

Fondazione “Pietro Sissa”

Via G. Verdi, 55-46024 Moglia (Mn)

Telefono e Fax Amministrazione (0376) 598051 Nuclei degenza (0376) 598123

Partita I.V.A. 01331690204 – Codice Fiscale 82000130201

PEC: sissa@pec.it – E-mail: rsa@fondazionepietrosissa.it

RELAZIONE MORALE E FINANZIARIA SULLA GESTIONE E SULLA SITUAZIONE DELL'ENTE A CORREDO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

Signori Consiglieri,

la presente relazione, che costituisce un elemento autonomo a corredo del bilancio di esercizio sottoposto alla Vostra approvazione ha la funzione di fornirVi un fedele resoconto sull'andamento della gestione nel corso dell'esercizio appena trascorso e sulla situazione dell'ente; anche se non è parte integrante del bilancio, questa, assolve ad una funzione descrittiva ed esplicativa, e fornendo elementi di carattere extra-contabile completa le informazioni desumibili dallo Stato Patrimoniale (SP) e dal Conto Economico (CE).

La Fondazione deriva dalla trasformazione della Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza denominato Ospedale Ricovero Pietro Sissa.

L'atto di trasformazione in persona giuridica di diritto privato è stato adottato dall'Organo di Amministrazione ai sensi e per effetto della L.R.1/03.

La Fondazione ha acquisito la personalità giuridica ad ogni effetto di legge con:

- la deliberazione della Giunta Regionale numero VII/15792 del 23.12.2003
- la pubblicazione sul Bollettino Regionale del 12.01.2004
- l'iscrizione nel Registro delle Imprese con Numero REA: Mn-220480

Essa opera attraverso i propri organi:

- il Consiglio di Amministrazione di durata quadriennale, composto da 5 membri così nominati:
 - n. 2 dal Comune di Moglia, dei quali uno designato dalla minoranza consiliare e 1 dalla maggioranza
 - n. 2 dalla Giunta Regionale
 - n. 1 dal Parroco di Moglia
- il Revisore dei Conti, nominato dal Consiglio di Amministrazione con incarico triennale, rinnovabile 1 sola volta.

RISULTATO D'ESERCIZIO

Il Bilancio relativo all'esercizio 2021 sottoposto alla Vostra approvazione, si chiude con un'utile d'esercizio complessivo al lordo delle imposte di € 5.346,71; le imposte correnti calcolate ammontano a € 4.783,00; l'utile netto risultante è pertanto pari a € 563,71 contro una perdita d'esercizio di € 72.202,35 dell'esercizio precedente.

Il risultato complessivo è costituito da due distinte componenti: a) un utile gestionale pari ad € 7.480,96 b) una perdita istituzionale di € 6.917,25. La sommatoria dei due risultati individua – come già indicato - l'utile complessivo in euro 563,71.

Il bilancio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in applicazione dei principi fondamentali di prudenza e di competenza,

a) Ricavi ed altri componenti positivi di reddito

Nel corso del passato esercizio l'ente ha realizzato ricavi per complessivi € 2.591.111,29 così suddivisi:

Ricavi

a) Rette per posti letto convenzionati		
Rette ospiti da privati p.l.convenzionati	€	1.225.840,00
Quote a carico Regione	€	973.821,27
Totale rette	€	2.199.661,27
b) Rette per posti letto solventi	€	281.908,00
c) Ricavi per altri servizi a pagamento		
Ricavi per altri servizi in rsa.pl. conv.	€	67.125,00
Ricavi per altri servizi in rsa.pl. solv.	€	297,50
Totale altri ricavi	€	67.422,50
d) Altri ricavi e proventi		
Locazioni da beni istituzionali	€	10.000,00
Recuperi per sinistri e risarcimenti	€	0,00
Altri proventi (complessivamente)	€	32.119,52
Totale altri ricavi e proventi	€	42.119,52

Valore della produzione del biennio 2020-2021

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.591.111,29	2.382.627,73	+ 208.483,56

Valore della produzione per l'attività tipica della RSA del biennio 2020-2021

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.548.991,77	2.295.565,48	+ 253.426,29

Ricavi da privati per la produzione dell'attività tipica della RSA

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.292.965,00 *	1.141.495,00 *	+ 151.470,00
282.205,50 **	214.995,00 **	+ 67.210,50

* il ricavo di € 1.292.965,00 è così composto:

-rette degenze da privati su p.l. convenzionati € 1.225.840,00
 -servizi extra retta su p.l. convenzionati € 67.125,00

** il ricavo di € 282.205,50 è così composto

- rette degenze su p.l. solventi € 281.908,00
 - servizi extra retta su p.l. solventi € 297,50

Ricavi da quote regionali per la produzione dell'attività tipica della RSA

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
973.821,27	939.075,48	+ 34.745,79

Sull'intero Bilancio relativo all'esercizio 2021 continua a incidere l'evento eccezionale costituito dall'epidemia dovuta alla diffusione del virus SARS-CoV-2 e della malattia COVID-19 e dei conseguenti costi sostenuti per impedire la diffusione del virus e tenere al sicuro la struttura.

L'indice di occupazione dei posti letto ha registrato nel 2021 un trend migliore rispetto al 2020 (indice di saturazione del 99,95% sui posti letto a contratto a fronte dell'89,29% del 2020 e indice di saturazione dell'81,64% sui posti letto solventi a fronte del 62,79% dell'anno 2020), tuttavia ha inciso la situazione pandemica con la conseguente necessità di mantenere posti liberi per eventuali isolamenti e la generalizzata riduzione delle liste d'attesa (basti pensare che la saturazione dei posti letto solventi nell'anno 2019 – pre periodo pandemico – era pari al 97,73%).

Oltre alla perdita subita per la mancata occupazione di posti letto solventi la Fondazione ha continuato a sostenere spese importanti per attività di prevenzione Covid-19 e acquisto di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale).

Nell'anno 2021 si è verificato invece un aumento dei ricavi da quote regionali rispetto al 2020 (+ 34.745,79 €) dovuto unicamente alle misure adottate da Regione Lombardia per mitigare gli effetti dell'epidemia da COVID-19 sulle strutture socio-sanitarie.

Contributo medio regionale per ospite per ogni giornata assistenziale triennio 2019-2020-2021	
Anno	Euro
2019	41,93
2020	47,89
2021	44,53

Entità della retta giornaliera nel 2021:

- posto letto a contratto con l'ATS € 56,00, con un aumento di 1,00 euro rispetto al 2020.
- posto letto solvente € 86,00, con aumento di 1,00 euro rispetto al 2020.

Proventi straordinari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	
37.378,42	61.891,01	+ 24.512,59

I proventi straordinari sono costituiti da euro 61.891,01 per i seguenti titoli:

- Sopravvenienze attive istituzionali fis. irrilev per euro 51.000,00.
- Sopravvenienze attive per euro 4.297,01 dovute per la maggior parte a donazioni di mobili, arredi e attrezzature.
- Donazioni non derivanti da attività di Raccolta Fondi per euro 6.594,00.

Il "Fondo rischi diversi istituzionale" – mantenuto in via prudenziale nel corso dell'esercizio 2020 viene ridotto per l'esercizio 2021 da euro 80.000,00 in euro 30.000,00, generando una sopravvenienza attiva per la differenza, pari a euro 50.000,00. La riduzione è originata da una revisione dei rischi che tiene conto sia dell'ammodernamento dei fabbricati successivi ai noti eventi sismici del 2012 sia della fine dello stato di emergenza pandemico Covid-19.

E' da rilevare che nel 2021 l'Ente è stato altresì destinatario di contributi:

- euro 5.578,85 sono stati incassati per la destinazione del 5 per mille anno 2020, utilizzati per l'acquisto di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale).
- euro 1.445,00 di credito sanificazione anno 2021 dall'Agenzia delle Entrate.

b) Costi ed altri componenti negativi del reddito

Per quanto concerne i costi si ritiene opportuno evidenziare le principali categorie correlate alla gestione operativa ed alla gestione finanziaria dell'azienda.

Costo del lavoro

Nel corso dell'anno di riferimento, la Fondazione si è avvalsa dell'apporto lavorativo sia di dipendenti che di collaboratori autonomi.

Per quanto concerne i dipendenti, ha avuto in forza mediamente 47 unità, di cui 4 addette ai servizi amministrativi e 43 ai servizi socio/sanitari/assistenziali; in servizio effettivo ha avuto invece mediamente 42,67 unità.

Il costo relativo al personale dipendente è di complessivi € 1.535.713,46.

La voce di costo comprende miglioramenti di merito, passaggi di categoria, costo delle ferie non godute.

La Fondazione applica 2 tipologie di contratto: quello delle Autonomie Locali per i dipendenti in carico al momento della depubicizzazione dell'Ente, avvenuta nel 2004, e il CCNL UNEBA per i dipendenti assunti successivamente.

Incidenza % triennio 2019-2020-2021 del costo del lavoro dipendente sui ricavi		
Anno	Sul totale dei ricavi	Sui ricavi tipici
2019	56,61	57,29
2020	60,71	63,01
2021	59,27	60,23

GIORNI DI ASSENZE RETRIBUITE DEL PERSONALE DIPENDENTE ANNI 2019 – 2020 – 2021			
Tipologia assenza	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Malattia	525	865	738 (1)
L.104/92- D.Lgs 151/2001	556	941	283 (2)
L.53/2000	3	=	=
Infortuni	20	203	=
■ Permessi retribuiti EE.LL.	42	24	51
Congedi parentali	=	=	=
Malattia figlio età inferiore 3 anni	2	=	=
Maternità obbligatoria	432	445	564
Lutto	12	22	3
Congedo matrimoniale	=	=	=
Donazioni sangue	1	1	4
Seggi elettorali	3	=	=
Giorni di assenza a carico ente	3	=	15
Permessi sindacali	2	=	=
Astensione obbligatoria per tampone COVID-19	=	16	=
Congedo parentale COVID-19	=	14	=

- trattasi dei permessi spettanti ad ogni dipendente con contratto EE.LL., comprendenti sia i permessi richiedenti motivazione che i permessi non richiedenti motivazione introdotti dall'ultimo rinnovo del contratto.

I giorni di permesso che spettano ai dipendenti con contratto UNEBA sono stati in parte usufruiti e quelli rimanenti al 31.12.2021, pari a 166 giorni, se non fruiti nel corso del 1° semestre dell'anno in corso, al 30 giugno 2022 verranno retribuiti.

- 1) I 738 giorni di assenze per malattie certificate da medico curante sono comprensivi di 55 giorni di assenze dovute a ricovero ospedaliero da riferire a due dipendenti.
- 2) I dipendenti interessati sono stati 5 (rispetto agli 8 del 2019 e 6 del 2020).

Si segnala che nel corso del 2021 non vi sono state richieste di permessi per allattamento e di maternità facoltativa.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

L'organico aziendale ripartito per professionalità ha subito, rispetto al precedente esercizio le seguenti variazioni:

Organico	31.12.2020	31.12.2021	Variazioni
Direttore Amministrativo	1	1	=====
Direttore Sanitario	1	1	=====
Impiegati	2	2	=====
ASA	4	5	+ 1
OSS	24	29	+ 5
Educatrici/Animatrici	2	2	=====
Infermieri	7	6	- 1
Terapisti	2	2	=====

Al 31.12.2021 i dipendenti in forza erano 48 (non tutti effettivamente in servizio, di cui 6 a tempo determinato e tre di questi in scadenza al 31.12.2021 e non rinnovati): n. 18 dipendenti con contratto Autonomie Locali e 30 con contratto UNEBA.

La gestione del personale evidenzia nel 2021 i seguenti movimenti:

- E' proseguito per un breve periodo un contratto a tempo determinato sottoscritto nel 2020 e ne sono stati sottoscritti **ex novo**; sono stati complessivamente circa 50 i mesi di rapporti di lavoro a termine con diversi operatori, anche riferiti a due sostituzioni per maternità; un contratto di lavoro a tempo determinato è stato trasformato a tempo indeterminato.

La situazione al 31 dicembre 2021 comporta in termini economici una diminuzione del debito rispetto all'anno precedente verso i propri dipendenti per mancata fruizione di ferie, permessi e recupero ore di Euro 23.207,84.

Costo merci e beni di consumo

Nel complesso, il costo relativo ai beni di consumo utilizzati nel 2021 è stato pari a € 107.573,90 con una incidenza media rispetto ai ricavi tipici del 4,22%. La crescita dell'incidenza della voce per gli anni 2020 e 2021 rispetto agli esercizi precedenti deve attribuirsi in primo luogo all'incremento della spesa determinato dagli ingenti acquisti di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale) per far fronte all'emergenza COVID-19 e al contempo alla diminuzione dei ricavi tipici come già illustrata.

Incidenza % triennio 2019-2020-2021 del costo merci e beni di consumo sui ricavi tipici	
Anno	Percentuale
2019	3,18
2020	7,06
2021	4,22

Le rimanenze finali dei beni ammontano a € 41.949,57 e sono valutate sulla base dell'ultimo costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori sostenuti per il trasporto. L'incremento della voce "rimanenze finali" rispetto agli anni precedenti può essere innanzitutto attribuito, come per l'esercizio 2020, all'eccezionale approvvigionamento di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale) per far fronte all'emergenza COVID-19.

Costo dei servizi

I costi per servizi sostenuti nell'anno 2021 sono così ripartiti:

Consumi energetici (energia elettrica e gas)	€ 119.004,02
Servizio di pulizia	€ 96.082,99
Servizio di ristorazione	€ 236.588,99
Servizio di lava-nolo	€ 86.518,56
Consulenze tecniche, amministrative, sanitarie e professionali	€ 20.243,81
Verifiche periodiche e manutenzione ordinaria su impianti, immobili e attrezzature	€ 96.589,21
Altri costi	€ 169.743,45
Nel complesso detti servizi sono ammontati a:	€ 824.771,03

COSTO DEI SERVIZI ANNI 2020 – 2021			Variazioni
	Anno 2020	Anno 2021	
Consumi energetici (energia elettrica e gas)	93.382,82	119.004,02	+ 25.621,20
Servizio di pulizia	97.231,01	96.082,99	- 1.148,02
Servizio di ristorazione	209.545,26	236.588,99	+ 27.043,73
Servizio di lava-nolo	78.916,00	86.518,56	+ 7.602,56
Consulenze tecniche, amministrative, sanitarie e professionali	18.956,90	20.243,81	+ 1.286,91
Verifiche periodiche e manutenzione ordinaria su impianti, immobili e attrezzature	90.775,28	96.589,21	+ 5.813,93
Altri costi	152.960,98	169.743,45	+ 16.782,47
TOTALE	741.768,25	824.771,03	+ 83.002,78

Tuttavia è bene precisare che all'interno della tipologia "costo dei servizi", sono compresi i servizi esternalizzati relativi ai servizi sanitari di medicina e del pulimento dei locali.

In particolare:

Servizi di Reperibilità medica Diurna/P/F/Notturna	€ 26.515,30
Acquisto di prestazioni sanitarie	€ 26.643,18
Servizio di guardaroba	€ 19.032,00
Servizio di pulizia	€ 96.082,99

€ 168.273,47

Pertanto il costo complessivo del personale "allargato" relativo al costo per personale dipendente, comprensivo degli oneri per la sorveglianza sanitaria e per l'aggiornamento, integrato del costo per i servizi esternalizzati, se rapportato all'ammontare dei ricavi tipici, può essere così riassunto:

Ricavi "tipici": € 2.548.991,77

Costo del personale "allargato"	
Costo personale dipendente:	€ 1.535.713,46
Servizi collaterali esternalizzati:	€ 168.273,47
Costi per la sorveglianza sanitaria	€ 10.409,30
Formazione e Aggiornamento del personale:	€ 3.962,31
Totale	€ 1.718.358,54
corrispondente al 67,41% dei ricavi tipici	

Incidenza % triennio 2019-2020-2021 del costo del lavoro "allargato" sui ricavi

Anno	Sul totale dei ricavi	Sui ricavi tipici
2019	63,16	63,93
2020	67,85	70,42
2021	66,32	67,41

Con riferimento al triennio 2019-2020-2021, si registra per l'esercizio 2021 una diminuzione del tasso di incidenza dei costi per il personale rispetto all'esercizio precedente (2020) ma resta un aumento rispetto all'ultimo esercizio pre-pandemico (2019); la situazione va sostanzialmente ascritta, oltre all'aumento del costo del personale, alla riduzione dei ricavi derivanti dall'attività tipica di RSA a causa della situazione di pandemia Covid-19 con la conseguente necessità di mantenere posti liberi per eventuali isolamenti e la generalizzata riduzione delle liste d'attesa, come richiamato precedentemente. Nonostante la riduzione del tasso di saturazione dei posti letto solventi, a fronte delle necessità assistenziali e della situazione della RSA non è stata praticabile la riduzione del personale in servizio per il quale invece, per quanto possibile, si è promossa la fruizione delle ferie ancora non godute e della banca ore. Infatti va tenuto conto del fatto che la nostra Fondazione, erogando servizi alla persona, impiega prevalentemente risorse umane e predilige la stabilizzazione del personale con contratti a tempo indeterminato.

Il costo per servizi, depurato del costo dei servizi collaterali di personale e del costo per la formazione e la sorveglianza sanitaria del personale, è pari a € 642.125,95 corrispondente ad una incidenza del 25,19% rispetto ai ricavi tipici.

Incidenza % triennio 2019-2020-2021 del costo per servizi sui ricavi tipici

Anno	Percentuale
2019	26,30
2020	24,90
2021	25,19

oneri e debiti finanziari

Gli oneri finanziari sono ammontati a € 9.815,12 ed in percentuale hanno rappresentato lo 0,39% dei ricavi tipici:

Int. passivi su Prestito Chirografario MPS	€ 1.622,12
Int. Passivi su Prestito Chirografario Banca Intesa (Banca Prossima)	€ 140,63
Interessi passivi su c/c bancari	€ 5.928,57
Int. Passivi su depositi cauzionali	€ 21,50
Spese diverse bancarie	€ 2.102,30

Il debito residuo a L.T. al 31.12.2021 ammonta a euro 301.849,36; corrisponde al 11,84% dei ricavi tipici ed è così composto:

- Prestito Chirografario MPS € 174.970,85 (scadenza 2028)
- Debito v/Comune per Centro Cottura € 126.878,51

Nel corso dell'anno 2021 si è estinto il prestito in essere con Banca Intesa (ex Banca Prossima) con il versamento delle ultime due rate per complessivi € 20.817,83 (scadenza 23.06.2021).

La Fondazione inoltre al 31.12.2021 non registra utilizzo dell'affidamento di conto corrente nei confronti di MPS e neppure nei confronti di Banca Intesa.

c) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla loro manifestazione; sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Al 31.12.2021 si rilevano:

- Risconti attivi pari a € 21.772,60, di cui € 883,89 per pagamenti anticipati di canoni manutentivi, € 343,55 per canoni servizi software, € 9.121,47 per assicurazione incendio, € 10.654,09 per assicurazione RCT – RCO, € 130,00 per assicurazione volontari, € 199,27 per assicurazione furto, € 245,00 ed € 114,00 per assicurazioni beni istituzionali, oltre a € 81,33 per quota iscrizione Osservatorio Settoriale sulle RSA.

Al 31.12.2021 non si rilevano ratei e risconti passivi.

d) Servizio Cassa

Nell'anno 2021 per l'Ente non si è presentata necessità di ricorrere sistematicamente al credito bancario, pertanto il fido di 250.000,00 euro con MPS e quello di 50.000 euro con Banca Prossima non sono stati utilizzati in maniera significativa ma soltanto sporadicamente.

Per interessi e competenze bancarie l'Ente ha sostenuto oneri pari a euro 5.928,57.

Le disponibilità liquide al 31.12.2021 ammontavano a € 108.838,78 costituite da:

- € 89.893,92 sul conto corrente acceso presso MPS.
- € 18.944,86 sul conto corrente acceso presso Intesa Sanpaolo.

e) Fondo trattamento di fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed al contratto collettivo di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Il fondo trattamento di fine rapporto ammonta a € 621.206,99 e corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti in carico alla data di chiusura del bilancio.

Saldo 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	
580.847,80	621.206,99	+ 40.359,19

f) Investimenti

Le immobilizzazioni, al lordo degli ammortamenti, sono passate da € 8.133.194,46 a € 8.154.324,74 con un incremento quindi di € 21.130,28 da attribuire principalmente all'acquisto di nuove attrezzature specifiche.

Saldo 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	
8.133.194,46	8.154.324,74	+ 21.130,28

Le immobilizzazioni sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisto, rettificato dal corrispondente fondo di ammortamento, come da disposizioni normative.

In riferimento agli Immobili Istituzionali, si precisa che, qualora trattasi di beni ricevuti o acquisiti senza oneri a carico della Fondazione, non sono state conteggiate le relative quote di ammortamento; sui medesimi beni vengono calcolati gli ammortamenti in relazione agli interventi che vengono effettuati nell'esercizio di competenza; ci si riferisce in particolare alle immobilizzazioni relative a "Fabbricati istituzionali", "Fabbricati abitativi istituzionali Torelli" e "Fabbricati abitativi istituzionali Martignoni".

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori, di trasporto, montaggio o installazione, nonché degli eventuali altri oneri sostenuti per porre i beni nelle condizioni di utilità per la Fondazione.

I beni di valore unitario inferiore € 516,46 sono di norma interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

Non sono stati fatti ammortamenti anticipati.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il bilancio evidenzia fondi per rischi ed oneri per complessivi € 30.000,00. Trattasi di posta prudentiale a fronte di rischi ed oneri futuri che il Consiglio intende ancora mantenere anche se in entità ridotta rispetto allo scorso anno.

GESTIONE NUCLEI DEGENZE RSA

Alla data di stesura della presente relazione, la Fondazione, è autorizzata al funzionamento e accreditata dalla Regione Lombardia per la gestione di 67 posti letto per Anziani non autosufficienti, di cui 60 anche a contratto con l'ATS Val Padana; altri 4 posti sono autorizzati all'esercizio.

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN RSA

Nel 2021 in RSA sono state erogate le seguenti prestazioni

Giornate teoriche	Giornate rendicontate ATS Val Padana	gg di presenza in RSA	Ricoveri Ospedalieri entro i 20 gg.	Ricoveri Ospedalieri oltre i 20 gg.	Rientri in Famiglia entro i 20 gg	Saturazione	% di saturazione
	2)				2)	3)	
Posti a contratto							
21.900	21.868	21.750	118	22	0	21.890	99,95%
Posti solventi 1)							
4.015		3.210	62	0	6	3.278	81,64%
TOTALE		24.960					

- 1) Posti letto solventi: 7 accreditati e 4 autorizzati all'esercizio;
- 2) le giornate rendicontate alla ATS Val Padana tengono conto dei giorni di ricovero ospedaliero entro i 20 gg e dei rientri in famiglia, sempre entro i 20 gg; si sono avuti 118 giorni di assenza dalla RSA per giorni di ricoveri ospedalieri, rispetto ai 120 ed ai 78 rispettivamente del 2020 e del 2019, per i quali la Regione ha comunque corrisposto nel 2021 il relativo contributo per la maggior parte, essendo stati entro il limite dei 20 gg. annui ad esclusione di n. 22 giornate di ricovero ospedaliero oltre il limite 20 gg.
- 3) Per saturazione si intende l'occupazione del posto letto anche in caso di assenze dovute a ricoveri ospedalieri e a rientri in famiglia, entro e oltre i 20 gg., ed ai mancati ingressi dopo l'accettazione del posto/sottoscrizione contratto, in quanto viene garantito il mantenimento del posto; sui posti letto convenzionati la saturazione è stata del 99,95% e sui posti letto solventi è stata del 81,64%;
Se la saturazione dei posti letto viene invece calcolata sulle effettive presenze in RSA, questa è stata del 99,32% per i posti letto convenzionati e del 80,10% per i posti letto solventi.

TENDENZA CLASSI SOSIA

ANNO 2019					
classi SOSIA	rendicontazioni ATS	distribuz %	classi SOSIA		distribuz %
			P.L. solvente	Presenze effettive	
P.L. contratto		classi			classi
1	10.039	45,85	1	632	16,27
2	1.880	8,59	2	212	5,46
3	4.143	18,92	3	1.338	34,45
4	336	1,54	4	163	4,20
5	732	3,34	5	156	4,01
6	365	1,67	6	96	2,47
7	2.272	10,38	7	626	16,12
8	2.126	9,71	8	661	17,02
totale	21.893	100,00		3.884	100,00

ANNO 2020					
classi SOSIA	rendicontazioni ATS	distribuz %	classi SOSIA		distribuz %
			P.L. solvente	Presenze effettive	
P.L. contratto		classi			classi
1	6.451	32,90	1	527	21,36
2	1.534	7,82	2	2	0,08
3	4.122	21,02	3	1.059	42,93
4	881	4,49	4	31	1,26
5	838	4,28	5	0	0,00
6	367	1,87	6	0	0,00
7	2.728	13,91	7	217	8,79
8	2.687	13,71	8	631	25,58
totale	19.608	100,00		2.467	100,00

ANNO 2021					
classi SOSIA	rendicontazioni ATS	distribuz %	classi SOSIA		distribuz %
			P.L. solvente	Presenze effettive	
P.L. contratto		classi			classi
1	6.429	29,40	1	1.109	34,55
2	2.024	9,26	2	65	2,02
3	4.441	20,31	3	837	26,08
4	2.279	10,42	4	441	13,74
5	950	4,34	5	0	0,00
6	230	1,05	6	0	0,00
7	2.543	11,63	7	18	0,56
8	2.972	13,59	8	740	23,05
totale	21.868	100,00		3.210	100,00

Nel 2021 sono state erogate prestazioni assistenziali per complessive 61.858 ore di lavoro. Rispetto a quanto richiede la Regione per il mantenimento dei requisiti, in termini di minuti assistenziali ospiti, nel 2021 la Fondazione ha erogato **prestazioni mediamente corrispondenti a 1.040,62 minuti di assistenza settimanali per ogni ospite.**

Rispetto allo standard dovuto si è raggiunta una percentuale di **standard medio di prestazioni erogate del 15,49% in più:** 1.040,56 minuti settimanali per ogni ospite occupante un posto letto accreditato (a fronte dei 901 minuti dovuti) e 866,17 minuti settimanali per ogni ospite occupante un posto letto in esercizio (a fronte dei 750 minuti dovuti).

Le maggiori ore di lavoro effettuate (6.788) rispetto al debito orario dovuto per garantire gli standard regionali in termini di minuti assistenziali ospite **sono stati corrispondenti a più di 3 unità di personale in servizio.**

Nell'anno 2021 non si sono registrate attività del personale di volontariato, in possesso dei requisiti prescritti dalla Regione, in quanto l'accesso del personale volontario alla struttura è stato vietato e continua ad essere vietato nel momento della redazione del presente documento per prevenire e contrastare la diffusione epidemica del virus SARS-CoV-2 e della malattia COVID-19.

Andamento storico delle giornate di degenza rendicontate all'ATS negli ultimi 5 anni sui 60 posti letto a contratto				
Anno	n. Ospiti assistiti	Giornate di assistenza rendicontate	Dimissioni	Media giornaliera
2017	89	21.872	29	59,92
2018	82	21.897	22	59,99
2019	75	21.893	15	59,98
2020 (bisestile)	101	19.608	41	53,57
2021	75	21.868	15	59,91

ATTIVITA' EFFETTUATE NELL'AMBITO DEL SERVIZIO EDUCATIVO E DI ANIMAZIONE

Tutti gli ospiti sono stati coinvolti nelle attività educative e di animazione a seconda delle loro capacità.

La programmazione annuale di norma prevede una serie di attività e progetti che vengono svolti settimanalmente in funzione del livello di compromissione degli ospiti stessi e anche in collaborazione con il servizio di fisioterapia.

L'epidemia di SARS-CoV-2 avviatasi in Italia a partire dal 2020 ha comportato radicali mutamenti nell'organizzazione, pianificazione ed esecuzione delle attività educative e di animazione, richiedendo un particolare impegno del personale addetto all'educazione degli Ospiti al rispetto delle principali norme di prevenzione e contrasto alla diffusione del contagio e al mantenimento dei contatti degli Ospiti con i loro familiari e affetti attraverso videochiamate o visite in condizioni di massima sicurezza, come da disposizioni nazionali e di Regione Lombardia.

Delle attività svolte viene redatta relazione consuntiva a fine anno.

ATTIVITA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

L'Organismo di Vigilanza si è riunito due volte nel corso del 2021; dell'attività svolta è stata redatta relazione annuale dal Presidente dell'Organismo e comunicata all'ATS della Val Padana.

PRIVACY

Nel corso dell'anno 2021 sono proseguite le attività della struttura con l'obiettivo della costante armonizzazione alle previsioni del Regolamento Europeo n. 679/2016 (GDPR).

Gli operatori, con particolare riferimento ai nuovi assunti, sono stati adeguatamente formati e l'Amministratore di Sistema ha redatto un rapporto dettagliato sull'operato svolto nel corso del 2021 nella redazione della Relazione periodica dell'Amministratore di Sistema.

II RISCHIO CLINICO E ORGANIZZATIVO (Risk Management)

E' proseguito anche per il 2021 il percorso formativo avviato in forma associata già dal 2013 rivolto a tutto il personale in materia di gestione integrata del rischio (Risk Management), con la finalità di migliorare l'assistenza agli ospiti utilizzando una metodologia logica e sistematica che, attraverso step successivi, consente di identificare, valutare, comunicare, eliminare e monitorare i rischi associati a qualsiasi attività sanitaria.

La gestione del rischio clinico, è un argomento di rilevante severità che si colloca nell'ambito più ampio della qualità dell'assistenza.

Il lavoro del Gruppo, internamente costituito fin dall'attivazione del progetto composto da 5 unità di personale, è stato gestito nel 2021 da una delle Infermiere della Fondazione, con l'incarico di referente dell'equipe, con il supporto della Consulente messa a disposizione da Apromea.

Come per l'attività in generale della struttura anche l'attività dell'Equipe Risk Management è stata riorganizzata a seguito dell'emergenza COVID-19.

Oltre all'emergenza COVID-19 nel 2021 sono proseguiti il consolidamento e l'analisi dei processi afferenti i rischi derivanti da:

- Gestione e controllo dei mezzi di tutela.
- Infezioni ospedaliere e correlate all'assistenza.
- Rischio cadute.
- Rischio maltrattamenti operatori verso ospiti.
- Gestione del farmaco.

ESITI CUSTOMER SATISFACTION SULLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI EROGATE

Gli esiti della *Customer Satisfaction* rivolta agli ospiti e ai loro familiari rilevano sostanzialmente giudizi positivi. Anche gli esiti della *Customer Satisfaction* rivolta al personale hanno rilevato sostanzialmente giudizi positivi.

Gli esiti della *Customer Satisfaction* relativa all'anno 2021 sono stati dettagliatamente illustrati al Consiglio di Amministrazione durante la seduta del 22.03.2022.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E ALTRE CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE

1. Come anticipato all'inizio della presente relazione, l'esercizio anno 2021 è stato contrassegnato dalla continuazione dell'emergenza epidemiologica dovuta alla diffusione del virus SARS-CoV-2 e della sindrome COVID-19 con importanti conseguenze sul piano umano ed economico. Al momento della stesura della presente relazione è cessato lo stato d'emergenza e, nonostante per il settore socio-sanitario permangano alcune specifiche norme di prevenzione, gli effetti della massiccia campagna vaccinale permettono di ipotizzare maggior serenità per i prossimi mesi rispetto all'ultimo inverno.

2. Nel corso dell'anno sono stati realizzati/completati interventi a miglioramento della struttura e della gestione dei servizi, con risvolti positivi per la salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro. Alcune misure sono state adottate a seguito di valutazioni effettuate in collaborazione con il personale sanitario (ad esempio acquisti programmati di nuove attrezzature sanitarie come nuovo elettrocardiografo), in altri casi si è agito per far fronte a situazioni impreviste (ad esempio sostituzione di attrezzature guastatesi). In particolare, sono stati eseguiti i seguenti interventi significativi:

- Installazione del nuovo addolcitore per l'acqua della struttura;
- Rifacimento di diversi tratti di tubature deteriorate in sottocentrale idrica;
- Installazione della nuova caldaia principale in Centrale Termica a seguito dismissione caldaia Unical;
- Acquisto di un nuovo verticalizzatore per i reparti di degenza;
- Acquisto di un nuovo elettrocardiografo;
- Acquisto di un nuovo lavapadelle;

- Acquisto di una nuova fotocopiatrice/stampante multifunzione per gli uffici amministrativi;
- Acquisto n. 30 traverse elasticizzate;
- Acquisto n. 30 guanciali antifiamma;
- Acquisto n. 14 nuovi teli ad alto scorrimento;
- Acquisto n. 10 nuovi cuscini antidecubito da carrozzina;
- Acquisto di n. 4 nuovi carrelli a ripiani per aumentare la dotazione di reparto;
- Acquisto di un nuovo tappeto per magnetoterapia;
- Acquisto di n. 9 nuove sedie doccia-wc;
- Acquisto n. 2 nuove carrozzine tipo tramoggia;
- Acquisto n. 11 materassini antidecubito con compressore;
- Acquisto n. 1 materassino preventivo a lenta memoria;
- Acquisto n. 2 nuove piantane per dispenser gel igienizzante;
- Acquisto n. 10 tavolini servitori per letti di degenza;
- Acquisto n. 3 nuovi armadietti per spogliatoio;
- Acquisto n. 4 carrelli rifiuti portasacco.

Con riferimento in particolare al contrasto della diffusione del virus SARS-CoV-2 e della malattia COVID-19, tra l'altro, la struttura ha proseguito nel proprio operato in particolare con ingenti acquisti di D.P.I. (specialmente mascherine FFP2), di prodotti per pulizia/sanificazione e di test antigenici rapidi da utilizzare per attività di screening e prevenzione. La Fondazione ha inoltre acquistato un termoscanner con piantana a servizio dell'ufficio amministrativo.

Nel corso del mese di novembre 2021 è stata somministrata la 3° dose (*booster*) di vaccino anti-Covid-19 a tutti gli Operatori e a tutti gli Ospiti della struttura candidabili in base alle disposizioni del Ministero della Salute.

Per il 2022 sono in previsione altri interventi per migliorare sia la sicurezza degli Ospiti sia dei Lavoratori. Le misure riguarderanno in particolare lavori di rinforzo sismico nelle sottocoperture dei Nuclei 3 e 4, acquisto di nuove attrezzature specifiche e miglioramento di impianti esistenti (Centrale Ossigeno). Altre misure di miglioramento saranno via via valutate in corso d'anno in collaborazione con l'equipe Risk Management.

3. Donazioni e contributi ricevuti:

- per la destinazione **del 5 per mille 2020 – anno fiscale 2019** – sono stati incassati **euro 5.578,85**;

La somma ricevuta di euro 5.578,85 è stata utilizzata per finanziare l'acquisto di D.P.I. (Dispositivi di Protezione Individuale).

4. Per quanto riguarda la formazione dei lavoratori, nel 2021 i dipendenti hanno partecipato a diversi momenti informativi – formativi sia nell'ambito della sicurezza negli ambienti di lavoro, che in altri ambiti più specialistici d'interesse per l'attività.

Tutto ciò sempre a testimonianza dell'importanza che per la Fondazione rivestono le attività di formazione e aggiornamento dei propri dipendenti, sempre finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi che vengono erogati.

Va in ogni caso premesso che anche per l'anno 2021 il periodo di emergenza per la diffusione epidemica del virus SARS-CoV-2 e della malattia COVID-19 ha radicalmente impattato sull'attività formativa, sconsigliando nelle fasi più rischiose dell'emergenza la partecipazione a eventi formativi in presenza e, al contempo, rendendosi necessario procedere ad interventi formativi specifici per il contrasto e la gestione dell'infezione.

Si è pertanto perseguito l'obiettivo di erogare la formazione obbligatoria e i relativi aggiornamenti e di concentrare le energie di tutto il personale in merito alla prevenzione e contrasto del virus SARS-CoV-2 e della malattia COVID-19 nei termini imposti dalla normativa in materia.

In via preferenziale e laddove possibile, pertanto, per le attività di formazione si è ritenuta preferibile la partecipazione a corsi a distanza onde evitare o quantomeno limitare il più possibile l'esposizione del personale della Fondazione Pietro Sissa a possibili contatti con persone estranee alla struttura, sempre nell'ottica di tutela e prevenzione contro la possibile diffusione di contagi.

Le attività di formazione e aggiornamento hanno coinvolto il personale con l'effettuazione in orario di servizio di 370 ore nei seguenti ambiti di intervento:

Sicurezza e salute dei lavoratori nell'ambiente di lavoro D.Lgs 81/2008 e s.m.i

- Corsi di formazione generale e specifica per i nuovi assunti, secondo le linee guida dall'Accordo Stato-Regioni (16 ore);
- Aggiornamento triennale della formazione del personale già formato come addetti alla squadra di emergenza antincendio (8 ore);
- Aggiornamento RLS (4 ore);
- Corso di formazione BLSD (5 ore);
- Aggiornamento della formazione BLSD del personale già formato (3 ore);

Prevenzione e contrasto diffusione Virus SARS-CoV-2 e malattia COVID-19

- Il personale è stato formato nell'anno 2020 come da indicazioni e scadenze di cui alla DGR Regione Lombardia n. 3226 del 09/06/2020 – Allegato “Atto di indirizzo in ambito sociosanitario successivo alla “Fase 1” dell'emergenza epidemiologica da COVID-19”;
- La formazione dei neo-assunti ed eventuali aggiornamenti del personale resisi necessari in merito alla prevenzione e controllo delle infezioni nel contesto dell'emergenza COVID-19 è curata dal Responsabile Sanitario – Referente COVID-19 direttamente in struttura secondo necessità;
- Si è tenuta la formazione per il personale sanitario incaricato della somministrazione del vaccino anti-SARS-CoV-2 tramite Corso FAD dell'Istituto Superiore di Sanità “Campagna vaccinale Covid-19: la somministrazione in sicurezza del vaccino anti SARS-CoV-2/Covid-19” (corso di formazione di 16 ore);
- Formazione sul tema prevenzione e contrasto diffusione virus SARS-CoV-2 è stata richiesta a far tempo dall'anno 2020 anche alle ditte che svolgono servizi in appalto presso la struttura con proprio personale: PADANIA Soc. Coop. (per servizi di sanificazione e pulizia e guardaroba) e MARKAS S.r.l. (per servizio di ristorazione con gestione del Centro Cottura Unificato). La formazione del nuovo personale assunto dalle ditte anzidette avviene a carico e sotto la responsabilità delle stesse;

Tematiche specifiche relative all'utenza da assistere (formazione tecnico/professionale)

- Corso di 16 ore sul tema “Genetica e genomica pratica – Corso Base per professionisti sanitari”;
- Corso di 25 ore sul tema “La gestione del paziente con dolore”;
- Convegno di 8 sul tema “Aggressioni contro il personale di Rsa: prevenzione e gestione”;

Attività di gestione del rischio clinico e organizzativo (Risk Management)

- Per l'attività svolta all'interno della RSA si rinvia relazione della Referente dell'Equipe di Risk Management, già illustrata al Consiglio di Amministrazione nella riunione del giorno 22.03.2022.

Aspetti igienico sanitari nelle somministrazioni alimentari (HACCP)

La formazione ai nuovi assunti e l'aggiornamento al personale già formato viene effettuato a cura del Responsabile Sanitario in base alle periodicità stabilite dal Manuale della Fondazione. Le attività nel 2021 sono state svolte nel rispetto delle scadenze previste dal Manuale.

Tematiche specifiche relative all'Area Amministrativa (formazione tecnico/professionale)

Il Personale Amministrativo ha partecipato in modalità a distanza a Corsi organizzati dall'Azienda che gestisce i sistemi gestionali della Fondazione, sui seguenti temi:

- Corso tenuto dalla software house CBA sul tema “*Istruzioni Software TS-730*”;
- Corso di 2 ore tenuto dalla software house CBA per nuovi assunti sul tema “*Formazione base elaborazione cedolini*”;
- Corso di 2 ore tenuto dalla software house CBA sul tema “*Rilevazione Presenze: esportazione dati e statistiche*”;

Privacy – Altri Aspetti giuridici/legali – Altri corsi

- Aggiornamento in materia di privacy al personale di nuova assunzione, da parte del Responsabile Sanitario e Amministrativo;

SITUAZIONE DELL'ENTE PER FATTI AVVENUTI POSTERIORMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

1. Per la destinazione del 5 per mille 2021 – anno fiscale 2020 – sono stati assegnati euro 5.353,09.
2. Tra la fine dell'inverno e l'inizio della primavera la struttura ha dovuto affrontare l'ondata pandemica Covid-19.
3. Nel corso del mese di maggio 2022, nell'ambito della Campagna di Vaccinazione Anti-COVID-19, è stata somministrata la 4° dose (seconda *booster*) di vaccinazione anti-Covid-19 agli Ospiti candidabili che ne hanno fatto richiesta. Le vaccinazioni proseguiranno secondo le indicazioni normative per i nuovi ingressi ed eventualmente per il personale di futura assunzione non ancora vaccinato.
4. Al momento della stesura della presente, nonostante la cessazione dello stato d'emergenza, si registrano a livello nazionale incrementi nella diffusione del Virus SARS-CoV-2. Permane pertanto per la struttura massima attenzione nel rispetto delle normative di prevenzione vigenti.
5. L'incremento del costo delle materie prime e, in particolare, del costo per l'acquisto di gas naturale ed energia elettrica, già avviatosi verso la fine dello scorso anno, si è aggravato in seguito alla ben nota situazione di crisi internazionale. Ne consegue un elevato aumento della spesa sostenuta dalla Fondazione sui conti “Luce” e “Gas” e si attendono generalizzati aumenti nei futuri acquisti di prodotti e servizi. La situazione è tutt'ora estremamente instabile, pertanto, solo al termine dell'esercizio 2022 sarà possibile stimarne l'effettiva incidenza sul bilancio della Fondazione.

Moglia, li 21/06/2022

*Il Direttore Amministrativo
(Dott. Raffaele Mantovani)*

*Il Presidente
(Rag. Aldo Arioli)*

Considerazioni finali esercizio finanziario anno 2021

Signori Consiglieri,

anche l'esercizio 2021 è stato caratterizzato dalle conseguenze della pandemia Covid-19 iniziata nell'anno 2020, che ha portato importanti ripercussioni in termini economici.

La Fondazione ha preso tutte le opportune misure di protezione degli Ospiti salvaguardando nel frattempo il più possibile le relazioni familiari, videochiamate programmate, visite in presenza regolate dall'Ordinanza del Ministro della Salute e visite esterne alla vetrata.

Questa attenzione i nostri operatori l'hanno colta, la risposta è stata edificante e ci ha permesso di attraversare e contenere gli effetti delle ondate pandemiche susseguitesesi nel corso dell'anno, con la consapevolezza che la fragilità è la normalità della vita e non la condizione dell'anziano.

La pandemia ci ha fatto ripensare innanzitutto alla gratuità di questo nostro impegno.

Abbiamo capito subito che amministrare una RSA, e la pandemia ha rafforzato tale convinzione, non può essere solo mettere a disposizione gratuitamente il nostro tempo o le nostre competenze ma farlo creando relazioni, coesione e fraternità.

Le risposte ai bisogni che si incontrano sono infatti davvero efficaci e rispettose della dignità di tutti se non sono prese a tavolino ma nascono invece dal mettersi accanto alle persone, dal dialogo con loro, dal guardare da vicino i loro problemi.

Un aspetto che la pandemia ha messo in luce è stata la lucidità nel distinguere l'essenziale dal non essenziale, quello che va fatto subito da quello che si può rimandare.

Il futuro ci vede uniti per rispondere sempre meglio alle sfide che verranno, la prima è stata quella di riaprire le visite in presenza ai familiari dei nostri Ospiti.

Il bilancio esercizio 2021 si chiude in pareggio ed il mio e vostro ringraziamento, in questo particolare momento, è davvero grandissimo ed è dedicato a tutti gli Operatori, dal settore sanitario a quello amministrativo, che hanno dato al nostro Ente tempo, lavoro ma non solo, hanno dato impegno, energie, dedizione, passione, attenzione coraggio e voglia di fare, anche di fronte alle difficoltà dei momenti passati.

Moglia, lì 21/06/2022

Il Presidente
(Rag. Aldo Arioli)