



Regione Tre Valli

resoconto 2022

Attività

■ Segretariato RTV	1
■ Assistenza e cura a domicilio	1

Statistiche

■ Prestazioni erogate	4
■ Personale occupato	7
■ Risorse finanziarie	8

Resoconto economico e bilancio

■ Segretariato RTV	9
■ Bilancio al 31.12.2022 e Conto economico 2022	
■ SPITEX <small>Tre Valli</small>	13
■ Bilancio al 31.12.2022	
■ Conto economico 2022	

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 nell'anno 2022.

Segretariato RTV

Per quanto riguarda il Segretariato della Regione Tre Valli quale unica nota rilevante segnaliamo l'ultima redistribuzione delle riserve (decisa nel 2018 a favore dei tre distretti della Regione) destinata alla Valle di Blenio.

A tal proposito segnaliamo che l'Associazione dei Comuni di Blenio (ASCOBLE) ha deciso di investire CHF 200'000 a sostegno del progetto di ristrutturazione e ampliamento del centro Polisport di Olivone. Gli interventi previsti saranno mirati alla valorizzazione della struttura esistente ed alla creazione di spazi esterni per attività ludiche e ricreative.

Assistenza e cura a domicilio

Passando al commento di quanto ha caratterizzato l'anno 2022 possiamo sottolineare, nell'ambito delle cure ed assistenza a domicilio, come vi sia stata una costante diminuzione dei disagi dovuti alla pandemia di Coronavirus. L'adozione delle molteplici misure di protezione indicate dalle autorità sanitarie ha permesso, durante tutto il periodo pandemico, di continuare ad erogare in piena sicurezza le necessarie cure alle persone bisognose e con il passare del tempo pure un lento ritorno alla normalità.

Direzione sanitaria

Dopo un avvio di attività decisamente fuori dall'ordinario, segnato dall'avvento della pandemia di COVID-19, la nuova Direttrice sanitaria nel corso del 2020 e 2021 ha potuto cominciare ad occuparsi della normale gestione del Servizio d'assistenza e cura a domicilio, composta da molteplici tematiche legate all'utenza seguita e ai protocolli di cura. La sua attività è però stata interrotta temporaneamente a giugno 2021 per gravidanza e la sua assenza si è protratta fino a febbraio 2022. Durante la sua assenza la Direzione sanitaria è stata assicurata grazie al prezioso supporto del SACD del Locarnese (ALVAD), che ha messo a disposizione la propria direttrice sanitaria, che ringraziamo sentitamente. La soluzione scelta ha permesso di garantire piena operatività al Servizio anche nelle prime settimane di questo 2022, nel rispetto delle varie normative e direttive emanate dalle autorità sanitarie e di assicurare al servizio una direzione sanitaria di qualità fino al rientro all'attività professionale della Direttrice sanitaria interna. Di conseguenza, sia a livello operativo che amministrativo, l'assenza della Direttrice Sanitaria non ha creato alcuna difficoltà.

Sistema informatico Perigon

La bontà della scelta fatta nel passare al nuovo sistema informatico Perigon viene confermata da più fattori. Innanzitutto il miglioramento dell'organizzazione dei tempi di lavoro, che ha permesso una pianificazione più mirata degli interventi, consentendo di evitare, o perlomeno contenere, il dispendio di risorse. In questo senso pure la possibilità di inserire direttamente in banca dati i decorsi, schemi di terapia ed altri parametri importanti rilevati durante le cure, ha ridotto i tempi amministrativi impiegati per la redazione ed aggiornamento delle cartelle infermieristiche.

Si stanno ora valutando ulteriori passi da intraprendere per sfruttare le numerose funzionalità messe a disposizione dall'applicativo.

Dal lato amministrativo permangono per contro importanti lacune, ad esempio nella stesura dei mandati medici necessari per l'erogazione e fatturazione delle prestazioni, in cui mancano ancora dei dovuti automatismi. In tal senso si sono più volte chieste delle modifiche alla ditta fornitrice, che è però legata alle esigenze di altri utenti del prodotto: fattore limitante per le personalizzazioni richieste. Anche altre procedure amministrative rimangono tutt'ora molto più lunghe e complesse rispetto al passato; a tutt'oggi il tempo medio amministrativo è di almeno un terzo superiore rispetto a quanto veniva impiegato con il sistema informatico precedente.

Avendo implementato l'informatizzazione dei documenti amministrativi relativi all'utenza, l'amministrazione deve inoltre dedicare un importante investimento di tempo al supporto delle équipes nel salvataggio dei documenti sanitari.

Protocolli e documentazione

La Direttrice sanitaria, sostituita in parte dalla direttrice sanitaria di ALVAD, continua il proprio lavoro di redazione ed aggiornamento dei protocolli e della documentazione specialistica, che sono messi a disposizione del personale tramite l'accesso all'area riservata del sito internet. Ciò permette ai collaboratori di avere sempre a disposizione dei documenti aggiornati secondo le direttive in vigore da consultare in qualsiasi momento al fine di operare con la massima qualità ed in piena sicurezza.

Sito e piattaforma intranet

Oltre ai protocolli e alla documentazione sanitaria, come già illustrato nel punto precedente, sulla piattaforma intranet vengono caricati anche documenti di carattere amministrativo al fine di facilitarne la reperibilità e la fruibilità da parte del personale.

Ricerca di personale ed introduzione

Per il nostro servizio, da tempo, la ricerca di personale formato rappresenta una difficoltà. La situazione geografica discosta e, probabilmente, anche una generale scarsa conoscenza della realtà delle cure a domicilio fanno sì che poche persone ci considerino come un potenziale datore di lavoro. Per ovviare a questo e rendersi al contrario attrattivi quale alternativa lavorativa a ospedali, cliniche ed altre strutture stazionarie, nel corso degli ultimi anni si è cercato di essere particolarmente attenti alle esigenze del personale, permettendo impieghi a tempo parziale e cercando di assecondare, laddove possibile e nel rispetto delle esigenze di servizio, eventuali esigenze personali nella pianificazione dell'attività. Ci si è però resi conto di dover calibrare in modo adeguato tali concessioni per non generare l'effetto contrario: creare difficoltà nella pianificazione degli interventi, scontentare gli utenti per un eccessivo turnover degli operatori e alimentare malcontenti tra il personale già operativo presso il servizio.

Il processo di selezione del personale risulta a tutt'oggi complesso soprattutto per la carenza di un bacino di candidati. Dal punto di vista dell'organizzazione interna andrà invece valutata in futuro la possibilità di avvalersi del supporto di personale specializzato nella selezione delle risorse umane al fine di finalizzare assunzioni che consentano di garantire al Servizio di raggiungere gli obiettivi grazie a nuovi collaboratori motivati che permettano una presa a carico dell'utenza di qualità e la costruzione e il mantenimento di un ambiente di lavoro positivo.

Formazione del personale

Come sempre SPITEX Tre Valli ha dato grande importanza alla formazione del personale, quindi, malgrado residue restrizioni dovute alla pandemia, sono state investite molte risorse in questo ambito.

Ogni anno vengono messi a disposizione i consueti posti di apprendistato per operatori sociosanitari e apprendisti impiegati di commercio, così come posti di stage formativi per allievi infermieri.

Anche al personale operativo viene sempre garantito un aggiornamento professionale, organizzando 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 state iscritte due collaboratrici al DAS (Diploma of Advanced Studies) Specialista in cure palliative. Questo permette alle nostre équipes di avere al proprio interno degli specialisti di riferimento che sappiano orientare, pianificare ed erogare cure appropriate e di qualità in situazioni particolarmente delicate.

Per quanto riguarda il settore amministrativo, si segnala l'ottenimento del diploma federale di "Specialista in materia di assicurazione sociale" da parte di una collaboratrice.

Settore psichiatrico

Nel settore psichiatrico continuano le difficoltà mitigate dalla collaborazione di un infermiere della Casa per anziani La Quercia di Acquarossa che è stato affiancato all'attuale infermiera specializzata in psichiatria di SPITEX Tre Valli . Alla fine del 2022 è stato assunto un nuovo infermiere da destinare all'équipe per poter far fronte alle sempre maggiori richieste di questi interventi specialistici. Al fine di meglio coordinare la mini équipe fin qui formata è stato chiesto un supporto ad ALVAD (SACD del Locarnese) che ha messo a disposizione di SPITEX Tre Valli la sua responsabile del settore psichiatrico con il compito di migliorare la gestione e il sostegno dell'équipe infermieristica di SPITEX Tre Valli attiva nel campo della salute mentale e della psichiatria. La nuova responsabile si è occupata di coordinare e supervisionare l'attività corrente, programmare le supervisioni mensili con lo psichiatra di riferimento e controllare la qualità della documentazione.

Il prossimo obiettivo previsto è quello di affiancare a questi specialisti altre figure professionali di SPITEX Tre Valli, che già si occupano in modo più o meno marginale di utenti con diagnosi psichiatrica.

Gestione del magazzino

A seguito delle difficoltà amministrative e operative relative alla gestione del magazzino e alla malattia di lunga durata della collaboratrice amministrativa adibita a questo compito, l'amministrazione si è adoperata per rivedere ed ottimizzare le procedure con l'obiettivo di diminuire i costi, il tempo e lo spreco (rispettando le scadenze) del materiale sanitario.

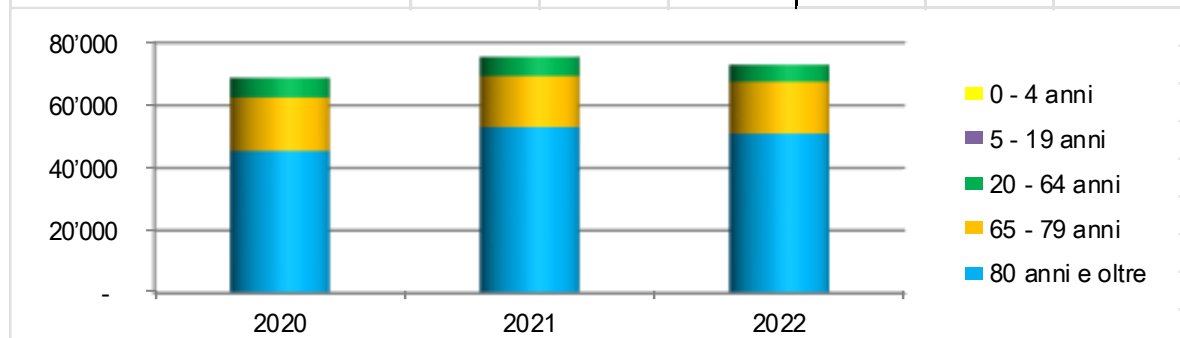
Statistiche

Come già comunicato, per quanto concerne la parte statistica con l'uso del nuovo applicativo informatico Perigon è cambiato il metodo di conteggio delle ore svolte a favore dell'utenza, passando da un rilevamento di quanto esattamente erogato a quanto in effetti poi fatturato. Di seguito presentiamo alcune tabelle per illustrare l'evoluzione dell'attività svolta e come sono ripartiti i bisogni dell'utenza.

Prestazioni erogate

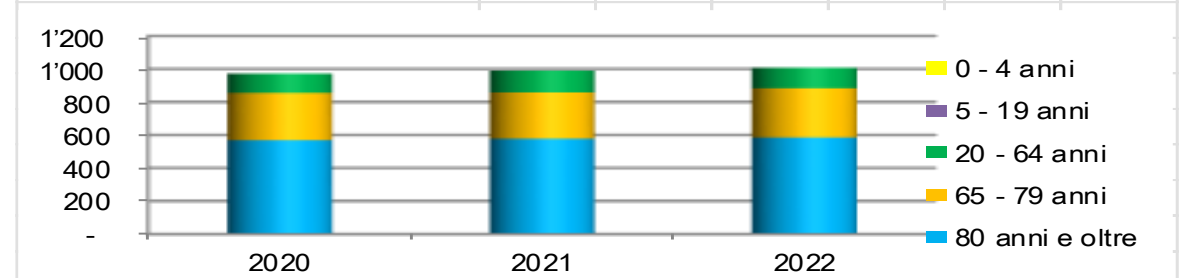
Statistica 1 – Ore LAMal fatturate per categoria d'età

	2020	2021	2022	2020	2021	2022
0 - 4 anni	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	-	6	24	0.0%	0.0%	0.0%
20 - 64 anni	6'251	6'048	5'455	9.1%	8.0%	7.5%
65 - 79 anni	17'020	16'363	16'560	24.8%	21.7%	22.7%
80 anni e oltre	45'453	53'017	50'959	66.1%	70.3%	69.8%
Totale	68'724	75'434	72'998	100.0%	100.0%	100.0%



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

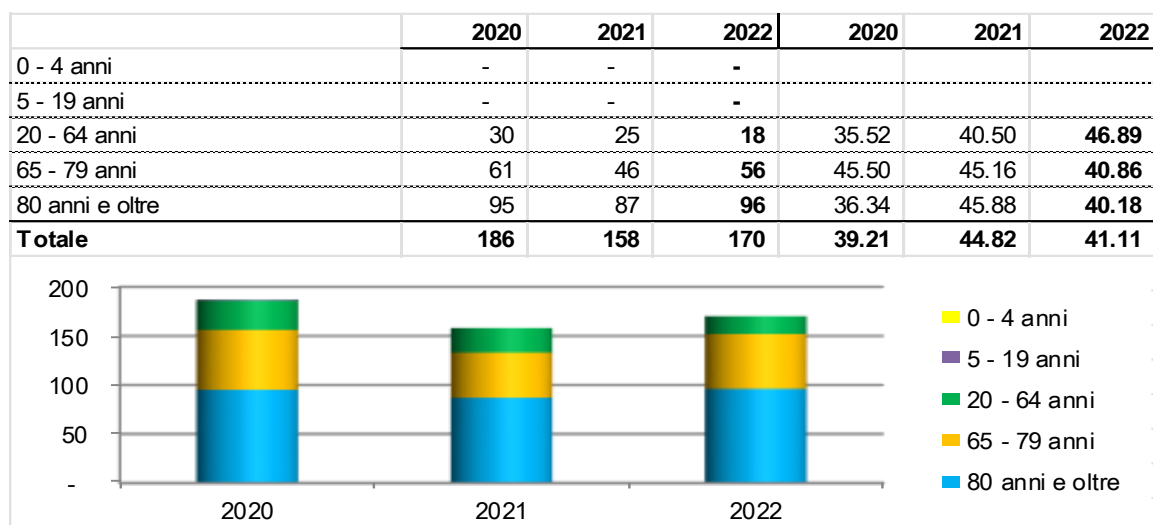
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
0 - 4 anni	-	-	-	-	-	-
5 - 19 anni	-	1	2	-	6.00	12.00
20 - 64 anni	116	132	124	53.89	45.82	43.99
65 - 79 anni	287	280	298	59.30	58.44	55.57
80 anni e oltre	568	578	585	80.02	91.72	87.11
Totale	971	991	1'009	70.78	76.12	72.35



Come è possibile notare dal grafico, il numero di casi seguiti è in continua crescita, in linea con gli anni precedenti. Il bacino d'utenza più importante è quello degli over 80, che rappresentano oltre il 50% delle prese a carico. Per quanto riguarda le ore medie erogate per categoria d'età, evidentemente le stesse subiscono un incremento con l'avanzare dell'età dell'utente.

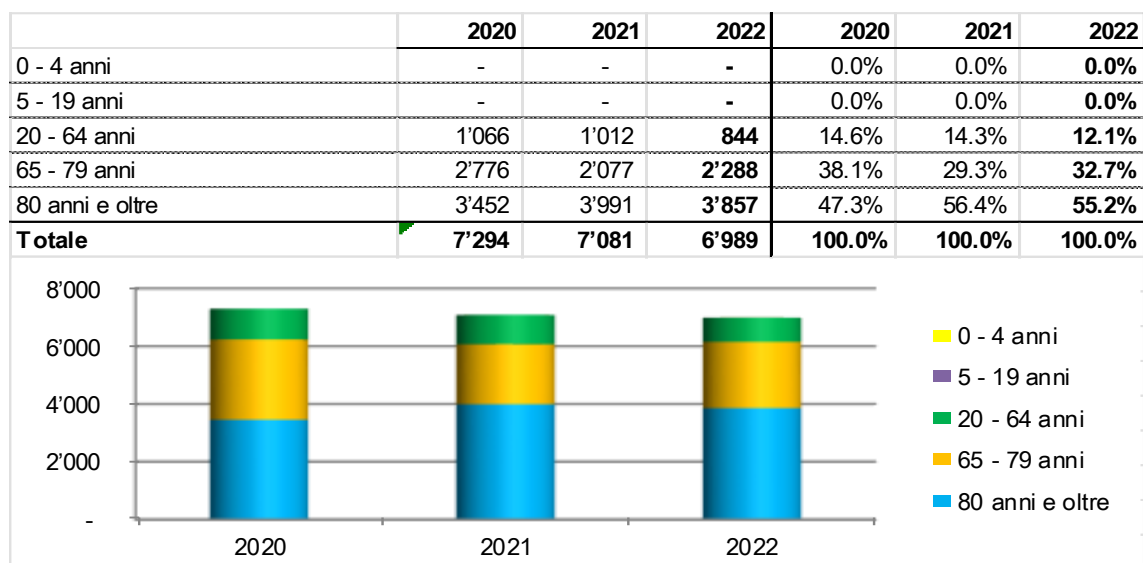
Le ore complessive fatturate registrano invece una diminuzione del 2.5%. Questo dato, messo in relazione con un aumento dell'utenza, comporta una riduzione delle ore medie fatturate per caso.

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



I casi seguiti per le prestazioni di economia domestica quest'anno sono leggermente aumentati (+7.6%) rispetto all'anno precedente. Gli utenti under 64 che scelgono di usufruire dei nostri interventi (non coperti dalla LAMal) sono in particolar modo persone con un basso reddito (determinante per stabilire la tariffa oraria) oppure che dispongono di coperture assicurative LCA o Prestazioni Complementari all'AI.

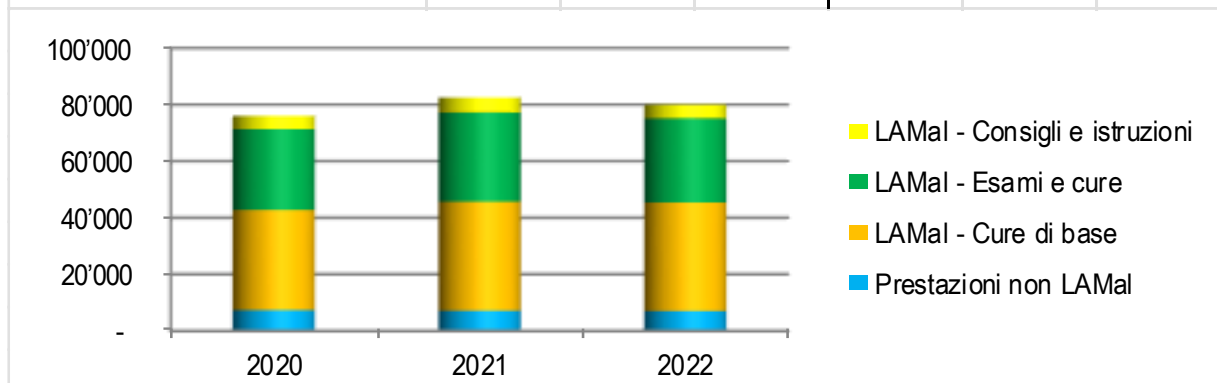
Statistica 4 – Ore non LAMal fatturate per categoria d'età



Le ore non LAMal negli ultimi 4 anni hanno subito una graduale riduzione. Le prestazioni di economia domestica fornite dal nostro servizio sono prettamente orientate al mantenimento generale dell'ambiente domestico, non forniamo prestazioni che vanno oltre, per esempio: pulizia delle finestre, pulizia e riordino degli armadi e più in generale pulizie di fino, prestazioni che sempre di più gli utenti ricercano.

Statistica 5 – Ore fatturate per tipo prestazione

	2020	2021	2022	2020	2021	2022
LAMal - Consigli e istruzioni	4'781	5'304	4'858	6.3%	6.4%	6.1%
LAMal - Esami e cure	28'519	31'500	29'726	37.5%	38.2%	37.2%
LAMal - Cure di base	35'461	38'638	38'414	46.6%	46.8%	48.0%
Prestazioni non LAMal	7'294	7'081	6'989	9.6%	8.6%	8.7%
Totale	76'055	82'523	79'987	100.0%	100.0%	100.0%

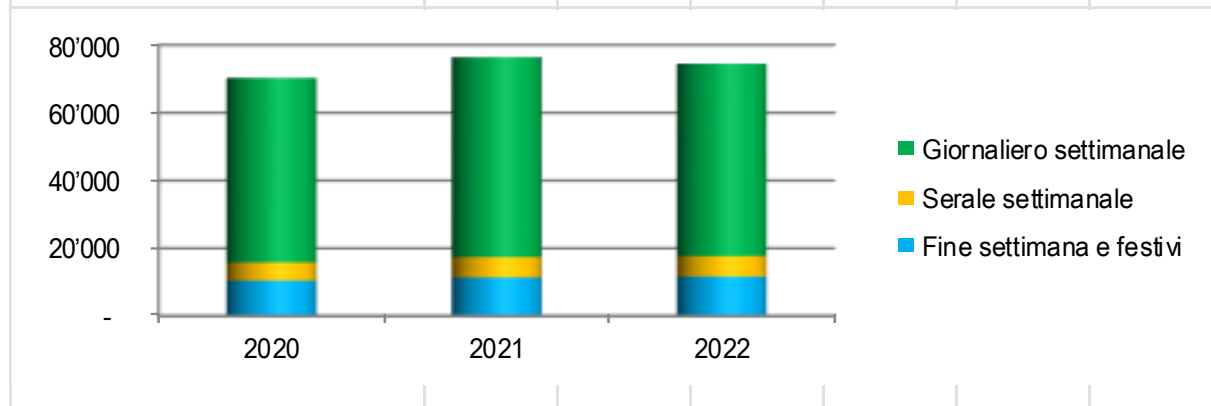


Questa statistica illustra le ore fatturate evidenziando una ripartizione più dettagliata delle prestazioni eseguite. I dati degli ultimi 4 anni dimostrano come la ripartizione per tipo di prestazioni sia pressoché invariata.

Statistica 6 – Ore erogate per fascia oraria e giorno

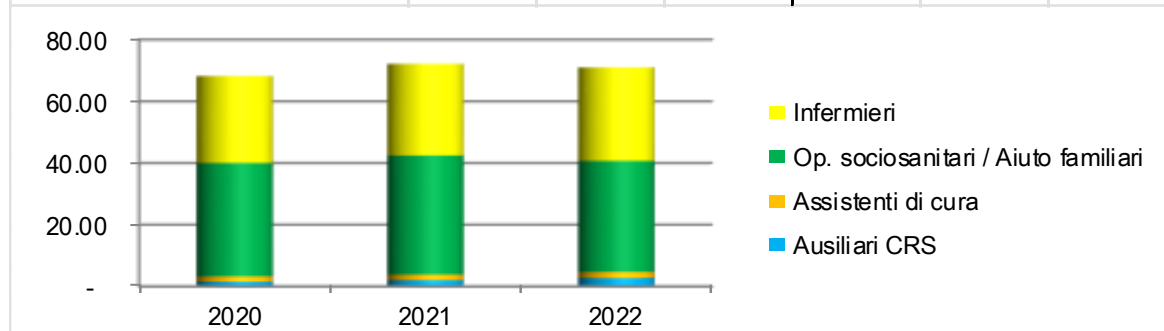
Dopo una diminuzione importante delle ore erogate nella fascia serale e nei fine settimana legata, molto probabilmente, ad una maggior disponibilità di tempo dei famigliari da dedicare ai propri congiunti durante il periodo pandemico in cui era più limitante svolgere attività ricreative, nel 2022 si è iniziata a registrare una lieve ripresa. Questo dato però non raggiunge ancora il numero di ore che venivano erogate nel pre-pandemia; si stima che nel corso dei prossimi esercizi si potrà tornare alla normalità.

	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Giornaliero settimanale	54'448	58'973	56'757	77.5%	77.2%	76.2%
Serale settimanale	5'344	6'056	6'065	7.6%	7.9%	8.1%
Fine settimana e festivi	10'483	11'348	11'632	14.9%	14.9%	15.6%
Totale	70'275	76'377	74'454	100.0%	100.0%	100.0%



Statistica 7 – unità di personale operativo impiegate

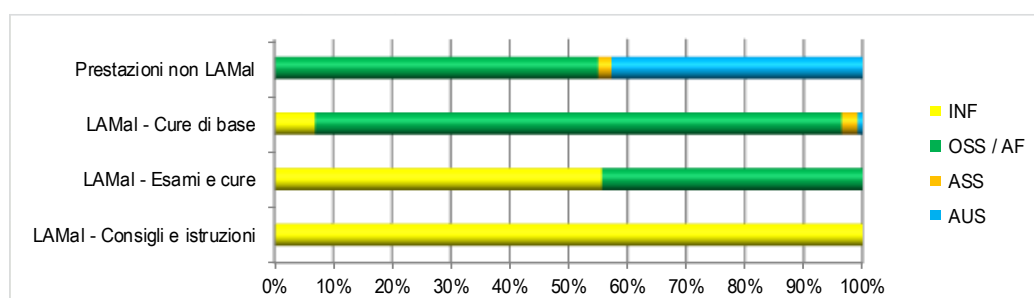
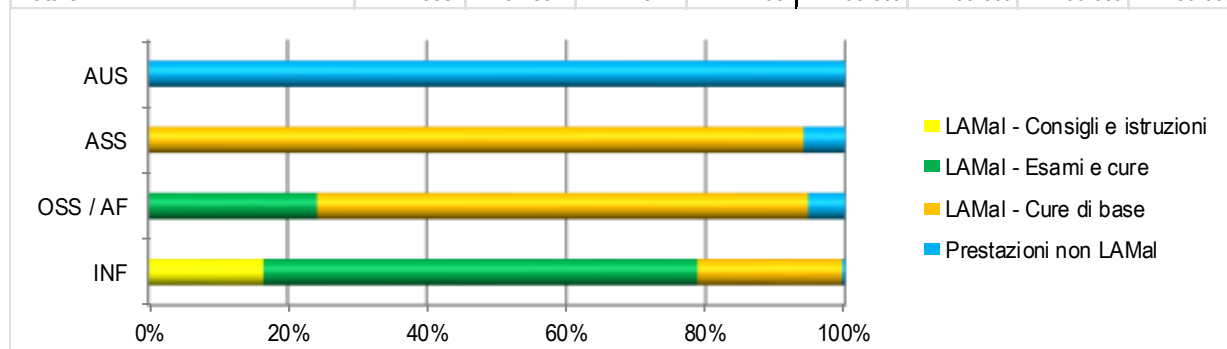
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Infermieri	28.24	29.65	30.26	41.4%	41.1%	42.7%
Op. sociosanitari / Aiuto familiari	36.73	38.57	35.97	53.8%	53.5%	50.7%
Assistenti di cura	1.71	1.81	1.97	2.5%	2.5%	2.8%
Ausiliari CRS	1.53	2.05	2.73	2.2%	2.8%	3.8%
Totale	68.21	72.08	70.93	100.0%	100.0%	100.0%



Come già riferito nel paragrafo relativo alla ricerca di personale, i dati sopraesposti confermano la difficoltà a reperire personale, che ha di fatto portato ad una riduzione delle unità operative al servizio di SPITEX Tre Valli. In particolare si riscontra una riduzione di Operatori sociosanitari. La scarsa reperibilità di questa figura professionale sul mercato del lavoro cantonale ha spinto il Servizio, da diversi anni ormai, ad optare per la formazione di apprendistato interna.

Statistica 8 – ore erogate per figura professionale

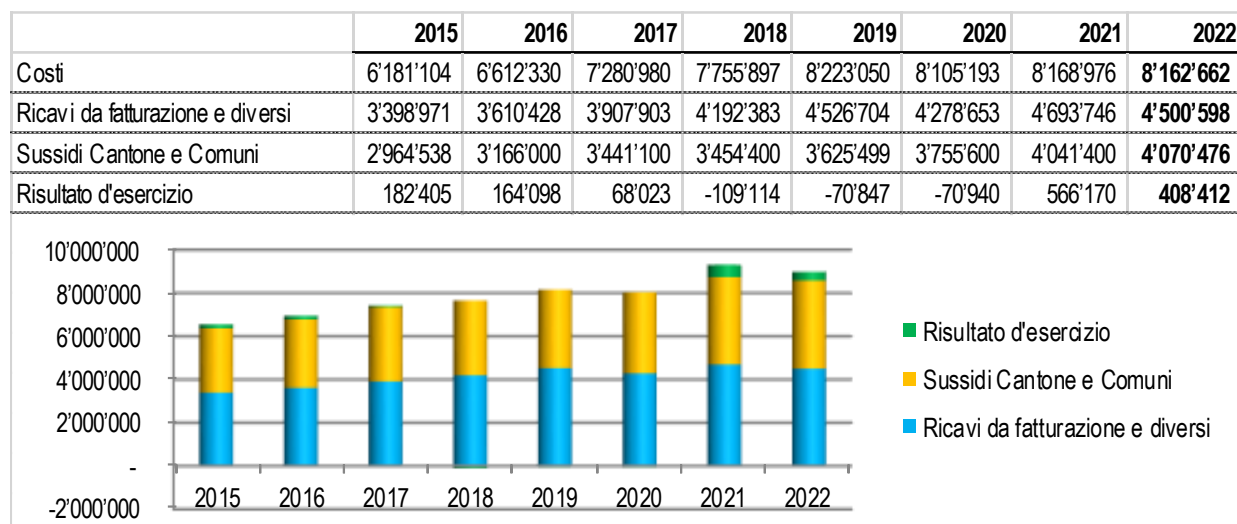
	INF	OSS / AF	ASS	AUS	INF	OSS / AF	ASS	AUS
LAMal - Consigli e istruzioni	4'605	-	-	-	16.5%	0.0%	0.0%	0.0%
LAMal - Esami e cure	17'333	9'184	-	-	62.3%	24.2%	0.0%	0.0%
LAMal - Cure di base	5'775	26'696	4'063	-	20.7%	70.5%	94.0%	0.0%
Prestazioni non LAMal	122	2'011	258	4'406	0.4%	5.3%	6.0%	100.0%
Totale	27'835	37'891	4'321	4'406	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. Per quanto concerne l'estensione del nostro territorio va fatto notare che a volte l'impiego efficiente del personale comporta che un unico professionista si rechi in una zona discosta per un intervento, piuttosto che far intervenire due figure professionali con mansioni distinte.

Risorse finanziarie

Statistica 9 – evoluzione dei costi totali e dei contributi



Le spiegazioni riguardo alle diverse componenti di spesa e ricavo vengono come sempre fornite nel capitolo seguente. Riguardo a questa tabella ci limitiamo a far notare come i costi siano rimasti stabili rispetto al 2021, mentre i ricavi da fatturazione sono leggermente diminuiti, indice di una lieve diminuzione di produttività.

Bilancio al 31.12.2022 e Conto economico 2022

Durante l'anno fiscale 2022 non vi sono stati movimenti di particolare rilevanza. Dopo l'attesa di indicazioni di delibera da parte dell'Associazione dei Comuni di Blenio (ASCOBLE), abbiamo provveduto con il versamento alla stessa di CHF 200'000 quale redistribuzione delle riserve (come da decisione del 2018). Per quanto riguarda gli altri movimenti, come di consuetudine, vi sono le usuali spese di gestione dello stabile di proprietà, costi bancari e spese per la revisione annuale.

SECRETARIATO DELLA REGIONE TRE VALLI

ATTIVI	BILANCIO 31.12.2022		BILANCIO 31.12.2021		PASSIVI	BILANCIO 31.12.2022		BILANCIO 31.12.2021	
	710'651.02	100.0%	913'380.19	100.0%		687'323.92	96.7%	889'144.79	97.3%
10 Sostanza circolante	708'666.58	99.7%	907'436.10	99.3%	20 Capitale dei terzi a breve termine	-	0.0%	-	0.0%
10000 Cassa	-	0.0%	-	0.0%	20000 Creditori	-	0.0%	-	0.0%
10230 BancaStato	35'450.78	5.0%	35'441.03	3.9%	23 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10500 Banca Raiffeisen Tre Valli	583'780.93	82.1%	783'852.33	85.8%	23000 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10501 Banca Raiffeisen Tre Valli	-	0.0%	-	0.0%	24 Capitale dei terzi a lungo termine	275'800.00	38.8%	303'400.00	33.2%
10504 Banca Popolare di Sondrio	8'182.74	1.2%	8'187.74	0.9%	24100 Credito LIM CH	275'800.00	38.8%	303'400.00	33.2%
10520 Libretto fondo del personale	79'821.73	11.2%	78'278.00	8.6%	26 Accantonamenti	180'000.00	25.3%	180'000.00	19.7%
10530 Titoli	1'430.40	0.2%	1'677.00	0.2%	26000 Accantonamento ristrutturazione locali	180'000.00	25.3%	180'000.00	19.7%
11 Debitori	1'981.44	0.3%	5'941.09	0.7%	28 Capitale proprio	231'523.92	32.6%	405'744.79	44.4%
11190 Altri debitori	100.00	0.0%	-	0.0%	28000 Capitale proprio	151'702.19	21.3%	327'466.79	35.9%
11400 Enti pubblici	26.25	0.0%	37.80	0.0%	28600 Fondo del personale	79'821.73	11.2%	78'278.00	8.6%
11410 Conto corrente SACD	1'855.19	0.3%	5'903.29	0.6%					
13 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	RISULTATO D'ESERCIZIO	23'327.10	3.3%	24'235.40	2.7%
13000 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	TOTALE	710'651.02	100.0%	913'380.19	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	1.5%					
14200 Mobili	91'391.50	12.9%	91'391.50	10.0%					
14210 Sussidi per mobili e apparecchiature	-44'100.00	-6.2%	-44'100.00	-4.8%					
14220 Mobili e apparecchiature ammortizzati	-61'211.50	-8.6%	-61'211.50	-6.7%					
14900 Immobili e installazioni	1'510'202.80	212.5%	1'510'202.80	165.3%					
14910 Sussidi per immobili e installazioni	-784'900.00	-110.4%	-784'900.00	-85.9%					
14920 Immobili e installazioni ammortizzati	-725'301.80	-102.1%	-725'301.80	-79.4%					

	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022		CONSUNTIVO 2021		C 2 0 2 2 - P 2 0 2 2		C 2 0 2 2 - C 2 0 2 1	
COSTI	6'847.90	100.00%	10'800.00	100.00%	6'367.40	100.00%	-3'952.10	-36.59%	480.50	+7.55%
3 COSTI DEL PERSONALE	323.10	4.72%	100.00	0.93%	107.70	1.69%	223.10	+223.10%	215.40	+200.00%
38 Prestazioni eseguite da terzi	323.10	4.72%	100.00	0.93%	107.70	1.69%	223.10	+223.10%	215.40	+200.00%
38000 Costi per mandati a specialisti esterni	323.10	4.72%	100.00	0.93%	107.70	1.69%	223.10		215.40	
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	6'524.80	95.28%	10'700.00	99.07%	6'259.70	98.31%	-4'175.20	-39.02%	265.10	+4.24%
53 Manutenzione e riparazione	6'125.00	89.44%	10'000.00	92.59%	6'125.00	96.19%	-3'875.00	-38.75%	-	+0.00%
53000 Manutenzione e riparazione mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	6'125.00	89.44%	10'000.00	92.59%	6'125.00	96.19%	-3'875.00		-	
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	399.80	5.84%	200.00	1.85%	134.70	2.12%	199.80	+99.90%	265.10	+196.81%
58200 Interessi passivi	246.60	3.60%	-	0.00%	-	0.00%	246.60		246.60	
58210 Costi bancari e postali	153.20	2.24%	200.00	1.85%	134.70	2.12%	-46.80		18.50	
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	30'175.00	100.00%	30'100.00	100.00%	30'602.80	100.00%	75.00	+0.25%	-427.80	-1.40%
6 RICAVI D'ESERCIZIO	175.00	0.58%	100.00	0.33%	602.80	1.97%	-25.00	-25.00%	-427.80	-70.97%
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	75.00	0.25%	100.00	0.33%	502.80	1.64%	-25.00	-25.00%	-427.80	-85.08%

66000	Interessi attivi su capitale	75.00	0.25%	100.00	0.33%	502.80	1.64%	-25.00		-427.80	
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	99.42%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.03%	-	+0.00%	-	+0.00%
82	Ricavi da gestioni esterne	30'000.00	99.42%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.03%	-	+0.00%	-	+0.00%
82000	Gestioni esterne (subaffitto)	30'000.00	99.42%	30'000.00	99.67%	30'000.00	98.03%	-		-	
RISULTATO D'ESERCIZIO		23'327.10		19'300.00		24'235.40		4'027.10	+20.87%	-908.30	-3.75%

SPITEX Tre Valli

Il servizio anche quest'anno ha conseguito un utile d'esercizio, seppur inferiore rispetto all'anno precedente. I costi sono rimasti pressoché invariati, mentre sono stati i ricavi ad aver registrato una leggera flessione a causa di una riduzione delle ore erogate, e quindi fatturate, malgrado un aumento dei casi seguiti. Questa dinamica (riduzione delle ore erogate con aumento dei casi seguiti) fa sì che i costi non possano proporzionalmente diminuire.

Bilancio al 31.12.2022

La liquidità rimane buona, anche se in leggera diminuzione rispetto al 2021.

L'aumento dei crediti da incassare è legato alle difficoltà nell'incasso delle fatture relative alle prestazioni LAMal (i parametri applicati dagli assicuratori malattia sono sempre più rigidi). Inoltre la fase di transizione del sistema informatico ha generato delle sovrapposizioni che non hanno permesso di identificare le situazioni critiche.

Per quanto riguarda invece le fatture agli utenti, il blocco dei richiami nel periodo pandemico ha creato numerose difficoltà, soprattutto a seguito del decesso dei debitori stessi; questo comporta che diverse fatture che ora risultano come da incassare, in realtà dovranno essere considerate come perdite effettive. L'analisi dei debitori e l'assestamento del conto verrà effettuata nel prossimo anno contabile.

Per quanto riguarda la sostanza fissa non vi sono stati particolari investimenti rispetto agli anni precedenti, sono stati sostituiti alcuni vecchi apparecchi (es. tablet) ormai datati e acquistati due nuovi PC per il settore pediatrico.

Anche nelle posizioni passive del bilancio non vi sono stati cambiamenti significativi. Vi è, come per il 2021, un aumento dell'accantonamento per ore e vacanze non godute; segno della difficoltà di godimento e dell'impegno chiesto ai collaboratori di fare turni più lunghi per far fronte alle richieste di intervento dovute all'oscillazione dell'utenza, alla difficoltà a completare l'organico con il personale necessario e alle assenze per malattia/infortunio.

Conto economico 2022

Come anticipato, dalle cifre ottenute durante l'anno contabile 2022 si registra un leggero calo del fatturato e una situazione relativa ai costi che rimane stabile rispetto all'anno precedente, di seguito illustriamo le situazioni di dettaglio rilevanti.

Costi del personale

Il servizio procede con regolari assunzioni, così da poter mantenere costantemente il proprio contingente di personale e rispondere adeguatamente alla richiesta di interventi da parte dell'utenza del comprensorio. I costi relativi al personale sono complessivamente stabili rispetto al 2021. All'interno delle specifiche categorie professionali si registra un leggero aumento per la figura professionale degli infermieri e una leggera diminuzione degli OSS/AF, figura difficilmente reperibile sul mercato, motivo per il quale si opta per personale infermieristico in sostituzione.

Anche lo scorso anno il servizio ha messo a disposizione i consueti posti di apprendistato, così da dare il suo contributo alla formazione professionale nel settore sociosanitario.

Per quanto riguarda la Direzione e amministrazione di SPITEX Tre Valli, i costi sono leggermente aumentati a seguito dei normali scatti di anzianità, nell'effettivo però l'amministrazione si è trovata in grossa difficoltà a causa di due assenze di lunga durata.

Come di consuetudine continua la collaborazione con Opera Prima per l'erogazione di prestazioni di economia domestica. Nel 2022, Cura Suisse ha fornito, per un tempo determinato, personale in prestito per garantire continuità e supplire le assenze dei collaboratori SPITEX. Tre Valli Soccorso garantisce supporto durante la fascia notturna e in caso di necessità/emergenza. Anche per il 2022 sono state effettuate da specialisti esterni prestazioni a nostro favore, nel dettaglio: supporto agli infermieri psichiatrici garantito da una collaboratrice ALVAD, supporto informatico di ABAD, ed infine le ore effettuate da un collaboratore, infermiere psichiatrico, della Casa anziani di Acquarossa, La Quercia.

Si sottolinea un leggero aumento dei costi di formazione continua, in quanto vi sono state numerose formazioni continue, così come le tasse di iscrizione alle relative formazioni superiori (CAS e DAS) presso SUPSI.

Le altre spese professionali hanno subito un importante aumento a causa delle spese relative all'acquisto dei tamponi COVID-19 e delle analisi effettuate dal laboratorio.

Costi di materiale

Vi è stata una netta diminuzione per quanto riguarda i costi relativi al materiale sanitario, questo calo è conseguente alla riduzione dei casi COVID-19 e all'attenuazione delle regole relative all'utilizzo dei dispositivi di protezione individuali (DPI). Inoltre, secondo i nuovi disposti dell'Ufficio del medico cantonale, vi è stata l'abolizione delle scorte minime di magazzino relativo ai DPI.

Altri costi d'esercizio

Passando a tutti gli altri costi del servizio non vi sono cambiamenti significativi da segnalare. Spese per veicoli e trasferte sono leggermente aumentate; vi è stato un incremento delle indennità per chilometri veicoli privati dovuto alla modifica della tariffa passata da 0.60 CHF/km a 0.65 CHF/km a causa dell'importante crescita del prezzo del carburante.

Vi sono state le annuali manutenzioni ai veicoli, alle infrastrutture e alle apparecchiature varie.

Abbiamo anche provveduto all'ordinazione degli opuscoli informativi intitolati "uno per tutti, tutti per uno..." per gli utenti del servizio. Questi ultimi contengono indicazioni utili relative agli enti della rete sanitaria.

Durante l'anno vi è stato un aumento dei costi relativi alle licenze informatiche a seguito dell'aumento delle autorizzazioni di accesso a informazioni legate alla cartella informatizzata (che sono passate da cartacee ad elettroniche).

Ricavi d'esercizio

Dalle cifre ottenute durante l'anno contabile 2022 possiamo dire che vi è un leggero calo del fatturato riguardo alle prestazioni LAMal, nel dettaglio principalmente per consigli e istruzioni e per esami e cure. Il fatturato per le ore di economia domestica resta tutto sommato stabile, malgrado una leggera diminuzione di ore (quest'anno sono state fatturate ad una tariffa superiore, sono infatti soggette alla situazione finanziaria dell'utente).

I ricavi da altre prestazioni hanno subito una notevole diminuzione a causa della flessione delle ore fatturate dalle pedagogiste e infermiere materno-pediatrie all'Associazione Genitore e Bambino di Mendrisio.

Risultato d'esercizio

Come detto in precedenza, SPITEX Tre Valli continua a registrare un utile d'esercizio, seppur inferiore del 28% rispetto a quello del 2021. Lo stesso 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 31.12.2022		BILANCIO 31.12.2021	
	4'339'071.35	100.0%	3'809'517.95	100.0%
10 Sostanza circolante	3'205'329.07	73.9%	3'109'075.26	81.6%
1000 Cassa	430.80	0.0%	80.00	0.0%
1020 Banca Raiffeisen Tre Valli	3'204'112.07	73.8%	3'107'757.61	81.6%
1021 Banca Raiffeisen Tre Valli	617.35	0.0%	787.25	0.0%
1022 VISA	168.85	0.0%	450.40	0.0%
11 Debitori	1'135'042.18	26.2%	834'615.63	21.9%
1100 Debitori	1'136'897.37	26.2%	840'518.92	22.1%
1140 Conto corrente RTV	-1'855.19	0.0%	-5'903.29	-0.2%
13 Transitori attivi	-28'853.65	-0.7%	-180'884.04	-4.7%
1300 Transitori attivi	33'854.01	0.8%	70'179.05	1.8%
1301 Sussidi attesi	-62'707.66	-1.4%	-251'063.09	-6.6%
15 Sostanza fissa	27'553.75	0.6%	46'711.10	1.2%
1500 Apparecchiature sanitarie	1.00	0.0%	1.00	0.0%
1510 Mobili	4'176.45	0.1%	6'610.70	0.2%
1520 Macchine d'ufficio e apparecchiature	1.00	0.0%	1.00	0.0%
1521 Apparecchiature informatiche	14'046.30	0.3%	8'953.30	0.2%
1522 Software informatico	9'328.00	0.2%	31'144.10	0.8%
1530 Veicoli propri	1.00	0.0%	1.00	0.0%

PASSIVI

	BILANCIO 31.12.2022		BILANCIO 31.12.2021	
	3'930'658.75	90.6%	3'243'348.14	85.1%
20 Crediti per forniture e prestazioni	238'561.61	5.5%	287'722.35	7.6%
2000 Creditori	237'668.46	5.5%	284'651.10	7.5%
2001 Acconti utenti	893.15	0.0%	3'071.25	0.1%
22 Capitale dei terzi a breve termine	143'719.65	3.3%	149'319.65	3.9%
2201 Acconti Comuni comprensorio	135'727.90	3.1%	135'727.90	3.6%
2210 Fondo CPCC	7'991.75	0.2%	13'591.75	0.4%
23 Transitori passivi	173'938.70	4.0%	95'253.10	2.5%
2300 Transitori passivi	173'938.70	4.0%	95'253.10	2.5%
26 Accantonamenti	934'547.65	21.5%	884'547.65	23.2%
2601 Accantonamento per assicurazioni sociali	78'935.00	1.8%	78'935.00	2.1%
2602 Accantonamento per vacanze non godute	450'000.00	10.4%	400'000.00	10.5%
2603 Accantonamento per immobili	405'612.65	9.3%	405'612.65	10.6%
28 Capitale proprio	2'439'891.14	56.2%	1'826'505.39	47.9%
2900 Fondo infrastrutture e installazioni	2'466.02	0.1%		0.0%
2950 Riserve vincolate	1'491'905.41	34.4%	1'033'715.61	27.1%
2960 Riserve libere	945'519.71	21.8%	792'789.78	20.8%
RISULTATO D'ESERCIZIO	408'412.60	9.4%	566'169.81	14.9%
TOTALE	4'339'071.35	100.0%	3'809'517.95	100.0%

NUOVO PIANO CONTABILE		CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022		CONSUNTIVO 2021		PIANO CONTABILE PRECEDENTE	
COSTI		8'162'661.96	100.00%	8'676'400.00	100.00%	8'168'976.89	100.00%		
3 COSTI DEL PERSONALE		7'506'678.47	91.96%	7'943'000.00	91.55%	7'502'211.00	91.84%		
31 Salari del personale curante		5'155'258.45	63.16%	5'560'600.00	64.09%	5'213'162.45	63.82%		
3100	Infermieri con postformazione riconosciuta	26'290.00	0.32%	18'300.00	0.21%	9'876.00	0.12%	31000	Personale infermieristico con postformazione
3220	Consulenti materno-pediatriche	128'550.05	1.57%	120'900.00	1.39%	132'856.10	1.63%	31050	Consulenti materne
3110	Infermieri	2'237'559.80	27.41%	2'430'300.00	28.01%	2'044'325.25	25.03%	31100	Personale infermieristico diplomato
3120	Aiuti familiari - op. sociosanitari	2'374'092.00	29.08%	2'738'500.00	31.56%	2'475'165.90	30.30%	31200	Aiuti familiari - op. sociosanitari
3130	Assistenti di cura	263'001.30	3.22%	212'400.00	2.45%	173'555.00	2.12%	31300	Assistenti di cura
3140	Ausiliarie con formazione	75'029.70	0.92%	40'200.00	0.46%	31'942.55	0.39%	31400	Ausiliarie con formazione
3150	Ausiliarie senza formazione	5'349.85	0.07%	-	0.00%	-	0.00%	31500	Ausiliarie senza formazione
3160	Allievi		0.00%			-			
3170	Apprendisti	125'436.95	1.54%	-	0.00%	149'992.95	1.84%	31600	Personale in formazione
3190	Indennità sottoposte AVS	-130'051.20	-1.59%	-	0.00%	-84'551.30	-1.04%	31800	Indennità sottoposte AVS
3191	Vacanze non godute	50'000.00	0.61%	-	0.00%	280'000.00	3.43%	31900	Vacanze non godute
33 Salari direzione e amministrazione		735'424.35	9.01%	713'100.00	8.22%	730'938.85	8.95%		
3300	Direzione e amministrazione	688'741.00	8.44%	656'500.00	7.57%	672'243.35	8.23%	33000	Salari dei quadri direttivi e amministrazione
3301	Apprendisti	23'117.65	0.28%	22'700.00	0.26%	24'114.70	0.30%		
3302	Servizi ausiliari	14'965.70	0.18%	9'900.00	0.11%	23'580.80	0.29%	33600	Salari servizi ausiliari
3390	Comitato	8'600.00	0.11%	24'000.00	0.28%	11'000.00	0.13%	33500	Salari e indennità comitato
37 Prestazioni sociali		1'370'566.36	16.79%	1'435'000.00	16.54%	1'306'490.85	15.99%		
3700	AVS/AD/AI/IPG/AF	521'102.70	6.38%	559'400.00	6.45%	510'236.70	6.25%	37000	AVS/AD/AI/IPG/AF
3720	Cassa pensione	721'044.41	8.83%	735'800.00	8.48%	675'031.25	8.26%	37100	Cassa pensione
3730	Assicurazione infortuni professionali e non	15'682.95	0.19%	13'500.00	0.16%	15'237.25	0.19%	37200	Assicurazione infortuni professionali e non
3740	Assicurazione indennità giornaliera malattia	112'736.30	1.38%	126'300.00	1.46%	105'985.65	1.30%	37300	Assicurazione indennità giornaliera malattia
38 Prestazioni eseguite da terzi		215'348.71	2.64%	206'300.00	2.38%	229'449.85	2.81%		
3810	Mandato esterno OperaPrima e Curasuisse	107'033.65	1.31%	100'000.00	1.15%	95'190.15	1.17%	38500	Prestazioni eseguite da servizi esterni
3811	Mandato esterno Tre Valli Soccorso	13'855.00	0.17%	15'000.00	0.17%	14'375.00	0.18%		
3830	Mandati a specialisti esterni	2'057.90	0.03%	1'300.00	0.01%	1'892.40	0.02%	38000	Mandati a specialisti esterni
3831	Prestazioni da specialisti esterni	77'677.16	0.95%	80'000.00	0.92%	102'317.30	1.25%	38100	Prestazioni da specialisti esterni
3880	Costi per prestazioni eseguite da praticanti	14'725.00	0.18%	10'000.00	0.12%	15'675.00	0.19%	38550	Costi per prestazioni eseguite da praticanti

39	Altre spese per il personale	30'080.60	0.37%	28'000.00	0.32%	22'169.00	0.27%	
3900	Ricerca del personale	-	0.00%	20'000.00	0.23%	1'313.90	0.02%	39000 Formazione del personale
3901	Materiale didattico	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
3910	Formazione di base del personale	480.00	0.01%	1'000.00	0.01%	560.00	0.01%	39200 Ricerca del personale
3920	Formazione continua	19'936.00	0.24%	-	0.00%	14'867.00	0.18%	39100 Altre spese di formazione
3921	Altre spese formazione continua	-	0.00%	-	0.00%	249.20	0.00%	
3930	Rimborso spese	99.70	0.00%	1'000.00	0.01%	205.20	0.00%	43900 Indennità pasti
3999	Altre spese professionali	9'564.90	0.12%	5'000.00	0.06%	4'973.70	0.06%	39900 Altre spese professionali
4	COSTI DI MATERIALE	28'593.45	0.35%	75'000.00	0.86%	69'864.05	0.86%	
40	Materiale sanitario	28'593.45	0.35%	75'000.00	0.86%	69'864.05	0.86%	
4000	Materiale sanitario e medicinali	28'593.45	0.35%	70'000.00	0.81%	67'521.55	0.83%	40000 Materiale sanitario e medicinali
4001	Materiale sanitario da vendere	-	0.00%	5'000.00	0.06%	1'391.00	0.02%	40100 Materiale sanitario da vendere
4250	Altro materiale	-	0.00%	-	0.00%	951.50	0.01%	
5	ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	627'390.04	7.69%	658'400.00	7.59%	596'901.84	7.31%	
52	Spese per veicoli e trasferte	360'176.50	4.41%	359'000.00	4.14%	341'934.50	4.19%	
5200	Manutenzione e riparazione veicoli propri	8'114.15	0.10%	7'000.00	0.08%	9'206.05	0.11%	43000 Benzina e olio veicoli propri
5210	Benzina e olio veicoli propri	3'553.60	0.04%	5'000.00	0.06%	4'342.80	0.05%	43010 Manutenzione e riparazione veicoli propri
5220	Assicurazione e tasse dei veicoli	24'209.30	0.30%	27'000.00	0.31%	25'550.65	0.31%	43200 Assicurazione e tasse dei veicoli
5240	Indennità chilometri veicoli privati	324'299.45	3.97%	320'000.00	3.69%	302'835.00	3.71%	43800 Indennità chilometri veicoli privati
53	Spese per infrastrutture e apparecchiature	4'894.29	0.06%	12'800.00	0.15%	6'611.49	0.08%	
530	Manutenzione e riparazione	948.30	0.01%	7'000.00	0.08%	1'550.20	0.02%	
5300	Manutenzione e riparazione apparecchiature sanitarie	21.00	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
5301	Manutenzione e riparazione mobili	576.20	0.01%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	53000 Manutenzione e riparazione mobili
5302	Manutenzione e riparazione macchinari d'ufficio e apparecchiature	351.10	0.00%	5'000.00	0.06%	1'550.20	0.02%	53010 Manutenzione e riparazione macchine
531	Affitti e leasing	3'533.04	0.04%	3'300.00	0.04%	3'516.44	0.04%	
5310	Affitto macchine ufficio e apparecchiature	-	0.00%	200.00	0.00%	-	0.00%	54410 Affitto macchine ufficio e apparecchiature
5331	Affitto apparecchiature informatiche	3'533.04	0.04%	3'100.00	0.04%	3'516.44	0.04%	54420 Affitto apparecchiature informatiche
536	Acquisti	412.95	0.01%	2'500.00	0.03%	1'544.85	0.02%	
5360	Acquisto apparecchiature sanitarie	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	
5361	Acquisto mobili	-	0.00%	1'000.00	0.01%	449.10	0.01%	54000 Acquisto mobili
5362	Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature	358.65	0.00%	1'000.00	0.01%	1'095.75	0.01%	54010 Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature
5363	Acquisto materiale di consumo	54.30	0.00%	500.00	0.01%	-	0.00%	54005 Acquisto materiale di consumo

54	Ammortamenti	38'257.70	0.47%	57'000.00	0.66%	42'094.86	0.52%	
5420	Apparecchiature sanitarie	-	0.00%	2'000.00	0.02%	-	0.00%	54140 Ammortamento apparecchiature sanitarie
5421	Mobili	2'434.25	0.03%	8'000.00	0.09%	4'709.55	0.06%	54100 Ammortamenti mobili
5422	Macchine d'ufficio e app. informatiche	14'007.35	0.17%	7'000.00	0.08%	15'569.05	0.19%	54110 Ammortamenti macchine d'ufficio e app. diverse
			0.00%	20'000.00	0.23%		0.00%	54120 Ammortamenti apparecchiature informatiche
5423	Veicoli propri	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	43700 Ammortamento veicoli propri
5440	Software	21'816.10	0.27%	20'000.00	0.23%	21'816.26	0.27%	54130 Ammortamento software
55	Spese utilizzo locali	85'952.95	1.05%	87'500.00	1.01%	87'065.30	1.07%	
5500	Affitto sedi	65'900.00	0.81%	80'000.00	0.92%	65'100.00	0.80%	54450 Affitto sedi e spese condominiali
5530	Spese condominiali (riscaldamento, acqua, ecc.)	10'822.80	0.13%	-	0.00%	15'878.95	0.19%	
5531	Elettricità, gas	1'818.20	0.02%	2'000.00	0.02%	1'664.15	0.02%	55000 Elettricità, gas
5532	Raccolta e smaltimento rifiuti	1'761.60	0.02%	2'000.00	0.02%	1'079.80	0.01%	55100 Acqua, raccolta rifiuti
5540	Prodotti per la pulizia degli uffici	2'048.05	0.03%	1'500.00	0.02%	1'575.90	0.02%	55200 Prodotti per la pulizia degli uffici
5550	Manutenzione e riparazione sedi	3'602.30	0.04%	2'000.00	0.02%	1'766.50	0.02%	53050 Manutenzione e riparazione sedi
					0.00%		0.00%	40200 Eliminazione rifiuti infetti
57	Costi amministrativi	125'207.92	1.53%	129'500.00	1.49%	106'516.68	1.30%	
5700	Materiale d'ufficio e stampati	5'744.37	0.07%	12'000.00	0.14%	6'872.70	0.08%	57000 Cancelleria e stampati
5701	Giornali e documentazione professionale	6'269.00	0.08%	2'000.00	0.02%	2'924.18	0.04%	39300 Giornali e documentazione professionale
5710	Telefoni, fax, internet	49'865.25	0.61%	55'000.00	0.63%	50'593.85	0.62%	57100 Telefoni, fax, internet
5711	Porti	7'395.65	0.09%	10'000.00	0.12%	6'523.30	0.08%	57200 Porti
5720	Quote associative e partecipazioni	750.00	0.01%	1'500.00	0.02%	500.00	0.01%	57800 Quote associative e partecipazioni
5750	Acquisto apparecchiature informatiche	-	0.00%	5'000.00	0.06%	-	0.00%	54020 Acquisto apparecchiature informatiche
5751	Manutenzione apparecchiature informatiche	8'134.15	0.10%	7'000.00	0.08%	5'576.50	0.07%	53020 Manutenzione e riparazione app. informatiche
5752	Licenze e software informatico	22'595.05	0.28%	2'000.00	0.02%	11'586.25	0.14%	57510 Licenze e software informatico
5753	Manutenzione e abbonamenti software	23'603.65	0.29%	30'000.00	0.35%	19'408.00	0.24%	57520 Manutenzione e abbonamenti software
5770	Pubblicità e relazioni pubbliche	850.80	0.01%	5'000.00	0.06%	2'531.90	0.03%	57700 Pubblicità e relazioni pubbliche
58	Costi finanziari, tasse	12'900.68	0.16%	12'600.00	0.15%	12'679.01	0.16%	
5800	Assicurazione cose	1'505.95	0.02%	1'600.00	0.02%	1'505.65	0.02%	58000 Assicurazione cose
5810	Assicurazione RC e protezione giuridica	9'630.15	0.12%	9'000.00	0.10%	9'397.70	0.12%	58010 Assicurazione RC e protezione giuridica
5860	Tasse, spese d'autorizzazione	254.20	0.00%	-	0.00%	254.20	0.00%	58200 Interessi passivi
7501	Costi bancari e postali	1'510.38	0.02%	2'000.00	0.02%	1'521.46	0.02%	58210 Costi bancari e postali
59	Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	
5900	Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	59000 Costi diversi

RICAVI	8'571'074.56	100.00%	8'772'700.00	100.00%	8'735'146.70	100.00%	
6 RICAVI D'ESERCIZIO	8'567'474.56	99.96%	8'769'100.00	99.96%	8'731'546.70	99.96%	
60 Ricavi per prestazioni LAMal	4'283'684.92	49.98%	4'321'100.00	49.26%	4'448'445.99	50.93%	
6000 Consigli e istruzioni (OPre 7a)	374'853.75	4.37%	419'700.00	4.78%	409'438.28	4.69%	60000 Consigli e istruzioni
6040 Esami e cure (OPre 7b)	1'884'581.09	21.99%	1'921'200.00	21.90%	1'996'754.71	22.86%	60100 Esami e cure
6080 Cure di base (OPre 7c)	2'024'407.83	23.62%	1'981'200.00	22.58%	2'042'266.98	23.38%	60200 Cure di base
6190 Perdite su debitori (LAMal)	-157.75	0.00%	-1'000.00	-0.01%	-13.98	0.00%	60900 Perdite su debitori
6191 Recupero perdite su debitori ammortizzati (LAMal)	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
62 Ricavi per prestazioni non LAMal	195'180.28	2.28%	212'800.00	2.43%	192'246.86	2.20%	
6200 Economia domestica	195'789.02	2.28%	213'300.00	2.43%	192'246.86	2.20%	60600 Prestazioni di economia domestica
6290 Perdite su debitori (non LAMal)	-608.74	-0.01%	-500.00	-0.01%	-	0.00%	60900 Perdite su debitori
6291 Recupero perdite su debitori ammortizzati (non LAMal)	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
64 Ricavi da altre prestazioni	18'132.96	0.21%	5'000.00	0.06%	49'453.85	0.57%	
6400 Prestazioni tecniche su mandato	16'581.91	0.19%	-	0.00%	46'615.60	0.53%	62100 Prestazioni tecniche su mandato
6420 Prestazioni amministrative ad altri enti	357.15	0.00%	-	0.00%	684.95	0.01%	62200 Prestazioni amministrative ad altri enti
6460 Vendita materiale sanitario	1'193.90	0.01%	5'000.00	0.06%	2'153.30	0.02%	65000 Vendita materiale sanitario e farmacia
66 Ricavi da capitali e assicurazioni	-	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
6601 Rimborsi assicurativi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66010 Rimborsi assicurativi
69 Sussidi, contributi e donazioni	4'070'476.40	47.49%	4'230'200.00	48.22%	4'041'400.00	46.27%	
6500 Sussidi comunali	3'384'320.00	39.49%	3'384'100.00	38.58%	3'193'120.00	36.55%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6509 Differenza sussidi comunali attesi	-120'000.00	-1.40%	-	0.00%	40'000.00	0.46%	69100 Differenza sussidi attesi
6550 Sussidi cantonali	846'080.00	9.87%	846'100.00	9.64%	798'280.00	9.14%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6559 Differenza sussidi cantonali attesi	-39'923.60	-0.47%	-	0.00%	10'000.00	0.11%	69100 Differenza sussidi attesi
8 RICAVI STRAORDINARI	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	
82 Gestioni esterne	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	
8210 Subaffitto locali	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	80000 Ricavi straordinari
RISULTATO D'ESERCIZIO	408'412.60		96'300.00		566'169.81		RISULTATO D'ESERCIZIO