

# AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## “Casa Laner”

Folgaria (TN)  
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Prot. n. 00024/2020

### VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 49

**OGGETTO:** Approvazione Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2021 dell’Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “Casa Laner” di Folgaria.

L'anno **duemilaventi** addì **ventotto** del mese di **dicembre** alle ore **18:30**, a seguito di regolare convocazione recapitata ai singoli consiglieri, al Direttore e al Revisore unico dei conti, nei termini e nelle modalità previste dalla Statuto, il Consiglio di Amministrazione si è riunito, ai sensi dell’art. 1, comma 10, lettera o) del PCM 03/12/2020, in videoconferenza tramite la piattaforma Google Meet al link <https://meet.google.com/fkq-gnuu-jmh> vista l'impossibilità e il divieto di convocare la riunione in presenza alla luce delle misure di prevenzione e contenimento adottate dalle autorità nazionali e provinciali per contrastare la diffusione del Coronavirus.

Il Direttore procede alla identificazione dei partecipanti certificandone l'identità.

Sono presenti i signori:

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE		ASSENTE	
		giust.	ingiust.
PALMERINI DAVIDE	- Presidente		
LAITEMPERGHER GIOVANNI	- Vicepresidente		
BARBIERI ROBERTO	- Consigliere		
CUEL VALENTINA	- Consigliere		
SCHIR SILVIA	- Consigliere	X	

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

Partecipa alla riunione del Consiglio di Amministrazione la dott.ssa Martina Tomio 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 ordine all'oggetto.



**OGGETTO:** Approvazione Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2021 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria.

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 Giunta Regionale n. 377 dd. 15/12/2006 venivano approvati gli schemi dei modelli contabili riferiti al Bilancio preventivo e al Bilancio d'Esercizio, come modificati dal decreto del Presidente della Regione n. 7 del 17 marzo 2017;
- con deliberazione della G.P. n. 2.265 del 22/12/2020 sono state approvate le "Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del S.S.P. per l'anno 2021 e relativo finanziamento".
- con deliberazione della G.P. n. 2.265 dd. 22/12/2020 sono state approvate le "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento, dei Centri Diurni per l'anno 2021 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani".
- con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2187 dd. 22/12/2020 "Direttive triennali 2021-2023 per il conseguimento degli obblighi previsti all'art. 79 dello Statuto e per la razionalizzazione e qualificazione delle spese".
- rispettivamente con deliberazioni n. 46, n. 47 e n. 48 di data odierna il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle sopraccitate Direttive Provinciali 2021 in materia di gestione di R.S.A. e di Centri Diurni e per il conseguimento degli obblighi previsti all'art. 79 dello Statuto e per la razionalizzazione e qualificazione delle spese";
- nel rispetto dell'art. 2, comma 3, della L.R. n. 7/2005 saranno approvate con apposito successivo provvedimento di data odierna le rette e le tariffe 2020 a copertura dei costi di gestione;

Preso atto che il budget 2021 risulta fortemente vincolato dall'attuale emergenza epidemiologica da Covid-19 e dalle relative disposizioni provinciali per l'erogazione in sicurezza delle attività nelle RSA;

Preso atto che in considerazione dell'impatto che l'epidemia Covid ha sui bilanci delle RSA è stato previsto tra le voci dei contributi in conto esercizio denominato "Contributo straordinario PAT ristoro emergenza Covid", sulla base di quanto stabilito dal combinato disposto dalle direttive per le RSA anno 2021, della legge di stabilità 2021 e della deliberazione della G.P. n. 2043/2020 dd. 11/12/2020 che istituiscono uno specifico fondo nel bilancio della APSS pari ad euro 10.000.000,00 finalizzato a sostenere gli enti gestori di RSA in difficoltà economica e che evidenziano una perdita di esercizio causata dalla pandemia Covid - 19

Considerato che per la costruzione del Budget 2021 sono stati tenuti in considerazione i seguenti parametri economici ed organizzativi:



## 1. VALORE DELLA PRODUZIONE:

- a) Conferma della tariffa sanitaria rispetto al 2020;
- b) servizio di R.S.A. per n. 66 posti letto con una copertura prevista nel corso dell'anno di n. dal
- dal 01/01/2020 al 31/03/2020 = 55 pl occupati
  - dal 01/04/2020 al 31/08/2020 = 56 pl occupati
  - dal 01/09/2020 al 31/12/2020 = 59 pl occupati
- c) servizio di Casa Soggiorno per n. 3 posti letto con una copertura prevista nel corso dell'anno di n. 3;
- d) n. 3,00 p.l. residenti nella Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri.
- e) servizio di fisioterapia per esterni, viene previsto importo forfetario per l'erogazione solo delle prestazioni in convenzione con l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari in linea con i ricavi registrati nel 2020;
- f) servizio di presa in carico diurna continuativa in convenzione è stato determinato un importo in ottemperanza della deliberazione della G.P. n. 520 di data 24/04/2020.
- g) prestazione di servizi a supporto all'assistenza domiciliare in convenzione con la Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri mediante la messa a disposizione di una unità di personale qualificato;
- h) viene previsto il finanziamento totale dell'aumento contrattuale sugli stipendi del personale dipendente da parte della Provincia Autonoma di Trento;
- i) i ricavi derivanti da altri rimborsi trovano la propria contropartita nei costi;

## 2. COSTI DELLA PRODUZIONE:

- a) acquisto di beni e servizi sulla base dei dati desumibili dal preconsuntivo 2020 e dai nuovi contratti stipulati a valere sul 2021;
- b) acquisto di DPI si fa riferimento alle scorte iniziali che in caso di necessità verranno tempestivamente implementate in corso anno;
- c) servizi in appalto, che per l'anno 2021 riguardano solo il servizio lavaggio e noleggio biancheria piana, sulla base del contratto in essere;
- d) manutenzione sulla base dei contratti in essere e dei nuovi contratti relativi al 2021;
- e) utenze sulla base delle tariffe vigenti e sui dati desumibili dal preconsuntivo 2020;
- f) consulenze e collaborazioni: riviste sulla base delle necessità e comunque indispensabili all'attività dell'Ente tra le quali l'adesione al servizio consortile di RSPP promosso da UPIPA;
- g) stipendi sulla base del numero di personale previsto per le varie figure professionali per l'anno 2020 con l'applicazione, per quanto riguarda la parte economica, del C.C.P.L. vigente; di seguito vengono rapportati al Budget 2019:

ASSISTENZA:	- 0,09 unità
IP:	+ 0,22 unità
COORDINATORE	invariato
ANIMAZIONE:	invariato
FISIOTERAPIA:	invariato
PULIZIE:	+ 0,66 unità
CUCINA:	+ 0,25 unità
LAVANDERIA:	- 0,21 unità
MANUTENZIONE:	invariato
AMMINISTRAZIONE	- 0,83 unità
DIRETTORE IN CONVENZIONE	invariato



h) ammortamenti sulla base del coefficiente di ammortamento previsto per le varie tipologie di beni presenti;

Tenuto conto che i costi della produzione al netto dei proventi finanziari ammontano ad euro 3.321.572,00;

Tenuto conto tra le voci dei contributi in conto esercizio è stato istituito il conto denominato "Contributo straordinario PAT ristoro emergenza Covid" di € 214.935,00, sulla base di quanto stabilito dal combinato disposto dalle direttive per le RSA anno 2021, della legge di stabilità 2021 e della deliberazione della G.P. n. 2043/2020 dd. 11/12/2020 finalizzato a sostenere gli enti gestori di RSA in difficoltà economica e che evidenziano una perdita di esercizio causata dalla pandemia Covid - 19

Che gli stessi costi, al netto dei trasferimenti provinciali e gli altri ricavi da prestazione ammontano ad euro € € 1.036.022,00;

Considerato pertanto di coprire tale costo gestionale con i proventi derivante dalle rette alberghiere.

Considerato che tale retta consente il paraggo e equilibrio di bilancio;

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2021 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria, secondo gli schemi sopra richiamati;

Visto ed esaminato al riguardo il Bilancio preventivo economico annuale - Budget per l'Esercizio 2021, 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 ss.mm, 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 2021*, 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 delibera 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 che i documenti allegati alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale risultano conformi a quanto previsto dall'12 del Regolamento per la contabilità;

Rilevato che, in ottemperanza a quanto sopra esposto, il Direttore ha sottoposto al Consiglio di Amministrazione, allegando integralmente alla lettera di convocazione del Consiglio di Amministrazione prot. n. 2832/02 del 24/12/2020, il "Budget 2021" che, allegato 1) alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale

Preso atto del parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti come appare dal relativo Verbale dd. 28/12/2020, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Ritenuto infine di individuare quale responsabile del procedimento l'Assistente Amministrativo Economico Edoardo Scollo - Responsabile Unità Operativa Economato, ai sensi dell'art. 7, comma 4 lett. o) del Regolamento di organizzazione generale così come risultante dalla determinazione del Direttore n. 024 dd. 21/02/2020.

Richiamato l'art. 12 dello statuto dell'APSP Casa Laner e constatato che tale provvedimento rientra nelle competenze del Consiglio di Amministrazione dell'Azienda;



## 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 vigente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione.

Visti:

- la L.R. 21/09/2005 n. 7 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.;
  - 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.;
  - lo Statuto dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 129 dd. 17/05/2017;
  - il Regolamento di organizzazione generale dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria approvato con decreto del Commissario straordinario n. 07 dd. 29/01/2008 e ss.mm.;
  - il Regolamento per la contabilità dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria approvato con decreto del Commissario straordinario n. 05 dd. 17/01/2008 e ss.mm.;
  - il Regolamento per il personale dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria approvato con decreto del Commissario straordinario n. 09 dd. 28/02/2008 e ss.mm.;
  - il Regolamento per la disciplina dell'Albo Informatico dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 18 dd. 08/08/2014 e ss.mm.;
  - il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità approvati con rispettive deliberazioni 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 Generale sulla protezione dei dati" Regolamento (UE) 2016/679, emanato del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016;
  - il Decreto Legislativo n. 101 dd. 10/08/2018 recante *"Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE"*;
  - le "Direttive per l'assistenza sanitaria ed assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali pubbliche e private a sede territoriale ed ospedaliera del S.S.P. per l'anno 2021 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della G.P. n. 2.265 del 22/12/2020;
  - le "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento, dei Centri Diurni per l'anno 2021 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani" approvate con deliberazione della G.P. n. 2.2166 dd. 22/12/2020.
  - il decreto del Presidente della Regione n. 7 dd. 17/03/2017;
- Tutto ciò premesso,

a voti unanimi espressi nelle forme di legge,  
Deliberazione del Consiglio di Amministrazione



## DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2021 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria nelle seguenti risultanze sintetiche specificate nel dettaglio nel documento contabile e nei prospetti illustrativi che Allegati 1), 2) e 3) alla presente deliberazione ne formano parte integrante e sostanziale:

B) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 3.405.324,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 1.900,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 6.571,00
<b>X) COSTI TOTALI</b>	<b>€ 3.321.572,00</b>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 1.673.598,00
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 0,00
Rimborso medico ospiti autosufficienti	€ 500,00
Retta per ricovero ospiti non UVM Comunità di Valle	€ 88.200,00
Retta per ricovero ospiti non UVM extra Comunità di Valle	€ 0,00
Ricavi per forniture di farmaci ecc.. Ex Direttive	€ 48.448,00
Fisioterapia per esterni	€ 12.150,00
Ricavi centro diurno in regime di convenzione	€ 14.500,00
Ricavi centro diurno a pagamento	
Tariffa assistenza domiciliare	€ 37.500,00
Altri ricavi e proventi	€ 480.827,00
Tariffa alberghiera stanza singola	€ 18.250,00
<b>Y) TOTALE</b>	<b>€ 2.373.573,00</b>
<b>Z) TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>	<b>€ 1.036.022,00</b>
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA	
<i>n. 56,76 (PAT) x € 47,50 x gg. 365 (Importo arrotond.)</i>	€ 984.010,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO	
<i>n. 3 x € 47,50 x gg. 365 (Importo arrotond.)</i>	€ 52.012,00
<b>J) COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI (arrotondato)</b>	<b>€ 1.036.022,00</b>
RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (Z-J)	€ 0,00

2. Di trasmettere copia del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2021 e relativa relazione illustrativa 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. 2.265 dd. 22/12/2020.



3. Di individuare quale responsabile del procedimento l'Assistente amministrativo Economo Edoardo Scollo - Responsabile Unità Operativa Economato;
4. Di diffondere il presente provvedimento tramite il sito internet istituzionale dell'A.P.S.P. ([www.casalaner.it](http://www.casalaner.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.casalaner.it](http://www.casalaner.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.
6. Di dichiarare la presente deliberazione 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 del D.P.R. 24/11/1971 n. 1199.

Verbale letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE  
- f.to rag. Davide Palmerini -

IL DIRETTORE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -

#### I CONSIGLIERI

Laitempergher Giovanni      f.to Laitempergher Giovanni

Barbieri Roberto              f.to Barbieri Roberto

Cuel Valentina                f.to Cuel Valentina

Schir Silvia                     ASSENTE



---

## PARERE DI REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA

Visto la presente deliberazione, il sottoscritto Direttore esprime, ai sensi dell'art. 9, comma 4 della L.R. 21 settembre 2005, n. 7, parere **POSITIVO** in ordine alla regolarità tecnico – amministrativa, senza osservazioni.

Folgaria, 28 dicembre 2020

IL DIRETTORE  
- 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.

Folgaria, 28 dicembre 2020

IL RESPONSABILE DELLA RAGIONERIA  
- f.to Edoardo Scollo –



## ITER PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'A.P.S.P. ([www.casalaner.it](http://www.casalaner.it)) il giorno 07 gennaio 2021 per rimanervi affissa per dieci giorni consecutivi.

La presente deliberazione diverrà esecutiva il giorno 18 gennaio 2021 ai sensi dell'art. 20, comma 4, della L.R. n. 7/2005.

Folgaria, 07 gennaio 2021

IL DIRETTORE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -

---

