



# Regione Tre Valli

resoconto 2021

## Attività

Segretariato RTV	1
Assistenza e cura a domicilio	1

## Statistiche

Prestazioni erogate	4
Personale occupato	7
Risorse finanziarie	8

## Resoconto economico e bilancio

Segretariato RTV	9
Bilancio al 31.12.2021	
Conto economico 2021	
SPITEX Tre Valli	13
Bilancio al 31.12.2021	
Conto economico 2021	

## Attività

---

Anche durante tutto l'anno 2021 siamo stati accompagnati dalla pandemia di Nuovo Coronavirus che ha sensibilmente modificato le nostre abitudini, in particolar modo per quel che concerne i rapporti sociali. L'adozione di numerose misure di protezione (distanziamento, disinfezione, uso di mascherine, ecc.) ci ha però permesso di ritrovare, per lo meno in parte, una discreta libertà di movimento. Anche per quanto concerne il settore delle cure l'aver introdotto, o accentuato, con l'avvento della pandemia diverse regole di comportamento a tutela della salute degli utenti e dei collaboratori ha permesso di riprendere relativamente rapidamente a prestare la dovuta assistenza a tutte le persone che ne necessitassero. Dopo la fase di stasi a cui si era assistito nell'anno 2020 infatti, con l'esercizio appena trascorso si è potuta notare una piena ripresa dell'attività, che ha portato il volume di ore annuali erogate a superare la soglia delle 76'000 unità. Naturalmente, malgrado si siano applicate tutte le direttive emanate dalle autorità sanitarie, vi sono stati sia tra il personale che l'utenza seguita diversi casi di positività al COVID-19, ma questi hanno potuto essere adeguatamente curati e gestiti, limitandone danni e disagi. In questo senso un ringraziamento particolare va fatto a tutti i collaboratori che hanno sempre saputo osservare scrupolosamente le indicazioni date, malgrado da parte della popolazione in generale ciò venisse gradualmente a mancare, rendendo difficile il contenimento dei pericoli di contagio.

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

---

Il Segretariato della Regione Tre Valli non comporta praticamente più alcuna attività per il Consiglio direttivo in quanto si tratta ora unicamente di gestire il patrimonio (sede e liquidità) dell'associazione. La suddivisione contabile viene comunque mantenuta a causa della differente provenienza dei fondi gestiti. Infatti se per quanto riguarda l'associazione il capitale riportato risulta essere di proprietà dei soli Comuni della regione, per SPITEX Tre Valli i finanziamenti sono garantiti a livello cantonale e finanziati tramite la specifica Legge sull'assistenza e cura a domicilio (LACD).

### Assistenza e cura a domicilio

---

Il 2021 è stato il secondo anno consecutivo in cui siamo stati confrontati con la pandemia di nuovo Coronavirus. Pur se a fasi alterne la malattia ha profondamente condizionato la nostra attività. Infatti, oltre alle più basilari misure di protezione, nel caso in cui al domicilio in cui ci si reca è presente il virus va utilizzata tutta un'ulteriore serie di presidi a tutela della salute dei collaboratori. Malgrado queste limitazioni abbiano reso più complesso lo svolgimento dell'attività possiamo però affermare di aver potuto soddisfare praticamente tutte le richieste d'intervento giunte, facendo segnare una netta ripresa del numero di ore erogate, che si attesta ora a oltre 76'000 ore.

### Direzione sanitaria

---

Dopo un avvio di attività decisamente fuori dall'ordinario, segnato dall'avvento della pandemia di COVID-19, la nuova Direttrice sanitaria nel corso del 2020 e 2021 ha potuto cominciare ad occuparsi della normale gestione del Servizio d'assistenza e cura a domicilio, fatta di molteplici tematiche legate all'utenza seguita, ai protocolli di cura ed alla conduzione del personale operativo in generale. La sua attività è però stata interrotta temporaneamente a poco più di un anno dall'entrata in servizio in quanto in dolce attesa del quarto figlio. Nella breve fase di assenza la Direzione sanitaria è stata assicurata in parte tramite forze interne, con l'attribuzione di taluni incarichi a collaboratori del Servizio, ed in parte con l'aiuto del SACD del Locarnese (ALVAD), che ci ha messo a disposizione la loro Direttrice sanitaria, signora Alessandra Viganò. La soluzione scelta ha permesso di garantire piena operatività al Servizio, nel rispetto delle varie normative e direttive emanate dalle autorità sanitarie.

### Nuovo sistema informatico Perigon

---

La prima fase di parametrizzazione e formazione del personale, svoltasi a partire da gennaio 2020, per l'utilizzo del nuovo sistema informatico Perigon, ha portato a notevoli benefici. L'applicativo permette infatti di avere a disposizione uno strumento di pianificazione molto più performante rispetto al passato così come l'accesso ad una quantità

maggiore di informazioni relative all'utenza. Proprio in quest'ottica sono stati indirizzati gli sforzi profusi in quest'ambito durante l'anno appena trascorso. Uno dei principali motivi per il quale si era passati dal precedente software di gestione, Osiris, a quello attuale era proprio la possibilità di implementare un dossier sanitario degli utenti quasi completamente informatizzato, cui si potesse far capo in ogni momento e che potesse sostituire almeno in parte gli incarti presenti sia in sede che al loro domicilio. Il primo dei passi intrapresi, che ha portato a sostanziali risparmi in termini di tempi non produttivi, è stato quello di introdurre la stesura dei decorsi via tablet. Questo infatti consente di scrivere una sola volta le osservazioni riguardo allo stato di salute dell'utente mentre ciò finora, con la versione cartacea, veniva fatto sia nel kardex presente in ufficio che nell'apposito scomparto del classatore conservato a casa sua. Oltre ai decorsi si sta poi gradualmente passando all'utilizzo di altri moduli presenti quali il rilevamento dei parametri vitali, gli schemi di terapia, ecc.

Purtroppo l'abbandono di parte della documentazione cartacea ha comportato delle difficoltà di trasmissione delle informazioni con gli altri attori della rete (medici, enti di soccorso, ecc.) per cui si stanno valutando delle possibili alternative. La più verosimile e praticabile risulta quella di dare degli accessi remoti securizzati, ristretti a seconda delle esigenze di utilizzo individuali.

Sfortunatamente dal lato dell'utilizzo strettamente amministrativo del programma, per la fatturazione e la gestione dei mandati medici ad esempio, abbiamo dovuto constatare alcune lacune che ne allungano di fatto i tempi d'esecuzione. Al proposito abbiamo portato le nostre osservazioni all'attenzione della ditta produttrice che, speriamo, ne sappia tenere conto nell'ambito della preparazione di una futura versione.

## **Aggiornamento e redazione protocolli**

---

Il lavoro di revisione ed aggiornamento dei protocolli operativi continua ad occupare in maniera rilevante la Direzione. Risulta infatti di fondamentale importanza garantire al personale di avere sempre a disposizione dei documenti aggiornati secondo le direttive in vigore, che permettano di operare con la massima qualità ed in piena sicurezza. Per dare ai collaboratori la possibilità di visionare in ogni momento tali protocolli è stata approntata una piattaforma intranet cui è sufficiente accedere in caso di necessità per scaricare gli specifici documenti.

## **Sito e piattaforma intranet**

---

Come detto sopra è stata resa operativa una piattaforma intranet a disposizione dei collaboratori del Servizio. In questo portale si trovano oltre ai protocolli operativi (vedi sopra) anche diverse informazioni riguardo ai corsi di aggiornamento proposti, sia internamente che da parte di organizzatori esterni. Sul sito vengono indicati il tema, le date ed altre informazioni riguardanti lo svolgimento delle formazioni così come, una volta terminate, vengono inserite le relative presentazioni e documentazione fornite. Pure il sito internet è in corso di miglioramento. Sullo stesso si sono infatti state inserite maggiori informazioni utili per l'utenza riguardo al Servizio (contatti, orari, ecc.) e parte della documentazione utilizzata, come ad esempio le condizioni quadro, così che l'utente ne possa in ogni momento prendere visione. Novità rispetto al passato è pure data dall'attivazione della pagina "Lavora con noi", rivolta a candidati esterni che fossero interessati ad un'occupazione presso SPITEX Tre Valli.

## **Ricerca di personale ed introduzione**

---

Abbiamo evidenziato più volte la difficoltà che riscontriamo nel reperire sul mercato del lavoro personale qualificato da inserire nell'organico del Servizio. Purtroppo oltre alla cronica carenza che si verifica in tutto il settore sanitario, molto probabilmente anche la nostra situazione discosta funge da disincentivo per potenziali lavoratori a sceglierci quale datore di lavoro. Per migliorare la visibilità del Servizio abbiamo, come spiegato sopra, inserito nel sito internet la pagina "Lavora con noi" nella quale si trovano informazioni relative alle condizioni di impiego ed alla documentazione da fornire in caso di candidatura. Ciò, parallelamente all'attivazione di uno specifico indirizzo di posta elettronica ([candidature@spitex-trevalli.ch](mailto:candidature@spitex-trevalli.ch)), ha ottimizzato la gestione delle candidature che comunque ci pervengono permettendoci di velocemente prendere contatto con chi mostra interesse per il nostro ente ed è in possesso dei necessari requisiti e diplomi. Così facendo possiamo organizzare entro breve tempo sia i colloqui conoscitivi che, in caso di reale interesse, degli stage osservativi e riusciamo ad accaparrarci nuovi collaboratori da assumere a potenziamento e completamento dell'organico necessario. Altro punto su cui è stata posta particolare attenzione nell'ambito della gestione del nuovo personale assunto è rappresentato dalla sua fase di introduzione. Da tempo infatti i nuovi collaboratori vengono accompagnati per un paio di settimane affinché, tramite formazioni specifiche,

apprendano ad utilizzare gli strumenti a loro disposizione, conoscano il Servizio ed il suo funzionamento e inoltre possano familiarizzare con i colleghi e gli utenti. Questa fase, malgrado risulti dispendiosa in termini di risorse, risulta pagante sia per quanto concerne la qualità delle prestazioni erogate ed in generale del lavoro svolto che per i neoassunti che non si sentono abbandonati a sé stessi in un settore particolare quale è quello dell'assistenza e cura a domicilio, dove si è spesso chiamati ad operare in piena autonomia.

## **Formazione del personale**

---

SPITEX Tre Valli da sempre dà grande importanza alla formazione del personale. Ogni anno infatti vengono messi a disposizione:

- da 6 a 8 posti di apprendistato di operatore sociosanitario (OSS) suddivisi sui tre anni di frequenza alla scuola;
- a dipendenza delle possibilità operative di seguire adeguatamente gli allievi delle scuole per infermieri, annualmente un paio di posti di stage formativi (ca. 3 mesi);
- formazioni interne per l'aggiornamento del proprio personale;
- possibilità di frequenza a corsi di aggiornamento/specializzazione organizzati da enti esterni;
- iscrizione a corsi post diploma (DAS e CAS) organizzati dalla Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana (SUPSI) su tematiche di particolare interesse per il Servizio (cure palliative, oncologia, ecc.);
- posti di stage osservativo per giovani che vogliono avvicinarsi alle professioni del settore socio sanitario.

Per quanto riguarda la formazione degli apprendisti OSS avevamo anticipato della nomina di una specifica responsabile e rispettivamente di tre formatori di sede, a cui sono poi affiancati dei formatori operativi. In questa prima fase i collaboratori coinvolti stanno sperimentando la metodologia di affiancamento degli allievi, così definirne i punti cardine. Tutto ciò affinché si garantisca il miglior insegnamento possibile a quelli che speriamo possano un giorno diventare collaboratori di SPITEX Tre Valli. Il grande lavoro svolto in quest'ambito comporta un consistente impiego di risorse ma permette di altresì di profilarsi come un buon datore di lavoro.

## **Settore psichiatrico**

---

Nel settore psichiatrico, pochi anni or sono in palese difficoltà in seguito alla partenza dell'unica infermiera con specializzazione in salute mentale presente, possiamo affermare di aver fatto consistenti passi avanti. Dopo l'accordo di collaborazione raggiunto con la Casa per anziani La Quercia di Acquarossa si è infatti riusciti ad assumere altre due nuove collaboratrici da dedicare alla specifica casistica. Al fine di meglio amalgamare la mini équipe fin qui formata è stato chiesto un supporto temporaneo ad ALVAD (SACD del Locarnese) che già ha dato una propria organizzazione e struttura a questo particolare gruppo con la nomina di una responsabile e la programmazione di incontri di supervisione psichiatrica. Lo scopo è fare in modo che i nostri infermieri psichiatrici trovino il miglior modo di poter operare, malgrado la distanza territoriale, in collaborazione sia tra loro che con il resto delle équipes curanti. Prossimo tassello previsto è quello dell'affiancamento a questi specialisti di collaboratori di altre figure professionali, che già si occupano in maniera più o meno marginale di utenti con diagnosi psichiatrica.

## **COVID-19**

---

Già molto viene quotidianamente scritto riguardo alla pandemia di COVID-19 per cui eviteremo di dilungarci al proposito. Da parte nostra possiamo dire di aver avuto, grazie al supporto ed alle specifiche direttive emanate dalle autorità sanitarie competenti, la possibilità di riprendere entro relativamente breve tempo ad operare in sicurezza a favore della nostra utenza, garantendone quindi la soddisfazione dei bisogni. Dal punto di vista statistico non presentiamo alcun dato relativo all'andamento avuto per quanto concerne i contagi poiché di difficile lettura e interpretazione. Purtroppo infatti, soprattutto a causa degli allentamenti delle misure di protezione intervenuti col passare del tempo, in una buona parte dei casi non possiamo essere certi delle circostanze in cui la malattia è stata contratta. Nell'ambito dello svolgimento dell'attività di cura e assistenza a domicilio infatti il nostro servizio ha sempre posto l'accento sull'importanza del mantenimento delle direttive di sicurezza da parte dei collaboratori ma ciò purtroppo non veniva però sempre rispettato da parte dell'utenza e dei loro conoscenti.

## Statistiche

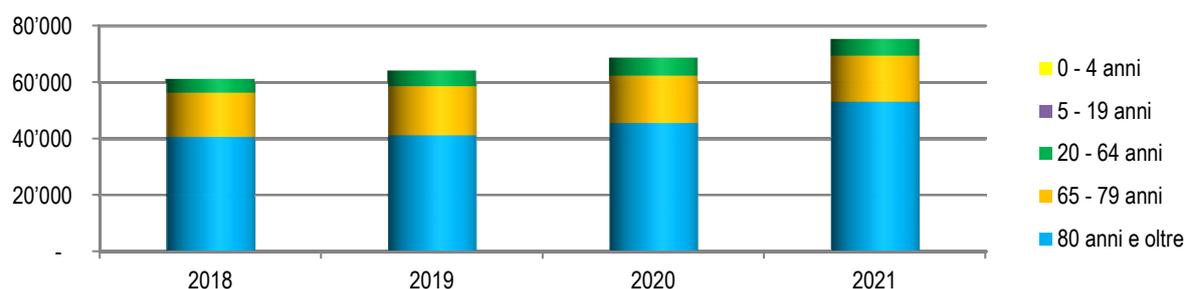
Avevamo già detto lo scorso anno che, per quanto concerne la parte statistica, con l'uso del nuovo applicativo informatico Perigon è cambiato il metodo di conteggio delle ore svolte a favore dell'utenza, passando da un rilevamento di quanto esattamente erogato a quanto in effetti poi fatturato. Il sistema di arrotondamento per blocchi di 5 minuti, che viene utilizzato per la fatturazione alle casse malati, comporta anche nella parte statistica un aumento delle ore conteggiate pari a 8% circa dell'intero monte ore esposto. Si possono quindi notare degli scostamenti complessivi di circa 6'000 ore se si analizzano i dati relativi all'utenza piuttosto che se questi sono estrapolati a partire da quanto registrato dai singoli operatori.

Di seguito presentiamo alcune tabelle per spiegare quale sia l'evoluzione dell'attività svolta e come siano ripartiti i bisogni da parte dell'utenza.

## Prestazioni erogate

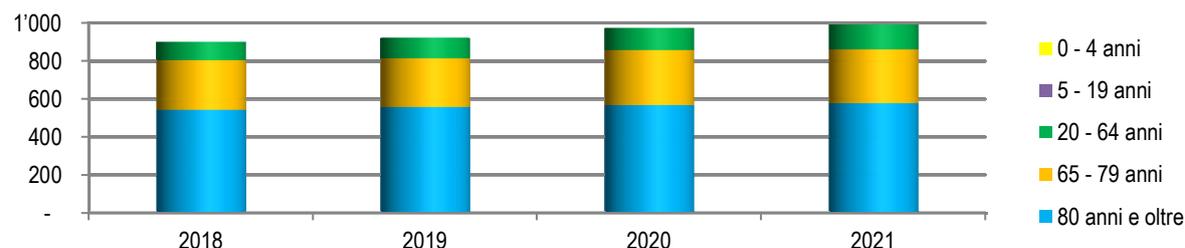
### Statistica 1 – Ore LAMal erogate per categoria d'età

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
0 - 4 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	17	-	-	6	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
20 - 64 anni	5'189	5'848	6'251	6'048	8.5%	9.1%	9.1%	8.0%
65 - 79 anni	15'551	17'200	17'020	16'363	25.4%	26.8%	24.8%	21.7%
80 anni e oltre	40'515	41'192	45'453	53'017	66.1%	64.1%	66.1%	70.3%
<b>Totale</b>	<b>61'272</b>	<b>64'240</b>	<b>68'724</b>	<b>75'434</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>



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

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
0 - 4 anni	-	-	-	-				
5 - 19 anni	1	-	-	1	17.06			6.00
20 - 64 anni	99	108	116	132	52.42	54.15	53.89	45.82
65 - 79 anni	259	258	287	280	60.04	66.67	59.30	58.44
80 anni e oltre	541	555	568	578	74.89	74.22	80.02	91.72
<b>Totale</b>	<b>900</b>	<b>921</b>	<b>971</b>	<b>991</b>	<b>68.08</b>	<b>69.75</b>	<b>70.78</b>	<b>76.12</b>



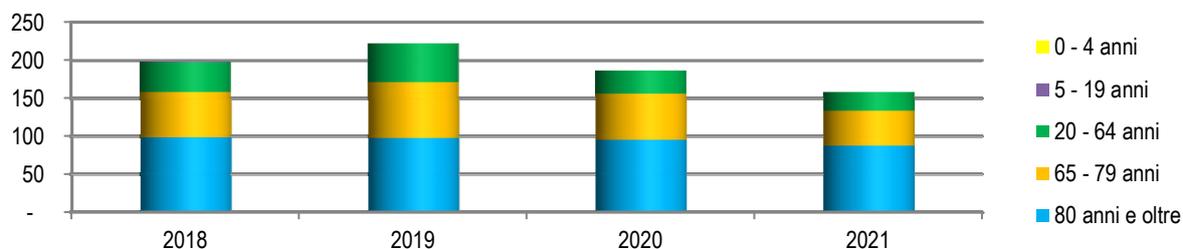
Rispetto allo scorso anno abbiamo pensato di suddividere la tabella delle ore erogate per classe di età (secondo la scala utilizzata dall'Ufficio federale di statistica) tra le prestazioni a carico della LAMal (consigli e istruzioni, esami e

cure e cure di base) e quelle invece assunte dall'utente o da assicurazioni complementari (economia domestica). Ciò al fine di meglio identificare i dati relativi al settore d'attività principale del servizio, che da tempo risulta essere quello delle cure. Le tabelle indicano infatti come unicamente il 10% circa dell'attività sia costituita da prestazioni di mantenimento dell'ambiente abitativo dell'utente. L'esecuzione di circa un terzo di queste è poi demandata all'associazione OperaPrima, con cui SPITEX Tre Valli collabora in quest'ambito.

Nella statistica relativa al numero di ore erogate in media per caso seguito, per quel che concerne le prestazioni coperte dalla LAMal, vediamo un consistente aumento del bisogno in rapporto all'avanzamento dell'età. Un ultraottantenne necessita infatti del 20% in più di ore di cura rispetto a quanto mediamente erogato dal servizio. Per quanto concerne invece l'economia domestica questa differenza non è rilevata, probabilmente in quanto altre risorse (parenti, conoscenti e volontari) si adoperano per soddisfare le necessità.

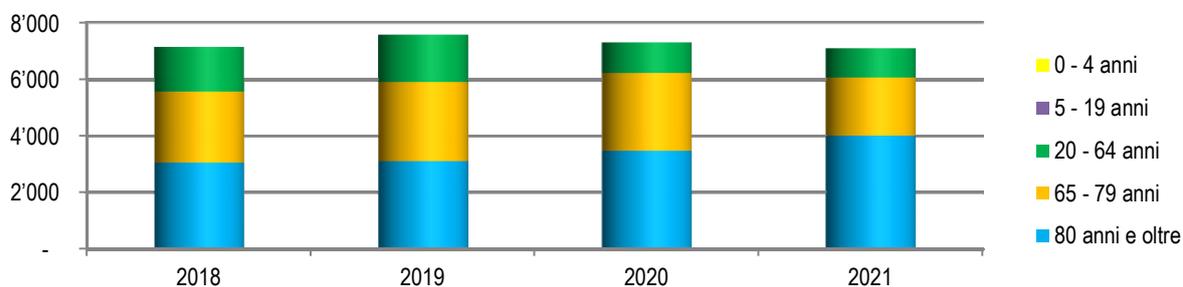
### Statistica 3 – Casi seguiti e ore per caso non LAMal per categoria d'età

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
0 - 4 anni	-	-	-	-				
5 - 19 anni	-	-	-	-				
20 - 64 anni	39	51	30	25	40.03	31.98	35.52	40.50
65 - 79 anni	60	74	61	46	42.41	38.23	45.50	45.16
80 anni e oltre	98	97	95	87	30.90	31.86	36.34	45.88
<b>Totale</b>	<b>197</b>	<b>222</b>	<b>186</b>	<b>158</b>	<b>36.21</b>	<b>34.01</b>	<b>39.21</b>	<b>44.82</b>



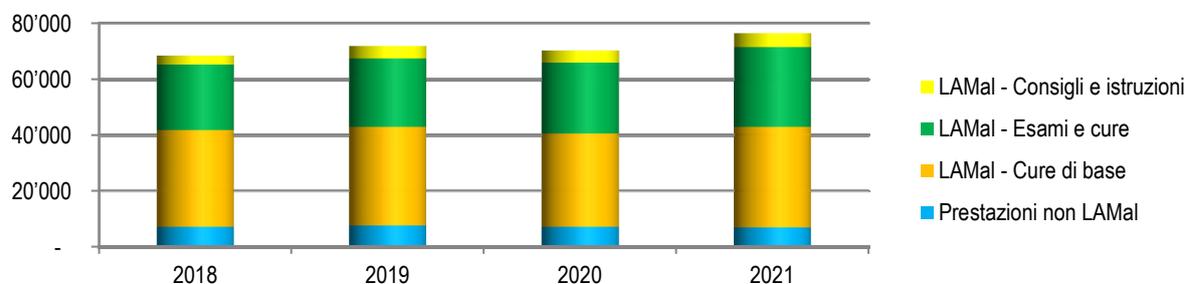
### Statistica 4 – Ore non LAMal erogate per categoria d'età

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
0 - 4 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 - 19 anni	-	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
20 - 64 anni	1'561	1'631	1'066	1'012	21.9%	21.6%	14.6%	14.3%
65 - 79 anni	2'544	2'829	2'776	2'077	35.7%	37.5%	38.1%	29.3%
80 anni e oltre	3'028	3'091	3'452	3'991	42.4%	40.9%	47.3%	56.4%
<b>Totale</b>	<b>7'134</b>	<b>7'551</b>	<b>7'294</b>	<b>7'081</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>



## Statistica 5 – Ore erogate per tipo prestazione

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
LAMal - Consigli e istruzioni	3'257	4'420	4'514	4'994	4.8%	6.2%	6.4%	6.5%
LAMal - Esami e cure	23'271	24'378	25'343	28'393	34.0%	34.0%	36.1%	37.2%
LAMal - Cure di base	34'744	35'442	33'385	36'159	50.8%	49.4%	47.5%	47.3%
Prestazioni non LAMal	7'134	7'550	7'033	6'831	10.4%	10.5%	10.0%	8.9%
<b>Totale</b>	<b>68'406</b>	<b>71'790</b>	<b>70'275</b>	<b>76'377</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>



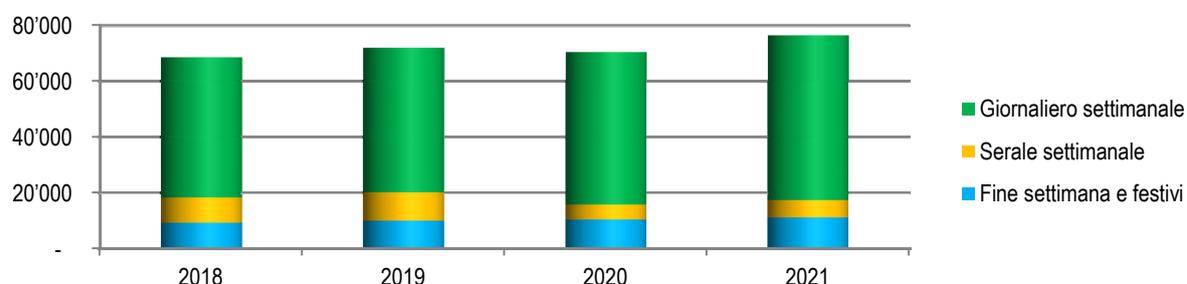
La statistica 5 illustra, questa volta conteggiando le ore erogate da parte dei collaboratori (e non il fatturato), la ripartizione più dettagliata delle prestazioni eseguite. Evidente la tendenza ad una sempre maggiore importanza ricoperta da “esami e cure”, accompagnati da “consigli ed istruzioni”. Dal canto loro le “cure di base”, pur rimanendo le prestazioni che più impegnano in termini assoluti i collaboratori del Servizio, continuano a calare percentualmente. Ciò a conferma di quanto affermato sopra riguardo alla continua evoluzione verso una presa a carico a domicilio sempre più complessa ed acuta.

## Statistica 6 – Ore erogate per fascia oraria e giorno

Avevamo notato lo scorso anno dell'effetto avuto dalla pandemia rispetto alla minor richiesta di interventi nella fascia serale settimanale. Il fatto che i familiari avessero maggior tempo da dedicare ai propri cari aveva infatti fatto registrare un sensibile contenimento di questo tipo di interventi. Il dato relativo all'esercizio appena trascorso, seppur in lieve ripresa, ne conferma la sostanza. Le restrizioni ancora in vigore durante l'anno hanno infatti verosimilmente continuato ad influire sulle abitudini sociali della popolazione, che ha rinunciato a parte delle proprie attività ricreative.

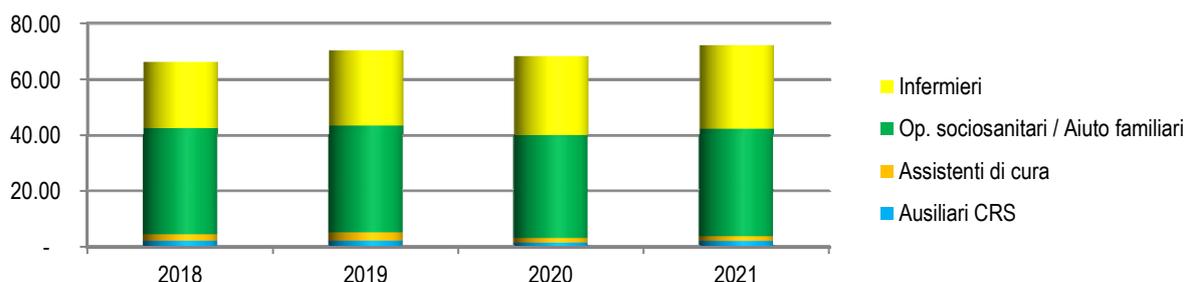
Durante i fine settimana questo aspetto non sembra invece rilevante, soprattutto perché le prestazioni assicurate in questo ambito sono di continuità nelle cure, non demandabili alle risorse informali dell'utente.

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
Giornaliero settimanale	50'092	51'878	54'448	58'973	73.2%	72.3%	77.5%	77.2%
Serale settimanale	8'949	9'748	5'344	6'056	13.1%	13.6%	7.6%	7.9%
Fine settimana e festivi	9'365	10'164	10'483	11'348	13.7%	14.2%	14.9%	14.9%
<b>Totale</b>	<b>68'406</b>	<b>71'790</b>	<b>70'275</b>	<b>76'377</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>



**Statistica 8 – unità di personale operativo impiegate**

	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
Infermieri	23.56	26.74	28.24	<b>29.65</b>	35.6%	38.1%	41.4%	<b>41.1%</b>
Op. sociosanitari / Aiuto familiari	38.19	38.30	36.73	<b>38.57</b>	57.7%	54.5%	53.8%	<b>53.5%</b>
Assistenti di cura	2.24	2.86	1.71	<b>1.81</b>	3.4%	4.1%	2.5%	<b>2.5%</b>
Ausiliari CRS	2.23	2.32	1.53	<b>2.05</b>	3.4%	3.3%	2.2%	<b>2.8%</b>
<b>Totale</b>	<b>66.22</b>	<b>70.22</b>	<b>68.21</b>	<b>72.08</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

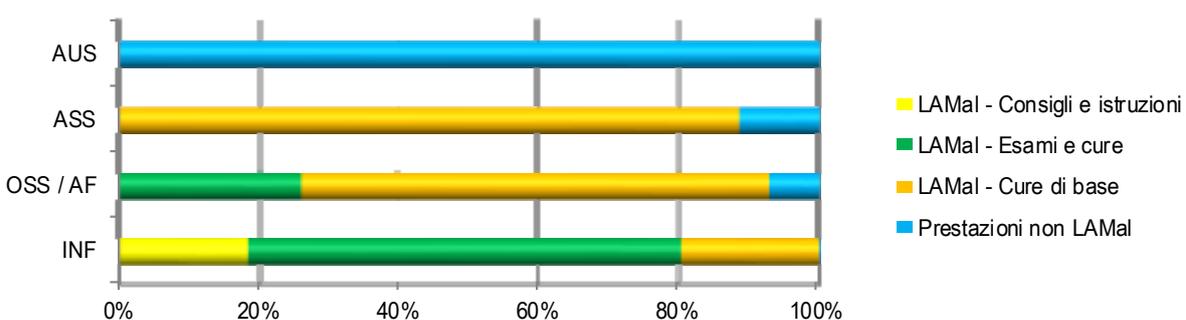


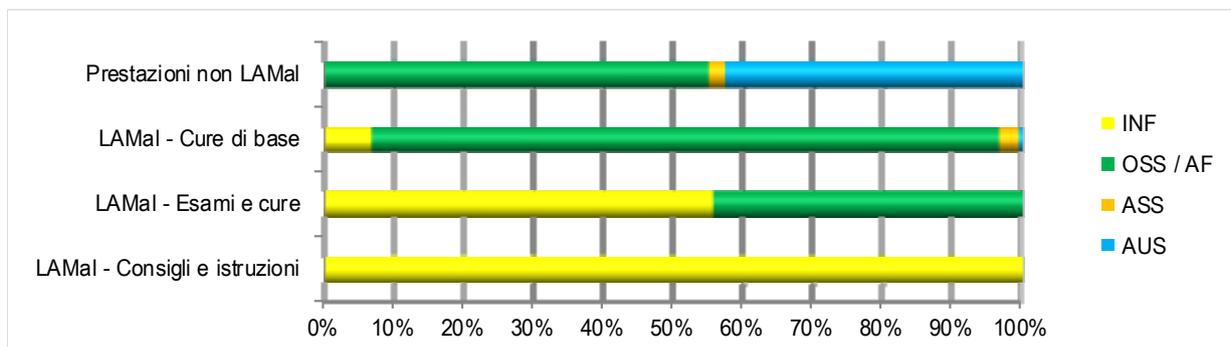
Si conferma la ripartizione percentuale delle diverse figure professionali occupate, così come la crescita del contingente occupato, dovuto all'aumento fatto registrare per quanto concerne le ore erogate. La figura principale di cui il Servizio necessita è quella dell'operatore sociosanitario nella cui formazione, vedi quanto detto sopra, vengono investite molte energie. La scarsa reperibilità di questo tipo di professionisti sul mercato del lavoro cantonale infatti ci ha spinti, da molti anni ormai, ad optare per la formazione al nostro interno. Per quanto concerne gli infermieri la situazione è leggermente migliore, anche grazie alla possibilità di far capo a forze provenienti dall'estero, in particolare dalla vicina Italia.

La tabella ed i grafici successivi illustrano la ripartizione delle prestazioni erogate per figura professionale. Ciò riveste particolare importanza affinché sia garantita la migliore economicità delle cure prestate. È infatti auspicabile utilizzare i diversi profili professionali per le proprie mansioni specifiche, affinché non si abbia uno spreco di risorse. Per quanto concerne il nostro territorio va però fatto notare che ciò non è sempre possibile a causa dell'estensione del territorio servito. A volte risulta infatti più oneroso far intervenire due collaboratori in zone discoste piuttosto che far loro svolgere compiti normalmente demandati a colleghi con funzioni differenti.

**Statistica 9 – prestazioni erogate per figura professionale**

	INF	OSS / AF	ASS	AUS	INF	OSS / AF	ASS	AUS
LAMal - Consigli e istruzioni	4'993	-	-	-	18.4%	0.0%	0.0%	<b>0.0%</b>
LAMal - Esami e cure	16'755	11'282	-	-	61.8%	26.0%	0.0%	<b>0.0%</b>
LAMal - Cure di base	5'308	28'910	2'297	-	19.6%	66.7%	88.6%	<b>0.0%</b>
Prestazioni non LAMal	42	3'165	296	3'329	0.2%	7.3%	11.4%	<b>100.0%</b>
<b>Totale</b>	<b>27'098</b>	<b>43'357</b>	<b>2'593</b>	<b>3'329</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

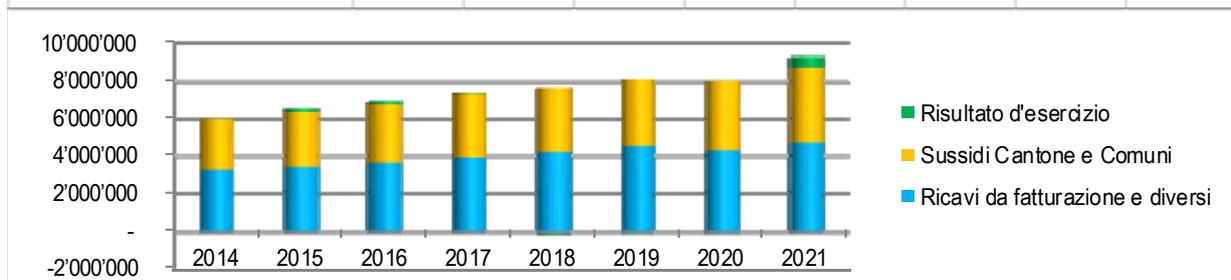




## Risorse finanziarie

### Statistica 10 – evoluzione dei costi totali e dei contributi

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Costi	5'979'958	6'181'104	6'612'330	7'280'980	7'755'897	8'223'050	8'105'193	8'168'976
Ricavi da fatturazione e diversi	3'236'836	3'398'971	3'610'428	3'907'903	4'192'383	4'526'704	4'278'653	4'693'746
Sussidi Cantone e Comuni	2'755'000	2'964'538	3'166'000	3'441'100	3'454'400	3'625'499	3'755'600	4'041'400
Risultato d'esercizio	11'878	182'405	164'098	68'023	-109'114	-70'847	-70'940	566'170



Le spiegazioni riguardo alle diverse componenti di spesa e ricavo vengono come sempre fornite nel capitolo seguente. Riguardo a questa tabella ci limitiamo a far notare come la spesa abbia conosciuto solo un lieve aumento mentre siano stati i ricavi, sia da fatturazione che sussidi cantonali e comunali, che sono cresciuti sensibilmente. Ciò è dato dalla maggior produttività che si è registrata grazie, in particolare modo, ai benefici dell'introduzione del nuovo sistema informatico che, lo ricordiamo, ha permesso di consistentemente ridurre i tempi amministrativi (ad esempio per la redazione del doppio decorso).

### Bilancio al 31.12.2021 e Conto economico 2021

---

La situazione finanziaria dell'associazione nel corso del 2021 non ha praticamente subito cambiamenti rispetto all'anno precedente. Unica particolarità da segnalare consiste nella diminuzione dei costi sostenuti per la manutenzione della sede di Biasca. La posta registrata consiste infatti unicamente nella normale quota di partecipazione dovuta per l'alimentazione del fondo di manutenzione dello stabile Bilancia. Durante l'esercizio 2021 infatti non sono state sostenute spese al di fuori della normale gestione (pulizia, riscaldamento, ecc.).

**SEGRETIARIATO DELLA REGIONE TRE VALLI**

ATTIVI	BILANCIO		BILANCIO		PASSIVI	BILANCIO		BILANCIO	
	31.12.2021		31.12.2020			31.12.2021		31.12.2020	
	<b>913'380.19</b>	<b>100.0%</b>	<b>913'456.41</b>	<b>100.0%</b>		<b>889'144.79</b>	<b>97.3%</b>	<b>899'188.96</b>	<b>98.4%</b>
<b>10 Sostanza circolante</b>	<b>907'436.10</b>	<b>99.3%</b>	<b>903'701.67</b>	<b>98.9%</b>	<b>20 Capitale dei terzi a breve termine</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>
10000 Cassa	-	0.0%	-	0.0%	20000 Creditori	-	0.0%	-	0.0%
10230 BancaStato	35'441.03	3.9%	35'379.28	3.9%	<b>23 Transitori passivi</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>
10500 Banca Raiffeisen Tre Valli	783'852.33	85.8%	783'904.33	85.8%	23000 Transitori passivi	-	0.0%	-	0.0%
10501 Banca Raiffeisen Tre Valli	-	0.0%	-	0.0%	<b>24 Capitale dei terzi a lungo termine</b>	<b>303'400.00</b>	<b>33.2%</b>	<b>331'000.00</b>	<b>36.2%</b>
10504 Banca Popolare di Sondrio	8'187.74	0.9%	8'191.24	0.9%	24100 Credito LIM CH	303'400.00	33.2%	331'000.00	36.2%
10520 Libretto fondo del personale	78'278.00	8.6%	74'989.62	8.2%	<b>26 Accantonamenti</b>	<b>180'000.00</b>	<b>19.7%</b>	<b>180'000.00</b>	<b>19.7%</b>
10530 Titoli	1'677.00	0.2%	1'237.20	0.1%	26000 Accantonamento ristrutturazione locali	180'000.00	19.7%	180'000.00	19.7%
<b>11 Debitori</b>	<b>5'941.09</b>	<b>0.7%</b>	<b>9'751.74</b>	<b>1.1%</b>	<b>28 Capitale proprio</b>	<b>405'744.79</b>	<b>44.4%</b>	<b>388'188.96</b>	<b>42.5%</b>
11190 Altri debitori	-	0.0%	-	0.0%	28000 Capitale proprio	327'466.79	35.9%	313'199.34	34.3%
11400 Enti pubblici	37.80	0.0%	15.75	0.0%	28600 Fondo del personale	78'278.00	8.6%	74'989.62	8.2%
11410 Conto corrente SACD	5'903.29	0.6%	9'735.99	1.1%					
<b>13 Transitori attivi</b>	<b>-</b>	<b>0.0%</b>	<b>-</b>	<b>0.0%</b>					
13000 Transitori attivi	-	0.0%	-	0.0%					
<b>14 Sostanza fissa</b>	<b>3.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>3.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>24'235.40</b>	<b>2.7%</b>	<b>14'267.45</b>	<b>1.6%</b>
14100 Apparecchiature informatiche	1.00	0.0%	1.00	0.0%	<b>TOTALE</b>	<b>913'380.19</b>	<b>100.0%</b>	<b>913'456.41</b>	<b>100.0%</b>
14120 Macchine e apparecchiature d'ufficio	13'921.00	1.5%	13'921.00	1.5%					
14200 Mobili	91'391.50	10.0%	91'391.50	10.0%					
14210 Sussidi per mobili e apparecchiature	-44'100.00	-4.8%	-44'100.00	-4.8%					
14220 Mobili e apparecchiature ammortizzati	-61'211.50	-6.7%	-61'211.50	-6.7%					
14900 Immobili e installazioni	1'510'202.80	165.3%	1'510'202.80	165.3%					
14910 Sussidi per immobili e installazioni	-784'900.00	-85.9%	-784'900.00	-85.9%					
14920 Immobili e installazioni ammortizzati	-725'301.80	-79.4%	-725'301.80	-79.4%					

	CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020		C 2 0 2 1 - P 2 0 2 1		C 2 0 2 1 - C 2 0 2 0	
<b>COSTI</b>	<b>6'367.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>10'800.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>15'992.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>-4'432.60</b>	<b>-41.04%</b>	<b>-9'625.15</b>	<b>-60.19%</b>
<b>3 COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>107.70</b>	<b>1.69%</b>	<b>100.00</b>	<b>0.93%</b>	<b>107.70</b>	<b>0.67%</b>	<b>7.70</b>	<b>+7.70%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>
<b>38 Prestazioni eseguite da terzi</b>	<b>107.70</b>	<b>1.69%</b>	<b>100.00</b>	<b>0.93%</b>	<b>107.70</b>	<b>0.67%</b>	<b>7.70</b>	<b>+7.70%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>
38000 Costi per mandati a specialisti esterni	107.70	1.69%	100.00	0.93%	107.70	0.67%	7.70		-	
<b>4 COSTI DI MATERIALE E TRASFERTE</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>43 Trasporti e trasferte</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
43800 Indennità chilometri veicoli privati	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
43900 Indennità pasti	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>5 ALTRI COSTI D'ESERCIZIO</b>	<b>6'259.70</b>	<b>98.31%</b>	<b>10'700.00</b>	<b>99.07%</b>	<b>15'884.85</b>	<b>99.33%</b>	<b>-4'440.30</b>	<b>-41.50%</b>	<b>-9'625.15</b>	<b>-60.59%</b>
<b>53 Manutenzione e riparazione</b>	<b>6'125.00</b>	<b>96.19%</b>	<b>10'000.00</b>	<b>92.59%</b>	<b>15'528.75</b>	<b>97.10%</b>	<b>-3'875.00</b>	<b>-38.75%</b>	<b>-9'403.75</b>	<b>-60.56%</b>
53000 Manutenzione e riparazione mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
53050 Manutenzione e riparazione sedi	6'125.00	96.19%	10'000.00	92.59%	15'528.75	97.10%	-3'875.00		-9'403.75	
<b>54 Utilizzo di apparecchiature</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>540 Costi per l'utilizzo di apparecchiature</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
54000 Acquisto mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>541 Ammortamenti</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
54100 Mobili	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
54150 Sedi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>57 Costi amministrativi</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>200.00</b>	<b>1.85%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-200.00</b>	<b>-100.00%</b>	<b>-</b>	
57000 Cancelleria e stampati	-	0.00%	100.00	0.93%	-	0.00%	-100.00		-	
57200 Porti	-	0.00%	100.00	0.93%	-	0.00%	-100.00		-	
57700 Pubblicità e relazioni pubbliche	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
57800 Quote associative e partecipazioni	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>58 Premi assicurativi, tasse, costi finanziari</b>	<b>134.70</b>	<b>2.12%</b>	<b>200.00</b>	<b>1.85%</b>	<b>356.10</b>	<b>2.23%</b>	<b>-65.30</b>	<b>-32.65%</b>	<b>-221.40</b>	<b>-62.17%</b>
58200 Interessi passivi	-	0.00%	-	0.00%	220.20	1.38%	-		-220.20	
58210 Costi bancari e postali	134.70	2.12%	200.00	1.85%	135.90	0.85%	-65.30		-1.20	
<b>59 Costi diversi</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>300.00</b>	<b>2.78%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-300.00</b>	<b>-100.00%</b>	<b>-</b>	
59000 Costi diversi	-	0.00%	300.00	2.78%	-	0.00%	-300.00		-	

<b>RICAVI</b>	<b>30'602.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>30'100.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>30'260.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>502.80</b>	<b>+1.67%</b>	<b>342.80</b>	<b>+1.13%</b>
<b>6 RICAVI D'ESERCIZIO</b>	<b>602.80</b>	<b>1.97%</b>	<b>100.00</b>	<b>0.33%</b>	<b>260.00</b>	<b>0.86%</b>	<b>402.80</b>	<b>+402.80%</b>	<b>442.80</b>	<b>+170.31%</b>
<b>62 Ricavi da prestazioni a favore di altre organizzazioni</b>	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
62200 Prestazioni amministrative a terzi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>66 Ricavi finanziari</b>	<b>502.80</b>	<b>1.64%</b>	<b>100.00</b>	<b>0.33%</b>	<b>60.00</b>	<b>0.20%</b>	<b>402.80</b>	<b>+402.80%</b>	<b>442.80</b>	<b>+738.00%</b>
66000 Interessi attivi su capitale	502.80	1.64%	100.00	0.33%	60.00	0.20%	402.80		442.80	
66020 Altri ricavi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-		-	
<b>69 Sussidi, contributi e donazioni</b>	<b>100.00</b>	<b>0.33%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>200.00</b>	<b>0.66%</b>	<b>100.00</b>		<b>-100.00</b>	
69800 Quote sociali	100.00	0.33%	-	0.00%	200.00	0.66%	100.00		-100.00	
<b>8 RICAVI STRAORDINARI</b>	<b>30'000.00</b>	<b>98.03%</b>	<b>30'000.00</b>	<b>99.67%</b>	<b>30'000.00</b>	<b>99.14%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>
<b>82 Ricavi da gestioni esterne</b>	<b>30'000.00</b>	<b>98.03%</b>	<b>30'000.00</b>	<b>99.67%</b>	<b>30'000.00</b>	<b>99.14%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>	<b>-</b>	<b>+0.00%</b>
82000 Gestioni esterne (subaffitto)	30'000.00	98.03%	30'000.00	99.67%	30'000.00	99.14%	-		-	
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>24'235.40</b>		<b>19'300.00</b>		<b>14'267.45</b>		<b>4'935.40</b>	<b>+25.57%</b>	<b>9'967.95</b>	<b>+69.86%</b>

## **Servizio d'assistenza e cura a domicilio**

---

Per la prima volta dopo tre anni chiusi con una perdita il nostro Servizio torna, come si suol dire, nelle cifre nere. L'adozione del nuovo sistema informatico ha infatti permesso alcuni accorgimenti, di cui abbiamo già detto sopra, quali l'eliminazione del doppio decorso (ufficio/domicilio) a favore della redazione via tablet che hanno sensibilmente aumentato i parametri di redditività registrati, diminuendo i tempi dedicati a lavori amministrativi (che appunto in alcuni casi venivano svolti in doppio). Anche la forte ripresa dell'attività ha naturalmente generato un aumento della produttività infatti, non riuscendo a reperire immediatamente il personale necessario a far fronte alle nuove richieste di intervento, queste sono prese a carico dal personale occupato, che è quindi chiamato a maggiori sforzi, a volte anche a discapito della parte burocratica.

Come anticipato lo scorso anno sono proseguite le discussioni con il Dipartimento della sanità e della socialità per la revisione dei contratti di prestazione e dei relativi prezzi standard applicati ai Servizi d'assistenza e cura a domicilio di interesse pubblico. In questo senso è infatti stato dato mandato ad un'équipe dell'area di gestione sanitaria della SUPSI. Al momento questa si sta occupando di rilevare le peculiarità di ogni singolo servizio al fine di comprendere in quali settori sia possibile mantenere dei parametri standard ed in quali si renda invece necessario l'applicazione di parametri individualizzati. Il lavoro per ora viene svolto sia tramite interviste singole mentre in seguito si procederà pure con delle sedute di discussione comune, affinché la soluzione finale possa trovare il miglior sostegno da parte dei vari attori coinvolti.

## **Bilancio al 31.12.2021**

---

Il montante ore contrattualizzato per l'anno 2021 (72'900) e la forte crescita dell'attività registrata hanno portato ad un consistente aumento della fatturazione e della liquidità. Se per quanto concerne la sostanza fissa, infatti, non si hanno grossi scostamenti rispetto al passato per quel che riguarda la liquidità la situazione è ben differente, tanto è vero che la stessa è cresciuta di ben 800'000 CHF.

Nelle voci passive segnaliamo invece la posta relativa all'accantonamento per vacanze non godute, che passa da 120'000 a 400'000 CHF. Ciò è dovuto all'impegno richiesto ai collaboratori per far fronte alle richieste di intervento dell'utenza che, in particolare nel periodo estivo, ha conosciuto un'impennata. Come detto sopra la difficoltà nel trovare nuovo personale da assumere a completamento dell'organico necessario ha imposto al personale turni più lunghi rispetto al previsto per cui vi è stato un consistente aumento dei saldi orari e delle vacanze che non hanno potuto essere godute nel corso dell'anno appena passato. Per quanto concerne le ore verranno pagate o recuperate, mentre le vacanze andranno pianificate nel corso del 2022.

## **Conto economico 2021**

---

Ritenuto il fatto che l'aumento delle ore erogate ha potuto essere coperto innanzitutto grazie ad una migliore gestione dei tempi amministrativi di conseguenza si può notare come la spesa totale sia rimasta pressoché uguale a quella dell'esercizio precedente e rimanere nei limiti preventivati. Di fatto si sono quindi prestate circa 3'000 ore in più del previsto con il medesimo contingente di personale occupato. Ciò naturalmente ha portato ad un incoraggiante risultato finanziario ma potrà solo in parte venir riconfermato in futuro poiché non tutti i fattori coinvolti si ripresenteranno.

## **Costi del personale**

---

Il personale del Servizio nel corso dell'ultimo paio di anni ha conosciuto una discreta rotazione. Diversi sono infatti i collaboratori che, probabilmente proprio a causa della difficile situazione venutasi a creare a causa della pandemia di COVID-19, hanno deciso di optare per il prepensionamento o semplicemente cambiare attività. La conseguente assunzione di nuovo personale in loro sostituzione comporta spesso pure un leggero risparmio in quanto lo stipendio viene fissato in base agli anni di esperienza acquisita. Anche per il 2021 ai collaboratori, così come fatto dall'Amministrazione cantonale, sono stati concessi i normali scatti di anzianità mentre, per l'ennesimo anno, non si è avuto alcun adeguamento al rincaro.

A conferma di quanto espresso riguardo all'importanza data al settore della formazione si vede come anche quest'anno si siano garantiti diversi posti di apprendistato. Questi allievi vengono costantemente seguiti da collaboratori formati al proposito, affinché possano acquisire nell'arco dei tre anni di scolarità tutte le nozioni necessarie per lo svolgimento della professione e non vengono considerati dal Servizio quale forza lavoro. Il loro stipendio è garantito dagli enti finanziatori (Comuni e Cantone) nella parte individualizzata del contratto di

prestazione. Per il gruppo relativo ai mandati esterni ricordiamo che vi sono inserite le prestazioni demandate in outsourcing ad OperaPrima e a Tre Valli Soccorso (per la fascia notturna). Vi troviamo pure le ore effettuate dalla Direttrice sanitaria di ALVAD in sostituzione della signora Turrini e della signora Marconi per la parte psichiatrica.

### **Altri costi d'esercizio**

---

Non si hanno grosse differenze rispetto al passato. In effetti l'investimento per la sostituzione dell'applicativo informatico è stato effettuato nel 2020 ed ora si è in fase di ammortamento della spesa sostenuta. Sempre riguardo all'aspetto informatico ricordiamo il risparmio avuto in rapporto a quanto speso in passato (ca. 20'000 CHF/anno) per la manutenzione così come i benefici avuti in termini di produttività. Il programma in dotazione sta ancora evolvendo per cui è possibile che, nei prossimi anni si proceda all'acquisto di nuovi moduli che saranno ritenuti interessanti per il nostro tipo di attività.

### **Ricavi d'esercizio**

---

L'aumento dell'attività trova naturalmente pieno riscontro nel settore delle entrate. Infatti sia i ricavi per fatturazione alle casse malati che per sussidi cantonali e comunali crescono in maniera importante, malgrado non vi sia stato nel 2021 nessun adeguamento né delle tariffe LAMal, né dei prezzi standard applicati nei contratti di prestazione sottoscritti con il Dipartimento della sanità e della socialità.

### **Risultato d'esercizio**

---

Come detto sopra, dopo tre anni di risultati negativi, SPITEX Tre Valli torna a far registrare un utile d'esercizio. Lo stesso in base alle direttive contenute nel contratto di prestazione verrà attribuito, dopo revisione dei conti da parte dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, alle riserve vincolate (75%) ed a quelle libere a disposizione per eventuali progetti dell'ente (25%).

## ATTIVI

	BILANCIO 31.12.2021		BILANCIO 31.12.2020	
	<b>3'809'517.95</b>	<b>100.0%</b>	<b>3'004'034.58</b>	<b>100.0%</b>
<b>10 Sostanza circolante</b>	<b>3'109'075.26</b>	<b>81.6%</b>	<b>2'268'483.39</b>	<b>75.5%</b>
1000 Cassa	80.00	0.0%	642.50	0.0%
1020 Banca Raiffeisen Tre Valli	3'107'757.61	81.6%	2'266'738.64	75.5%
1021 Banca Raiffeisen Tre Valli	787.25	0.0%	1'102.25	0.0%
1022 VISA	450.40	0.0%		0.0%
<b>11 Debitori</b>	<b>834'615.63</b>	<b>21.9%</b>	<b>796'535.93</b>	<b>26.5%</b>
1100 Debitori	840'518.92	22.1%	806'271.92	26.8%
1140 Conto corrente RTV	-5'903.29	-0.2%	-9'735.99	-0.3%
<b>13 Transitori attivi</b>	<b>-180'884.04</b>	<b>-4.7%</b>	<b>-124'788.85</b>	<b>-4.2%</b>
1300 Transitori attivi	70'179.05	1.8%	92'254.41	3.1%
1301 Sussidi attesi	-251'063.09	-6.6%	-217'043.26	-7.2%
<b>15 Sostanza fissa</b>	<b>46'711.10</b>	<b>1.2%</b>	<b>63'804.11</b>	<b>2.1%</b>
1500 Apparecchiature sanitarie	1.00	0.0%	1.00	0.0%
1510 Mobili	6'610.70	0.2%	2'969.20	0.1%
1520 Macchine d'ufficio e apparecchiature	1.00	0.0%	862.60	0.0%
1521 Apparecchiature informatiche	8'953.30	0.2%	11'209.95	0.4%
1522 Software informatico	31'144.10	0.8%	48'760.36	1.6%
1530 Veicoli propri	1.00	0.0%	1.00	0.0%

## PASSIVI

	BILANCIO 31.12.2021		BILANCIO 31.12.2020	
	<b>3'243'348.14</b>	<b>85.1%</b>	<b>3'074'974.84</b>	<b>102.4%</b>
<b>20 Crediti per forniture e prestazioni</b>	<b>287'722.35</b>	<b>7.6%</b>	<b>280'899.70</b>	<b>9.4%</b>
2000 Creditori	284'651.10	7.5%	278'760.80	9.3%
2001 Acconti utenti	3'071.25	0.1%	2'138.90	0.1%
<b>22 Capitale dei terzi a breve termine</b>	<b>149'319.65</b>	<b>3.9%</b>	<b>153'719.65</b>	<b>5.1%</b>
2201 Acconti Comuni comprensorio	135'727.90	3.6%	135'727.90	4.5%
2210 Fondo CPCC	13'591.75	0.4%	17'991.75	0.6%
<b>23 Transitori passivi</b>	<b>95'253.10</b>	<b>2.5%</b>	<b>137'299.10</b>	<b>4.6%</b>
2300 Transitori passivi	95'253.10	2.5%	137'299.10	4.6%
<b>26 Accantonamenti</b>	<b>884'547.65</b>	<b>23.2%</b>	<b>604'547.65</b>	<b>20.1%</b>
2601 Accantonamento per assicurazioni sociali	78'935.00	2.1%	78'935.00	2.6%
2602 Accantonamento per vacanze non godute	400'000.00	10.5%	120'000.00	4.0%
2603 Accantonamento per immobili	405'612.65	10.6%	405'612.65	13.5%
<b>28 Capitale proprio</b>	<b>1'826'505.39</b>	<b>47.9%</b>	<b>1'898'508.74</b>	<b>63.2%</b>
2950 Riserve vincolate	1'033'715.61	27.1%	1'105'718.96	36.8%
2960 Riserve libere	792'789.78	20.8%	792'789.78	26.4%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>566'169.81</b>	<b>14.9%</b>	<b>-70'940.26</b>	<b>-2.4%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>3'809'517.95</b>	<b>100.0%</b>	<b>3'004'034.58</b>	<b>100.0%</b>

NUOVO PIANO CONTABILE	CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020		PIANO CONTABILE PRECEDENTE
<b>COSTI</b>	<b>8'168'976.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>8'180'000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>8'105'193.48</b>	<b>100.00%</b>	
<b>3 COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>7'502'211.00</b>	<b>91.84%</b>	<b>7'476'600.00</b>	<b>91.40%</b>	<b>7'465'683.27</b>	<b>92.11%</b>	
<b>31 Salari del personale curante</b>	<b>5'213'162.45</b>	<b>63.82%</b>	<b>5'309'800.00</b>	<b>64.91%</b>	<b>5'110'293.50</b>	<b>63.05%</b>	
3100 Infermieri con postformazione riconosciuta	9'876.00	0.12%	18'300.00	0.22%	59'003.45	0.73%	31000 Personale infermieristico con postformazione
3220 Consulenti materno-pediatriche	132'856.10	1.63%	130'000.00	1.59%	115'452.85	1.42%	31050 Consulenti materne
3110 Infermieri	2'044'325.25	25.03%	2'211'900.00	27.04%	2'062'176.85	25.44%	31100 Personale infermieristico diplomato
3120 Aiuti familiari - op. sociosanitari	2'475'165.90	30.30%	2'699'000.00	33.00%	2'596'535.70	32.04%	31200 Aiuti familiari - op. sociosanitari
3130 Assistenti di cura	173'555.00	2.12%	86'500.00	1.06%	171'964.05	2.12%	31300 Assistenti di cura
3140 Ausiliarie con formazione	31'942.55	0.39%	40'000.00	0.49%	27'541.65	0.34%	31400 Ausiliarie con formazione
3170 Apprendisti	149'992.95	1.84%	124'100.00	1.52%	118'912.30	1.47%	31600 Personale in formazione
3190 Indennità sottoposte AVS	-84'551.30	-1.04%	-	0.00%	-41'293.35	-0.51%	31800 Indennità sottoposte AVS
3191 Vacanze non godute	280'000.00	3.43%	-	0.00%	-	0.00%	31900 Vacanze non godute
<b>33 Salari direzione e amministrazione</b>	<b>730'938.85</b>	<b>8.95%</b>	<b>671'400.00</b>	<b>8.21%</b>	<b>731'700.15</b>	<b>9.03%</b>	
3300 Direzione e amministrazione	672'243.35	8.23%	619'000.00	7.57%	674'747.40	8.32%	33000 Salari dei quadri direttivi e amministrazione
3301 Apprendisti	24'114.70	0.30%	18'300.00	0.22%	23'895.80	0.29%	
3302 Servizi ausiliari	23'580.80	0.29%	10'100.00	0.12%	18'056.95	0.22%	33600 Salari servizi ausiliari
3390 Comitato	11'000.00	0.13%	24'000.00	0.29%	15'000.00	0.19%	33500 Salari e indennità comitato
<b>37 Prestazioni sociali</b>	<b>1'306'490.85</b>	<b>15.99%</b>	<b>1'341'200.00</b>	<b>16.40%</b>	<b>1'446'292.70</b>	<b>17.84%</b>	
3700 AVS/AD/AI/IPG/AF	510'236.70	6.25%	525'400.00	6.42%	518'993.65	6.40%	37000 AVS/AD/AI/IPG/AF
3720 Cassa pensione	675'031.25	8.26%	692'600.00	8.47%	837'256.05	10.33%	37100 Cassa pensione
3730 Assicurazione infortuni professionali e non	15'237.25	0.19%	12'700.00	0.16%	15'770.35	0.19%	37200 Assicurazione infortuni professionali e non
3740 Assicurazione indennità giornaliera malattia	105'985.65	1.30%	110'500.00	1.35%	74'272.65	0.92%	37300 Assicurazione indennità giornaliera malattia
<b>38 Prestazioni eseguite da terzi</b>	<b>229'449.85</b>	<b>2.81%</b>	<b>126'200.00</b>	<b>1.54%</b>	<b>165'087.57</b>	<b>2.04%</b>	
3810 Mandato esterno OperaPrima	95'190.15	1.17%	100'000.00	1.22%	90'982.45	1.12%	38500 Prestazioni eseguite da servizi esterni
3811 Mandato esterno Tre Valli Soccorso	14'375.00	0.18%	15'000.00	0.18%	14'150.00	0.17%	
3830 Mandati a specialisti esterni	1'892.40	0.02%	1'200.00	0.01%	1'292.40	0.02%	38000 Mandati a specialisti esterni
3831 Prestazioni da specialisti esterni	102'317.30	1.25%	-	0.00%	58'662.72	0.72%	38100 Prestazioni da specialisti esterni
3880 Costi per prestazioni eseguite da praticanti	15'675.00	0.19%	10'000.00	0.12%	-	0.00%	38550 Costi per prestazioni eseguite da praticanti

<b>39</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>22'169.00</b>	<b>0.27%</b>	<b>28'000.00</b>	<b>0.34%</b>	<b>12'309.35</b>	<b>0.15%</b>	
3900	Ricerca del personale	1'313.90	0.02%	20'000.00	0.24%	930.00	0.01%	39000 Formazione del personale
3901	Materiale didattico	-	0.00%	1'000.00	0.01%	329.35	0.00%	
3910	Formazione di base del personale	560.00	0.01%	1'000.00	0.01%	1'172.95	0.01%	39200 Ricerca del personale
3920	Formazione continua	14'867.00	0.18%	-	0.00%	1'236.00	0.02%	39100 Altre spese di formazione
3921	Altre spese formazione continua	249.20	0.00%		0.00%		0.00%	
3930	Rimborso spese	205.20	0.00%	1'000.00	0.01%	848.55	0.01%	43900 Indennità pasti
3999	Altre spese professionali	4'973.70	0.06%	5'000.00	0.06%	7'792.50	0.10%	39900 Altre spese professionali
<b>4</b>	<b>COSTI DI MATERIALE</b>	<b>69'864.05</b>	<b>0.86%</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.55%</b>	<b>61'898.95</b>	<b>0.76%</b>	
<b>40</b>	<b>Materiale sanitario</b>	<b>69'864.05</b>	<b>0.86%</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.55%</b>	<b>61'898.95</b>	<b>0.76%</b>	
4000	Materiale sanitario e medicinali	67'521.55	0.83%	40'000.00	0.49%	59'693.35	0.74%	40000 Materiale sanitario e medicinali
4001	Materiale sanitario da vendere	1'391.00	0.02%	5'000.00	0.06%	2'205.60	0.03%	40100 Materiale sanitario da vendere
4250	Altro materiale	951.50	0.01%		0.00%		0.00%	
<b>5</b>	<b>ALTRI COSTI D'ESERCIZIO</b>	<b>596'901.84</b>	<b>7.31%</b>	<b>658'400.00</b>	<b>8.05%</b>	<b>577'611.26</b>	<b>7.13%</b>	
<b>52</b>	<b>Spese per veicoli e trasferte</b>	<b>341'934.50</b>	<b>4.19%</b>	<b>359'000.00</b>	<b>4.39%</b>	<b>315'112.10</b>	<b>3.89%</b>	
5200	Manutenzione e riparazione veicoli propri	9'206.05	0.11%	7'000.00	0.09%	3'331.25	0.04%	43000 Benzina e olio veicoli propri
5210	Benzina e olio veicoli propri	4'342.80	0.05%	5'000.00	0.06%	3'804.40	0.05%	43010 Manutenzione e riparazione veicoli propri
5220	Assicurazione e tasse dei veicoli	25'550.65	0.31%	27'000.00	0.33%	26'093.30	0.32%	43200 Assicurazione e tasse dei veicoli
5240	Indennità chilometri veicoli privati	302'835.00	3.71%	320'000.00	3.91%	281'883.15	3.48%	43800 Indennità chilometri veicoli privati
<b>53</b>	<b>Spese per infrastrutture e apparecchiature</b>	<b>6'611.49</b>	<b>0.08%</b>	<b>12'800.00</b>	<b>0.16%</b>	<b>6'155.83</b>	<b>0.08%</b>	
<b>530</b>	<b>Manutenzione e riparazione</b>	<b>1'550.20</b>	<b>0.02%</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.09%</b>	<b>1'720.25</b>	<b>0.02%</b>	
5300	Manutenzione e riparazione apparecchiature sanitarie		0.00%	1'000.00	0.01%		0.00%	
5301	Manutenzione e riparazione mobili		0.00%	1'000.00	0.01%		0.00%	53000 Manutenzione e riparazione mobili
5302	Manutenzione e riparazione macchined'ufficio e app	1'550.20	0.02%	5'000.00	0.06%	1'720.25	0.02%	53010 Manutenzione e riparazione macchine
<b>531</b>	<b>Affitti e leasing</b>	<b>3'516.44</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'300.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'680.28</b>	<b>0.05%</b>	
5310	Affitto macchine ufficio e apparecchiature		0.00%	200.00	0.00%	189.90	0.00%	54410 Affitto macchine ufficio e apparecchiature
5331	Affitto apparecchiature informatiche	3'516.44	0.04%	3'100.00	0.04%	3'490.38	0.04%	54420 Affitto apparecchiature informatiche
<b>536</b>	<b>Acquisti</b>	<b>1'544.85</b>	<b>0.02%</b>	<b>2'500.00</b>	<b>0.03%</b>	<b>755.30</b>	<b>0.01%</b>	
5360	Acquisto apparecchiature sanitarie		0.00%	-	0.00%	139.90	0.00%	
5361	Acquisto mobili	449.10	0.01%	1'000.00	0.01%	165.20	0.00%	54000 Acquisto mobili
5362	Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature	1'095.75	0.01%	1'000.00	0.01%	244.10	0.00%	54010 Acquisto macchine d'ufficio e apparecchiature
			0.00%	500.00	0.01%	206.10	0.00%	54005 Acquisto materiale di consumo

<b>54</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>42'094.86</b>	<b>0.52%</b>	<b>57'000.00</b>	<b>0.70%</b>	<b>50'739.25</b>	<b>0.63%</b>	
5420	Apparecchiature sanitarie	-	0.00%	2'000.00	0.02%	-	0.00%	54140 Ammortamento apparecchiature sanitarie
5421	Mobili	4'709.55	0.06%	8'000.00	0.10%	5'199.90	0.06%	54100 Ammortamenti mobili
5422	Macchine d'ufficio e app. informatiche	15'569.05	0.19%	7'000.00	0.09%	6'352.35	0.08%	54110 Ammortamenti macchine d'ufficio e app. diverse
			0.00%	20'000.00	0.24%	18'420.75	0.23%	54120 Ammortamenti apparecchiature informatiche
5423	Veicoli propri	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	43700 Ammortamento veicoli propri
5440	Software	21'816.26	0.27%	20'000.00	0.24%	20'766.25	0.26%	54130 Ammortamento software
<b>55</b>	<b>Spese utilizzo locali</b>	<b>87'065.30</b>	<b>1.07%</b>	<b>87'500.00</b>	<b>1.07%</b>	<b>90'433.35</b>	<b>1.12%</b>	
5500	Affitto sedi	65'100.00	0.80%	80'000.00	0.98%	60'600.00	0.75%	54450 Affitto sedi e spese condominiali
5530	Spese condominiali (riscaldamento, acqua, ecc.)	15'878.95	0.19%			23'030.85	0.28%	
5531	Elettricità, gas	1'664.15	0.02%	2'000.00	0.02%	1'630.60	0.02%	55000 Elettricità, gas
5532	Raccolta e smaltimento rifiuti	1'079.80	0.01%	2'000.00	0.02%	1'363.80	0.02%	55100 Acqua, raccolta rifiuti
5540	Prodotti per la pulizia degli uffici	1'575.90	0.02%	1'500.00	0.02%	1'940.25	0.02%	55200 Prodotti per la pulizia degli uffici
5550	Manutenzione e riparazione sedi	1'766.50	0.02%	2'000.00	0.02%	1'867.85	0.02%	53050 Manutenzione e riparazione sedi
					0.00%		0.00%	40200 Eliminazione rifiuti infetti
<b>57</b>	<b>Costi amministrativi</b>	<b>106'516.68</b>	<b>1.30%</b>	<b>129'500.00</b>	<b>1.58%</b>	<b>102'381.25</b>	<b>1.26%</b>	
5700	Materiale d'ufficio e stampati	6'872.70	0.08%	12'000.00	0.15%	9'043.55	0.11%	57000 Cancelleria e stampati
5701	Giornali e documentazione professionale	2'924.18	0.04%	2'000.00	0.02%	800.00	0.01%	39300 Giornali e documentazione professionale
5710	Telefoni, fax, internet	50'593.85	0.62%	55'000.00	0.67%	53'161.90	0.66%	57100 Telefoni, fax, internet
5711	Porti	6'523.30	0.08%	10'000.00	0.12%	6'706.85	0.08%	57200 Porti
5720	Quote associative e partecipazioni	500.00	0.01%	1'500.00	0.02%	2'134.20	0.03%	57800 Quote associative e partecipazioni
5750	Acquisto apparecchiature informatiche	-	0.00%	5'000.00	0.06%	1'921.35	0.02%	54020 Acquisto apparecchiature informatiche
5751	Manutenzione apparecchiature informatiche	5'576.50	0.07%	7'000.00	0.09%	5'375.60	0.07%	53020 Manutenzione e riparazione app. informatiche
5752	Licenze e software informatico	11'586.25	0.14%	2'000.00	0.02%	763.10	0.01%	57510 Licenze e software informatico
5753	Manutenzione e abbonamenti software	19'408.00	0.24%	30'000.00	0.37%	12'352.60	0.15%	57520 Manutenzione e abbonamenti software
5770	Pubblicità e relazioni pubbliche	2'531.90	0.03%	5'000.00	0.06%	10'122.10	0.12%	57700 Pubblicità e relazioni pubbliche
<b>58</b>	<b>Costi finanziari, tasse</b>	<b>12'679.01</b>	<b>0.16%</b>	<b>12'600.00</b>	<b>0.15%</b>	<b>12'789.48</b>	<b>0.16%</b>	
5800	Assicurazione cose	1'505.65	0.02%	1'600.00	0.02%	1'484.80	0.02%	58000 Assicurazione cose
5810	Assicurazione RC e protezione giuridica	9'397.70	0.12%	9'000.00	0.11%	9'743.40	0.12%	58010 Assicurazione RC e protezione giuridica
5860	Tasse, spese d'autorizzazione	254.20	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	58200 Interessi passivi
7501	Costi bancari e postali	1'521.46	0.02%	2'000.00	0.02%	1'561.28	0.02%	58210 Costi bancari e postali
<b>59</b>	<b>Costi diversi</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	
5900	Costi diversi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	59000 Costi diversi

<b>RICAVI</b>	<b>8'735'146.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>8'181'800.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>8'034'253.22</b>	<b>100.00%</b>	
<b>6 RICAVI D'ESERCIZIO</b>	<b>8'731'546.70</b>	<b>99.96%</b>	<b>8'178'200.00</b>	<b>99.96%</b>	<b>8'030'653.22</b>	<b>99.96%</b>	
<b>60 Ricavi per prestazioni LAMal</b>	<b>4'448'445.99</b>	<b>50.93%</b>	<b>4'019'500.00</b>	<b>49.13%</b>	<b>4'047'804.82</b>	<b>50.38%</b>	
6000 Consigli e istruzioni (OPre 7a)	409'438.28	4.69%	379'600.00	4.64%	367'989.30	4.58%	60000 Consigli e istruzioni
6040 Esami e cure (OPre 7b)	1'996'754.71	22.86%	1'713'300.00	20.94%	1'807'182.05	22.49%	60100 Esami e cure
6080 Cure di base (OPre 7c)	2'042'266.98	23.38%	1'927'600.00	23.56%	1'872'643.33	23.31%	60200 Cure di base
6190 Perdite su debitori (LAMal)	-13.98	0.00%	-1'000.00	-0.01%	0.05	0.00%	60900 Perdite su debitori
6191 Recupero perdite su debitori ammortizzati (LAMal)	-	0.00%	-	0.00%	-9.91	0.00%	60910 Recupero perdite su debitori ammortizzati
<b>62 Ricavi per prestazioni non LAMal</b>	<b>192'246.86</b>	<b>2.20%</b>	<b>199'300.00</b>	<b>2.44%</b>	<b>198'603.55</b>	<b>2.47%</b>	
6200 Economia domestica	192'246.86	2.20%	199'800.00	2.44%	198'603.55	2.47%	60600 Prestazioni di economia domestica
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
<b>64 Ricavi da altre prestazioni</b>	<b>49'453.85</b>	<b>0.57%</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.06%</b>	<b>28'194.00</b>	<b>0.35%</b>	
6400 Prestazioni tecniche su mandato	46'615.60	0.53%	-	0.00%	25'023.65	0.31%	62100 Prestazioni tecniche su mandato
6420 Prestazioni amministrative ad altri enti	684.95	0.01%	-	0.00%	602.15	0.01%	62200 Prestazioni amministrative ad altri enti
6460 Vendita materiale sanitario	2'153.30	0.02%	5'000.00	0.06%	2'568.20	0.03%	65000 Vendita materiale sanitario e farmacia
<b>66 Ricavi da capitali e assicurazioni</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>450.85</b>	<b>0.01%</b>	
6600 Interessi attivi su capitale e spese di mora	-	0.00%	-	0.00%	450.85	0.01%	66000 Interessi attivi su capitale e spese di mora
6601 Rimborsi assicurativi	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	66010 Rimborsi assicurativi
<b>69 Sussidi, contributi e donazioni</b>	<b>4'041'400.00</b>	<b>46.27%</b>	<b>3'954'400.00</b>	<b>48.33%</b>	<b>3'755'600.00</b>	<b>46.74%</b>	
6500 Sussidi comunali	3'193'120.00	36.55%	3'163'500.00	38.67%	3'244'480.00	40.38%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6509 Differenza sussidi comunali attesi	40'000.00	0.46%	-	0.00%	-240'000.00	-2.99%	69100 Differenza sussidi attesi
6550 Sussidi cantonali	798'280.00	9.14%	790'900.00	9.67%	811'120.00	10.10%	69500 Sussidi comunali e cantonali
6559 Differenza sussidi cantonali attesi	10'000.00	0.11%	-	0.00%	-60'000.00	-0.75%	69100 Differenza sussidi attesi
<b>8 RICAVI STRAORDINARI</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	
<b>82 Gestioni esterne</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.04%</b>	
8210 Subaffitto locali	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	3'600.00	0.04%	80000 Ricavi straordinari
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>566'169.81</b>		<b>1'800.00</b>		<b>-70'940.26</b>		<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>