

RELAZIONE SULLE GESTIONE - ANNO 2024

Nella nota integrativa sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2024. Nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, si forniscono le notizie attinenti alla situazione e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione viene presentata a corredo del fascicolo di bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

1. Difficoltà di reperimento del personale

La carenza di personale a livello nazionale che comporta soprattutto nel nostro territorio la difficoltà di reperimento del personale per tutte le figure professionali (infermieri, educatori, psicologi, fisioterapisti, ma soprattutto OSS) ha determinato anche per il 2024 l'occupazione dell'87% dei posti disponibili; ciò nonostante è stato possibile rispondere alla richiesta dell'utenza offrendo a n. 3 richiedenti autosufficienti del territorio il servizio di Centro Diurno.

La ricerca del personale per tutto il 2024 che tuttora prosegue, è stata effettuata utilizzando molteplici canali: annunci a pagamento mediante piattaforme dedicate, tramite social utilizzando video promozionali, agenzie interinali, avvisi di selezione, incarichi professionali tramite libera professione e prestazioni occasionali.

La carenza di personale determina la possibilità o meno di accogliere ulteriori ospiti sulla base degli standard previsti dalla normativa, pertanto alla data della redazione del presente documento la struttura ha n. 9 posti letto per non autosufficienti non occupati con un tasso di occupazione medio nel 2024 pari all'87%.

2. Accordi contrattuali con Ulss Dolomiti e budgettizzazione

La DGR 465/2022 proseguendo l'iter avviato dalla Regione con la DGR 996/2021, che ha introdotto la quota unica di accesso ai Centri di Servizi Anziani, ha definito:

- i criteri per la valorizzazione del case mix con ideazione di incentivi finalizzati a sostenere e premiare gli enti gestori in grado di assistere persone non autosufficienti con profilo di maggior gravità;
- l'introduzione della budgettizzazione delle presenze (DGR n. 1438/2017 allegato B art. 3 e DGR n. 2207/2017);
- l'aggiornamento e revisione degli standard assistenziali di cui alla DGR n. 84/2007 e successiva DGR n. 1720/2022.
- Definizione del case mix in tre aree di complessità determinate sulla base del carico assistenziale a partire dai profili SVaMa:
- Area 1 - Fabbisogno Socio Sanitario (correlata ai profili SVaMa 1, 2, 3, 4, 6);

- Area 2 - Elevato fabbisogno sanitario (correlata ai profili SVaMa 5, 9, 11, 12, 13, 14);
- Area 3 - Disturbi Comportamentali (correlata ai profili SVaMa 7, 8, 15, 16, 17). In data 31.12.2024 è stato sottoscritto in aggiunta all'accordo contrattuale, l'addendum con il quale è stato determinato il budget per l'anno 2025 ai sensi della DGR 465/2024.

Questo modello è a sperimentazione triennale valevole per gli anni 2024 – 2026 stabilisce l'erogazione di un incentivo finalizzato a sostenere e premiare gli enti in grado di assistere persone non autosufficienti con profilo di maggior gravità e può beneficiare di una contemporanea applicazione della metodica di budget alle condizioni che seguono.

E' stato confermato il valore di Euro 52,00 pro die pro capite per le Impegnative di residenzialità ed è stato introdotto il case mix il quale determina un maggior riconoscimento pari al 110% del valore della Idr che può essere riconosciuto alla struttura solo in presenza di determinate condizioni: presenze annuali di utenti in area 3 rispetto al totale complessivo delle presenze dell'ente tra il 25% ed il 75% con l'assistenza di almeno 10 utenti equivalenti anno, garanzia di uno standard maggiore di oss con minor presenza di personale ausiliario, presenza notturna in sede dell'infermiere.

Per il 2024 nonostante la presenza delle prime due caratteristiche non è stato possibile procedere alla sottoscrizione del budget previsto per il case mix in quanto non era possibile garantire la presenza in struttura dell'infermiere notturno.

A fine dicembre 2024 si è proceduto alla sottoscrizione con l'Ulss n. 1 Dolomiti del nuovo accordo contrattuale il quale all'art. 3 - Determinazione delle prestazioni residenziali e semiresidenziali prevede: *Il presente articolo troverà attuazione con l'atto aggiuntivo della Regione del Veneto che sarà sottoscritto in esito alla conclusione dei lavori del "Tavolo tecnico di monitoraggio e valutazione istituito con la DGRV n. 2207 del 29.12.2017.*

Il 31.12.2024 è stato sottoscritto con l'Ulss Dolomiti l'addendum con il quale è stato definito il budget per il Centro Servizi Villa San Giuseppe per l'anno 2025 corrispondente a 32,32 quote assegnate dall'Ulss Dolomiti + 1 quota extra Ulss su un totale di 40 posti letto accreditati.

3. Una panoramica sugli investimenti

Durante l'anno sono stati effettuati alcuni investimenti e nello specifico:

- Bonifica della rete con stesura di fibra ottica da rack seminterrato al rack di ciascun piano, installazione di switch nuovi in tutti i rack e certificazione dei punti rete dati al fine di potenziare e rendere funzionale ed adeguata la connettività in tutta la struttura;
- Implementata la connettività di tutta la struttura con l'installazione di wi – fi questo ha permesso l'utilizzo dei tablet da parte degli oss per la registrazione dei dati nella cartella sanitaria;
- Installato un sistema di chiamata infermieristica via radio in sostituzione del sistema via cavi elettrici presente nell'ala vecchia della struttura in quanto non più funzionante ed irreparabile in tempistiche brevi nonché eccessivamente oneroso considerata la vetustà dello stesso;
- Potenziata la connettività della struttura tramite l'attivazione di un ulteriore ponte radio nonché di due router dotati di sim dati in quanto la connettività presente non era sufficiente per soddisfare le esigenze della struttura, tenuto conto che la frazione di Pieve di Livinallongo non è servita dalla fibra.

4. Pratiche amministrative



- Nel corso del 2024 si sono concluse le pratiche di autorizzazione ed accreditamento con la Regione Veneto e il Comune di Livinallongo del Col di Lana, ad oggi la struttura è autorizzata per 42 posti letto per non autosufficienti, 16 posti letto per autosufficienti, 3 posti centro diurno autosufficienti, 3 posti centro diurno non autosufficienti. Si è in attesa del decreto di rinnovo dell'accREDITamento per 42 posti non autosufficienti.
- La struttura nel corso del 2024 ha inoltre ottenuto i seguenti CPI:
 - Rinnovo cpi della struttura
 - Cpi gruppo elettrogeno
 - Cpi gpl
 - Cpi centrale termica
- Sono stati visionati circa 150 curriculum, contattati tutti, programmato e svolto 75 colloqui che hanno portato ad un'assunzione di 7 Operatori Socio Sanitari.
- Sono state stipulate inoltre convenzioni con agenzie per il reclutamento del personale per l'eventuale segnalazione di operatori socio sanitari/infermieri interessati alla nostra struttura.
- Relativamente alla sicurezza dei lavoratori oltre ad effettuare gli aggiornamenti del personale previsti dalla normativa si è provveduto a:
 - affidare l'incarico per inventariare tutte le attrezzature elettromedicali e non presenti in struttura (di proprietà o in comodato), per proseguire poi con l'effettuazione delle verifiche biennali degli apparati elettromedicali, che termineranno nei primi mesi del 2025, nonché l'effettuazione di interventi manutentivi se necessari per l'adeguamento alla norma.
 - affidare l'incarico per la verifica della messa a terra del fabbricato come richiesto dal D.Lgs. 81/2008;
- sottoscritti accordi di distacco con A.S.C.A. per la condivisione delle figure di direttore generale, Referente OSS, assistente sociale.

5. Affari legali

Nel corso del 2024 non vi sono state richieste di risarcimento danni.

6. Analisi del conto economico

Nel seguito si propongono delle tabelle comparative pluriennali delle voci di costo e di ricavo che costituiscono il conto economico del bilancio dell'Azienda. Sono sottolineate, nella colonna relativa al 2024, le poste che presentano i maggiori scostamenti rispetto all'andamento storico. Tali voci sono quindi commentate, in modo da poterne ricevere una completa informazione rispetto alla gestione dell'esercizio.

a. Costi della produzione

Tabella 1: materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rimanenze iniziali			6.241,95	11.197,22	14.250,20	12.618,25
Materie prime	80.645,51	82.368,91	85.759,14	100.290,2	113.635,41	121.526,69



	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Farmaci per ospiti	7.526,38	7.618,52	9.489,90	6.653,45	6.396,52	6.415,15
Materiale sanitario ¹				13.845,01	12.983,97	11.926,32
Mat. di consumo	7.092,57	13.237,82	14.166,16	3.204,13	3.842,90	2.264,08
Materiale manutenzione				832,02	4.115,26	754,21
Materiale attività ricreative				2.551,85	3.522,15	1.418,42
Acquisto dpi covid		9.380,44	2.835,00	-	-	-
Attrezzature	9.071,99	5.463,19	1.124,23	6.131,47	14.390,12	2.759,04
Indumenti da lavoro	1.309,43	3.545,87	6.942,18	2.656,55	1.677,69	229,90
Carburanti	2.640,95	790,98	967,89	1.376,55	1.501,14	1.672,63
Carburanti autovetture					1.420,28	188,22
Materiali di pulizia	7.491,79	10.205,01	11.868,32	12.817,62	8.866,45	9.672,18
Cancelleria		404,23	1.457,14	2.407,83	-	-
Materiale consumo amm.					12,20	
Totali	115.778,62	133.014,97	140.851,91	163.963,9	186.614,29	170.722,31
Incremento % annuo		15%	6%	16%	13%	-9%

L'anno 2024 è in linea con la media delle ultime due annualità.

Con riferimento al 2024, sulla base dei 51.149 pasti erogati nell'anno si può valutare un costo a pasto di sole materie prime pari a 2,38 €, che sommato al costo del personale comporta un valore medio della singola giornata alimentare in Residenza pari a 12,15 €.

L'aumento della spesa pur con minori pasti è dovuta a una revisione dei prezzi della materia prima in linea con l'andamento medio del mercato. Il dettaglio dei destinatari dei pasti erogati è riportato nella tabella 18.

b. Costi dei servizi

Tabella 2: costi per servizi

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Prestazioni Socio assistenziali	25.793,50	23.745,00	58.460,76	37.693,90	3.312,00	20.700,30
Costi convenzione Assp	-	-	61.000,00	36.600,00	-	-
Distacco personale di terzi ²					57.016,96	56.277,39
Noleggio autovetture ³					3.944,26	5.757,38
Prestazioni esterne					6.762,95	16.199,05
Servizi di vigilanza						
Energia Elettrica	30.740,88	24.574,84	41.499,13	69.780,49	42.390,06	41.540,22
Fornitura acqua	3.838,37	3.820,46	4.017,28	4.251,30	2.391,12	4.491,40
Servizi foresteria utenze Arabba					330,72	4.847,12

¹ Il conto include il costo dei presidi per l'incontinenza, che fino al 2021 erano invece registrati come *materiali di consumo*

² La voce comprende distacco delle seguenti figure: direttore € 40.473,15 13 ore sett.li – referente oss da marzo a dicembre € 5.464,40 16 ore sett.li – assistente sociale da aprile a dicembre € 10.339,84 4 ore sett.li

³ Comprensivo sia del rimborso noleggio ad Asca per il direttore che del noleggio autovettura a disposizione del personale per la tratta foresteria Arabba - CdR



Spese per riscaldamento	50.939,73	48.346,18	59.493,51	90.597,22	64.328,01	71.615,91
Assistenza RCA			56,27			
Smaltimento rifiuti	208,62	443,96	447,01	558,14	512,64	618,17
Analisi di laboratorio					1.341,80	1.118,00
Spese assicurative	23.163,24	23.785,93	40.296,76	13.545,01	11.820,85	13.553,89
Assicurazioni	4.887,48	3.804,33	1.041,67			1.174,87
Manutenzione e riparazione cespiti	19.492,38	25.277,95	22.850,44	17.499,61	36.491,09	20.187,97
Manutenzione automezzi	1.708,14	3.158,88	1.288,43	1.058,01	851,19	53,68
Canoni annuali	158,60	2.062,18	7.355,16	9.587,86	8.770,73	16.403,27
Canoni annuali hardware					732,00	382,00
Canoni annuali software					8.463,51	8.685,45
Canoni manutenzione	4.720,18	4.739,70	1.342,94	-	-	-
Canoni ass. informatica				9.320,62	4.055,25	5.038,87
Aggiornamento dipendenti	5.457,90	1.557,22	3.871,27	13.598,40	4.554,83	-
Form. sicurezza L. 81/08				6.177,26	5.521,72	6.237,83
Spese mediche	1.849,40	1.659,00	1.373,00	2.046,80	1.269,50	2.767,50
Spese trasporto	42,88	56,24		-	37,15	67,65
Pubblicità Italia	-	125,05	143,35	-	40,26	
Abbonamenti e pubblicazioni				179,99	173,19	407,35
Rimborso spese pi� di lista				511,30	-	-
Rimborso spese km	1.649,40	3.347,90	754,85	1.194,68	75,67	1.130,01
Rimborso spese amm.ri						150,00
Pedaggi autostradali	-	43,40				
Pedaggi autovetture	-	166,60				
Spese amministrative	26.316,86	10,00		308,26	470,85	192,66
Assistenza libri paga	-	16.157,84	17.844,25	28.221,14	24.162,35	25.000,69
Assistenza contabile	-	8.483,94	6.785,00			
Vidimazione libri e registri	309,87	373,87		350,87	309,87	309,87
Assistenza informatica	475,80			24.466,81 ¹	7.307,80	9.817,96
Spese postali	15,90	251,00	80,03	261,10	184,90	248,85
Spese telefoniche	3.712,73	3.330,53	3.702,65	7.682,83	6.269,09	6.685,19
Spese generali	964,99	1.158,95	3.557,05	834,48	217,60	521,73
Spesa ricerca personale					950,67	3.516,24
Revisore	4.919,17	5.944,33	4.430,02	3.843,83	3.373,68	3.053,36
Compensi a terzi	1.793,40	935,90	1.793,40	1.706,34	284,52	1.214,46
Consulenza Varia	-	1.141,92	3.330,60	6.270,64	6.539,20	5.871,36
Spese legali e notarili	-	5.155,72	5.106,92	5.106,92	0,00	
Spese gestione tel. Cell.			-	60,00	30	
noleggio		305			1.301,01	1.365,47
Totale per servizi	213.159,42	213.963,82	351.921,83	393.313,81	316.076,36	353.309,84

Le prestazioni socio sanitarie rispetto al 2023 sono aumentate in quanto un infermiere, precedentemente assunto, ha svolto per 7 mesi prestazioni in libera professione;   stato inoltre

¹ Si tratta sostanzialmente di un costo di avviamento *una tantum* del nuovo sistema informatico.



possibile per tutto l'anno garantire la presenza di un fisioterapista in libera professione e di 3 infermieri in regime di prestazione occasionale.

I canoni annuali comprendono il nuovo contratto di manutenzione dell'impianto ossigeno per euro 3.951,58 e per la parte residuale a riclassifiche di conti dalla voce "manutenzione e riparazione cespiti"

Nel corso del 2024 è stata effettuata la formazione per l'utilizzo della cartella utente anche per la parte sanitaria, detto costo è ricompreso nella voce assistenza informatica.

Al fine di supportare l'ufficio amministrativo per la gestione delle pratiche di autorizzazione ed accreditamento che richiedevano professionalità e competenze specifiche, si è proceduto ad affidare l'incarico ad un professionista esperto del settore, detto costo è ricompreso nella voce compensi a terzi.

c. Costo del personale dipendente

Tabella 3: Costo del personale dipendente

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
salari e stipendi	936.435,92	1.026.004,60	986.071,65	922.806,07	898.176,29	873.473
Oneri sociali personale	266.268,67	304.085,72	292.295,86	271.450,13	268.831,62	274.192,35
TFR	66.597,23	71.268,37	72.484,45	74.857,43	61.397,89	61.767,68
Altri costi	9.702	11.500				
premialità			80.000	80.000	62.130,48	25.000,00
Totale	1.279.947,72	1.413.817,98	1.431.783,83	1.349.113,63	1.290.536,28	1.234.433,03

Si da evidenza che a gennaio 2025 è stato sottoscritto un rinnovo contrattuale uneba, è stato accantonato per il 2024 l'importo di Euro 8.044,29 di arretrati dovuti al personale essendo l'effetto del rinnovo retroattivo dal mese di ottobre 2024.

Il Consiglio di Amministrazione anche per il 2024 ha ritenuto opportuno riconoscere ai dipendenti i seguenti benefit:

- Accantonamento di un importo di 25.000,00 Euro per erogazione evt/welfare;
- Erogazione di pasti gratuiti come da regolamento approvato del Cda in data 29/11/2019, sulla base del quale la mensa per i dipendenti è gratuita nelle casistiche previste. Nel corso del 2024 il personale ha usufruito di 3.709 pasti per un valore del singolo pasto pari ad Euro 6,07. Pertanto il totale di Euro 22.513,63 è da considerarsi forma di welfare aziendale.
- Assegnazione dell'alloggio a titolo di foresteria con il solo rimborso delle spese.
- Messa a disposizione di un automezzo per i dipendenti alloggiati nelle foresterie di Arabba per il tratto foresteria-luogo di lavoro.

Si precisa quindi che l'importo destinato a possibile accordo sindacale welfare è complessivamente superiore ai 25.000,00 Euro riportati nella tabella sopra riportata.

Tabella 4: dati del personale per attività, indipendente dalla forma contrattuale (dipendente/autonomo/convenzione)

	2021		2022		2023		2024	
	ore	costo	ore	costo	ore	costo	ore	costo
Direttore	920	61.000	416	36.600	832	62.472	605	44.878
Amministrativi	3.539	83.209	3.396	80.183	4.728	111.611	4.500	95.054
OSS	31.569	668.542	28.329	560.717	25.403	574.367	24.459	490.010
Portantino							1340	19.940
Ausiliari					260	4.445	1.883	29.117
Fisioterapia	616	18.044	486	12.790	274	5.543	331	13.319
Psicologo	851	25.055	910	27.310	1.415	35.911	1.183	27.997
infermieri	10.345	271.830	9.063	241.950	6.604	213.074	6.753	197.760
Pulizie/Lavanderia	12.527	202.194	10.358	173.454	9.960	191.779	9.884	158.518
Cucina	9.110	184.625	9.793	170.922	9.796	201.485	10.151	183.628
Educatore	1.172	27.288	751	15.837	178	5.369	708	13.222
Assistente Sociale	290	9.961	778	15.508	-	1.363	144	3.392
Manutentore	943	17.150	924	15.046	893	16.493	828	13.681
Totali	71.883	1.568.897	65.188	1.346.506	60.343	1.423.912	62.769	1.290.516

Nel corso del 2024 a parità di personale il calo del costo complessivo è stato favorito anche dalle azioni poste in essere finalizzate al recupero del costo ratei ferie e permessi maturati ma non goduti.

d. Ammortamenti e svalutazioni

Tabella 5: ammortamenti

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ammortamento costi pluriennali	3.555	3.555	3.555	4.034	4.862	2.296
Ammortamento software	2.673	2.673	2.673	7.232	6.132	6.133
Ammortamento impianti specifici	2.209	4.419	4.419	4.419	4.606	4.793
Ammortamento attrezzature varie	3.025	5.753	6.125	6.543	7.230	7.799
Ammortamento automezzi	78	78	1.460	2.920	2.920	2.920
Ammortamento Macchine	881	1.050	1.050	4.187	7.249	7.005
Ammortamento mobili e arredi	940	2.536	3.191	5.316	7.441	7.442
Totali	13.364	20.066	22.474	34.651	40.443	38.388

e. Oneri diversi di gestione

Tabella 6: oneri

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tassa di circolazione automezzi	198,99	385,41	178,00	230,04	319,06	373,34
Spese omaggi Italia	728,00				1.232,10	1.040,85
Cancelleria e stampati	733,11	422,78			392,18	497,55
Valori bollati	144,30	327,30	399,90	170,00	270,00	136,00
Contributi associativi	3.199,19	523,00	929,80	925,00	925,00	579,65
Sopravvenienze passive	37.792,34	58,56	4.868,69	3.372,88	478,68	596,74
Arrotondamenti passivi	68,39	29,31	22,58	217,04	4,30	13,96
Imposta di bollo su c/c	8,00	102,00	102,00	100,00	130	180,00
Tassa rifiuti	9.228,41	8.070,06	7.941,37	11.430,16	11.457,69	10.729,50
Tasse cc.gg - licenze	208,20	-	373,87			



	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Diritti cciaa	380,38	222,00	380,70	237,00	804,17	391,00
Costi indeducibili	1.472,36	-	13.668,17			
Sanzioni e penali	27,90	284,24	3.288,23	4.994,99	1.723,83	102,40
Affitti passivi			1.500,00			-
Interessi passivi	20,02	33,38	21,03	223,92	45,30	124,90
Ires	11.264,00	54,00	5.530,00	22.842,00	20.963,00	1.254,00
Irap	5.620,00	5.053,00	7.422,00	8.163,00	10.407,00	12.427,00
Imposte anticipate					13.711,08	
Costi non inerenti					177,55	77,60
Imposte esercizi precedenti	411,00					-
Interessi Iva trimestrale	411,21	273,34	392,52	843,78	543,88	514,48
Minusvalenze cessione cespiti			138,10			-
Oneri bancari	1.385,00	1.385,15	1.343,18	1.622,27	2.276,45	2.146,60
Accantonamenti spese future						-
Totali	71.915,80	15.838,38	47.000,14	55.372,08	65.861,27	31.185,57

Relativamente agli oneri diversi di gestione non vi sono particolari note da porre all'attenzione.

f. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Tabella 7

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi per rette ospiti	1.028.467	948.099	1.045.719	1.039.617	1.137.046	1.039.294
<i>Di cui abbattimento rette per nativi</i>	<i>13.070</i>	<i>10.232</i>	<i>80.887¹</i>	<i>19.959</i>	<i>25.308</i>	<i>22.527</i>
Quote regionali di residenzialità	531.329	671.446	705.282,50	<u>725.300,50</u>	<u>742.326,00</u>	<u>628.264</u>
Servizi e prestazioni	-	103	-	-	-	-
Contributi da enti pubblici	15.131	24.177	-	-	-	-
Contributi fondo perduto	-	36.000	118.437	123.899	19.222	12.063
Corrispettivi distributori	8.318	6.394	3.227	0		-
Rimborso costo personale	32.931					-
Ricavi diversi	5.962	22.706	19.198	9.243	9.066	14.744
Rimborso medicinali	6.983	7.195	9.489	6.653	7.155	5.948
Rimborso spese fisioterapiche	27.330	29.658	30.109	18.886	4.994	13.325
Trattenute mancato preavviso	729	-	-	-	-	-
Rimborsi Comune gestione mensa asilo	29.778	17.115	30.469	34.130	34.745	36.820
Rimborso spese bolli				34	62	76

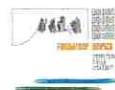
1



Tel 0436/7106 Fax 0436/7124

e-mail direttore@fodomservizi.it PEC: fodomservizi@legalmail.it web www.fodomservizi.it

Reg. Impr. Belluno, C.F. e P. I.V.A. n. 01180460253 - REA BL-100969



Erogazioni liberali		6.990			1.510	-
Sopravvenienze attive	22.969	6.195	10.380	2.576	2.440	16.139
Arrotondamenti attivi	60	28	21	213	2	2
Proventi non tassabili	-	1.568				-
Vendite pasti domicilio	10.780	14.711	21.190	20.447	28.607	27.248
Rimanenze finali	5.751	6.241	11.197	14.250	12.618	17.370
Interessi attivi	122	144	155	224	851	1.229
Rimborsi enti previdenziali					2.788	-
Perdite su crediti				2.077		-
Ires anticipata		8.368				-
Irap Anticipata						-
Imposte anticipate			22.457	10.257		5.251
Rimborso ass. sanitaria (rimborso medico)			3.386	0		-
Rimborsi da assicurazioni			1.171	0		-
Plusvalenze cessione cespiti			202	0		-
Totali	1.726.645,84	1.807.145,49	2.032.097	2.005.730	2.028.740	1.840.300

7. Indici economici

a. Situazione finanziaria

INDICE	Esercizio 2024	Esercizio 2023	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni			
= A) Patrimonio netto / B) Immobilizzazioni	150,67 %	157,22 %	(4,17) %
L'indice viene utilizzato per valutare l'equilibrio fra capitale proprio e investimenti fissi dell'impresa			
Banche su circolante			
= D.4) Debiti verso banche / C) Attivo circolante			
L'indice misura il grado di copertura del capitale circolante attraverso l'utilizzo di fonti di finanziamento bancario			
Indice di indebitamento			
= [TOT.PASSIVO - A) Patrimonio netto] / A) Patrimonio netto	2,95	2,94	0,34 %
L'indice esprime il rapporto fra il capitale di terzi e il totale del capitale proprio			
Quoziente di indebitamento finanziario			
= [D.1) Debiti per obbligazioni + D.2) Debiti per obbligazioni convertibili + D.3) Debiti verso soci	0,04	0,01	300,00 %



INDICE	Esercizio 2024	Esercizio 2023	Variazioni %
per finanziamenti + D.4) Debiti verso banche + D.5) Debiti verso altri finanziatori + D.8) Debiti rappresentati da titoli di credito + D.9) Debiti verso imprese controllate + D.10) Debiti verso imprese collegate + D.11) Debiti verso imprese controllanti + D.11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti] / A) Patrimonio Netto			
L'indice misura il rapporto tra il ricorso al capitale finanziamento (capitale di terzi, ottenuto a titolo oneroso e soggetto a restituzione) e il ricorso ai mezzi propri dell'azienda			
Mezzi propri su capitale investito			
= A) Patrimonio netto / TOT. ATTIVO	25,29 %	25,39 %	(0,39) %
L'indice misura il grado di patrimonializzazione dell'impresa e conseguentemente la sua indipendenza finanziaria da finanziamenti di terzi			
Oneri finanziari su fatturato			

b. Situazione Economica

INDICE	Esercizio 2024	Esercizio 2023	Variazioni %
R.O.E.			
= 21) Utile (perdita) dell'esercizio / A) Patrimonio netto	(7,02) %	35,43 %	(119,81) %
L'indice misura la redditività del capitale proprio investito nell'impresa			
R.O.I.			
= [[A) Valore della produzione (quota ordinaria) - A.5) Altri ricavi e proventi (quota ordinaria)] - [B) Costi della produzione (quota ordinaria) - B.14) Oneri diversi di gestione (quota ordinaria) - B.10) Ammortamenti e svalutazioni (quota ordinaria)] - [B.10) Ammortamenti e svalutazioni (quota ordinaria)]] / TOT. ATTIVO	(8,98) %	7,49 %	(219,89) %
L'indice misura la redditività e l'efficienza del capitale investito rispetto all'operatività aziendale caratteristica			
R.O.S.			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria)	(0,64) %	7,66 %	(108,36) %
L'indice misura la capacità reddituale dell'impresa di generare profitti dalle vendite ovvero il reddito operativo realizzato per ogni unità di ricavo			
R.O.A.			



INDICE	Esercizio 2024	Esercizio 2023	Variazioni %
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / TOT. ATTIVO	(1,03) %	12,98 %	(107,94) %
L'indice misura la redditività del capitale investito con riferimento al risultato ante gestione finanziaria			
E.B.I.T. NORMALIZZATO			
= [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + C.15) Proventi da partecipazioni (quota ordinaria) + C.16) Altri proventi finanziari (quota ordinaria) + C.17-bis) Utili e perdite su cambi (quota ordinaria) + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (quota ordinaria)]	(9.691,00)	146.982,00	(106,59) %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio senza tener conto delle componenti straordinarie e degli oneri finanziari. Include il risultato dell'area accessoria e dell'area finanziaria, al netto degli oneri finanziari.			
E.B.I.T. INTEGRALE			
= [A) Valore della produzione - B) Costi della produzione + C.15) Proventi da partecipazioni + C.16) Altri proventi finanziari + C.17-bis) Utili e perdite su cambi + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	(9.691,00)	146.982,00	(106,59) %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio tenendo conto del risultato dell'area accessoria, dell'area finanziaria (con esclusione degli oneri finanziari) e dell'area straordinaria.			

8. Relazione sui servizi 2024

In conformità e continuità con la precedente programmazione l'Azienda ha continuato ad assicurare i propri servizi mediante **l'integrale impiego di proprio personale senza ricorrere ad esternalizzazioni**, neppure per i servizi ausiliari come pulizie, lavanderia e cucina. Questo obiettivo richiede il massimo sforzo e necessita di specifiche azioni sia da parte dell'Azienda che da parte dell'Amministrazione Comunale.

L'esperienza di questo ultimo anno ha confermato le criticità storiche legate al reperimento delle figure professionali necessarie ossia la drammatica carenza di nuovi operatori socio sanitari residenti nella ns. Provincia e quindi la necessità di reperire il personale afferente da altre Provincie/Regioni, con la nota difficoltà di reperire alloggi a costi sopportabili da parte dei nuovi assunti.

Oltre alla problematica degli alloggi, in parte sopperita a fine 2023 grazie al Comune il quale ha messo a disposizione della Fodom Servizi alcune unità abitative ad Arabba, vi è la difficoltà di reperire personale patentato e automunito; l'assunzione di personale non automunito con la disponibilità di alloggio ad Arabba comporta la difficoltà di trasferimento da e per il luogo di lavoro, che considerata anche la carenza di mezzi pubblici sul territorio, diventa insostenibile.

Volontariato

Nel corso dell'anno si è riusciti ad attivare ulteriori volontari fino a raggiungere gli attuali 28. Il coordinamento del gruppo volontari attualmente viene svolto dall'ufficio amministrativo con il supporto della coordinatrice infermieristica. Tali attività si articolano in:

- Attività di spiritualità;
- Attività di trasporto;



- Attività di intrattenimento e ludico ricreative.
- Attività estetiche

Progetto RIA

Anche per il 2023 l'Azienda si è resa disponibile quale soggetto ospitante di un tirocinante di un progetto di integrazione lavorativa (R.I.A.) in collaborazione con il Comune di Livinallongo del Col di Lana, Asca ed il Centro per l'Impiego. Il tirocinio è stato attivato da aprile 2024 a settembre 2024.

Cartella Socio Sanitaria

Nel corso del 2024 si è proceduto alla formazione per l'utilizzo della Cartella utente per la parte sanitaria. Questo strumento, collegato al pacchetto del ciclo attivo, permette oltre a poter registrare tutti i dati sanitari e non di ogni utente, anche la registrazione delle presenze che verranno importate dal software per la fatturazione. Il potenziamento della connettività aziendale e l'installazione del wi-fi in tutta la struttura ha permesso inoltre l'utilizzo dei tablet da parte degli operatori per poter registrare tempestivamente e con comodità le informazioni relative alle attività assistenziali effettuate all'utente.

La Cartella permette inoltre un'informatizzazione del Piano Assistenziale Individualizzato.

Piani Assistenziali:

Particolare attenzione è stata data alla stesura dei progetti di assistenza individuali (PAI) condividendone il contenuto con i familiari, e all'applicazione del metodo Gentlecare, garantendo all'utente un'assistenza libera dalla contenzione fisica e farmacologica.

Progetto Telemedicina

Nel corso del 2024 l'Azienda si è candidata all'Ulss n. 1 Dolomiti per l'adesione al progetto sperimentale di Telemedicina; grazie alla celere risposta del Dott. Giuseppe Dal Ben, Commissario straordinario e successivamente del Dott. Conati Primario del Reparto di Geriatria, il progetto in poco tempo ha visto il suo avvio.

L'Ulss n. 1 Dolomiti ha dato in comodato alla struttura un kit di telemedicina composto da un accessorio con cui si rileva la temperatura, la saturazione, nonché la possibilità di effettuare un ECG, un bracciale per la pressione arteriosa ed una bilancia per la rilevazione del peso. Una volta compilata la scheda dell'utente comprensiva dei dati sanitari e delle rilevazioni ottenute, i dati vengono inviati nel reparto di geriatria il cui medico presente in turno può prenderne visione dei dati, emettere un referto oppure richiedere il ricovero immediato in reparto dell'utente senza dover passare per il pronto soccorso.

Uno degli obiettivi era quello di evitare agli anziani spostamenti inutili in ospedali che, nel caso di Livinallongo, si trovano tutti a grandi distanze.

I SERVIZI OFFERTI DAL CENTRO SERVIZI VILLA SAN GIUSEPPE

1. servizio infermieristico
2. servizio psicologico
3. servizio fisioterapico
4. servizio educativo
5. servizio assistenziale
6. servizio parrucchiere
7. servizio ristorazione
8. servizio pulizie, lavanderia
9. servizio manutenzione
10. ufficio amministrativo



11. servizio di assistenza sociale

Per quanto concerne il servizio **infermieristico**, anche per il 2024 non è stata possibile, per la scarsità di risorse umane, riattivare la strategia dell'infermiere presente sulle 24 ore in struttura. Nel turno di notte viene comunque garantita una reperibilità su turni di un infermiere.

Nel corso dell'anno l'educatrice in collaborazione con la psicologa si è occupata dell'organizzazione del servizio ludico ricreativo garantendo le attività occupazionali e il benessere del residente anche con il supporto di un gruppo di volontari.

- Si sono investite energie soprattutto per mantenere vivo il legame tra gli anziani, i familiari e i conoscenti.
- È stato organizzato un progetto di pet-terapy molto apprezzato dagli anziani;
- Si è creduto fondamentale tenere vivo il rapporto con il territorio, attivando processi relazionali tra adulti, bambini e ragazzi di Fodom, dell'Agordino e non solo, sviluppando forme di scambio intergenerazionale tramite l'organizzazione di incontri con i bambini e ragazzi.
- A settembre 2024 è stata organizzata un'uscita presso la fattoria Piave grazie anche alla collaborazione di alcuni dipendenti che si sono resi disponibili ad accompagnare gli utenti
- Tali esperienze si sono intrecciate con la vita ordinaria dell'anziano nel Centro Servizi. Si è cercato quotidianamente di riconoscere i suoi **bisogni e desideri** tentando di trovare ad essi risposta in un **lavoro d'equipe** con le altre figure professionali. Questa integrazione degli interventi tra le varie figure professionali rimane una sfera laboriosa che richiede particolare tempo ed energia in quanto ha a che fare con la complessità della persona umana. Per quanto riguarda lo specifico delle attività psicoeducative, con la stretta collaborazione della psicologa, si è cercato di dare ascolto ad ogni anziano coinvolgendolo in attività individuali, e a gruppi, che potessero rispondere a capacità, interessi, desideri differenziati.
- Oltre alle attività previste nel piano settimanale, sono stati organizzati i seguenti momenti:
 - Continuazione di laboratori di cucina;
 - preparazione di Feste vissute in struttura;
 - la festa di Carnevale;
 - la festa di Pasqua;
 - Libro Parlato;
 - anche nel 2024 è stata organizzata anche in Casa di riposo una piccola festa di Santa Maria Majou con la celebrazione della Santa Messa, la partecipazione di alcune donne con il costume tipico e la consueta benedizione dei fiori, il tutto seguito da pranzo per gli anziani;
 - castagnata;
 - San Nicolò il quale ha offerto ad ogni anziano un dono personalizzato;
 - Le feste natalizie: Santa Messa, buffet di Natale. In occasione del Natale l'Azienda ha regalato ad ogni utente una coperta colorata personalizzata con il proprio nome.
 - le feste dei compleanni del mese con la presenza dei fisarmonicisti.



Tabella 8: calendario ordinario delle attività settimanali

Sono state sempre garantite le seguenti attività

- Attività Orientativa
- Legami con il Territorio
- Stimolazione Individuale e attività occupazionali;
- Creativo-Manuale come laboratorio di pittura
- Gruppo Motorio
- Attività Ludica (Tombola)
- Santa Messa
- Attività Ludica (bowling, tiro a segno)
- Giornalmente alla sera dimensione spirituale
- Attività di
- uscite giornaliere nel giardino mattina e pomeriggio da aprile ad ottobre e da novembre a marzo solo quando il tempo lo permette
- incontri e telefonate con i famigliari

ATTIVITA' ORIENTATIVA:

- Lettura giornale del giorno
- Conversazioni in gruppo su eventi di attualità o legati alla cultura locale attraverso giornali o materiale audiovisivo

LEGAMI CON IL TERRITORIO:

- Attività di interazione con persone del territorio, attività relative ad eventi/ tradizioni/ feste della zona.
- Interventi di persone del territorio.

CREATIVO-MANUALE:

Attività di stimolazione della motricità fine, pratico-manuali, piccoli lavori di sistemazione, creazione di oggetti, decori stagionali, cura dei fiori creazione di oggetti con filo e materiale pittorico, mensilmente laboratorio di cucina.

ATTIVITA' LUDICHE:

Giochi in gruppo per favorire la socializzazione e individuali (Tombola, tiro a segno, bowling, carte, quiz)

ATTIVITA' INDIVIDUALI E STIMOLAZIONE COGNITIVA INDIVIDUALE:

Si svolgono attività "uno a uno" sulla base delle capacità residue degli anziani fragili. L'obiettivo è quello di stimolare cognitivamente le persone, aiutarle a mantenere un buon livello di benessere, a contenere gli stati di angoscia e disorientamento causati dalla demenza. Occupational therapy.

DIMENSIONE SPIRITUALE:

- Giornalmente ogni mattina S. Messa alla Tv nei pressi della Cappella e il giovedì S. Messa nella cappella della struttura con la presenza del Parroco
- Giornalmente ogni sera recita del S. Rosario gestita dagli Anziani
- Momenti straordinari preparati con gli anziani in occasione di feste particolari

Il Servizio di **Fisioterapia** è stato garantito da due fisioterapisti in libera professione a 8 ore settimanali che si sono alternati per il periodo gennaio – giugno e settembre – dicembre e il periodo luglio – agosto.



Il Servizio di **parrucchiere** viene garantito da un Operatore Socio Sanitario in possesso di qualifica di parrucchiere, e da alcune persone volontarie qualificate, riuscendo a garantire se possibile almeno una/ giornata al mese. Gli ospiti del Centro usufruiscono del servizio a rotazione mediante programmazione e valutazione delle necessità. Il servizio comprende il lavaggio, il taglio e la piega.

Il servizio di **ristorazione** è gestito direttamente dal Centro Servizi. Anche nel corso del 2024 è stato garantito un menù il quale prevede la presenza di un primo e di un secondo piatto ad ogni pasto ed è stata attivata la procedura con il servizio igiene dell'Ulss Dolomiti per la vidimazione del menù estivo ed invernale a rotazione su 4 settimanale

9. Statistiche

Servizio Residenziale

Tabella 9: numero di ospiti accolti

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Autosufficienti	46	36	17	17	17	17	19
Non autosufficienti	32	47	64	64	54 ¹	46 ²	45
<i>totale</i>	<i>78</i>	<i>83</i>	<i>81</i>	<i>81</i>	<i>71</i>	<i>63</i>	<i>64</i>

Considerati due volte gli utenti per i quali vi è stato un passaggio fisiologico da autosufficienti a non autosufficienti

Tabella 10: provenienza ospiti (fodomi/non fodomi)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Residenti	35	31	29	27	21	21	21
Non residenti	43	52	52	54	50	42	43
<i>Totale</i>	<i>78</i>	<i>83</i>	<i>81</i>	<i>81</i>	<i>71</i>	<i>63</i>	<i>64</i>

Tabella 11: suddivisione ospiti in coorti

Età	Maschi	Femmine
45-64	0	1
65-74	1	3
75-79	4	0
80-89	9	19
90-99	3	20
100 e oltre	0	1
<i>Totale</i>	<i>17</i>	<i>43</i>

Tabella 12: media posti letto bloccati per carenza di personale

	AUTO	NON AUTO
2024	2,5	4,72

¹ Comprensivo degli utenti non autosufficienti in attesa di impegnativa

² Comprensivo degli utenti non autosufficienti in attesa di impegnativa



Tabella 13: organico al 31/12/2024

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direttore	1	0	1 (conv. ASSP)	0	1 (in distacco)	1 (in distacco)
Coordinatori/infermiere	1	1	1	1	1	1
Amministrativi	2	2	2	3	2	3
Medici	1 (Ulss)	1 (Ulss)	1 (Ulss)	1 (Ulss)	1 (Ulss)	1 (Ulss)
Psicologi	1	0	1 (Lib. Profess.)	1 (Lib. Profess.)	2 (1 sost. di assenza)	1
Assistenti sociali	1	1	1	0	0	1 (in distacco)
Educatori	2	1	1	0	1	0
Infermieri	7	6	5	5	5	6 (1 maternità, 1 lib prof. 3 prest. occ)
Fisioterapisti	1	1 (Lib. Profess.)	1 (Lib. Profess.)	1 (Lib. Profess.)	1 (Lib. Profess.)	1 (Lib. Profess.)
Logopedista	0	0	0	0	0	0
Parrucchiera	1*	1*	1*	1*	1*	1*
Podologo	0	0	0	0	0	0
Responsabili di nucleo	0	0	0	0	0	0
Referente oss						1 (in distacco)
OSS	20	23	19	17	17	18
Portantino / tuttofare	-	-	-	-	-	1
Ausiliari	-	-	-	-	1	-
Serv. Gen., cucina, lavanderia, pulizia locali	13	16	16	13	13	13
Manutentore	1	1	1	1	1	1
Portierato	0	0	0	0	0	0
Totale	50	52	49	42	44	48

* = le prestazioni sono garantite da un OSS

Tabella 14: organico in termini di full time equivalenti considerando anche liberi professionisti e accordi di distacco, non sono state considerate le prestazioni occasionali

	2023	2024
Direttore	0,4	0,34
Coordinatori/infermiere	1	1



Amministrativi	2.9	2,66
Psicologi	1,1	0,63
Assistenti sociali	0	0,11
Educatori	0.1	-
Infermieri	4.0	2,53
Fisioterapisti	0.2	0,21
Logopedista	0	-
Referente oss		0,42
OSS	15,6	16,11
Portantino/tuttofare		0,74
Ausiliaria	0,1	-
Serv. Gen., lavanderia, pulizie	6,2	5,95
Cucina	5,3	5,80
Manutentore	0.5	0,53
Totale	37.4	37,03

Tabella 15: cessazioni ed assunzioni

	2018		2023		2024	
	assunzioni	cessazioni	assunzioni	cessazioni	assunzioni	cessazioni
Coordinatori/infermiere						
Amministrativi				1	1	
Psicologi			2			1
Educatori			2	1		1
Infermieri	2	2	3	2	1	4
Logopedista						
OSS	2	4	5	5	9	9
Portantino tuttofare					1	
Ausiliario			1		1	1
Serv. Gen., lavanderia, pulizie	2	1	3	3		1
Cucina	2	1	1	2	1	
Manutentore						
Totale	8	8	17	14	14	17

Tabella 16: Affidamenti di servizio, accordi di distacco e prestazioni occasionali

		2024	
		Entrate	uscite
Direttore	Accordo di distacco	2	2
Referente oss	Accordo di distacco	1	1
Ass. sociale	Accordo di distacco	1	1
Fisioterapista	Libera prof.	2	1
Infermiere	Libera prof.	1	1
Infermiere	Prestazione occasionale	3	1

Tabella 17: presenze degli utenti del servizio Residenziale

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Presenze teoriche	21.170	21.228	21.170	21.170	21.170	21.228



	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Presenze effettive	20.420	20.196	20.604	20.498	20.758	18.276
Assenze per ricovero	220	162	201	148	163	125
Assenza per altri motivi						64
% occupazione	97,50	95,90	98,27	97,52	98,05	87

Tabella 18: ore di attività

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direttore	870	-	920	416	832	605
Amministrativo	2.034	3.092	3.539	3.396	4.728	4.500
Addetti all'assistenza	29.981	33.834	31.569	28.329	25.663	24.459
Ausiliari						1.883
Portantino						1.340
Fisioterapia	626	599	616	486	274	331
Psicologo	1.551	782	851	910	1.415	1.183
Servizio infermieristico	10.509	11.678	10.345	9.063	6.604	6.753
Pulizie / Lavanderia	10.527	12.354	11.169	10.358	9.960	9.884
Cucina	7.455	7.903	10.468	9.793	9.796	10.151
Educatore	2.151	1.298	1.173	751	178	708
Centralino/portineria	-	-	-	-	-	-
Parrucchiere/pedicure/podologo	-	-	-	-	-	-
Assistente Sociale	1.243	1.255	290	778	-	144
Manutentore	937	954	944	924	893	828
Totali	67.884	74.156	71.884	65.188	60.343	62.769

Tabella 19: pasti preparati

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Casa di Riposo	41.852	40.856	40.392	41.774	40.996	41.190	36.552
Centro Diurno	2.442	2.781	425	0	0	0	77
Pasti a domicilio	2.621	3.549	6.521	3.031	2.921	3.849	3.886
Dipendenti	995	834	1.978	3.311	3.678	3.702	4.236
Scuola dell'Infanzia	5.861	6.168	3.315	5.393	5.735	5.936	6.398
Totali	53.771	54.188	52.631	53.509	53.330	54.677	51.149

Livinallongo, 2 aprile 2025



Il Direttore
Dott.ssa Marina Palpati

