

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

“S. Spirito - Fondazione Montel”

Pergine Valsugana
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Prot. n° 0000107

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 95

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE - BUDGET 2022 DELL'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA (A.P.S.P.) "S. SPIRITO - FONDAZIONE MONTEL" DI PERGINE VALSUGANA.

L'anno **duemilaventuno** addì **ventinove** del mese di **dicembre** alle ore 18:30, 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.ra	BORTOLAMEDI	Michela	Vicepresidente
Sig.ra	CONCI	Mariangela	Consigliere
Sig.ra	PUVIANI	Alessia	Consigliere
Sig.ra	TARENGHI	Angelita	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 il dott. Filippi Nicola 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 2022 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. 2230 dd. 16/12/2021 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 2022 e relativo finanziamento"*;
- con deliberazione della G.P. n. 2233 dd. 16/12/2021 sono state approvate le *"Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri diurni per l'anno 2022 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenza e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani"*;
- rispettivamente con deliberazioni n. 90 e n. 91 dd. 20/12/2021 il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle sopraccitate Direttive Provinciali 2022 in materia di gestione di R.S.A. e di Centri Diurni;
- 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 2022 a copertura dei costi di gestione;
- nella seduta del 20/12/2021 il Consiglio di Amministrazione procedeva all'analisi ed all'esame della proposta di Budget 2022 quale atto propedeutico nella stesura ed approvazione formale del Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2022;

Preso atto che il Budget 2022 risulta influenzato dell'attuale emergenza epidemiologica da Covid-19 e dalle relative disposizioni provinciali per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle RSA;

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2022 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 2022, 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 2022*, 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;

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 2022 sono stati tenuti in considerazione i seguenti criteri e parametri economici ed organizzativi:

1. VALORE DELLA PRODUZIONE:

Nella predisposizione delle stime di Budget per quanto riguarda i ricavi derivanti dalla prestazione dei servizi offerti si è tenuto conto dell'andamento degli stessi avvenuto nel corso del 2021, e quindi in emergenza pandemica da Covid-19.

Si evidenzia quanto segue:

a) 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:

Gli enti gestori che hanno una retta alberghiera base 2021 inferiore alla media ponderata delle rette alberghiere base 2021 (€ 48,08) possono adeguare l'importo della retta applicando l'indice dei prezzi al consumo utilizzato dall'ISTAT per le rivalutazioni monetarie (FOI) pari al 3% (periodo ottobre 2021 – variazione percentuale rispetto allo stesso mese dell'anno precedente), purchè la retta non superi la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08).

La retta alberghiera per posto letto base è stata pertanto fissata in € 49,05 giornaliera, come meglio specificato di seguito;

b) si fa riferimento alle Direttive Provinciali in materia di RSA e di Centri Diurni approvate rispettivamente con delibere della G.P. n. 2230 e n. 2233 dd. 16/12/2021;

a) rimodulazione del servizio pasti per esterni sulla base delle indicazioni provinciali in materia e finalizzate alla gestione e prevenzione della pandemia Covid-19 e tariffa diminuita del 14,23% rispetto al 2021;

2. COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati e quantificati sia sulla base dei contratti in essere che sulla base del dato consolidato al 31/12/2021 relativo agli effettivi costi sostenuti durante l'anno 2021 anche in considerazione degli effetti prodotti sul bilancio dell'ente dalla pandemia Covid - 19.

Si evidenzia quanto segue:

a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2021 e sulla base dei contratti in essere vigenti;

b) servizi di assistenza alla persona:

- servizio medico: n. 50 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 logopedista: n. 18 ore mensili;

c) servizi in appalto: sulla base dei dati 2021 e sui contratti in essere;

d) manutenzioni: si confermano i contratti in essere;

e) consulenze e collaborazioni: sulla base dei contratti in essere;

f) 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 2022 per un totale di n. 214,63 unità;

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 2022 e relativo finanziamento*” approvate con deliberazione della G.P. n. 2230 dd. 16/12/2021 che stabilisce i limiti per la definizione della retta alberghiera base anno 2022;

Constatato che la retta base anno 2021 applicata da questa A.P.S.P. – R.S.A. pari ad € 47,63 giornaliera è inferiore alla retta media ponderata stabilita dalle sopra richiamate Direttive Provinciali che risulta pari ad € 48,08;

Considerato che l’equilibrio economico di bilancio del Budget 2022 è perseguibile attraverso l’applicazione della retta alberghiera e delle corrispondenti tariffe collegate a copertura dei costi di gestione al netto del finanziamento provinciale stabilito dalle Direttive in materia di RSA;

Ritenuto di incrementare la retta alberghiera base fissandola in € 49,05 (+2,98% rispetto al 2021) rispettando il limite del 3% e considerando che la nuova retta non supera la media ponderata 2021 aumentata di € 1,00 (€ 49,08) come previsto nel sopraccitato punto 5 delle Direttive;

Constatato che alla luce degli importi del valore della produzione e del costo della produzione così determinati come da indicazioni sopraccitate il Budget 2022 chiude in pareggio mediante l’applicazione di una retta alberghiera pari ad € 49,05;

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. 29/12/2021, Allegato 4), che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

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. 007503/21/af dd. 24/12/2021 il Budget 2022 nel testo che, allegato al presente provvedimento, ne forma sua parte integrante e sostanziale;

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. 54 dd. 23/04/2021;

Constatato che tale provvedimento rientra nelle competenze del Consiglio di Amministrazione come stabilita 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. 16 dd. 12/02/2020;
- 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 RSA approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2230 dd. 16/12/2021;
- le Direttive Provinciali in materia di gestione dei Centri Diurni per anziani approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2233 dd. 16/12/2021;
- 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 2022 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Spirito – Fondazione Montel" di Pergine Valsugana nelle seguenti risultanze sintetiche:

B)	COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 11.664.600,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 6.300,00
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 17.400,00
X)	COSTI TOTALI	€ 11.688.300,00
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
	Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 5.845.500,00
	Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 65.300,00
	Rimborso spese presidi sanitari, farmaci e ossigeno	€ 162.200,00
	Centro Diurno	€ 201.800,00
	Servizio pasti	€ 24.400,00
	Servizi ambulatoriali	€ 6.000,00
	Altri ricavi e proventi	€ 1.267.100,00
Y)	TOTALE	-€ 7.572.300,00
Z)	TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)	€ 4.116.000,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA		
	190,00 (PAT) x € 49,05 x 31 gg. 198,00 (PAT) x € 49,05 x 334 gg. 2,00 (fuori PAT) x € 49,05 x 181 gg. 1,00 (fuori PAT) x € 49,05 x 184 gg. 4,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 90 gg. 10,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 91 gg. 17,00 (non convenzionati) x € 89,52 x 184 gg.	€ 3.953.169,36
TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA		
	50 x € 5,00 x 365 gg	€ 91.250,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO		
	4 x € 49,05 x 365 gg	€ 71.613,00
J)	COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI	€ 4.116.032,36
ARROTONDAMENTO A PAREGGIO		-€ 32,36
RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (J-Z)		€ -

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. 29/12/2021.

2. Di trasmettere copia del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2022 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. 2230 dd. 16/12/2021.
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), 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) 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 TARENGHI Angelita

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, 29/12/2021.

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, 29/12/2021.

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) il giorno 07/01/2022 per rimanervi affissa per dieci giorni consecutivi.

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 18/01/2022 sensi dell'art. 20, comma 4, della L.R. n. 7/2005.

Pergine Valsugana, 07/01/2022.

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