



Regione Tre Valli

resoconto 2024

Attività

■ Segretariato RTV	1
■ Assistenza e cura a domicilio	1

Statistiche

■ Prestazioni	5
■ Personale occupato	8
■ Risorse finanziarie	9

Resoconto economico e bilancio

■ Segretariato RTV	10
■ Bilancio al 31.12.2024 e Conto economico 2024	
■ SPITEX <small>Tre Valli</small>	14
■ Bilancio al 31.12.2024	
■ Conto economico 2024	

Attività

Di seguito, come di consueto, ripercorriamo le principali tematiche che hanno occupato, nei vari ambiti, il Consiglio direttivo, la Direzione e più da vicino tutto il personale di SPITEX Tre Valli.

Segretariato RTV

Per quanto riguarda il Segretariato della Regione Tre Valli non vi sono particolarità degne di nota, eventuali osservazioni saranno formulate a commento del Bilancio e del Conto economico.

Assistenza e cura a domicilio

A livello operativo, il volume complessivo delle prestazioni è rimasto stabile. Nel 2024 le ore fatturate si attestano attorno alle 82'000, un dato in linea con quello dell'anno precedente. Ora che l'emergenza Covid è superata, possiamo contare su dati più affidabili, che evidenziano una certa stagnazione a fronte di un crescente bisogno nella popolazione. Questo lascia intendere che la concorrenza sul territorio stia guadagnando terreno. Maggiori dettagli e analisi sull'andamento dell'attività sono disponibili nella sezione statistica e nei commenti alle principali voci contabili. È utile però anticipare che i dati confermano un'intensificazione delle assunzioni nel 2024, con un incremento delle unità operative, in particolare del personale infermieristico. L'aumento del personale è legato alle numerose assenze per malattia e infortunio, che hanno reso necessario assumere nuove risorse per garantire la continuità delle cure. Un aumento delle unità operative a fronte di una stagnazione delle ore erogate è però una situazione da monitorare attentamente perché potrebbe generare criticità a medio-lungo termine.

Il 2024 ha segnato importanti cambiamenti nella direzione del Servizio. A seguito delle dimissioni del precedente direttore amministrativo, Annalisa Brignoni è entrata in carica come nuova direttrice ufficialmente dal 1° aprile. Laureata in Economia aziendale con un MSc in Business Administration, la signora Brignoni vanta un'esperienza pluriennale in ambito amministrativo e direttivo, sia in ambito privato che pubblico.

Nel corso dell'anno si è registrato anche un avvicendamento nella direzione sanitaria: Caterina Turrini ha lasciato l'incarico a fine luglio, sostituita da Ottavia Rusca dal 1° agosto. Già attiva presso Spitex Tre Valli come infermiera, la signora Rusca ha maturato una solida esperienza in area critica e in ruoli di responsabilità clinica e gestionale. Ha già ricoperto l'incarico di direttrice sanitaria presso un SACDip e ha anche fondato e diretto uno Spitex privato, assumendone anche la responsabilità sanitaria. La signora Rusca porterà a termine il MAS in Gestione sanitaria nel 2026.

Grazie a queste nomine, il Servizio risulta già conforme alle disposizioni del nuovo "Regolamento sui requisiti essenziali di qualità per i servizi di assistenza e cura a domicilio e per i centri terapeutici diurni e notturni", che prevedeva il rispetto dei requisiti formativi di direttore amministrativo e sanitario entro il 2028. Da segnalare infine il cambio alla presidenza del consiglio direttivo, con Lea Ferrari subentrata a Norma Ferrari Conconi a fine 2024. In un contesto segnato da sfide rilevanti, come la concorrenza crescente da parte di servizi privati e infermieri indipendenti, il nuovo assetto direttivo punta a rafforzare il radicamento del Servizio sul territorio, riaffermandone il ruolo centrale nel sistema di assistenza e cura a domicilio.

Direzione sanitaria

Prima della sua partenza, la signora Turrini ha introdotto per il Servizio il Manuale d'igiene, a seguito della formazione come "Referente in igiene, prevenzione e controllo delle infezioni", promossa anche dall'UMC. Tale formazione mira a implementare misure efficaci per il contenimento delle infezioni, seguendo il Manuale d'igiene redatto da ADICASI e UMC nel 2019. L'esperienza della pandemia ha evidenziato l'urgenza di sviluppare queste competenze, in particolare nel contesto delle cure a domicilio, che fino ad allora mancava di indicazioni specifiche.

Subentrata nella direzione sanitaria, la signora Rusca ha da subito rafforzato le collaborazioni con la rete territoriale, avviando contatti con enti e istituzioni. Ha inoltre promosso la digitalizzazione di nuovi documenti e strumenti di valutazione per migliorare la presa a carico e ridurre l'onere amministrativo e ha curato la redazione del manuale d'uso per Perigon, destinato agli operatori, il cui completamento è previsto nel 2025.

Assumendo ad interim il ruolo di responsabile della formazione di base – funzione già svolta in passato in un altro servizio, grazie anche alla sua laurea in Scienze dell'educazione e della formazione – la signora Rusca ha rafforzato

la collaborazione con il dipartimento di riferimento e incrementato i posti di stage per allievi infermieri, passati da 2 a 5, in linea con gli obiettivi del DSS. Infine, ha avviato la creazione della micro équipe in cure palliative e la strutturazione della micro équipe in salute mentale, definendo processi di presa a carico mirati orientati ai bisogni individualizzati dell'utenza, mansionari mirati e una filosofia di cura specifica.

Sistema informatico Perigon

Attualmente, il sistema informatico è ben strutturato e risponde in modo efficace alle esigenze specifiche del nostro servizio. Gli operatori sul territorio possono contare su una piattaforma efficiente e costantemente aggiornata, con il supporto immediato garantito da un servizio di reperibilità telefonica attivo tutti i giorni dalle 6.00 alle 22.00, gestito dalla responsabile interna del sistema e dalla sua supplente. Nel corso del 2025 è prevista l'assunzione di un informatico, al quale sarà progressivamente affidato tale ruolo.

Tra le novità introdotte quest'anno vi è la valutazione dello stato neurologico e l'avvio della digitalizzazione di alcuni formulari, a partire dalle biografie dei pazienti somatici e psichiatrici. Il processo proseguirà il prossimo anno con l'informatizzazione di ulteriori strumenti.

Per quanto riguarda invece la parte amministrativa, malgrado le continue richieste, la ditta fornitrice non dà segni di voler apportare modifiche "strutturali", che, come già illustrato negli scorsi anni, consentirebbero netti miglioramenti a livello di processi amministrativi, che risulterebbero così meno laboriosi e più immediati.

Protocolli e documentazione

I protocolli e la documentazione sanitaria vengono rivisti al bisogno e a scadenze regolari per garantire ai collaboratori documenti sempre aggiornati. Quest'anno sono stati redatti alcuni mansionari mancanti: quelli relativi ad alcuni specialisti, è stato aggiornato quello dei CE e creato quello del Vice CE. Dovranno ancora essere redatti quelli relativi alle funzioni specifiche. La disponibilità di questi documenti permette ai singoli collaboratori di avere maggiore certezza del proprio ruolo ed evitare confusione sulle attività da svolgere. Tutta la documentazione viene regolarmente curata e aggiornata sulla piattaforma intranet del nostro sito.

Ricerca di personale e assunzioni

Negli anni scorsi la difficoltà nel reperire personale qualificato è stata spesso segnalata come una criticità. Tuttavia, nella seconda parte del 2024, grazie all'impegno congiunto della direttrice amministrativa e sanitaria, sono stati effettuati ben 40 colloqui di selezione che hanno portato all'assunzione di 15 nuovi collaboratori. Considerando le 9 partenze nello stesso periodo, l'organico ha potuto registrare un incremento.

Determinante in questo risultato è stata la nuova modalità di affiancamento ai candidati introdotta dalla direttrice sanitaria, che punta a valorizzare gli aspetti positivi del lavoro nelle cure a domicilio. Questo modo di procedere ha facilitato l'adesione entusiasta all'impiego anche da parte di chi, inizialmente, mostrava qualche incertezza. Inoltre, sono stati rafforzati i rapporti con le scuole, favorendo l'ingresso di neo-diplomati nel Servizio.

Le maggiori difficoltà si riscontrano tutt'ora nelle assunzioni per la sede in Leventina e, in misura minore, in Blenio, a causa della posizione geografica periferica: la maggior parte dei candidati chiede infatti di lavorare in Riviera.

Considerando la crescita dell'organico, che oggi conta circa 150 collaboratori (pari a 75 unità a tempo pieno), sarà opportuno valutare in futuro l'introduzione di personale specializzato nella gestione delle risorse umane per garantire una gestione efficiente e adeguata.

Formazione del personale

Come sempre SPITEX Tre Valli ha dato grande importanza alla formazione del personale, di conseguenza sono state impiegate molte risorse a questo proposito.

Ogni anno vengono messi a disposizione i consueti posti di apprendistato per operatori sociosanitari e posti di stage per allievi infermieri, che, come anticipato, sono ora stati aumentati per rispondere agli obiettivi fissati dal DSS. A seguito della riorganizzazione amministrativa l'assunzione di nuovi apprendisti impiegati di commercio è invece per contro sospesa, si rivaluterà un'assunzione per il 2026.

Anche al personale operativo viene sempre garantito un aggiornamento professionale, attraverso l'organizzazione di corsi interni e permettendo la frequenza a seminari o formazioni organizzati da altri enti e istituti di formazione.

Al fine di continuamente migliorare la presa a carico specialistica dell'utenza che siamo chiamati a curare in situazioni sempre più complesse, sono stati iscritti due collaboratori al DAS (Diploma of Advanced Studies) Salute mentale e psichiatria e una collaboratrice al CAS in diabetologia. Questi percorsi formativi consentiranno di rafforzare le competenze interne in ambiti altamente specialistici, migliorando la qualità della presa a carico e garantendo un'assistenza più mirata e personalizzata. Inoltre, la presenza di figure con una formazione avanzata favorisce la diffusione delle competenze all'interno delle équipes e contribuisce a costruire un servizio sempre più preparato e resiliente di fronte alle sfide cliniche attuali e future.

Per quanto riguarda le attività del benessere a favore del personale, sono state organizzate a maggio delle serate formative dal tema: "Percepire e percepirsi nella comunicazione con la persona con declino cognitivo" seguite da un momento conviviale per tutti i collaboratori.

Micro équipes specialistiche

Prosegue la collaborazione con ALVAD, grazie alla quale la responsabile dell'équipe psichiatrica viene condivisa con il nostro Servizio per supportare e affiancare l'équipe infermieristica di SPITEX Tre Valli attiva nel settore della salute mentale e della psichiatria.

Come già evidenziato, la direttrice sanitaria ha lavorato con determinazione per consolidare all'interno del Servizio le micro équipes specialistiche, un modello che ci consente di muoverci nella direzione auspicata dall'UMC che prevede un ruolo sempre più centrale dei SACDip come coordinatori di percorsi strutturati per la presa a carico specialistica.

L'obiettivo è un'integrazione più stretta tra le attività legate alle malattie non trasmissibili ovvero per i percorsi di cura nelle aree di cure palliative, psichiatria e demenze. Dopo l'avvio delle micro équipes in psichiatria e cure palliative, il prossimo passo sarà la costituzione di una nuova équipe dedicata alla geriatria e gerontologia.

Progetti territoriali

Nel 2024 sono stati avviati contatti con il centro diurno L'Ancora di Faido e con l'Angolino di Airolo, dove la direttrice sanitaria e la direttrice amministrativa hanno avuto l'opportunità di presentare il servizio, promuovendo le attività e cercando di farsi conoscere sul territorio. Successivamente, sono state avviate attività mensili di prevenzione e promozione della salute, che includono il monitoraggio dei parametri vitali e interventi su temi specifici, come ad esempio la cura della pelle. Nel 2025, l'intenzione è di estendere queste iniziative anche al resto del territorio, a partire dalla Riviera.

A seguito della tragica vicenda avvenuta in Valle Maggia, si è ritenuto fondamentale predisporre una mappatura dell'utenza, utile in caso di catastrofi naturali, interruzioni della viabilità o blackout elettrici. La mappatura è partita dalla Leventina, suddivisa in sei sottozone, ciascuna delle quali include un nostro operatore dotato di un kit minimo di materiale sanitario e che possa assumere, per la nostra utenza, il ruolo di coordinatore in caso di emergenza. Lo stesso modello è attualmente in fase di implementazione anche nelle regioni di Riviera e Blenio. Il progetto è stato positivamente accolto da Tre Valli Soccorso, che potrà contare su un punto di riferimento nella figura della nostra direttrice sanitaria, pronta a collaborare nella gestione di eventi critici.

Nel 2016, grazie all'iniziativa dell'infermiera di famiglia Paola Wyder, è stato avviato un progetto di volontariato sociale per supportare gli anziani soli della Valle di Blenio. Il progetto prevede attività come passeggiate, accompagnamenti per la spesa o le visite mediche, e momenti di compagnia.

In collaborazione con le Sezioni Samaritane di Blenio e Acquarossa Serravalle, è stata siglata una convenzione con Spitex Tre Valli per creare un gruppo di volontari che offrono visite domiciliari settimanali, su segnalazione del nostro Servizio. Grazie alla ricerca condotta dalle presidenti delle sezioni, sono stati trovati circa trenta volontari in Valle di Blenio, che assistono altrettanti utenti a domicilio con grande successo e entusiasmo.

Spitex Tre Valli organizza ogni anno una formazione per i volontari e copre le spese di trasferta. La formazione tenutasi quest'anno a Dongio il 18 novembre 2024, relativa alla comunicazione con persone con declino cognitivo, è stata molto apprezzata dai partecipanti.

Consultorio genitore-bambino

Il Consultorio genitori-bambino, in collaborazione con la CRS, ha riattivato e rimodulato il progetto "Vieni con noi", con l'obiettivo di accogliere nel 2025 famiglie migranti presso gli spazi dell'ATTE a Biasca, offrendo loro supporto durante il percorso migratorio e momenti di ascolto e normalità. Attualmente, circa venti famiglie con bambini, tra cui neonati, sono ospitate in appartamenti a Biasca e Giornico. Il progetto mira anche a raccogliere i bisogni delle famiglie per migliorare il loro inserimento e favorire la crescita dei bambini, molti dei quali hanno vissuto esperienze traumatiche.

Tra gli altri progetti attivi, si segnala l'attenzione al ruolo del padre nelle famiglie, il supporto alle educatrici negli asili nido (nella Regione sono stati aperti 3 asili nido dal 2021) e la partecipazione al progetto ATAN sull'alimentazione negli asili nido (con 6 strutture aderenti dal 2016). Inoltre, sono aumentate le Permanenze Educative Mobili negli 11 centri di socializzazione della Regione, rispetto ai 7 esistenti nel 2021.

Nel 2025, il consultorio intensificherà la sua presenza sul territorio, con l'assunzione di un'infermiera materno-pediatrica al 30% e ha dato disponibilità per un posto di stage per un allievo infermiere.

Sdoppiamento équipe Riviera

Nel mese di ottobre 2024 è stato avviato il progetto di sdoppiamento dell'équipe di Riviera e Bassa Leventina, deciso nel 2023 e presentato al personale il 1° febbraio 2024. L'obiettivo principale di questa iniziativa è ridurre il turnover del personale curante per ciascun utente, migliorare l'organizzazione interna del team (comunicazione più efficace, controllo delle informazioni, gestione più attenta del personale) e favorire una cooperazione più stretta tra le diverse figure professionali. Il progetto è in fase sperimentale per la durata di un anno.

Parallelamente, è stata introdotta la figura dell'infermiera di legame, che si occupa della presa in carico degli utenti dimessi da ospedali e strutture riabilitative, con l'obiettivo di garantire la continuità delle cure. Attualmente attiva solo per la Riviera e la Bassa Leventina, questa figura verrà estesa anche alle altre sedi, in linea con le richieste dell'EOC, che richiede meno interlocutori possibili, andando nella direzione di una figura che sia disponibile per più servizi. L'obiettivo finale di EOC e SACDip è la creazione di una rete coordinata di infermieri di legame sull'intero territorio.

Direzione amministrativa

La nuova direttrice amministrativa si è immediatamente occupata di completare le attività arretrate rimaste in sospeso dalla precedente gestione. Nel novembre 2024 si è svolta l'assemblea per l'approvazione dei conti 2022 e 2023, al fine di regolarizzare le approvazioni rimaste in sospeso.

Il Consiglio direttivo ha richiesto l'adozione di una nuova linea per il servizio, con l'obiettivo di garantire il rispetto delle scadenze, delle direttive del DSS e delle disposizioni di legge. In particolare, si intende assicurare una corretta applicazione del regolamento e migliorare l'efficienza amministrativa anche mediante l'adozione di modulistica dedicata, che consenta una maggiore tracciabilità e verificabilità delle attività svolte. È inoltre prevista una riorganizzazione dei coordinamenti interni per ottimizzare l'efficienza operativa.

Un ulteriore obiettivo è migliorare la qualità del servizio anche tramite politiche di assunzione mirate ed aumentare la visibilità e l'identificazione aziendale. A tal fine, si prevede l'introduzione delle divise di Servizio (già adottate da tutti gli altri SACDip) e l'acquisto di nuovi veicoli con il logo dell'ente.

Nuova Legge Protezione Dati

È iniziata l'attività di adeguamento alle nuove normative in materia di protezione dei dati. La Direttrice Amministrativa ha aderito al gruppo di lavoro cantonale e ha adeguato e adottato tutta la documentazione necessaria per il Servizio. Per quanto riguarda la gestione dei rischi informatici, si rende necessario l'inserimento di una figura dedicata con competenze specifiche, per cui si prevede un'assunzione nel 2025.

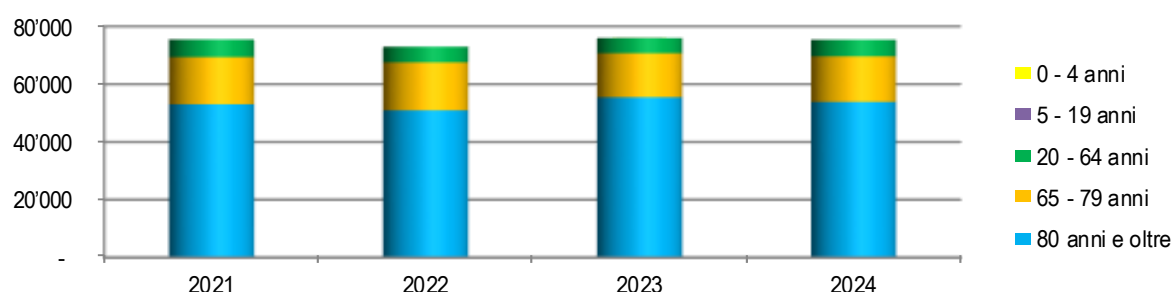
Statistiche

Di seguito presentiamo alcune tabelle per illustrare l'evoluzione dell'attività svolta e come sono ripartiti i bisogni da parte dell'utenza.

Prestazioni

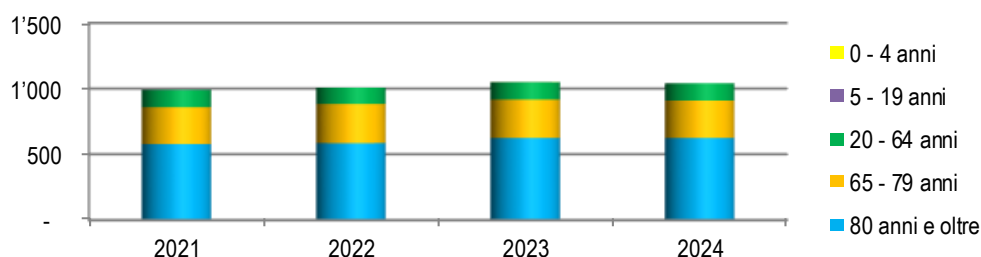
Statistica 1 – Ore LAMal fatturate per categoria d'età

	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
0 - 4 anni	-	-	19	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	6	24	103	141	0.0%	0.0%	0.1%	0.2%
20 - 64 anni	6'048	5'455	5'322	5'825	8.0%	7.5%	7.0%	7.7%
65 - 79 anni	16'363	16'560	15'202	15'707	21.7%	22.7%	20.0%	20.8%
80 anni e oltre	53'017	50'959	55'471	53'870	70.3%	69.8%	72.9%	71.3%
Totale	75'434	72'998	76'117	75'543	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



Statistica 2 – Casi seguiti e ore per caso LAMal per categoria d'età

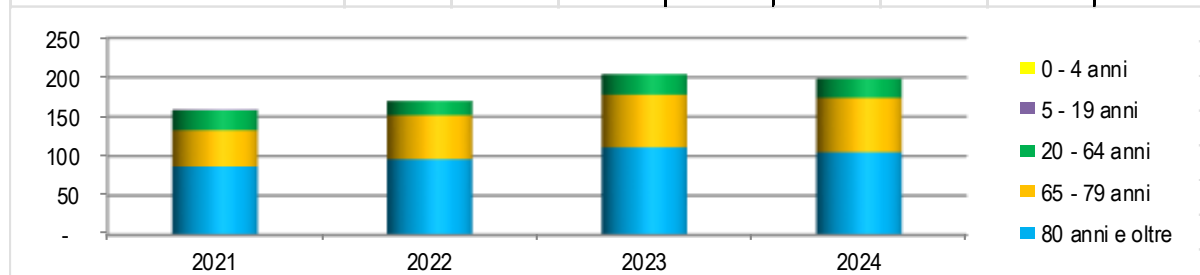
	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
0 - 4 anni	-	-	1	-	-	-	-	-
5 - 19 anni	1	2	4	6	-	3.00	25.75	23.50
20 - 64 anni	132	124	133	132	45.82	43.99	40.02	44.13
65 - 79 anni	280	298	292	285	58.44	55.57	52.06	55.11
80 anni e oltre	578	585	624	624	91.72	87.11	88.90	86.33
Totale	991	1'009	1'054	1'047	76.12	72.35	72.22	72.15



Il numero di utenti seguiti è in fase di stabilizzazione. Il bacino d'utenza più importante si riconferma quello degli over 80, che rappresentano il 60% dei casi seguiti. Anche il tempo medio per utente resta stabile, mentre si registra un aumento della presa a carico di utenti giovani nella fascia 5-19 anni.

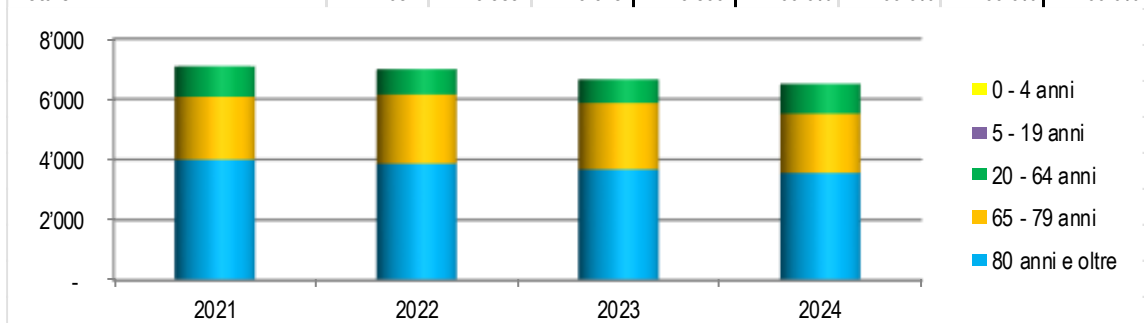
Statistica 3 – Casi seguiti e ore per caso non LAMal per categoria d'età

	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
0 - 4 anni	-	-	-	-				
5 - 19 anni	-	-	-	-				
20 - 64 anni	25	18	26	24	40.50	46.89	29.92	41.00
65 - 79 anni	46	56	67	69	45.16	40.86	32.84	28.45
80 anni e oltre	87	96	111	105	45.88	40.18	33.06	33.84
Totale	158	170	204	204	44.82	41.11	32.59	31.86



Statistica 4 – Ore non LAMal fatturate per categoria d'età

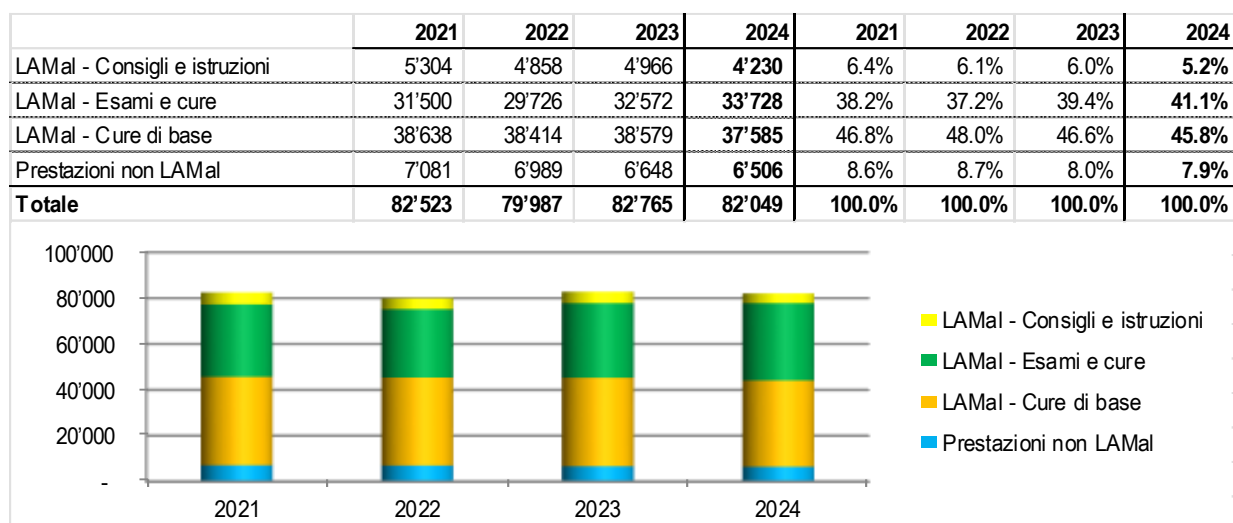
	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
0 - 4 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
20 - 64 anni	1'012	844	778	984	14.3%	12.1%	11.7%	15.1%
65 - 79 anni	2'077	2'288	2'200	1'963	29.3%	32.7%	33.1%	30.2%
80 anni e oltre	3'991	3'857	3'670	3'553	56.4%	55.2%	55.2%	54.7%
Totale	7'081	6'989	6'648	6'500	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



Per quanto riguarda i casi seguiti per le prestazioni di economia domestica possiamo notare che nel 2024 il numero degli utenti seguiti è rimasto stabile. Si sono però registrati molti interventi a tempo determinato, di conseguenza, il numero globale delle ore erogate è diminuito leggermente. A seguito di questo il numero di ore medie per caso è anch'esso diminuito leggermente, assestandosi a 31 ore annuali.

Le ore non LAMal negli ultimi anni hanno subito una graduale riduzione. Le prestazioni di economia domestica fornite dal nostro servizio sono prettamente orientate al mantenimento generale dell'ambiente domestico, mentre, sempre di più, gli utenti sono alla ricerca di prestazioni che vanno oltre, per esempio: pulizia delle finestre, pulizia e riordino degli armadi e più in generale pulizie di fino.

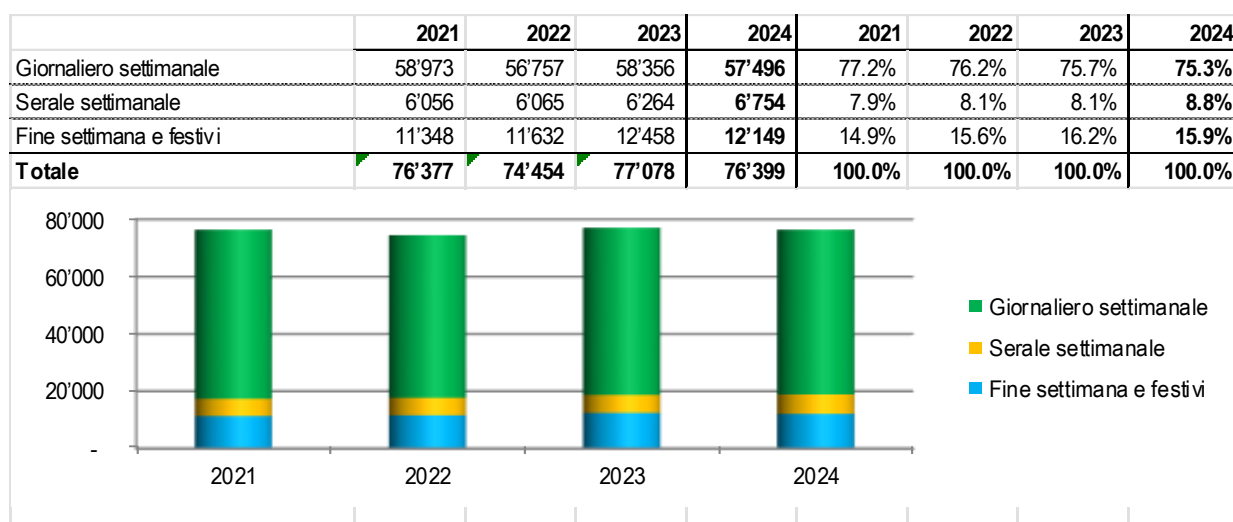
Statistica 5 – Ore fatturate per tipo prestazione



La statistica presenta una ripartizione più dettagliata delle ore fatturate per tipologia di prestazione. Complessivamente, si osserva una lieve diminuzione del volume totale, dovuta in particolare al calo della categoria "consigli e istruzioni". Al contempo, si registra un aumento costante delle prestazioni legate a esami e cure negli ultimi due anni, mentre le cure di base mostrano una leggera flessione. Questo andamento suggerisce che il Servizio prende sempre più spesso in carico situazioni clinicamente complesse, mentre i casi meno impegnativi probabilmente tendono a essere gestiti da infermieri indipendenti, la cui presenza sul territorio è in crescita.

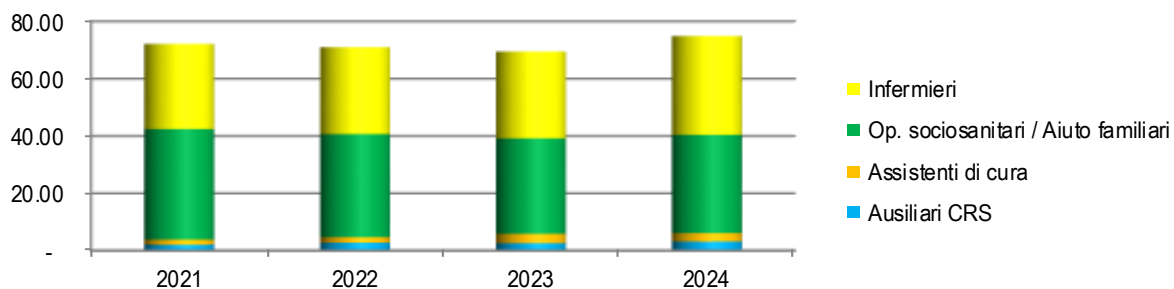
Statistica 6 – Ore erogate per fascia oraria e giorno

Gli interventi durante la fascia serale continuano ad aumentare. Quelli nei fine settimana sono tutto sommato stabili rispetto al 2023. In queste fasce orarie il nostro intervento è richiesto per garantire una continuità delle cure necessaria in particolare per i casi più complessi. Sempre più spesso le risorse informali degli utenti vengono a mancare o non possono prendere a carico prestazioni medico-tecniche prettamente infermieristiche.



Statistica 7 – unità di personale operativo impiegate

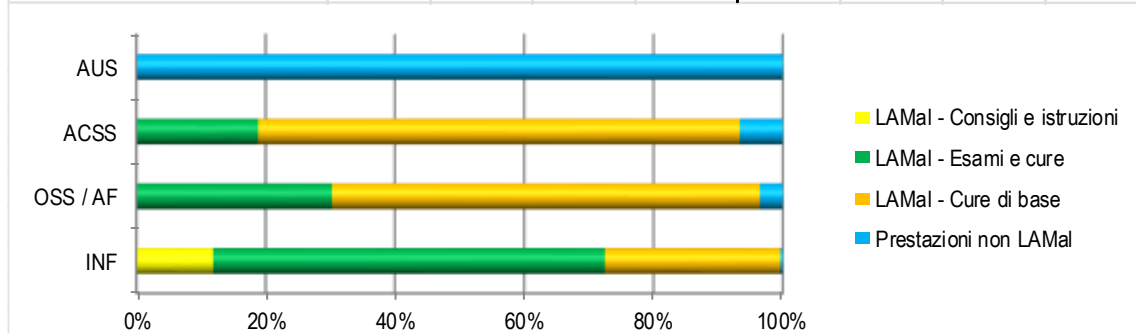
	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Infermieri	29.65	30.26	30.32	34.44	41.1%	42.7%	43.7%	46.0%
Op. sociosanitari / Aiuto familiari	38.57	35.97	33.30	34.31	53.5%	50.7%	48.0%	45.8%
Assistenti di cura	1.81	1.97	3.21	2.96	2.5%	2.8%	4.6%	4.0%
Ausiliari CRS	2.05	2.73	2.61	3.14	2.8%	3.8%	3.8%	4.2%
Totale	72.08	70.93	69.44	74.85	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

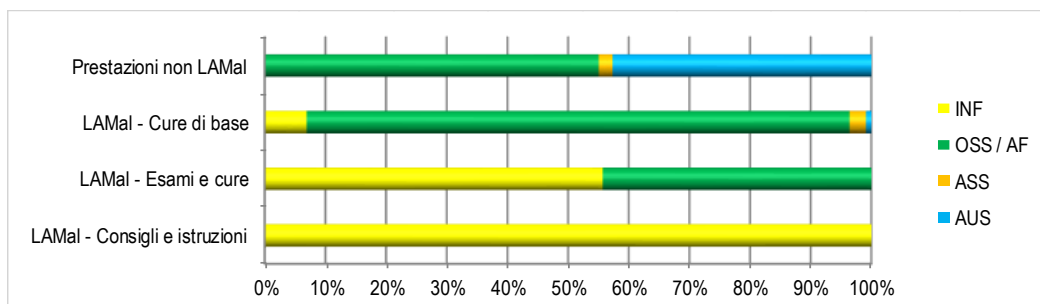


Come già evidenziato nel paragrafo dedicato alla ricerca di personale, i dati confermano il rinnovato slancio dell'attività di assunzione nel 2024, che ha portato a un incremento delle unità operative, con un potenziamento soprattutto del personale infermieristico. Tuttavia, è importante sottolineare che, a fronte di una stabilità nelle ore erogate, il numero di collaboratori è aumentato. Questa discrepanza è dovuta all'elevato numero di assenze per malattia o infortunio e alla difficoltà di accedere a servizi di personale a prestito. Per garantire la continuità delle cure, si è reso necessario procedere con nuove assunzioni. È quindi fondamentale monitorare attentamente questa tendenza, poiché potrebbe diventare insostenibile nel medio-lungo periodo se non bilanciata da un naturale turnover.

Statistica 8 – prestazioni fatturate per figura professionale

	INF	OSS / AF	ACSS	AUS	INF	OSS / AF	ACSS	AUS
LAMal - Consigli e istruzioni	4'230	-	-	-	11.9%	0.0%	0.0%	0.0%
LAMal - Esami e cure	21'577	11'381	769	-	60.6%	30.3%	18.8%	0.0%
LAMal - Cure di base	9'666	24'878	3'041	-	27.1%	66.2%	74.5%	0.0%
Prestazioni non LAMal	134	1'340	272	4'759	0.4%	3.6%	6.7%	100.0%
Totale	35'607	37'599	4'082	4'759	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



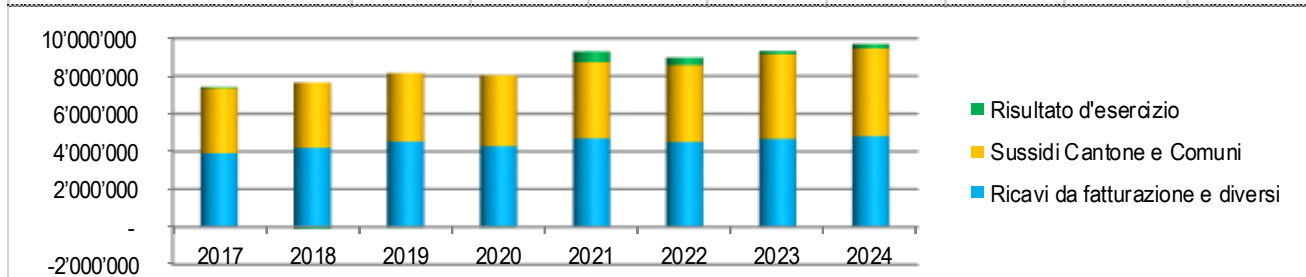


Il Servizio deve operare nel rispetto dei principi di economicità secondo i criteri di adeguatezza ritenuti dall'autorità competente. In quest'ottica, i diversi profili professionali sono chiamati a svolgere le proprie mansioni specifiche, affinché non vi sia uno spreco di risorse. Le importanti ore fatturate dagli infermieri, in aumento rispetto agli anni passati, confermano il trend che la casistica presa a carico dal servizio è sempre più complessa.

Risorse finanziarie

Statistica 9 – evoluzione dei costi totali e dei contributi

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Costi	7'280'980	7'755'897	8'223'050	8'105'193	8'168'976	8'162'662	8'974'868	9'221'989
Ricavi da fatturazione e diversi	3'907'903	4'192'383	4'526'704	4'278'653	4'693'746	4'500'598	4'666'320	4'809'126
Sussidi Cantone e Comuni	3'441'100	3'454'400	3'625'499	3'755'600	4'041'400	4'070'476	4'481'900	4'648'032
Risultato d'esercizio	68'023	-109'114	-70'847	-70'940	566'170	408'412	173'352	235'169



Le spiegazioni riguardo alle diverse componenti di costo e ricavi vengono fornite nel capitolo seguente. Riguardo a questa tabella ci limitiamo a far notare un aumento dei costi di circa CHF 200'000, a fronte di un aumento di ricavi di circa CHF 140'000.

Bilancio al 31.12.2024 e Conto economico 2024

Nel corso dell'anno contabile 2024 l'unica registrazione significativa riguarda il contributo di CHF 19'600 versato all'immobiliare IMAFID, quale quota straordinaria per i lavori di rinnovamento dello stabile "Bilancia" di Biasca. In particolare, è previsto il rifacimento del tetto, motivo per cui è stato richiesto un contributo straordinario a tutti i condomini per il 2024. Un secondo versamento di pari importo è previsto anche per il 2025. Per il 2025 si prevede di aumentare la pigione per gli spazi occupati da SPITEX Tre Valli, da CHF 30'000 a CHF 40'000 annui.

Costi e Ricavi sono rimasti invariati negli ultimi anni senza subire grossi cambiamenti. Le usuali movimentazioni riguardano i costi bancari e le spese per la revisione contabile annuale.

L'esercizio si chiude con un utile di CHF 10'457.90.

SECRETARIATO DELLA REGIONE TRE VALLI

ATTIVI	BILANCIO		BILANCIO		PASSIVI	BILANCIO		BILANCIO	
	31.12.2024		31.12.2023			31.12.2024		31.12.2023	
	696'253.09	100.0%	713'308.03	100.0%		685'795.19	98.5%	686'958.08	96.3%
10 Sostanza circolante	712'203.70	102.3%	715'537.99	100.3%	20 Capitale dei terzi a breve termine	-	0.0%	-2'500.00	-0.4%
10000 Cassa	-	0.0%	-	0.0%	20000 Creditori	-	0.0%	-2'500.00	-0.4%
10230 BancaStato	35'787.38	5.1%	35'663.53	5.0%	23 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10500 Banca Raiffeisen Tre Valli	582'322.83	83.6%	583'712.93	81.8%	23000 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10501 Banca Raiffeisen Tre Valli	-	0.0%	-	0.0%	24 Capitale dei terzi a lungo termine	304'415.95	43.7%	334'428.79	46.9%
10504 Banca Popolare di Sondrio	8'178.74	1.2%	8'180.74	1.1%	24100 Credito LIM CH	220'600.00	31.7%	248'200.00	34.8%
10520 Conto fondo del personale	83'487.55	12.0%	82'349.79	11.5%	24520 Fondo del personale	83'487.55	12.0%	82'349.79	11.5%
10521 Conto Pranzo Natale anziani	328.40	0.0%	3'879.00	0.5%	24521 Fondo Pranzo Natale anziani	328.40	0.0%	3'879.00	0.5%
10530 Titoli	2'098.80	0.3%	1'752.00	0.2%	26 Accantonamenti	180'000.00	25.9%	180'000.00	25.2%
11 Debitori	-15'953.61	-2.3%	-2'232.96	-0.3%	26000 Accantonamento ristrutturazione locali	180'000.00	25.9%	180'000.00	25.2%
11190 Altri debitori	-	0.0%	-	0.0%	28 Capitale proprio	201'379.24	28.9%	175'029.29	24.5%
11400 Enti pubblici	34.65	0.0%	31.50	0.0%	28000 Capitale proprio	201'379.24	28.9%	175'029.29	24.5%
11410 Conto corrente SACD	-15'988.26	-2.3%	-2'264.46	-0.3%	28600 Fondo del personale	-	0.0%	-	0.0%
13 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	RISULTATO D'ESERCIZIO	10'457.90	1.5%	26'349.95	3.7%
13000 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	TOTALE	696'253.09	100.0%	713'308.03	100.0%
14 Sostanza fissa	3.00	0.0%	3.00	0.0%					
14100 Apparecchiature informatiche	1.00	0.0%	1.00	0.0%					
14120 Macchine e apparecchiature d'ufficio	13'921.00	2.0%	13'921.00	2.0%					
14200 Mobili	91'391.50	13.1%	91'391.50	12.8%					
14210 Sussidi per mobili e apparecchiature	-44'100.00	-6.3%	-44'100.00	-6.2%					
14220 Mobili e apparecchiature ammortizzati	-61'211.50	-8.8%	-61'211.50	-8.6%					
14900 Immobili e installazioni	1'510'202.80	216.9%	1'510'202.80	211.7%					
14910 Sussidi per immobili e installazioni	-784'900.00	-112.7%	-784'900.00	-110.0%					
14920 Immobili e installazioni ammortizzati	-725'301.80	-104.2%	-725'301.80	-101.7%					

	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023		C 2024 - P 2024		C 2024 - C 2023	
COSTI	20'087.90	100.00%	10'800.00	100.00%	4'161.65	100.00%	9'287.90	+86.00%	15'926.25	+382.69%
3 COSTI DEL PERSONALE	345.90	1.72%	100.00	0.93%	344.65	8.28%	245.90	+245.90%	1.25	+0.36%
38 Prestazioni eseguite da terzi	345.90	1.72%	100.00	0.93%	344.65	8.28%	245.90	+245.90%	1.25	+0.36%
38000 Costi per mandati a specialisti esterni	345.90	1.72%	100.00	0.93%	344.65	8.28%	245.90		1.25	
4 COSTI DI MATERIALE E TRASFERTE	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
43 Trasporti e trasferite	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
43800 Indennità chilometri veicoli privati	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
43900 Indennità pasti	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
5 ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	19'742.00	98.28%	10'700.00	99.07%	3'817.00	91.72%	9'042.00	+84.50%	15'925.00	+417.21%
53 Manutenzione e riparazione	19'600.00	97.57%	10'000.00	92.59%	3'675.00	88.31%	9'600.00	+96.00%	15'925.00	+433.33%
53000 Manutenzione e riparazione mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	19'600.00	97.57%	10'000.00	92.59%	3'675.00	88.31%	9'600.00		15'925.00	
54 Utilizzo di apparecchiature	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
540 Costi per l'utilizzo di apparecchiature	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54000 Acquisto mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
541 Ammortamenti	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54100 Mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54150 Sedi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
57 Costi amministrativi	-	0.00%	200.00	1.85%	-	0.00%	-200.00	-100.00%	-	
57000 Cancelleria e stampati	-	0.00%	100.00	0.93%	-	0.00%	-100.00		-	
57200 Porti	-	0.00%	100.00	0.93%	-	0.00%	-100.00		-	
57700 Pubblicità e relazioni pubbliche	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
57800 Quote associative e partecipazioni	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
58 Premi assicurativi, tasse, costi finanziari	142.00	0.71%	200.00	1.85%	142.00	3.41%	-58.00	-29.00%	-	+0.00%
58200 Interessi passivi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
58210 Costi bancari e postali	142.00	0.71%	200.00	1.85%	142.00	3.41%	-58.00		-	
59 Costi diversi	-	0.00%	300.00	2.78%	-	0.00%	-300.00	-100.00%	-	
59000 Costi diversi	-	0.00%	300.00	2.78%	-	0.00%	-300.00		-	
RICAVI	30'545.80	100.00%	30'100.00	100.00%	30'511.60	100.00%	445.80	+1.48%	34.20	+0.11%
6 RICAVI D'ESERCIZIO	545.80	1.79%	100.00	0.33%	511.60	1.68%	345.80	+345.80%	34.20	+6.68%
62 Ricavi da prestazioni a favore di altre organizzazioni	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
62200 Prestazioni amministrative a terzi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
66 Ricavi finanziari	445.80	1.46%	100.00	0.33%	411.60	1.35%	345.80	+345.80%	34.20	+8.31%

66000	Interessi attivi su capitale	445.80	1.46%	100.00	0.33%	411.60	1.35%	345.80		34.20	
66020	Altri ricavi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
69	Sussidi, contributi e donazioni	100.00	0.33%	-	0.00%	100.00	0.33%	100.00		-	
69800	Quote sociali	100.00	0.33%	-	0.00%	100.00	0.33%	100.00		-	
8	RICAVI STRAORDINARI	30'000.00	98.21%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.32%	-	+0.00%	-	+0.00%
82	Ricavi da gestioni esterne	30'000.00	98.21%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.32%	-	+0.00%	-	+0.00%
82000	Gestioni esterne (subaffitto)	30'000.00	98.21%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.32%	-		-	
RISULTATO D'ESERCIZIO		10'457.90		19'300.00		26'349.95		-8'842.10	-45.81%	-15'892.05	-60.31%

Il servizio anche quest'anno ha ottenuto un utile d'esercizio.

Bilancio al 31.12.2024

La liquidità del servizio si conferma buona. Grazie alla definitiva transizione al nuovo programma informatico, la verifica delle fatture scoperte può ora avvenire con maggiore facilità, permettendo una gestione aggiornata e puntuale della situazione dei debitori.

Per quanto riguarda la sostanza fissa, sono stati registrati alcuni iniziali investimenti relativi all'adattamento degli spazi per il nuovo ufficio dell'équipe Riviera Centro e le spese per dotare di ante chiuse a chiave gli armadi della sede per garantire la sicurezza dei documenti. È stato anche rinnovato l'arredamento della sala riunioni, ora equipaggiata con tavoli modulari e una moderna lavagna interattiva, pensata per agevolare le formazioni e le riunioni a distanza. Saranno previsti nuovi interventi di manutenzione presso la sede di Biasca, che versa in uno stato di trascuratezza. Sono inoltre stati acquistati nuovi PC per il coordinamento e la direzione ed acquistati alcuni nuovi tablet per gli operatori.

Le passività di bilancio non hanno subito variazioni significative. Si segnala tuttavia una diminuzione dell'accantonamento per vacanze e ore non godute, calcolata sulla base dei saldi al 31.12.2024: diverse ore supplementari sono state infatti pagate, per un totale di circa 3'000 ore pari a CHF 140'000. Complessivamente non si sono registrate ore supplementari.

Nel corso dell'anno sono stati costituiti nuovi accantonamenti per l'aumento di dotazione delle divise e per la postformazione del personale, che dal 2024 non è più finanziata dal Cantone. In linea con le indicazioni del progetto pilota dell'UMC, che punta a una gestione specialistica interna dei casi complessi da parte dei SACDip, sarà sempre più strategico disporre di figure specializzate.

L'accantonamento per spese informatiche è stato aumentato in vista della sostituzione dei tablet non più compatibili con le nuove tecnologie (fine del supporto 3G). Considerato il risultato dell'esercizio, sono stati anche accantonati dei fondi per adattare, a partire dal 1.7.25, dell'1% la scala salariale e CHF 40'000 per iniziative e progetti futuri.

Sul fronte delle riserve vincolate, è stato effettuato il secondo prelievo da parte del Cantone nell'ambito delle misure di contenimento della spesa, prelievo che proseguirà anche nel 2025 limitatamente alla quota cantonale (i Comuni hanno rinunciato a tale prelievo). Nel 2024 si è inoltre applicato un taglio lineare dell'1.5% sul contributo globale.

Conto economico 2024

Dalle cifre ottenute durante l'anno contabile 2024 possiamo evidenziare una stabilità della fatturazione relativa alle prestazioni LAMal così come quella per prestazioni di economia domestica.

Costi del personale

Si osserva un leggero aumento dei costi salariali, principalmente dovuto agli scatti di anzianità e all'assunzione di nuovo personale infermieristico. Tuttavia, tale incremento è stato in parte compensato dai rimborsi delle indennità giornaliere di malattia per i dipendenti assenti. Nel corso dell'anno non sono stati registrati costi legati a ore o vacanze non godute, poiché nel complesso dell'organico non ci sono stati incrementi.

Nella seconda metà del 2024, il comitato ha ripreso le riunioni regolari, il che ha portato ad un aumento delle indennità riconosciute.

Il nuovo contratto per l'indennità giornaliera di malattia ha avuto un impatto significativo sui costi, passando da CHF 121'000 a CHF 251'000 a causa dell'aumento dei casi di malattia. Le assenze per malattia e infortunio sono aumentate nel 2024, passando da circa 11'000 ore a 15'000 ore. Data la persistente alta incidenza di assenze, si prevede un aumento significativo dei premi anche per i prossimi anni.

Per quanto riguarda le prestazioni di economia domestica erogate da Opera Prima, si registra una leggera flessione nelle ore esternalizzate. Tre Valli Soccorso continua a essere un partner fondamentale, offrendo supporto durante la fascia notturna e in situazioni di emergenza. Anche nel 2024 abbiamo beneficiato di prestazioni da parte di specialisti esterni, tra cui il supporto agli infermieri psichiatrici fornito da una collaboratrice di ALVAD, che ha

assunto il ruolo di responsabile del settore psichiatrico, e da una sua collega che ha sostituito nostro personale in malattia, con la quale si è instaurata una proficua collaborazione. Inoltre, il supporto informatico è stato garantito da ABAD. Non ricorriamo invece più al prestito di personale dalla Casa Anziani La Quercia, poiché a gennaio abbiamo assunto direttamente l'infermiere psichiatrico.

L'aumento delle altre spese professionali è legato all'accantonamento per gli aumenti salariali previsti nel 2025. Inoltre, anche nel 2024 sono stati offerti posti di apprendistato e continui investimenti sono stati destinati alla formazione continua e in particolare alla postformazione, come evidenziato nel capitolo introduttivo. Ulteriori fondi sono stati considerati per la formazione di personale specialistico.

Costi di materiale

I costi per il materiale sanitario sono diminuiti, con una prevalenza di spese ordinarie rispetto ad acquisti straordinari.

Altri costi d'esercizio

Le spese per veicoli e trasferte sono rimaste stabili, in linea con la stagnazione delle prestazioni fatturate. Le spese per infrastrutture e apparecchiature sono aumentate in particolare a causa degli accantonamenti per la futura sostituzione dei tablet degli operatori sul territorio. Gli ammortamenti e i costi finanziari sono allineati con l'anno precedente. I costi amministrativi sono leggermente diminuiti, in quanto nel periodo precedente erano stati accantonati fondi per il contratto di posta elettronica criptata HIN. I costi per i locali sono diminuiti ma va evidenziato che lo scorso anno era stato accantonato un importo per la manutenzione della sede di Biasca. I costi diversi includono la somma destinata a iniziative e progetti futuri.

Ricavi d'esercizio

Come segnalato in precedenza si nota una stabilità nella fatturazione LAMal, con un aumento delle prestazioni di Esami e Cure e una riduzione delle cure di base e consigli e istruzioni. Anche la fatturazione per economia domestica è rimasta stabile.

Le prestazioni su mandato sono aumentate grazie al progetto PAT del consultorio genitore-bambino (si tratta dei costi salariali della nostra pedagoga che vengono rifatturati all'Associazione Progetto Genitori). I ricavi straordinari sono legati allo scioglimento dell'accantonamento per ore e vacanze non godute (vedi commento ai dati di bilancio). I ricavi per subaffitto locali si sono ridotti in quanto il locale dato in affitto a Pro Senectute è stato disdetto con data 31.3.2024.

Risultato d'esercizio

Come già sottolineato, SPITEX _{Tre Valli} continua a registrare un utile d'esercizio, con accantonamenti significativi destinati a coprire gli impegni futuri del Servizio. L'utile, in base alle direttive contenute nel contratto di prestazione, verrà attribuito, dopo revisione dei conti da parte dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, alle riserve vincolate (75%) ed a quelle libere a disposizione per eventuali progetti dell'ente (25%).

ATTIVI	BILANCIO		BILANCIO		PASSIVI	BILANCIO		BILANCIO	
	31.12.2024		31.12.2023			31.12.2024		31.12.2023	
	4'809'438.89	100.0%	4'553'840.55	100.0%		4'574'268.91	95.1%	4'380'488.53	96.2%
10 Sostanza circolante	3'650'408.87	75.9%	3'502'162.11	76.9%	20 Creditori per forniture e prestazioni	225'191.98	4.7%	252'963.44	5.6%
1000 Cassa	195.05	0.0%	88.35	0.0%	2000 Creditori	224'576.78	4.7%	252'858.64	5.6%
1020 Banca Raiffeisen Tre Valli	3'648'689.07	75.9%	3'501'469.81	76.9%	2001 Acconti utenti	615.20	0.0%	104.80	0.0%
1021 Banca Raiffeisen Tre Valli	1'524.75	0.0%	596.35	0.0%	22 Capitale dei terzi a breve termine	143'211.30	3.0%	142'169.65	3.1%
1022 VISA	-	0.0%	7.60	0.0%	2201 Acconti Comuni comprensorio	135'727.90	2.8%	135'727.90	3.0%
11 Debitori	726'371.61	15.1%	1'204'964.98	26.5%	2210 Fondo CPCC	7'483.40	0.2%	6'441.75	0.1%
1100 Debitori	710'383.35	14.8%	1'202'700.52	26.4%	23 Transitori passivi	314'248.75	6.5%	252'319.55	5.5%
1140 Conto corrente RTV	15'988.26	0.3%	2'264.46	0.0%	2300 Transitori passivi	314'248.75	6.5%	252'319.55	5.5%
13 Transitori attivi	405'590.91	8.4%	-167'121.44	-3.7%	26 Accantonamenti	1'344'547.65	28.0%	1'234'547.65	27.1%
1300 Transitori attivi	33'459.05	0.7%	30'782.55	0.7%	2601 Accantonamento per assicurazioni sociali	78'935.00	1.6%	78'935.00	1.7%
1301 Sussidi attesi	372'131.86	7.7%	-197'903.99	-4.3%	2602 Accantonamento per vacanze e ore non godute	395'000.00	8.2%	535'000.00	11.7%
15 Sostanza fissa	27'067.50	0.6%	13'834.90	0.3%	2603 Accantonamento per immobili	455'612.65	9.5%	455'612.65	10.0%
1500 Apparecchiature sanitarie	1.00	0.0%	1.00	0.0%	2604 Accantonamento spese per il personale	295'000.00	6.1%	115'000.00	2.5%
1510 Mobili	12'032.60	0.3%	2'088.65	0.0%	2605 Accantonamento per spese informatiche	80'000.00	1.7%	50'000.00	1.1%
1520 Macchine d'ufficio e apparecchiature	4'910.90	0.1%	3'396.30	0.1%	2606 Accantonamento per iniziative e progetti	40'000.00	0.8%	-	0.0%
1521 Apparecchiature informatiche	10'121.00	0.2%	7'296.95	0.2%	28 Capitale proprio	2'547'069.23	53.0%	2'498'488.24	54.9%
1522 Software informatico	1.00	0.0%	1'051.00	0.0%	2900 Fondo infrastrutture e installazioni	29'865.10	0.6%	9'200.32	0.2%
1530 Veicoli propri	1.00	0.0%	1.00	0.0%	2950 Riserve vincolate	1'442'332.31	30.0%	1'456'620.88	32.0%
					2960 Riserve libere	1'074'871.82	22.3%	1'032'667.04	22.7%
					RISULTATO D'ESERCIZIO	235'169.98	4.9%	173'352.02	3.8%
					TOTALE	4'809'438.89	100.0%	4'553'840.55	100.0%

NUOVO PIANO CONTABILE		CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2024		CONSUNTIVO 2023		PIANO CONTABILE PRECEDENTE	
COSTI		9'221'989.44	100.00%	9'023'610.00	100.00%	8'974'867.71	100.00%		
3 COSTI DEL PERSONALE		8'442'325.68	91.55%	8'280'100.00	91.76%	8'165'568.60	90.98%		
31 Salari del personale curante		5'721'138.30	62.04%	5'467'300.00	60.59%	5'650'595.75	62.96%		
3100	Infermieri con postformazione riconosciuta	117'832.95	1.28%	75'000.00	0.83%	60'903.80	0.68%	31000	Personale infermieristico con postformazione
3220	Consulenti materno-pediatriche	138'993.45	1.51%	126'600.00	1.40%	128'177.55	1.43%	31050	Consulenti materne
3110	Infermieri	2'670'178.65	28.95%	2'416'900.00	26.78%	2'442'045.70	27.21%	31100	Personale infermieristico diplomato
3120	Aiuti familiari - op. sociosanitari	2'296'276.90	24.90%	2'351'400.00	26.06%	2'405'965.50	26.81%	31200	Aiuti familiari - op. sociosanitari
3130	Assistenti di cura	290'174.80	3.15%	324'100.00	3.59%	315'457.45	3.51%	31300	Assistenti di cura
3140	Ausiliarie con formazione	112'945.65	1.22%	67'900.00	0.75%	96'689.05	1.08%	31400	Ausiliarie con formazione
3150	Ausiliarie senza formazione	-	0.00%	-	0.00%	21'934.90	0.24%	31500	Ausiliarie senza formazione
3160	Allievi	79.05	0.00%	-	0.00%	-	0.00%		
3170	Apprendisti	124'420.80	1.35%	105'400.00	1.17%	121'974.25	1.36%	31600	Personale in formazione
3180	Stage	300.00	0.00%	-	0.00%	-	0.00%		
3190	Indennità sottoposte AVS	-30'063.95	-0.33%	-	0.00%	-52'552.45	-0.59%	31800	Indennità sottoposte AVS
3191	Vacanze e ore non godute	-	0.00%	-	0.00%	110'000.00	1.23%	31900	Vacanze non godute
33 Salari direzione e amministrazione		815'833.30	8.85%	1'028'700.00	11.40%	763'126.30	8.50%		
3300	Direzione e amministrazione	768'292.90	8.33%	982'000.00	10.88%	717'897.60	8.00%	33000	Salari dei quadri direttivi e amministrazione
3301	Apprendisti	12'116.35	0.13%	12'100.00	0.13%	18'418.65	0.21%		
3302	Servizi ausiliari	18'901.85	0.20%	10'600.00	0.12%	16'010.05	0.18%	33600	Salari servizi ausiliari
3390	Comitato	16'522.20	0.18%	24'000.00	0.27%	10'800.00	0.12%	33500	Salari e indennità comitato
37 Prestazioni sociali		1'617'744.45	17.54%	1'539'600.00	17.06%	1'484'539.45	16.54%		
3700	AVS/AD/AI/IPG/AF	556'841.05	6.04%	560'100.00	6.21%	550'370.45	6.13%	37000	AVS/AD/AI/IPG/AF
3720	Cassa pensione	781'497.05	8.47%	758'500.00	8.41%	797'904.45	8.89%	37100	Cassa pensione
3730	Assicurazione infortuni professionali e non	27'699.95	0.30%	25'200.00	0.28%	15'118.85	0.17%	37200	Assicurazione infortuni professionali e non
3740	Assicurazione indennità giornaliera malattia	251'706.40	2.73%	195'800.00	2.17%	121'145.70	1.35%	37300	Assicurazione indennità giornaliera malattia
38 Prestazioni eseguite da terzi		151'087.08	1.64%	215'000.00	2.38%	187'763.25	2.09%		
3810	Mandato esterno OperaPrima e Curasuisse	61'635.15	0.67%	100'000.00	1.11%	66'405.15	0.74%	38500	Prestazioni eseguite da servizi esterni
3811	Mandato esterno Tre Valli Soccorso	14'575.00	0.16%	15'000.00	0.17%	13'250.00	0.15%		
3830	Mandati a specialisti esterni	7'264.30	0.08%	5'000.00	0.06%	4'961.10	0.06%	38000	Mandati a specialisti esterni
3831	Prestazioni da specialisti esterni	51'612.63	0.56%	80'000.00	0.89%	86'647.00	0.97%	38100	Prestazioni da specialisti esterni
3880	Costi per prestazioni eseguite da praticanti	16'000.00	0.17%	15'000.00	0.17%	16'500.00	0.18%	38550	Costi per prestazioni eseguite da praticanti

39	Altre spese per il personale	136'522.55	1.48%	29'500.00	0.33%	79'543.85	0.89%	
3900	Ricerca del personale	3'381.40	0.04%	1'000.00	0.01%	2'231.30	0.02%	39000 Formazione del personale
3901	Materiale didattico	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
3910	Formazione di base del personale	250.00	0.00%	500.00	0.01%	480.00	0.01%	39200 Ricerca del personale
3920	Formazione continua	92'617.65	1.00%	20'000.00	0.22%	73'292.00	0.82%	39100 Altre spese di formazione
3921	Altre spese formazione continua	500.00	0.01%	1'000.00	0.01%	581.30	0.01%	
3930	Rimborso spese	762.95	0.01%	1'000.00	0.01%	1'070.20	0.01%	43900 Indennità pasti
3999	Altre spese professionali	39'010.55	0.42%	5'000.00	0.06%	1'889.05	0.02%	39900 Altre spese professionali
4	COSTI DI MATERIALE	38'614.45	0.42%	66'000.00	0.73%	67'722.20	0.75%	
40	Materiale sanitario	38'614.45	0.42%	66'000.00	0.73%	67'722.20	0.75%	
4000	Materiale sanitario e medicinali	24'705.05	0.27%	60'000.00	0.66%	31'936.70	0.36%	40000 Materiale sanitario e medicinali
4001	Materiale sanitario da vendere	-	0.00%	5'000.00	0.06%	-	0.00%	40100 Materiale sanitario da vendere
4250	Altro materiale	13'909.40	0.15%	1'000.00	0.01%	35'785.50	0.40%	
5	ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	741'049.31	8.04%	677'510.00	7.51%	741'576.91	8.26%	
52	Spese per veicoli e trasferte	380'299.80	4.12%	366'000.00	4.06%	383'492.15	4.27%	
5200	Manutenzione e riparazione veicoli propri	9'967.00	0.11%	5'000.00	0.06%	6'112.25	0.07%	43000 Benzina e olio veicoli propri
5210	Benzina e olio veicoli propri	4'363.55	0.05%	5'000.00	0.06%	3'134.35	0.03%	43010 Manutenzione e riparazione veicoli propri
5220	Assicurazione e tasse dei veicoli	28'525.50	0.31%	26'000.00	0.29%	27'932.85	0.31%	43200 Assicurazione e tasse dei veicoli
5240	Indennità chilometri veicoli privati	337'443.75	3.66%	330'000.00	3.66%	346'312.70	3.86%	43800 Indennità chilometri veicoli privati
53	Spese per infrastrutture e apparecchiature	38'808.60	0.42%	11'700.00	0.13%	6'079.97	0.07%	
530	Manutenzione e riparazione	2'149.60	0.02%	5'000.00	0.06%	2'777.10	0.03%	
5300	Manutenzione e riparazione apparecchiature sanitar	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
5301	Manutenzione e riparazione mobili	544.80	0.01%	1'000.00	0.01%	276.25	0.00%	53000 Manutenzione e riparazione mobili
5302	Manutenzione e riparazione macchined'ufficio e app	1'604.80	0.02%	3'000.00	0.03%	2'500.85	0.03%	53010 Manutenzione e riparazione macchine
531	Affitti e leasing	5'838.55	0.06%	3'700.00	0.04%	3'038.72	0.03%	
5310	Affitto macchine ufficio e apparecchiature	-	0.00%	200.00	0.00%	-	0.00%	54410 Affitto macchine ufficio e apparecchiature
5331	Affitto apparecchiature informatiche	5'838.55	0.06%	3'500.00	0.04%	3'038.72	0.03%	54420 Affitto apparecchiature informatiche
536	Acquisti	30'820.45	0.33%	3'000.00	0.03%	264.15	0.00%	
5360	Acquisto apparecchiature sanitarie	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
5361	Acquisto mobili	317.65	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	54000 Acquisto mobili
5362	Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature	30'000.00	0.33%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	54010 Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature
5363	Acquisto materiale di consumo	502.80	0.01%	-	0.00%	264.15	0.00%	54005 Acquisto materiale di consumo

54 Ammortamenti	24'043.35	0.26%	58'000.00	0.64%	25'172.60	0.28%	
5420 Apparecchiature sanitarie	-	0.00%	2'000.00	0.02%	-	0.00%	54140 Ammortamento apparecchiature sanitarie
5421 Mobili	6'098.20	0.07%	8'000.00	0.09%	2'087.80	0.02%	54100 Ammortamenti mobili
5422 Macchine d'ufficio e app. informatiche	16'895.15	0.18%	20'000.00	0.22%	14'807.80	0.16%	54110 Ammortamenti macchine d'ufficio e app. diverse
		0.00%		0.00%		0.00%	54120 Ammortamenti apparecchiature informatiche
5423 Veicoli propri	-	0.00%	6'000.00	0.07%	-	0.00%	43700 Ammortamento veicoli propri
5440 Software	1'050.00	0.01%	22'000.00	0.24%	8'277.00	0.09%	54130 Ammortamento software
55 Spese utilizzo locali	110'798.90	1.20%	89'000.00	0.99%	141'410.44	1.58%	
5500 Affitto sedi	68'820.00	0.75%	65'000.00	0.72%	68'370.00	0.76%	54450 Affitto sedi e spese condominiali
5530 Spese condominiali (riscaldamento, acqua, ecc.)	16'739.35	0.18%	16'000.00	0.18%	16'626.25	0.19%	
5531 Elettricità, gas	2'175.15	0.02%	2'500.00	0.03%	1'951.15	0.02%	55000 Elettricità, gas
5532 Raccolta e smaltimento rifiuti	1'121.25	0.01%	2'000.00	0.02%	713.80	0.01%	55100 Acqua, raccolta rifiuti
5540 Prodotti per la pulizia degli uffici	1'147.15	0.01%	1'500.00	0.02%	2'394.69	0.03%	55200 Prodotti per la pulizia degli uffici
5550 Manutenzione e riparazione sedi	20'796.00	0.23%	2'000.00	0.02%	51'354.55	0.57%	53050 Manutenzione e riparazione sedi
				0.00%		0.00%	40200 Eliminazione rifiuti infetti
57 Costi amministrativi	134'049.86	1.45%	139'910.00	1.55%	171'179.42	1.91%	
5700 Materiale d'ufficio e stampati	6'435.16	0.07%	10'000.00	0.11%	8'728.27	0.10%	57000 Cancelleria e stampati
5701 Giornali e documentazione professionale	913.00	0.01%	2'000.00	0.02%	1'499.90	0.02%	39300 Giornali e documentazione professionale
5710 Telefoni, fax, internet	50'296.05	0.55%	55'000.00	0.61%	50'496.10	0.56%	57100 Telefoni, fax, internet
5711 Porti	8'546.00	0.09%	10'000.00	0.11%	7'684.75	0.09%	57200 Porti
5720 Quote associative e partecipazioni	400.00	0.00%	1'000.00	0.01%	400.00	0.00%	57800 Quote associative e partecipazioni
5750 Acquisto apparecchiature informatiche	-	0.00%	2'000.00	0.02%	395.00	0.00%	54020 Acquisto apparecchiature informatiche
5751 Manutenzione apparecchiature informatiche	40.00	0.00%	7'000.00	0.08%	4'414.20	0.05%	53020 Manutenzione e riparazione app. informatiche
5752 Licenze e software informatico	26'127.30	0.28%	5'810.00	0.06%	63'293.60	0.71%	57510 Licenze e software informatico
5753 Manutenzione e abbonamenti software	33'942.60	0.37%	42'100.00	0.47%	23'485.50	0.26%	57520 Manutenzione e abbonamenti software
5770 Pubblicità e relazioni pubbliche	7'349.75	0.08%	5'000.00	0.06%	10'782.10	0.12%	57700 Pubblicità e relazioni pubbliche
58 Costi finanziari, tasse	13'048.80	0.14%	12'900.00	0.14%	14'242.33	0.16%	
5800 Assicurazione cose	1'495.15	0.02%	1'600.00	0.02%	1'495.15	0.02%	58000 Assicurazione cose
5810 Assicurazione RC e protezione giuridica	9'235.70	0.10%	9'000.00	0.10%	10'033.95	0.11%	58010 Assicurazione RC e protezione giuridica
5860 Tasse, spese d'autorizzazione	480.15	0.01%	300.00	0.00%	1'187.30	0.01%	58200 Interessi passivi
7501 Costi bancari e postali	1'837.80	0.02%	2'000.00	0.02%	1'525.93	0.02%	58210 Costi bancari e postali
59 Costi diversi	40'000.00	0.43%	-	0.00%	-	0.00%	
5900 Costi diversi	40'000.00	0.43%	-	0.00%	-	0.00%	59000 Costi diversi

RICAVI	9'457'159.42	100.00%	9'104'300.00	100.00%	9'148'219.73	100.00%	
6 RICAVI D'ESERCIZIO	9'316'259.42	98.51%	9'103'400.00	99.99%	9'144'619.73	99.96%	
60 Ricavi per prestazioni LAMal	4'449'634.08	47.05%	4'403'700.00	48.37%	4'452'038.33	48.67%	
6000 Consigli e istruzioni (OPre 7a)	326'633.71	3.45%	384'500.00	4.22%	382'373.72	4.18%	60000 Consigli e istruzioni
6040 Esami e cure (OPre 7b)	2'142'880.03	22.66%	1'953'000.00	21.45%	2'065'840.44	22.58%	60100 Esami e cure
6080 Cure di base (OPre 7c)	1'979'743.84	20.93%	2'067'200.00	22.71%	2'033'154.98	22.22%	60200 Cure di base
6190 Perdite su debitori (LAMal)	-	0.00%	-1'000.00	-0.01%	-29'330.81	-0.32%	60900 Perdite su debitori
6191 Recupero perdite su debitori ammortizzati (LAMal)	376.50	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
62 Ricavi per prestazioni non LAMal	187'662.53	1.98%	206'700.00	2.27%	188'157.72	2.06%	
6200 Economia domestica	187'662.53	1.98%	207'200.00	2.28%	190'127.02	2.08%	60600 Prestazioni di economia domestica
6290 Perdite su debitori (non LAMal)	-	0.00%	-500.00	-0.01%	-1'969.30	-0.02%	60900 Perdite su debitori
6291 Recupero perdite su debitori ammortizzati (non LAM)	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
64 Ricavi da altre prestazioni	30'947.10	0.33%	12'000.00	0.13%	22'523.69	0.25%	
6400 Prestazioni tecniche su mandato	30'555.75	0.32%	10'000.00	0.11%	22'125.29	0.24%	62100 Prestazioni tecniche su mandato
6420 Prestazioni amministrative ad altri enti	391.35	0.00%	-	0.00%	301.70	0.00%	62200 Prestazioni amministrative ad altri enti
6460 Vendita materiale sanitario	-	0.00%	2'000.00	0.02%	96.70	0.00%	65000 Vendita materiale sanitario e farmacia
66 Ricavi da capitali e assicurazioni	-16.29	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	
6600 Interessi attivi su capitale e spese di mora	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66000 Interessi attivi su capitale e spese di mora
6610 Arrotondamento per fatturazione	-16.29	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	
6601 Rimborsi assicurativi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66010 Rimborsi assicurativi
69 Sussidi, contributi e donazioni	4'648'032.00	49.15%	4'481'000.00	49.22%	4'481'899.99	48.99%	
6500 Sussidi comunali	3'542'426.00	37.46%	3'584'800.00	39.37%	3'476'720.00	38.00%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6509 Differenza sussidi comunali attesi	176'000.00	1.86%	-	0.00%	109'000.00	1.19%	69100 Differenza sussidi attesi
6550 Sussidi cantonali	885'606.00	9.36%	896'200.00	9.84%	869'179.99	9.50%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6559 Differenza sussidi cantonali attesi	44'000.00	0.47%	-	0.00%	27'000.00	0.30%	69100 Differenza sussidi attesi
8 GESTIONE STRAORDINARIA E GESTIONI ESTERNE	140'900.00	1.49%	900.00	0.01%	3'600.00	0.04%	
80 Eventi straordinari	140'000.00	1.48%	-	0.00%	-	0.00%	
8010 Ricavi straordinari	140'000.00	1.48%	-	0.00%	-	0.00%	
82 Gestioni esterne	900.00	0.01%	900.00	0.01%	3'600.00	0.04%	
8210 Subaffitto locali	900.00	0.01%	900.00	0.01%	3'600.00	0.04%	80000 Ricavi straordinari
RISULTATO D'ESERCIZIO	235'169.98		80'690.00		173'352.02		RISULTATO D'ESERCIZIO