



FONDAZIONE
OSPEDALE CIVILE
DI GONZAGA

**Relazione
del Presidente
del C.d.A. al
Bilancio di Esercizio.
Anno 2022.**

CdA 28.04 2023

1 - DATI di SINTESI

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 e redatto ai sensi della legge si riassume nei dati di seguito specificati.

BILANCIO 2022 - STATO PATRIMONIALE GESTIONALE e ISTITUZIONALE

| ATTIVITA' | | PASSIVITA' | |
|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| Immobilizzazioni | 11.090.014,69 | Patrimonio netto | 5.795.064,00 |
| Attivo circolante | 663.282,62 | Fondi amm. e svalutazione | 3.541.908,88 |
| Ratei e risconti attivi | 28.534,53 | Trattamento di fine rapporto | 133.226,86 |
| Clienti | 27.895,18 | Debiti | 2.075.008,53 |
| | | Ratei e risconti passivi | 62.745,05 |
| | | Fornitori | 151.773,70 |
| | | Fondo acc. per investimenti | 50.000,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 11.809.727,02 | TOTALE PASSIVITA' | 11.809.727,02 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | -51.870,21 |

BILANCIO 2022 - CONTO ECONOMICO GESTIONALE e ISTITUZIONALE

| PERDITE | | PROFITTI | |
|---------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Costi della produzione | 5.471.371,84 | Valore della produzione | 5.364.243,27 |
| Oneri finanziari | 40.137,59 | Rimanenze finali | 96.568,77 |
| Oneri straordinari | 13.775,10 | Proventi finanziari | 0,00 |
| Imposte sul reddito d'esercizio | 13.035,00 | Proventi straordinari | 25.637,28 |
| TOTALE PERDITE | 5.538.319,53 | TOTALE PROFITTI | 5.486.449,32 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | -51.870,21 |

RAFFRONTO BILANCI 2022/2021/2020 - STATO PATRIMONIALE GESTIONALE e ISTITUZIONALE

| | ATTIVITA' | | | | PASSIVITA' | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | | 2022 | 2021 | 2020 |
| Immobil. | 11.090.014,69 | 10.989.946,76 | 11.029.597,38 | Patrimonio netto | 5.795.064,00 | 5.796.934,21 | 5.884.580,15 |
| Attivo circ. | 663.282,62 | 628.555,03 | 782.541,13 | Fondi amm. e svalut. | 3.541.908,88 | 3.324.300,79 | 3.119.292,17 |
| Ratei e risconti | 28.534,53 | 25.758,69 | 25.477,83 | Tratt. di fine rapporto | 133.226,86 | 141.240,07 | 144.649,97 |
| Clienti | 27.895,18 | 38.582,18 | 23.940,96 | Debiti | 2.075.008,53 | 2.267.913,36 | 2.385.175,00 |
| | | | | Ratei Risc. passivi | 62.745,05 | 3.084,11 | 4.655,30 |
| | | | | Fornitori | 151.773,70 | 99.370,12 | 273.204,71 |
| | | | | Fondi Accanton. | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TOT. ATTIVITA' | 11.809.727,02 | 11.682.842,66 | 11.861.557,30 | TOT. PASSIVITA' | 11.809.727,02 | 11.770.488,60 | 11.953.725,07 |
| TOTALE A PAREGGIO | | | | | -51.870,21 | -87.645,94 | -92.167,77 |

RAFFRONTO BILANCI 2021/2020/2019 - CONTO ECONOMICO GESTIONALE e ISTITUZIONALE

| | PERDITE | | | | PROFITTI | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | | 2022 | 2021 | 2020 |
| Costi della produzione | 5.471.371,84 | 4.933.212,57 | 4.602.694,39 | Valore d. produzione | 5.364.243,27 | 4.817.198,23 | 4.417.459,64 |
| Oneri finanziari | 40.137,59 | 46.701,48 | 26.344,23 | Rimanenze finali | 96.568,77 | 90.793,54 | 91.698,41 |
| Oneri straord. | 13.775,10 | 2.438,00 | 26.754,04 | Proventi finanziari | 0,00 | 0,00 | 3.008,65 |
| Imposte redd. exerc | 13.035,00 | 17.130,00 | 7.530,00 | Proventi straordinari | 25.637,28 | 3.844,34 | 58.988,19 |
| TOTALE PERDITE | 5.538.319,53 | 4.999.212,57 | 4.663.322,66 | TOTALE PROFITTI | 5.486.449,32 | 4.911.836,11 | 4.571.154,89 |
| RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO | | | | | -51.870,21 | -87.645,94 | -92.167,77 |



SINTESI PROFITTI

| 1. DEGENZE | | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|------------------------------|-----------|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|---------|
| | P.Letto | | | | | |
| RSA | 22 | 819.464,46 | 778.252,60 | 759.568,95 | 41.211,86 | 5,30% |
| - Rette Ospiti | | 445.882,28 | 442.101,90 | 440.385,63 | 3.780,38 | |
| - Quote a carico Regione | | 356.335,50 | 332.856,60 | 312.173,80 | 23.478,90 | |
| - Rette a carico enti Locali | | 17.246,68 | 3.294,10 | 7.009,37 | 13.952,58 | |
| Posti Letto SOLLIEVO | 2 | 51.680,00 | 33.012,00 | 50.064,00 | 18.668,00 | 56,50% |
| CURE INTERMEDIE | 50 | 2.420.718,15 | 2.209.447,08 | 2.031.253,87 | 211.271,07 | 9,60% |
| - Quote a carico Regione | | 2.420.718,15 | 2.209.447,08 | 2.031.253,87 | 211.271,07 | |
| Totale degenze | 74 | 3.291.862,61 | 3.020.711,68 | 2.840.886,82 | 271.150,93 | 9,00% |

| 2. ALTRI PROFITTI | | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|------------------------------|--|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|---------|
| Poliambulatorio | | 1.782.271,99 | 1.626.209,08 | 1.157.271,25 | 156.062,91 | 9,60 |
| Altri ricavi e proventi | | 290.108,67 | 170.277,47 | 419.301,72 | 119.831,20 | 70,40 |
| Rimanenze finali | | 96.568,77 | 90.793,54 | 91.698,41 | 5.775,23 | 6,40 |
| Proventi finanziari | | 0,00 | 0,00 | 3.008,65 | 0,00 | 0,00 |
| Proventi straordinari | | 25.637,28 | 3.844,34 | 58.988,19 | 21.792,94 | 566,90 |
| Totale Altri Profitti | | 2.194.286,71 | 1.891.124,43 | 1.730.268,22 | 303.462,28 | 16,00 |
| TOTALE PROFITTI | | 5.486.449,32 | 4.911.836,11 | 4.571.154,89 | 574.613,21 | 11,70 |

SINTESI PERDITE

| | | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|---------------------------------|--|---------------------|--------------|--------------|-------------------------|---------|
| Costi del personale | | 2.710.186,35 | 2.535.494,97 | 2.580.944,11 | 174.691,38 | 6,90 |
| Acquisto prodotti | | 398.733,63 | 304.650,86 | 371.588,25 | 94.082,77 | 30,90 |
| Acquisto servizi | | 729.694,74 | 563.896,63 | 515.723,41 | 165.798,11 | 29,40 |
| Ammortamenti | | 216.308,09 | 228.706,22 | 230.313,31 | -12.398,13 | -5,40 |
| Rimanenze iniziali | | 90.793,54 | 91.698,41 | 57.357,73 | -904,87 | -1,00 |
| Oneri diversi di gestione | | 22.185,67 | 27.770,43 | 21.689,08 | -5.584,76 | -20,10 |
| Poliambulatorio | | 1.303.469,82 | 1.178.950,15 | 825.078,50 | 124.519,67 | 10,60 |
| Oneri finanziari | | 40.137,59 | 46.701,48 | 26.344,23 | -6.563,89 | -14,05 |
| Oneri straordinari | | 13.775,10 | 4.482,90 | 26.754,04 | 9.292,20 | 207,30 |
| Imposte sul reddito d'esercizio | | 13.035,00 | 17.130,00 | 7.530,00 | -4.095,00 | -23,90 |
| TOTALE PERDITE | | 5.538.319,53 | 4.999.212,57 | 4.663.322,66 | 539.106,96 | 10,80 |

SINTESI GIORNATE DI DEGENZA

| GIORNATE di DEGENZA | | 2022 | | | 2021 | | | 2020 | | |
|---------------------|---------|---------------|-------|------|--------|-------|------|---------------|-------|------|
| | P.Letto | gg. | Occ. | % | gg. | Occ. | % | gg. | Occ. | % |
| RSA | 22 | 7.959 | 21,80 | 99,1 | 7.814 | 21,40 | 97,3 | 7.849 | 21,50 | 98,0 |
| SOLLIEVO | 2 | 603 | 1,65 | 82,6 | 393 | 1,10 | 53,8 | 596 | 1,60 | 82,0 |
| RIAB. MANTENIMENTO | 20 | 6.596 | 18,1 | 90,4 | 4.806 | 13,20 | 65,8 | 4.381 | 12,00 | 60,0 |
| RIAB. GEN. GER. | 30 | 9.521 | 26,1 | 87,0 | 8.938 | 24,50 | 81,6 | 8.333 | 22,80 | 76,0 |
| Totale | 74 | 24.679 | 67,6 | 91,4 | 21.951 | 60,14 | 81,3 | 21.159 | 57,80 | 78,1 |

SINTESI AMMORTAMENTI

| Cespiti | % Piano dei conti | 2022 | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------|------------|------------|
| Attrezzature generiche | 25,00 | 7.515,09 | 7.849,05 | 6.366,11 |
| Attrezzature radiologiche | 12,50 | 18.369,26 | 18.369,26 | 18.369,26 |
| Attrezzature specifiche | 12,50 | 25.184,77 | 26.074,33 | 27.319,64 |
| Automezzi | 25,00 | 3.250,00 | 1.625,00 | 750,00 |
| Manutenzione da ammortizzare | 3,00 | 833,58 | 833,58 | 416,79 |
| Fabbricati istituzionali | 3,00 | 75.291,13 | 74.595,27 | 70.401,49 |
| Impianti | 15,00 | 32.995,69 | 33.843,16 | 32.460,01 |
| Impianto FTV | 15,00 | 15.070,46 | 23.985,00 | 23.985,00 |
| Macchine d'ufficio, elettroniche ecc. | 20,00 | 10.564,32 | 10.786,88 | 9.114,02 |
| Mobili e arredi | 10,00 | 23.362,03 | 23.951,41 | 70.401,49 |
| Software | 33,33 | 3.871,76 | 6.793,28 | 10.645,36 |
| TOTALE | | 216.308,09 | 228.706,22 | 230.313,31 |



2 – ANALISI PER CENTRI di ATTIVITA'

Di seguito si riassumono i dati dei diversi Centri di Attività gestiti nell'anno 2022, ponendoli a confronto, per quanto possibile, con i dati omogenei riferiti agli anni precedenti.

2.1 - RESIDENZA SANITARIO-ASSISTENZIALE (RSA)

Giornate di Degenza

| | P.Letto | Giornate | Ind. occupazione | % | N. utenti |
|-----------------|-----------|----------|------------------|-------|-----------|
| RSA | 22 | 7.959 | 21,80 | 99,10 | 29 |
| SOLLIEVO | 2 | 603 | 1,65 | 82,60 | 12 |

Gli utenti della RSA nell'anno sono stati complessivamente 29. I nuovi ingressi sono stati 7, tutte donne. La lista d'attesa al 31.12.2022 era di 12 persone (8 donne e 4 uomini).

Le giornate di degenza sui Posti Letto di Sollievo nel 2022 sono state n. 603, gli ospiti sono stati 14, con un ricovero medio pari a 43,07 giorni.

Nel corso del 2022 la RSA ha assicurato per ogni ospite settimanalmente n. 1.277 minuti di assistenza, quindi 376 minuti in più (pari al 41,80%) rispetto all'obbligo normativo di 901 minuti/ospite/settimana previsto dagli standard di accreditamento.

Il budget assegnato è stato di € 313.030, a cui si è aggiunto un extra-budget di € 43.305,07 straordinario e non storicizzabile, a parziale ristoro dei maggiori costi sostenuti per i casi Covid riscontrati.

| RICAVI da Rette e Regione | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|-------------------------------------|-------------------|------------|------------|----------------------|---------|
| RSA | 819.464,46 | 778.252,60 | 759.768,95 | 41.211,86 | 5,30% |
| - <i>Rette Ospiti</i> | 445.882,28 | 442.101,90 | 440.385,63 | 3.780,38 | 0,90% |
| - <i>Quote a carico Regione</i> | 356.335,50 | 332.856,60 | 312.173,80 | 23.478,90 | 7,05% |
| - <i>Quote a carico Enti Locali</i> | 17.246,68 | 3.294,10 | 7.009,37 | 13.952,58 | 423,50% |
| Posti Letto SOLLIEVO - Rette | 51.680,00 | 33.012,00 | 50.064,00 | 18.668,00 | 56,60% |

Tariffe secondo le Classi SOSIA (aggiornate dal 01/04/2022) e retta anno 2022

| | Classe 1 | Classe 2 | Classe 3 | Classe 4 | Classe 5 | Classe 6 | Classe 7 | Classe 8 | Media |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
| Tariffa SSR | € 53,40 | € 53,40 | € 42,50 | € 42,50 | € 42,50 | € 42,50 | € 31,60 | € 31,60 | € 42,50 |
| Costo Retta | € 58,00 | | | | | | | | € 58,00 |
| Totale | € 111,40 | € 111,40 | € 100,50 | € 100,50 | € 100,50 | € 100,50 | € 89,60 | € 87,80 | € 89,60 |

Età Media Ospiti per Classi SOSIA al 31.12.2022

| | Classe 1 | Classe 2 | Classe 3 | Classe 4 | Classe 5 | Classe 6 | Classe 7 | Classe 8 | Totale |
|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--------|
| Maschi | 0 | 0 | 86,00 | 0 | 0 | 0 | 85,00 | 0 | 85,80 |
| Femmine | 88,29 | 0 | 91,29 | 0 | 72,00 | 0 | 86,50 | 0 | 89,21 |
| Media | 88,29 | 0 | 88,64 | 0 | 72,00 | 0 | 85,75 | 0 | 87,50 |
| N. Utenti | 7 | 0 | 18 | 0 | 1 | 0 | 3 | 0 | 29 |

Suddivisione giornate di degenza per Classi SOSIA nell'anno 2022

| | Classe 1 | Classe 2 | Classe 3 | Classe 4 | Classe 5 | Classe 6 | Classe 7 | Classe 8 | totale |
|--------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--------|
| Numero gg. degenza | 1.365 | 0 | 5.824 | 0 | 156 | 0 | 614 | 0 | 7.959 |
| % sul totale | 17,15% | 0 | 73,18% | 0 | 1,96% | 0 | 7,72% | 0 | 100% |

Remunerazione secondo le Classi SOSIA nell'anno 2022

| | Classe 1 Classe 2 | Classe 3 – Classe 4 Classe 5 – Classe 6 | Classe 7 Classe 8 | Totale |
|------------------------------------|----------------------|--|----------------------|------------|
| N. giornate | 1.365 | 5.980 | 614 | 7.959 |
| Remunerazione SSR per Classi Sosia | 72.891,00 | 254.150,00 | 19.402,40 | 346.443,40 |

La remunerazione media corrisposta dal SSR è stata pari a €. 43,53 (+ 2,20% rispetto al 2021) per giornata di degenza.

L'incidenza dei costi sanitari sull'importo della retta è stato definito nel 58%, in ottemperanza a quanto disposto dalla DGR 1298 del 2019 "Determinazioni in ordine alla certificazione dei costi di ricovero in Unità d'Offerta sociosanitaria".

COSTI

| PERDITE | RSA | Sollievo | PROFITTI | RSA | Sollievo |
|---|-------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------|
| Costi del Personale | 614.273,86 | 61.849,64 | Rette Ospiti | 445.882,28 | 51.680,00 |
| Acquisto prodotti | 108.164,45 | 10.478,58 | Rette a carico Enti Locali | 17.246,68 | 0,00 |
| Acquisto servizi | 147.575,60 | 10.727,23 | Quote a carico Regione | 356.335,50 | 0,00 |
| Ammortamenti | 31.224,81 | 3.026,57 | Altri ricavi e proventi | 86.009,50 | 7.372,24 |
| Rimanenze iniziali | 27.384,16 | 1.867,55 | Rimanenze finali | 29.411,76 | 1.783,48 |
| Oneri diversi gestione | 5.447,80 | 108,76 | Proventi finanziari | 0,00 | 0,00 |
| Oneri finanziari | 12.208,74 | 0,00 | Proventi straordinari | 4.358,34 | 769,12 |
| Oneri straordinari | 3.843,27 | 39,00 | | | |
| Imposte redd. esercizio | 3.919,50 | 0,00 | | | |
| TOTALE PERDITE | 954.033,20 | 88.097,32 | TOTALE PROFITTI | 939.244,06 | 61.604,84 |
| TOTALE PERDITE RSA+SOLL | | 1.042.130,52 | TOTALE PROFITTI RSA+SOLL | | 1.000.848,90 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO RSA | | | | | -14.789,14 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO SOLLIEVO | | | | | -26.492,48 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO RSA + SOLLIEVO | | | | | -41.281,62 |

| | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 |
|--|------------------|-----------|-----------|-------------------------|
| COSTO MEDIO GIORNATA di DEGENZA RSA | € 119,87 | € 111,12 | € 110,83 | € 8,75 |
| 1.RICAVO MEDIO GIORNATA di DEGENZA (da Rette + Quote a carico Regione e EE.LL.) | € 102,96 | € 99,60 | € 96,80 | € 3,36 |
| -Differenza 1 (Costo medio-ricavo medio 1) | - € 16,91 | - € 11,52 | - € 14,03 | € 5,39 |
| 2.RICAVO MEDIO GIORNATA di DEGENZA (da Totale Profitti) | € 118,01 | € 109,22 | € 111,19 | € 8,79 |
| -Differenza 2 (Costo medio- ricavo medio 2) | - € 1,86 | - € 1,90 | € 0,36 | -€ 0,04 |

| | 2022 |
|---|-----------------|
| COSTO GIORNATA di DEGENZA in POSTO LETTO di SOLLIEVO | € 146,10 |

2.2 - U.O. CURE INTERMEDIE (ex I.D.R.)

| GIORNATE di DEGENZA | | 2022 | | | 2021 | | | 2020 | | |
|---------------------|----|--------|------|------|--------|-------|------|--------|-------|------|
| | PL | gg. | Occ. | % | gg. | Occ. | % | gg. | Occ. | % |
| RIAB. MANTENIMENTO | 20 | 6.596 | 18,1 | 90,4 | 4.806 | 13,2 | 65,8 | 4.381 | 12,00 | 60,0 |
| RIAB. GEN. E GER. | 30 | 9.521 | 26,1 | 87,0 | 8.938 | 24,5 | 81,6 | 8.333 | 22,83 | 76,0 |
| TOTALE | 50 | 16.132 | 44,2 | 88,4 | 13.744 | 37,65 | 75,3 | 12.714 | 34,83 | 69,7 |

Le giornate di degenza erogate e rendicontate sono state 16.132: la degenza media è stata di 61,8 giorni/degente.

Le persone ricoverate nel corso del 2022 sono state 261, di cui 90 uomini e 171 donne.

I dimessi sono stati 220, di cui 70 uomini e 150 donne; i decessi 20, di cui 12 uomini e 8 donne.

Nel corso del 2022 l'U.O. Cure Intermedie ha assicurato assistenza infermieristica, fisioterapica e socio-assistenziale complessivamente superiore del 34,70% rispetto all'obbligo normativo previsto dagli standard di accreditamento.

A seguito dell'emergenza pandemica da Covid-19, con Legge n. 24/2021 Regione Lombardia ha disposto l'integrazione di € 12,00 per ogni giornata di degenza per il periodo dal 01.01 al 31.03.2022 (termine dello stato emergenziale), integrando così il valore della produzione di ulteriori € 41.124,00, e portando quindi la quota erogata dal SSR a 2.420.718,15.

| RICAVI da SSR | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|---------|
| Quote a Carico Regione | 2.420.718,15 | 2.209.447,08 | 2.031.253,87 | 211.271,07 | 9,60% |
| Quote extra Regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Contributo DL Ristori | 0,00 | 0,00 | 157.456,13 | 0,00 | 0,00% |
| TOTALE | 2.420.718,15 | 2.209.447,08 | 2.188.710,00 | 211.271,07 | 9,60% |

COSTI

| PERDITE | | PROFITTI | |
|------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| Costi del Personale | 1.845.853,98 | Quote a carico Regione | 2.420.718,15 |
| Acquisto prodotti | 236.937,33 | Altri ricavi e proventi | 152.464,69 |
| Acquisto servizi | 420.811,75 | Rimanenze finali | 60.285,74 |
| Ammortamenti | 101.410,76 | Proventi finanziari | 0,00 |
| Rimanenze iniziali | 57.122,41 | Proventi straordinari | 13.587,76 |
| Oneri diversi di gestione | 12.563,33 | | |
| Oneri finanziari | 40.137,59 | | |
| Oneri straordinari | 13.775,10 | | |
| Imposte reddito esercizio | 13.035,00 | | |
| TOTALE PERDITE | 2.713.251,04 | TOTALE PROFITTI | 2.647.056,33 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | -66.194,71 |

| | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 |
|--|-----------------|----------|-----------|----------------------|
| COSTO MEDIO GIORNATA di DEGENZA | € 168,19 | € 176,61 | € 197,13 | -€ 8,42 |
| 1.RICAVO MEDIO GIORNATA di DEGENZA da Budget Servizio Sanitario Regionale | € 150,06 | € 160,76 | € 159,77 | -€ 10,70 |
| - Differenza 1(Costo medio-ricavo medio 1) | - € 18,13 | -€ 15,85 | - € 37,36 | € 2,28 |
| 2.RICAVO MEDIO GIORNATA di DEGENZA da Totale Profitti | € 164,09 | € 170,51 | € 191,05 | -€ 6,42 |
| -Differenza 2 (Costo medio-ricavo medio 2) | - € 4,10 | -€ 6.10 | - € 6,08 | -€ 2,00 |

2.3 - CENTRO MEDICO E FISIOTERAPICO "MediGO"

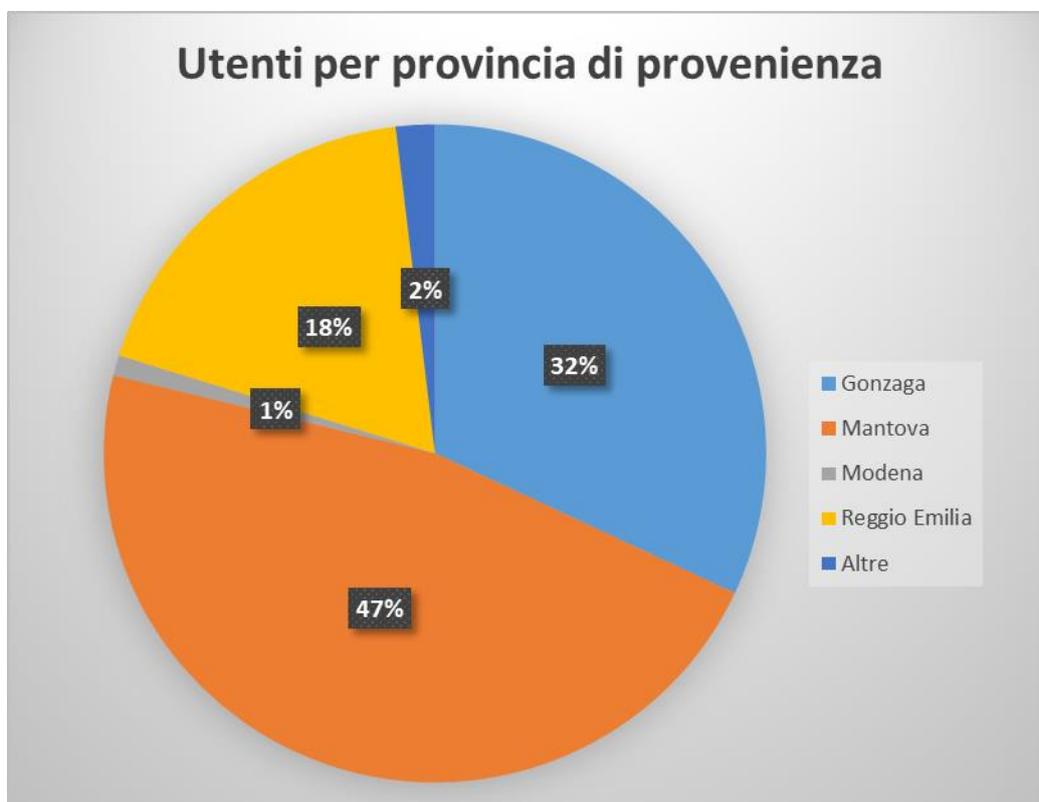
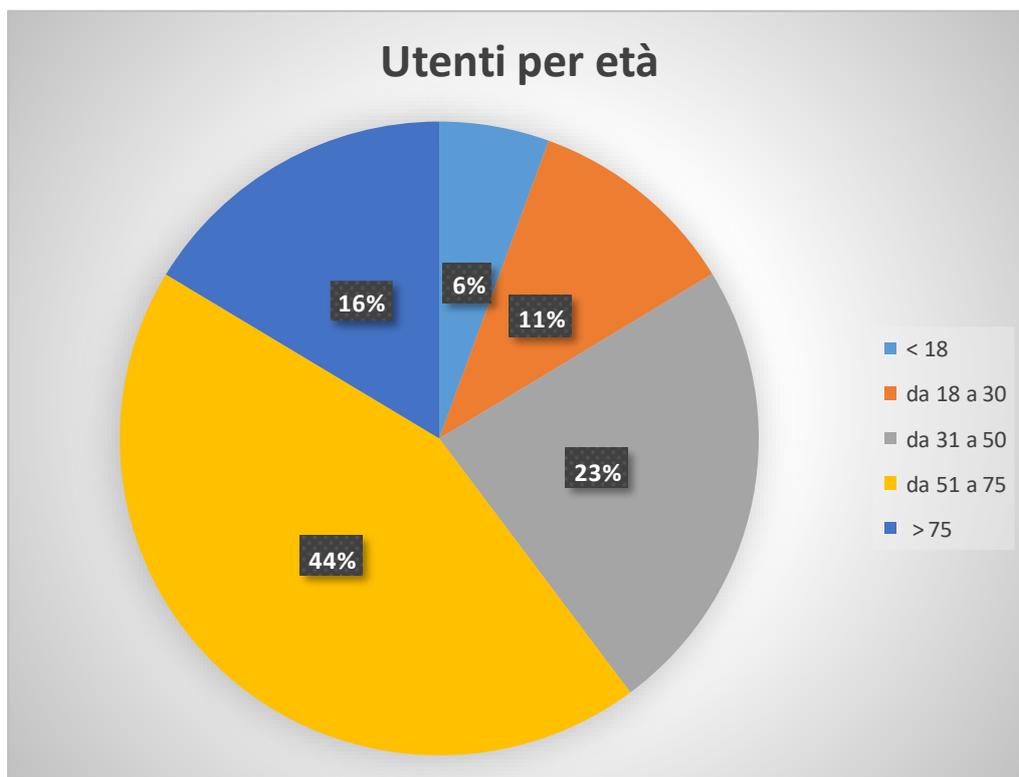
| PERDITE | | PROFITTI | |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|
| Costi generali | | Profitti generali | |
| Costi del Personale | 159.708,98 | Altri ricavi e proventi | 20.334,29 |
| Acquisto Prodotti | 40.533,32 | Rimanenze finali | 4.661,58 |
| Acquisto Servizi | 139.834,89 | Proventi finanziari | 0,00 |
| Ammortamenti | 75.843,11 | Proventi straordinari | 5.127,46 |
| Rimanenze iniziali | 4.316,07 | | |
| Oneri diversi di gestione | 3.557,31 | | |
| Oneri finanziari | 3.310,95 | | |
| Oneri straordinari | 2.411,75 | | |
| Imposte sul reddito d'esercizio | 2.607,00 | | |
| Totale Costi generali | 432.123,38 | Totale Profitti generali | 30.123,33 |

| Costo Prestazioni | | Ricavo Prestazioni | |
|---------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| • Cardiocirurgia | 2.015,00 | • Cardiocirurgia | 2.950,00 |
| • Cardiologia | 74.351,15 | • Cardiologia | 124.177,00 |
| • Chirurgia | 41.844,80 | • Chirurgia | 57.133,64 |
| • Diabetologia | 3.392,00 | • Diabetologia | 4.820,00 |
| - Diagnostica vascolare | 0,00 | • Diagnostica vascolare | 8.641,60 |
| • Dermatologia | 83.787,80 | • Dermatologia | 111.061,00 |
| • Dietologia | 24.540,49 | • Dietologia | 29.366,00 |
| • Ecografia | 144.621,20 | • Ecografia | 206.796,00 |
| • Ematologia | 3.254,00 | • Ematologia | 4.640,00 |
| • Endocrinologia | 15.731,60 | • Endocrinologia | 22.188,00 |
| • Fisiatria | 165.072,00 | • Fisiatria | 210.000,00 |
| • Fisioterapia | 39.940,11 | • Fisioterapia | 61.105,50 |
| • Gastroenterologia | 18.810,75 | • Gastroenterologia | 25.081,00 |
| • Geriatria | 4.649,60 | • Geriatria | 11.612,00 |
| • Ginecologia | 117.758,64 | • Ginecologia | 164.132,00 |
| • Ginnastica pelvica | 420,00 | • Ginnastica pelvica | 620,00 |
| • Infermieristica | 1.581,75 | • Ricavi materiale di consumo | 4.398,00 |
| • Laboratorio | 16.515,20 | • Laboratorio | 18.546,00 |
| • Logopedia | 1.995,00 | • Logopedia | 2.660,00 |
| • Nefrologia | 3.105,00 | • Nefrologia | 4.140,00 |
| • Neurochirurgia | 9.096,00 | • Neurochirurgia | 12.960,00 |
| • Neurologia | 23.345,45 | • Neurologia | 28.163,00 |
| • Neurologia pediatrica | 200,00 | • Neurologia pediatrica | 280,00 |
| • Oculistica | 122.722,95 | • Oculistica | 149.319,00 |
| • Ortopedia | 147.626,88 | • Ortopedia | 175.480,00 |
| • Osteopatia | 4.659,40 | • Osteopatia | 6.622,00 |
| • Otorinolaring. | 48.284,80 | • Otorinolaring. | 66.454,00 |
| • Pneumologia | 32.267,90 | • Pneumologia | 42.163,00 |
| • Podologia | 7.149,00 | • Podologia | 9.500,00 |
| • Psichiatria | 11.098,50 | • Psichiatria | 15.855,00 |
| • Psicogeriatrics | 3.986,00 | • Psicogeriatrics | 5.810,00 |
| • Psicologia | 44.390,37 | • Psicologia | 53.160,00 |
| • Radiologia | 42.723,78 | • Radiologia | 85.176,25 |
| • Reumatologia | 0,00 | • Reumatologia | 510,00 |
| • Senologia | 10.671,20 | • Senologia | 15.216,00 |
| • Terapia del dolore | 5.867,00 | • Terapia del dolore | 8.755,00 |
| • Urologia | 25.994,50 | • Urologia | 32.780,00 |
| Totale Costo Prestazioni | 1.303.469,82 | Totale Ricavo Prestazioni | 1.782.271,99 |
| TOTALE PERDITE | 1.735.593,20 | TOTALE PROFITTI | 1.812.395,32 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | 76.802,12 | |

| Raffronto anni precedenti | 2022 | 2021 | 2020 | Diff. 2022/2021 | % |
|---|---------------------|--------------|--------------|-----------------|-------|
| Ricavo Prestazioni – fatturato | 1.782.271,99 | 1.626.209,08 | 1.157.271,25 | 155.072,91 | 9,50 |
| Costo Prestazioni - compensi | 1.303.469,50 | 1.178.950,15 | 825.078,50 | 122.132,52 | 10,30 |
| Utile lordo complessivo | 478.802,49 | 447.258,93 | 332.192,75 | 32.940,39 | 7,40 |
| % media utile lordo su fatturato | 27,00% | 27,50% | 27,80% | | |
| % media utile netto su fatturato | 4,30% | 3,60% | 2,20% | | |



Nel corso del 2022 hanno usufruito del Poliambulatorio n. 11.590 utenti, ai quali sono state complessivamente erogate n. 20.125 prestazioni.



2.4 - MEDICI di MEDICINA GENERALE

| PERDITE | | PROFITTI | |
|------------------------------|------------------|--|------------------|
| Costi del Personale | 28.499,89 | Altri ricavi e proventi (affitto) | 23.927,95 |
| Acquisto prodotti | 2.619,95 | Rimanenze finali | 426,22 |
| Acquisto servizi | 10.745,27 | Proventi finanziari | 0,00 |
| Ammortamenti | 4.802,84 | Proventi straordinari | 1.794,61 |
| Rimanenze iniziali | 103,35 | | |
| Oneri diversi di gestione | 508,48 | | |
| Oneri finanziari | 0,00 | | |
| Oneri straordinari | 65,00 | | |
| Imposte reddito esercizio | 0,00 | | |
| TOTALE PERDITE | 47.344,78 | TOTALE PROFITTI | 26.148,78 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | |

| Raffronto anni precedenti | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 |
|------------------------------|-------------------|------------|-------------|----------------------|
| Totale Perdite | 47.344,78 | 46.240,42 | 59.586,24 | 1.104,36 |
| Totale Profitti | 26.148,78 | 29.318,43 | 33.064,62 | - 3.169,65 |
| Risultato d'esercizio | -21.196,00 | -16.921,99 | - 25.894,32 | 4.270,01 |

3 - ANALISI per PRINCIPALI FATTORI di COSTO

3.1 - IL PERSONALE

| Descrizione Costi | 2022 | 2021 | 2020 | Diff. 2022/2021 | Diff. % 2022/2021 |
|---|---------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|
| Personale amministrativo | 302.557,08 | 283.740,75 | 243.099,00 | 18.816,33 | 6,60% |
| Salario accessorio pers. amm.vo | 14.746,70 | 12.507,39 | 10.605,06 | 2.239,31 | 17,90% |
| Personale di lavanderia | 0,00 | 0,00 | 23.800,88 | 0,00 | 0,00% |
| Salario acc. pers. lavanderia | 0,00 | 0,00 | 1.343,15 | 0,00 | 0,00% |
| Personale di cucina | 92.210,60 | 112.903,51 | 109.864,55 | -20.721,80 | -18,35% |
| Salario accessorio pers. cucina | 10.823,51 | 9.390,18 | 10.555,63 | 1.433,33 | 15,30% |
| Personale manutenzione | 24.865,00 | 25.442,35 | 25.212,73 | -577,35 | -2,30% |
| Salario acc. pers. manutenzione | 2.327,58 | 2.532,70 | 3.672,34 | -205,12 | -8,10% |
| Pers. A.S.A. / OSS | 661.000,78 | 602.776,25 | 538.197,83 | 58.224,53 | 9,70% |
| Salario accessorio pers. ASA/OSS | 74.139,85 | 73.196,43 | 79.086,91 | 943,42 | 1,30% |
| Pers. Servizi Generali | 82.956,54 | 81.179,05 | 79.252,97 | 1.777,49 | 2,20% |
| Salario acc. pers. Serv. Generali | 1.283,97 | 1.199,31 | 1.146,24 | 84,66 | 7,10% |
| Pers. Infermieristico | 328.790,83 | 326.382,12 | 427.542,57 | 2.408,71 | 0,70% |
| Salario accessorio pers. Infermier. | 57.283,03 | 59.172,96 | 68.014,45 | -1.889,93 | -3,20% |
| Personale Fisioterapico | 148.199,35 | 136.746,03 | 156.702,46 | 11.453,32 | 8,40% |
| Salario accessorio pers. Fisioter. | 5.064,94 | 5.397,15 | 5.739,01 | -332,21 | -6,20% |
| Educatore professionale | 24.699,55 | 19.356,93 | 20.122,41 | 5.342,62 | 27,60% |
| Salario accessorio Ed. Prof. | 136,50 | 724,26 | 819,00 | -587,76 | -81,15% |
| Personale Radiologia | 0,00 | 0,00 | 8.559,00 | 0,00 | 0,00% |
| Personale medico | 24.611,30 | 24.464,88 | 24.676,16 | 146,42 | 0,60% |
| Salario accessorio pers. medico | 24.232,38 | 24.605,30 | 24.928,76 | -372,92 | -1,50% |
| Reperibilità medici | 21.996,00 | 21.762,00 | 21.762,00 | 234,00 | 1,10% |
| Oneri Prev. e Assist. a carico Ente | 396.213,38 | 386.064,85 | 381.749,40 | 10.148,53 | 2,60% |
| Premio INAIL | 15.600,58 | 15.241,05 | 17.460,96 | 359,53 | 2,40% |
| Accantonamento TFR | 105.982,85 | 109.484,96 | 109.200,69 | -3.502,11 | -3,20% |
| Rivalutazione TFR | 12.774,10 | 12.201,43 | 4.820,04 | 572,67 | 4,70% |
| Corsi aggiornamento e formazione | 5.275,99 | 9.478,34 | 10.065,04 | -6.476,08 | -68,30% |
| Indennità di missione e trasferta | 799,23 | 427,89 | 544,24 | 371,34 | 86,80% |
| Ferie non godute e ore eccedenti da recuperare | 17.314,19 | 5.875,24 | 13.668,00 | 11.438,95 | 194,70% |
| Medici di Reparto in convenzione | 127.785,00 | 128.283,50 | 127.666,50 | -498,50 | -0,40% |
| Dir. Sanitaria Poliambulatorio | 5.856,00 | 5.856,00 | 5.372,00 | 0,00 | 0,00% |
| Compensi occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Buoni Welfare | 7.830,00 | 0,00 | 0,00 | 7.830,00 | 0,00% |
| Premio Produttività | 25.000,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Premi Produttività Uneba | 12.980,30 | 12.061,68 | 13.566,74 | 918,62 | 7,60% |
| Sanità integrativa Uneba | 2.593,52 | 2.040,48 | 1.739,47 | 553,04 | 27,10% |
| Conguaglio arretrati 2018 | 0,00 | 0,00 | 387,92 | 0,00 | 0,00% |
| Totale | 2.637.930,65 | 2.535.494,97 | 2.585.944,11 | 102435,68 | 4,00% |
| Arretrati rinnovo CCNL 2019-2021 | 72.255,72 | 0,00 | 0,00 | 72.255,72 | |
| TOTALE | 2.710.186,35 | 2.535.494,97 | 2.580.944,11 | 174.691,38 | 6,90% |

Turn over

| N | Ruolo | Tipo Contratto | Assunzione | Dimissione |
|----|-----------------------------------|----------------------------|------------|------------|
| 1 | Aiuto Cuoco C.B. | Determinato Tempo Pieno | 01/07 | |
| 2 | Aiuto Cuoco G.B. | Determinato Tempo Pieno | 01/10 | 04/11 |
| 3 | Aiuto Cuoco G.R. | Determinato Part Time | 27/12 | |
| 4 | Aiuto Cuoco M.I. | Indeterminato Tempo Pieno | | 24/01 |
| 5 | Aiuto Cuoco M.D.V. | Indeterminato Tempo Pieno | | 17/06 |
| 6 | Aiuto Cuoco G.S. | Indeterminato Tempo Pieno | | 26/08 |
| 7 | Educatrice S.Q. | Determinato Tempo Pieno | | 31/12 |
| 8 | Tecnico della Riabilitazione M.G. | Indeterminato Tempo Pieno | | 30/06 |
| 9 | Tecnico della Riabilitazione A.F. | Indeterminato Tempo Pieno | 01/07 | |
| 10 | Tecnico della Riabilitazione A.M. | Libera Professione | | 31/12 |
| 11 | Infermiere G.L. | Intermittente (a chiamata) | 08/02 | |
| 12 | Infermiera C.S. | Indeterminato Tempo Pieno | 15/02 | |
| 13 | Infermiera M.I.T | Indeterminato Tempo Pieno | | 30/06 |
| 14 | Infermiera S.C. | Indeterminato Tempo pieno | 01/12 | 07/12 |
| 15 | OSS L.C. | Indeterminato Tempo Pieno | | 31/01 |
| 16 | OSS R.A. | Determinato Tempo Pieno | 21/02 | |
| 17 | OSS V.T. | Determinato Tempo Pieno | 04/03 | 31/03 |
| 18 | OSS P.F. | Determinato Tempo Pieno | 21/03 | |
| 19 | OSS E.D | Indeterminato Tempo Pieno | | 01/05 |
| 20 | OSS M.I. | Indeterminato Tempo Pieno | | 11/06 |
| 21 | OSS K.E. | Indeterminato Tempo Pieno | | 31/07 |
| 22 | OSS G.Z. | Somministrazione | 02/06 | 31/08 |
| 23 | OSS M.C. | Determinato Tempo Pieno | 06/06 | |
| 24 | OSS J.G. | Determinato Tempo Pieno | 07/06 | |
| 25 | OSS V.B. | Determinato Tempo Pieno | 20/06 | 02/09 |
| 26 | OSS S.D.P | Determinato Tempo Pieno | 10/08 | |
| 27 | OSS H.M. | Somministrazione | 26/09 | 26/10 |
| 28 | OSS S.S | Determinato Tempo Pieno | 12/10 | |
| 29 | OSS F.P. | Somministrazione | 12/12 | |
| 30 | Servizi Generali S.S. | Determinato Tempo Pieno | 01/01 | |
| 31 | Reception MediGo F.P. | Determinato Tempo Pieno | 07/11 | 27/12 |
| 32 | Reception MediGo A.V. | Indeterminato Tempo Pieno | | 31/12 |

Modifiche rapporto di lavoro

| N | Ruolo | | |
|----|-----------------------|--------------------------------|--------|
| 1 | Reception MMG S.N. | Da Determinato a Indeterminato | 01/05 |
| 2 | Reception MediGo R.F. | Da Determinato a Indeterminato | 01/05 |
| 3 | Reception Medigo R.L. | Da Determinato a Indeterminato | 29/12 |
| 4 | Infermiera C.O. | Da T. Pieno a Part Time 77,78% | 01/10/ |
| 5 | OSS V.A. | Da T. Pieno a Part Time 77,78% | 01/01 |
| 6 | OSS L.B. | Da Determinato a Indeterminato | 01/07 |
| 7 | OSS F.C. | Da Determinato a Indeterminato | 01/07 |
| 8 | OSS E.C. | Da Determinato a Indeterminato | 01/07 |
| 9 | OSS M.G. | Da Determinato a Indeterminato | 01/07 |
| 10 | OSS M.S. | Da Determinato a Indeterminato | 01/07 |
| 11 | Aiuto Cuoco M.R.S. | Da Determinato a Indeterminato | 16/01 |

CCNL applicati al 31.12.2022

| Ruolo | CCNL Funzioni Locali | CCNL UNEBA | Libera professione | Totale |
|-----------------------------------|----------------------|------------|--------------------|--------|
| Medici | 2 | - | | 2 |
| Educatore professionale | 1 | 1 | | 2 |
| Infermieri | 14 | 1 | | 15 |
| ASA / OSS | 16 | 17 | | 33 |
| Fisioterapisti | 5 | 2 | 1 | 8 |
| Addetti alla Cucina | 2 | 3 | | 5 |
| Operaio Manutentore | 1 | - | | 1 |
| Amministrativi | 6 | 6 | | 12 |
| Addette alle pulizie e guardaroba | - | 5 | | 5 |
| Direttore Generale | 1 | - | | 1 |
| TOTALE | 48 | 35 | 1 | 84 |



Personale dipendente al 31.12.2022

| Ruolo | Tempo Pieno | Tempo Parziale | TOTALE |
|-----------------------------|-------------|----------------|-----------|
| Medico | / | 2 | 2 |
| Educatore professionale | 1 | 1 | 2 |
| Infermiere | 11 | 4 | 15 |
| ASA e OSS | 31 | 3 | 34 |
| Fisioterapista | 4 | 4 | 8 |
| Addetti alla Cucina | 4 | 1 | 5 |
| Operaio Manutentore | 1 | / | 1 |
| Impiegato amministrativo | 10 | 1 | 11 |
| Addette ai Servizi Generali | 5 | / | 5 |
| Dirigente | 1 | / | 1 |
| TOTALE | 68 | 16 | 84 |

Personale a rapporto libero professionale al 31.12.2022

| Ruolo | Tempo Pieno | Tempo Parziale | TOTALE |
|---|-------------|----------------|----------|
| Medico di Reparto | 0 | 2 | 2 |
| Medico Direzione Sanitaria (Ospedale e Poliambulatorio) | 0 | 1 | 1 |
| Tecnico di Radiologia | 0 | 1 | 1 |
| Fisioterapista | 0 | 1 | 1 |
| TOTALE | 0 | 5 | 5 |

Giornate di assenza

| Tipologia | 2022 | 2021 | 2020 | Diff.2022/2021 | Diff.% |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| Malattia e ricoveri | 1.130 | 1.042 | 1.483 | 88 | 8,45% |
| <i>Media per dipendente</i> | 13,95 | 13,03 | 19,51 | | |

| | | | | | |
|---------------------|------------|------------|-----|-------------|---------------|
| Infortunio * | 176 | 405 | 305 | -229 | -56,5% |
|---------------------|------------|------------|-----|-------------|---------------|

| | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| Congedo parentale | 370 | 213 | 331 | 157 | 73,70% |
| - <i>obbligatorio</i> | 233 | / | 207 | | |
| - <i>facoltativo</i> | 5 | 208 | 124 | | |
| - <i>anticipato</i> | 132 | 5 | 0 | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|-----------|---------------|
| Permessi vari | 322 | 292 | 326 | 30 | 10,27% |
| - <i>legge 104</i> | 206 | 224 | 240 | | |
| - <i>lutto</i> | 15 | 12 | 14 | | |
| - <i>malattia figli</i> | 4 | 4 | 3 | | |
| - <i>donazione sangue</i> | 7 | 7 | 6 | | |
| - <i>concorsi/esami</i> | 0 | 0 | 2 | | |
| - <i>altri permessi retribuiti</i> | 54 | 45 | 61 | | |
| - <i>congedo matrimoniale</i> | 30 | 0 | 0 | | |
| - <i>permessi elettorali e sindacali</i> | 6 | 0 | 0 | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|-------------|--|
| Sciopero | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Aspettativa senza assegni | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Aspettativa con ass. (L.104 a carico INPS) | 123 | 743 | 937 | -618 | |
| Altre assenze (sospensione ex D.L. 44/2021) | 924 | 484 | 0 | 440 | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| TOTALE Giornate di assenza | 3.045 | 3.179 | 3.382 | -134 | -4,20% |
| Media per dipendente | 36,25 | 39,74 | 44,50 | -3,49 | |

di cui lunghe assenze

| | | | |
|---|------------------------------|---|--------------|
| 1 | Infermiera part-time | Malattia | tot. 90 gg. |
| 2 | OSS a tempo pieno | Malattia | tot. 156 gg. |
| 3 | Tecnico della riabilitazione | Malattia | tot. 66 gg. |
| 4 | OSS a tempo pieno | Congedo parentale anticipato + obbligatorio | tot. 365 gg. |
| 5 | OSS a tempo pieno | Aspettativa Legge 104 | tot. 51 gg. |
| 6 | OSS a tempo pieno | Malattia + infortunio | tot. 65 gg. |

- Il numero elevato di giornate di **infortunio** è dovuto al fatto che, per il periodo emergenziale (anno 2021 e solo primo trimestre 2022) le assenze dovute a contagio da Covid-19 sono state assimilate per disposizione normativa ad infortunio anziché a malattia.



| Ferie residue | 2022 | 2021 | 2020 | Diff.2022/2021 | Diff. % |
|-------------------------------|--------------|-------|-------|-----------------------|----------------|
| N. giornate | 1.684 | 1.340 | 1.158 | 344 | 25,70% |
| Media giornate per dipendente | 20,05 | 16,75 | 15,40 | 3,30 | |

| CORSI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO 2022 | Ore | N. partecipanti | Tot. ore |
|--|-----|-----------------|------------|
| Formazione professionale | | | |
| L'inserimento dell'OSS con formazione complementare | 8 | 2 | 16 |
| EPM Formazione permanente alla Movimentazione Manuale del Paziente | 28 | 1 | 28 |
| Pillole di disfagia | 1 | 48 | 48 |
| Formazione professionale Operatori Sanitari | 1 | 34 | 34 |
| Formazione HACCP | 2 | 55 | 110 |
| Retraining BLS-D | 3 | 1 | 3 |
| La Responsabilità legata alla mansione | 2 | 54 | 108 |
| Totale ore | | | 347 |
| Formazione sicurezza | | | |
| Rischi specifici sicurezza sui luoghi di lavoro - alto rischio - neo assunti | 16 | 14 | 224 |
| Formazione emergenza ed evacuazione | 2 | 80 | 160 |
| Formazione emergenza ed evacuazione Poliambulatorio | 2 | 6 | 12 |
| Addetti antincendio rischio elevato | 16 | 2 | 32 |
| Addetti antincendio rischio elevato - Aggiornamento | 18 | 3 | 54 |
| Corso RLS base | 32 | 1 | 32 |
| Corso RLS - Aggiornamento | 8 | 1 | 8 |
| Totale ore | | | 522 |
| Ore complessive di formazione anno 2022 | | | 869 |

3.2 - ACQUISTO PRODOTTI

| Descrizione Costi | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Differenza % |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------------|--------------|
| Prodotti farmaceutici e emoder. | 89.258,90 | 70.302,69 | 69.434,83 | 18.956,21 | 27,00% |
| Presidi per incontinenza | 26.969,85 | 23.520,87 | 18.202,29 | 3.448,98 | 14,70% |
| Materiale sanitario diverso | 14.832,18 | 12.709,62 | 16.218,62 | 2.122,56 | 16,70% |
| Presidi medico chirurgici | 32.975,83 | 22.971,20 | 36.790,72 | 10.004,63 | 43,60% |
| DPI Covid-19 | 34.737,82 | 37.163,99 | 93.466,44 | -2.426,17 | -6,50% |
| Prodotti alimentari | 148.570,74 | 100.117,73 | 99.560,98 | 48.453,01 | 48,40% |
| Materiale di pulizia | 28.281,31 | 18.726,04 | 17.780,88 | 9.555,27 | 51,00% |
| Carburanti e lubrificanti | 454,00 | 929,77 | 948 | -475,77 | -51,20% |
| Libri giornali riviste | 197,00 | 381,00 | 359 | -184,00 | -48,30% |
| Materiale di guardaroba | 2.580,82 | 2.246,47 | 2.647,38 | 334,35 | 14,90% |
| Cancelleria e stampati | 11.724,81 | 11.730,42 | 9.970,66 | -5,61 | 0,00% |
| Materiale attività ricreative | 447,44 | 358,54 | 944,03 | 88,90 | 24,80% |
| Altro materiale | 7.702,93 | 3.492,52 | 4.189,12 | 4.210,41 | 120,60% |
| Materiale per radiologia | 0,00 | 0,00 | 417,24 | 0,00 | 0,00% |
| Beni strumentali > 516,46 | 0,00 | 0,00 | 658,06 | 0,00 | 0,00% |
| TOTALE | 398.733,63 | 304.650,66 | 371.588,25 | 94.082,97 | 30,90% |

Il costo per l'acquisto di prodotti è complessivamente aumentato del 30,90%, principalmente per due ragioni:

- aumento delle giornate di degenza (+ 2.728, pari a + 12,2%), e quindi dei consumi, rispetto al 2021;
- consistente aumento generalizzato del costo dei prodotti, in particolare degli alimentari (oltre il 48%).



3.3 - ACQUISTO SERVIZI

| Descrizione Costi | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Differenza % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| Energia elettrica | 85.398,80 | 70.132,02 | 47.384,56 | 15.266,78 | 21,80% |
| Telefono | 9.252,03 | 5.796,21 | 5.300,89 | 3.455,82 | 59,60% |
| Acqua | 6.729,49 | 5.891,73 | 9.374,72 | 837,76 | 14,20% |
| Gas cucina | 2.695,66 | 2.203,44 | 1.692,23 | 492,22 | 22,30% |
| Trasporti | 19.227,60 | 16.755,95 | 10.285,50 | 2.471,65 | 14,80% |
| Combustibili per riscaldamento | 101.857,17 | 51.987,19 | 44.666,33 | 49.869,98 | 95,90% |
| Manut. mobili impianti con contratto | 28.839,78 | 34.566,71 | 34.945,44 | -5.726,93 | -16,60% |
| Manut. attrezzature diverse e sanitarie con contratto | 10.822,35 | 11.478,02 | 7.237,47 | -655,67 | -5,70% |
| Manut. macchine ufficio con contratto | 16.728,72 | 14.173,15 | 10.374,48 | 2.555,57 | 18,00% |
| Manut. fabbricati senza contratto | 63.901,11 | 19.314,18 | 8.743,49 | 44.586,93 | 230,85% |
| Manut. mobili impianti Radiologia | 9.943,00 | 9.847,41 | 16.621,52 | 95,59 | 1,00% |
| Manut. mobili impianti senza contratto | 39.522,04 | 30.593,71 | 29.573,90 | 8.928,33 | 29,20% |
| Manut. attrezzature diverse e sanitarie senza contratto | 20.992,03 | 14.139,77 | 18.048,38 | 6.852,26 | 48,50% |
| Manut. Macchine ufficio senza contratto | 219,60 | 613,42 | 1.281,37 | -393,82 | -64,20% |
| Manut. automezzi | 383,93 | 1.009,89 | 433,98 | -625,96 | -62,00% |
| Serv. pulizie appaltato | 0,00 | 2.049,60 | 1.403,00 | -2.049,60 | -100,00% |
| Serv. Lavanoleggio appaltato | 61.207,10 | 61.607,18 | 54.600,20 | -400,08 | -0,60% |
| Serv. Smaltimento rifiuti speciali | 10.597,07 | 7.001,30 | 6.319,25 | 3.595,77 | 51,40% |
| Serv. Smaltimento rifiuti urbani | 18.874,23 | 18.145,46 | 19.391,57 | 728,77 | 4,00% |
| Altri servizi appaltati | 646,60 | 854,00 | 500,20 | -207,40 | -24,30% |
| Consulenza tecnica | 33.338,53 | 10.310,69 | 13.182,90 | 23.027,84 | 223,30% |
| Consulenza informatica | 11.911,45 | 18.891,74 | 24.003,42 | -6.980,29 | -36,90% |
| Serv. elaborazione paghe | 13.320,81 | 11.781,29 | 10.470,72 | 1.539,52 | 13,10% |
| Consulenze sanitarie professionisti | 41.941,95 | 30.160,08 | 29.604,12 | 11.781,87 | 39,10% |
| Consulenze amministrative e contabili | 16.318,29 | 16.085,02 | 17.336,69 | 233,27 | 1,50% |
| Compenso revisore dei Conti | 1.268,80 | 1.268,80 | 1.268,80 | -0,00 | 0,00% |
| Specialisti sanitari e tecnici esterni | 0,00 | 1.280,58 | 1.366,92 | -1.280,58 | -100,00% |
| Esami di Laboratorio dipendenti | 1.664,35 | 6.996,36 | 2.010,39 | -5.332,01 | -76,20% |
| Esami di Laboratorio | 12.644,69 | 11.873,33 | 10.651,52 | 771,36 | 6,50% |
| Assicurazioni | 43.288,55 | 31.710,10 | 30.063,30 | 11.578,45 | 36,50% |
| Spese postali | 236,85 | 390,15 | 751,01 | -153,30 | -39,30% |
| Spese di rappresentanza | 1.956,70 | 9.558,14 | 5.534,34 | -7.601,44 | -79,50% |
| Spese di pubblicità (esercizio) | 7.508,57 | 7.961,19 | 7.628,66 | -452,62 | -5,70% |
| Spese legali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Altre spese | 445,87 | 2.250,72 | 232,68 | -1.804,85 | -80,20% |
| Altre spese per eredità | 1.676,90 | 1.834,70 | 0,00 | -157,80 | -8,60% |
| Servizio Civile Universale | 1.065,80 | 2.976,87 | 0,00 | -1.911,07 | -64,20% |
| Nolo apparecchiature sanitarie | 33.268,32 | 20.402,93 | 3.420,13 | 12.865,39 | 63,10% |
| Attività ricreative | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 | -100,00% |
| Manutenzione fabbricati istituzionali | 0,00 | 0,00 | 28.307,05 | 0,00 | 0,00% |
| Totale | 729.694,74 | 563.896,63 | 515.723,41 | 165.798,11 | 29,40% |

Il costo dei servizi nel 2022 è complessivamente aumentato del 29,40%.

Utenze

| Costi | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff.% |
|--------------------------------|-------------------|------------|------------|----------------------|---------------|
| Energia elettrica | 85.398,80 | 70.132,02 | 47.384,56 | 15.266,78 | 21,80% |
| Telefono | 9.252,03 | 5.796,21 | 5.300,89 | 3.455,82 | 59,60% |
| Acqua | 6.729,49 | 5.891,73 | 9.374,72 | 837,76 | 14,20% |
| Gas cucina | 2.695,66 | 2.203,44 | 1.692,23 | 492,22 | 22,30% |
| Combustibili per riscaldamento | 101.857,17 | 51.987,19 | 44.666,33 | 49.869,98 | 95,90% |
| Totale | 205.933,15 | 136.010,59 | 108.418,73 | 69.922,56 | 51,40% |

| Consumi | Unità di Misura | 2022 | 2021 | 2020 |
|--------------------------|-----------------|----------------|---------|---------|
| Energia elettrica | Kwh totali | 272.716 | 230.359 | 228.306 |
| | Kwh giorno | 747,17 | 631,12 | 623,79 |
| Prodotta da impianto FTV | Kwh totali | 92.318 | 99.759 | 100,421 |
| Gas metano riscaldamento | Mc totali | 72.341 | 90.720 | 81.526 |
| | Mc giorno | 198,19 | 248,55 | 222,75 |
| Gas metano per cucina | Mc totali | 2.981 | 2.113 | 2.449 |
| | Mc giorno | 8,17 | 5,79 | 6,69 |
| Acqua | Mc totali | 3.434 | 4.919 | 5.070 |
| | Mc giorno | 9,41 | 13,48 | 13,85 |

Il costo risulta complessivamente in aumento di oltre il 51% principalmente a causa dell'aumento dei costi per l'acquisto di gas metano, quasi raddoppiato rispetto al 2021 (+ 95,90%) ed energia elettrica (+ 59,60%).

Manutenzioni

| Costo Manutenzioni | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Differenza % 2022/2021 |
|---|-------------------|------------|------------|----------------------|------------------------|
| Manut. mobili impianti con contratto | 28.839,78 | 34.566,71 | 34.945,44 | -5.726,93 | -16,60% |
| Manut. attrezzature con contratto | 10.822,35 | 11.478,02 | 7.237,47 | -655,67 | -5,70% |
| Manut. macchine ufficio con contratto | 16.728,72 | 14.173,15 | 10.374,48 | 2.555,57 | 18,00% |
| Manut. fabbricati senza contratto | 63.901,11 | 19.314,18 | 8.743,49 | 44.586,93 | 230,85% |
| Manut. Mobili impianti Radiologia | 9.943,00 | 9.847,41 | 16.621,52 | 95,59 | 1,00% |
| Manut. mobili impianti senza contratto | 39.522,04 | 30.593,71 | 29.573,90 | 8.928,33 | 29,20% |
| Manut. Attrezzature senza contratto | 20.992,03 | 14.139,77 | 18.048,38 | 6.852,26 | 48,50% |
| Manut. Macchine ufficio senza contratto | 219,60 | 613,42 | 1.281,37 | -393,82 | -64,20% |
| Manut. automezzi | 383,93 | 1.009,89 | 433,98 | -625,96 | -62,00% |
| Totale | 191.352,56 | 135.736,26 | 127.260,03 | 55.616,30 | 41,00% |

Il costo risulta complessivamente aumentato del 41,00%, prevalentemente dovuto all'aumento delle voci:

- "Manutenzione fabbricati senza contratto" (+ 230,85%)
- "Manutenzioni impianti senza contratto" (+ 29,20%)
- "Manutenzione attrezzature senza contratto" (+ 48,50%).

Tali voci rappresentano i costi delle manutenzioni di ripristino eseguite nel 2022 dopo gli eventi atmosferici del 3 e 26 luglio 2021 (es. sostituzione di persiane, infissi e vetrate, ripristino di unità esterne di climatizzatori, sostituzione di pannelli dell'impianto fotovoltaico), per i quali la compagnia assicuratrice Generali ha riconosciuto un indennizzo complessivo di € 156.245,00 (di cui € 28.455,00 saranno erogati nel 2023 quale supplemento d'indennizzo al termine dei lavori).

Circa il 50% degli interventi di ripristino sarà eseguito nel primo trimestre 2023.

Consulenze

| Consulenze tecnico-amministrative | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|--|------------------|-----------|-----------|-------------------------|---------------|
| Consulenza tecnica | 33.338,53 | 10.310,69 | 13.182,90 | 23.027,84 | |
| Consulenza informatica | 11.911,45 | 18.891,74 | 24.003,42 | -6.980,29 | |
| Consulenze amministrative e contabili | 16.318,29 | 16.085,02 | 17.336,69 | 233,27 | |
| Totale | 61.568,27 | 45.287,45 | 54.523,01 | 16.280,82 | 35,95% |

Il costo risulta complessivamente in aumento di quasi il 36%, in particolare per l'aumento della voce "Consulenza tecnica" ove sono confluiti costi inerenti attività straordinarie quali:

- consulenza di parte per la trattazione con la compagnia Generali dell'indennizzo dei danni di cui al paragrafo precedente;
- consulenza per la certificazione della agibilità sismica dei fabbricati, su specifica richiesta di ATS quale requisito di accreditamento;
- consulenza per il rinnovo del Certificato Prevenzione incendi;
- redazione progetto esecutivo e direzione tecnica dei lavori di adeguamento dell'immobile sito in P.zza Matteotti, ai fini dell'ottenimento della regolarità urbanistica (primo stralcio).

| Consulenze sanitarie | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|---------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------------|---------------|
| Consulenze sanitarie professionisti | 41.941,95 | 30.160,08 | 29.604,12 | 11.781,87 | |
| Specialisti san./ tec. in convenzione | 0,00 | 1.280,58 | 1.366,92 | - 1.280,58 | |
| Totale | 41.941,95 | 31.440,66 | 30.971,04 | 10.501,29 | 33,40% |

Il costo delle consulenze sanitarie professionali è aumentato del 33,4% rispetto al 2021, a causa dell'aumento delle giornate di degenza (+ 12,20%) e per la maggior necessità di consulenze specialistiche in conseguenza della maggiore complessità clinica/sanitaria dei degenti, in particolare:

- consulenze cardiologiche
- consulenze chirurgiche
- consulenze fisiatriche
- consulenze logopediche
- consulenze ortopediche.

| Spese legali | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|---------------------|-------------|------|------|-------------------------|---------|
| Spese legali | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |

Anche nel 2022 non si sono registrate uscite per spese legali.

| Nolo apparecchiature sanitarie | 2022 | 2021 | 2020 | Differenza 2022/2021 | Diff. % |
|---------------------------------------|------------------|-----------|----------|-------------------------|---------|
| Nolo apparecchiature sanitarie | 33.268,32 | 20.402,93 | 3.420,13 | 12.865,39 | 63,10% |

Il costo è riferito al noleggio di n. 2 elettrocardiografi acquisiti, uno nel 2020 e l'altro nel 2021, entrambi a potenziamento della dotazione del Poliambulatorio.

4 - CONSIDERAZIONI FINALI

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'esercizio 2022 chiude in perdita per € 51.870,21.

L'attività della Fondazione nel 2022, pur influenzata, soprattutto nel primo semestre, dalla emergenza pandemica e dalla situazione sociosanitaria in essere, che non ne ha consentito la "normale" gestione, è risultata comunque soddisfacente, in quanto ha permesso di ottenere un extra budget (iperproduzione) per la RSA e il raggiungimento del 99,50% del budget di Cure Intermedie.

Sono state affrontate le molteplici problematiche cliniche e organizzative di volta in volta presentatesi nel rispetto delle direttive via via impartite dai diversi organi istituzionali attraverso un lavoro di gruppo multidisciplinare che ha coinvolto diverse figure e ruoli aziendali in collaborazione tra loro.

Sono state via via aggiornate le procedure e i protocolli idonei a garantire la correttezza dei processi in tutte le fasi di gestione dell'emergenza Covid 19 e del successivo periodo post emergenza.

In ottemperanza a quanto disposto da Regione Lombardia, nel mese di agosto è stata predisposta la prima versione del **Piano Operativo Pandemico (POP)**, al fine di dotare la struttura gestionale di uno strumento operativo di immediata applicazione nel caso di nuova e futura allerta pandemica al fine di:

- minimizzare il rischio di trasmissione e limitare la morbosità e la mortalità dovute alla pandemia;
- ridurre l'impatto della pandemia sui servizi sanitari e sociali ed assicurare il mantenimento dei servizi essenziali;
- assicurare una adeguata formazione del personale coinvolto nella risposta alla pandemia;
- garantire informazioni aggiornate e tempestive per gli ospiti e i loro famigliari, gli operatori sanitari, i soggetti istituzionali e la comunità di riferimento in generale;
- monitorare l'efficienza degli interventi intrapresi.

Nell'ambito del POP il Direttore Sanitario è stato nominato quale **Responsabile dell'Emergenza Pandemica (REP)**, con le seguenti principali funzioni (in via esemplificativa e non esaustiva):

- definizione dei criteri di progressiva presa in carico dei nuovi ospiti secondo specifiche priorità riferibili in particolare a livelli di urgenza dell'inserimento, correlati anche alla disponibilità di risorse umane;
- definizione dei percorsi di presa in carico dei nuovi ospiti/degenti, degli ospiti/degenti in rientro dopo trasferimento presso altra struttura (sia sanitaria che sociosanitaria), degli ospiti con accessi diurni/ambulatoriali presso strutture esterne, anche ricorrenti;
- gestione di eventuali casi sospetti e/o positivi tra gli ospiti/degenti e gli operatori, in raccordo con il Medico Competente per la gestione di questi ultimi;
- predisposizione di specifici piani di informazione e formazione per la prevenzione della specifica infezione da agente pandemico rivolti a tutte le tipologie di operatori;
- aggiornamento del Piano Pandemico secondo disposizioni nazionali e regionali;

Sempre nell'ambito del POP è stato inoltre nominato il **Comitato Multidisciplinare di Supporto (CMS)**, coordinato dal direttore generale, con le seguenti principali funzioni (in via esemplificativa e non esaustiva):

- coadiuvare il REP nelle sue funzioni, anche di controllo della corretta applicazione delle procedure;
- individuare e proporre le misure organizzative (disposizioni/protocolli/procedure) generali e specifiche sia preventive che in presenza di casi sospetti o probabili/confermati;
- rafforzare i programmi e i principi fondamentali di prevenzione e controllo delle ICA; provvedere alla formazione e addestramento del personale per la corretta adozione delle misure di prevenzione e protezione;
- sensibilizzare operatori, degenti ed eventuali visitatori a tenere comportamenti corretti;
- programmare il fabbisogno di DPI e provvedere al loro approvvigionamento;
- monitorare l'implementazione e l'osservanza delle indicazioni fornite e delle disposizioni impartite.

La "**Catena di Comando**" in caso di pandemia è affidata alla Unità di Crisi (UdC) composta dal responsabile dell'Emergenza Pandemica (REP) e dal comitato Multidisciplinare di Supporto (CMS).



I PRINCIPALI CENTRI di ATTIVITA'

- **La Residenza Sanitaria Assistenziale RSA e Posti Letto di Sollievo**

La gestione complessiva della **RSA** si chiude con un disavanzo di € 41.281,62, comprendendo anche i 2 Posti Letto di Sollievo.

Per quanto riguarda la RSA, la copertura dei posti letto è stata pari al 99,10% garantendo per ogni ospite settimanalmente n. 1.277 minuti di assistenza, quindi 376 minuti in più (pari al 41,80%) rispetto all'obbligo normativo di 901 minuti/ospite/settimana previsto dagli standard di accreditamento.

La retta è stata aumentata di 1 euro a € 59,00 (+ 0,90%) per non gravare eccessivamente sui costi delle famiglie e da parte di Regione Lombardia è stato concesso un incremento delle tariffe pari a 1,80%, oltre al riconoscimento di un importo extra budget (+ 7,05%) a parziale ristoro dei maggiori costi sostenuti per i casi di Covid riscontrati in corso d'anno.

Il costo medio della giornata di degenza della RSA risulta comunque superiore del 7,8% rispetto al 2021, per effetto dell'aumento dei costi, per cui la gestione chiude in perdita per € 14.789,14.

Per quanto riguarda i Posti Letto di Sollievo, nel 2022 la retta è rimasta invariata a € 85,00 ma, aumentando l'indice di occupazione (82,60%), la perdita di gestione, pari € 26.492,48 è risultata inferiore al 2021.

- **L'Unità d'Offerta Cure Intermedie (ex IDR)**

La gestione 2022 si chiude con una perdita complessiva pari a € 66.194,71, inferiore a quella registrata nel 2021.

L'andamento della situazione pandemica ha consentito di svolgere un'attività più costante e regolare rispetto allo scorso anno, raggiungendo un indice di occupazione pari al 88,40% e garantendo assistenza infermieristica, fisioterapica e socio-assistenziale complessivamente superiore del 34,70% rispetto all'obbligo normativo previsto dagli standard di accreditamento.

Conseguentemente il costo medio della giornata di degenza (€ 168,19) risulta inferiore del 8,42% rispetto al 2021, pure se ancora superiore alla remunerazione giornaliera corrisposta da Regione Lombardia.

Preme sottolineare, infatti, come l'attività dell'U.O. di Cure Intermedie, che già da anni si trova ad affrontare una sempre maggiore varietà e complessità di casi clinici e quindi maggiori necessità a livello sanitario e assistenziale, venga remunerata da Regione Lombardia con tariffe invariate da oltre un decennio, che non tengono conto dell'aggravio del carico sanitario ed assistenziale degli utenti né dell'aumento dei costi di gestione.

- **Il Centro Medico e Fisioterapico "MediGO"**

La gestione del Poliambulatorio nel 2022 ha registrato un aumento di fatturato pari al 9,50% rispetto all'anno precedente; l'esercizio si chiude di nuovo in utile per € 76.802,12.

Occorre inoltre valutare la possibilità di investire nell'aggiornamento delle apparecchiature radiologiche

IL PERSONALE

Il costo del personale nel 2022 si attesta a € 2.637.930,65, in aumento del 4,00% rispetto all'anno precedente.

A questo occorre aggiungere il costo degli arretrati dovuti a seguito del rinnovo del CCNL Funzioni Locali per il periodo 2019-2021, per ulteriori € 72.255,72, che porta il costo complessivo del personale a € 2.710.186,35 (+ 6,90%).

Di seguito i dati salienti:

- l'accordo integrativo stipulato su base regionale per i lavoratori Uneba ha comportato l'erogazione aggiuntiva di € 450,00 per ciascun lavoratore (+ 20.250,00 complessivamente).
- Sempre in ambito Uneba, il maggior numero e la maggior anzianità di servizio di tali lavoratori ha prodotto l'aumento del costo delle "quattordicesime" e degli istituti connessi, il cui importo aumenta proporzionalmente all'anzianità di servizio (+ circa € 22.000,00 complessivamente).
- Il rinnovo del CCNL "Funzioni Locali", oltre al costo degli arretrati, ha prodotto l'applicazione dei nuovi tabellari (in media + 5%) e delle nuove indennità sulle tredicesime e sulla retribuzione del mese di dicembre.
- Il rientro anticipato al 01 novembre 2022 (anziché al 01.01.2023) dei dipendenti sospesi a seguito del DL n. 44/2021 ha prodotto la sovrapposizione per due mesi tra i rientranti e i sostituiti.
- L'elevatissimo turn over del personale, in particolare OSS, non ha consentito di smaltire correttamente ferie e ore eccedenti (+ € 11.443,00) come invece era accaduto l'anno precedente, e ha prodotto frequenti sovrapposizioni tra dimessi e assunti allo scopo di consentire un sia pur breve affiancamento nei diversi ruoli.
- L'organico OSS è aumentato di un'unità (+ € 25.000,00 circa).

Le giornate di assenza sono complessivamente in diminuzione (- 4,20%) rispetto all'anno precedente per effetto del minor numero di giornate di infortunio (nel periodo emergenziale e quindi per tutto il 2021 e per il primo trimestre 2022, le assenze dovute a contagio da Covid 19 sono state assimilate per disposizione normativa ad infortunio anziché malattia). Al netto di questo dato aumentano le giornate di malattia (+ 8,45%), i periodi di congedo parentale (+ 73,70%) e risultano quasi raddoppiate le giornate di assenza per sospensione ex DL n. 44/2021.

L'assenza media nell'anno, rapportata al totale dei dipendenti, è risultata pari a 36,25 giornate lavorative.

Il turn over del personale nel 2022 è stato molto consistente, avendo registrato n. 20 assunzioni a fronte di n. 19 dimissioni.

Resta altissima, come già evidenziato l'anno precedente, la criticità relativa al reperimento sul mercato del lavoro di figure sanitarie e assistenziali, in particolare infermieri, fisioterapisti e OSS.

A tutte le nuove assunzioni, sia a tempo determinato che indeterminato, viene applicato il CCNL UNEBA, così come è ormai consuetudine nell'ambito delle Strutture socio-assistenziali mantovane aderenti alla Associazione APROMEA.

GLI ASPETTI FINANZIARI

Finanziamenti in corso al 31.12.2022.

- Mutuo Monte dei Paschi di Siena n. 741550631/84 stipulato il 22/06/2010 per un valore di € 1.000.000,00.
Durata ventennale con scadenza al 30.06.2030 – Capitale residuo al 31.12.2022: € 432.680,00.
- Mutuo chirografario MPS n. 106006318 stipulato il 26.11.2018 per un valore di € 850.000,00 per la ristrutturazione dell'edificio denominato Casa Corradi, del rustico e della area esterna di competenza.
Durata decennale con scadenza al 31.12.2028 - Capitale residuo al 31.12.2022: € 691.215,00.

Il 31.12.2022 si è estinto il mutuo decennale stipulato nel 2012 presso Banca Cremasca e Mantovana per un valore di € 250.000,00 per l'installazione dell'impianto Fotovoltaico.

Al 31.12.2022 si sono registrati i seguenti saldi positivi:

- Monte dei Paschi di Siena, C/C. principale: € 181.431,46.
- Monte dei Paschi di Siena, C/C POS: € 3.676,49.
- Banca Cremasca e Mantovana - c/c: € 8.708,97.

Il conto corrente Postale Banco Posta presso la filiale di Gonzaga è stato estinto in quanto, di fatto, non utilizzato.



GLI ASPETTI GESTIONALI

• Immobili

L'appartamento sito presso il condominio "Gli Oleandri", derivante dall'eredità Minelli, si è reso libero dal mese di settembre. I tentativi di vendita esperiti direttamente non hanno avuto buon esito, per cui ci si è affidati ad un'agenzia immobiliare di Gonzaga.

Al 31.12.2022 l'immobile risulta ancora di proprietà della Fondazione, ma con una concreta possibilità di realizzo nel corso del 2023.

• Eventi atmosferici

Nel corso del 2022 la Compagnia assicuratrice Generali ha definito l'indennizzo relativo ai danni provocati dagli eventi atmosferici del 3 luglio e del 26 luglio 2021, quantificato in € 156.245,00, di cui € 127.790,00 già erogati nel mese di maggio ed € 28.455,00 da erogare nel 2023 a saldo dopo la verifica dei ripristini eseguiti.

• Donazioni

Nel 2022 si sono registrate donazioni da privati e da associazioni e aziende per complessivi € 12.312,71. Inoltre è stato concesso un contributo di € 10.000,00 da parte della Fondazione Comunità Mantovana per l'acquisto di una apparecchiatura per il lavaggio e sanificazione delle carrozzine.

Non si sono registrati lasciti ereditari.

• Contributi

Il contributo derivante dalla devoluzione del 5 per mille relativo all'anno 2020 è stato pari a € 3.611,19.

Sono stati inoltre riconosciuti "bonus" a titolo di ristoro per la gestione dell'emergenza Covid-19 per € 23.090,16 e per i maggiori costi derivanti dal c.d. "caro energia" (D.L. aiuti ter) per € 45.440,02.

• Attività di Vigilanza da parte di ATS della Val Padana.

In data 24.05.2022 il servizio SIAN di ATS Val Padana ha effettuato un sopralluogo presso la cucina della Fondazione, riscontrando la completa idoneità di personale, attrezzature e locali.

In data 17.05.2022 ATS della Val Padana ha richiesto l'invio della documentazione relativa al bilancio dell'esercizio 2021 ai fini del controllo amministrativo previsto dalla L.R. 1/2000.

A seguito di tale richiesta, e in considerazione della chiusura in perdita degli esercizi 2020 e 2021, in data 07.12.2022 la Commissione di controllo di ATS ha chiesto una relazione volta a descrivere le azioni poste in essere al fine di ristabilire l'equilibrio economico finanziario; relazione inviata nei termini richiesti.

In data 20.12.2022 il servizio SPSAL di ATS della Val Padana ha eseguito la verifica periodica della centrale termica con esito completamente positivo.

• Organismo di Vigilanza (OdV).

Nel 2022 l'Organismo di Vigilanza si è riunito in presenza in data 27.06.2022 e 25.11.2021. Ha inoltre svolto le proprie funzioni mediante periodiche richieste al direttore generale, volte a conoscere l'evoluzione della situazione all'interno della Fondazione.

Nella relazione di fine 2022 l'OdV non ha rilevato segnalazioni giunte da parte di personale, utenti, famigliari, fornitori per gli aspetti di competenza.

Da quanto rilevato è stato possibile affermare che il modello organizzativo, attualmente in corso di revisione e aggiornamento, è ragionevolmente applicato in modo efficace e corretto e non risultano criticità significative relative alla sua applicazione.

• Risk Management.

Nel corso del 2022 è proseguita, sempre in forma associata a livello provinciale, e con l'ausilio dell'esperta dott.ssa Alessandra Morandi, l'attività di gestione integrata del rischio (**Risk Management**) con l'obiettivo di definire standard comuni per tutte le realtà simili, individuando buone prassi condivisibili e consentendo economie di scala in relazione ai costi di attivazione delle procedure.

Il Gruppo aziendale Risk Management ha confermato l'attività nei seguenti campi di applicazione:

- Le infezioni ospedaliere: compilazione della "scheda di segnalazione infezioni" per ogni caso di infezione insorto dopo 48 ore dal ricovero in struttura, effettuazione della indagine di prevalenza concordata per il giorno 18 Ottobre 2022, disamina finale delle infezioni ospedaliere nel corso dell'anno.
- Gestione e controllo dei mezzi di protezione.
- Monitoraggio cadute.

Nell'ottica di prevenire determinati rischi, sono stati inoltre avviati due progetti:



- “Allenamento alla memoria”, al fine anche di mantenere attiva la funzione di orientamento e quindi diminuire il rischio di allontanamento dalla Struttura;
- “Nutrizione e salute”, al fine di prevenire la malnutrizione e gestire i rischi connessi alla disfagia.

- **Formazione, aggiornamento.**

L'attività di formazione/aggiornamento nel 2022 ha visto la partecipazione del personale per complessive n. 869 ore, di cui n. 347 ore si formazione tecnico-professionale e n. 522 sugli argomenti di formazione obbligatoria in tema di sicurezza sul lavoro.

- **Rapporti con la Comunità.**

Anche nel 2022 è proseguita l'iniziativa denominata “Buoni Insieme”, con cui, mediante apposita convenzione sottoscritta con l'Associazione Commercianti “Insieme Gonzaga”, nel periodo delle festività natalizie la Fondazione ha erogato a tutti i dipendenti buoni spesa del valore di € 100 da spendere negli esercizi commerciali del Comune di Gonzaga aderenti all'Associazione.

Sempre nel periodo delle festività e con la consueta ottima accoglienza da parte della Comunità, per il sesto anno consecutivo è stato pubblicato l'annuario della Fondazione; si tratta di una occasione per illustrare l'attività della Fondazione e per ricordare momenti particolari della vita in Struttura dei nostri Ospiti e degenti.

- **Misure di sicurezza**

Si attesta infine che le **misure di sicurezza** previste dalla normativa vigente risultano adottate.

Uno sguardo sul 2023...

Per il 2023 vengono confermate le azioni già attuate negli anni precedenti con l'aggiornamento dei POP e dei protocolli/procedure nel rispetto delle disposizioni normative e regolamentari via via emanate a seguito dell'andamento della situazione socio-sanitaria sul territorio.

In questo contesto i principali obiettivi per il 2023 possono così declinarsi:

- 1. Assicurare la massima risposta possibile alle richieste assistenziali da parte del territorio, mantenendo l'indice di saturazione intorno al 99% per la RSA e al 95% per le Cure Intermedie.*
- 2. Gestire il massiccio turn over del personale sanitario ed assistenziale mantenendo il corretto mix sanitario-assistenziale e i livelli di qualità del servizio finora garantiti.*
- 3. Aggiornare/revisionare i protocolli e le procedure volte alla prevenzione ed al contenimento del contagio da SARS-Cov e da altri agenti infettivi a seguito dell'evolversi della situazione pandemica, della produzione normativa e delle indicazioni degli organismi di riferimento.*
- 4. Riprendere la normale attività di educazione, animazione e socializzazione, riattivando le attività in parte sospese a causa dell'emergenza pandemica e il coinvolgimento del territorio mediante l'organizzazione in presenza di eventi condivisi con alcune Associazioni presenti nel comune.*
- 5. Accompagnare il percorso intrapreso da Regione Lombardia per la trasformazione delle attività riabilitative sociosanitarie in attività di “Cure Intermedie”.*

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dr. Arrigo Giovannini*

