



Regione Tre Valli

resoconto 2025

Attività

Segretariato RTV	1
Assistenza e cura a domicilio	1

Statistiche

Prestazioni	6
Personale occupato	9
Risorse finanziarie	10

Resoconto economico e bilancio

Segretariato RTV	11
Bilancio al 31.12.2025 e Conto economico 2025	
SPITEX Tre Valli	15
Bilancio al 31.12.2025	
Conto economico 2025	

Rapporti di revisione RTV e SPITEX Tre Valli 2025

Attività

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

Segretariato RTV

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

Assistenza e cura a domicilio

A livello operativo, il volume complessivo delle prestazioni è rimasto stabile. Nel 2025 le ore fatturate si attestano attorno a 82'000, un dato in linea con quello dell'anno precedente. Dall'analisi dell'attività emerge una crescente complessità delle prese a carico: a fronte di un numero complessivo di utenti sostanzialmente stabile, si registra infatti un aumento delle ore medie dedicate per caso. Tale evoluzione riflette bisogni assistenziali sempre più articolati, che richiedono interventi multidisciplinari, continuità delle cure e competenze specialistiche. Maggiori dettagli e analisi sull'andamento dell'attività sono disponibili nella sezione statistica e nei commenti alle principali voci contabili.

Nel 2025 l'organico è rimasto complessivamente stabile, con un leggero rafforzamento pari a un'unità a tempo pieno.

Come già anticipato lo scorso anno, il nuovo assetto direttivo mira a rafforzare il radicamento del Servizio sul territorio, riaffermandone il ruolo centrale nel sistema di assistenza e cura a domicilio. A tal proposito sono state introdotte azioni atte ad aumentare la visibilità e l'identificazione aziendale, meglio dettagliate nella sezione "direzione amministrativa".

Direzione sanitaria

Nel suo ruolo di responsabile della formazione di base ad interim la direttrice sanitaria ha rafforzato la collaborazione con il dipartimento di riferimento e con le scuole. Ha inoltre rafforzato il gruppo dei formatori interni responsabili della formazione degli apprendisti, provvedendo alla loro iscrizione ai necessari percorsi formativi. Il gruppo conta attualmente un totale di 10 formatori e 2 periti d'esame.

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

La direttrice sanitaria in modo periodico e secondo necessità procede alla revisione dei protocolli e della documentazione sanitaria, così da assicurare ai collaboratori strumenti costantemente aggiornati. Parallelamente, promuove e coordina la crescente informatizzazione dei documenti e degli strumenti di valutazione all'interno di Perigon Health, con l'obiettivo di migliorare la qualità e l'efficacia della presa a carico.

A fine 2025 il Servizio ha introdotto la soluzione modello mASA Spitex di AEH, un manuale per la sicurezza sul lavoro e la tutela della salute specifico per i servizi di assistenza e cura a domicilio. Si tratta di un manuale operativo per la sicurezza sul lavoro e la tutela della salute, concepito quale strumento semplice, completo e integrabile con i processi di gestione già esistenti. La soluzione consente di adempiere ai requisiti legali in materia di sicurezza e protezione della salute, supportando al contempo l'identificazione dei pericoli, la gestione delle misure preventive e gli aspetti legati alla promozione della salute in azienda. L'applicazione dei processi stabiliti dal manuale proseguirà fino al 2026 inoltrato.

Informatica

Attualmente, il sistema informatico Perigon Health, la soluzione gestionale utilizzata per pianificazione, documentazione e amministrazione delle cure, è ben strutturato e risponde in modo efficace alle esigenze specifiche del nostro servizio. Anche quest'anno sono stati digitalizzati nuovi documenti e strumenti di valutazione. Tra le novità introdotte vi è il formulario di segnalazione caso di cure palliative, segnalazione caso psichiatrico, segnalazione vaccinazioni.

Gli operatori sul territorio possono quindi contare su una piattaforma efficiente e costantemente aggiornata, con il supporto garantito dal responsabile dell'informatica di sede, nuova figura entrata in servizio a giugno 2025.

Il nuovo IT manager, dopo un periodo di inserimento, nel 2025 si è occupato della mappatura e stabilizzazione dell'infrastruttura informatica, con l'obiettivo di garantire un ambiente sicuro, affidabile e performante. In particolare, ha effettuato una ricognizione completa dell'infrastruttura hardware, software, di rete e telefonia.

Come primo intervento, ha proceduto all'aggiornamento dei PC e dei laptop aziendali a Windows 11, versione più recente del sistema operativo, al fine di garantire adeguati standard di sicurezza e prestazioni. Parallelamente sono state avviate le prime attività preliminari in ambito Cyber Security, con specifici interventi di protezione del dominio spitex-trevalli.ch, nell'ottica di rafforzare la sicurezza dei servizi digitali e delle comunicazioni aziendali.

A seguito della dismissione della rete 3G da parte di Swisscom è rilevato che una parte significativa dei tablet in dotazione agli operatori non risultava più compatibile con le reti attuali, si è proceduto alla loro sostituzione. Complessivamente è stato rinnovato circa il 60% dei dispositivi, al fine di garantire la continuità operativa sul territorio a partire dal 1.1.2026.

È stata inoltre introdotta una piattaforma professionale per la gestione centralizzata dei tablet aziendali, che consente di ridurre i tempi di intervento e rafforzare la sicurezza. Tutti i dispositivi possono essere configurati da remoto, con possibilità di installare e aggiornare applicazioni senza intervento fisico, nonché di attivare funzioni di blocco immediato in caso di furto o smarrimento.

Protocolli e documentazione

Come detto, i protocolli e la documentazione sanitaria vengono rivisti al bisogno e a scadenze regolari, al fine di garantire ai collaboratori strumenti sempre aggiornati. Quest'anno sono stati aggiornati tutti i protocolli sulle tecniche di cura, il manuale di utilizzo di Perigon, il protocollo di prima visita e visita di rientro. Sono stati elaborati i protocolli per il Debriefing psicologico, gestione dell'aggressività, comportamento in caso di emergenza, piano d'emergenza in caso di evento straordinario e valutazione del piede diabetico (modulo).

È stata apportata una prima modifica al sistema di valutazione e supervisione delle cartelle sanitarie elaborate dai collaboratori, il cui completamento è previsto nel 2026. L'intervento ha l'obiettivo di rendere il processo di revisione più snello ed efficiente, consentendo al responsabile qualità di esaminare un numero maggiore di cartelle e rafforzando così il controllo e il miglioramento continuo della qualità delle stesse.

Anche i protocolli e i moduli amministrativi vengono costantemente aggiornati e integrati, con l'introduzione di nuovi documenti laddove necessario. In particolare nel 2025 sono stati introdotti i mansionari degli impiegati amministrativi. La disponibilità di questa documentazione consente ai collaboratori di avere maggiore chiarezza sul proprio ruolo e sulle attività da svolgere, riducendo il rischio di sovrapposizioni o incertezze procedurali.

Tutta la documentazione viene regolarmente caricata e aggiornata sulla piattaforma intranet del nostro sito.

Ricerca di personale e assunzioni

Nel corso dell'anno direttrice amministrativa e sanitaria hanno svolto 51 colloqui di assunzione, evidenziando un impegno costante nella ricerca di personale qualificato e disponibile a operare in un contesto territoriale e organizzativo che richiede competenze specifiche e forte adattabilità. Sono state finalizzate 14 assunzioni.

Determinante in questo risultato è stata la nuova modalità di affiancamento ai candidati introdotta dalla direttrice sanitaria, che punta a valorizzare gli aspetti positivi del lavoro nelle cure a domicilio. Questo modo di procedere ha facilitato l'adesione entusiasta all'impiego anche da parte di chi, inizialmente, mostrava qualche incertezza.

Per favorire l'attrattività del Servizio nei confronti di nuovi collaboratori provenienti da fuori Regione, è stata allestita una stanza di riposo presso la sede di Faido ed è stato inoltre preso in affitto un monolocale a Biasca, entrambi messi a disposizione del personale.

Considerando la crescita dell'organico, che oggi conta circa 150 collaboratori (pari a 76 unità a tempo pieno), sarà opportuno valutare in futuro l'introduzione di personale specializzato nella gestione delle risorse umane per garantire una gestione efficiente e adeguata.

Formazione del personale

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

Ogni anno vengono messi a disposizione i consueti posti di apprendistato per operatori sociosanitari e posti di stage per allievi infermieri, che si cerca di aumentare costantemente per rispondere agli obiettivi fissati dal DSS.

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

Abbiamo iniziato a condividere alcune formazioni con altri SACDip: nel 2025 è stata organizzata la formazione congiuntamente ad ABAD per l'utilizzo dello strumento di valutazione COMID.

Al fine di continuamente migliorare la presa a carico specialistica dell'utenza che siamo chiamati a curare in situazioni sempre più complesse e a rispondere alle richieste dell'Ufficio del Medico Cantonale, sono stati iscritti due collaboratori al DAS (Diploma of Advanced Studies) in Geriatria e gerontologia. Questi percorsi formativi consentiranno di rafforzare le competenze interne in un ambito altamente specialistico, migliorando la qualità della presa a carico e garantendo un'assistenza più mirata e personalizzata. Inoltre, la presenza di figure con una formazione avanzata favorisce la diffusione delle competenze all'interno delle équipes e contribuisce a costruire un servizio sempre più preparato e resiliente di fronte alle sfide cliniche attuali e future. A questo proposito UMC e UACD hanno dato il mandato a Spitex Tre Valli e agli altri SACD d'interesse pubblico, per un progetto denominato Pollock. L'obiettivo del progetto è fornire cure adeguate attraverso un piano terapeutico condiviso, gestito mediante il coordinamento delle cure, al fine di perseguire obiettivi comuni e garantire un'effettiva integrazione dei servizi assistenziali. Spitex Tre Valli svilupperà il progetto rivolgendosi all'utenza geriatrica affetta da demenze. Il coordinamento sarà assicurato dalla presenza di infermieri specializzati, i quali valuteranno costantemente i bisogni effettivi dell'utente, garantendo la costruzione e il mantenimento della rete di cura necessaria e fungendo da punto di riferimento.

Sono terminate le formazioni dei due collaboratori in salute mentale e psichiatria, della collaboratrice in diabetologia e di una collaboratrice in infermieristica di famiglia e comunità, rafforzando ulteriormente le competenze specialistiche all'interno del Servizio e contribuendo a consolidare la qualità e la diversificazione dell'offerta di cure.

Per quanto riguarda le attività di benessere a favore del personale, nel mese di maggio sono stati organizzati dei pomeriggi introduttivi alla mindfulness, seguiti da un momento conviviale per tutti i collaboratori.

Il Servizio ha successivamente offerto ai collaboratori la possibilità di accedere a una formazione di lunga durata sulla mindfulness a condizioni agevolate, organizzata presso la sede di Biasca.

Micro équipes specialistiche

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

Dopo l'avvio delle micro équipes in psichiatria e cure palliative, il prossimo passo sarà la costituzione di una nuova équipe dedicata alla geriatria e gerontologia.

Nel 2025 si è consolidata la micro équipe in salute mentale. Ora la micro équipe conta 4 infermieri specializzati di riferimento e 6 operatori sanitari di diverse figure professionali (OSS e AF).

Progetti territoriali

Come auspicato, nel 2025 abbiamo ampliato la promozione delle attività di prevenzione sul territorio a favore della popolazione. Oltre al centro diurno L'Ancora di Faido e l'Angolino di Airolo, ora siamo attivi anche nei centri aggregativi del comune di Riviera, presso il Cerchio di Chironico e presso UI Süril ad Aquila.

Ricordiamo che dopo un momento di presentazione del servizio da parte della direttrice sanitaria e della direttrice amministrativa, vengono avviate attività mensili di prevenzione e promozione della salute, che includono il monitoraggio dei parametri vitali e interventi su temi specifici, come ad esempio la cura della pelle, l'idratazione, il movimento, ecc...

Il progetto di mappatura dell'utenza, dopo la Leventina, è stato esteso anche alle regioni della Riviera e della Valle di Blenio. La mappatura viene ora mantenuta costantemente aggiornata, al fine di garantire un riferimento operativo sempre attuale in caso di catastrofi naturali, interruzioni della viabilità o blackout elettrici, rafforzando così la capacità di risposta del Servizio in situazioni di emergenza.

Prosegue con successo il progetto di volontariato sociale per supportare gli anziani soli della Valle di Blenio in collaborazione con le Sezioni Samaritane di Blenio e Acquarossa Serravalle.

Consultorio genitore-bambino

Nel corso del 2025 il Progetto Genitori ha consolidato e sviluppato la propria attività di sostegno alle famiglie attraverso i gruppi di socializzazione, gli atelier tematici e le consulenze individuali. Sono stati organizzati diversi atelier nei vari centri delle Tre Valli, con un'ottima partecipazione e un buon coinvolgimento delle famiglie.

I gruppi di socializzazione si confermano un elemento centrale del progetto, garantendo una presenza capillare sul territorio e rappresentando un importante spazio di incontro, scambio e sostegno alla genitorialità. Le modalità organizzative dei gruppi stanno evolvendo verso forme sempre più autonome e flessibili, con un crescente coinvolgimento dei volontari e delle famiglie nella gestione delle aperture.

Nel corso dell'anno si è inoltre intensificato il lavoro di rete con i responsabili dei gruppi e con i partner territoriali, in particolare nell'ambito della promozione delle attività e dell'accompagnamento delle situazioni di maggiore fragilità. Il Progetto Genitori continua a rappresentare una risorsa significativa per le famiglie del territorio, favorendo la socializzazione precoce, il sostegno alla funzione genitoriale e la costruzione di reti di supporto comunitarie.

Nel corso del 2025 il team si è inoltre rafforzato con l'assunzione di una nuova infermiera consulente materno-pediatria con un grado occupazionale del 30%, contribuendo a garantire la continuità e la qualità delle prestazioni offerte alle famiglie.

Sdoppiamento équipe Riviera

Il Consiglio Direttivo ha svolto una riflessione strategica per raggiungere i seguenti obiettivi: uniformare, collaborare e migliorare le sinergie nell'ottica di uno Spitex Tre Valli unico e solidale, al posto di 4 entità diverse. Il 30 settembre 2025 è terminata la fase sperimentale del progetto di sdoppiamento dell'équipe di Riviera e Bassa Leventina, deciso nel 2023.

Con l'occasione è stata effettuata un'analisi complessiva dell'organizzazione del servizio, con particolare attenzione alla distribuzione delle risorse, al coordinamento e alla copertura operativa nelle tre regioni.

Dall'analisi sono emerse alcune differenze tra le aree territoriali, sia in termini di carico di lavoro sia di equilibrio nella copertura dei turni e nella gestione delle attività amministrative.

In base a queste evidenze, è stata valutata l'opportunità di rivedere l'attuale assetto organizzativo, considerando un nuovo accorpamento geografico secondo la suddivisione naturale delle Tre Valli, con l'obiettivo di garantire un migliore equilibrio tra le équipes, una gestione più omogenea ed efficiente del servizio, una maggiore continuità operativa in caso di assenze e una migliore copertura dell'utenza.

La micro équipe attiva a nord di Riviera verrà accorpata alla Leventina, la micro équipe attiva a sud di Riviera e quella del Centro si uniranno per dare vita alla nuova équipe di Riviera, mentre l'équipe di Blenio rimarrà invariata.

A partire dal 2026 il servizio sarà quindi organizzato in tre équipes, strutturate in coerenza con la suddivisione geografica naturale delle valli.

Questa decisione accompagnata dalla riflessione strategica ha imposto di selezionare accuratamente sulla base di un profilo idoneo i nuovi tre capo-équipes, servendosi del giudizio esterno di professionisti delle risorse umane. Sarà quindi compito del nuovo team di direzione di concretizzare la strategia 2026 coinvolgendo le collaboratrici e i collaboratori. Negli ultimi mesi di grande cambiamento le e i dipendenti hanno potuto trovare un supporto con l'intervento del Laboratorio cantonale di psico-patologia.

Direzione amministrativa

In seguito alla richiesta del Consiglio direttivo di adottare una nuova linea organizzativa per il Servizio, con l'obiettivo di garantire equità, il rispetto delle scadenze, delle direttive del DSS e delle disposizioni di legge, si è proceduto a rafforzare i processi interni. In particolare, si intende assicurare una corretta applicazione del regolamento e migliorare l'efficienza amministrativa anche mediante l'adozione di modulistica dedicata, che consenta una maggiore tracciabilità e verificabilità delle attività svolte.

La direttrice ha a questo scopo finalizzato l'aggiornamento completo del regolamento interno (l'ultima versione risaliva al 2012), approvato dal Consiglio direttivo nel dicembre 2025 e che verrà introdotto e presentato al personale nel corso del 2026.

Un ulteriore ambito significativo dell'attività svolta nel 2025 è stato lo sviluppo di politiche mirate ad aumentare la visibilità e l'identificazione aziendale.

Nel 2025 è stata avviata una campagna pubblicitaria sulla "Rivista 3 Valli" e su "La Voce di Blenio", finalizzata a valorizzare i servizi offerti da SPITEX Tre Valli e a metterne in evidenza gli elementi distintivi.

In occasione della Giornata nazionale delle cure a domicilio, il 3 settembre 2025 SPITEX Tre Valli ha organizzato al Cinema Teatro Blenio di Acquarossa una serata pubblica che ha registrato il tutto esaurito. Evento centrale della manifestazione è stata l'anteprima per la Svizzera italiana del film *L'ultimo turno* di Petra Volpe, dedicato al valore e alla complessità del lavoro di cura. La serata, aperta da un momento conviviale, ha visto la partecipazione del Consigliere di Stato Raffaele De Rosa, della presidente Lea Ferrari, di rappresentanti della rete sociosanitaria cantonale, delle collaboratrici e dei collaboratori dell'ente e di un numeroso pubblico. Negli interventi è stato sottolineato il ruolo fondamentale degli operatori delle cure a domicilio, definiti presidio essenziale di vicinanza, relazione e supporto alla popolazione, in particolare nei contesti periferici e nelle Valli. L'evento ha rappresentato un'importante occasione di sensibilizzazione e valorizzazione del settore delle cure a domicilio, confermando il forte legame di SPITEX Tre Valli con il territorio e con la comunità.

Nel 2025 è stata inoltre rinnovata la flotta veicoli del Servizio, con l'introduzione di due nuove auto in sostituzione di quelle precedenti. I nuovi veicoli, contraddistinti dal logo ufficiale del Servizio, contribuiscono a rafforzarne la visibilità sul territorio.

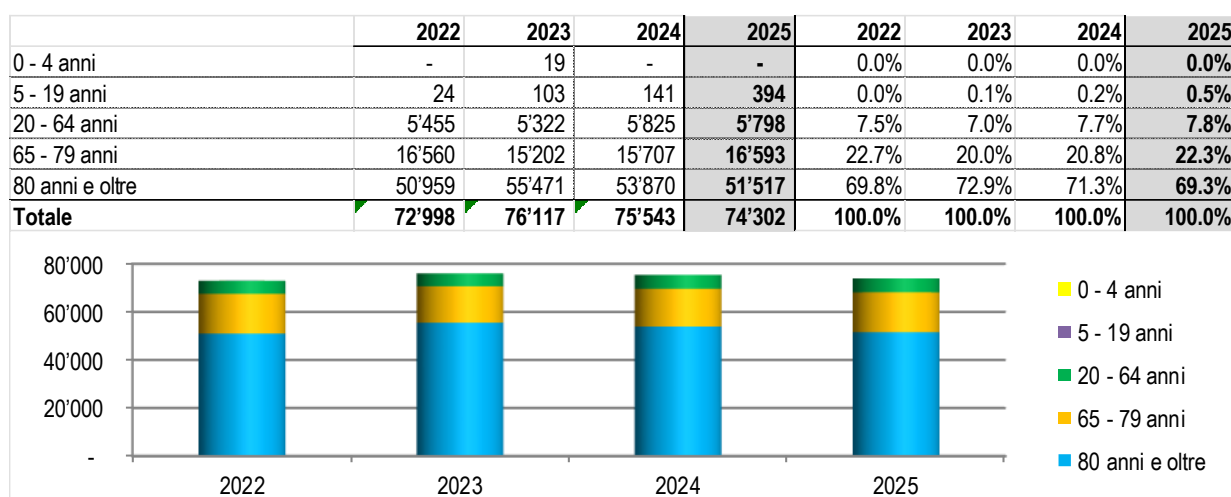
Nel corso dell'anno è stata inoltre introdotta la divisa per gli operatori, composta da t-shirt, polo, gilet, pile e giacca softshell. Questa scelta ha contribuito a rafforzare l'identità del Servizio e la riconoscibilità degli operatori sul territorio, facilitando il contatto con l'utenza e migliorando la percezione di professionalità. Anche da parte degli utenti è stato riscontrato un apprezzamento per la maggiore riconoscibilità del personale.

Statistiche

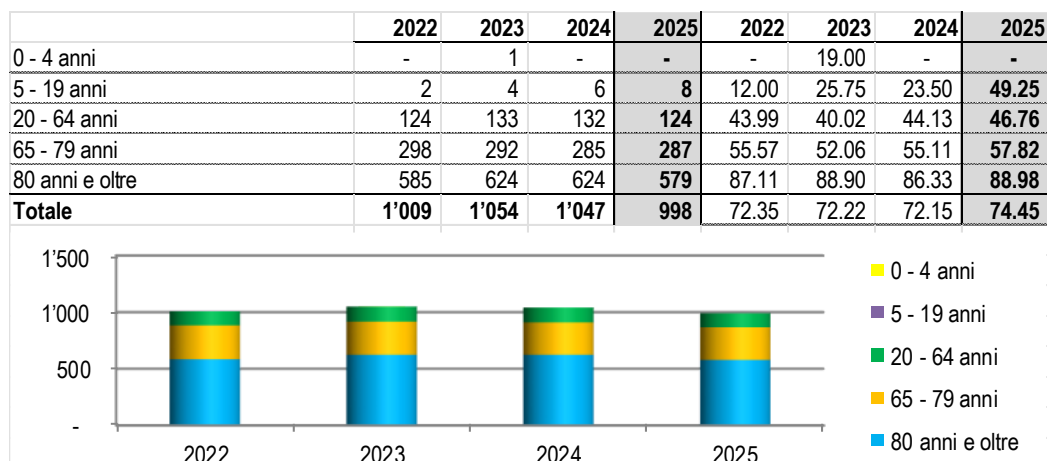
Di seguito presentiamo alcune tabelle per illustrare l'evoluzione dell'attività svolta e come sono ripartiti i bisogni da parte dell'utenza.

Prestazioni

Statistica 1 – Ore LAMal fatturate per categoria d'età



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

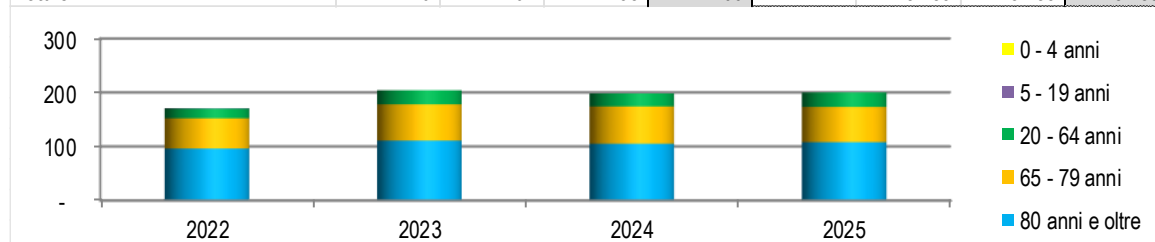


Il numero di utenti seguiti risulta in leggera diminuzione. Il principale bacino d'utenza si conferma quello degli over 80, che rappresentano circa il 60% dei casi presi a carico. Per contro il tempo medio dedicato per utente è invece in lieve aumento, confermando una crescente complessità delle prese a carico. Sempre più utenti si affidano infatti a un servizio di assistenza e cura a domicilio di interesse pubblico che, grazie alle proprie dimensioni e alla presenza di professionisti specializzati, è in grado di rispondere anche a bisogni particolarmente articolati.

Si registra inoltre un aumento significativo delle ore medie per caso nella fascia dei giovani adulti, ormai vicina a quella degli adulti. Si ritiene che questa tendenza possa ulteriormente consolidarsi quale riflesso di un più ampio fenomeno sociale, legato in particolare all'incremento delle prese a carico seguite dall'équipe psichiatrica, osservato a livello cantonale.

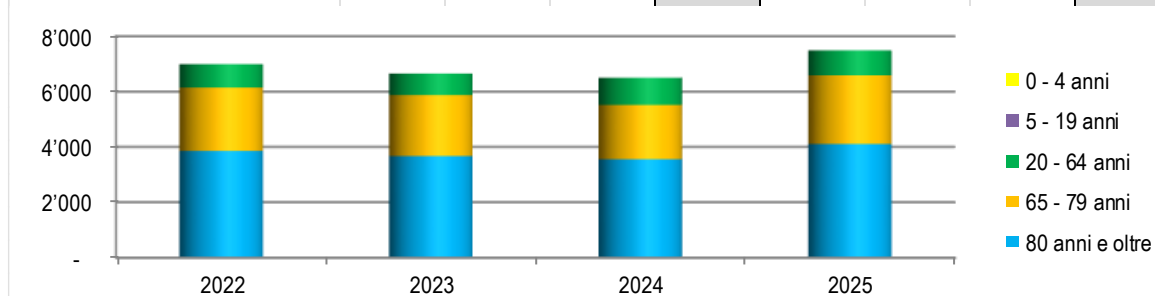
Statistica 3 – Casi seguiti e ore per caso non LAMal per categoria d'età

	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
0 - 4 anni	-	-	-	-				
5 - 19 anni	-	-	-	-				
20 - 64 anni	18	26	24	27	46.89	29.92	41.00	32.96
65 - 79 anni	56	67	69	65	40.86	32.84	28.45	38.18
80 anni e oltre	96	111	105	108	40.18	33.06	33.84	38.01
Totale	170	204	198	200	41.11	32.59	32.83	37.39



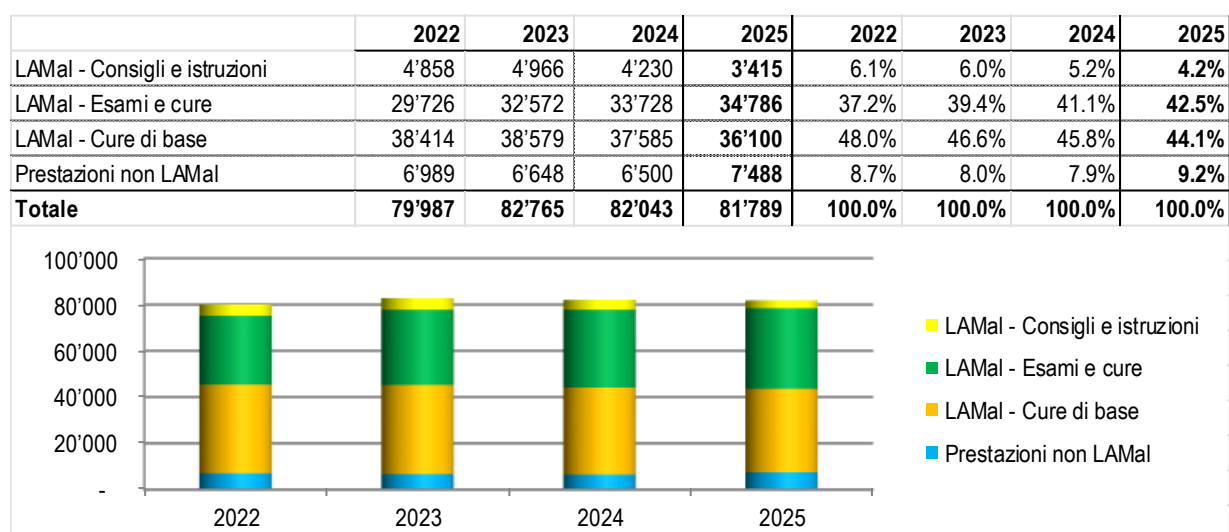
Statistica 4 – Ore non LAMal fatturate per categoria d'età

	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
0 - 4 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
20 - 64 anni	844	778	984	900	12.1%	11.7%	15.1%	12.0%
65 - 79 anni	2'288	2'200	1'963	2'482	32.7%	33.1%	30.2%	33.1%
80 anni e oltre	3'857	3'670	3'553	4'106	55.2%	55.2%	54.7%	54.8%
Totale	6'989	6'648	6'500	7'488	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%



Per quanto riguarda le prestazioni di economia domestica, nel 2025 il numero di utenti seguiti è rimasto sostanzialmente stabile. Si osserva invece un lieve aumento delle ore medie per caso, indice di interventi più lunghi che rispecchiano la maggiore complessità delle prese a carico che necessitano anche maggiore sostegno pratico nella gestione domestica.

Statistica 5 – Ore fatturate per tipo prestazione

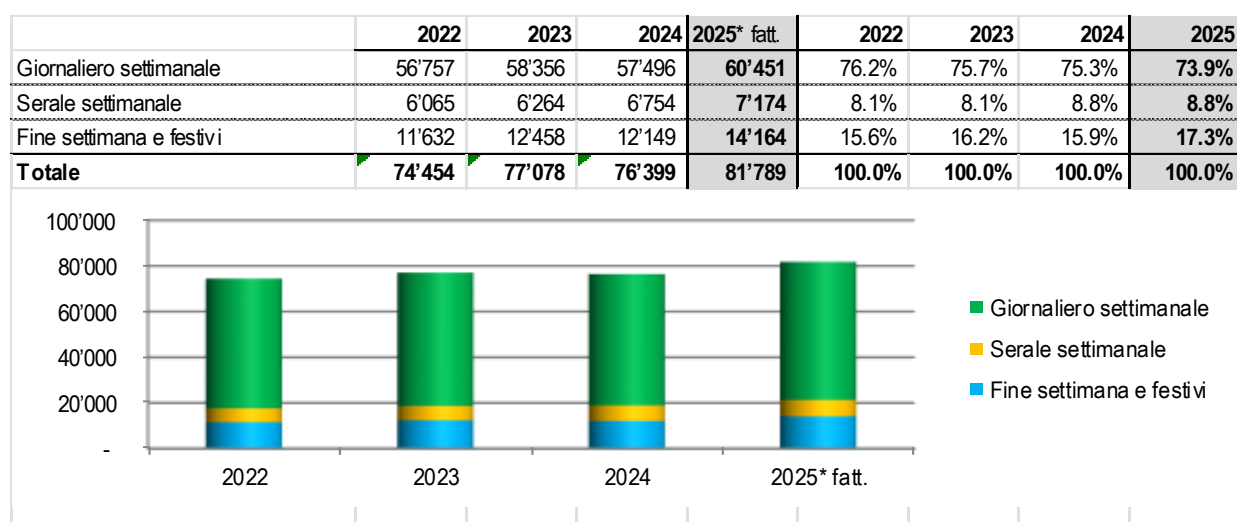


La statistica presenta una ripartizione più dettagliata delle ore fatturate per tipologia di prestazione. Complessivamente, si osserva una lieve diminuzione del volume totale, dovuta in particolare al calo della categoria "consigli e istruzioni". Al contempo, si registra un aumento costante delle prestazioni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

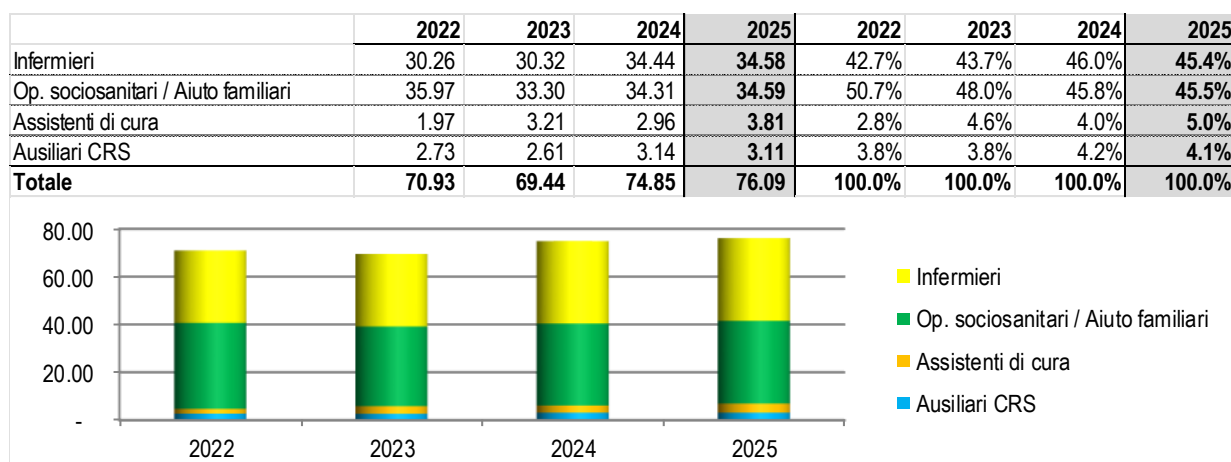
Statistica 6 – Ore erogate/fatturate per fascia oraria e giorno

Per il 2025 il dato è disponibile unicamente in termini di ore fatturate; la stessa modalità di rilevazione sarà mantenuta anche negli anni successivi. Il confronto con gli anni precedenti, basato sulle ore erogate, risulta pertanto meno immediato. Tenendo però conto del margine di differenza tra i due dati, si osserva una diminuzione delle prestazioni giornaliere, una sostanziale stabilità degli interventi nella fascia serale e un aumento delle prestazioni nei fine settimana e nei giorni festivi. In queste fasce orarie il nostro intervento è richiesto per garantire la necessaria continuità delle cure, in particolare nei casi più complessi.

Sempre più frequentemente vengono inoltre a mancare le risorse informali di supporto agli utenti, le quali, in ogni caso, non potrebbero farsi carico delle prestazioni medico-tecniche di natura prettamente infermieristica.

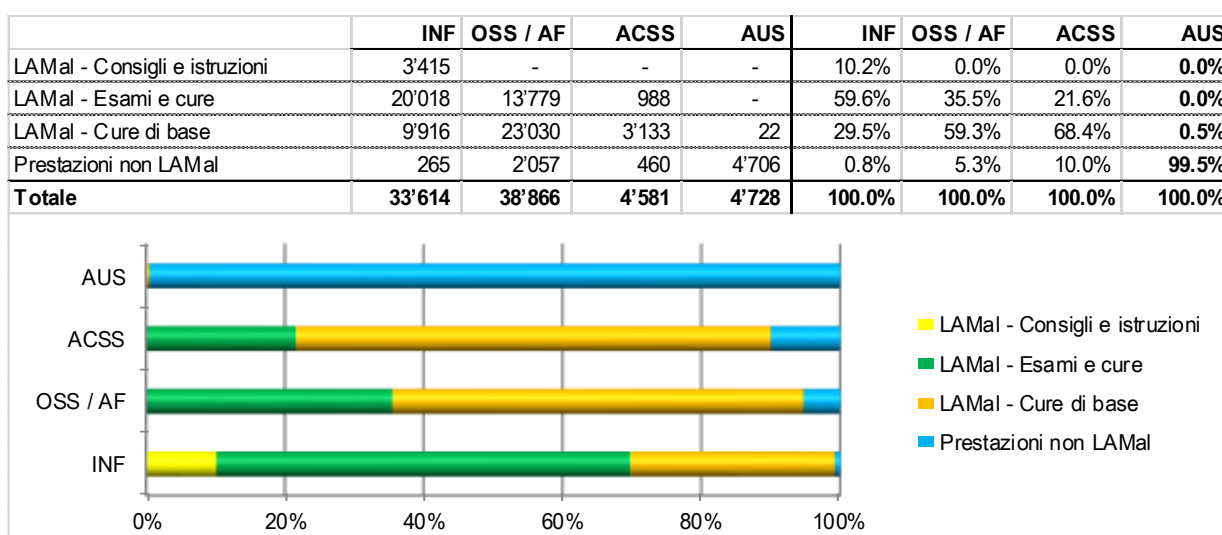


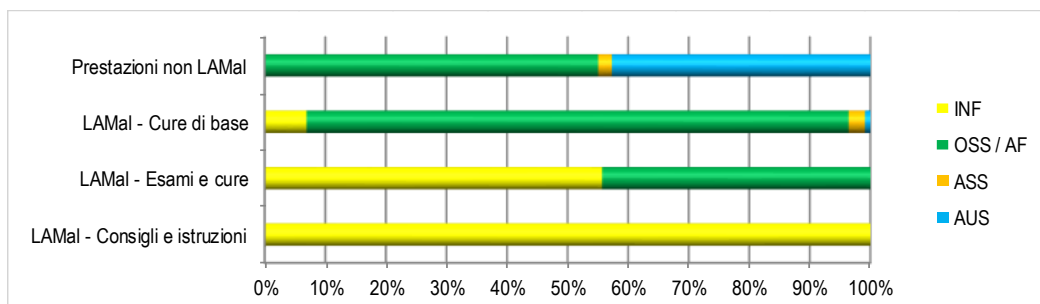
Statistica 7 – unità di personale operativo impiegate



Come anticipato in apertura, nel 2025 l'organico ha mantenuto una sostanziale stabilità, registrando un lieve incremento corrispondente a un'unità a tempo pieno. È necessario disporre di un adeguato margine operativo per garantire la continuità delle cure, in particolare in caso di assenze. Nel corso del 2025 si sono registrate numerose assenze per maternità (sette complessivamente) con tre congedi di lunga durata connessi a tali situazioni. Occorre inoltre considerare che nei prossimi anni il Servizio sarà confrontato con un numero significativo di pensionamenti, rendendo necessaria una pianificazione anticipata del ricambio del personale. La situazione relativa agli effettivi e al turnover viene pertanto costantemente monitorata con attenzione, trattandosi di un elemento determinante sia per il buon funzionamento del Servizio sia per il mantenimento dell'equilibrio economico.

Statistica 8 – prestazioni fatturate per figura professionale



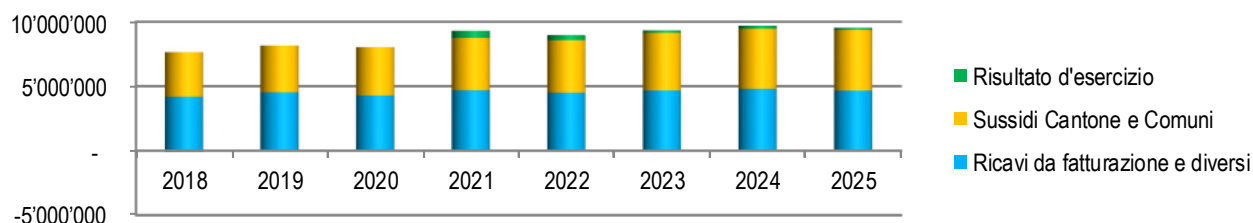


Il Servizio deve operare nel rispetto dei principi di economicità secondo i criteri di adeguatezza ritenuti dall'autorità competente. In quest'ottica, i diversi profili professionali sono chiamati a svolgere le proprie mansioni specifiche, affinché non vi sia uno spreco di risorse. Nel 2025, a fronte di un numero invariato di unità impiegate, si è registrata una diminuzione delle ore fatturate da parte del personale infermieristico. Tale andamento è verosimilmente riconducibile alle assenze menzionate al punto precedente.

Risorse finanziarie

Statistica 9 – evoluzione dei costi totali e dei contributi

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Costi	7'755'897	8'223'050	8'105'193	8'168'976	8'162'662	8'974'868	9'221'989	9'187'242
Ricavi da fatturazione e diversi	4'192'383	4'526'704	4'278'653	4'693'746	4'500'598	4'666'320	4'809'126	4'665'621
Sussidi Cantone e Comuni	3'454'400	3'625'499	3'755'600	4'041'400	4'070'476	4'481'900	4'648'032	4'696'115
Risultato d'esercizio	-109'114	-70'847	-70'940	566'170	408'412	173'352	235'169	174'494



Le spiegazioni riguardo alle diverse componenti di costo e ricavi vengono fornite nel capitolo seguente. Riguardo a questa tabella ci limitiamo a far notare un utile d'esercizio di circa CHF 174'000.

Bilancio al 31.12.2025 e Conto economico 2025

Nel corso dell'anno contabile 2025 l'unica registrazione significativa riguarda il contributo di CHF 22'050 versato all'immobiliare IMAFID, quale quota straordinaria per i lavori di rinnovamento dello stabile "Bilancia" di Biasca. In particolare, è previsto il rifacimento del tetto, motivo per cui è stato richiesto un contributo straordinario a tutti i condomini già dal 2025. Sono state inoltre sostituite alcune tapparelle rotte e la piccola cucina. Come già comunicato, nel 2025 è stata aumentata la pigione per gli spazi occupati da SPITEX Tre Valli, da CHF 30'000 a CHF 40'000 annui.

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

L'esercizio si chiude con un utile di CHF 16'858.85.

SEGRETERIATO DELLA REGIONE TRE VALLI

ATTIVI					PASSIVI				
BILANCIO 31.12.2025					BILANCIO 31.12.2024				
688'033.68100.0%					671'174.8397.5%				
696'253.09100.0%					685'795.1998.5%				
10 Sostanza circolante716'757.04104.2%712'203.70102.3%					20 Capitale dei terzi a breve termine-0.0%-0.0%				
10000 Cassa-0.0%-0.0%					20000 Creditori-0.0%				
10230 BancaStato35'918.285.2%35'787.385.1%									
10500 Banca Raiffeisen Tre Valli583'574.9384.8%582'322.8383.6%					23 Transitori passivi-0.0%-0.0%				
10501 Banca Raiffeisen Tre Valli-0.0%-0.0%					23000 Transitori passivi-0.0%				
10504 Banca Popolare di Sondrio8'175.741.2%8'178.741.2%									
10520 Conto fondo del personale86'077.2912.5%83'487.5512.0%					24 Capitale dei terzi a lungo termine279'337.6940.6%304'415.9543.7%				
10521 Conto Pranzo Natale anziani260.400.0%328.400.0%					24100 Credito LIM CH193'000.0028.1%220'600.0031.7%				
10530 Titoli2'750.400.4%2'098.800.3%					24520 Fondo del personale86'077.2912.5%83'487.5512.0%				
					24521 Fondo Pranzo Natale anziani260.400.0%328.400.0%				
11 Debitori-38'924.11-5.7%-15'953.61-2.3%					26 Accantonamenti180'000.0026.2%180'000.0025.9%				
11190 Altri debitori-0.0%-0.0%					26000 Accantonamento ristrutturazione locali180'000.0026.2%180'000.0025.9%				
11400 Enti pubblici36.750.0%34.650.0%									
11410 Conto corrente SACD-38'960.86-5.7%-15'988.26-2.3%									
					28 Capitale proprio211'837.1430.8%201'379.2428.9%				
13 Transitori attivi-0.0%-0.0%					28000 Capitale proprio211'837.1430.8%201'379.2428.9%				
13000 Transitori attivi-0.0%-0.0%					28600 Fondo del personale-0.0%-0.0%				
14 Sostanza fissa10'200.751.5%3.000.0%					RISULTATO D'ESERCIZIO16'858.852.5%10'457.901.5%				
14100 Apparecchiature informatiche1.000.0%1.000.0%					TOTALE688'033.68100.0%696'253.09100.0%				
14120 Macchine e apparecchiature d'ufficio13'921.002.0%13'921.002.0%									
14200 Mobili103'046.1015.0%91'391.5013.1%									
14210 Sussidi per mobili e apparecchiature-44'100.00-6.4%-44'100.00-6.3%									
14220 Mobili e apparecchiature ammortizzati-62'668.35-9.1%-61'211.50-8.8%									
14900 Immobili e installazioni1'510'202.80219.5%1'510'202.80216.9%									
14910 Sussidi per immobili e installazioni-784'900.00-114.1%-784'900.00-112.7%									
14920 Immobili e installazioni ammortizzati-725'301.80-105.4%-725'301.80-104.2%									

	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2025		CONSUNTIVO 2024		C 2 0 2 5 - P 2 0 2 5		C 2 0 2 5 - C 2 0 2 4	
COSTI	23'997.75	100.00%	28'000.00	100.00%	20'087.90	100.00%	-4'002.25	-14.29%	3'909.85	+19.46%
3 COSTI DEL PERSONALE	345.90	1.44%	300.00	1.07%	345.90	1.72%	45.90	+15.30%	-	+0.00%
38 Prestazioni eseguite da terzi	345.90	1.44%	300.00	1.07%	345.90	1.72%	45.90	+15.30%	-	+0.00%
38000 Costi per mandati a specialisti esterni	345.90	1.44%	300.00	1.07%	345.90	1.72%	45.90		-	
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	23'651.85	98.56%	27'700.00	98.93%	19'742.00	98.28%	-4'048.15	-14.61%	3'909.85	+19.80%
53 Manutenzione e riparazione	22'050.00	91.88%	27'000.00	96.43%	19'600.00	97.57%	-4'950.00	-18.33%	2'450.00	+12.50%
53000 Manutenzione e riparazione mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	22'050.00	91.88%	27'000.00	96.43%	19'600.00	97.57%	-4'950.00		2'450.00	
54 Utilizzo di apparecchiature	1'456.85	6.07%	-	0.00%	-	0.00%	1'456.85		1'456.85	
540 Costi per l'utilizzo di apparecchiature	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54000 Acquisto mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
541 Ammortamenti	1'456.85	6.07%	-	0.00%	-	0.00%	1'456.85		1'456.85	
54100 Mobili	1'456.85	6.07%	-	0.00%	-	0.00%	1'456.85		1'456.85	
54150 Sedi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
57 Costi amministrativi	-	0.00%	200.00	0.71%	-	0.00%	-200.00	-100.00%	-	
57000 Cancelleria e stampati	-	0.00%	100.00	0.36%	-	0.00%	-100.00		-	
57200 Porti	-	0.00%	100.00	0.36%	-	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	145.00	0.60%	200.00	0.71%	142.00	0.71%	-55.00	-27.50%	3.00	+2.11%
58200 Interessi passivi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
58210 Costi bancari e postali	145.00	0.60%	200.00	0.71%	142.00	0.71%	-55.00		3.00	
59 Costi diversi	-	0.00%	300.00	1.07%	-	0.00%	-300.00	-100.00%	-	
59000 Costi diversi	-	0.00%	300.00	1.07%	-	0.00%	-300.00		-	
RICAVI	40'856.60	100.00%	30'500.00	100.00%	30'545.80	100.00%	356.60	+1.17%	310.80	+1.02%
6 RICAVI D'ESERCIZIO	856.60	2.10%	500.00	1.64%	545.80	1.79%	356.60	+71.32%	310.80	+56.94%
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	756.60	1.85%	400.00	1.31%	445.80	1.46%	356.60	+89.15%	310.80	+69.72%

	66000	Interessi attivi su capitale	756.60	1.85%	400.00	1.31%	445.80	1.46%	356.60		310.80	
	66020	Altri ricavi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
	69	Sussidi, contributi e donazioni	100.00	0.24%	100.00	0.33%	100.00	0.33%	-		-	
	69800	Quote sociali	100.00	0.24%	100.00	0.33%	100.00	0.33%	-		-	
	8	RICAVI STRAORDINARI	40'000.00	97.90%	30'000.00	98.36%	30'000.00	98.21%	10'000.00	+33.33%	10'000.00	+33.33%
	82	Ricavi da gestioni esterne	40'000.00	97.90%	30'000.00	98.36%	30'000.00	98.21%	10'000.00	+33.33%	10'000.00	+33.33%
	82000	Gestioni esterne (subaffitto)	40'000.00	97.90%	30'000.00	98.36%	30'000.00	98.21%	10'000.00		10'000.00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO		16'858.85		2'500.00		10'457.90		14'358.85	+574.35%	6'400.95	+61.21%

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

Bilancio al 31.12.2025

La liquidità del Servizio si conferma buona e tale da consentire un adeguato margine per essere investita, poiché il Servizio è pienamente in grado di far fronte ai propri impegni finanziari a breve termine.

Per quanto riguarda la sostanza fissa, nel corso dell'anno si è proceduto all'acquisto di due nuovi veicoli aziendali. In ambito di mobilio, sono state sostituite le sedie della sala operativa di Biasca. Per quanto concerne le apparecchiature informatiche e le macchine d'ufficio, è stata installata una nuova centralina telefonica, al fine di collegare il secondo ufficio operativo di Biasca e adeguarsi alla continua evoluzione tecnologica. Sono stati inoltre acquistati circa 80 tablet, completi di custodie e accumulatori, destinati ai collaboratori, in risposta alla dismissione della tecnologia 3G da parte di Swisscom, nonché tre PC. È stato infine potenziato l'impianto di climatizzazione della sede di Biasca.

Le passività di bilancio non hanno registrato variazioni significative. Si segnala l'aumento del fondo CPCC (Commissione Paritetica Consultiva e Conciliativa), destinato a iniziative a favore del personale. La Direttrice amministrativa ha rilevato che il Servizio dal 2017 non richiedeva più alla CPCC il rimborso dei sussidi erogati al personale. È stato quindi possibile procedere al recupero dei rimborsi relativi almeno agli ultimi cinque anni, per un importo complessivo di CHF 13'550, che potranno essere destinati a iniziative a favore dei collaboratori.

Si segnala una leggera diminuzione dell'accantonamento per vacanze e ore non godute, calcolata sulla base dei saldi ore e vacanze al 31.12.2025.

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

Considerato il risultato dell'esercizio, sono stati anche accantonati dei fondi per riconoscere, a partire dal 1.7.26, un supplemento salariale dell'1% al personale.

Sul fronte delle riserve vincolate, è stato effettuato il terzo prelievo da parte del Cantone nell'ambito delle misure di contenimento della spesa, prelievo limitato alla quota cantonale (i Comuni hanno rinunciato a tale prelievo). Nel 2024 è stato nuovamente applicato un taglio lineare dell'1.5% sul contributo globale.

Conto economico 2025

Dalle cifre ottenute durante l'anno contabile 2025 possiamo evidenziare una leggera diminuzione della fatturazione relativa alle prestazioni LAMal e un leggero aumento di quella per prestazioni di economia domestica.

Costi del personale

I costi del personale complessivi rimangono sostanzialmente stabili. Si osserva una lieve diminuzione dei costi salariali nell'ambito infermieristico, ulteriormente accentuata dai rimborsi delle indennità giornaliere per perdita di guadagno relative alle dipendenti assenti per maternità. A fronte di un contingente nel complesso stabile, tale andamento è riconducibile alla sostituzione di personale uscente con nuove assunzioni di profili più giovani.

Nel corso dell'anno non sono stati registrati costi legati a ore o vacanze non godute, poiché nel complesso dell'organico non ci sono stati incrementi. Si evidenzia invece un lieve aumento dei costi salariali dell'amministrazione, principalmente dovuto all'assunzione dell'informatico di sede.

Risulta leggermente in diminuzione il costo per l'assicurazione indennità giornaliera di malattia, in seguito alla riduzione dei casi di lunga durata.

Per quanto riguarda le prestazioni di economia domestica erogate da Opera Prima, si registra un lieve aumento delle ore esternalizzate. Tre Valli Soccorso si conferma un partner fondamentale, garantendo supporto nella fascia notturna e nelle situazioni di emergenza. Anche nel 2025 il Servizio ha beneficiato di prestazioni da parte di specialisti esterni, tra cui il supporto agli infermieri psichiatrici fornito da una collaboratrice di ALVAD, che ha assunto il ruolo di responsabile del settore psichiatrico, con la quale si è instaurata una proficua collaborazione.

Si segnala inoltre il costo relativo al supporto informatico fornito da ABAD, disdetto al 31.12.2025 in quanto il Servizio può ora contare sull'informatico interno. Nel corso dell'anno è stato inoltre attivato, per la prima volta, il ricorso a personale infermieristico tramite una società di prestito di figure sanitarie.

Nel 2025 rimangono significativi gli investimenti destinati alla formazione continua e alla postformazione, che includono le spese per i percorsi formativi in corso, compresa la formazione della Direttrice sanitaria in gestione sanitaria e un accantonamento di CHF 50'000.

Nelle altre spese professionali rientrano i costi relativi al trasferimento delle cartelle sanitarie dal Dr. Bolliger al Dr. Mariani, nuovo medico del personale, le spese per il controllo e la vaccinazione dei collaboratori per l'epatite B, nonché le consuete spese per le visite mediche d'entrata. Una quota importante di questa voce è costituita dall'accantonamento per il supplemento salariale (CHF 65'000).

Costi di materiale

Di particolare rilevanza risulta essere il costo per altro materiale che include i costi delle divise di servizio per tutto il personale.

Altri costi d'esercizio

Le spese per veicoli e trasferte sono leggermente diminuite, in seguito al minor costo per manutenzione e benzina dei nuovi veicoli del servizio ibridi.

Le spese per infrastrutture e apparecchiature sono rimaste stabili, lo scorso anno la voce era comprensiva di CHF 30'000 di accantonamenti. Gli ammortamenti sono aumentati in seguito all'ammortamento dei nuovi veicoli e dei nuovi tablet acquistati per il personale.

I costi per i locali, i costi amministrativi e i costi finanziari sono stabili.

Ricavi d'esercizio

Come segnalato in precedenza si nota una leggera diminuzione nella fatturazione LAMaI, con un aumento delle prestazioni di Esami e Cure e una riduzione delle cure di base e consigli e istruzioni. La fatturazione per economia domestica è per contro leggermente aumentata.

Le prestazioni su mandato sono aumentate grazie al progetto PAT del consultorio genitore-bambino (si tratta dei costi salariali della nostra pedagoga che vengono rifatturati all'Associazione Progetto Genitori). I ricavi straordinari sono prevalentemente legati allo scioglimento dell'accantonamento per ore e vacanze non godute e alla vendita delle vecchie auto del servizio, che sono state vendute ai collaboratori al prezzo di ripresa del garage (per il dettaglio vedi allegato di bilancio).

Risultato d'esercizio

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

ATTIVI	BILANCIO 31.12.2025		BILANCIO 31.12.2024		PASSIVI	BILANCIO 31.12.2025		BILANCIO 31.12.2024	
	4'922'970.47	100.0%	4'809'438.89	100.0%		4'748'476.11	96.5%	4'574'268.91	95.1%
10 Sostanza circolante	3'815'650.87	77.5%	3'650'408.87	75.9%	20 Creditori per forniture e prestazioni	216'960.21	4.4%	225'191.98	4.7%
1000 Cassa	244.80	0.0%	195.05	0.0%	2000 Creditori	212'967.72	4.3%	224'576.78	4.7%
1020 Banca Raiffeisen Tre Valli	3'813'897.32	77.5%	3'648'689.07	75.9%	2001 Acconti utenti	1'786.55	0.0%	615.20	0.0%
1021 Banca Raiffeisen Tre Valli	1'508.75	0.0%	1'524.75	0.0%	2007 Altri creditori	2'205.94	0.0%	-	0.0%
1022 VISA	-	0.0%	-	0.0%					
11 Debitori	826'517.16	16.8%	726'371.61	15.1%	22 Capitale dei terzi a breve termine	155'549.45	3.2%	143'211.30	3.0%
1100 Debitori	787'556.30	16.0%	710'383.35	14.8%	2201 Acconti Comuni comprensorio	135'727.90	2.8%	135'727.90	2.8%
1140 Conto corrente RTV	38'960.86	0.8%	15'988.26	0.3%	2210 Fondo CPCC	19'821.55	0.4%	7'483.40	0.2%
13 Transitori attivi	187'117.24	3.8%	405'590.91	8.4%	23 Transitori passivi	317'851.05	6.5%	314'248.75	6.5%
1300 Transitori attivi	37'873.70	0.8%	33'459.05	0.7%	2300 Transitori passivi	317'851.05	6.5%	314'248.75	6.5%
1301 Sussidi attesi	149'243.54	3.0%	372'131.86	7.7%					
15 Sostanza fissa	93'685.20	1.9%	27'067.50	0.6%	26 Accantonamenti	1'449'547.65	29.4%	1'344'547.65	28.0%
1500 Apparecchiature sanitarie	1.00	0.0%	1.00	0.0%	2601 Accantonamento per assicurazioni sociali	78'935.00	1.6%	78'935.00	1.6%
1510 Mobili	13'644.45	0.3%	12'032.60	0.3%	2602 Accantonamento per vacanze e ore non godute	385'000.00	7.8%	395'000.00	8.2%
1520 Macchine d'ufficio e apparecchiature	16'447.80	0.3%	4'910.90	0.1%	2603 Accantonamento per immobili	455'612.65	9.3%	455'612.65	9.5%
1521 Apparecchiature informatiche	17'509.95	0.4%	10'121.00	0.2%	2604 Accantonamento spese per il personale	410'000.00	8.3%	295'000.00	6.1%
1522 Software informatico	1.00	0.0%	1.00	0.0%	2605 Accantonamento per spese informatiche	80'000.00	1.6%	80'000.00	1.7%
1530 Veicoli propri	46'081.00	0.9%	1.00	0.0%	2606 Accantonamento per iniziative e progetti	40'000.00	0.8%	40'000.00	0.8%
					28 Capitale proprio	2'608'567.75	53.0%	2'547'069.23	53.0%
					2900 Fondo infrastrutture e installazioni	49'062.71	1.0%	29'865.10	0.6%
					2950 Riserve vincolate	1'443'329.24	29.3%	1'442'332.31	30.0%
					2960 Riserve libere	1'116'175.80	22.7%	1'074'871.82	22.3%
					RISULTATO D'ESERCIZIO	174'494.36	3.5%	235'169.98	4.9%
					TOTALE	4'922'970.47	100.0%	4'809'438.89	100.0%
						-			

NUOVO PIANO CONTABILE

CONSUNTIVO 2025

PREVENTIVO 2025

CONSUNTIVO 2024

PIANO CONTABILE PRECEDENTE

COSTI

3 COSTI DEL PERSONALE

31 Salari del personale curante

3100	Infermieri con postformazione riconosciuta	372'960.45	4.06%	377'400.00	4.07%	117'832.95	1.28%	31000	Personale infermieristico con postformazione
3220	Consulenti materno-pediatriche	180'350.25	1.96%	142'900.00	1.54%	138'993.45	1.51%	31050	Consulenti materne
3110	Infermieri	2'238'513.20	24.37%	2'323'200.00	25.05%	2'670'178.65	28.95%	31100	Personale infermieristico diplomato
3120	Aiuti familiari - op. sociosanitari	2'309'652.75	25.14%	2'501'200.00	26.97%	2'296'276.90	24.90%	31200	Aiuti familiari - op. sociosanitari
3130	Assistenti di cura	279'073.75	3.04%	314'000.00	3.39%	290'174.80	3.15%	31300	Assistenti di cura
3140	Ausiliarie con formazione	112'120.40	1.22%	74'200.00	0.80%	112'945.65	1.22%	31400	Ausiliarie con formazione
3150	Ausiliarie senza formazione	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	31500	Ausiliarie senza formazione
3160	Allievi	-	0.00%	-	0.00%	79.05	0.00%		
3170	Apprendisti	96'031.85	1.05%	91'600.00	0.99%	124'420.80	1.35%	31600	Personale in formazione
3180	Stage	-	0.00%	-	0.00%	300.00	0.00%		
3190	Indennità sottoposte AVS	-70'577.60	-0.77%	-	0.00%	-30'063.95	-0.33%	31800	Indennità sottoposte AVS
3191	Vacanze e ore non godute	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	31900	Vacanze non godute

33 Salari direzione e amministrazione

3300	Direzione e amministrazione	851'486.30	9.27%	785'300.00	8.47%	768'292.90	8.33%	33000	Salari dei quadri direttivi e amministrazione
3301	Apprendisti	9'418.00	0.10%	12'400.00	0.13%	12'116.35	0.13%		
3302	Servizi ausiliari	19'141.30	0.21%	10'800.00	0.12%	18'901.85	0.20%	33600	Salari servizi ausiliari
3390	Comitato	19'000.00	0.21%	27'000.00	0.29%	16'522.20	0.18%	33500	Salari e indennità comitato

37 Prestazioni sociali

3700	AVS/AD/AI/IPG/AF	549'418.20	5.98%	574'000.00	6.19%	556'841.05	6.04%	37000	AVS/AD/AI/IPG/AF
3720	Cassa pensione	873'356.35	9.51%	848'800.00	9.15%	781'497.05	8.47%	37100	Cassa pensione
3730	Assicurazione infortuni professionali e non	28'113.60	0.31%	25'800.00	0.28%	27'699.95	0.30%	37200	Assicurazione infortuni professionali e non
3740	Assicurazione indennità giornaliera malattia	198'489.45	2.16%	198'800.00	2.14%	251'706.40	2.73%	37300	Assicurazione indennità giornaliera malattia

38 Prestazioni eseguite da terzi

3810	Mandato esterno OperaPrima	69'324.80	0.75%	70'000.00	0.75%	61'635.15	0.67%	38500	Prestazioni eseguite da servizi esterni
3811	Mandato esterno Tre Valli Soccorso	13'025.00	0.14%	15'000.00	0.16%	14'575.00	0.16%		
3812	Altri mandati esterni	27'207.55	0.30%	-	0.00%	-	0.00%		
3830	Mandati a specialisti esterni	3'240.30	0.04%	7'000.00	0.08%	7'264.30	0.08%	38000	Mandati a specialisti esterni
3831	Prestazioni da specialisti esterni	39'484.06	0.43%	53'000.00	0.57%	51'612.63	0.56%	38100	Prestazioni da specialisti esterni
3880	Costi per prestazioni eseguite da praticanti	21'250.00	0.23%	16'500.00	0.18%	16'000.00	0.17%	38550	Costi per prestazioni eseguite da praticanti

39	Altre spese per il personale	183'152.30	1.99%	47'500.00	0.51%	136'522.55	1.48%	
3900	Ricerca del personale	2'432.75	0.03%	5'000.00	0.05%	3'381.40	0.04%	39000 Formazione del personale
3901	Materiale didattico	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	
3910	Formazione di base del personale	300.00	0.00%	500.00	0.01%	250.00	0.00%	39200 Ricerca del personale
3920	Formazione continua	92'599.95	1.01%	35'000.00	0.38%	92'617.65	1.00%	39100 Altre spese di formazione
3921	Altre spese formazione continua	2'235.00	0.02%	1'000.00	0.01%	500.00	0.01%	
3930	Rimborso spese	20.00	0.00%	1'000.00	0.01%	762.95	0.01%	43900 Indennità pasti
3999	Altre spese professionali	85'564.60	0.93%	5'000.00	0.05%	39'010.55	0.42%	39900 Altre spese professionali
4	COSTI DI MATERIALE	61'381.55	0.67%	52'000.00	0.56%	38'614.45	0.42%	
40	Materiale sanitario	61'381.55	0.67%	52'000.00	0.56%	38'614.45	0.42%	
4000	Materiale sanitario e medicinali	25'519.35	0.28%	27'000.00	0.29%	24'705.05	0.27%	40000 Materiale sanitario e medicinali
4001	Materiale sanitario da vendere	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	40100 Materiale sanitario da vendere
4250	Altro materiale	35'862.20	0.39%	25'000.00	0.27%	13'909.40	0.15%	
5	ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	702'628.68	7.65%	706'600.00	7.62%	741'049.31	8.04%	
52	Spese per veicoli e trasferte	375'404.66	4.09%	372'000.00	4.01%	380'299.80	4.12%	
5200	Manutenzione e riparazione veicoli propri	1'756.85	0.02%	7'000.00	0.08%	9'967.00	0.11%	43000 Benzina e olio veicoli propri
5210	Benzina e olio veicoli propri	2'188.75	0.02%	5'000.00	0.05%	4'363.55	0.05%	43010 Manutenzione e riparazione veicoli propri
5220	Assicurazione e tasse dei veicoli	29'075.70	0.32%	30'000.00	0.32%	28'525.50	0.31%	43200 Assicurazione e tasse dei veicoli
5240	Indennità chilometri veicoli privati	342'383.36	3.73%	330'000.00	3.56%	337'443.75	3.66%	43800 Indennità chilometri veicoli privati
53	Spese per infrastrutture e apparecchiature	7'005.70	0.08%	12'100.00	0.13%	38'808.60	0.42%	
530	Manutenzione e riparazione	2'471.85	0.03%	5'000.00	0.05%	2'149.60	0.02%	
5300	Manutenzione e riparazione apparecchiature sanitar	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
5301	Manutenzione e riparazione mobili	465.95	0.01%	1'000.00	0.01%	544.80	0.01%	53000 Manutenzione e riparazione mobili
5302	Manutenzione e riparazione macched'ufficio e app	2'005.90	0.02%	3'000.00	0.03%	1'604.80	0.02%	53010 Manutenzione e riparazione macchine
531	Affitti e leasing	3'050.00	0.03%	3'500.00	0.04%	5'838.55	0.06%	
5330	Affitto macchine ufficio e apparecchiature	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	54410 Affitto macchine ufficio e apparecchiature
5331	Affitto apparecchiature informatiche	3'050.00	0.03%	3'500.00	0.04%	5'838.55	0.06%	54420 Affitto apparecchiature informatiche
536	Acquisti	1'483.85	0.02%	3'600.00	0.04%	30'820.45	0.33%	
5360	Acquisto apparecchiature sanitarie	-	0.00%	1'000.00	0.01%	-	0.00%	
5361	Acquisto mobili	1'218.45	0.01%	1'000.00	0.01%	317.65	0.00%	54000 Acquisto mobili
5362	Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature	-	0.00%	1'000.00	0.01%	30'000.00	0.33%	54010 Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature
5363	Acquisto materiale di consumo	265.40	0.00%	600.00	0.01%	502.80	0.01%	54005 Acquisto materiale di consumo

54	Ammortamenti	51'955.20	0.57%	51'500.00	0.56%	24'043.35	0.26%	
5420	Apparecchiature sanitarie	-	0.00%	500.00	0.01%	-	0.00%	54140 Ammortamento apparecchiature sanitarie
5421	Mobili	5'884.70	0.06%	7'000.00	0.08%	6'098.20	0.07%	54100 Ammortamenti mobili
5422	Macchine d'ufficio e app. informatiche	34'550.50	0.38%	22'000.00	0.24%	16'895.15	0.18%	54110 Ammortamenti macchine d'ufficio e app. diverse
			0.00%		0.00%		0.00%	54120 Ammortamenti apparecchiature informatiche
5423	Veicoli propri	11'520.00	0.13%	20'000.00	0.22%	-	0.00%	43700 Ammortamento veicoli propri
5440	Software	-	0.00%	2'000.00	0.02%	1'050.00	0.01%	54130 Ammortamento software
55	Spese utilizzo locali	103'477.47	1.13%	98'000.00	1.06%	110'798.90	1.20%	
5500	Affitto sedi	78'520.00	0.85%	69'000.00	0.74%	68'820.00	0.75%	54450 Affitto sedi e spese condominiali
5530	Spese condominiali (riscaldamento, acqua, ecc.)	16'518.75	0.18%	17'000.00	0.18%	16'739.35	0.18%	
5531	Elettricità, gas	2'587.15	0.03%	2'500.00	0.03%	2'175.15	0.02%	55000 Elettricità, gas
5532	Raccolta e smaltimento rifiuti	776.00	0.01%	2'000.00	0.02%	1'121.25	0.01%	55100 Acqua, raccolta rifiuti
5540	Prodotti per la pulizia degli uffici	1'901.15	0.02%	1'500.00	0.02%	1'147.15	0.01%	55200 Prodotti per la pulizia degli uffici
5550	Manutenzione e riparazione sedi	3'174.42	0.03%	6'000.00	0.06%	20'796.00	0.23%	53050 Manutenzione e riparazione sedi
57	Costi amministrativi	149'367.51	1.63%	157'100.00	1.69%	134'049.86	1.45%	
5700	Materiale d'ufficio e stampati	9'866.62	0.11%	10'000.00	0.11%	6'435.16	0.07%	57000 Cancelleria e stampati
5701	Giornali e documentazione professionale	2'303.45	0.03%	2'000.00	0.02%	913.00	0.01%	39300 Giornali e documentazione professionale
5710	Telefoni, fax, internet	50'135.10	0.55%	55'000.00	0.59%	50'296.05	0.55%	57100 Telefoni, fax, internet
5711	Porti	8'319.15	0.09%	10'000.00	0.11%	8'546.00	0.09%	57200 Porti
5720	Quote associative e partecipazioni	700.00	0.01%	1'000.00	0.01%	400.00	0.00%	57800 Quote associative e partecipazioni
5750	Acquisto apparecchiature informatiche	210.90	0.00%	2'000.00	0.02%	-	0.00%	54020 Acquisto apparecchiature informatiche
5751	Manutenzione apparecchiature informatiche	-	0.00%	100.00	0.00%	40.00	0.00%	53020 Manutenzione e riparazione app. informatiche
5752	Licenze e software informatico	22'481.20	0.24%	40'000.00	0.43%	26'127.30	0.28%	57510 Licenze e software informatico
5753	Manutenzione e abbonamenti software	37'964.45	0.41%	25'000.00	0.27%	33'942.60	0.37%	57520 Manutenzione e abbonamenti software
5770	Pubblicità e relazioni pubbliche	17'386.64	0.19%	12'000.00	0.13%	7'349.75	0.08%	57700 Pubblicità e relazioni pubbliche
58	Costi finanziari, tasse	15'418.14	0.17%	15'900.00	0.17%	13'048.80	0.14%	
5800	Assicurazione cose	2'457.30	0.03%	1'600.00	0.02%	1'495.15	0.02%	58000 Assicurazione cose
5810	Assicurazione RC e protezione giuridica	11'234.30	0.12%	11'300.00	0.12%	9'235.70	0.10%	58010 Assicurazione RC e protezione giuridica
5860	Tasse, spese d'autorizzazione	279.90	0.00%	1'000.00	0.01%	480.15	0.01%	58200 Interessi passivi
7501	Costi bancari e postali	1'446.64	0.02%	2'000.00	0.02%	1'837.80	0.02%	58210 Costi bancari e postali
59	Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	40'000.00	0.43%	
5900	Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	40'000.00	0.43%	59000 Costi diversi

RICAVI	9'361'736.85	100.00%	9'277'800.00	100.00%	9'457'159.42	100.00%	
6 RICAVI D'ESERCIZIO	9'344'912.45	99.82%	9'217'800.00	99.35%	9'316'259.42	98.51%	
60 Ricavi per prestazioni LAMal	4'384'808.69	46.84%	4'443'600.00	47.89%	4'449'634.08	47.05%	
6000 Consigli e istruzioni (OPre 7a)	263'972.25	2.82%	334'600.00	3.61%	326'633.71	3.45%	60000 Consigli e istruzioni
6040 Esami e cure (OPre 7b)	2'215'644.88	23.67%	2'066'400.00	22.27%	2'142'880.03	22.66%	60100 Esami e cure
6080 Cure di base (OPre 7c)	1'905'410.61	20.35%	2'043'600.00	22.03%	1'979'743.84	20.93%	60200 Cure di base
6190 Perdite su debitori (LAMal)	-219.05	0.00%	-1'000.00	-0.01%	-	0.00%	60900 Perdite su debitori
6191 Recupero perdite su debitori ammortizzati (LAMal)	-	0.00%	-	0.00%	376.50	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
62 Ricavi per prestazioni non LAMal	217'966.80	2.33%	187'200.00	2.02%	187'662.53	1.98%	
6200 Economia domestica	215'506.80	2.30%	187'700.00	2.02%	187'662.53	1.98%	60600 Prestazioni di economia domestica
6210 Altre prestazioni fatturate UT	2'460.00	0.03%	-	0.00%	-	0.00%	
6290 Perdite su debitori (non LAMal)	-	0.00%	-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	46'037.05	0.49%	25'300.00	0.27%	30'947.10	0.33%	
6400 Prestazioni tecniche su mandato	45'680.60	0.49%	25'000.00	0.27%	30'555.75	0.32%	62100 Prestazioni tecniche su mandato
6420 Prestazioni amministrative ad altri enti	356.45	0.00%	300.00	0.00%	391.35	0.00%	62200 Prestazioni amministrative ad altri enti
6460 Vendita materiale sanitario	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	65000 Vendita materiale sanitario e farmacia
66 Ricavi da capitali e assicurazioni	-15.09	0.00%	-	0.00%	-16.29	0.00%	
6600 Interessi attivi su capitale e spese di mora	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66000 Interessi attivi su capitale e spese di mora
6610 Arrotondamento per fatturazione	-15.09	0.00%	-	0.00%	-16.29	0.00%	
6601 Rimborsi assicurativi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66010 Rimborsi assicurativi
69 Sussidi, contributi e donazioni	4'696'115.00	50.16%	4'561'700.00	49.17%	4'648'032.00	49.15%	
6500 Sussidi comunali	3'772'889.58	40.30%	3'649'300.00	39.33%	3'542'426.00	37.46%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6509 Differenza sussidi comunali attesi	-16'000.00	-0.17%	-	0.00%	176'000.00	1.86%	69100 Differenza sussidi attesi
6550 Sussidi cantonali	943'225.42	10.08%	912'400.00	9.83%	885'606.00	9.36%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6559 Differenza sussidi cantonali attesi	-4'000.00	-0.04%	-	0.00%	44'000.00	0.47%	69100 Differenza sussidi attesi
8 GESTIONE STRAORDINARIA E GESTIONI ESTERNE	16'824.40	0.18%	60'000.00	0.65%	140'900.00	1.49%	
80 Eventi straordinari	16'824.40	0.18%	60'000.00	0.65%	140'000.00	1.48%	
8010 Ricavi straordinari	16'824.40	0.18%	60'000.00	0.65%	140'000.00	1.48%	
82 Gestioni esterne	-	0.00%	-	0.00%	900.00	0.01%	
8210 Subaffitto locali	-	0.00%	-	0.00%	900.00	0.01%	80000 Ricavi straordinari
RISULTATO D'ESERCIZIO	174'494.36		2'800.00		235'169.98		RISULTATO D'ESERCIZIO