

Lodevole
Municipio della Città di Mendrisio
Via Municipio 13
CH-6850 Mendrisio

Mendrisio, 03 novembre 2022
N. rif.: sb/sc

Rapporto sulla gestione 2020

Egregio Signor Crivelli,

Di seguito le trasmettiamo il rapporto sulla gestione 2020 di ECAM.

L'allegato è parte integrante del presente documento.

Cordiali saluti.

Ente Case Anziani del Mendrisiotto



Severino Briccola

Direttore ECAM

**CONTRATTO
DI PRESTAZIONE**

**RAPPORTO SULLA
GESTIONE 2020**

6850 Mendrisio
Ottobre 2022

Rapporto di attività

La gestione ECAM 2020 è stata fortemente condizionata dall'epidemia SARS-CoV-2 (COVID-19) che ha dapprima rallentato lo sviluppo e i progetti iniziati nel 2019 e, successivamente, ha interrotto la maggior parte di essi.

La priorità dell'organizzazione è stata - doverosamente - quella di contenere il più possibile i contagi sia tra i/le residenti, sia tra gli operatori e le operatrici all'interno della rete, mettendo in atto le disposizioni e le direttive federali e cantonali.

La pandemia ha inciso anche sull'occupazione dei letti nelle CpA autorizzati dal Cantone e di conseguenza anche sulla gestione economica della rete; il tema è oggetto di analisi dettagliata all'interno del presente documento.

Nonostante le difficoltà della situazione pandemica, si è dato inizio al progetto d'integrazione della CpA Santa Filomena nella rete ECAM attraverso il Gruppo di lavoro (GL) di specialisti ECAM (Alessandra Pitozzi, Sabrina Cereghetti, Donato Tilli e Severino Briccola).

Su mandato del DSS, tale progetto prevedeva che la struttura di Stabio - con l'intervento/supporto dell'ECAM - potesse adeguare gli standard e raggiungere gli obiettivi minimi imposti, indispensabili per ottenere il rinnovo dell'autorizzazione sanitaria all'esercizio da parte del Consiglio di Stato (CdS) del Cantone Ticino. Termine dei lavori entro il 31.12.2021 con l'integrazione a tutti gli effetti della CpA nella rete ECAM.

Dopo il primo caso di Covid-19 riscontrato in Ticino in data 25 febbraio 2020, l'evoluzione dei contagi è stata rapida e importante.

La situazione d'emergenza ha portato l'Ufficio del medico cantonale (UMC) a divulgare direttive cantonali per le Case per Anziani (CpA), portando, in brevissimo tempo, alla chiusura progressiva delle CpA alle persone provenienti dall'esterno.

La direzione ECAM ha elaborato delle comunicazioni rivolte ai familiari e alle persone vicine ai/residenti informando delle decisioni assunte dal Cantone. Tali informazioni sono state inviate sia per posta, sia pubblicandole sul sito ECAM. Inoltre ogni familiare aveva la possibilità di contattare direttamente la CpA di riferimento per ricevere eventuali ulteriori informazioni dagli/dalle operatori/trici.

È stato costituito il Gruppo di lavoro unità di crisi individuando, per ogni settore, le persone di riferimento e i/le sostituti/e. I settori rappresentati sono Consiglio ECAM, direzione ECAM, direzione sanitaria, cure (con i capistruttura), qualità, acquisti e logistica, economia domestica e cucina.

Parallelamente, sulla base delle direttive ricevute, la direzione, il Servizio qualità e i capistruttura hanno elaborato il "Piano pandemia COVID-19" per l'intera rete di CpA. Questo documento è stato sviluppato per l'analisi, la gestione e la pianificazione per la prevenzione della pandemia all'interno delle strutture ECAM, che si sono attivate per la messa in atto.

I capistruttura con i rispettivi servizi tecnici hanno eseguito valutazioni strategiche all'interno di ogni CpA valutando ed individuando gli spazi da adibire alla creazione del reparto COVID-19, in caso di focolaio, e in un secondo tempo i locali per le visite considerando il rispetto delle misure di distanziamento.

Purtroppo la pandemia non ha risparmiato la nostra rete dove, nel corso dell'anno, si sono registrati diversi focolai COVID-19 tra i residenti, che hanno interessato cinque CpA sulle sei della rete. Alessandra Pitozzi - responsabile qualità e oggi vicedirettrice ECAM - è stata presente in tutte e cinque le CpA quale supporto operativo delle procedure per la rete ECAM e ha svolto anche la mansione di collegamento con l'UMC per gli aggiornamenti delle situazioni, con piena soddisfazione dell'UMC.

Da subito la direzione amministrativa e la direzione sanitaria si sono coordinate con l'UMC per la gestione dei focolai e la presa a carico dei/delle residenti. Inoltre la direzione ECAM ha chiesto all'UMC la possibilità di fare capo a un supporto psicologico per il personale della rete; supporto che è stato accordato. Il

personale è stato prontamente informato, tramite i propri capistruttura, di tale possibilità in caso di necessità personale e/o di gruppo.

Durante tutto l'anno la rete ha registrato diversi casi positivi tra il personale. Le numerose assenze dovute al COVID-19 hanno reso l'operato delle collaboratrici e dei collaboratori ancora più difficoltoso e in alcuni momenti si è dovuto ricorrere a turni di 12 ore. Durante questi turni sono stati offerti pasti gratuiti e bevande gratuite.

Sono state tenute delle conferenze telefoniche regolari tra la direzione amministrativa e i capistruttura per il monitoraggio delle situazioni e l'applicazione delle direttive UMC. Al fine di garantire l'intera operatività nelle CpA, sono stati regolari anche le relazioni con l'ADiCASI, che ha emanato una serie di raccomandazioni. I contatti tra direzione amministrativa, direzioni sanitarie e capistruttura sono stati costanti quando i temi erano di carattere medico.

Tutte le attività sono state concentrate sull'organizzazione d'emergenza COVID-19.

La situazione ha ridotto progressivamente le attività d'animazione all'interno delle Case. In effetti le misure di distanziamento e protezione emanate dall'UMC, non permettevano più agli operatori e alle operatrici del settore di svolgere la propria attività regolarmente. Il personale è stato impiegato per assicurare contatti telefonici e di videochiamate regolari tra i/le residenti e i propri familiari oltre che alla pianificazione del calendario giornaliero delle visite, quando le misure cantonali lo permettevano.

Anche il servizio di fisioterapia ha subito variazioni d'attività dovendo limitare la presa a carico del/la residente.

In questi periodi gli operatori e le operatrici delle cure, dell'animazione e della fisioterapia si sono occupati di fare deambulare i residenti nelle camere e/o nei corridoi dei piani, in maniera individuale, garantendo il più possibile le misure di sicurezza.

Ugualmente il servizio pasti ha subito delle variazioni a dipendenza della situazione d'emergenza. Si è passati dalle sale da pranzo al servizio al piano, dove era fattibile in base agli spazi delle CpA, fino ad arrivare al servizio in camera nei momenti di emergenza maggiore. Anche qui il personale non si è mai risparmiato per garantire qualsiasi tipo di servizio.

Sicuramente gli anziani/le anziane e i loro familiari hanno sofferto le restrizioni imposte dal Cantone. La maggior parte di essi, col passare del tempo, ha tuttavia compreso che le direttive dell'UMC e gli sforzi professionali importanti degli operatori e delle operatrici, impegnati/e quotidianamente, erano divenuti necessari per arginare il più possibile la pandemia.

La rete - sebbene ancora in costruzione (inizio ECAM nel 2019) e quindi fragile sotto diversi punti - ha dato risposte positive. In effetti grazie alla disponibilità dei vari consigli direttivi e dei medesimi operatori si è potuto garantire il servizio in ogni CpA della rete, trasferendo provvisoriamente dei collaboratori e delle collaboratrici, provenienti dalle altre CpA della rete, nelle strutture carenti di personale a causa del COVID-19.

Anche l'allineamento delle procedure adottate a livello di rete ha permesso di affrontare la pandemia con un unico principio condiviso tra tutti gli operatori e operatrici. Questo ha permesso di individuare eventuali difficoltà/problematiche anticipando i tempi di reazione.

Altro punto importante è stato l'acquisto dei dispositivi di protezione e dei prodotti d'igiene. L'operato del Servizio acquisti e logistica è stato fondamentale perché ha sempre garantito e fornito tutto il materiale necessario per affrontare la pandemia e questo per l'intera rete. Inoltre il volume di acquisto ha permesso di ottenere dei prezzi vantaggiosi rispetto ad altre realtà del momento.

Nel periodo estivo, con l'emanazione di direttive più morbide, sono state reintrodotte le visite ai/alle residenti in spazi adibiti ad hoc nelle CpA, che dovevano garantire le distanze di sicurezza. All'entrata della CpA i visitatori dovevano compilare una scheda che attestava la mancanza di sintomi COVID-19. Residenti e visitatori dovevano inoltre indossare i dispositivi di sicurezza.

La direzione ha organizzato delle riunioni con i collaboratori e le collaboratrici delle diverse CpA. Gli incontri si sono tenuti all'aperto e presso le sei CpA. Questi appuntamenti sono stati ideati con l'intento di discutere il vissuto di un operatore all'interno del reparto COVID-19 durante il periodo di focolaio. È spettato a Patrick Travella - allora responsabile del reparto COVID della CpA Torriani (oggi capostruttura) – portare il proprio vissuto, la propria esperienza lavorativa e umana ai colleghi e alle colleghe. Si è trattato di un momento di condivisione molto importante, perché il personale si è trovato ad affrontare una situazione drammaticamente nuova. Lo scambio è servito anche a sentirsi meno soli di fronte alle sfide generate dai contagi. Travella, in quell'occasione, aveva raccomandando l'utilizzo scrupoloso del materiale di protezione e il rispetto delle distanze. Questi apprezzati incontri hanno contribuito a infondere una maggiore tranquillità negli operatori e nelle operatrici nell'affrontare il periodo pandemico e a rafforzare maggiore fiducia e consapevolezza dei propri mezzi operativi qualora si sarebbe sviluppato un focolaio nelle loro CpA.

In quei mesi è stata data possibilità alle collaboratrici e ai collaboratori di godere delle proprie meritate vacanze, e nel limite delle possibilità organizzative, di accordare il recupero delle ore straordinarie. Una scelta per permettere al personale di riprendersi dalla stanchezza fisica e psicologica.

Contemporaneamente ECAM ha riavviato il progetto della cartella sanitaria informatizzata di rete che era già stata implementata sul sistema informatico ma che non era ancora in funzione. È stata prima concordata con i capistruttura e in seguito è stata programmata la formazione per gli operatori e le operatrici delle CpA. Tale formazione ha avuto inizio a settembre per poi essere interrotta a causa delle nuove direttive dell'UMC per l'aggravarsi della situazione pandemica.

Difficile, se non impossibile, illustrare le attività all'interno delle singole CpA, perché tutte le risorse sono state impegnate e impiegate nel fronteggiare la diffusione del virus, nell'arginare i focolai, nella presa a carico degli anziani e delle anziane, nel supporto ai loro familiari e nell'organizzazione della vita nelle CpA, sconvolte da una crisi pandemica senza precedenti.

La direzione ECAM non può che sottolineare l'impegno e la costanza professionale di tutti gli operatori e le operatrici all'interno della rete ai/alle quali vanno i più sentiti ringraziamenti per la dedizione e la professionalità.

Va inoltre espresso il massimo rispetto e la massima riconoscenza ai/alle residenti, ai loro familiari e persone vicine che hanno dovuto cambiare radicalmente le loro abitudini, dimostrando nei confronti dell'Ente comprensione e disponibilità di collaborazione. Anche in momenti in cui tutto era molto complicato.

Indicazioni ai conti di bilancio

ATTIVO

Cassa (conti dal 1000 al 1002.5)

Comprende il saldo delle casse amministrative, bar e prodotti artigianali così destinate:

- La cassa principale direzione generale ECAM
- Le casse amministrative utilizzata per le piccole spese correnti
- Le casse bar utilizzate per le spese correnti specifiche. Il ricavato è destinato sia al finanziamento di attività promosse dalla direzione a favore del benessere dei residenti e del personale.
- Le casse prodotti artigianali per le spese correnti specifiche. Il ricavato è destinato al finanziamento di attività promosse dalla direzione a favore del benessere dei residenti.

Debitori ospiti e assicuratori malattia (conti dal 1050 al 1052 e dal 1100.00 al 1101.80)

Presenta la situazione debitoria dei residenti al 31.12.2020 il cui saldo complessivo ammonta a CHF 2'279'711.44.

Nell'esercizio 2020 sono stati creati dei nuovi conti debitori (crediti per forniture e prestazioni) per allinearli al nuovo piano che sarà implementato a livello cantonale a partire dall'anno 2021.

Altri debitori (conto 1060)

In questa voce sono riportate le fatturazioni aperte al 31.12.2020 per un totale di CHF 144'746.20 inerenti:

- Servizi pasti esterni (che alcune CpA della rete forniscono ad asili, istituti scolastici, pasti a domicilio per anziani e per Pro Senectute).
- Rifi naziamento del supplemento integrativo di persone al reinserimento professionale (Attività di Utilità Pubblica - AUP).

Ratei e risconti attivi (conto 1090)

Tale voce comprende in particolare il rimborso:

- dei corsi di formazione da parte della Commissione paritetica cantonale del CCL ROCA,
- degli assegni per riqualificazione professionale,
- dei distributori automatici di bibite,
- indennità malattia infortuni, e COVID-19
- conguagli AVS a favore di ECAM

per un totale di CHF 446'504.98 in essere al 31.12.2020.

Impianto riscaldamento Quiete (conto 1108)

L'impianto di riscaldamento della CpA Quiete ha dovuto essere sostituito alla fine del 2020 a causa di un guasto. Considerata la vetustà del sistema precedente non si è potuto ripararlo.

Investimenti IT e Telefonia (conto 1140)

Questa voce comprende l'investimento riconosciuto ed autorizzato dal Cantone già nel 2018 che permetterà di allacciare tutte le strutture in un'unica rete informatica e telefonica.

Al 31.12.2020 sono stati eseguiti lavori per un importo complessivo di CHF 1'215'202.20.

Il credito complessivo ammonta a CHF 1'921'803.54 e la fine dei lavori è prevista nel corso del 2021/2022.

PASSIVO

Debiti per forniture e prestazioni PFP (conto 2000.00)

Si tratta di fatture fornitori inerenti all'esercizio 2020 che sono state onorate nell'anno 2021 per un importo pari a CHF 1'382'230.27.

Banche

Conto corrente di gestione (conto 2020)

Il saldo passivo del conto presso la Banca Raiffeisen al 31.12.2020 ammonta a CHF 1'032'101.89.

Sempre importante la mancanza di liquidità che ha portato al saldo passivi di fine anno dovuta all'esborso delle tredicesime mensilità. L'interesse passivo applicato dalla banca Raiffeisen per la linea di credito di CHF 3'000'000.00 è stato mantenuto all'1.6%.

Si aggiunga inoltre che l'incasso delle fatture per crediti PFP (assicuratori malattia e residenti) avviene mediamente in tempi più lunghi rispetto al pagamento delle fatture per debiti PFP.

Conto corrente di opere informatiche (conto 2021)

Il saldo passivo del conto Banca Raiffeisen opere informatiche al 31.12.2020 ammonta a CHF 1'243'977.19, comprensivo degli interessi passivi. L'utilizzo di tale conto è da riferirsi al conto 1140 Investimenti IT e telefonia.

Ratei e risconti passivi (conto 2090)

Il saldo al 31.12.2020 ammonta a CHF 319'582.32 dovuto ad interessi ed ammortamenti ipotecari delle CpA, accantonamento revisione contabile, ed altri vari accantonamenti.

Altre posizioni del passivo (conti dal 2091.4 al 2155)

Depositi cauzionali (conti 2091.4 e 2091.5)

Il saldo al 31.12.2020 ammonta a CHF 3'360.00 quale deposito per danni o perdita del badge di timbratura in dotazione al personale della CpA Santa Lucia e CpA Quiete.

Fondo manutenzioni straordinarie e acquisti (conto 2103)

Nell'ambito del contratto di prestazione (parte individualizzata) è stato attribuito un contributo secondo il numero dei letti autorizzati. Nel 2020 il saldo del conto ammonta a CHF 163'349.85. Il fondo è stato utilizzato per l'acquisto/sostituzione di 2 mangani, 1 nuovo furgone per la CpA Sta Lucia, 1 lavapavimenti, dei tavolini servitori e mobilio vario.

Prestito Santa Lucia (conto 2110)

Il saldo al 31.12.2020 ammonta a CHF 745'585.60. Si tratta del versamento dal conto bancario Santa Lucia a parziale copertura del rimborso dei fondi accantonati dalla Casa e da riversare all'UACD. ECAM provvederà a tale versamento all'Ufficio anziani e cure a domicilio (UACD), nel marzo 2021, dopo loro calcolo definitivo.

Fondo oneri ipotecari Girotondo (conto 2133)

Il saldo al 31.12.2020 ammonta a CHF 306'188.90. Si tratta della quota ipotecaria giornaliera fatturata ai residenti con retta massima ed ai Comuni di appartenenza dei residenti fuori domicilio.

Tale importo sarà riversato alla Fondazione Girotondo, secondo accordi intercorsi tra il Municipio della Città di Mendrisio e il Municipio di Novazzano, destinato per far fronte ad opere di manutenzione della CpA.

Fondi gestioni bar e prodotti artigianali (conti dal 2142 al 2155)

Il saldo complessivo al 31.12.2020 ammonta a CHF 49'151.10 che viene destinato ad attività a favore dei residenti e del personale.

CONTI DI ESERCIZIO

Gruppo 3 – costi relativi al personale

Al 31.12.2020, il personale in organico era composto dalle seguenti unità (calcolate al 100%, esclusi apprendisti, allievi infermieri, stagiaires, attività di utilità pubblica AUP, servizio civile/civilisti e casi AI) così ripartito:

Strutture	Settori					Totale
	Cure	Terapeutico	Amministrativo	Alberghiero	Tecnico	
Torriani	52.66	2.45	3.05	22.44	1.50	82.10
Girotondo	30.00	1.75	2.90	12.08	1.00	47.73
Quiete	33.10	2.60	2.00	14.12	1.00	52.82
Santa Lucia ¹	33.38	2.00	2.10	11.50	1.00	49.98
Cabrini	23.19	0.50	2.10	8.80	0.60	35.19
Direzione	0.00	0.00	3.27	0.00	0.00	3.27
TOTALE	172.33	9.30	15.42	68.94	5.10	271.09

¹ Comprensivo di personale CpA e CAT/STT

A seguito della pandemia l'UACD ha sostenuto i costi del personale con un contributo straordinario.

Di seguito forniamo altre indicazioni sul personale (per testa) all'interno della rete ECAM compreso apprendisti, allievi infermieri, stagiaires, attività di utilità pubblica AUP, servizio civile/civilisti e casi AI):

Provenienza

Dati Complessivi ECAM	N° Teste	%	
Cittadini svizzeri	283	61.52%	76.30%
Domiciliati (Permesso C)	58	12.61%	
Dimoranti (Permesso B)	10	2.17%	
Frontalieri (Permesso G)	109	23.70%	23.70%
TOTALE	460	100.00%	

Sesso

Dati Complessivi ECAM	N° Teste	%
Uomini	133	28.92%
Donne	327	71.08%
TOTALE	460	100%

Età

Dati Complessivi ECAM	Età media
Uomini	46.04
Donne	47.90
TOTALE	46.97

Nonostante l'attenzione di ECAM nel voler reclutare personale residente e svizzero – in sintonia con la prassi in uso nella Città di Mendrisio – generalmente è ancora il personale frontiero a predominare nel settore delle cure a causa della difficoltà di reperire risorse indigene a livello ticinese.

Come sempre, le uscite finanziarie per il personale rappresentano il centro di costo più importante raggiungendo l'86.23%.

Le retribuzioni non hanno subito alcun adeguamento al rincaro nel rispetto delle disposizioni vigenti mentre sono stati considerati gli scatti di anzianità per tutti i settori, gli adeguamenti salariali per parifiche di diploma o modifiche di funzioni come pure il diritto alle gratifiche di anzianità.

Globalmente, il consuntivo dei costi del personale, compreso gli oneri sociali, ammonta a CHF 26'287'270.18 con un minor costo rispetto al 2019 di CHF 197'904.25 (CHF 26'485'174.43 anno 2019)

Nel dettaglio il totale degli stipendi del personale ammonta a CHF 21'152'090.35 con una contrazione rispetto all'anno precedente di CHF -504'757.75, tale minor costo è imputabile a rimborsi assicurativi per incapacità lavorativa dovuti alla pandemia oltre alla partenza dei direttori delle singole CpA.

Gli oneri sociali hanno registrato un aumento di CHF 495'562.08 dovuti principalmente ad alcuni prepensionamenti e all'aumento dei costi d'assicurazione perdita di guadagno malattia.

Inoltre i costi accessori del personale (conto 38) e gli onorari per prestazioni da terzi (conti 39) hanno subito una contrazione pari a CHF -188'708.58.

Gruppo 4 – Altri costi di esercizio

Globalmente, il consuntivo dei costi 2020 ammonta a CHF 4'196'798.49 con un aumento di CHF 264'895.63 rispetto al consuntivo 2019.

La maggiorparte dell'aumento soprariportato è da imputare ai costi COVID-19.

Fabbisogno medico (conti dal 4000 al 4090)

La spesa complessiva al 31.12.2020 ammonta a CHF 791'470.74 con un aumento rispetto al 2019 di CHF 280'078.53.

Vitto (conti dal 4101 al 4150)

Nell'anno 2020 ECAM è riuscito a mantenere la qualità dei pasti serviti, ma nel contempo ha ottenuto un contenimento dei costi pari a CHF -142'890.36 rispetto al 2019 a fronte di una spesa complessiva di CHF 950'383.72.

Il costo medio per pasto, al netto dei ricavi, nel 2020 risulta di CHF 2.35 rispetto ai CHF 2.53 del 2019 e inferiore al parametro normalmente considerato dall'Ente sussidiante (CHF 3,14/pasto).

Economia domestica (conti dal 4200 al 4230)

Nell'anno 2020 i costi ammontano a CHF 325'892.62 rispetto a CHF 293'276.07 registrati nel 2019. Il sensibile aumento è dovuto ai maggiori costi di pulizia/igiene/disinfezione dovuti alla pandemia.

Manutenzione e riparazione immobili, mobili, attrezzature d'esercizio e veicoli (conti dal 4300 al 4324)

Nell'anno 2020 vi è stato un leggero contenimento dei costi di CHF 13'610.46, rispetto al 2019, a fronte di una spesa complessiva di CHF 554'376.64. Le ragioni di tale diminuzione economica sono da imputare prevalentemente alla voce manutenzione e riparazione stabili che nel periodo di pandemia, l'UMC ha bloccato l'accesso alle ditte esterne procrastinando eventuali interventi nel 2021. Solo in casi di lavori urgenti l'UMC avrebbe valutato l'eventuale piano d'intervento.

Acquisti, affitti, leasing, interessi e ammortamenti (conti dal 4410 al 4470)

Nell'anno 2020 il complessivo ammonta a CHF 386'463.06 a fronte di CHF 340'200.47 rispetto al consuntivo 2019.

Ricordiamo che la sede di ECAM è in affitto in via Gismonda dal 01.07.2018. Dal 01.06.2019 ECAM ha dovuto ampliare i propri uffici per ospitare alcuni centri di competenza, garantendo così l'operatività di

tutte le attività centralizzate. Con il raddoppio della superficie degli spazi di conseguenza questo ha comportato un aumento dei costi di CHF 18'179.55 rispetto al 2019.

Nel 2020 l'aumento dei costi derivanti dai leasing per macchinari e attrezzature in uso nelle strutture ECAM per rispondere all'ammodernamento delle apparecchiature è stato di CHF 16'962.70, per un totale di CHF 35'251.25.

I leasing per veicoli in uso nelle strutture dell'ECAM ammontano a CHF 3'007.00.

Gli interessi passivi e le spese bancarie di gestione al 31.12.2020 ammontano a CHF 31'441.05 con un lieve incremento di CHF 2'718.58 rispetto al 2019.

Gli interessi e gli ammortamenti ipotecari al 31.12.2020 ammontano a CHF 238'974.81 rispetto a CHF 201'407.80 del 2019, così ripartiti:

- Interessi ipotecari CHF 74'874.81 (CpA Torriani CHF 1'354.20 – CpA Quiete CHF 66'561.71 – CpA Cabrini CHF 6'958.90)
- Ammortamenti ipotecari CHF 164'100.00 (CpA Torriani CHF 7'500.00 – CpA Quiete CHF 81'100.00 – CpA Cabrini CHF 75'500.00).

Energia e acqua (conti dal 4500 al 4550)

Costi influenzati dal consumo e dalle condizioni di acquisto delle diverse fonti di energia, tenuto conto che i consumi di energia elettrica e acqua potabile sottostanno alle tariffe applicate dalle AIM e AIL (per la Girotondo).

Nel 2020 i costi di energia elettrica hanno registrato un aumento di CHF 21'505.11 rispetto al 2019, per un ammontare di CHF 493'433.70.

Fabbisogno per attività occupazionali e ricreative ospiti (conti dal 4600 al 4650)

Con il netto calo delle attività occupazionali di gruppo (COVID-19) secondo le direttive cantonali hanno fatto registrare nel 2020 una contrazione di CHF -29'341.09 rispetto al 2019. Il conto presenta un saldo di CHF 14'521.17.

Spese amministrative (conti dal 4700 al 4790)

Il costo complessivo al 31.12.2020 ammonta a CHF 444'080.00 rispetto a CHF 417'395.71 del 2019 dovuti principalmente a un aumento dei costi di telefonia e di manutenzione HW e SW.

Si segnala che l'ECAM ha affidato, tramite mandato, la realizzazione del progetto informatico IT e telefonia nonché la manutenzione hardware e software al Centro Elaborazione Dati (CED) della Città di Mendrisio. Inoltre sono stati necessari adattamenti ai diversi programmi informatici gestionali per l'attività di rete.

Alla voce 4770 "Spese per prestazioni amministrative eseguite da terzi" sono state registrate le spese di presenza dei vari Consigli direttivi per un totale di CHF 30'881.00 (CdF vari e Consiglio ECAM).

Assicurazioni (conto 4900)

Nessuna particolare osservazione rispetto all'esercizio 2019 per quanto riguarda le assicurazioni.

Tasse e imposte varie (conti dal 4910 al 4999).

L'importo complessivo al 31.12.2020 è di CHF 172'826.09 rispetto a CHF 128'049.72 del 2019. L'aumento sostanziale è dovuto ad un incremento dello smaltimento dei rifiuti durante il COVID-19.

Di seguito trovate il raffronto dei costi (del personale e altri costi d'esercizio) tra il consuntivo ECAM 2020 ed il consuntivo 2019.

Torriani

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	8'006'489.37	7'844'334.22	162'155.15
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	1'294'832.50	1'296'411.28	-1'578.78
TOTALE GENERALE COSTI	9'301'321.87	9'140'745.50	160'576.37

Girotondo

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	4'891'158.40	5'111'674.17	-220'515.77
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	701'095.46	620'618.83	80'476.63
TOTALE GENERALE COSTI	5'592'253.86	5'732'293.00	-140'039.14

Quiete

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	4'690'143.07	4'980'226.61	-290'083.54
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	758'826.56	687'953.48	70'873.08
TOTALE GENERALE COSTI	5'448'969.63	5'668'180.09	-219'210.46

Santa Lucia

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	4'984'882.32	5'005'830.55	-20'948.23
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	613'337.79	588'750.80	24'586.99
TOTALE GENERALE COSTI	5'598'220.11	5'594'581.35	3'638.76

Cabrini

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	3'194'783.12	3'221'223.81	-26'440.69
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	456'416.69	489'318.48	-32'901.79
TOTALE GENERALE COSTI	3'651'199.81	3'710'542.29	-59'342.48

Direzione ECAM

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	519'813.90	321'885.07	197'928.83
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	372'289.49	248'849.99	123'439.50
TOTALE GENERALE COSTI	892'103.39	570'735.06	321'368.33

I Costi della Direzione ECAM sono suddivisi sulla base del numero dei letti delle CpA.

COMPLESSIVO RETE ECAM

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	- minor costo + maggior costo
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	26'287'270.18	26'485'174.43	-197'904.25
TOTALE ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	4'196'798.49	3'931'902.86	264'895.63
TOTALE GENERALE COSTI	30'484'068.67	30'417'077.29	66'991.38

RICAVI

Gruppo 6 – ricavi

I ricavi di esercizio sono diminuiti rispetto all'esercizio 2019 di CHF 345'766.02 (ricavi senza sussidio cantonale).

Dallo schema seguente si può verificare come il COVID-19 ha influenzato negativamente sulle giornate di soggiorno (gs) all'interno della rete.

Rette (conti dal 6000 al 6005)

CpA	gs 100%	2020		2019		Differenza
		gs	%	gs	%	+/-
Torriani	33'945	33'064	97.14%	33'118	96.53%	-54
Girotondo	19'710	19'462	98.47%	19'578	99.33%	-116
Quiete	18'980	18'127	95.24%	18'632	98.17%	-505
Santa Lucia	11'315	11'142	98.20%	11'230	99.18%	-88
Cabrini	11'680	11'295	96.44%	11'567	99.03%	-272
Totale CpA	95'630	93'090	97.08%	94'125	98.43%	-1'035
CAT						
Santa Lucia	6205	3'368	54.13%	5'848	94.25%	-2'480
Totale complessivo		96'458		99'973		-3'515

Leggenda:

LD = Lungo degenza;

CAT/STT = Cure acute temporanee/Soggiorni terapeutici temporanei

Dallo schema sopra riportato si riscontra un calo di giornate di soggiorno nel settore Casa Anziani (-1'035) facendo registrare un'occupazione del 97.08%. Nel reparto CAT/STT il calo di giornate si attesta a -2'480 facendo registrare un'occupazione del 54.13%.

Le percentuali d'occupazione indicate sono da riferirsi alla massima capienza annua di posti letto autorizzati, il cui valore minimo richiesto dall'Organo cantonale si attesta al 98.08%.

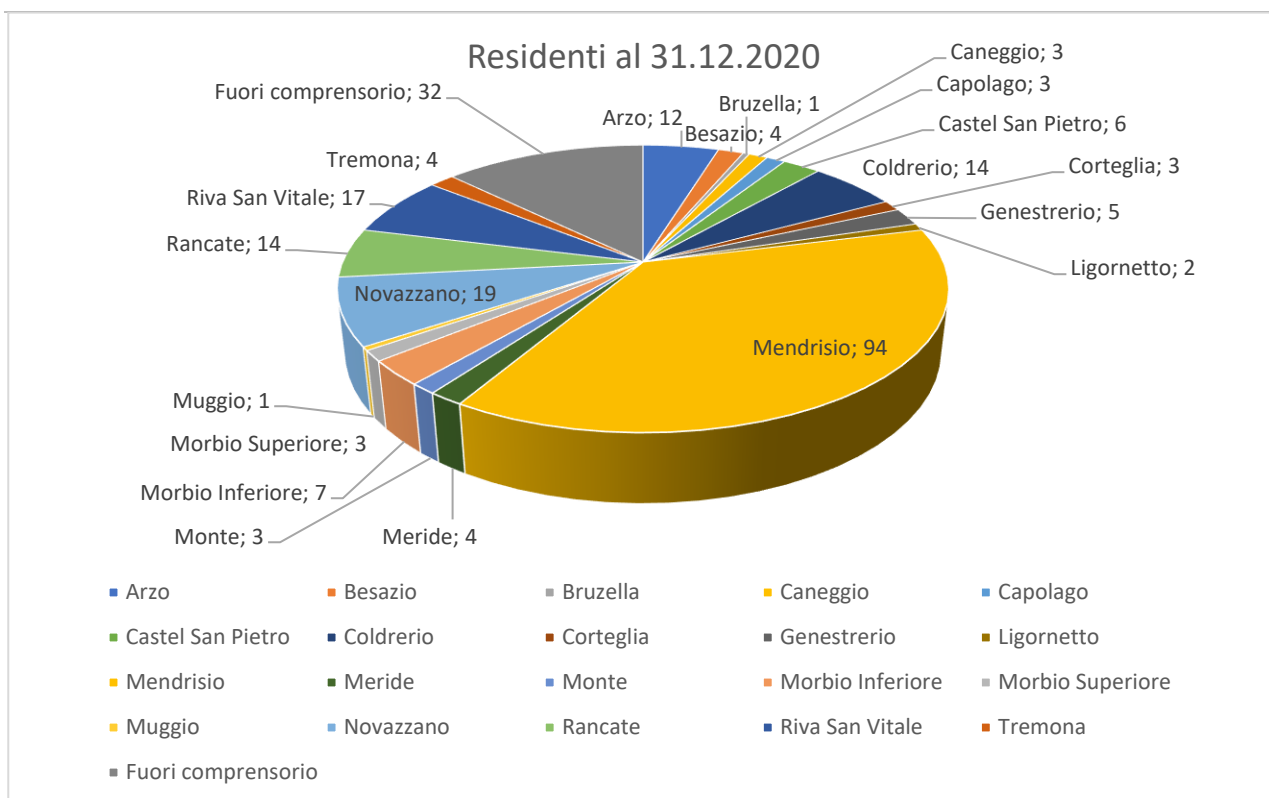
La media di riferimento del punto RUG, per giornata ponderata stabilita dall'Organo cantonale a preventivo 2020, era 1.22. La rete ECAM ha chiuso con un coefficiente del 1.27.

I due valori di base sopraccitati sono impiegati dall'UACD per il calcolo di finanziamento (parte standard).

Le rette incassate per l'anno 2020 hanno subito una contrazione e ammontano a CHF 9'544'169.30 rispetto a CHF 9'646'594.60 (CHF -102'424.30)

Mentre la partecipazione cure ospiti, nel 2020 ha fatto registrare CHF 449'576.85 contro i CHF 334'370.40 del 2019 (CHF 115'206.45). Si precisa che la partecipazione cure ospiti è il contributo dei residenti con retta massima o la quota di contributo dei Comuni per residenti fuori domicilio.

Al 31.12.2020 l'intera rete registrava 247 residenti nel settore CpA di cui 32 fuori il comprensorio di Comuni rete ECAM. Di seguito la fotografia dei Comuni di provenienza.



Mentre nel reparto CAT della rete ECAM erano degenti 4 pazienti su una capacità massima di 17 letti.

Dal 01.01.2020 al 31.12.2020 la rete ECAM ha registrato 363 nuove ammissioni suddivise come segue:

ECAM		Ammissioni 2019
1	LD	112
2	CAT/STT- CpA S Lucia	251
TOTALE		363

Leggenda:

LD = Lungo degenza;

CAT/STT = Cure acute temporanee/Soggiorni terapeutici temporanei

Contributo Assegni Grandi Invalidi AGI (conti dal 6100 al 6110)

Un sensibile calo delle entrate (CHF -142'610.80) si è riscontrato tra quanto incassato nell'anno 2019 e il 2020 pari a CHF 1'436'203.40, probabilmente dovuto alla rotazione dei residenti.

Partecipazione casse malati (conti dal 6300 al 6330)

Queste entrate sono influenzate dalle giornate di presenza, ma anche dallo stato di dipendenza (RUG) dei nostri residenti (conto 630).

Nel 2020 si è registrata una situazione di stabilità rispetto al 2019 con un incasso di CHF 6'642'194.50 a fronte del 2019 di CHF 6'634'454.15.

Ricavi da provvigioni per farmaci (conto 6425)

Nel 2020 in ossequio alla modifica legata alla Legge LAMal non sono più stati convenuti ristorni con le farmacie che forniscono le CpA della rete.

Altri introiti derivanti da prestazioni per utenti e ricavi al personale e a terzi (conti dal 6600 al 6601 e dal 7000 al 7032)

Nel 2020 unica segnalazione di rilievo è la riduzione della vendita dei pasti esterni a causa della situazione pandemica e rispettive delimitazioni per un totale di CHF -44'751.55 (totale di CHF 293'481.35).

Di seguito trovate il raffronto dei ricavi tra il consuntivo ECAM 2020 e il consuntivo 2019 delle singole CpA.

Torriani

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	6'336'826.11	6'343'148.28	-6'322.17

Girotondo

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	3'845'384.88	3'693'071.02	152'313.86

Quiete

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	3'579'076.32	3'598'067.71	-18'991.39

Santa Lucia

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	2'917'370.03	3'191'902.10	-274'532.07

Cabrini

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	2'262'804.63	2'461'556.55	-198'751.92

Direzione ECAM

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	-195.96¹	-396.50	200.54

¹Imposta Valore Aggiunta (IVA) su vendita pasti intera rete

RETE ECAM

Voci Contabili	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	+ maggior ricavo - minor ricavo
TOTALE RICAVI EFFETTIVI (senza sussidio cantonale)	18'941'266.02	19'287'349.16	-346'083.14

Commento al risultato d'esercizio

Il risultato d'esercizio 2020 è stato fortemente influenzato dal periodo pandemico e, pertanto, è da considerare particolarmente eccezionale. In effetti l'UACD ha stanziato un finanziamento supplementare (contributo COVID-19) di CHF 947'108.60 che ha limitato la perdita d'esercizio 2020.

I parametri di base considerati per la definizione del contributo globale 2020 sono stati calcolati secondo gli accordi con l'Autorità Cantonale che prevedono delle misure di accompagnamento straordinarie per la costituzione di una rete di Case per Anziani (CpA). Tali misure sono state confermate anche per l'anno 2020.

Il contributo straordinario per la multistruttura ECAM ammonta per il 2020 a CHF 1'533'958.88.

Il risultato finale 2020 per la rete ECAM prima dell'adeguamento UACD ha comportato una perdita di CHF 490'302.65.

Il sussidio e di conseguenza, il risultato finanziario, è stato adeguato in base alla rilevazione della contabilità analitica da parte dell'UACD e ha comportato un maggior finanziamento di CHF 514'900.20 che sarà considerato nel primo versamento dell'acconto 2022.

In allegato il rapporto di revisione redatto dalla spettabile Interfida che comprende il bilancio e conto economico per l'esercizio 2020 con raffronto anno precedente.

Ente Case Anziani Mendrisiotto



Severino Briccola
Direttore ECAM



Sabrina Cereghetti
Responsabile servizio finanza e controlling ECAM

Mendrisio, ottobre 2022