



Regione Tre Valli

resoconto 2018

Attività

■ Segretariato RTV	1
■ Assistenza e cura a domicilio	1
■ Consulenza materno pediatrica	3

Statistiche

■ Prestazioni erogate	4
■ Per utente	
■ Per categoria professionale	
■ Per Comune	
■ Personale occupato	7
■ Risorse finanziarie	8

Resoconto economico e bilancio

■ Segretariato RTV	9
■ Bilancio al 31.12.2018	
■ Conto economico 2018	
■ SPITEX Tre Valli	13
■ Bilancio al 31.12.2018	
■ Conto economico 2018	

Segretariato RTV

Con la revisione dello Statuto della Regione Tre Valli, approvata dall'assemblea dei Delegati comunali tenutasi a dicembre 2017 ad Iragna, sono definitivamente stati stralciati i compiti di promovimento economico assegnati tempo fa al nostro ente dalla Legge sugli investimenti nelle regioni montane (LIM). Questa modifica ha permesso di meglio chiarire il ruolo attuale della nostra associazione che, di fatto, è ora chiamata ad occuparsi unicamente della gestione del Servizio d'assistenza e cura a domicilio di interesse pubblico (SACDip) attivo nel comprensorio delle valli Leventina, Blenio e Riviera la cui attività viene commentata nel capitolo successivo.

Destinazione capitale proprio

Ritenuto che con lo stralcio dei compiti di promovimento economico la nostra associazione si veniva a trovare con un consistente capitale sociale fermo, il Consiglio direttivo (CD) ha avviato delle valutazioni per proporre al proprio organo superiore una destinazione utile per i fondi accumulati in quarant'anni di attività. Come già illustrato dettagliatamente nel messaggio relativo alla trattanda portata in assemblea lo scorso 23 maggio 2018 a Pollegio sei sono state le soluzioni ipotizzate:

- rimborso ai Comuni;
- creazione di un Fondo di promovimento "Regione Tre Valli";
- versamento al Fondo di promovimento ERS-BV;
- sostegno di un unico progetto a livello regionale;
- acquisto e ristrutturazione ex Infocentro AlpTransit;
- versamento alle Comunità di Valle.

Dal momento che la scelta finale è caduta sulla redistribuzione delle riserve a favore dei tre distretti della regione, sono state avviate le trattative con gli enti interessati per la definizione delle modalità di sostegno ai loro progetti. Nel 2018 si è potuti giungere ad un accordo unicamente con la Comunità della Riviera, promotrice del progetto "Via della pietra" e che per la realizzazione del quale ha creato un'apposita associazione. A buon punto sono pure le discussioni con la società promotrice della nuova pista di ghiaccio ad Ambri, mentre per la Valle di Blenio si è ancora in attesa di proposte concrete di utilizzo dei fondi disponibili.

Assistenza e cura a domicilio

Le cifre relative all'attività del Servizio d'assistenza e cura a domicilio della Regione Tre Valli, dal primo gennaio 2018 denominato SPITEX _{Tre Valli}, risultano sempre più grandi ed impongono un continuo adeguamento del contingente messo in campo per far fronte alle richieste dell'utenza. La forte crescita registrata (+26% negli ultimi 5 anni) ha fatto sì che anche il personale occupato abbia conosciuto un'evoluzione analoga raggiungendo le 66 unità a tempo pieno per il settore operativo. La scarsa reperibilità di professionisti adeguatamente formati comporta non poche difficoltà nel trovare le forze necessarie sul mercato del lavoro ed impone sovente ai collaboratori attivi nel Servizio grossi sforzi ed ore supplementari. Nel corso del 2018 sono state effettuate diverse assunzioni (22). Ciò ha permesso da un lato di fronteggiare le normali partenze dovute a pensionamenti, maternità, cambi di domicilio, ecc. (17) e dall'altro, come più volte richiesto da parte di Delegati comunali, di ridurre i saldi ore dei dipendenti. Naturalmente l'entrata in organico di un numero così consistente di nuovi collaboratori comporta notevoli sforzi sia per quanto concerne la loro introduzione nel territorio che per l'istruzione all'utilizzo degli strumenti operativi a disposizione ed all'applicazione delle direttive tecniche in vigore.

Nuova denominazione e logo

A partire dal 1. gennaio 2018, come deciso in occasione dell'assemblea di dicembre 2017, il nostro SACD di interesse pubblico ha adottato la nuova denominazione ed il nuovo logo, voluti per adeguarsi a quanto auspicato dall'Associazione svizzera dei servizi di assistenza e cura a domicilio (ASSACD).



Nel corso dell'anno sono state modificate tutte le intestazioni dei vari documenti ufficiali, degli indirizzi di posta elettronica e del sito internet. Al fine di evitare inutili sprechi si sono però prima esaurite le varie scorte (buste, carta, ecc.) presenti in magazzino. Anche per quanto concerne il parco veicoli non si è ancora proceduto all'applicazione delle nuove decorazioni, la prima auto con le stesse dovrebbe entrare in circolazione nel corso dei prossimi mesi.

Nuova Direzione sanitaria

Nel corso della seconda parte del 2018 la Direttrice sanitaria di SPITEX Tre Valli, signora Jessica Villani, ha espresso la propria intenzione di smettere di ricoprire questa funzione, che aveva assunto parallelamente a quella di Capo équipe della Riviera e Bassa Leventina dal 1. gennaio 2016. In considerazione di questa decisione il CD ha immediatamente valutato le varie opzioni possibili per garantire la necessaria continuità in un ruolo tanto determinante per la gestione del Servizio. In tal senso sono stati fatti approfondimenti per l'eventuale collaborazione con altri SACDip, la ricerca di personale esterno o la nomina di un collaboratore già attivo all'interno della struttura. Dopo di ciò, considerando più appropriata la via della ricerca tra i propri dipendenti del futuro Direttore sanitario, sono stati effettuati dei colloqui che hanno portato a scegliere la Capo équipe della Valle di Blenio quale successore della signora Villani. La signora Cosetta Lazzarotto è impiegata presso SPITEX Tre Valli dal 1. aprile 2016 e vanta un'esperienza trentennale nell'ambito sanitario ticinese, dove ha ricoperto molteplici funzioni di rilievo per cui con questa scelta il CD è certo di aver assicurato anche per il futuro la qualità ricercata.

Anche da queste righe giungano i ringraziamenti alla signora Villani per il lavoro svolto in questi anni in qualità di Direttrice sanitaria ed i migliori auguri alla signora Lazzarotto per la nuova sfida professionale che ha deciso di affrontare.

Aggiornamento protocolli e documentazione utente

Altri fattori che continuano ad occuparci in maniera importante risultano essere l'adeguamento della documentazione sanitaria degli utenti e l'aggiornamento e la revisione dei protocolli di cura. Entrambi questi ambiti comportano una notevole mole di lavoro sia per l'apparato dirigenziale ed amministrativo, chiamati alla stesura ed all'adeguamento della documentazione, che per il personale operativo poi tenuto ad utilizzarla. Questo impegno, che implica naturalmente un consistente aggravio pure dal lato finanziario, si rende necessario in quanto, come abbiamo spiegato più volte, la sempre più grande complessità delle situazioni di cura di cui il nostro personale è chiamato ad occuparsi richiede la massima attenzione per quanto riguarda i processi di cura e la gestione e la trasmissione delle relative informazioni.

Collaborazione TVS

Nel corso degli ultimi anni è stata rilevata una crescente richiesta di interventi nelle ore notturne, fuori dalle nostre normali fasce orarie d'attività (07.00–21.00), per far fronte a necessità sanitarie relativamente urgenti. Non essendo l'intervento d'urgenza di competenza del nostro ente ma volendo comunque evitare ospedalizzazioni improprie, è stata cercata un'intesa con chi garantisce assistenza sanitaria anche in questa parte di giornata. In tal senso con Tre Valli Soccorso (servizio ambulanza attivo nel nostro comprensorio) è stata sottoscritta una convenzione operativa, che dà loro mandato d'intervento per l'esecuzione di cure urgenti, che non necessitano però del trasferimento presso un ospedale. In questo modo SPITEX Tre Valli evita di dover istituire un proprio picchetto notturno continuo, che comporterebbe non pochi costi aggiuntivi e difficoltà organizzative per la gestione del personale impiegato e dei conseguenti recuperi in caso d'intervento. D'altro canto con questo servizio si garantisce all'utenza del Servizio una risposta professionale per eventuali situazioni problematiche.

Contratto collettivo di lavoro

Come detto lo scorso anno a partire dal 1. gennaio 2018 anche il SACD del Mendrisiotto e Basso Ceresio è entrato a far parte della comunità contrattuale che ha sottoscritto il contratto collettivo di lavoro attualmente applicato presso SPITEX Tre Valli. Durante l'anno sono poi state avviate delle trattative con la controparte sindacale con l'intento di coinvolgere tutti i SACDip del Cantone Ticino. Tutt'ora infatti i Servizi del Luganese (SCuDo) e del Locarnese (ALVAD) hanno adottato proprie normative interne per la regolamentazione del rapporto di lavoro con i propri dipendenti. Ad oggi le discussioni non sono ancora terminate ma rimane l'obiettivo comune di raggiungere un'intesa entro fine 2019.

Formazione del personale

Da sempre SPITEX Tre Valli attribuisce grande importanza alla formazione del personale. Sono infatti molti i posti di apprendistato e stage che normalmente vengono messi a disposizione dalla nostra struttura. Quest'anno tre apprendiste sociosanitarie hanno intrapreso la propria formazione ed altrettante l'hanno potuta portare a termine con successo. Anche per quanto concerne promozione della formazione continua dei collaboratori si continua ad investire molto, organizzando dei corsi interni o iscrivendo collaboratori interessati a lezioni, tenute da esperti e relatori esterni, promosse da altri enti. Nell'anno scolastico 2018/2019 sono state iscritte due Capo équipe ai corsi per l'ottenimento del DAS SUPSI in gestione sanitaria. Ciò dovrebbe permettere loro di avere a disposizione maggiori strumenti per la conduzione dei gruppi loro affidati nel rispetto dei criteri di efficacia ed economicità richiesti. In futuro inoltre il possesso di questo titolo di studio dovrebbe divenire requisito obbligatorio per l'assunzione della funzione di Capo équipe.

Sedi

Dopo aver portato a termine, a novembre 2017, il trasferimento della sede di Acquarossa, situata ora presso lo stabile adiacente alla Casa anziani La Quercia, nel corso del 2018 si sono concluse le trattative per la ricerca di una soluzione riguardante l'équipe della Media e Alta Leventina e sono stati avviati i lavori di ristrutturazione dei locali presso lo stabile servizi dell'EOC a Faido. Nei primi mesi del 2019 sono stati terminati gli interventi di adeguamento dei locali e dalla metà di maggio è stato possibile procedere con il trasloco del mobilio e delle apparecchiature. La nuova sede dovrebbe quindi essere pronta per ospitare l'assemblea che si occuperà dei conti consuntivi per l'esercizio appena trascorso, oggetto del presente documento.

Non abbiamo per contro nessuna novità rispetto a quanto già riferito per quel che concerne il futuro che le Autorità federali e cantonali intendono dare allo stabile ex Infocentro AlpTransit a Pollegio.

Consulenza materno pediatrica

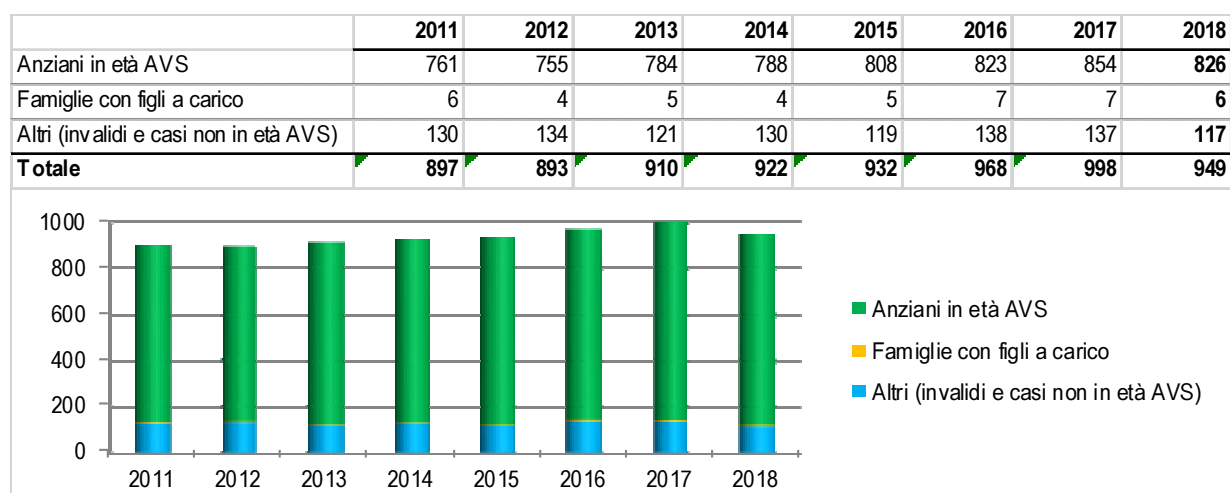
Coordinamento infermiere pediatriche

Purtroppo a livello cantonale il progetto di coordinamento delle infermiere pediatriche non riesce a trovare il consenso di tutti i SACD di interesse pubblico. Da parte nostra non possiamo che ribadire come l'esperienza avviata a gennaio 2018 in collaborazione con il Servizio del Bellinzonese (ABAD) soddisfi pienamente le aspettative. In questo primo anno di attività è infatti stato possibile armonizzare i processi di presa a carico delle situazioni, anche in questo campo sempre più complesse, che le nostre collaboratrici sono chiamate ad affrontare ed ovviare ai limiti gestionali che un'équipe di due sole persone comporta (copertura telefonica settimanale, assenze, ecc.). In tal senso quindi, anche se il progetto cantonale dovesse venire abbandonato è nostra intenzione proseguire con ABAD ed eventualmente allargare l'iniziativa ad altri SACDip interessati.

Prestazioni erogate

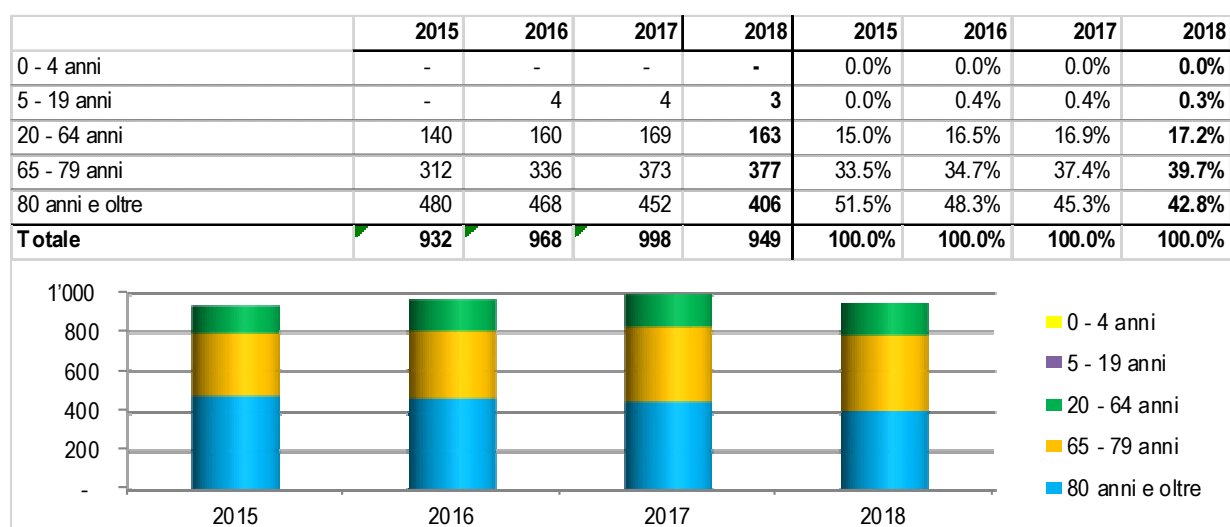
L'attività di SPITEX _{Tre Valli} quest'anno ha registrato una leggera flessione per quanto concerne il numero degli utenti seguiti. Questo dato è però ingannevole in quanto, nel concreto, le ore erogate presso l'utenza sono notevolmente aumentate, segnando un ulteriore +6.0% rispetto all'anno precedente (+6.7% nel 2017). Questi dati dimostrano nuovamente come i casi seguiti risultano sempre più complessi e necessitano di una presa a carico importante da parte dei collaboratori. All'origine di quanto sopra rimangono le motivazioni spiegate lo scorso anno, legate all'invecchiamento della popolazione, le dimissioni in tempi più brevi da parte dell'EOC e la minor possibilità dei familiari di occuparsi dei propri parenti bisognosi.

Statistica 1 – Casi seguiti per categoria utente



La suddivisione per categoria d'utente definisce la linearità riscontrata negli anni in riferimento alla tipologia dell'utenza seguita, il numero di anziani in età AVS continua infatti a rappresentare oltre l'87% del totale. Questo dato non stupisce se messo in relazione alla composizione demografica della popolazione residente nel nostro comprensorio, soprattutto per quanto concerne le valli Blenio e Leventina.

Statistica 2 – Casi seguiti per categoria d'età

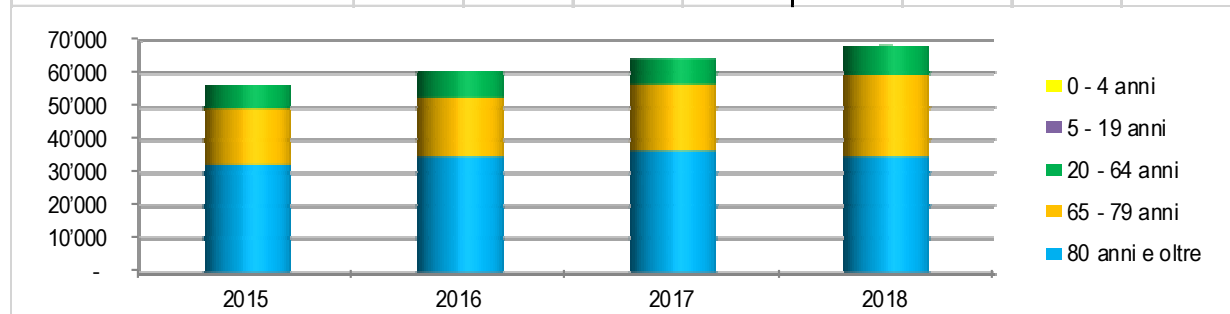


La diminuzione sostanziale del numero di utenti seguiti nel 2018, rispetto all'anno scorso, è da imputare alla categoria degli ultra 80enni. Oltre alla normale fluttuazione naturale il motivo può essere riconducibile sia all'apertura della nuova

Casa per anziani di Giornico che all'ampliamento dell'offerta di appartamenti "a misura d'anziano" che stanno man mano sorgendo sul territorio cantonale.

Statistica 3 – Ore erogate per categoria d'età

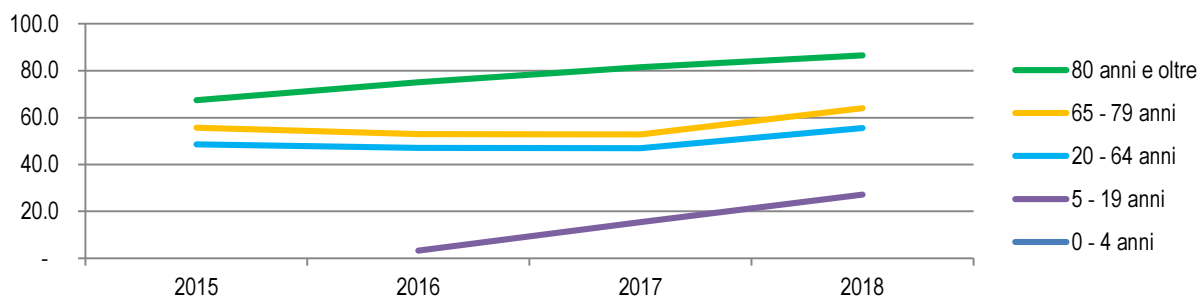
	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
0 - 4 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	-	13	62	81	0.0%	0.0%	0.1%	0.1%
20 - 64 anni	6'804	7'521	7'933	9'041	12.0%	12.4%	12.3%	13.2%
65 - 79 anni	17'350	17'786	19'684	24'126	30.7%	29.4%	30.5%	35.3%
80 anni e oltre	32'394	35'140	36'839	35'157	57.3%	58.1%	57.1%	51.4%
Totale	56'548	60'460	64'518	68'406	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



È interessante notare come la proporzione del numero di casi risulti essere contraria rispetto al numero delle ore erogate. Per la fascia degli ultra 80enni, che rappresentano il 42.8% degli utenti seguiti, viene infatti erogato il 51.4% delle ore di prestazione. Questo è indicatore di una casistica complessa e soggetta a multi patologie oltre che di una necessità, nelle cure di base, di maggiori tempi di mobilitazione, vestizione, igiene, ecc. rispetto alla casistica più giovane. In quest'ambito entra anche in gioco l'aspetto sociale garantito dagli operatori che provvedono con impegno e dedizione al supporto e al sostegno delle persone che sono chiamate a seguire e curare.

Statistica 4 – Ore erogate per caso

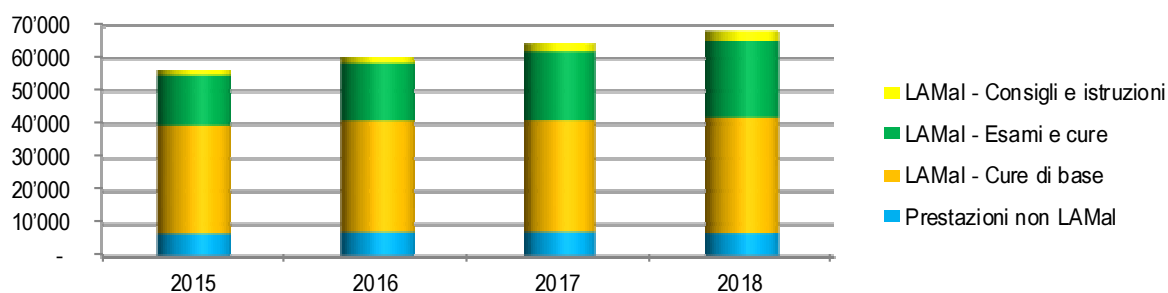
	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
0 - 4 anni								
5 - 19 anni		3.3	15.5	27.2		100.0%	+ 376.9%	+ 75.2%
20 - 64 anni	48.6	47.0	46.9	55.5	100.0%	- 3.3%	- 0.1%	+ 18.2%
65 - 79 anni	55.6	52.9	52.8	64.0	100.0%	- 4.8%	- 0.3%	+ 21.3%
80 anni e oltre	67.5	75.1	81.5	86.6	100.0%	+ 11.3%	+ 8.5%	+ 6.2%
Totale	60.7	62.5	64.6	72.1	100.0%	+ 2.9%	+ 3.5%	+ 11.5%



La statistica 4 – Ore erogate per caso - viene inserita per la prima volta nel nostro resoconto in quanto, rispetto al passato, abbiamo registrato un consistente aumento dell'impegno, in termini tempo, che mediamente va dedicato ad ogni singolo utente. La metodologia di dimissione applicata dai nosocomi ticinesi negli ultimi anni sta infatti portando ad una sempre crescente complessità delle situazioni che il nostro personale è chiamato a prendere in carico, con un conseguente continuo aumento delle prestazioni infermieristiche di esami e cure (Opre art. 7 cpv. 2 lett. b).

Statistica 5 – Ore erogate per tipo prestazione

	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
LAMal - Consigli e istruzioni	1'733	2'126	2'481	3'257	3.1%	3.5%	3.8%	4.8%
LAMal - Esami e cure	15'267	17'378	20'993	23'271	27.0%	28.7%	32.5%	34.0%
LAMal - Cure di base	32'609	33'547	33'569	34'744	57.7%	55.5%	52.0%	50.8%
Prestazioni non LAMal	6'939	7'409	7'475	7'134	12.3%	12.3%	11.6%	10.4%
Totale	56'548	60'460	64'518	68'406	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

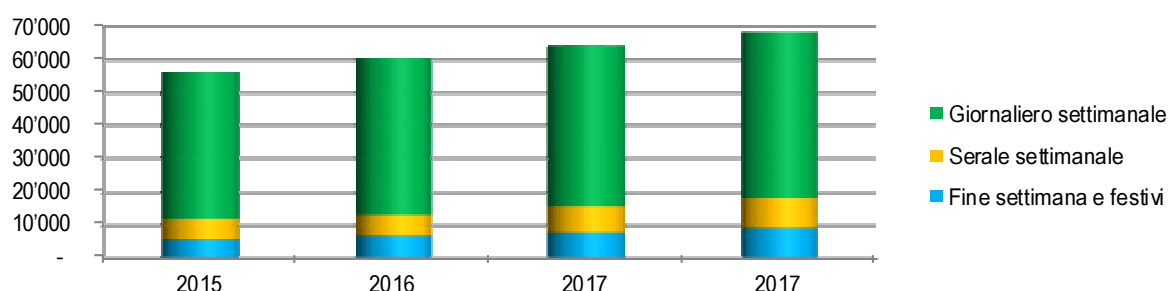


Il dato relativo alla suddivisione delle ore erogate per tipo di prestazioni evidenzia le sempre maggiori richieste di intervento infermieristico-specialistico. Le ore di “Esami e cure” sono da anni in aumento e vanno direttamente a riflettersi sulla crescente necessità di formazione specialistica per tutto il settore infermieristico e, analogamente, anche per le altre figure professionali impiegate. D'altro canto si nota invece la conferma della diminuzione, seppur lenta, delle “Prestazioni non LAMal”. In quest'ambito è importante sottolineare come molte di queste ore vengono effettuate in outsourcing dagli operatori di OperaPrima in quanto SPITEX Tre Valli sta da alcuni anni volgendo le proprie risorse economiche e umane per garantire una qualità sempre maggiore nell'erogazione delle prestazioni di cura.

Statistica 6 – Ore erogate per fascia oraria e giorno

Quanto detto sopra riguardo all'evoluzione degli interventi che il nostro servizio è chiamato ad effettuare viene ben evidenziato nella statistica relativa alle ore erogate nei giorni festivi e nelle fasce orarie serali. Infatti la complessità degli interventi e la mancanza di risorse personali dell'utente impongono un sempre maggior impegno in queste circostanze. Nel 2018 queste prestazioni hanno di fatto superato il 25% dell'intera attività.

	2015	2016	2017	2017	2015	2016	2017	2018
Giornaliero settimanale	44'558	47'139	48'644	50'092	78.8%	78.0%	75.4%	73.2%
Serale settimanale	6'023	6'254	7'903	8'949	10.7%	10.3%	12.2%	13.1%
Fine settimana e festivi	5'967	7'067	7'971	9'365	10.6%	11.7%	12.4%	13.7%
Totale	56'548	60'460	64'518	68'406	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



Statistica 7 – Casi seguiti e ore erogate per Comune

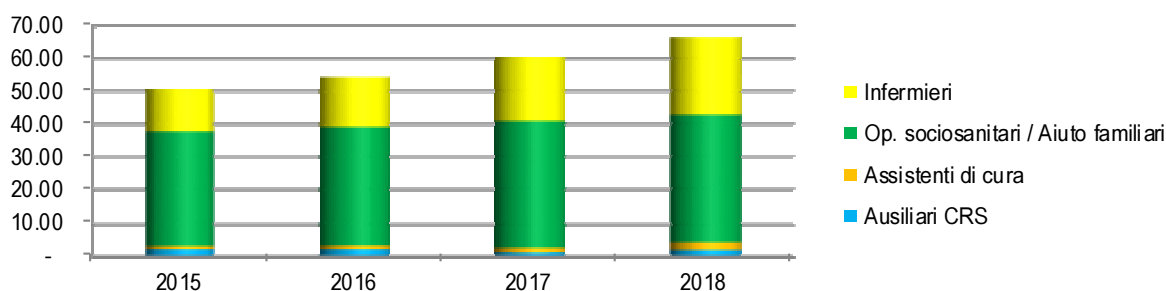
	Casi seguiti			Ore erogate - DONNE			Ore erogate - UOMINI		
	Donne	Uomini	Totale	LAMal	No LAMal	Totale	LAMal	No LAMal	Totale
Acquarossa	42	27	69	2'656	523	3'179	1'978	332	2'311
Blenio	53	30	83	4'353	236	4'589	2'141	290	2'431
Serravalle	68	29	97	4'286	609	4'895	1'856	157	2'012
Blenio	163	86	249	11'295	1'368	12'663	5'975	779	6'754
Airolo	26	17	43	1'584	178	1'762	498	-	498
Bedretto	6	1	7	284	-	284	58	-	58
Bodio	17	16	33	2'059	18	2'077	1'195	169	1'364
Dalpe	4	2	6	657	-	657	51	-	51
Faido	75	39	114	3'680	613	4'293	1'927	103	2'030
Giornico	29	8	37	2'740	317	3'058	524	52	576
Personico	8	3	11	452	5	457	7	-	7
Pollegio	13	10	23	1'342	4	1'346	543	65	608
Prato Leventina	9	2	11	186	40	226	151	18	169
Quinto	35	21	56	1'558	320	1'878	972	60	1'032
Leventina	222	119	341	14'543	1'496	16'039	5'926	467	6'393
Biasca	131	76	207	9'840	1'544	11'384	4'932	699	5'630
Riviera	68	44	112	6'058	406	6'464	1'721	362	2'082
Riviera	199	120	319	15'899	1'950	17'848	6'652	1'061	7'713
Utenti non domiciliati RTV	22	18	40	542	11	552	441	3	444
Totale SACD RTV	606	343	949	42'279	4'824	47'102	18'994	2'310	21'304

Facciamo notare che la suddivisione sopra illustrata è relativa ai distretti politici e non ai gruppi operativi di riferimento. Gli interventi per gli utenti domiciliati nei comuni di Bodio, Giornico, Personico e Pollegio sono infatti eseguiti dagli operatori dell'équipe di Biasca.

Personale occupato

Statistica 8 – unità di personale operativo impiegate

	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Infermieri	13.02	15.22	19.84	23.56	25.8%	28.0%	32.7%	35.6%
Op. sociosanitari / Aiuto familiari	34.12	35.54	37.98	38.19	67.5%	65.5%	62.6%	57.7%
Assistenti di cura	0.94	1.11	1.67	2.24	1.9%	2.0%	2.8%	3.4%
Ausiliari CRS	2.44	2.41	1.21	2.23	4.8%	4.4%	2.0%	3.4%
Totale	50.52	54.28	60.70	66.22	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

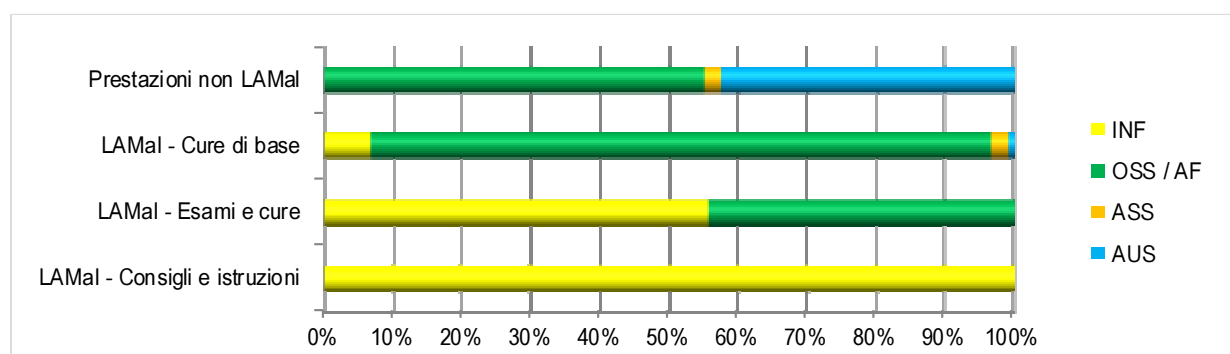
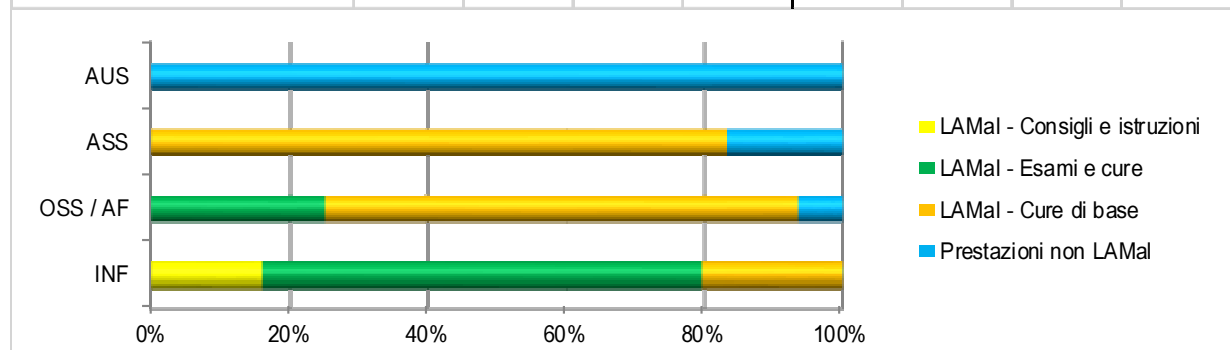


Anche le statistiche relative al personale evidenziano lo spostamento dell'attività verso la componente sanitaria. Il personale infermieristico sta infatti continuando a salire in maniera più marcata di quanto avvenga per gli altri settori operativi. In tal senso pure per quanto concerne la ripartizione delle prestazioni tra le diverse figure professionali si denota un incremento del gruppo relativo agli esami e cure (art. 7 cpv. 2b OPre). È anche grazie all'analisi di questi

dati statistici che, anno per anno, si può indirizzare il programma formativo del personale al fine di garantire la presa a carico specialistica che permetta di far fronte alle sempre più complesse situazioni che si presentano.

Statistica 9 – prestazioni erogate per figura professionale

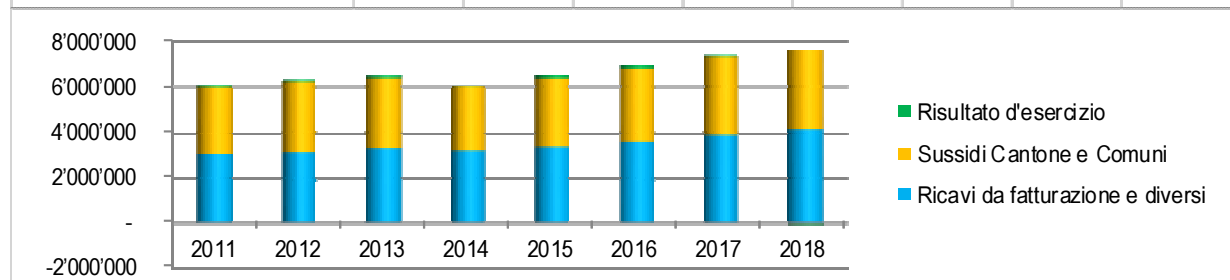
	INF	OSS / AF	ASS	AUS	INF	OSS / AF	ASS	AUS
LAMal - Consigli e istruzioni	3'258	-	-	-	16.2%	0.0%	0.0%	0.0%
LAMal - Esami e cure	12'745	10'526	-	-	63.3%	25.1%	0.0%	0.0%
LAMal - Cure di base	4'132	28'666	1'945	-	20.5%	68.4%	83.4%	0.0%
Prestazioni non LAMal	5	2'715	387	4'027	0.0%	6.5%	16.6%	100.0%
Totale	20'140	41'907	2'332	4'027	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



Risorse finanziarie

Statistica 10 – evoluzione dei costi totali e dei contributi

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Costi	5'847'466	6'137'212	6'247'979	5'979'958	6'181'104	6'612'330	7'280'980	7'755'897
Ricavi da fatturazione e diversi	3'088'444	3'157'739	3'327'205	3'236'836	3'398'971	3'610'428	3'907'903	4'192'383
Sussidi Cantone e Comuni	2'867'700	3'065'800	3'048'000	2'755'000	2'964'538	3'166'000	3'441'100	3'454'400
Risultato d'esercizio	108'678	86'327	127'226	11'878	182'405	164'098	68'023	-109'114



L'aumento dei costi registrato è da ricondursi in particolar modo alle spese dirette e indirette per il personale, il cui approfondimento viene effettuato nel commento relativo al Consuntivo 2018. Per quanto riguarda i ricavi da fatturazione e diversi rileviamo come negli ultimi cinque anni (2014-2018) la crescita sia stata costante, pari a circa 300'000.- CHF all'anno. Il contributo richiesto a Comuni e Cantone conosce per contro un incremento inferiore a quanto registrato dall'attività svolta.

Bilancio al 31.12.2018

Per quanto concerne la situazione patrimoniale del nostro ente segnaliamo innanzitutto la riduzione della disponibilità di liquidità rispetto al passato. Questa è data dall'esborso dell'importo di 200'000.- CHF a favore della Comunità della Riviera per la realizzazione del progetto "Via della pietra" che, come detto sopra, era stato deciso dall'assemblea dei Delegati del 23 maggio 2018. La contropartita contabile si trova nel conto "28000 Capitale proprio", che è sceso a 444'022.12 CHF al 31.12.2018. Nelle voci di bilancio relative alla sostanza immobiliare (gruppo "14 Sostanza fissa") si evidenzia il completo ammortamento dell'investimento fatto per l'acquisto e ristrutturazione della sede di Biasca, effettuato nel 2003. In relazione a ciò ricordiamo la decisione assembleare di ridurre l'affitto richiesto a SPITEX ^{Tre Valli} per gli uffici di Biasca a partire dal 1.1.2019.

Conto economico 2018

Tenuto conto naturalmente della scarsa attività della RTV il conto economico 2018 non presenta grossi scostamenti rispetto al passato se non per quel che riguarda l'ultima quota di ammortamento degli uffici situati presso lo stabile Bilancia.

SEGRETARIATO DELLA REGIONE TRE VALLI

ATTIVI	BILANCIO		BILANCIO		PASSIVI	BILANCIO		BILANCIO	
	31.12.2018		31.12.2017			31.12.2018		31.12.2017	
	1'124'620.29	100.0%	1'334'003.42	100.0%		1'105'636.67	98.3%	1'323'704.15	99.2%
10 Sostanza circolante	1'100'262.15	97.8%	1'300'233.45	97.5%	20 Capitale dei terzi a breve termine	23'750.00	2.1%	23'750.00	1.8%
10000 Cassa	-	0.0%	-	0.0%	20000 Creditori	23'750.00	2.1%	23'750.00	1.8%
10230 BancaStato	35'252.83	3.1%	34'681.93	2.6%					
10500 Banca Raiffeisen Tre Valli	984'010.73	87.5%	1'184'064.13	88.8%	23 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10501 Banca Raiffeisen Tre Valli	-	0.0%	-	0.0%	23000 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10504 Banca Popolare di Sondrio	8'198.24	0.7%	8'210.24	0.6%					
10520 Libretto fondo del personale	71'664.55	6.4%	72'242.15	5.4%	24 Capitale dei terzi a lungo termine	386'200.00	34.3%	413'800.00	31.0%
10530 Titoli	1'135.80	0.1%	1'035.00	0.1%	24100 Credito LIM CH	386'200.00	34.3%	413'800.00	31.0%
11 Debitori	24'355.14	2.2%	10'465.17	0.8%	26 Accantonamenti	180'000.00	16.0%	180'000.00	13.5%
11190 Altri debitori	-	0.0%	300.00	0.0%	26000 Accantonamento ristrutturazione locali	180'000.00	16.0%	180'000.00	13.5%
11400 Enti pubblici	-	0.0%	1'752.17	0.1%					
11410 Conto corrente SACD	24'355.14	2.2%	8'413.00	0.6%	28 Capitale proprio	515'686.67	45.9%	706'154.15	52.9%
13 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	28000 Capitale proprio	444'022.12	39.5%	633'722.85	47.5%
13000 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%	28600 Fondo del personale	71'664.55	6.4%	72'431.30	5.4%
14 Sostanza fissa	3.00	0.0%	23'304.80	1.7%					
14100 Apparecchiature informatiche	1.00	0.0%	1.00	0.0%	RISULTATO D'ESERCIZIO	18'983.62	1.7%	10'299.27	0.8%
14120 Macchine e apparecchiature d'ufficio	13'921.00	1.2%	13'921.00	1.0%	TOTALE	1'124'620.29	100.0%	1'334'003.42	100.0%
14200 Mobili	91'391.50	8.1%	91'391.50	6.9%					
14210 Sussidi per mobili e apparecchiature	-44'100.00	-3.9%	-44'100.00	-3.3%					
14220 Mobili e apparecchiature ammortizzati	-61'211.50	-5.4%	-61'211.50	-4.6%					
14900 Immobili e installazioni	1'510'202.80	134.3%	1'510'202.80	113.2%					
14910 Sussidi per immobili e installazioni	-784'900.00	-69.8%	-784'900.00	-58.8%					
14920 Immobili e installazioni ammortizzati	-725'301.80	-64.5%	-702'000.00	-52.6%					

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2017 - P 2017		C 2017 - C 2016	
COSTI	28'457.68	100.00%	47'800.00	100.00%	39'706.20	100.00%	-19'342.32	-40.47%	-11'248.52	-28.33%
3 COSTI DEL PERSONALE	100.00	0.35%	100.00	0.21%	100.00	0.25%	-	+0.00%	-	+0.00%
38 Prestazioni eseguite da terzi	100.00	0.35%	100.00	0.21%	100.00	0.25%	-	+0.00%	-	+0.00%
38000 Costi per mandati a specialisti esterni	100.00	0.35%	100.00	0.21%	100.00	0.25%	-		-	
4 COSTI DI MATERIALE E TRASFERTE	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
43 Trasporti e trasferte	-	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	28'357.68	99.65%	47'700.00	99.79%	39'606.20	99.75%	-19'342.32	-40.55%	-11'248.52	-28.40%
53 Manutenzione e riparazione	4'920.90	17.29%	10'000.00	20.92%	2'450.00	6.17%	-5'079.10	-50.79%	2'470.90	+100.85%
53000 Manutenzione e riparazione mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	4'920.90	17.29%	10'000.00	20.92%	2'450.00	6.17%	-5'079.10		2'470.90	
54 Utilizzo di apparecchiature	23'301.80	81.88%	37'000.00	77.41%	37'000.00	93.18%	-13'698.20	-37.02%	-13'698.20	-37.02%
540 Costi per l'utilizzo di apparecchiature	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54000 Acquisto mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
541 Ammortamenti	23'301.80	81.88%	37'000.00	77.41%	37'000.00	93.18%	-13'698.20		-13'698.20	
54100 Mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54150 Sedi	23'301.80	81.88%	37'000.00	77.41%	37'000.00	93.18%	-13'698.20		-13'698.20	
57 Costi amministrativi	-	0.00%	200.00	0.42%	-	0.00%	-200.00	-100.00%	-	
57000 Cancelleria e stampati	-	0.00%	100.00	0.21%	-	0.00%	-100.00		-	
57200 Porti	-	0.00%	100.00	0.21%	-	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	134.98	0.47%	200.00	0.42%	156.20	0.39%	-65.02	-32.51%	-21.22	-13.59%
58200 Interessi passivi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
58210 Costi bancari e postali	134.98	0.47%	200.00	0.42%	156.20	0.39%	-65.02		-21.22	
59 Costi diversi	-	0.00%	300.00	0.63%	-	0.00%	-300.00	-100.00%	-	

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2017 - P 2017		C 2017 - C 2016	
59000 Costi diversi	-	0.00%	300.00	0.63%	-	0.00%	-300.00		-	
RICAVI	47'441.30	100.00%	49'000.00	100.00%	50'005.47	100.00%	-1'558.70	-3.18%	-2'564.17	-5.13%
6 RICAVI D'ESERCIZIO	441.30	0.93%	2'000.00	4.08%	3'005.47	6.01%	-1'658.70	-82.94%	-2'564.17	-85.32%
62 Ricavi da prestazioni a favore di altre organizzazioni	200.00	0.42%	-	0.00%	200.00	0.40%	200.00		-	+0.00%
62200 Prestazioni amministrative a terzi	200.00	0.42%	-	0.00%	200.00	0.40%	200.00		-	
66 Ricavi finanziari	141.30	0.30%	2'000.00	4.08%	2'705.47	5.41%	-1'858.70	-92.94%	-2'564.17	-94.78%
66000 Interessi attivi su capitale	141.30	0.30%	2'000.00	4.08%	2'705.47	5.41%	-1'858.70		-2'564.17	
66020 Altri ricavi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
69 Sussidi, contributi e donazioni	100.00	0.21%	-	0.00%	100.00	0.20%	100.00		-	+0.00%
69800 Quote sociali	100.00	0.21%	-	0.00%	100.00	0.20%	100.00		-	
8 RICAVI STRAORDINARI	47'000.00	99.07%	47'000.00	95.92%	47'000.00	93.99%	-	+0.00%	-	+0.00%
82 Ricavi da gestioni esterne	47'000.00	99.07%	47'000.00	95.92%	47'000.00	93.99%	-	+0.00%	-	+0.00%
82000 Gestioni esterne (subaffitto)	47'000.00	99.07%	47'000.00	95.92%	47'000.00	93.99%	-		-	
RISULTATO D'ESERCIZIO	18'983.62		1'200.00		10'299.27		17'783.62	+1481.97%	8'684.35	+84.32%

Servizio d'assistenza e cura a domicilio

Per la prima volta dall'introduzione generalizzata dei contratti di prestazione (2006) il nostro Servizio presenta un risultato d'esercizio negativo. All'origine della maggior uscita registrata abbiamo individuato più fattori che riteniamo siano degni di essere evidenziati e che purtroppo sono solo parzialmente influenzabili da parte nostra. Di seguito ne elenchiamo i principali, riportando per ognuno delle spiegazioni che ne rendano più semplice la comprensione:

- **vastità del comprensorio:** da anni nelle discussioni con l'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio (UACD) nell'ambito delle trattative per la definizione dei prezzi standard da parte nostra è stata sollevata l'osservazione riguardo all'ampiezza del territorio che siamo chiamati a coprire e la sua scarsa densità di popolazione. La situazione diametralmente opposta a quella dei centri urbani fa sì che per il nostro personale a volte si rendano necessarie lunghe trasferte per effettuare interventi, anche di breve durata, presso uno o pochi utenti. Ciò comporta, oltre che tempi di trasferta a volte assai lunghi, anche la necessità di un maggior numero di collaboratori disponibili per far fronte a tutte le richieste dell'utenza;
- **interventi più complessi e frequenti:** sempre in relazione alla tematica delle trasferte abbiamo questo fattore che tende ad amplificare l'effetto negativo dell'estensione del territorio. Infatti doversi recare più volte al giorno al domicilio degli utenti, anche per interventi di durata contenuta, genera a sua volta parecchi spostamenti, con il relativo onere;
- **aumento dell'attività:** la crescita del numero delle ore erogate esige di riflesso un adeguamento del contingente di personale impiegato. Nel corso del solo anno 2018 hanno iniziato la propria attività, per sostituzione di personale partente (17) o per aumento del contingente, ben 22 nuovi collaboratori. La loro introduzione nelle équipes, sul territorio e nelle procedure operative comporta notevoli sforzi sia da parte dei neoassunti che di chi è chiamato ad occuparsi della loro istruzione;
- **perfezionamento della documentazione di cura:** da alcuni anni ormai da parte di SPITEX _{Tre Valli} si è posto l'accento sul miglioramento della qualità di tutta la documentazione sanitaria degli utenti al fine di continuare a garantire la massima qualità delle cure erogate. Naturalmente questa parte di tempi, cosiddetti improduttivi, genera notevoli oneri dal lato finanziario che non sono interamente coperti dai parametri attualmente utilizzati per la definizione dei prezzi standard applicati ai contratti di prestazione. In tal senso in futuro sarà importante ottenere da parte dell'Autorità cantonale il riconoscimento delle spese generate da precise richieste degli organi di vigilanza sanitaria, dagli assicuratori malattia ecc.;
- **modifica della struttura organizzativa:** anche qui la sempre maggiore complessità degli interventi seguiti e l'aumento dell'attività giocano un ruolo di primaria importanza. Nel corso degli ultimi anni è apparso evidente come l'apparato gestionale non fosse più consono alle mutate esigenze operative del Servizio. Al momento attuale non è infatti più possibile pensare di delegare tutti gli aspetti gestionali di équipes di una trentina di collaboratori ad un'unica persona. In tal senso, come avevamo anticipato lo scorso anno, abbiamo introdotto delle figure di appoggio (pianificatori, responsabili RAI, ecc.) per i Capi équipes, che però non sono ancora contemplate nella parte individualizzata dei contratti di prestazione.

Le normali componenti delle voci di spesa (assenze per malattia, formazioni, fluttuazione dell'attività, ecc.), sommate alle riduzioni dei prezzi standard applicate nel corso degli ultimi anni, fanno sì che non vi siano più i margini che in passato avevano permesso a SPITEX _{Tre Valli} di raggiungere risultati positivi, costituire riserve ed addirittura ritornare consistenti importi all'Istanza di compensazione cantonale. In tal senso la speranza è che finalmente da parte degli uffici competenti venga riconosciuta l'importanza del Servizio pubblico universale che siamo chiamati a garantire in un comprensorio particolarmente esteso ed in una realtà operativa nettamente mutata tramite specifiche forme di finanziamento.

Bilancio al 31.12.2018

Malgrado il risultato dell'esercizio appena terminato non sia positivo la situazione finanziaria e patrimoniale di SPITEX _{Tre Valli} può dirsi più che soddisfacente. Le riserve accumulate negli anni precedenti infatti permettono di sopportare tranquillamente le maggiori uscite del 2018, rimanendo al di sopra della media cantonale.

Dall'introduzione della fatturazione elettronica, che ora è praticamente attivata per tutte le casse malati, la tempistica relativa agli incassi è decisamente migliorata. L'amministrazione ed i Capi équipes devono infatti preoccuparsi di giustificare (tramite l'invio dei piani di cura o di complementi d'informazione) unicamente i casi più impegnativi mentre per la maggior parte delle note l'incasso avviene a scadenze piuttosto regolari, che si avvicinano ai 30 giorni.

Nel 2018 è stato necessario procedere alla sostituzione del centralino e di alcuni apparecchi telefonici per passare alla nuova tecnologia VoIP adottata da Swisscom. L'investimento complessivo effettuato, pari a circa 18'000.- CHF, è stato attivato e sarà ammortizzato sull'arco di due anni e mezzo. La nuova apparecchiatura permette ora di gestire tutta la

telefonia fissa del Servizio da un unico apparecchio situato a Biasca. Non vanno comunque sottaciuti alcuni problemi, come si suole dire di gioventù, palesati della nuova soluzione. In alcune occasioni infatti siamo stati confrontati con una quasi completa paralisi del sistema, cui è stato possibile far fronte unicamente facendo capo ai collegamenti natel. Nel conto "20700 Acconti utenti" si nota un consistente aumento rispetto al passato. Questo è dato da un problema informatico verificatosi con un aggiornamento del software di gestione, che ha portato ad una fatturazione errata che è poi dovuta essere man mano rimborsata alle casse malati. Ad oggi il problema è stato risolto e la posta è tornata sui livelli precedenti.

Come detto sopra nel corso del 2018, per quanto possibile, si è dato seguito alla richiesta di riduzione dei saldi ore e vacanze dei collaboratori giunta da parte dell'assemblea. A copertura della spesa è stato ridotto di 100'000.- CHF l'accantonamento inserito nel conto "26900 Accantonamenti per vacanze non godute".

Per quanto concerne il capitale proprio, come consuetudine, indichiamo quale è stata la ripartizione del risultato dell'esercizio precedente autorizzata da parte dell'UACD in seguito alla propria revisione dei conti annuali:

Risultato d'esercizio 2017	39'178.85
Riserve vincolate (75% dell'utile fino al limite del 20% del totale dei costi)	21'260.90
Riserve libere (25% dell'utile d'esercizio)	7'086.97
Fondo impianti e installazioni	10'830.98

Conto economico 2018

Anche quest'anno si è registrato un consistente aumento delle spese totali sostenute, pari al 6.5% rispetto all'esercizio precedente. La crescita è leggermente superiore a quella avuta per quanto concerne le ore erogate (+6.0%) ma le resta comunque strettamente legata. Dal lato delle entrate vi è invece un incremento inferiore, soprattutto dovuto alla rettifica di alcuni parametri di calcolo dei costi standard che non erano ancora conosciuti al momento della preparazione dei conti preventivi per il 2018.

Costi del personale

Nei conti relativi agli stipendi si può notare come siano confermati sia l'aumento generale della spesa dovuto alla maggiore attività che in particolare la continua crescita che conosce il settore infermieristico. Ciò, come già detto lo scorso anno, è dato da un lato dalla difficoltà nel reperire operatori sociosanitari (oltre a quelli normalmente formati al nostro interno) ma soprattutto dalla sempre maggiore complessità dei casi che siamo chiamati a seguire.

Costi di materiale e trasferte

In linea di massima vengono confermate le cifre del passato e non si ha un incremento pari all'attività svolta. Ciò, come spiegato pure nel capitolo relativo alle statistiche, è dato dal fatto che si sono mediamente allungati i tempi di cura riservati ad ogni singolo utente e che il loro numero è diminuito.

Altri costi d'esercizio

Lo scostamento registrato è dato soprattutto dall'ammortamento degli investimenti fatti per l'acquisto di due fotocopiatrici per le sedi di Faido ed Acquarossa e per il centralino telefonico. Altra voce che ha conosciuto una discreta crescita nel corso degli ultimi esercizi è quella legata alla telefonia. Per sfruttare al meglio le nuove tecnologie sono infatti stati dotati tutti i collaboratori di smartphones, che permettono loro di avere a disposizione in tempo reale la propria pianificazione ed informazioni importanti riguardo agli interventi che devono effettuare.

Ricavi d'esercizio

I ricavi per prestazioni di cura conoscono una crescita leggermente superiore alle ore erogate. Questo è dovuto all'arrotondamento dei tempi fatturati per blocchi di cinque minuti, ritenuto un minimo giornaliero di dieci minuti. Di seguito ricordiamo, quale complemento informativo le tariffe nazionali applicate per le prestazioni LAMal, prese a carico direttamente dalle casse malati ed entrate in vigore dal 1.1.2011:

Consigli e istruzioni (Opre art. 7 cpv. 2 lett. a)	79.80 CHF/ora
Esami e cure (Opre art. 7 cpv. 2 lett. b)	65.40 CHF/ora
Cure di base (Opre art. 7 cpv. 2 lett. c)	54.60 CHF/ora

Per quanto concerne le prestazioni di economia domestica le entrate risultano stabili ed anche in questo caso il tariffario cantonale applicato, che stabilisce in base al reddito imponibile dell'utente il costo orario fatturato, non ha subito modifiche. Per questo genere di servizio la tariffa minima stabilita ammonta a 25.- CHF/ora.

Risultato d'esercizio

Abbiamo spiegato nel cappello introduttivo le ragioni che riteniamo siano all'origine del risultato d'esercizio negativo di quest'anno. Le stesse sono state esposte ai responsabili dell'UACD che, a conoscenza soprattutto delle particolarità che caratterizzano il nostro territorio, ci hanno autorizzato ad attingere alle riserve vincolate accumulate in questi anni per far fronte alla maggiore uscita registrata, secondo quanto previsto dal contratto di prestazione sottoscritto. Al proposito da parte loro è pure stata ribadita la disponibilità a rivedere, nell'ambito delle trattative in corso per la definizione dei nuovi prezzi standard, il parametro relativo ai tempi di trasferta.

ATTIVI

	BILANCIO 31.12.2018		BILANCIO 31.12.2017	
	3'356'328.24	100.0%	3'598'541.15	100.0%
10 Sostanza circolante	2'396'745.87	71.4%	2'675'069.69	74.3%
10010 Cassa sedi	511.95	0.0%	361.05	0.0%
10020 Cassa SACD	-	0.0%	-	0.0%
10200 Banca Raiffeisen Tre Valli	2'394'663.37	71.3%	2'674'689.09	74.3%
10205 Banca Raiffeisen Tre Valli	1'570.55	0.0%	19.55	0.0%
11 Debitori	600'048.16	17.9%	561'369.10	15.6%
11000 Casse malati	590'355.75	17.6%	520'470.80	14.5%
11100 Utenti	34'047.55	1.0%	41'624.10	1.2%
11190 Altri debitori	-	0.0%	5'937.20	0.2%
11400 Enti pubblici	-	0.0%	1'750.00	0.0%
11410 Conto corrente RTV	-24'355.14	-0.7%	-8'413.00	-0.2%
13 Transitori attivi	317'891.51	9.5%	334'768.21	9.3%
13000 Transitori attivi	36'713.88	1.1%	23'717.55	0.7%
13010 Sussidi attesi	281'177.63	8.4%	311'050.66	8.6%
14 Sostanza fissa	41'642.70	1.2%	27'334.15	0.8%
14100 Apparecchiature informatiche	11'286.45	0.3%	14'491.60	0.4%
14110 Software informatico	1.00	0.0%	1.00	0.0%
14120 Macchine d'ufficio e apparecchiature	13'888.65	0.4%	1.00	0.0%
14130 Veicoli propri	1.00	0.0%	1.00	0.0%
14140 Apparecchiature sanitarie	1'930.95	0.1%	1.00	0.0%
14200 Mobili	14'534.65	0.4%	12'838.55	0.4%

PASSIVI

	BILANCIO 31.12.2018		BILANCIO 31.12.2017	
	3'465'442.68	103.3%	3'530'539.92	98.1%
20 Capitale dei terzi a breve termine	278'585.45	8.3%	223'493.25	6.2%
20000 Creditori	95'278.30	2.8%	55'853.60	1.6%
20500 Acconti Istanza compensazione cantonale	-	0.0%	-	0.0%
20510 Acconti Comuni comprensorio	135'727.90	4.0%	135'727.90	3.8%
20605 Fondo CPCC	26'741.75	0.8%	30'341.75	0.8%
20610 Fondo inventario	-	0.0%	-	0.0%
20700 Acconti utenti	20'837.50	0.6%	1'570.00	0.0%
23 Transitori passivi	207'323.20	6.2%	231'539.50	6.4%
23000 Transitori passivi	207'323.20	6.2%	231'539.50	6.4%
26 Accantonamenti	784'435.00	23.4%	903'935.00	25.1%
26000 Accantonamento per spese informatiche	15'000.00	0.4%	15'000.00	0.4%
26020 Accantonamento per rettifiche budget	-	0.0%	-	0.0%
26050 Accantonamento per assicurazioni sociali	78'935.00	2.4%	78'935.00	2.2%
26200 Accantonamento per immobili	570'500.00	17.0%	590'000.00	16.4%
26900 Accantonamenti per vacanze non godute	120'000.00	3.6%	220'000.00	6.1%
28 Capitale proprio	2'195'099.03	65.4%	2'171'572.17	60.3%
28300 Fondo infrastrutture e installazioni	38'582.24	1.1%	27'751.25	0.8%
28500 Riserve vincolate	1'363'727.01	40.6%	1'342'466.11	37.3%
28550 Riserve libere	792'789.78	23.6%	801'354.81	22.3%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-109'114.44	-3.3%	68'001.23	1.9%
TOTALE	3'356'328.24	100.0%	3'598'541.15	100.0%

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2 0 1 8 - P 2 0 1 8		C 2 0 1 8 - C 2 0 1 7	
COSTI	7'755'897.69	100.00%	7'342'000.00	100.00%	7'281'002.08	100.00%	413'897.69	+5.64%	474'895.61	+6.52%
3 COSTI DEL PERSONALE	7'073'384.85	91.20%	6'640'600.00	90.45%	6'625'376.05	91.00%	432'784.85	+6.52%	448'008.80	+6.76%
31 Salari del personale curante	5'006'946.15	64.56%	4'716'500.00	64.24%	4'699'035.90	64.54%	290'446.15	+6.16%	307'910.25	+6.55%
31000 Personale infermieristico con postformazione	196'781.45	2.54%	151'900.00	2.07%	209'462.60	2.88%	44'881.45		-12'681.15	
31050 Consulenti materne	117'102.00	1.51%	138'600.00	1.89%	159'042.90	2.18%	-21'498.00		-41'940.90	
31100 Personale infermieristico diplomato	1'777'551.35	22.92%	1'478'700.00	20.14%	1'405'444.15	19.30%	298'851.35		372'107.20	
31200 Aiuti familiari - op. socio-sanitari	2'784'076.00	35.90%	2'670'000.00	36.37%	2'722'229.70	37.39%	114'076.00		61'846.30	
31300 Assistenti di cura	148'492.65	1.91%	136'400.00	1.86%	96'827.20	1.33%	12'092.65		51'665.45	
31400 Ausiliarie	41'853.60	0.54%	58'700.00	0.80%	58'253.65	0.80%	-16'846.40		-16'400.05	
31600 Personale in formazione	97'857.25	1.26%	99'200.00	1.35%	157'790.10	2.17%	-1'342.75		-59'932.85	
31800 Indennità sottoposte AVS	-56'768.15	-0.73%	-17'000.00	-0.23%	-110'014.40	-1.51%	-39'768.15		53'246.25	
31900 Vacanze non godute	-100'000.00	-1.29%	-	0.00%	-	0.00%	-100'000.00		-100'000.00	
33 Salari direzione e amministrazione	618'528.85	7.97%	653'400.00	8.90%	603'248.55	8.29%	-34'871.15	-5.34%	15'280.30	+2.53%
33000 Salari dei quadri direttivi e amministrazione	587'296.45	7.57%	616'500.00	8.40%	566'028.05	7.77%	-29'203.55		21'268.40	
33500 Salari e indennità comitato	15'200.00	0.20%	24'000.00	0.33%	21'474.40	0.29%	-8'800.00		-6'274.40	
33600 Salari servizi ausiliari	16'032.40	0.21%	12'900.00	0.18%	15'746.10	0.22%	3'132.40		286.30	
37 Prestazioni sociali	1'305'835.40	16.84%	1'152'500.00	15.70%	1'194'885.80	16.41%	153'335.40	+13.30%	110'949.60	+9.29%
37000 AVS/AD/AI/IPG/AF	498'146.80	6.42%	472'500.00	6.44%	467'264.95	6.42%	25'646.80		30'881.85	
37100 Cassa pensione	727'389.30	9.38%	603'800.00	8.22%	653'313.60	8.97%	123'589.30		74'075.70	
37200 Assicurazione infortuni professionali e non	13'521.75	0.17%	11'400.00	0.16%	13'752.75	0.19%	2'121.75		-231.00	
37300 Assicurazione indennità giornaliera malattia	66'777.55	0.86%	64'800.00	0.88%	60'554.50	0.83%	1'977.55		6'223.05	
38 Prestazioni eseguite da terzi	124'903.05	1.61%	91'200.00	1.24%	98'348.15	1.35%	33'703.05	+36.96%	26'554.90	+27.00%
38000 Mandati a specialisti esterni	1'200.00	0.02%	1'200.00	0.02%	1'264.45	0.02%	-		-64.45	
38100 Prestazioni da specialisti esterni	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
38500 Prestazioni eseguite da servizi esterni	115'628.05	1.49%	80'000.00	1.09%	97'083.70	1.33%	35'628.05		18'544.35	
38550 Costi per prestazioni eseguite da praticanti	8'075.00	0.10%	10'000.00	0.14%	-	0.00%	-1'925.00		8'075.00	
39 Altre spese per il personale	17'171.40	0.22%	27'000.00	0.37%	29'857.65	0.41%	-9'828.60	-36.40%	-12'686.25	-42.49%
39000 Formazione del personale	11'152.30	0.14%	20'000.00	0.27%	23'698.00	0.33%	-8'847.70		-12'545.70	
39200 Ricerca del personale	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	-1'000.00		-	
39300 Giornali e documentazione professionale	2'229.00	0.03%	1'000.00	0.01%	1'209.20	0.02%	1'229.00		1'019.80	
39900 Altre spese professionali	3'790.10	0.05%	5'000.00	0.07%	4'950.45	0.07%	-1'209.90		-1'160.35	

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2 0 1 8 - P 2 0 1 8		C 2 0 1 8 - C 2 0 1 7	
4 COSTI DI MATERIALE E TRASFERTE	391'875.40	5.05%	423'100.00	5.76%	385'927.45	5.30%	-31'224.60	-7.38%	5'947.95	+1.54%
40 Materiale sanitario	32'759.30	0.42%	35'100.00	0.48%	27'342.80	0.38%	-2'340.70	-6.67%	5'416.50	+19.81%
40000 Materiale sanitario e medicinali	29'160.95	0.38%	30'000.00	0.41%	22'962.45	0.32%	-839.05		6'198.50	
40100 Materiale sanitario da vendere	3'408.65	0.04%	5'000.00	0.07%	4'180.15	0.06%	-1'591.35		-771.50	
40200 Eliminazione rifiuti infetti	189.70	0.00%	100.00	0.00%	200.20	0.00%	89.70		-10.50	
43 Trasporti e trasferite	359'116.10	4.63%	388'000.00	5.28%	358'584.65	4.92%	-28'883.90	-7.44%	531.45	+0.15%
43000 Benzina e olio veicoli propri	7'093.80	0.09%	6'000.00	0.08%	5'632.45	0.08%	1'093.80		1'461.35	
43010 Manutenzione e riparazione veicoli propri	11'002.80	0.14%	5'000.00	0.07%	8'492.00	0.12%	6'002.80		2'510.80	
43200 Assicurazione e tasse dei veicoli	26'847.10	0.35%	28'000.00	0.38%	26'648.85	0.37%	-1'152.90		198.25	
43700 Ammortamento veicoli propri	-	0.00%	7'000.00	0.10%	-	0.00%	-7'000.00		-	
43800 Indennità chilometri veicoli privati	314'172.40	4.05%	340'000.00	4.63%	317'409.25	4.36%	-25'827.60		-3'236.85	
43900 Indennità pasti	-	0.00%	2'000.00	0.03%	402.10	0.01%	-2'000.00		-402.10	
5 ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	290'637.44	3.75%	278'300.00	3.79%	269'698.58	3.70%	12'337.44	+4.43%	20'938.86	+7.76%
53 Manutenzione e riparazione	10'910.65	0.14%	10'000.00	0.14%	7'025.65	0.10%	910.65	+9.11%	3'885.00	+55.30%
53000 Manutenzione e riparazione mobili	495.65	0.01%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	-504.35		495.65	
53010 Manutenzione e riparazione macchine	2'635.90	0.03%	2'000.00	0.03%	800.65	0.01%	635.90		1'835.25	
53020 Manutenzione e riparazione app. informatiche	5'802.35	0.07%	5'000.00	0.07%	5'834.95	0.08%	802.35		-32.60	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	1'976.75	0.03%	2'000.00	0.03%	390.05	0.01%	-23.25		1'586.70	
54 Utilizzo impianti e installazioni	136'451.48	1.76%	141'700.00	1.93%	133'509.25	1.83%	-5'248.52	-3.70%	2'942.23	+2.20%
540 Acquisti	3'701.05	0.05%	8'500.00	0.12%	5'781.50	0.08%	-4'798.95		-2'080.45	
54000 Acquisto mobili	1'783.00	0.02%	1'000.00	0.01%	679.35	0.01%	783.00		1'103.65	
54005 Acquisto materiale di consumo	325.15	0.00%	500.00	0.01%	510.85	0.01%	-174.85		-185.70	
54010 Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature	1'222.65	0.02%	2'000.00	0.03%	2'325.00	0.03%	-777.35		-1'102.35	
54020 Acquisto apparecchiature informatiche	370.25	0.00%	5'000.00	0.07%	2'266.30	0.03%	-4'629.75		-1'896.05	
541 Ammortamenti	35'300.05	0.46%	31'000.00	0.42%	26'621.50	0.37%	4'300.05		8'678.55	
54100 Ammortamenti mobili	7'405.05	0.10%	10'000.00	0.14%	5'129.75	0.07%	-2'594.95		2'275.30	
54110 Ammortamenti macchine d'ufficio e app. diverse	9'258.50	0.12%	5'000.00	0.07%	-	0.00%	4'258.50		9'258.50	
54120 Ammortamenti apparecchiature informatiche	16'706.55	0.22%	16'000.00	0.22%	16'858.55	0.23%	706.55		-152.00	
54130 Ammortamento software	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54140 Ammortamento apparecchiature sanitarie	1'929.95	0.02%	-	0.00%	4'633.20	0.06%	1'929.95		-2'703.25	

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2 0 1 8 - P 2 0 1 8		C 2 0 1 8 - C 2 0 1 7	
544 Affitti	97'450.38	1.26%	102'200.00	1.39%	101'106.25	1.39%	-4'749.62		-3'655.87	
54410 Affitto macchine ufficio e apparecchiature	565.85	0.01%	200.00	0.00%	954.30	0.01%	365.85		-388.45	
54420 Affitto apparecchiature informatiche	3'038.73	0.04%	3'000.00	0.04%	2'698.50	0.04%	38.73		340.23	
54450 Affitto sedi e spese condominiali	93'845.80	1.21%	99'000.00	1.35%	97'453.45	1.34%	-5'154.20		-3'607.65	
55 Spese utilizzo locali	5'854.55	0.08%	6'000.00	0.08%	6'571.30	0.09%	-145.45	-2.42%	-716.75	-10.91%
55000 Elettricità, gas	2'681.20	0.03%	3'000.00	0.04%	2'870.20	0.04%	-318.80		-189.00	
55100 Acqua, raccolta rifiuti	2'085.75	0.03%	1'500.00	0.02%	1'324.00	0.02%	585.75		761.75	
55200 Prodotti per la pulizia degli uffici	1'087.60	0.01%	1'500.00	0.02%	2'377.10	0.03%	-412.40		-1'289.50	
57 Costi amministrativi	126'161.36	1.63%	108'000.00	1.47%	110'589.18	1.52%	18'161.36	+16.82%	15'572.18	+14.08%
57000 Cancelleria e stampati	21'283.65	0.27%	15'000.00	0.20%	16'008.40	0.22%	6'283.65		5'275.25	
57100 Telefoni, fax, internet	48'193.72	0.62%	35'000.00	0.48%	39'314.68	0.54%	13'193.72		8'879.04	
57200 Porti	7'040.30	0.09%	10'000.00	0.14%	7'167.20	0.10%	-2'959.70		-126.90	
57500 Materiale e spese per l'informatica	-	0.00%	3'000.00	0.04%	-	0.00%	-3'000.00		-	
57510 Licenze e software informatico	609.55	0.01%	2'000.00	0.03%	1'416.95	0.02%	-1'390.45		-807.40	
57520 Manutenzione e abbonamenti software	41'364.34	0.53%	35'000.00	0.48%	40'154.25	0.55%	6'364.34		1'210.09	
57700 Pubblicità e relazioni pubbliche	4'965.70	0.06%	5'000.00	0.07%	3'363.45	0.05%	-34.30		1'602.25	
57800 Quote associative e partecipazioni	2'704.10	0.03%	3'000.00	0.04%	3'164.25	0.04%	-295.90		-460.15	
58 Premi assicurativi, tasse, costi finanziari	11'259.40	0.15%	12'600.00	0.17%	12'003.20	0.16%	-1'340.60	-10.64%	-743.80	-6.20%
58000 Assicurazione cose	1'664.90	0.02%	1'600.00	0.02%	1'521.70	0.02%	64.90		143.20	
58010 Assicurazione RC e protezione giuridica	7'878.80	0.10%	8'000.00	0.11%	8'689.90	0.12%	-121.20		-811.10	
58200 Interessi passivi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
58210 Costi bancari e postali	1'715.70	0.02%	3'000.00	0.04%	1'791.60	0.02%	-1'284.30		-75.90	
59 Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
59000 Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017		C 2 0 1 8 - P 2 0 1 8		C 2 0 1 8 - C 2 0 1 7	
RICAVI	7'646'783.25	100.00%	7'369'600.00	100.00%	7'349'003.31	100.00%	277'183.25	+3.76%	297'779.94	+4.05%
6 RICAVI D'ESERCIZIO	7'643'483.25	99.96%	7'369'600.00	100.00%	7'345'103.31	99.95%	273'883.25	+3.72%	298'379.94	+4.06%
60 Ricavi per prestazioni erogate	4'182'891.20	54.70%	3'911'000.00	53.07%	3'899'886.00	53.07%	271'891.20	+6.95%	283'005.20	+7.26%
60000 Consigli e istruzioni	272'217.75	3.56%	207'500.00	2.82%	205'764.30	2.80%	64'717.75		66'453.45	
60100 Esami e cure	1'696'732.15	22.19%	1'455'600.00	19.75%	1'534'997.95	20.89%	241'132.15		161'734.20	
60200 Cure di base	2'012'628.80	26.32%	2'032'900.00	27.58%	1'943'582.55	26.45%	-20'271.20		69'046.25	
60600 Prestazioni di economia domestica	201'188.50	2.63%	216'000.00	2.93%	215'241.20	2.93%	-14'811.50		-14'052.70	
60900 Perdite su debitori	-146.00	0.00%	-1'000.00	-0.01%	-	0.00%	854.00		-146.00	
60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati	270.00	0.00%	-	0.00%	300.00	0.00%	270.00		-30.00	
62 Ricavi da altre prestazioni a favore di altre organizzazioni	664.45	0.01%	-	0.00%	443.25	0.01%	664.45		221.20	+49.90%
62100 Prestazioni tecniche su mandato	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
62200 Prestazioni amministrative ad altri enti	664.45	0.01%	-	0.00%	443.25	0.01%	664.45		221.20	
65 Ricavi da vendite	5'527.60	0.07%	5'000.00	0.07%	3'674.05	0.05%	527.60	+10.55%	1'853.55	+50.45%
65000 Vendita materiale sanitario e farmacia	5'527.60	0.07%	5'000.00	0.07%	3'674.05	0.05%	527.60		1'853.55	
66 Ricavi finanziari	-	0.00%	3'000.00	0.04%	-	0.00%	-3'000.00	-100.00%	-	
66000 Interessi attivi su capitale e spese di mora	-	0.00%	3'000.00	0.04%	-	0.00%	-3'000.00		-	
66010 Rimborsi assicurativi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
69 Sussidi, contributi e donazioni	3'454'400.00	45.17%	3'450'600.00	46.82%	3'441'100.01	46.82%	3'800.00	+0.11%	13'299.99	+0.39%
69100 Differenza sussidi attesi	110'000.00	1.44%		0.00%	200'000.00	2.72%	110'000.00		-90'000.00	
69500 Sussidi comunali e cantonali	3'344'400.00	43.74%	3'450'600.00	46.82%	3'241'100.01	44.10%	-106'200.00		103'299.99	
8 RICAVI STRAORDINARI	3'300.00	0.04%	-	0.00%	3'900.00	0.05%	3'300.00		-600.00	-15.38%
80 Ricavi straordinari	3'300.00	0.04%	-	0.00%	3'900.00	0.05%	3'300.00		-600.00	-15.38%
80000 Ricavi straordinari	3'300.00	0.04%	-	0.00%	3'900.00	0.05%	3'300.00		-600.00	
RISULTATO D'ESERCIZIO	-109'114.44		27'600.00		68'001.23		-136'714.44	-495.34%	-177'115.67	-260.46%