

# AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## “Casa Laner”

Folgaria (TN)  
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Prot. n. 039/2022

### VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 056

**OGGETTO:** Approvazione Bilancio preventivo economico annuale – Budget 2022 dell’Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “Casa Laner” di Folgaria.

L'anno **duemilaventuno** addì **ventotto** del mese di **dicembre** alle ore **19:00**, nella sala delle riunioni presso la sede dell’A.P.S.P. in Folgaria via Papa Giovanni XXIII, 1, a seguito di regolare convocazione recapitata ai singoli Consiglieri, al Direttore ed al Revisore unico dei conti, nei termini e con le modalità previste dallo Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della A.P.S.P. “Casa Laner” di Folgaria.

Sono presenti i signori:

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE		ASSENTE	
		giust.	ingiust.
PALMERINI DAVIDE	- Presidente		
LAITEMPERGHER GIOVANNI	- Vicepresidente	X	
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.

Il Revisore unico dei conti risulta assente giustificato.

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 2022 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. 2.230 del 16/12/2021 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 2022 e relativo finanziamento".
- con deliberazione della G.P. n. 2.233 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 demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani".
- con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2187 dd. 22/12/2020 sono state approvate le "Direttive triennali 2021-2023 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2 comma 2 della LP 27/2010".
- rispettivamente con deliberazioni n. 46 e n. 47 dd. 21/12/2021 il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle sopraccitate Direttive Provinciali 2022 in materia di gestione di R.S.A. e di Centri Diurni;
- con deliberazione n. 48 dd. 28/12/2020 il Consiglio di Amministrazione prendeva atto delle "Direttive triennali 2021-2023 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2 comma 2 della LP 27/2010";
- 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 2022 a copertura dei costi di gestione.

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

Considerato che per la costruzione del Budget 2022 sono stati tenuti in considerazione i seguenti parametri economici ed organizzativi:

**1. VALORE DELLA PRODUZIONE:**

- a) La retta anno 2022 viene determinata in € 48,90, pari ad incremento rispetto alla retta 2021



(€47,50) di 2,95% e quindi entro il limite 3% stabilito dalla Direttiva provinciale;

- b) servizio di R.S.A. per n. 66 posti letto copertura prevista nel corso dell'anno in:
- posti letto RSA convenzionati: 60 (presenza prevista nell'anno pari a 58,80)
  - posti letto RSA non convenzionati: 6 (presenza prevista nell'anno: 3 per un anno e 2 per sei mesi residenti nella Magnifica Comunità degli Altipiani Cimbri)
- c) servizio di Casa Soggiorno per n. 3 posti letto, copertura prevista nel corso dell'anno in:
- posti letto Casa Soggiorno: 3 (presenza prevista nell'anno pari a 3);
- d) 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 2021;
- e) servizio di presa in carico diurna continuativa per n. 5 posti:
- posti convenzionati: 4 (presenza prevista nell'anno pari a 2,50)
  - posti a pagamento: 1 (presenza prevista nell'anno: 1 utente per 4 ore al giorno);
- f) viene previsto il finanziamento totale dell'aumento contrattuale sugli stipendi del personale dipendente da parte della Provincia Autonoma di Trento;
- g) convenzione con l'A.P.S.P. "S. Spirito –Fond. Montel" di Pergine Valsugana per la gestione in forma associata del Servizio economato e contabilità, che prevede un rimborso economico forfetario mensile per l'esperienza e la professionalità del personale della Santo Spirito;
- h) 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 2021 e dai nuovi contratti stipulati a valere sul 2022;
- 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 2022 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 2022;
- e) utenze sulla base delle tariffe vigenti e sui dati desumibili dal preconsuntivo 2021;
- 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 e DPO promosso da UPIPA;
- g) stipendi sulla base del numero di personale previsto per le varie figure professionali per l'anno 2022 con l'applicazione, per quanto riguarda la parte economica, del C.C.P.L. vigente:

REPARTO	PERSONALE 2022
ASSISTENZA	35,14
INFERMIERI	9,21
ANIMAZIONE	3
FISIOTERAPIA	2
PULIZIE	4,50
MANUTENZIONE	1
CUOCHI	2
OPERATORI CUCINA	7



LAVANDERIA	1,33
AMMINISTRAZIONE	3
COORDINAMENTO	1
<b>TOTALI GENERALE</b>	<b>69,18</b>

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 € 3.231.492,00;

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

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

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2022 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 2022, Allegato A) 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 2022*, allegato B), contenente l'analisi dettagliata degli elementi contabili e dei criteri seguiti per la determinazione della retta, nonché della relazione del revisore di conti, allegato C) e prospetto analitico della spesa per il personale dipendente Allegato D), 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. 3109/02 del 24/12/2021, il "Budget 2022" che, allegato A) 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. 28/12/2021, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Ritenuto infine di individuare quale responsabile del procedimento l'Assistente Amministrativo – Responsabile Unità Operativa Ufficio Contabilità - Sig.ra Sabrina Berti, ai sensi dell'art. 7, comma 4 lett. o) del Regolamento di organizzazione generale così come risultante dalla determinazione del Direttore n. 129 dd. 29/09/2021.

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 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 Regolamento per il Personale dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Casa Laner" di Folgaria approvato con decreto del Commissario straordinario n. 9 dd. 28/02/2008 e ss.mm.;
- il "Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza" in vigore approvato con rispettiva deliberazione del Consiglio di Amministrazione;
- il "Codice in materia di protezione dei dati personali", emanato con D. Lgs. n. 196 dd. 30/06/2003 ss.mm.;
- il "Regolamento Generale sulla protezione dei dati" 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 della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento.
- 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 2022 e relativo finanziamento" approvate con deliberazione della G.P. n. 2230 del 16/12/2021;
- 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 demenze e iniziative a sostegno della domiciliarità – area anziani" approvate con deliberazione della G.P. n. 2233 dd. 16/12/2021;
- le "Direttive triennali 2021-2023 alle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (APSP) che gestiscono Residenze socio-sanitarie per il conseguimento degli obiettivi di razionalizzazione e qualificazione delle spese ai sensi dell'art. 2 comma 2 della LP 27/2010" approvate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2187 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,

### DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2022 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 A), B), C) e D) alla presente deliberazione ne formano parte integrante e sostanziale:

B) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 3.228.750,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 2.700,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 5.442,00
<b>X) COSTI TOTALI</b>	<b>€ 3.231.492,00</b>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Retta sanitaria Ospiti PAT	€ 1.651.530,00
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 0,00
Rimborso medico ospiti autosufficienti	€ 500,00
Ricavi per forniture di farmaci ecc.. Ex Direttive	€ 48.448,00
Fisioterapia per esterni	€ 12.180,00
Ricavi centro diurno in regime di convenzione	€ 27.622,00
Ricavi centro diurno a pagamento	€ 4.720,00
Tariffa assistenza domiciliare	€ 0
Altri ricavi e proventi	€ 244.014,00
<b>Y) TOTALE</b>	<b>€ 1.989.014,00</b>
<b>Z) TOTALE COSTI DA COPRIRE (X - Y)</b>	<b>-€ 1.242.478,00</b>

TARIFFA ALBERGHIERA POSTI RSA	
<i>n. 58,8 (PAT) x € 48,90 x gg. 365 (Importo arrotond.)</i>	€ 1.049.492,00
TARIFFA ALBERGHIERA STANZA SINGOLA	
<i>n. 11 x € 5,00 x gg. 365</i>	€ 20.075,00
TARIFFA ALBERGHIERA POSTI CASA DI SOGGIORNO	
<i>n. 3 x € 48,90 x gg. 365 (Importo arrotond.)</i>	€ 53.545,00
RETTE PER RICOVERO OSPITI NON UVM COMUNITÀ DI VALLE	



n. 3 x € 81,59 x gg. 365 (Importo arrotond.)		€ 89.341,00
n. 2 x € 81,59 x gg. 184 (Importo arrotond.)		€ 30.025,00
<b>J) COSTI EFFETTIVAMENTE COPERTI CON RETTE RESIDENZIALI (arrotondato)</b>		<b>€ 1.242.478,00</b>
RISULTATO DI ESERCIZIO PREVISTO A BUDGET (Z-J)		€ 0,00

2. Di trasmettere copia del Bilancio preventivo economico annuale - Budget 2022 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. 2.230 dd. 16/12/2021.
3. Di individuare quale responsabile del procedimento l'Assistente Amministrativo sig.ra Sabrina Berti – Responsabile Unità Operativa Ufficio Contabilità.
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 la 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 PRESIDENTE  
- f.to rag. Davide Palmerini -

IL DIRETTORE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -



I CONSIGLIERI

Laitempergher Giovanni ASSENTE

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 2021

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 2021

IL RESPONSABILE DELLA RAGIONERIA  
- f.to Sabrina Berti -



---

## 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 2022 per rimanervi affissa per dieci giorni consecutivi.

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

Folgaria, 07 gennaio 2022

IL DIRETTORE  
- f.to dott. Giovanni Bertoldi -

---

