determinazioni adottate dal Dirigente P.A.T. Servizio Politiche sanitarie e per la non autosufficienza:

a) n. 14493 del 21/12/2023 "Assegnazione alle Aziende pubbliche per i Servizi alla Persona (APSP) delle risorse relative al riconoscimento delle progressioni orizzontali, all'"una tantum" anno 2023 e alle prime disponibilità messe a disposizione per il finanziamento dei rinnovi contrattuali 2022-2024 riferito al personale del Comparto Autonomie locali",

b) n. 13659 del 12/12/2023 "Assegnazione alle Aziende pubbliche per i Servizi alla Persona di una prima parte delle risorse 2023 relative agli adeguamenti contrattuali per i trienni 2016/2018 - 2019/2021 nonché per il riconoscimento dell'indennità di vacanza contrattuale 2022/2024 riferito al personale del Comparto Autonomie locali - area non dirigenziale",

- da indicazioni U.P.I.P.A. di data 13/02/2023 (prot. 0173/ORG/Gm9gm) e di data 04/12/2023 (ns. prot. n. 3631 dd. 05/12/2023),

si è provveduto ad accantonare al bilancio di esercizio 2023 i finanziamenti erogati dalla Provincia Autonoma di Trento, per vincolarli alla copertura dei costi di competenza dell'anno 2023 e futuri relativi all'applicazione degli accordi sopra richiamati.

- *Fondo produttività* viene costituito annualmente il fondo relativo alla quota Obiettivi generali e specifici del Foreg che verranno liquidati nel corso del 2024. Tale fondo viene calcolato sulla base di quanto indicato dal CCPL vigente. Lo stesso risulta incrementato di una quota pari allo 0,5% del monte salari al 31/12/2022 ai sensi dell'art. 137 del C.C.P.L..

- *Fondo manutenzione straordinaria*: invariato.

- *Fondo rischi per controversie legali*: invariato.

- *Fondo rischi diversi*: invariato.

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
FONDI PER ONERI DIFFERITI	402.504,84	392.990,14
Fondo imposte		
Fondo rinnovo contrattuale	207.439,36	181.703,56
Fondo manutenzione straordinaria	100.644,86	100.644,86
Fondo nuovo ordinamento professionale		
Altri fondi		
Fondo produttività	94.420,62	110.641,72
FONDI RISCHI	69.018,10	69.018,10
Fondo rischi per controversie legali	11.000,00	11.000,00
Fondo rischi diversi	58.018,10	58.018,10
	<b>2022</b>	<b>2023</b>
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92
TFR DIPENDENTI NETTO AZIENDA	452.918,07	438.501,92
Fondo TFR Dipendenti a carico R.S.A.	452.918,07	438.501,92

## ANDAMENTO RETTA ALBERGHIERA



## 2. RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI STRATEGICI

Il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 6 dd. 29/04/2024 ha preso atto dello stato del raggiungimento degli obiettivi per la qualità anno 2023, che risultano pertanto essere i seguenti:

n	Obiettivo per la qualità	Azione	Risultato	Esito
1	<b>APPROPRIATEZZA:</b> Continuità della presa in carico mediante l'offerta di servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari, di supporto, informativi e consulenziali	Garantire nel tempo ed implementare costantemente le capacità di risposta ai bisogni ed alle aspettative della cittadinanza attraverso un'offerta pluri-servizi, diversificata che garantisca il passaggio da un servizio all'altro nella maniera più semplice possibile e senza oneri in capo al cliente. Mantenere e rafforzare la partnership con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri per l'erogazione di servizi socio-assistenziali Età Anziani.	L'A.P.S.P. si conferma azienda multi-servizi operante sull'intero territorio della Comunità, fortemente orientata alla massima integrazione socio-sanitaria e alla presa in carico degli ospiti/utenti. Nel 2023 l'A.P.S.P. ha erogato, previa idonea autorizzazione ed accreditamento, i seguenti servizi:  <div style="text-align: center;">% copertura posti</div> <ul style="list-style-type: none"> <li>- RSA 98,37%</li> <li>- CASA SOGGIORNO 91,67%</li> <li>- CENTRO DIURNO 57,33%</li> </ul> <div style="text-align: center;">N° accessi</div> <ul style="list-style-type: none"> <li>- FISIOTERAPIA PER ESTERNI 79 (al fine di snellire la lista d'attesa da giugno 2023 sono state incrementate le ore dedicate al servizio di fisioterapia per utenti esterni, passando da 18 h/sett a 24 h/sett)</li> <li>- ALLOGGI PROTETTI: n° 4 alloggi in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri</li> </ul> Convenzione con il Comune di Folgaria per utilizzo a fini sociali della Casa dei nonni.  Rinnovata convenzione con CRI Altipiani cimbri per trasporto utenti Centro Diurno per il 2023, (con un incremento del costo di € 0,20 al KM rispetto al 2022, passando quindi da € 0,60 ad € 0,80 al KM).	Positivo al 100 %
2	<b>ECONOMICITA':</b> Equilibrio economico di bilancio e applicazione sistematica di un controllo di gestione	Garantire il pareggio di bilancio mantenendo l'adeguamento delle rette e delle tariffe nel limite delle Direttive provinciali in materia di R.S.A., Adottare ed applicare modelli di controllo di gestione e di analisi di bilancio.	Nel corso del 2023 è stato effettuato un monitoraggio costante e periodico dell'andamento economico-finanziario dell'Ente con la verifica degli scostamenti rispetto al Budget. (riferimento delibere n° 19 dd. 28/04/2023, n° 40 dd. 24/08/2023 e n° 49 dd. 30/10/2023.  Nella chiusura presunta 2023 approva con delibera n° dd. approvata con delibera n° 59 dd. 20/12/2023 si evidenzia un risultato positivo di amministrazione pari ad € 88.954,83.  Al contempo a seguito di richiesta UPIPA dd. 19/02/2024 riguardo ai risultati relativi al Bilancio 2023 si è confermato il risultato positivo di amministrazione.	Positivo al 100 %
3	<b>RETE:</b> Partnership con altre A.P.S.P. e con istituzioni, organizzazioni e associazioni pubbliche o private presenti sul territorio	Razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente attraverso progetti di partnership e collaborazione con altre APSP o altri soggetti pubblici o privati.	Nel 2023 consolidata la collaborazione con l'A.P.S.P. di Pergine per:  <ul style="list-style-type: none"> <li>- l'incarico di <b>direzione in forma associata</b> dal 08/05/2023 al 17/11/2025 (approvata con delibera del CdA n. 002 dd. 08/05/2023);</li> <li>- la <b>gestione in forma associata del servizio formazione</b> (con decreto n. 004 dd 16/02/2021 approvata convenzione dal 01/03/2021 fino alla scadenza del CdA di Pergine);</li> <li>- la <b>gestione in forma associata del servizio economato e contabilità</b> (con delibera n. 031 dd. 26/08/2021 approvazione convenzione dal 01/09/2021 al 06/05/2023, modificata con delibera n. 045 dd. 23/12/2022 e rinnovata fino al 17/11/2025 con decreto n° 11 dd. 12/05/2023).</li> </ul>	Positivo al 100 %

			<p>Nel 2023 consolidata la collaborazione con l'A.P.S.P. "S. Spirito – Fond. Monte" 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la gestione in forma associata di procedure di gara per l'acquisto di servizi e forniture: (con decreto n. 015 dd. 31/08/2021 approvazione convenzione dal 01/09/2021 al 31/08/2022 rinnovata con decreto n. 014 dd. 23/08/2022 dal 01/09/2022 al 31/08/2023).</li> </ul> <p>Nel 2023 consolidata la collaborazione con l'A.P.S.P. "S. Spirito – Fond. Monte" di Pergine Valsugana e l'A.P.S.P. "Levico Curae" di Levico Terme per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la gestione in forma associata delle procedure per l'acquisizione di risorse umane (con decreto n° 003 dd. 22/01/2021 approvazione convenzione dal 25/01/2021 al 31/12/2023).</li> </ul> <p>Convenzione con la Comunità di Valle per la gestione di n° 4 alloggi della Casa dei Nonni.</p>	
4	<b>PROFESSIONALITA':</b> <i>Formazione continua ed innovativa del personale anche attraverso FAD e FSC</i>	<p>Garantire una adeguata qualificazione e formazione professionale nell'ambito del Piano della formazione vigente e nel limite del budget assegnato. Sviluppare inoltre attività a distanza e addestramenti sul campo.</p>	<p>Con delibera n° 001 dd. 27/01/2022 e ss.mm. approvazione "Piano della Formazione consortile 2022-2024, con l'A.P.S.P. di Pergine Valsugana" e con delibera n° 001 dd. 31/01/2023 aggiornamento del suddetto piano.</p> <p>Nel corso del 2023 sono state garantite:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Totale ore di formazione: 1.116,00</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>o di cui interna in presenza: 474,50</li> <li>o di cui esterne in presenza: 341,25</li> <li>o FAD organizzati dall'Ente: 66,00</li> <li>o FAD organizzati da ente esterno: 234,25</li> </ul> </li> <li>- media ore formazione pro-capite: 14,88</li> <li>- N° eventi formativi: 54</li> <li>- % operatori coinvolti: 72,82%</li> <li>- Costo formazione: € 7.489,63.</li> </ul> <p>Per un'analisi più approfondita e dettagliata dei dati si rimanda al Riesame finale di Direzione al 31/12/2023.</p>	Positivo al 100 %
5	<b>BENESSERE:</b> <i>Analisi e valutazione del benessere organizzativo in un contesto in grado di conciliare famiglia-lavoro</i>	<p>Monitoraggio del benessere organizzativo percepito dal personale dipendente attraverso la somministrazione di questionari validati scientificamente e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group. Mantenimento/ sviluppo certificazione Family Audit.</p>	<p>Nell'ambito del progetto <u>Family audit</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nel mese di gennaio 2023, al fine di capire meglio i bisogni dei dipendenti per meglio sviluppare azioni di conciliazione Tempi famiglia - Lavoro e politiche attive del lavoro nell'ambito del progetto FA è stato somministrato un questionario (risposto il 54,55%);</li> <li>- nel mese di giugno 2023, al fine di poter sviluppare azioni di conciliazione tempi famiglia-lavoro e politiche attive del lavoro, collegate al Piano aziendale Family Audit, è stato somministrato a tutto il personale dipendente dell'A.P.S.P. una indagine sui servizi messi a disposizione del personale dipendente, i risultati di tale questionario (risposto il 51,85%) sono stati approvati con delibera n. 044 dd. 24/08/2023;</li> <li>- in data 29/08/2023 è stata fatta la visita del valutatore per la conferma del certificato FA per la 1° annualità. (conferma avvenuta con determina del dirigente PAT n. 12097 dd. 09/11/2023).</li> </ul> <p>In collaborazione con UPIPA sc di Trento, al fine di individuare le risposte emotive, il disagio lavorativo, le situazioni di stress e di burn-out vissuti dal personale in servizio attivo è stato somministrato al personale dipendente, nel mese di agosto 2023, il seguente questionario in modalità on-line:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>Valutazione Stress lavoro correlato</u> anno 2022-2023 (risposto il 41,50%) I dati emersi sono stati presentati da UPIPA alle figure apicali dell'ente e all'RSPP in data 10/11/2023.</li> </ul> <p>Nel 2023, come momenti di incontro/confronto, sono state effettuate:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n° 1 riunione con tutto il personale e l'amministrazione (dd. 03/03/2023);</li> <li>- n° 9 riunioni (per servizio /nucleo).</li> </ul> <p>Il servizio di sostegno psicologico è garantito da una psicologa in convenzione con Casa Laner, è attivo uno "Sportello Psicologico per i dipendenti e familiari" una volta al mese. Il servizio psicologico si occupa prevalentemente di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- garantire <b>supporto psicologico</b> individuale per gli ospiti,</li> <li>- garantire <b>supporto psicologico</b> individuale per i dipendenti;</li> <li>- <b>supportare l'equipe</b> nella gestione dei casi complessi e nel rapporto con i familiari degli ospiti;</li> <li>- garantire il <b>sostegno delle famiglie</b> con incontri di supporto individuale ai familiari che ne esprimevano il bisogno. In particolare nei casi di accompagnamento al fine vita e supporto ai caregiver di persone che convivono con gravi patologie.</li> </ul> <p>Per dipendenti e familiari i colloqui sono effettuati su appuntamento.</p>	Positivo al 100 %
6	<b>PARTECIPAZIONE:</b> <i>Personalizzazione del servizio con il coinvolgimento della famiglia</i>	<p>Stimolare e agevolare la partecipazione del familiare alla vita della Casa sia attraverso il coinvolgimento alle riunioni di equipe per la definizione del PAI che all'adesione ad eventi comunitari. Pianificare incontri periodici con i Rappresentanti dei familiari e degli ospiti e costante informazione anche attraverso strumenti e/o supporti telematici a distanza.</p>	<p>Il <b>PAI</b> rappresenta ormai una prassi consolidata all'interno dell'organizzazione del servizio di R.S.A. che prevede il coinvolgimento degli ospiti e dei familiari (per maggiori dettagli si veda il Report indicatori di performance al 31/12/2023).</p> <p>I tempi di aggiornamento dei PAI sono stati rispettati.</p> <p>Nei mesi di gennaio e febbraio 2023 sono decaduti dall'incarico entrambi i <u>rappresentanti degli ospiti e familiari</u>, quindi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- con delibera n° 005 dd. 01/03/2023 si è provveduto alla surroga di n° 1 rappresentante degli ospiti e familiari;</li> <li>- con delibera n° 006 dd.01/03/2023 sono state indette le elezioni per la nomina del 2° rappresentante degli ospiti e familiari;</li> <li>- in data 31/03/2023 sono state svolte le suddette elezioni ma in sede di assemblea non è stato eletto nessun Rappresentante per mancanza di candidature;</li> <li>- con delibera n° 043 dd. 24/08/2023 indette nuove elezioni;</li> <li>- in data 06/10/2023 è stato eletto il 2° Rappresentante degli ospiti e familiari.</li> </ul> <p>Nel 2023 i rappresentanti degli ospiti hanno incontrato il CdA il 30/10/2023 quale momento di incontro/confronto e il 28/12/2023 per l'illustrazione del budget e delle tariffe 2024, di entrambi gli incontri è stato inviato tramite e-mail a tutti i familiari il verbale / la sintesi di quanto emerso.</p> <p>Nel mese di agosto 2023 sono stati effettuati on-line i seguenti questionari:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- "Questionario di valutazione della soddisfazione e del gradimento familiari e referenti dei residenti", (risposto il 47,00%)</li> <li>- "Questionario di valutazione del livello di soddisfazione dei familiari e degli utenti del Centro Diurno" (risposto il 71,00 %)</li> </ul> <p>Per le comunicazioni di carattere generale, che consente di far conoscere meglio le attività svolte dall'Azienda, vengono inoltrate ai familiari e/o referenti degli ospiti Newsletter "La casa informa" e avvisi inviati per e-mail o per posta.</p>	Positivo al 100 %
7	<b>APERTURA:</b> <i>Coinvolgimento della comunità e del volontariato</i>	<p>Favorire la partecipazione della comunità e del volontariato attraverso le forme più varie alla vita della Casa e nel contempo promuovere forme di partecipazione degli</p>	<p>L'A.P.S.P. si conferma struttura aperta che vede la collaborazione di n° 20 volontari.</p> <p>Al fine di promuovere forme di partecipazione dagli ospiti-residenti alla vita della Comunità, sono stati organizzati i seguenti eventi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o incontro con i bimbi della scuola d'infanzia di Folgaria;</li> <li>o merenda con gruppo scout in ritiro sull'Altipiano;</li> <li>o concerto coro Martinella;</li> </ul>	Positivo al 100 %

		ospiti-residenti alla vita di comunità.	<ul style="list-style-type: none"> <li>o giardinaggio con i volontari della Croce Rossa;</li> <li>o nel periodo estivo uscita con le e-bike per le vie del paese;</li> <li>o concerto del mini coro, composto prevalentemente da bambini dell'altopiano;</li> <li>o concerto del gruppo Cantare Suonando di Rovereto (composto da persone diversamente abili);</li> <li>o spettatori della sfilata Brava Part (usi e costumi di una volta);</li> <li>o sfilata in Casa Laner con i manufatti creati dagli ospiti con l'aiuto delle volontarie a cui hanno partecipato oltre ai parenti anche molti "paesani".</li> </ul> <p>Infine per far conoscere la realtà della RSA e le professionalità presenti all'interno dell'ente nel mese di novembre 2023 è stato presentato alle classi 2° e 3° delle scuole medie di Folgaria e Lavarone un video rappresentativo delle professionalità e dei servizi offerti all'interno della APSP/RSA, in tali incontri alcune figure professionali dell'ente hanno portato una "testimonianza" della propria esperienza professionale all'interno della RSA.</p>	
8	<b>SODDISFAZIONE:</b> <i>Customer satisfaction</i>	Monitoraggio della qualità percepita dagli Ospiti/Utenti e/o dai loro familiari attraverso la somministrazione di questionari e/o l'effettuazione di interviste e/o focus group.	<p>Nel mese di agosto 2023 sono stati effettuati on-line i seguenti questionari:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- "Questionario di valutazione della soddisfazione e del gradimento familiari e referenti dei residenti", (risposto il 47,00%)</li> <li>- "Questionario di valutazione del livello di soddisfazione dei familiari e degli utenti del Centro Diurno" (risposto il 71,00 %)</li> </ul> <p>Presa d'atto risultati rispettivamente con delibera n. 050 e 051 dd. 30/10/2023</p> <p>In data 31/03/2023 e 06/10/2023 assemblea generale degli ospiti e familiari per le elezioni dei nuovi rappresentanti degli ospiti e familiari.</p> <p>Il 30/10/2023 ed il 28/12/2023 incontro tra i nuovi rappresentanti degli ospiti e familiari ed il Consiglio di Amministrazione.</p> <p>Nel 2023 sono stati presentati:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n° 5 reclami ai quali è stata data risposta scritta entro il termine stabilito dallo standard,</li> <li>- n° 0 osservazioni;</li> <li>- n° 1 apprezzamento.</li> </ul>	Positivo al 100 %
9	<b>INNOVAZIONE:</b> <i>Realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili</i>	Stimolare e agevolare la realizzazione di progetti assistenziali innovativi e sostenibili.	<p>Si evidenzia comunque che l'APSP si avvale ormai da alcuni anni dell'Intervento 19 ora denominato <u>Intervento 3.3D</u> quale supporto all'attività assistenziale/animativa, per il 2023 il progetto è stato attivato dal 08/05/2023 al 31/10/2023 per n° 1 unità a 24 ore/sett.</p> <p>Nel 2023 inoltre sono state stipulate apposite convenzioni per lo svolgimento di n° 4 tirocini formativi quale incontro tra il mondo della scuola e del lavoro, nello specifico i tirocini si sono svolti nel settore assistenziale e animazione.</p> <p>(Per i dati specifici si rimanda al Riesame di direzione al 31/12/2023)</p>	Positivo al 100 %
10	<b>PREVENZIONE E SICUREZZA</b> <i>Adozione, monitoraggio ed aggiornamento misure di prevenzione e di sicurezza per ospiti e personale</i>	Approvare, aggiornare, modificare ed integrare la documentazione sulla sicurezza al fine di individuare e definire le azioni per la prevenzione e gestione di eventi critici in materia di sicurezza per ospiti e personale.	<p>Nel 2023 sono state effettuate:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n° 01 riunione periodica per la prevenzione e protezione dai rischi;</li> <li>- n° 05 riunione del gruppo sicurezza;</li> <li>- 16,50 ore di consulenza RSSP.</li> </ul> <p>In seguito alle suddette riunioni/incontri è emersa la necessità di effettuare i seguenti interventi (svolti nel 2023) di manutenzione straordinaria:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- aggiornamento segnaletica di emergenza;</li> <li>- sostituzione delle lampade di emergenza presso la RSA;</li> <li>- sostituzione rilevatori ottici di fumo e termici presso RSA.</li> </ul> <p>La struttura è fortemente orientata al monitoraggio di indicatori clinici e aderisce ormai da anni al Progetto <u>Indicare Salute</u> dell'UPIPA (per il 2023 ha partecipato al monitoraggio dei seguenti indicatori: cadute, contenzioni, dolore, cure di fine vita, nutrizione, lesioni da pressione, terapia farmacologica, stipsi e gestione dell'alvo).</p> <p>Nel corso del 2023 si è proceduto ad adeguare le procedure interne in base alle varie ordinanze emanate dal Ministro della Salute in materia di mascherine e rischio Covid.</p>	Positivo al 100 %

### 3. SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE - INDICATORI DI RISULTATO

Il Consiglio di Amministrazione ha verificato periodicamente l'andamento gestionale attraverso l'analisi degli indicatori di risultato che misurano l'efficacia, l'efficienza e l'economicità di gestione.

Rispetto all'esercizio 2023 sono state effettuate le seguenti analisi:

- a) deliberazione n. 39 dd. 24/08/2023;
- b) deliberazione n. 04 dd. 29/04/2024.

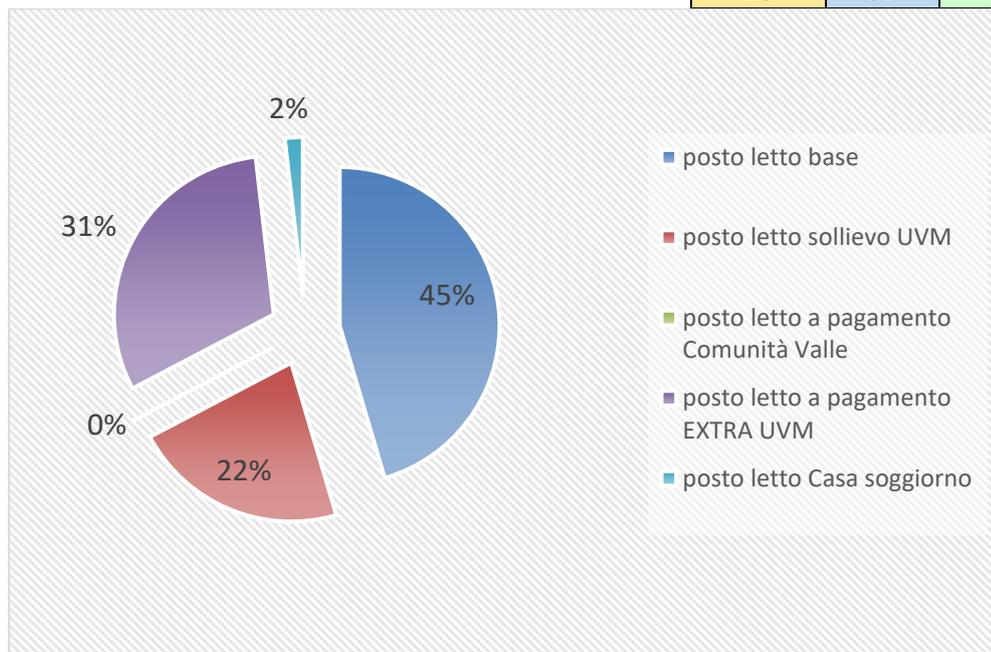
#### 3.1 SERVIZI RESIDENZIALI

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

#### OSPITI ENTRATI

	2021	2022	2023
posto letto base	18	17	25
posto letto sollievo UVM	3	10	12
posto letto a pagamento Comunità Valle	5	8	0
posto letto a pagamento EXTRA UVM	2	2	17

posto letto Casa soggiorno	0	0	1
	28	37	55

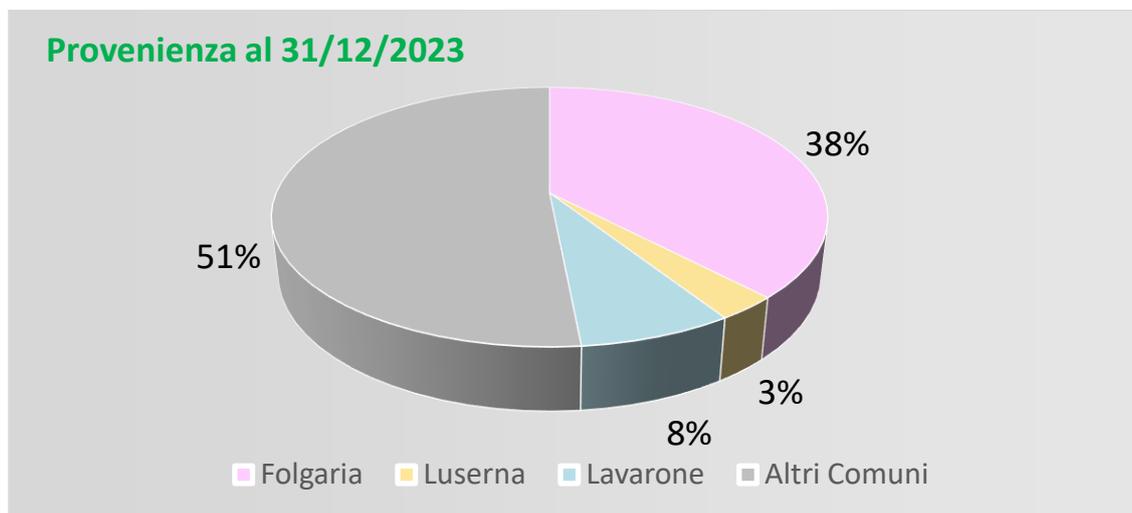


Nell'anno 2023 si registra un maggior turn-over rispetto al biennio precedente particolarmente determinato dalla volatilità dei posti letto a pagamento.

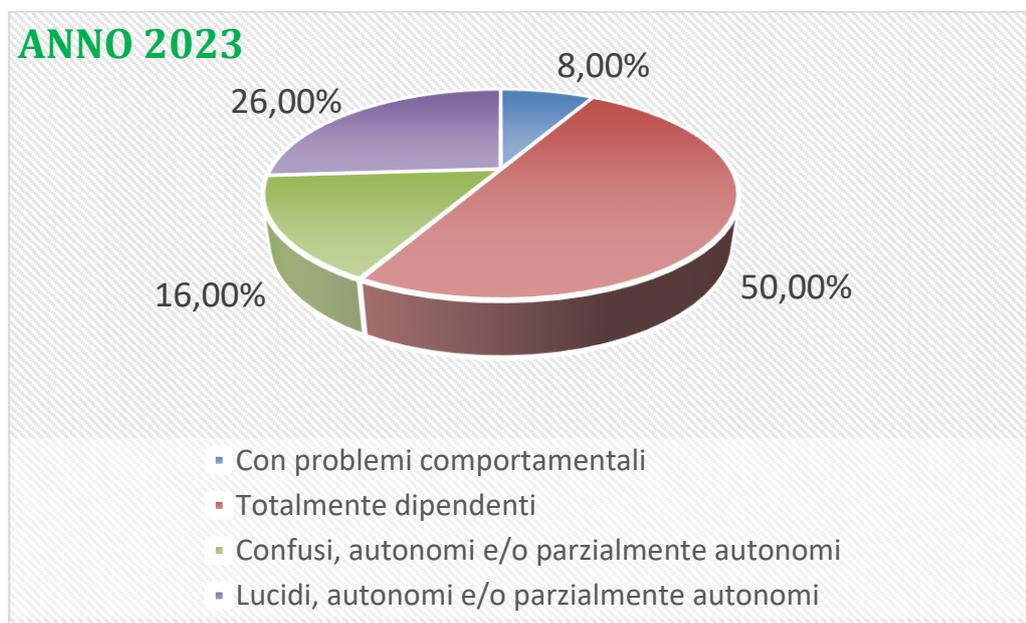
<b>MEDIA OSPITI PRESENTI IN:</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
posto letto UVM	58,66	57,98	58,62
posto letto sollievo UVM	0,42	0,87	0,89
posto letto a pagamento EXTRA UVM	0,11	0,43	4,25
posto letto a pagamento Comunità Valle	2,36	3,62	1,17
Casa soggiorno	3,00	3,00	2,75

L'età media degli ospiti residenti è di circa 85 anni.

Il 49% dei residenti proviene dai Comuni degli Altipiani Cimbri.



Il 74% degli ospiti risulta totalmente non autosufficiente e di questi l'8% evidenzia gravi disturbi comportamentali.



### 3.2 SERVIZI AMBULATORIALI

L'APSP eroga, in convenzione con l'APSS che a pagamento, il servizio di recupero e rieducazione funzionali per utenti esterni che nel corso del 2023 ha fatto registrare un consolidamento del numero di accessi.

	2021			2022			2023		
	TOT.	A PAGAM.	IN CONVENZ.	TOT.	A PAGAM.	IN CONVENZ.	TOT.	A PAGAM.	IN CONVENZ.
NUMERO ACCESSI	70	1	69	71	0	71	79,00	0	79
N. ORE FKT ESTERNI	552,00	5,00	547,00	512,50	0,00	512,50	618,00	0,00	618,00
MEDIA ORE SETTIMANALI x ESTERNI	10,62	0,10	10,52	9,86	0,00	9,86	11,88	0,00	11,88

MASCHI	26	0	26	29	0	29	25	0	25
FEMMINE	44	1	43	42	0	42	54	0	54
ETA' MEDIA	64	70,00	58,94	58,49	0,00	58,49	64,10	0,00	64,10

### 3.3 SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI

L'APSP risulta autorizzata ed accreditata per n. 5 posti di servizio di presa in carico diurna e continuativa di persone parzialmente autosufficienti e non autosufficienti.

Nel 2023 si registra un aumento del numero di utenti presi in carico

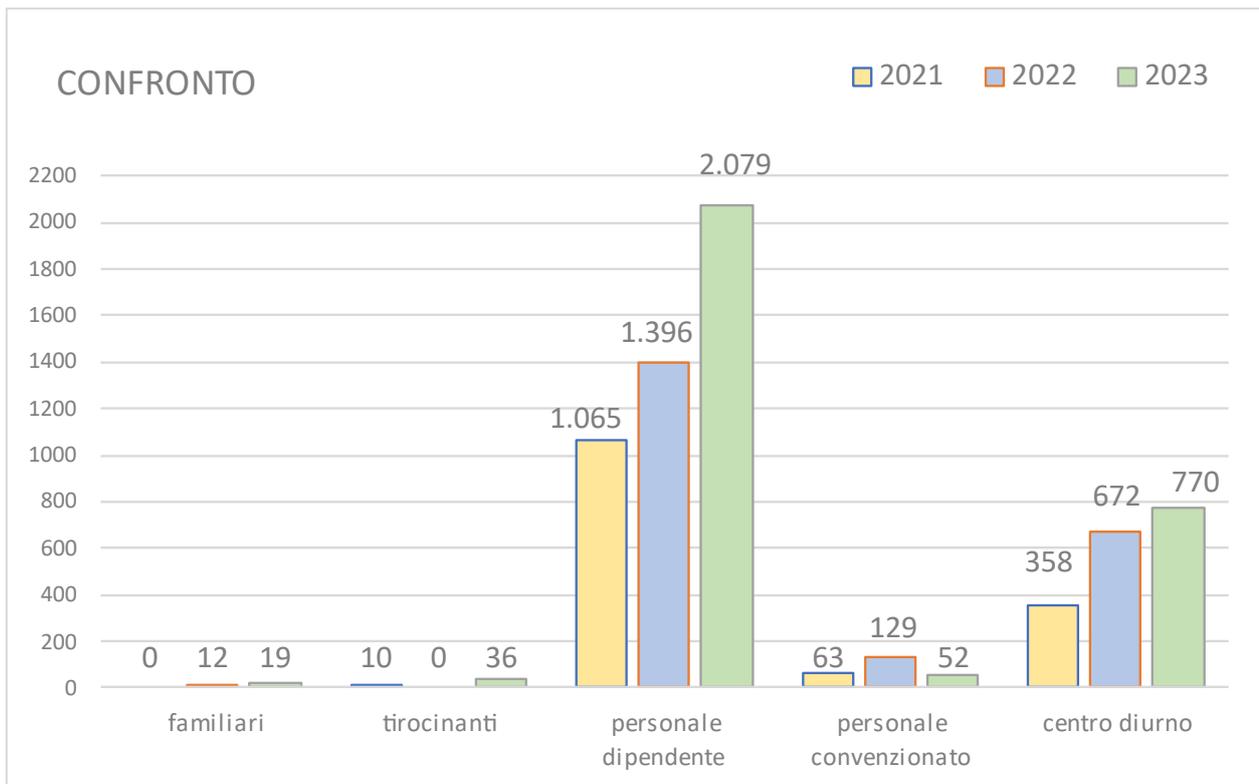
	2021°	2022°	2023
NUMERO UTENTI	7 *	8	10
di cui CD convenzionato	5	7	9
di cui CD a pagamento	2	1	1
MASCHI	2	2	2
FEMMINE	5	6	8
ETA' MEDIA	84,50	80,88	82,90

Risulta critico sia sotto l'aspetto organizzativo e gestionale che economico-finanziario il servizio trasporto.



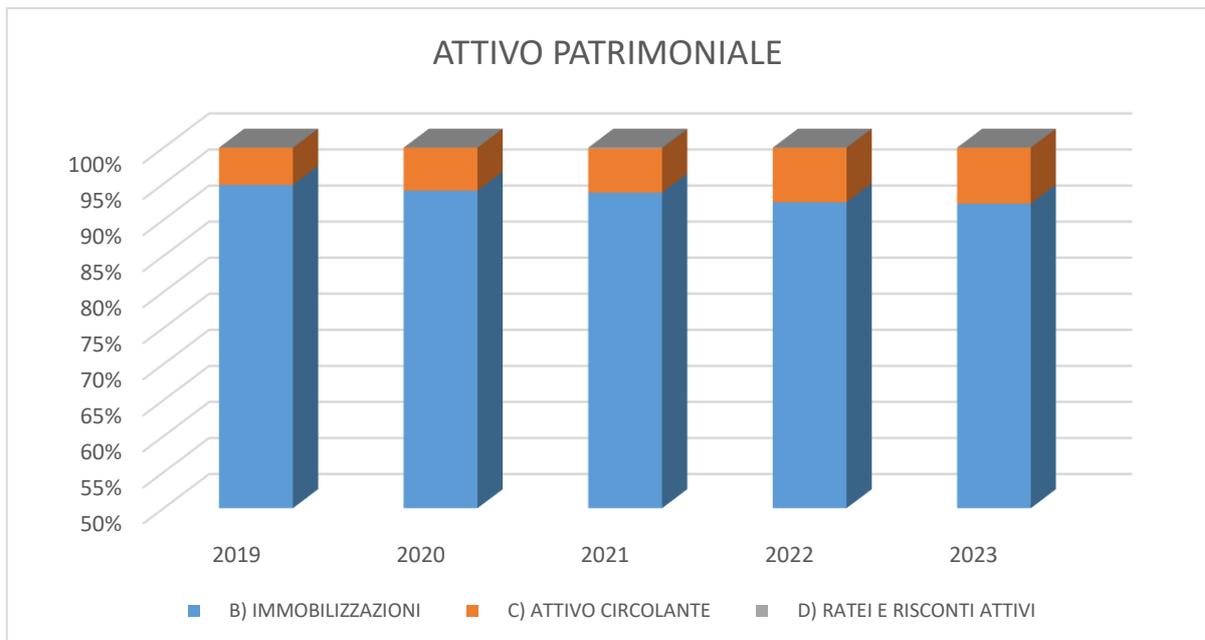
### 3.4 SERVIZI PASTI INTERNI

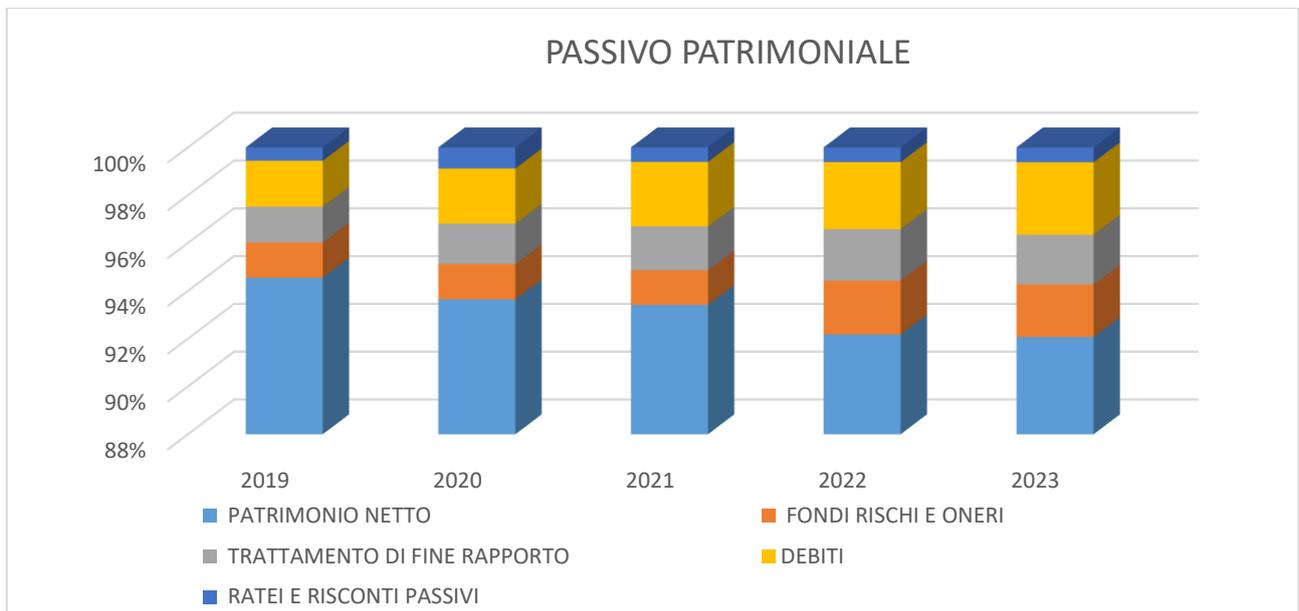
L'APSP eroga il servizio pasti esclusivamente per utenti interni. Il 2023 fa registrare un aumento dei pasti sia a favore del personale dipendente che degli utenti del centro diurno.



#### 4. ANALISI DEI PRINCIPALI DATI DI BILANCIO

#### STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE



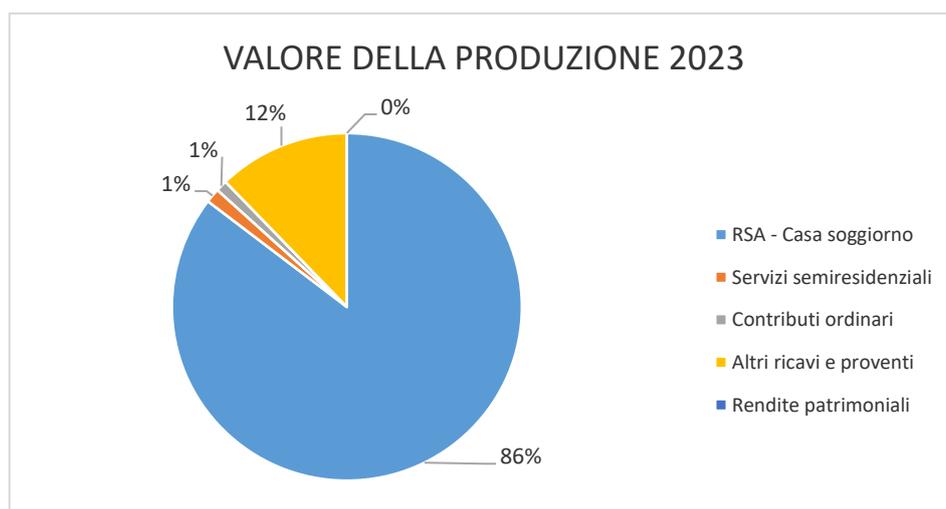


La struttura patrimoniale aziendale si conferma solida e senza particolari criticità. Rispetto al 2019 si registra una diminuzione del patrimonio netto in parte utilizzato a copertura delle perdite di gestione degli anni 2020-2022.

**COMPOSIZIONE DELLE RISORSE**

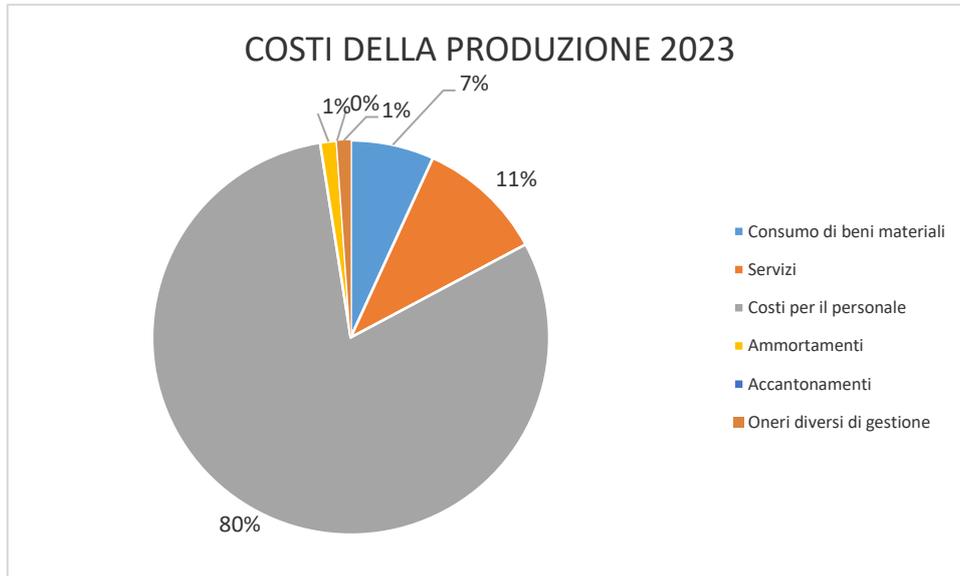
L'APSP si conferma struttura la cui principale attività è e rimane rappresentata dai servizi residenziali.

COMPOSIZIONE RICAVI E PROVENTI	IMPORTO	%
RSA - Casa soggiorno	3.170.093,47	85,39%
Servizi semiresidenziali	49.864,61	1,34%
Contributi ordinari	39.135,57	1,05%
Altri ricavi e proventi	453.215,10	12,21%
<b>TOTALE</b>	<b>3.712.308,75</b>	<b>100,00%</b>

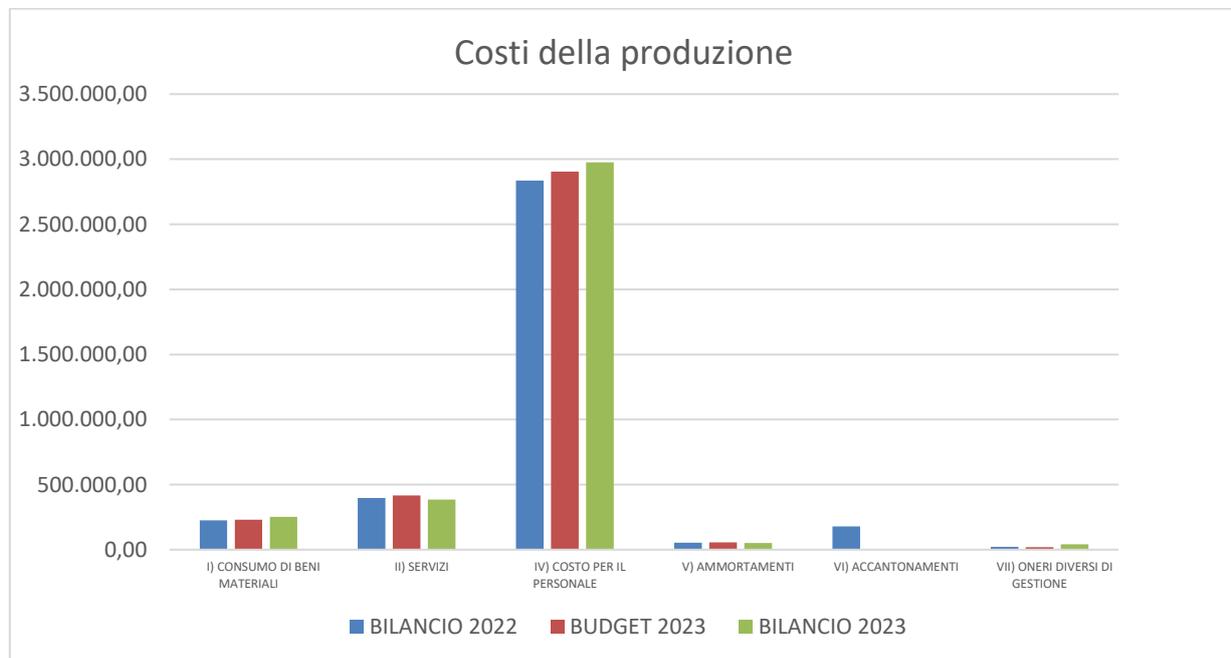


**COMPOSIZIONE DEI COSTI**

COMPOSIZIONE COSTI E ONERI	IMPORTO	%
CONSUMO DI BENI MATERIALI	251.764,04	6,80%
SERVIZI	384.111,76	10,37%
COSTO PER IL PERSONALE	2.975.468,06	80,36%
AMMORTAMENTI	50.400,07	1,36%
ACCANTONAMENTI	0,00	0,00%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	40.794,62	1,10%
<b>TOTALE</b>	<b>3.702.538,55</b>	<b>100,00%</b>



Il fattore produttivi principale rimane le risorse umane che rappresentano l'80% dei costi della produzione. Qui si seguito si rappresentano alcuni grafici relativi al confronto tra bilancio 2022, budget e bilancio 2023.



**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.

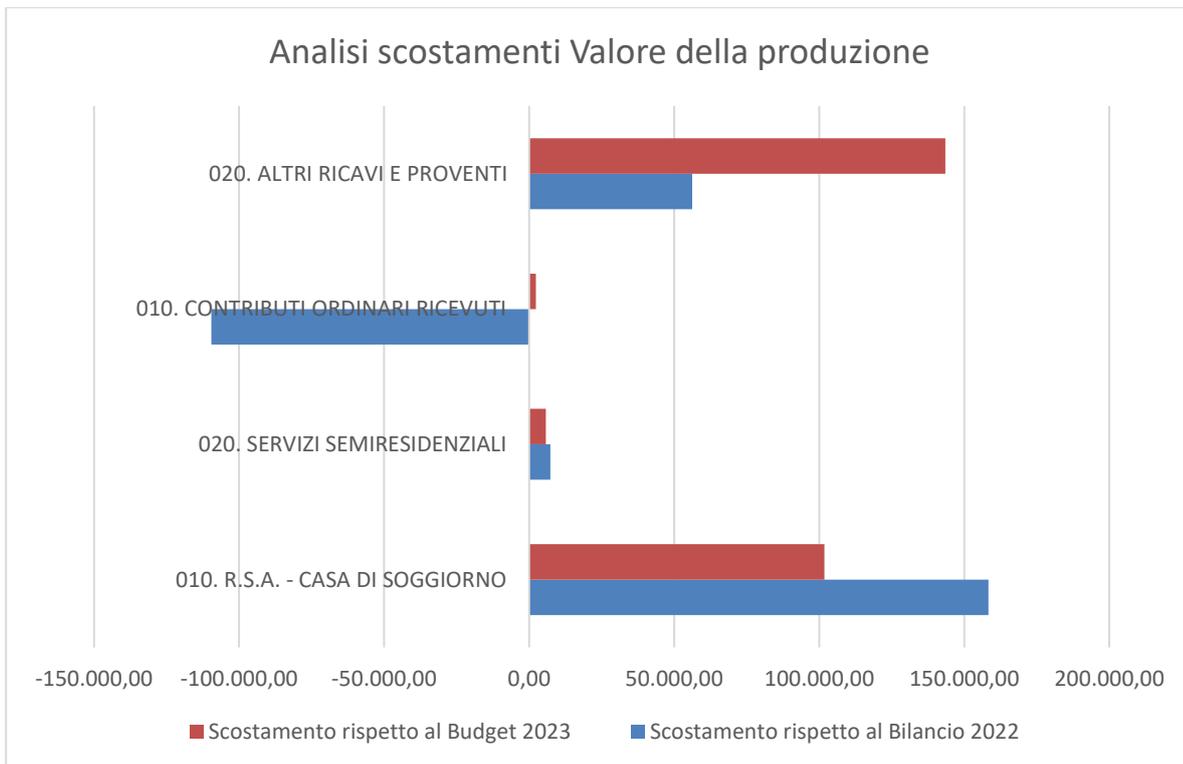
**Criterio di imputazione dei costi**

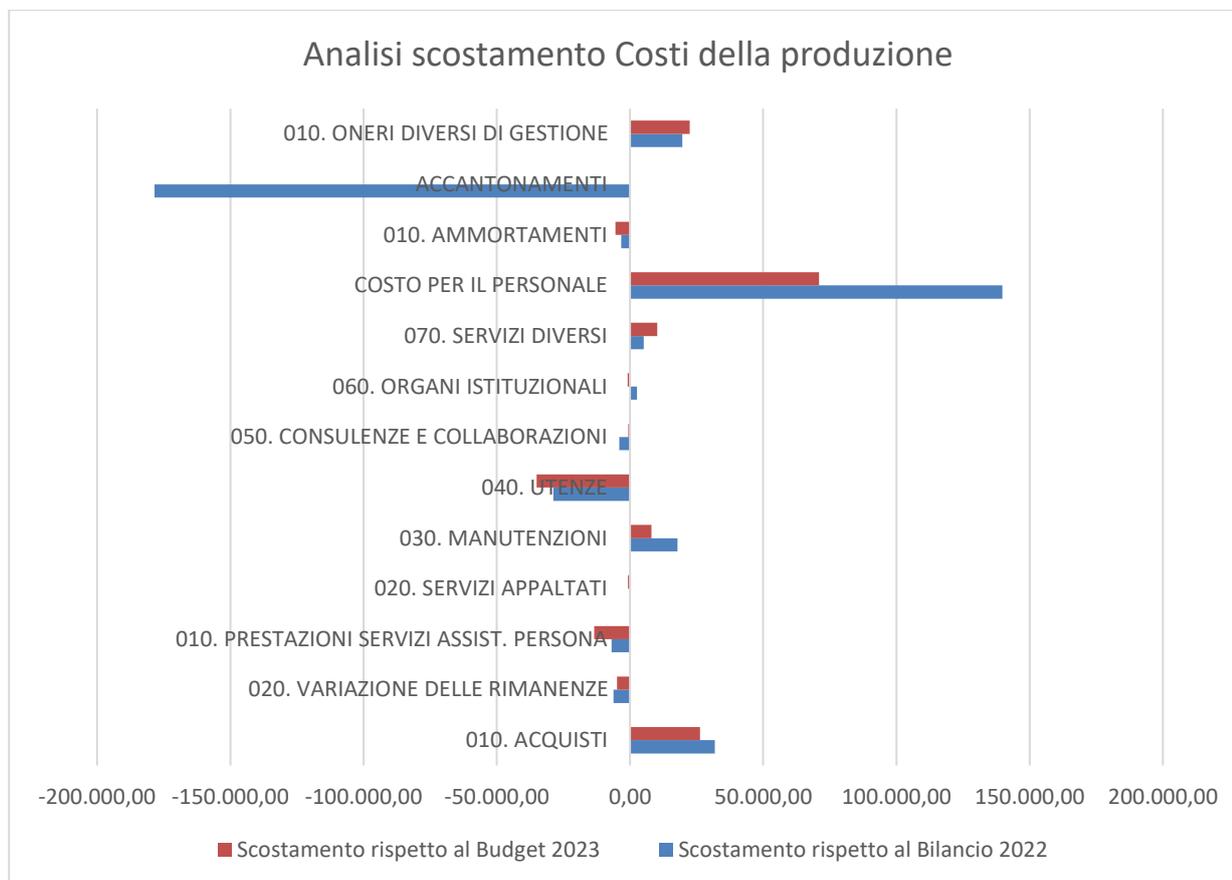
I principali centri di costo analizzati sono:

1. R.S.A.
2. CASA SOGGIORNO
3. FISIOTERAPIA PER ESTERNI
4. CASA DEI NONNI
5. CENTRO DIURNO

Descrizione	Bilancio 2023	R.S.A.	CASA SOGGIORNO	FISIOTERAPIA PER ESTERNI	CASA DEI NONNI	CENTRO DIURNO
Valore della produzione	€ 3.712.308,75	€ 3.588.773,19	€ 56.838,33	€ 13.188,31	€ 11.488,53	€ 42.020,39
Costi della produzione	€ 3.702.538,55	€ 3.565.849,10	€ 55.578,45	€ 10.270,49	€ 29.130,67	€ 41.709,84
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE</b>	<b>€ 9.770,20</b>	<b>€ 22.924,09</b>	<b>€ 1.259,88</b>	<b>€ 2.917,82</b>	<b>-€ 17.642,14</b>	<b>€ 310,55</b>
Proventi e Oneri Finanziari	€ 5.331,20	€ 5.148,06	€ 81,53	€ 21,97	€ 19,14	€ 60,50
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>€ 15.101,40</b>	<b>€ 28.072,14</b>	<b>€ 1.341,41</b>	<b>€ 2.939,79</b>	<b>-€ 17.623,00</b>	<b>€ 371,06</b>
Imposte sul reddito	-€ 5.591,00	-€ 5.399,33	-€ 85,51	-€ 22,82	-€ 19,88	-€ 63,46
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>€ 9.510,40</b>	<b>€ 22.672,81</b>	<b>€ 1.255,90</b>	<b>€ 2.916,97</b>	<b>-€ 17.642,88</b>	<b>€ 307,60</b>

Di seguito si espongono alcuni grafici maggiormente rappresentativi.





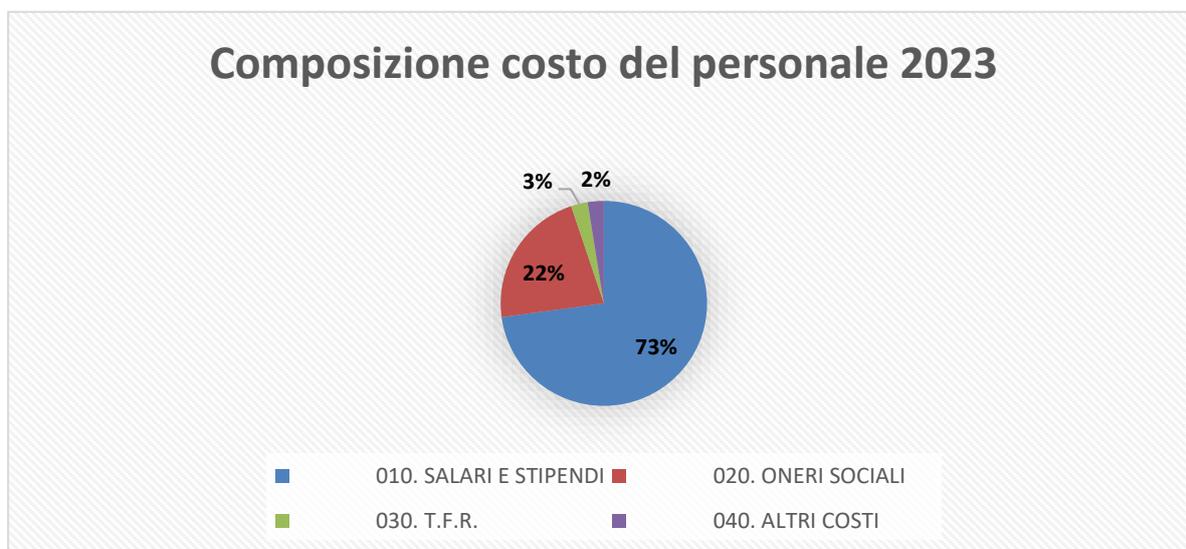
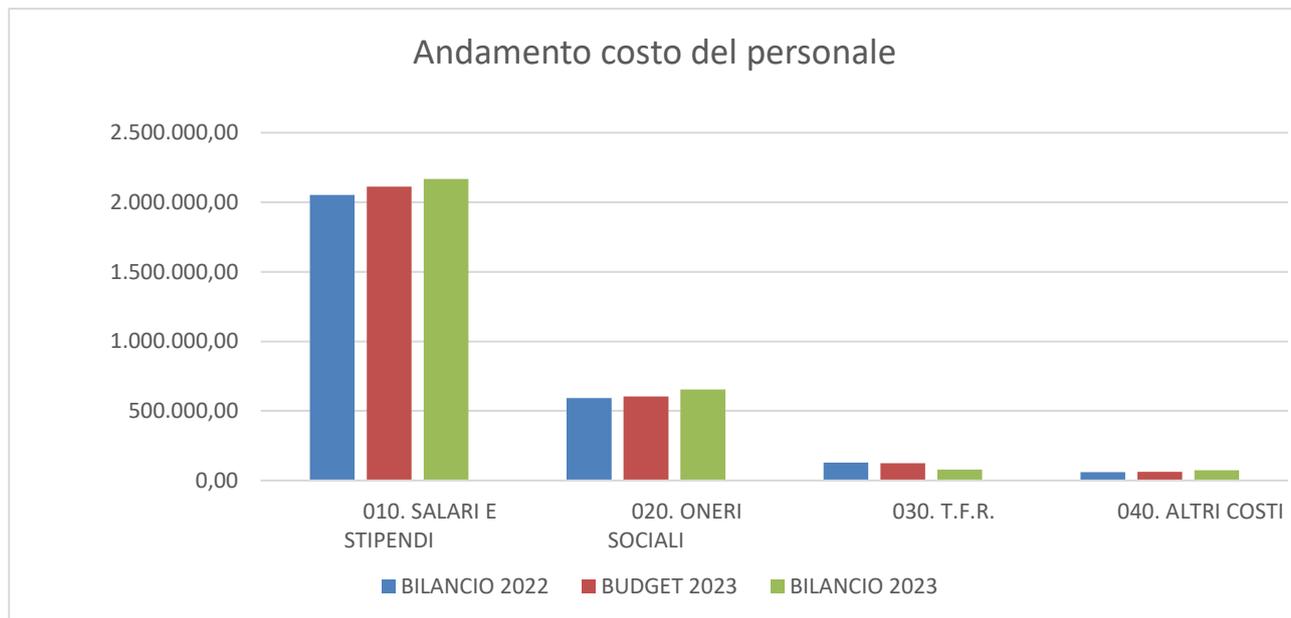
## 6. PERSONALE DIPENDENTE

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 *Finanzia per rinnovo contrattuale* iscritto all'interno del Valore della Produzione.

Il costo complessivo del personale risulta superiore sia rispetto al budget che rispetto al bilancio d'esercizio 2022 come risultante dal seguente prospetto:

	BILANCIO 2022	BUDGET 2023	BILANCIO 2023	Differenza	Differenza
010. SALARI E STIPENDI	2.051.966,07	2.112.198,00	2.167.539,94	115.573,87	55.341,94
020. ONERI SOCIALI	593.747,82	605.171,00	655.181,80	61.433,98	50.010,80
030. T.F.R.	130.055,85	125.536,00	77.721,57	-52.334,28	-47.814,43
040. ALTRI COSTI	59.902,90	61.670,00	75.024,75	15.121,85	13.354,75



**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.

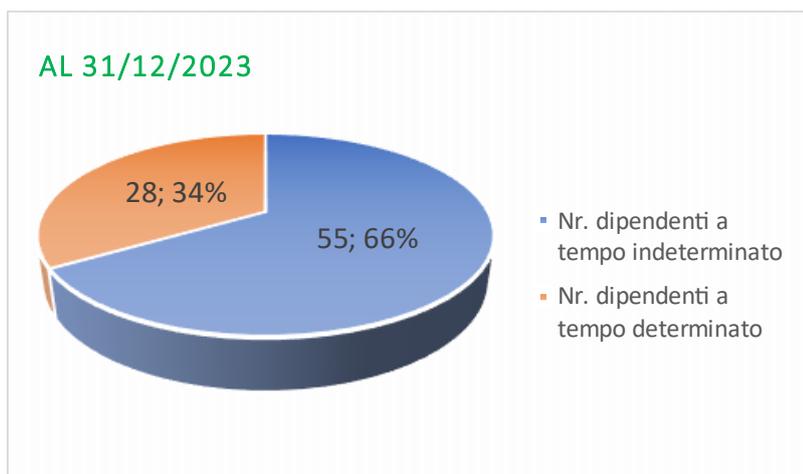
Al fine di migliorare la qualità delle prestazioni, e di conseguenza della qualità di vita e di benessere degli ospiti residenti, la Casa Laner ha investito negli anni nell'aumento del numero di operatori e quindi nel parametro di personale socio-sanitario e nelle ore di assistenza pro-capite.

Qui di seguito vengono esposti grafici e tabelle rappresentative del personale in carico all'A.p.s.p. che rappresenta il principale fattore produttivo aziendale.

**TOTALE PERSONALE**

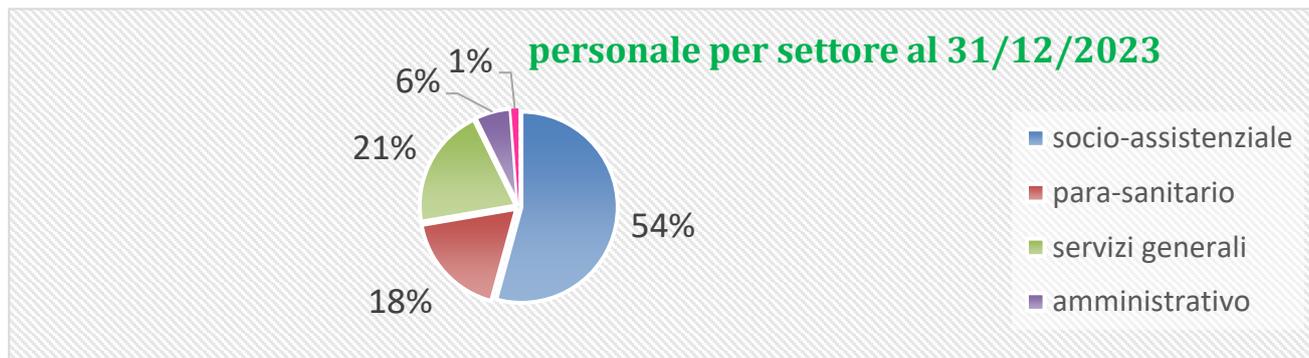
	al 31/12/21	al 31/12/22	al 31/12/23
Nr. dipendenti a tempo indeterminato	58	57	55
Nr. dipendenti a tempo determinato	22	25	28
<b>TOTALE</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>83</b>
MASCHI	18	15	13
FEMMINE	62	67	70

Il 66% del personale ha un contratto a tempo determinato.

**DOTAZIONE PERSONALE**

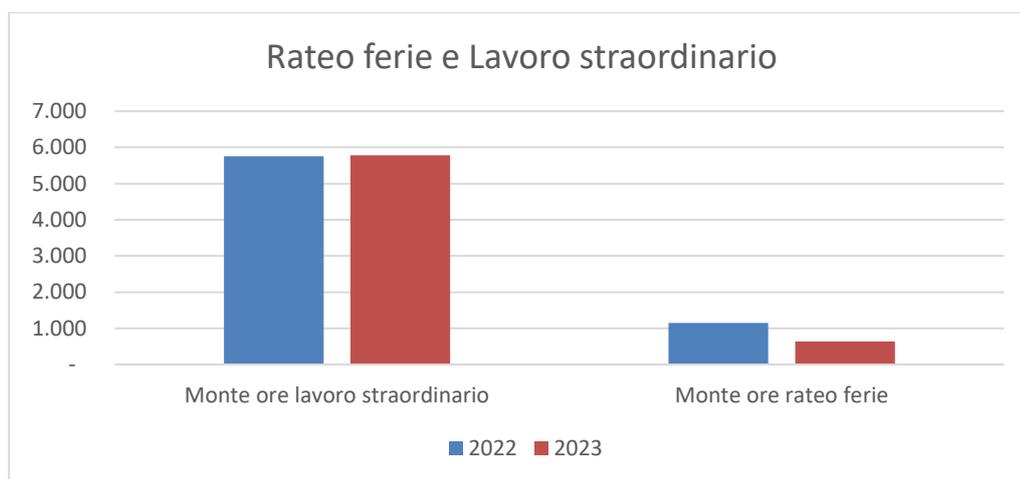
	al 31/12/21		al 31/12/22		al 31/12/2023	
	NUM.	tot. rapp alla % PT	NUM.	tot. rapp alla % PT	NUM.	tot. rapp alla % PT
<b>PERSONALE (dipendente):</b>						
assistenza	46	39,50	46	39,67	42	36,33
operaio	1	1	1	1	1	1
lavanderia	2	1,33	2	1,33	1	1
cucina	9	8,50	9	8,50	9	8,50
pulizie	6	4,5	6	4,5	6	4,67
amministrativo	3	3	3	3	5	3,67
infermieristico	7	7	8	8	11	10,33
animazione	1	1	3	3	3	2,67
fisioterapia	4	3	3	2	3	2,17
coordinamento	1	1	1	1	1	1
medico*	0	0	0	0	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>80</b>	<b>69,33</b>	<b>82</b>	<b>72,00</b>	<b>83</b>	<b>72,34</b>

Il 73% del personale riguarda i servizi socio-sanitari ed assistenziali



### 6.1 LAVORO STRAORDINARIO E FERIE ARRETRATE

Nel 2023 si registra una contrazione del saldo ore ferie arretrate ed un consolidamento delle ore di lavoro straordinario nel rispetto di quanto stabilito dal CCPL vigente.



### 6.2 PERSONALE IN CONVEZIONE

Al fine di garantire il buon funzionamento dei servizi socio-sanitari e vista la carenza di personale sanitario sul mercato del lavoro, l'APSP – RSA si è avvalsa per l'anno 2023 delle seguenti figure professionali peraltro consentite dalle Direttive Provinciali in materia di RSA.

PERSONALE (in convezione)	al 31/12/2021		al 31/12/2022		al 31/12/2023	
	NUM.	tot. rapp a 1560 ore annue	NUM.	tot. rapp a 1560 ore annue	NUM.	tot. rapp a 1560 ore annue
infermiere	1	0,27	5	1,07	3	1,04
medico	1	0,61	2	0,55	1	0,06
<b>TOTALE</b>	<b>2</b>	<b>0,88</b>	<b>7</b>	<b>1,61</b>	<b>4</b>	<b>1,11</b>

INCARICO	ORE 2021	costo	ORE 2022	costo	ORE 2023	costo
Logopedista	0	€ 0,00	1,25	€ 189,00	9,45	€ 236,25
Psicologa	115,25	€ 6.020,10	109,25	€ 6.020,10	133,78	€ 6.020,10
INCARICO	2021 n° prestazioni	costo	2022 n° prestazioni	costo	2023 n° prestazioni	costo
Podologo	75	€ 1.875,00	90	€ 2.250,00	63	€ 2.205,00

### 6.3 PARAMETRI

Il servizio di RSA fa registrare un saldo positivo rispetto ai parametri provinciali.

Tale differenziale, sostenuto dalle rette e dalle economie di gestione, risulta necessario per garantire standard di qualità e livelli assistenziali accettabili.

E' evidente che un grande tema politico-gestionale da affrontare riguarda la revisione dei parametri e degli standard provinciali.

I PARAMETRI PROVINCIALI POSTI LETTO CONVENZIONATI

TIPOLOGIA PERSONALE:	AL 31/12/2021			AL 31/12/2022			AL 31/12/2023		
	parametro teorico	parametro effettivo	scostamento	parametro teorico	parametro effettivo	scostamento	parametro teorico	parametro effettivo	scostamento
assistenza medica	120 min/die	217 min/die	+ 97 min/die	120 min/die	195 min/die	+ 75 min/die	69,33 h/mese	93,53 h/mese	+ 24,20 h/mese
assistenza psicologica (DAL 01/04/'21)	7,5 ore/mese	9,6 ore/mese	+ 2,10 ore/mese	7,5 ore/mese	9,1 ore/mese	+ 2,1 ore/mese	7,5 ore/mese	11,20 ore/mese	+ 3,70 ore/mese
coordinamento	1	1	0	1	1	0	1	1	0
assistenza infermieristica	6	6,092	+ 0,092	6	8,354	+ 2,354	6	11,14	5,14
attività di animazione	1	1,05	+ 0,05	1	1,10	+ 0,10	1	1,10	+ 0,10
assistenza generica alla persona	28,57	33,11	+ 4,54	28,57	34,92	+ 6,35	28,57	34,27	+ 5,70
assistenza riabilitativa	1,2	2,5	+1,30**	1,2	2	+0,80**	1,2	2,17	+0,97**
assistenza riabilitativa rif. all'anno (escluso fisioterapia per esterni)	1,2	2,000	+ 0,80	1,2	1,500	+ 0,30	1,2	1,500	+ 0,30

\*\* di cui 0,67 per fisioterapista dedicata ad utenti esterni

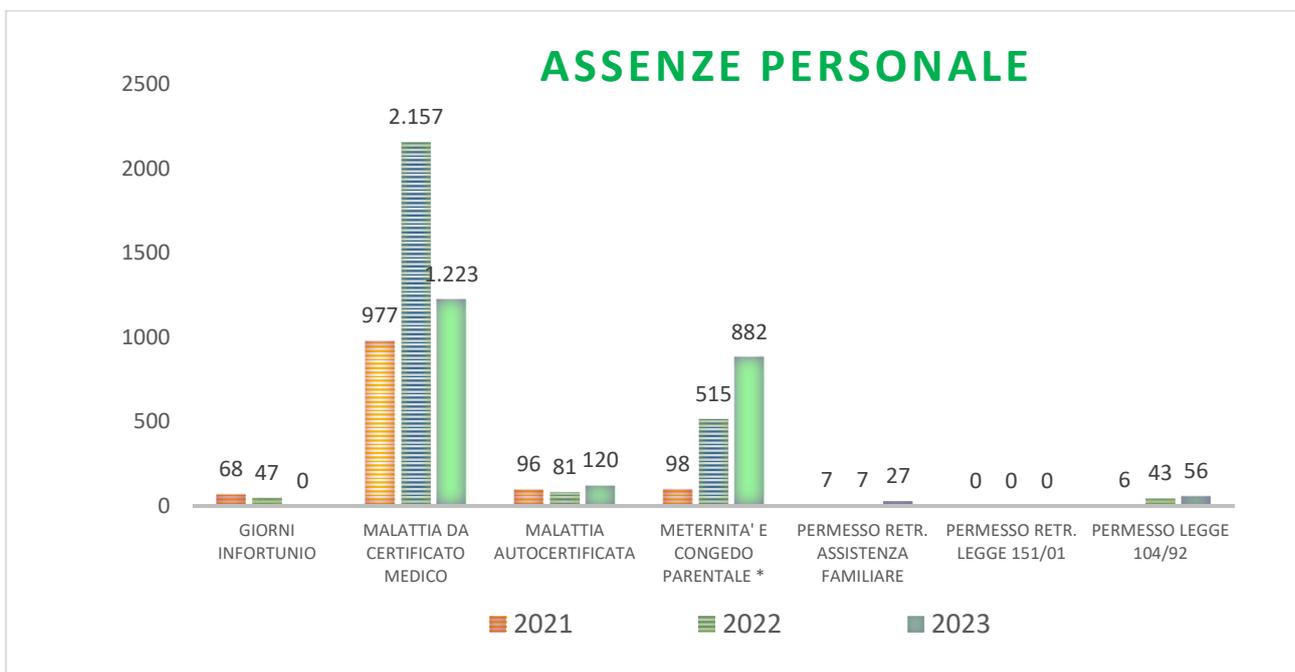
(di cui 0,5 in più per affiancamento nuovo fisio)

**PARAMETRO EFFETTIVO IN MINUTI/DIE anno 2023**

TIPOLOGIA PERSONALE:	min al gg dovuti TOTALI	min al gg dovuti per PL	min al gg EFFETTIVI per PL *	differenza min al gg per PL
assistenza medica	191,255	3,188	3,799	0,612
assistenza psicologica	20,690	0,345	0,110	-0,234
coordinamento	358,621	5,977	6,028	0,051
assistenza infermieristica	1.538,630	25,644	37,978	12,334
attività di animazione	358,621	5,977	5,850	-0,127
assistenza riabilitativa	430,345	7,172	7,231	0,059
assistenza generica alla persona	7.326,444	122,107	134,707	12,600
<b>TOTALE</b>	<b>10.224,605</b>	<b>170,410</b>	<b>195,704</b>	<b>25,294</b>

**6.4 ASSENZE**

L'anno 2023 fa registrare una decisa diminuzione delle assenze per malattia e un incremento delle maternità e congedi parentali.



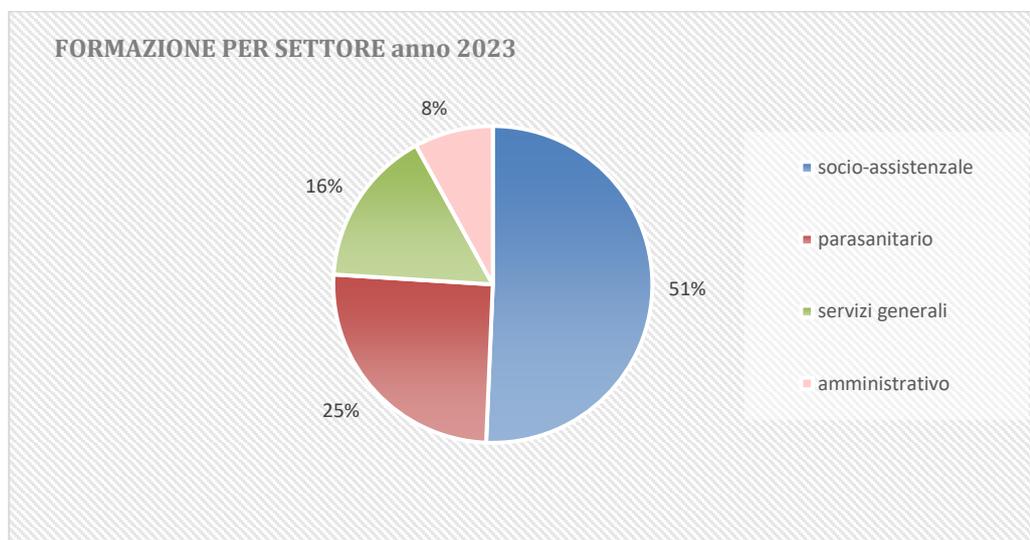
## 6.5 FORMAZIONE

La formazione del personale rappresenta una voce di costo importante e sul quale investire per migliorare la qualità delle prestazioni ed il livello culturale e professionale del personale dipendente.

L'APSP si è avvalsa sia della formazione UIPA che del supporto metodologico della APSP di Pergine per promuovere, favorire ed erogare attività formative al proprio personale.

### FORMAZIONE 2023

	2021	2022	2023
<b>Totale ore formazione personale dipendente</b>	<b>1.040,25</b>	<b>697,85</b>	<b>1.116,00</b>
N. Corsi	70	47	54
N. operatori coinvolti	87	81	75
	91,58%	82,65%	72,82%
N. operatori di assistenza che hanno frequentato almeno un evento formativo nell'anno	45	47	36
	86,54%	81,03%	72,00%
N. ore medie di frequenza	11,96	8,62	14,88



## 6.6 TIROCINI FORMATIVI

Nell'ambito delle Direttive provinciali RSA viene assegnato alle RSA il compito di promuovere e favorire tirocini formativi a favore di studenti di ogni ordine e grado.

Ente	Periodo	Mansione tirocinio	N° tirocinanti	Ore sett.
<i>Opera A. Barelli - sede di Levico Terme</i>	dal 09/01/2023 al 05/02/2023 *(sospeso anticipatamente)	Servizio assistenziale	1	37 (per un tot. di 37 ore)*
<i>Scuola OSS - APSS Rovereto</i>	dal 27/02/2023 al 06/04/2023	Servizio assistenziale	1	33 (per un tot. di 165 ore)

Istituto Superiore "Don Milani" - sede Rovereto	dal 13/11/2023	Servizio animazione	2	30 (per un tot. di 90 ore)
	al 02/12/2023			

#### 6.7 INTERVENTI DI POLITICHE DEL LAVORO

La Casa Laner ha aderito anche nel 2023 al progetto Intervento 3.3D (ex Intervento 19), proposto dall'Agenzia del Lavoro di Trento, al fine di agevolare l'inserimento nel mondo del lavoro di persone deboli e favorire il recupero sociale e lavorativo di persone in situazioni di svantaggio sociale attraverso la progettazione e l'attuazione di progetti di inserimento lavorativo.

Progetto	Periodo	Mansione	n° lavoratori	Ore sett.
<b>Intervento 3.3 D</b>	dal 08/05/2023 al 31/10/2023	Servizio animativo e sorveglianza	1	24

#### 7. CONCORSI E SELEZIONI 2023

Nel corso del 2023 si sono svolti i seguenti concorsi/selezioni:

Selezione	Selezione pubblica per esami per il conferimento di incarico libero professionale di uno <b>podologo</b> per il triennio 2023-2025.	CONCLUSO
Avviso stabilizzazione	Avviso pubblico finalizzato ad individuare il personale in possesso dei requisiti ed interessato alla stabilizzazione di cui all'articolo 12 della LP 3 agosto 2018, n. 15 come modificato dalla LP 6 agosto 2020 n. 6 e della deliberazione della GP n. 1863 di data 12 ottobre 2018, in figura professionale di <b>Ausiliario</b> - cat. A - liv. unico - 1 <sup>a</sup> pr.	CONCLUSO
Selezione	Pubblica selezione per il conferimento dell'incarico di <b>Dirigente medico</b> dell'APSP Casa Laner di Folgaria con contratto di diritto privato a tempo pieno (36 h/sett) e determinato per lo svolgimento del servizio medico in forma associata con l'APSP Clementino Vannetti di Rovereto (20 h/sett in favore RSA di Folgaria e 16 h/sett messa a disposizione RSA di Rovereto).	CONCLUSO
Selezione	Avviso urgente di selezione, mediante assunzione diretta per n. 2 posti a tempo pieno a tempo determinato in fig. prof. di <b>Infermiere</b> cat. C -liv. Evoluto - 1 <sup>a</sup> pr motivata da esigenze di servizio indifferibili e urgenti dal 15/05/2023,	CONCLUSO
Procedura riservata	Avviso di procedura riservata ai sensi della legge 12/03/1999 n. 68 per la presentazione di domande di autocandidatura per una assunzione nominativa a tempo indeterminato ed orario a tempo pieno pari a 36 h/sett., attraverso percorso di tirocinio di	CONCLUSO

	formazione e orientamento in fig. prof. di <b>Ausiliario</b> - cat. A - liv. unico - 1 <sup>a</sup> pr..	
Selezione	Selezione pubblica per esami per la formazione di una graduatoria per assunzioni con rapporto di lavoro a tempo determinato per fini sostitutori in profilo professionale di <b>Assistente amministrativo</b> - categoria C - livello base – 1 <sup>a</sup> pos.ret.	CONCLUSO
Selezione	Selezione pubblica per esami per il conferimento di incarico libero professionale di uno <b>psicologo</b> per il triennio 2023-2026 (DAL 01/10/2023 AL 31/12/2026).	CONCLUSO
Concorso	Bando di concorso pubblico per esami per la copertura di n. 2 posti a tempo pieno (36 h/sett), a tempo indeterminato in fig. prof. di <b>Operatore Socio Sanitario</b> - cat. B - liv. evoluto - 1 <sup>a</sup> p.r..	CONCLUSO nel 2024

## 8. INFORTUNI

Nel 2023 non si sono stati registrati infortuni sul lavoro

## 9. EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Si rinvia ai seguenti provvedimenti:

- ⇒ deliberazione del CdA n. 001 dd. 31/01/2023 e ss.mm. approvazione "Piano della Formazione consortile 2022-2024. Aggiornamento anno 2023." con l'A.P.S.P. di Pergine Valsugana;
- ⇒ deliberazione n. 53 dd. 23/12/2022 approvazione "Politiche per la qualità e gli obiettivi strategici anno 2023;
- ⇒ deliberazione del CdA n. 63 dd. 28/12/2022 Approvazione "Piano di miglioramento per la qualità 2023-2025";

La Casa Laner inoltre aderisce al **Distretto Family Audit delle APSP** ed al **Distretto Famiglia degli Altipiani Cimbri**.

Nel corso del 2022 è stato avviato il processo di certificazione Family Audit. Con determinazione del Dirigente PAT n. 9.106 dd. 23/08/2022 veniva rilasciato il certificato Family Audit all'APSP Casa Laner e disposta l'iscrizione dell'APSP nel Registro delle organizzazioni certificate Family Audit (delibera di presa d'atto n° 39 dd.

Nell'ambito del progetto Family audit:

- nel mese di gennaio 2023, al fine di capire meglio i bisogni dei dipendenti per meglio sviluppare azioni di conciliazione Tempi famiglia - Lavoro e politiche attive del lavoro nell'ambito del progetto FA è stato somministrato un questionario (risposto il 54,55 %);
- nel mese di giugno 2023, al fine di poter sviluppare azioni di conciliazione tempi famiglia-lavoro e politiche attive del lavoro, collegate al Piano aziendale Family Audit, è stato somministrato a tutto il personale dipendente dell'A.P.S.P. una indagine sui servizi messi a disposizione del personale dipendente, i risultati di tale questionario (risposto il 51,85%) sono stati approvati con delibera n. 044 dd. 24/08/2023;
- in data 29/08/2023 è stata fatta la visita del valutatore per la conferma del certificato FA per la 1<sup>a</sup> annualità. (conferma avvenuta con determina del dirigente PAT n. 12097 dd. 09/11/2023).

**10. SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI**

Non si segnalano particolari e significativi fatti di gestione se non:

1. Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.);
2. Riconosciuto il finanziamento per i lavori di manutenzione straordinaria impianto climatizzazione piano seminterrato sulla p.ed. 3284 C.C. Folgaria CUP N. D52C22001160003;
3. Realizzazione di una pavimentazione esterna praticabile con sedia a ruote nell'ambito a monte dell'edificio "Casa Laner" di Folgaria p.ed. 3282 C.C. Folgaria. CUP N. D52C23000100003;
4. Conferma certificato Family Audit;
5. Adesione al Distretto famiglia Altipiani Cimbri;
6. Elezioni dei rappresentanti ospiti e familiari dd. 06/10/2023;
7. Approvazione "Bilancio Sociale e di Missione" anno 2022;

**11. STRUMENTI DI COMUNICAZIONE, SUPPORTO E CONFRONTO CON GLI UTENTI/FAMILIARI****1. STRUMENTI DI COMUNICAZIONE: MISURE ADOTTATE**

Al fine di agevolare e mantenere la comunicazione con i familiari, sono stati attivati diversi canali comunicativi ed informatici:

	Avviso	Newsletter	Totale
<b>Familiari</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>11</b>

In data 31/03/2023 e 06/10/2023 si sono tenute le assemblee generali degli ospiti e familiari per le elezioni dei nuovi rappresentanti degli ospiti e familiari.

Il 30/10/2023 ed il 28/12/2023 si sono tenuti gli incontri tra i nuovi rappresentanti degli ospiti e familiari ed il Consiglio di Amministrazione.

**2. SUPPORTO PSICOLOGICO**

La psicologa della RSA opera in regime di libera professione in favore dei residenti, dei loro familiari e degli operatori e si è occupata prevalentemente ed in particolare di:

- garantire **supporto psicologico** individuale per gli **ospiti**;
- garantire **supporto psicologico** individuale per i **dipendenti**;
- **supportare l'equipe** nella gestione dei casi complessi e nel rapporto con i familiari degli ospiti;
- garantire il **sostegno delle famiglie** con incontri di supporto individuale ai familiari che ne esprimevano il bisogno. In particolare nei casi di accompagnamento al fine vita e supporto ai caregiver di persone che convivono con gravi patologie.

**3. INCONTRI PERIODICI CON I RAPPRESENTANTI DEI FAMILIARI-OSPITI**

Nei mesi di gennaio e febbraio 2023 sono decaduti dall'incarico entrambi i rappresentanti degli ospiti e familiari, quindi:

- con delibera n° 005 dd. 01/03/2023 si è provveduto alla surroga di n° 1 rappresentante degli ospiti e familiari;

- con delibera n° 006 dd.01/03/2023 sono state indette le elezioni per la nomina del 2° rappresentante degli ospiti e familiari;
- in data 31/03/2023 sono state svolte le suddette elezioni ma in sede di assemblea non è stato eletto nessun Rappresentante per mancanza di candidature;
- con delibera n° 043 dd. 24/08/2023 indette nuove elezioni;
- in data 06/10/2023 è stato eletto il 2° Rappresentante degli ospiti e familiari.

Nel 2023 i rappresentanti degli ospiti hanno incontrato il CdA il 30/10/2023 quale momento di incontro/confronto e il 28/12/2023 per l'illustrazione del budget e delle tariffe 2024, di entrambi gli incontri è stato inviato tramite e-mail a tutti i familiari il verbale / la sintesi di quanto emerso.

## 12. ALLEGATI

1. Relazione anno 2023 relativa al monitoraggio ed alla verifica del rispetto delle Direttive triennali 2021-2023 alle APSP che gestiscono RSA per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2, c. 2 della L.P. 27/2010.
2. Relazione del revisore indipendente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2023 del Revisore Unico dd. 26.04.2024 per i giudizi e le certificazioni sulle disposizioni di legge e sui regolamenti.