

# AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## “S. Spirito - Fondazione Montel”

Pergine Valsugana  
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Prot. n° 0000059

### VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 103

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE - BUDGET 2019 DELL'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA (A.P.S.P.) "S. SPIRITO - FONDAZIONE MONTEL" DI PERGINE VALSUGANA.**

L'anno **duemiladiciotto** addì **ventotto** del mese di **dicembre** alle ore 11.30 nella sala delle riunioni presso la sede dell'A.P.S.P. in Pergine Valsugana via Marconi n° 4 a seguito di regolare convocazione recapitata ai singoli consiglieri, al Direttore Generale e al Revisore unico dei conti, nei termini e con le modalità previste dallo Statuto si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'A.P.S.P. “S. Spirito - Fondazione Montel” di Pergine Valsugana.

Presenti i signori:

Dott.	PINTARELLI	Diego	Presidente
Sig.	ECCHER	Claudio	Vicepresidente
Sig.	BIASI	Luciano	Consigliere
Sig.ra	BORTOLAMEDI	Michela	Consigliere
Sig.ra	ZAMPEDRI	Daria	Consigliere

Assenti	
Giust.	Ingiust.

Assiste il Direttore Generale dell'A.P.S.P. dott. Bertoldi Giovanni in qualità di Segretario verbalizzante della seduta.

Partecipa alla riunione del Consiglio di Amministrazione la dott.ssa Tomio Martina in qualità di Revisore unico dei conti.

Constatata la validità dell'adunanza per l'intervento del prescritto numero legale di Consiglieri, il Presidente dichiara aperta la seduta e invita i presenti a discutere e a deliberare in merito all'oggetto.

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE - BUDGET 2019 DELL'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA (A.P.S.P.) "S. SPIRITO - FONDAZIONE MONTEL" DI PERGINE VALSUGANA.**

Premesso che:

- ai sensi di quanto disposto dal comma 2 dell'art. 40 della L.R. n. 07/2005 e ss.mm. e dall'art. 6 del Regolamento di contabilità regionale di cui al D.P.G.R. n. 4/L dd. 13/04/2006 e ss.mm., l'A.P.S.P. è tenuta ad approvare entro il 31 dicembre di ogni anno un documento di programmazione economica di durata triennale ed un bilancio preventivo annuale;
- l'art. 6 del Regolamento di contabilità regionale di cui al D.P.G.R. n. 4/L dd. 13/04/2006 prevede che il Budget è lo strumento di programmazione e controllo dell'attività delle aziende ed esprime analiticamente il risultato economico per il successivo anno solare, non ha funzione autorizzatoria e funge da riferimento dell'attività di gestione delle aziende al fine di valutare le cause dei possibili scostamenti rispetto ai risultati di gestione desunti dal bilancio d'esercizio;
- con deliberazione della G.R. n. 377 dd. 15/12/2006 venivano approvati gli schemi dei modelli contabili riferiti al Bilancio preventivo e al Bilancio d'Esercizio, così come modificati con D.P.Reg. n. 7 dd. 17/03/2017;
- con deliberazione della G.P. n. 2474 dd. 21/12/2018 sono state approvate le *"Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri Diurni per l'anno 2019 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani"*;
- con deliberazione della G.P. n. 2481 dd. 27/12/2018 sono state approvate le *"Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali (RSA) pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del Servizio Sanitario Provinciale (SSP) per l'anno 2019 e relativo finanziamento"*;
- rispettivamente con deliberazioni n. 96 dd. 21/12/2018 e n. 102 di data odierna il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle sopraccitate Direttive Provinciali 2019 in materia di gestione di Centri Diurni e di R.S.A.;
- nel rispetto del vincolo del pareggio di Bilancio di cui all'art. 2, comma 3, della L.R. n. 7/2005 saranno approvate con apposito provvedimento le rette e le tariffe 2019 a copertura dei costi di gestione;
- nella seduta del 21/12/2018 il Consiglio di Amministrazione procedeva all'analisi ed all'esame della proposta di Budget 2019 quale atto propedeutico nella stesura ed approvazione formale del Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2019;

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2019 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (A.P.S.P.) "S. Spirito - Fondazione Montel" di Pergine Valsugana, secondo gli schemi sopra richiamati;

Visto ed esaminato al riguardo il Bilancio preventivo economico annuale - Budget per l'Esercizio Finanziario 2019, Allegato 1) alla presente deliberazione della quale forma parte integrante e sostanziale, predisposto sulla base dello schema approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 377 dd. 15/12/2006 e s.m., redatto secondo i principi dell'art. 2425 e seguenti del Codice Civile ed in applicazione delle Direttive Provinciali in materia di RSA e in materia di gestione dei Centri Diurni;

Vista la *Relazione illustrativa al Budget 2019*, Allegato 2), contenente l'analisi dettagliata degli elementi contabili e dei criteri seguiti per la determinazione della retta, nonché del prospetto analitico della spesa per il personale dipendente, Allegato 3), che vengono allegati alla presente deliberazione quali parte integrante e sostanziale;

Rilevato che, in ottemperanza a quanto sopra esposto, il Direttore Generale ha sottoposto al Consiglio di Amministrazione, allegando integralmente alla lettera di convocazione del Consiglio di Amministrazione prot. n. 06513/18/af dd. 24/12/2018 il Budget 2019 nel testo che, allegato al presente provvedimento, ne forma sua parte integrante e sostanziale;

Constatato che tale documento rispetta il principio del pareggio di Bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi di cui all'art. 2, comma 3 della L.R. n. 7/2005;

Ritenuto il Budget di cui all'oggetto rispondente agli obiettivi stabiliti dall'Amministrazione e conforme alla normativa vigente;

Constatato altresì che per la redazione del Budget 2019 sono stati tenuti in considerazione i seguenti criteri e parametri economici ed organizzativi:

#### **1. VALORE DELLA PRODUZIONE:**

- a) retta sanitaria: aumentata rispetto al 2018 di € 3,99 a seguito dell'aumento del parametro relativo all'assistenza generica alla persona dei posti letto base RSA (convenzionati) come desumibile dalle Direttive PAT e come stabilito dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 1849 dd. 05/10/2018;
- b) retta alberghiera: le nuove Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle R.S.A. nel paragrafo 5 della parte II dispongono quanto segue:  
"Per il 2019 i limiti nella definizione della retta alberghiera base sono i seguenti:  
1) le RSA non possono aumentare le rette alberghiere base;  
2) solo le RSA che hanno una retta alberghiera base 2018 superiore alla retta media ponderata 2018 (€ 47,65) possono diminuire l'importo della retta al massimo fino al valore della retta media ponderata....."; la retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto confermata ad € 45,00;
- c) presenza media: RSA 98,65%  
Casa Soggiorno 100,00%  
come da andamento storico del turnover;
- d) Centro Diurno: per quanto riguarda i posti letto autorizzati e convenzionati si rimanda a quanto previsto dalle Direttive in materia di Centri Diurni, mentre per i posti autorizzati e non convenzionati si prevede un aumento rispetto al 2018 sia della tariffa giornaliera che della tariffa oraria;
- e) servizio pasti: tariffe invariate rispetto al 2018 e numero di pasti pari al preconsuntivo 2018 e programmati in base alle convenzioni in essere;
- f) servizi ambulatoriali: per quanto riguarda i servizi convenzionati con l'Azienda sostanzialmente invariati rispetto al 2018 e in attesa di definizione da parte della PAT in modo particolare per quanto riguarda il servizio odontoiatrico; per le prestazioni a pagamento, anche alla luce del numero di richieste che determinano una lunga lista di attesa, in riferimento al servizio fisioterapico si prevede il raddoppio delle tariffe a pagamento;
- g) servizi domiciliari: si conferma il servizio fisioterapico e infermieristico a domicilio determinato in base all'andamento 2018 e con tariffe raddoppiate rispetto al 2018;
- h) confermati i contributi di Cooperativa Reciproca Pergine;
- i) confermati Intervento 19 e Intervento Occupazione con finanziamento dell'Agenzia del Lavoro;
- j) viene previsto il finanziamento totale dell'aumento contrattuale sugli stipendi del personale dipendente da parte della Provincia Autonoma di Trento;
- k) si conferma l'incarico di Direttore in forma associata con l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria;
- l) sopravvenienze attive in gestione ordinaria: in base a deliberazione n. 98 dd. 21/12/2018 è stato predisposto un piano straordinario di riduzione rateo ferie e saldo ore lavoro straordinario al 31/12/2018 da applicare durante l'anno 2019;

## 2. COSTI DELLA PRODUZIONE:

- a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2018 e sulla base dei contratti in essere vigenti;
  - b) servizi di assistenza alla persona:
    - servizio medico: n. 49 ore settimanali di assistenza medico generica in convenzione con liberi professionisti;
    - servizio podologico: n. 12 ore mensili;
    - servizio di assistenza religiosa: sulla base della nuova convenzione;
    - servizio di pet-therapy: n. 300 ore annuali;
    - servizio odontoiatrico: n. 23 ore settimanali;
    - servizio fisioterapico: n. 12 ore settimanali;
    - servizio di logopedista: n. 18 ore mensili;
  - c) servizi in appalto: sulla base dei dati 2018 e sui contratti in essere;
  - d) manutenzioni: si confermano i contratti in essere;
  - e) consulenze e collaborazioni: sulla base dei contratti in essere e rispetto al 2018 adesione al servizio consortile di RSPP promosso da UPIPA;
  - f) servizi diversi: confermato rispetto al 2018;
  - g) costo del personale calcolato sulla base dei nuovi importi del C.C.P.L. e del numero di dipendenti previsto per le varie figure professionali per l'anno 2019; di seguito vengono rapportati al Budget 2018:
    - assistenza: + n. 4,25 unità
    - I.P.: + n. 4,14 unità
    - fisioterapia: - n. 0,50 unità
    - medico: - n. 0,08 unità
    - servizio trasporto + n. 1,00 unità
    - cucina: + n. 0,66 unità
    - guardaroba: - n. 0,17 unità
    - Centro Diurno: + n. 0,33 unità
    - responsabile, animazione, parrucchiera, manutenzione, odontoiatra, ufficio: invariato;
- TOTALE NR. DIPENDENTI PREVISTI A BUDGET N. 226,06;
- h) convenzione con l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria per la gestione in forma associata del Servizio economato e contabilità e per quanto riguarda la formazione;
  - i) per quanto riguarda le rimanenze, gli accantonamenti, gli oneri diversi di gestione e i proventi e oneri di natura finanziaria non si prevedono particolari variazioni;

Constatato che alla luce degli importi del valore della produzione e del costo della produzione così determinati come da indicazioni sopraccitate il Budget 2019 chiude in pareggio mediante l'applicazione di una retta alberghiera pari ad € 45,00 invariata rispetto al 2018 come da disposizioni contenute nella PARTE SECONDA al punto 5. *Limiti per la definizione della retta alberghiera base delle sopraccitate Direttive in materia di R.S.A.;*

Constatato che i documenti allegati alla presente deliberazione quali parte integrante e sostanziale risultano conformi a quanto previsto dall'11 del Regolamento per la contabilità;

Preso atto del parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti come appare dal relativo Verbale dd. 28/12/2018, Allegato 4), che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Constatato che tale provvedimento rientra nelle competenze del Consiglio di Amministrazione come stabilito dall'art. 16 dello Statuto;

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Verificata l'assenza di conflitti di interesse ai sensi dell'art. 8 del Regolamento Regionale concernente l'organizzazione generale, l'ordinamento del personale e la disciplina contrattuale

delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 17/10/2006 n. 12/L e ss.mm. nonché del “Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza” vigente, approvato con apposita deliberazione del Consiglio di Amministrazione;

Visti:

- la L.R. 21/09/2005 n. 7 e ss.mm.;
- il Regolamento Regionale concernente l'organizzazione generale, l'ordinamento del personale e la disciplina contrattuale delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 17/10/2006 n. 12/L e ss.mm.;
- il Regolamento Regionale concernente la contabilità delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona approvato con D.P.Reg. 13/04/2006 n. 4/L e ss.mm.;
- lo Statuto dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “S. Spirito – Fondazione Montel” di Pergine Valsugana approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 80 dd. 12/04/2017;
- il Regolamento di organizzazione generale dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “S. Spirito – Fondazione Montel” di Pergine Valsugana approvato con decreto del Commissario straordinario n. 13 dd. 29/02/2008 e ss.mm.;
- il Regolamento per la contabilità dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “S. Spirito – Fondazione Montel” di Pergine Valsugana approvato con decreto del Commissario straordinario n. 16 dd. 29/02/2008 e ss.mm.;
- il Regolamento per i contratti dell'A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel" di Pergine Valsugana (TN) approvato con decreto del Commissario Straordinario n. 15 dd. 29/02/2008 e ss.mm.;
- il Regolamento per il personale dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “S. Spirito – Fondazione Montel” di Pergine Valsugana approvato con decreto del Commissario straordinario n. 14 dd. 29/02/2008 e ss.mm.;
- il Regolamento di funzionamento del Consiglio di Amministrazione approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 42 dd. 27/08/2008 e s.m.;
- il Regolamento per la disciplina dell'albo informatico dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “S. Spirito – Fondazione Montel” di Pergine Valsugana approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 dd. 24/02/2012 e ss.mm.;
- il “Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della trasparenza” vigente, approvato con apposita deliberazione del Consiglio di Amministrazione;
- il “Codice in materia di protezione dei dati personali”, emanato con D. Lgs. n. 196 dd. 30/06/2003 e ss.mm.;
- il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016;
- il D.Lgs. n. 101 dd. 10/08/2018 in materia di adeguamento alla normativa nazionale alle disposizioni del regolamento;
- le Direttive Provinciali in materia di gestione dei Centri Diurni per anziani approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2474 dd. 21/12/2018;
- le Direttive Provinciali in materia di RSA approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2481 dd. 27/12/2018;

- le politiche e gli obiettivi per la qualità approvati con deliberazione n. 100 di data odierna;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 377 dd. 15/12/2006;
- il decreto del Presidente della Regione n. 7 dd. 17/03/2017;

Tutto ciò premesso,

a voti unanimi espressi nelle forme di legge,

### delibera

1. Di approvare il Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2019 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana nelle seguenti risultanze sintetiche:

B)	COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 11.945.550,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ -
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 14.200,00
<b>X)</b>	<b>COSTI TOTALI</b>	<b>€ 11.959.750,00</b>
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
	Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 5.926.200,00
	Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 42.100,00
	Rimborso spesa sanitaria	€ -
	Rimborso spese presidi sanitari, farmaci e ossigeno	€ 162.200,00
	Centro Diurno	€ 254.500,00
	Servizio pasti	€ 94.500,00
	Servizi ambulatoriali	€ 174.600,00
	Servizi domiciliari	€ 6.300,00
	Prestazioni aggiuntive	€ 10.400,00
	Altri ricavi e proventi	€ 1.320.350,00
<b>Y)</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-€ 7.991.150,00</b>
<b>Z)</b>	<b>TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>	<b>€ 3.968.600,00</b>
<b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA</b>		
	(198,93 (PAT) + 1,00 (fuori PAT)) x € 45,00 x 365 gg. + 11,58 (non convenzionati) x € 86,50 x 365 gg + 2 (non convenzionati) x € 86,50 x 334 gg (da febbraio) + 2 (non convenzionati) x € 86,50 x 184 gg (da luglio) + 0,59 (fuori Comunità) x € 123,63 x 365 gg.	€ 3.765.697,52
<b>TARIFFA MANTENIMENTO POSTO LETTO POSTI RSA</b>		
	1,46 (PAT) x € 40,50 x 365 gg	€ 21.582,45
<b>TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA</b>		
	53 x € 5,00 x 365 gg	€ 96.725,00
<b>TARIFFA PRENOTAZIONE POSTO LETTO</b>		
	0 giorni x € 116,92	€ -
<b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO</b>		
	8 x € 45,00 x 31 gg (fino a gennaio) 6 x € 45,00 x 150 gg (da febbraio a giugno) 4 x € 45,00 x 184 gg (da luglio)	€ 84.780,00
<b>J)</b>	<b>COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI</b>	<b>€ 3.968.784,97</b>
<b>ARROTONDAMENTO A PAREGGIO</b>		
		-€ 184,97
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (J-Z)</b>		€ -

specificate nel dettaglio nel documento contabile e nei prospetti illustrativi che allegati alla presente deliberazione ne formano parte integrante e sostanziale insieme al parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti come appare dal relativo Verbale dd. 28/12/2018.

2. Di trasmettere copia del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2019 completo di relazione illustrativa e relativi allegati al Servizio Politiche Sanitarie e per la non autosufficienza della Provincia Autonoma di Trento, come previsto dalle Direttive Provinciali in materia di RSA approvate con deliberazione della G.P. n. 2481 dd. 27/12/2018.
3. Di diffondere il presente provvedimento tramite il sito internet istituzionale dell'A.P.S.P. ([www.apsp-pergine.it](http://www.apsp-pergine.it)), ai sensi dell'art. 32 della L. 69/2009.
4. Di provvedere che il presente provvedimento sia pubblicato entro 10 giorni dalla data di adozione per 10 giorni consecutivi all'albo dell'Azienda ([www.apsp-pergine.it](http://www.apsp-pergine.it)) ai sensi dell'art. 20, commi 1 e 4 della L.R. n. 7/2005 nel rispetto della L.R. 31/07/1993 n. 13 e ss.mm. e del D.Lgs. 30/06/2003 n. 196 e ss.mm. e del D.Lgs. 10/08/2018 n.101.
5. Di dichiarare il presente provvedimento eseguibile a pubblicazione avvenuta ai sensi dell'art. 20, comma 4 della L.R. 21/09/2005 n. 7 e s.m..

\* \* \* \* \*

Avverso alla presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale:

- opposizione al Consiglio di Amministrazione, entro il periodo di pubblicazione;
- ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 e seguenti del D.Lgs. 02/07/2010 n. 104;
- ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24/11/1971 n. 1199.

Verbale letto, approvato e sottoscritto

**Il Consigliere designato**

ZAMPEDRI Daria

**Il Presidente**

dott. PINTARELLI Diego

**Il Direttore Generale**

dott. BERTOLDI Giovanni

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa  
il requisito della forma scritta.

---

## **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA**

Visto la presente deliberazione, si esprime, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9, comma 4, della L.R. 21 settembre 2005, n. 7 parere POSITIVO in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa, senza osservazioni.

Pergine Valsugana, 28/12/2018.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**- dott. Giovanni Bertoldi –**

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa  
il requisito della forma scritta.

---

## **PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Vista la presente deliberazione, si esprime, ai sensi dell'art. 9, comma 4 della L.R. 21 settembre 2005, n. 7, parere POSITIVO in ordine alla regolarità contabile, senza osservazioni.

Pergine Valsugana, 28/12/2018.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**- dott. Giovanni Bertoldi –**

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa  
il requisito della forma scritta.

---

## **ITER PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITÀ**

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'A.P.S.P. ([www.apsp-pergine.it](http://www.apsp-pergine.it)) il giorno 07/01/2018 per rimanervi affissa per dieci giorni consecutivi.

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 18/01/2019 ai sensi dell'art. 20, comma 4, della L.R. n. 7/2005.

Pergine Valsugana, 07/01/2018.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**- dott. Giovanni Bertoldi –**

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D. Lgs. 82/2005, che soddisfa  
il requisito della forma scritta.

---