

# AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## “S. Spirito - Fondazione Montel”

Pergine Valsugana  
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Prot. n° 0011423

### VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 114

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE - BUDGET 2020 DELL'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA (A.P.S.P.) "S. SPIRITO - FONDAZIONE MONTEL" DI PERGINE VALSUGANA.**

L'anno **duemiladiciannove** addì **ventisette** del mese di **dicembre** alle ore 18:00 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.

Deliberazione n. 114 dd. 27/12/2019

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE - BUDGET 2020 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. 2174 dd. 20/12/2019 sono state approvate le *"Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri Diurni per l'anno 2020 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. 2175 dd. 20/12/2019 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 2020 e relativo finanziamento"*;
- rispettivamente con deliberazioni n. 108 e n. 107 dd. 20/12/2019 il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle sopraccitate Direttive Provinciali 2020 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 2020 a copertura dei costi di gestione;
- nella seduta del 20/12/2019 il Consiglio di Amministrazione procedeva all'analisi ed all'esame della proposta di Budget 2020 quale atto propedeutico nella stesura ed approvazione formale del Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2020;

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2020 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 2020, 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 2020*, 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. 0011178/19/af dd. 23/12/2019 il Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2020 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 2020 sono stati tenuti in considerazione i seguenti criteri e parametri economici ed organizzativi:

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

- a) retta sanitaria: invariata rispetto all'anno 2019 come desumibile dalle Direttive PAT;
- 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:  
"Nel 2020 le RSA che hanno una retta alberghiera base 2019 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2019 (€ 47,63) possono aumentare la retta fino al valore della media ponderata 2019;..."; la retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 47,63 giornaliera, come meglio specificato di seguito;
- c) presenza media presunta: RSA 98,79%  
Casa Soggiorno 100,00%  
come da andamento storico del turnover;
- d) Centro Diurno: invariata rispetto al 2019 come desumibile dalle Direttive PAT, confermando che la tariffa sul libero mercato è considerata tenendo conto della quota massima di compartecipazione da intendersi come tariffa minima;
- e) servizio pasti: tariffe invariate rispetto al 2019 e numero di pasti pari al preconsuntivo 2019 e programmati in base alle convenzioni in essere;
- f) servizi ambulatoriali: per quanto riguarda i servizi convenzionati con l'Azienda sostanzialmente invariati rispetto al 2019 e in attesa di definizione da parte della PAT in modo particolare per quanto riguarda il servizio odontoiatrico;
- g) confermati i contributi di Cooperativa Reciproca Pergine;
- h) confermati Intervento 19, Interventi 20 e Intervento Occupazione con finanziamento dell'Agenzia del Lavoro;
- i) viene previsto il finanziamento totale dell'aumento contrattuale sugli stipendi del personale dipendente da parte della Provincia Autonoma di Trento;
- j) si conferma l'incarico di Direttore in forma associata con l'A.P.S.P. "Casa Laner" di Folgaria;
- k) sopravvenienze attive in gestione ordinaria: prevista la totale copertura dell'incidenza delle quote di ammortamento non coperte da contributo provinciale;

#### **2. COSTI DELLA PRODUZIONE:**

- a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2019 e sulla base dei contratti in essere vigenti;
- b) servizi di assistenza alla persona:
  - servizio medico: n. 60 ore settimanali di assistenza medico generica in convenzione con liberi professionisti con un aumento di n. 11 ore rispetto all'anno 2019;
  - servizio podologico: n. 12 ore mensili;
  - servizio di assistenza religiosa: sulla base della nuova convenzione;
  - 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 2019 e sui contratti in essere;
  - d) manutenzioni: si confermano i contratti in essere;
  - e) consulenze e collaborazioni: sulla base dei contratti in essere;
  - f) servizi diversi: confermato rispetto al 2019;
  - 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 2020; di seguito vengono rapportati al Budget 2019:
    - assistenza: + n. 3,75 unità
    - I.P.: - n. 0,14 unità
    - responsabile servizi - n. 0,50 unità
    - manutenzione: + n. 0,67 unità
    - guardaroba: + n. 0,83 unità
    - Centro Diurno: + n. 0,33 unità
    - animazione, servizi generali, fisioterapisti, parrucchiera, cucina, odontoiatra, ufficio: invariato;
- TOTALE NR. DIPENDENTI PREVISTI A BUDGET N. 231,00 con un aumento di n. 5 unità rispetto all'anno 2019;
- h) 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;

Richiamato il punto 5. Limiti per la definizione della retta alberghiera base della *Parte Seconda* delle "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 2020 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della G.P. n. 2175 dd. 20/12/20195 che stabilisce i limiti per la definizione della retta alberghiera base anno 2020;

Constatato che la retta base anno 2019 applicata da questa A.P.S.P. – R.S.A. pari ad € 45,00 giornaliera è inferiore alla retta media di sistema stabilita dalle sopra richiamate Direttive Provinciali che risulta pari ad € 47,63;

Ritenuto, alla luce dell'incremento della dotazione organica e delle ore di assistenza medica, di incrementare la retta alberghiera base nel limite della retta media di sistema anno 2019 e quindi pari ad € 47,63;

Considerato pertanto che tale retta annua 2020, applicata al Budget 2020, garantisce unitamente alle risorse messe a disposizione dall'A.P.S.P. l'equilibrio di bilancio sancito dalla norma di riferimento;

Considerato di mantenere altresì invariate le tariffe delle prestazioni aggiuntive e dei servizi semiresidenziali, ambulatoriali, domiciliari e alberghieri e dei servizi di supporto;

Constatato che alla luce degli importi del valore della produzione e del costo della produzione così determinati come da indicazioni sopraccitate il Budget 2020 chiude in pareggio mediante l'applicazione di una retta alberghiera pari ad € 47,63;

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. 27/12/2019, Allegato 4), che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Ritenuto infine di individuare quale responsabile del procedimento il Collaboratore Amministrativo - Responsabile Area Economica Finanziaria Sig.ra Corradi Chiara, ai sensi del combinato disposto dell'art. 7, comma 4 lett. o) e dell'art. 21 comma 7 del Regolamento di organizzazione generale così come risultante dalla determinazione del Direttore Generale n. 184 dd. 19/09/2019;

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 ss.mm.;
- 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;
- 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. 2174 dd. 20/12/2019;
- le Direttive Provinciali in materia di RSA approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2175 dd. 20/12/2019;
- le politiche e gli obiettivi per la qualità approvati con deliberazione n. 104 dd. 20/12/2019;
- 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,

### **d e l i b e r a**

1. Di approvare il Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2020 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana nelle seguenti risultanze sintetiche:

|   |                        |
|---|------------------------|
| B) COSTO DELLA PRODUZIONE   | € 12.267.050,00        |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI  | € -                    |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO   | € 17.400,00            |
| <b>X) COSTI TOTALI</b>  | <b>€ 12.284.450,00</b> |
|   |                        |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE  |                        |
| Retta sanitaria Ospiti PAT  | € 5.937.000,00         |
| Retta sanitaria Ospiti fuori PAT  | € 42.200,00            |
| Rimborso spese presidi sanitari, farmaci e ossigeno   | € 162.200,00           |
| Centro Diurno   | € 280.100,00           |
| Servizio pasti  | € 97.100,00            |
| Servizi ambulatoriali   | € 170.200,00           |
| Prestazioni aggiuntive  | € 19.000,00            |
| Altri ricavi e proventi   | € 1.363.850,00         |
| <b>Y) TOTALE</b>  | <b>-€ 8.071.650,00</b> |
|   |                        |
| <b>Z) TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>   | <b>€ 4.212.800,00</b>  |
|   |                        |
| <b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA</b>  |                        |
| (198,50 (PAT) + 1,00 (fuori PAT)) x € 47,63 x 366 gg.<br>+ 16,00 (non convenzionati) x € 88,38 x 366 gg<br>+ 0,89 (fuori Comunità) x € 126,26 x 366 gg. | € 4.036.480,92         |
| <b>TARIFFA MANTENIMENTO POSTO LETTO POSTI RSA</b>   |                        |
| 1,94 (PAT) x € 42,87 x 366 gg   | € 30.439,41            |
| <b>TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA</b>   |                        |
| 42 x € 5,00 x 366 gg  | € 76.860,00            |
| <b>TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO</b>  |                        |
| 4 x € 47,63 x 366 gg  | € 69.730,32            |
| <b>J) COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI</b>   | <b>€ 4.213.510,66</b>  |
|   |                        |
| <b>ARROTONDAMENTO A PAREGGIO</b>  | <b>-€ 710,66</b>       |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (J-Z)</b>   | <b>€ -</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. 20/12/2019.

2. Di trasmettere copia del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2020 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. 2175 dd. 20/12/2019.
3. Di individuare quale responsabile del procedimento il Collaboratore Amministrativo - Responsabile Area Economica Finanziaria Sig.ra Corradi Chiara.
4. 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.
5. 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 del D.Lgs. 10/08/2018 n. 101.
6. Di dichiarare il presente provvedimento eseguibile a pubblicazione avvenuta ai sensi dell'art. 20, comma 4 della L.R. 21/09/2005 n. 7.

\* \* \* \* \*

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 e seguenti del D.P.R. 24/11/1971 n. 1199.

Verbale letto, approvato e sottoscritto

**Il Consigliere designato**

f.to BORTOLAMEDI Michela

**Il Presidente**

f.to dott. PINTARELLI Diego

**Il Direttore Generale**

f.to dott. BERTOLDI Giovanni

---

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

Vista la presente deliberazione, il sottoscritto Direttore Generale 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, 27/12/2019.

IL DIRETTORE GENERALE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -

---

## **PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Vista la presente deliberazione, il sottoscritto Responsabile della Ragioneria 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, 27/12/2019.

IL RESPONSABILE DELLA RAGIONERIA  
- f.to Chiara Corradi -

---

## **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 31/12/2019 per rimanervi affissa per dieci giorni consecutivi.

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 11/01/2020 sensi dell'art. 20, comma 4, della L.R. n. 7/2005.

Pergine Valsugana, 31/12/2019.

IL DIRETTORE GENERALE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -

---