

APSP "S.GIUSEPPE" DI RONCEGNO TERME
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

PROVINCIA DI TRENTO

VERBALE DI DELIBERAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 34

del 22/12/2022

Prot. N. 1730

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2023.

L'anno duemilaventidue, addì ventidue del mese di dicembre alle ore diciassette, nella sala delle riunioni, presso la sede dell'APSP "S.Giuseppe" di Roncegno Terme, via alle Fonti n.1, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vengono convocati a seduta i componenti del Consiglio di Amministrazione della A.P.S.P. "S.Giuseppe" di Roncegno Terme.

Presenti i signori:

Carlo Dalprà	Presidente	Presente
Gianni Dalprà	Vice Presidente	Assente
Vincenzo M. Sglavo	Consigliere	Presente
Candida Zottele	Consigliere	Presente
Davide Pacher	Consigliere	Presente

Totale presenze n.4 e assenze n. 1

Revisore dei Conti: assente

Assiste e verbalizza il Direttore della A.P.S.P. "S.Giuseppe" di Roncegno Terme il Dott. Claudio Dalla Palma.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Signor Carlo Dalprà nella sua qualità di Presidente, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Delibera n.34 del 22/12/2022

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2023.

Il relatore:

Premesso che l'art.40 della L.R. n.7/2005 e ss.mm. prevede che "Le aziende predispongono entro il 31 dicembre di ogni anno un documento di programmazione economica di durata triennale ed un bilancio preventivo annuale (budget)" e rinvia la disciplina della nuova contabilità a tutta una serie di regolamenti attuativi da adottare.

Dato atto che il Direttore ha provveduto a predisporre il Bilancio Preventivo annuale Budget per l'esercizio finanziario 2023, come da indicazioni date dal Consiglio di Amministrazione; documentazione che si allega alla presente formandone parte integrante e sostanziale (allegato A).

Rilevato che tale documento prevede una perdita presunta di € 54.054,15 in quanto i costi non sono interamente coperti dai ricavi. Tale perdita troverà adeguata copertura con riserve proprie dell'Ente; inoltre questa Amministrazione sta perseguendo sempre più nuove strategie di efficientamento ed infatti ha recentemente sottoscritto un protocollo d'intesa con altre APSP della zona, affidando al Direttore un incarico congiunto per sviluppare in breve tempo un progetto per la realizzazione di una rete fra le aziende stesse al fine di condividere risorse (anche umane), specializzazioni e competenze con lo scopo di ottimizzare le risorse a disposizione, perseguendo i principi di efficacia, efficienza ed economicità della pubblica amministrazione in un'ottica di crescita complessiva delle singole aziende coinvolte così da aumentarne il "valore".

Viste le tabelle esplicative del bilancio preventivo annuale budget 2023, che allegate alla presente ne formano parte integrante e sostanziale (allegato B).

Vista la relazione al budget 2023, che si allega alla presente formandone parte integrante e sostanziale (allegato C).

Visto l'art.10 dello Statuto dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Giuseppe" di Roncegno Terme, approvato dalla Giunta Regionale con deliberazione n.101 del 28/04/2017 (iscrizione nel registro provinciale delle APSP in data 10/05/2017) e constatato che l'oggetto del presente atto rientra nella competenza del Consiglio di Amministrazione.

Vista l'urgenza di approvare quanto sopra, tenuto conto che il nuovo esercizio è ormai prossimo, si procede dichiarando immediatamente esecutiva la presente deliberazione.

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 vigente Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'A.P.S.P. "S. Giuseppe" di Roncegno Terme.

Acquisito il parere tecnico amministrativo, nonché contabile, favorevole espresso dal Direttore, ai sensi dell'art.9 comma 4, della L.R. 21.09.2005 n.7.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Condivisa la premessa e la proposta del relatore;

Visto lo Statuto dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "S. Giuseppe" di Roncegno Terme, approvato dalla Giunta Regionale con deliberazione n.101 del 28/04/2017 (iscrizione nel registro provinciale delle APSP in data 10/05/2017).

Vista la L.R. 21/09/2005 n.7 "Nuovo ordinamento delle istituzioni di assistenza e beneficenza – aziende pubbliche di servizi alla persona" e ss.mm.

Vista la L.R. 28/09/2016 n.9 "Modifiche della L.R. 21/09/2005 n.7".

Visto il Regolamento (UE) 2016/679 del 27 aprile 2016.

Visti i vigenti Regolamenti aziendali.

Visto quanto previsto dal Codice di comportamento e dal Piano triennale di prevenzione alla corruzione adottati dall'A.P.S.P. "S. Giuseppe" di Roncegno Terme.

con voti favorevoli nr.4 (quattro), contrari nr.0 (zero), astenuti nr.0 (zero) favorevolmente espressi nelle forme di legge a seguito di distinta votazione per appello nominale e con il voto favorevole della maggioranza dei suoi componenti.

DELIBERA

1. Di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il Bilancio Preventivo annuale Budget 2023 e le relative tabelle esplicative della A.P.S.P. "S. Giuseppe" di Roncegno Terme, che debitamente firmati, si allegano alla presente deliberazione e ne formano parte integrante e sostanziale (allegati A e B).
2. Di approvare la relazione al Budget 2023 di cui all'allegato C), debitamente firmata dal Presidente, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
3. Rilevato che tale documento prevede una perdita presunta di € 54.054,15 in quanto i costi non sono interamente coperti dai ricavi. Tale perdita troverà adeguata copertura con riserve proprie dell'Ente.
4. Di dichiarare la presente deliberazione non soggetta al controllo preventivo di legittimità da parte della Giunta Provinciale di Trento, ai sensi del disposto dell'art.19 della L.R. 21/09/2005 n.7.
5. Di dichiarare, a seguito di distinta votazione per appello nominale e con il voto favorevole di tutti i presenti, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art.20 c.5 della L.R. 21/09/2005 n.7, per garantire immediatamente quanto determinato.
6. Di dare atto che nel procedimento in oggetto il Responsabile del procedimento unitamente ai membri del Consiglio di Amministrazione dichiarano l'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse e di non presentare cause di incompatibilità ai sensi della normativa vigente in materia, del Codice di comportamento e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione adottati dall'APSP "S. Giuseppe" di Roncegno Terme.
7. Di pubblicare il presente atto sul sito internet dell'APSP, ai sensi del combinato disposto dall'art.32 della L.69/2009 e dall'art.20 della L.R. 7/2005 così come modificato dall'art.1 lettera e) della L.R. n.9/2016.
8. Di dare atto che 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 entro 60 giorni al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, ai sensi degli artt.13 e 29 del D.lgs. n. 104 del 02.07.2010;
 - ricorso straordinario entro 120 giorni al Presidente della Repubblica, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. n. 1199 del 24 novembre 1971.

APSP – “S.GIUSEPPE” DI RONCEGNO TERME

Seduta del 22.12.2022

Parere ai sensi ed effetti art.9, comma 4 della L.R. 21 settembre 2005, nr.7

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2023.

Vista la proposta di deliberazione del Consiglio di Amministrazione e la documentazione di supporto ed istruttoria in ordine al provvedimento sopra esposto, si esprime, ai sensi dell'art.9, c.4 della L.R. 21 settembre 2005 n.7, parere POSITIVO in ordine alla regolarità tecnico – amministrativa nonché contabile, senza osservazioni.

Roncegno Terme, 22/12/2022



Il Direttore
Dott. Claudio Dalla Palma

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Claudio Dalla Palma". The signature is written over a dotted horizontal line.

A.P.S.P. S. GIUSEPPE - RONCEGNO TERME (TN)
BUDGET ANNO 2023

IL DIRETTORE



ALLEGATO A)
 alla Delibera
 n. 34
 d.d. 22/12/2022

IL PRESIDENTE
Carla Dalprà

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2023
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 3.012.018,25
RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	€ 2.673.923,53
Retta sanitaria PAT	€ 1.504.598,00
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 0,00
Retta sanitaria auto PAT	€ 320,00
Ricavi per forniture farmaci ecc.	€ 39.566,03
Rimb. malattie lunghe/maternità/asp. PAT	€ 0,00
Rimborso spese mediche specialistiche	€ 0,00
Retta sanitaria non convenzionata	€ 229.585,00
Retta di ricovero NA PAT	€ 838.950,00
Retta di ricovero NA fuori PAT	€ 0,00
Retta di ricovero AUTO PAT	€ 31.960,00
Retta di ricovero AUTO fuori PAT	€ 0,00
Ricavi pasti a domicilio e/o in sede	€ 28.944,50
Ricavi per bagni assistiti	€ 0,00
Ricavi per lavanderia	€ 0,00
Ricavi centro diurno in regime di conv.	€ 0,00
Ricavi centro diurno a carico ospiti	€ 0,00
INCREMENTI DI IMM. X LAVORI INTERNI	€ 0,00
Incremento di Imm. x lavori interni	€ 0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 338.094,72
Quote contributi PAT c/fabbricati	€ 104.660,00
Quote contributi PAT c/attrezzature	€ 29.000,00
Quote contributi altri Enti	€ 5.000,00
Contributi in conto esercizio	€ 196.194,72
Rimborso personale in comando	€ 0,00
Rifusione pasti dal personale	€ 1.800,00
Rifusione pasti esterni	€ 0,00
Rimborso spese telefoniche	€ 0,00
Rimborso spese farmaci	€ 0,00
Rimborso spese postali/ imposta di bollo	€ 1.440,00
Rimborso spese varie	€ 0,00
Ricavi x FKT in convenzione	€ 0,00
Ricavi prelievi	€ 0,00
Ricavi diversi	€ 0,00
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 0,00
quota FO.R.E.G. a carico P.A.T.	€ 0,00
Plusvalenze patrimoniali ordinarie	€ 0,00
Arrotondamenti attivi	€ 0,00
Affitti attivi terreni	€ 0,00
Locazioni attive fabbricati	€ 0,00
COSTO DELLA PRODUZIONE	-€ 3.063.672,40
CONSUMO DI BENI E MATERIALI	-€ 105.066,03
Acq. farmaci e materiale sanitario	-€ 39.566,03
Acq. presidi per incontinenza	-€ 30.000,00
Acq. prodotti igiene personale	-€ 1.500,00
Acq. generi alimentari	-€ 500,00
Acq. detersivi/materiali x pulizie cucina	-€ 3.000,00
Acq. detersivi x lavanderia	€ 0,00
Acq. stoviglie/tovagliato/art. cucina	-€ 3.000,00
Acq. biancheria ed effetti letterecci	-€ 2.000,00
Acq. materiali manutenzione varia	-€ 4.000,00
Acq. divise per il personale	-€ 2.000,00
Acq. carburanti e lubrificanti x autotra	-€ 1.000,00
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	-€ 1.000,00
Acq. diversi	-€ 7.000,00
Acq. piccola attrezzatura d'uso	-€ 4.000,00
Acq. DPI (Dispositivi Protezione Indiv.)	-€ 5.000,00



Acq. beni per animazione	-€ 1.500,00
Rim. iniziali medicinali/farmaci/mat. sa	€ 0,00
Rim. finali medicinali/farmaci/mat.sanit	€ 0,00
Rim. iniziali presidi per incontinenza	€ 0,00
Rim. finali presidi per incontinenza	€ 0,00
Rim.Iniz det./mat.pulizie/prod.ig. pers.	€ 0,00
Rim.Fin. det./mat.pulizie/prod.ig. pers.	€ 0,00
Rim. Iniziali gasolio	€ 0,00
Rim. Finali gasolio	€ 0,00
Rim. Iniziali prodotti alimentari	€ 0,00
Rim. Finali prodotti alimentari	€ 0,00
Rim. Iniziali diverse	€ 0,00
Rimanenze Finali diverse	€ 0,00
SERVIZI	-€ 841.230,00
Servizio medico	-€ 41.000,00
Servizio infermieri convenzionati	-€ 4.000,00
Servizi parrucchiere e callista	-€ 1.500,00
Servizio di FKT	€ 0,00
Trasporto ospiti	-€ 1.000,00
Assistenza religiosa	€ 0,00
Servizi socio/animativi/occupazionali	-€ 24.000,00
Altri servizi di assistenza alla persona	-€ 1.000,00
Appalto pulizie	-€ 120.000,00
Appalto lavanderia	-€ 75.300,00
Appalto ristorazione	-€ 300.000,00
Appalto servizio di trasporto pasti	€ 0,00
Manutenzione fabbricati	-€ 2.000,00
Manutenzione giardino e piante	-€ 1.500,00
Manutenzione ascensori	-€ 5.200,00
Manutenzioni automezzi	-€ 1.000,00
Manutenzioni attrezzature e impianti	-€ 25.000,00
Manutenzioni macchine ufficio	-€ 1.500,00
Canoni assistenza software e hardware	-€ 37.000,00
Altre manutenzioni e riparazioni	-€ 25.000,00
Telefoniche fisso	-€ 3.000,00
Telefoniche cellulari	-€ 1.000,00
Energia elettrica	-€ 25.000,00
Gas metano	-€ 50.000,00
Acqua	-€ 8.000,00
Rifiuti solidi urbani	-€ 21.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	-€ 4.000,00
Altre utenze	€ 0,00
Consulenze mediche	€ 0,00
Consulenze igiene e sicurezza	-€ 9.000,00
Consulenze informatiche	€ 0,00
Consulenze amministrative e gestionali	-€ 9.100,00
Consulenze qualità	-€ 1.500,00
Consulenze formazione	-€ 5.700,00
Consulenze legali	€ 0,00
Consulenze psicologiche	-€ 4.500,00
Altre consulenze	€ 0,00
Collaborazioni Co.Co. Pro.	€ 0,00
Oneri sociali Co. Co. Pro.	€ 0,00
INAIL Co. Co. Pro.	€ 0,00
Interinali assistenziali	€ 0,00
Interinali parasanitari	€ 0,00
Interinali servizi sociali	€ 0,00
Prestazioni occasionali	€ 0,00
Oneri sociali prestazioni occasionali	€ 0,00
Compensi amministratori	-€ 3.200,00
Contributi su compensi amministratori	-€ 430,00
Compensi revisori dei conti	-€ 3.800,00
Contributi su compensi revisori dei cont	€ 0,00

Assicurazioni	-€ 24.000,00
Spese per concorsi	€ 0,00
Oneri bancari	-€ 500,00
Spese postali	-€ 1.000,00
Altre spese per servizi	€ 0,00
Spese per rimborsi KM	-€ 500,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 0,00
Locazioni passive immobili	€ 0,00
Noleggio autoveicoli	€ 0,00
Noleggio altri beni	€ 0,00
Canoni di Leasing	€ 0,00
COSTO PER IL PERSONALE	-€ 1.940.211,24
Stipendi personale parasanitario	-€ 413.999,41
Stipendi personale assistenziale	-€ 865.625,38
Stipendi personale servizi generali	-€ 54.841,34
Stipendi personale amministrativo	-€ 61.824,64
Oneri sociali personale parasanitario	-€ 107.964,20
Oneri sociali personale assistenziale	-€ 226.123,73
Oneri sociali personale servizi generali	-€ 14.515,92
Oneri sociali personale amministrativo	-€ 16.251,28
INAIL personale parasanitario	-€ 4.595,00
INAIL personale assistenziale	-€ 9.608,00
INAIL personale servizi generali	-€ 609,00
INAIL personale amministrativo	-€ 315,00
INPS personale parasanitario	-€ 1.043,29
INPS personale assistenziale	-€ 1.824,46
INPS personale servizi generali	€ 0,00
INPS personale amministrativo	€ 0,00
Contributo di solidarietà	-€ 1.578,84
Q.ta accantonamento TFR pers parasanitario	-€ 22.597,86
Q.ta accantonamento TFR pers assistenziale	-€ 48.780,03
Q.ta accantonamento TFR pers servizi gener.	-€ 3.153,93
Q.ta accantonamento TFR pers amministrativo	-€ 4.022,96
TFR personale parasanitario	€ 0,00
TFR personale assistenziale	€ 0,00
TFR personale servizi generali	€ 0,00
TFR personale amministrativo	€ 0,00
Contributo fondo pens personale parasanitario	-€ 3.652,91
Contributo fondo pens personale assistenziale	-€ 8.496,05
Contributo fondo pens personale servizi gener	-€ 578,80
Contributo fondo pens personale amministrativ	-€ 709,21
Altri costi del personale	€ 0,00
Costi personale in comando da altri Ent	-€ 67.500,00
AMMORTAMENTI	-€ 158.221,00
Amm.to costi impianto e ampliamento	€ 0,00
Amm.to costi di pubblicità	€ 0,00
Amm.to costi di ricerca e sviluppo	€ 0,00
Amm.to software	-€ 1.291,00
Amm.to migliorie/adattamenti beni di 3'	€ 0,00
Amm.to fabbricati istituzionali	-€ 105.585,00
Amm.to fabbricati abitativi	€ 0,00
Amm.to costruzioni leggere	€ 0,00
Amm.to impianti generici	-€ 829,00
Amm.to impianti specifici	€ 0,00
Amm.to macchinari specifici	€ 0,00
Amm.to attrezzatura sanitaria	-€ 8.278,00
Amm.to attrezzatura tecnica	-€ 6.621,00
Amm.to attrezzatura varia	-€ 1.166,00
Amm.to biancheria ed effetti letterecci	-€ 541,00
Amm.to mobili ed arredi	-€ 29.701,00
Amm.to macchine ufficio ord/elettroniche	-€ 1.684,00
Amm.to macchine ufficio elettr/digitali	-€ 2.525,00
Amm.to automezzi e veicoli di trasporto	€ 0,00

Amm.to autovetture	€ 0,00
Amm.to altri beni materiali	€ 0,00
Amm.to terreni	€ 0,00
Svalutazione immobilizzazioni materiali	€ 0,00
Svalutazione imm. immateriali	€ 0,00
ACCANTONAMENTI	€ 0,00
Ac.to per presunte perdite su crediti	€ 0,00
Accantonamento rischi controversie legal	€ 0,00
Altri accantonamenti per rischi	€ 0,00
Accantonamento FONDO INTEGRAZIONE RETTE	€ 0,00
Accantonamento Fondo Rinnovo contrattual	€ 0,00
Accantonamento per manutenzioni	€ 0,00
Accantonamento fondo produttività person	€ 0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€ 18.944,13
Imposta di bollo	-€ 1.440,00
Imposta di registro	€ 0,00
Tasse di circolazione automezzi	-€ 200,00
IVA indetraibili pro-rata	€ 0,00
Tasse di concessione governativa	-€ 4,13
Imposte e tasse diverse	-€ 500,00
Cancelleria	-€ 2.500,00
Omaggi	€ 0,00
Giornali, riviste e pubblicazioni	-€ 1.300,00
Quote annue adesione ad ass.ni categoria	-€ 12.000,00
Arrotondamenti passivi	€ 0,00
Perdite certe su crediti	€ 0,00
Spese di rappresentanza	€ 0,00
Oneri vari di gestione	€ 0,00
Sopravvenienze passive ordinarie	€ 0,00
Spese risarcitorie ospiti	-€ 1.000,00
Minusvalenze patrimoniali ordinarie	€ 0,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 100,00
PROVENTI FINANZIARI	€ 100,00
Dividendi	€ 0,00
Interessi attivi su c/c	€ 100,00
Interessi attivi da Titoli e Obbligazion	€ 0,00
Plusvalenze da vendita titoli	€ 0,00
Altri interessi attivi	€ 0,00
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00
Interessi passivi su mutui	€ 0,00
Interessi passivi bancari	€ 0,00
Interessi passivi a fornitori	€ 0,00
Altri interessi passivi	€ 0,00
Minusvalenze da alienazione Titoli	€ 0,00
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ	€ 0,00
RIVALUTAZIONI	€ 0,00
Rivalutazioni di partecipazioni	€ 0,00
Rivalutazioni di immobilizzazioni	€ 0,00
Rivalutaz. titoli in attivo circolante	€ 0,00
SVALUTAZIONI	€ 0,00
Svalutazioni di partecipazioni	€ 0,00
Svalutazioni di immobilizzazioni	€ 0,00
Svalutazione Titoli in attivo circolante	€ 0,00
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ 0,00
PROVENTI STRAORDINARI	€ 0,00
Contributi in c/impianto (esercizi prec)	€ 0,00
Erogazioni liberali	€ 0,00
Sopravv. attive di natura straordinaria	€ 0,00
Plusvalenze straord. alienazione terreni	€ 0,00
Plusvalenze straord. alienaz. fabbricati	€ 0,00
Altre plusvalenze straordinarie	€ 0,00
ONERI STRAORDINARI	€ 0,00

Insussistenze dell'attivo	€ 0,00
Imposte e oneri esercizi precedenti	€ 0,00
Sopravvenienze passive diverse	€ 0,00
Minusv. straord. x alienazione terreni	€ 0,00
Minusv. straord x alienazione fabbricati	€ 0,00
Minusvalenze straord. diverse	€ 0,00
IMPOSTE SUL REDDITO	-€ 2.500,00
IMPOSTE SUL REDDITO	-€ 2.500,00
IRES	-€ 2.500,00
IRAP	€ 0,00
RISULTATO DI ESERCIZIO	-€ 54.054,15
RISULTATO DI ESERCIZIO	-€ 54.054,15
Utile/Perdita di esercizio economico	-€ 54.054,15

Roncegno Terme, 22 dicembre 2022

RIEPILOGO RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DIPENDENTE

		Retribuzioni
Personale Parasitario	Euro	413.999,41
Personale Assistenziale	Euro	865.625,38
Personale dei Servizi generali	Euro	54.841,34
Personale Amministrativo	Euro	61.824,64
Sub Totale	Euro	1.396.290,77
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Parasitario	Euro	107.964,20
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Assistenziale	Euro	226.123,73
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale dei Servizi generali	Euro	14.515,92
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Amministrativo	Euro	16.251,28
Sub Totale	Euro	364.855,14
Previdenza Integrativa Parasitario	Euro	3.652,91
Previdenza Integrativa Assistenziale	Euro	8.496,05
Previdenza Integrativa Servizi generali	Euro	578,80
Previdenza Integrativa Amministrativo	Euro	709,21
Sub Totale	Euro	13.436,96
Contributo solidarietà Parasitario	Euro	429,22
Contributo solidarietà Assistenziale	Euro	998,29
Contributo solidarietà Servizi generali	Euro	68,01
Contributo solidarietà Amministrativo	Euro	83,33
Sub Totale	Euro	1.578,84
Contributi INAIL Personale Parasitario	Euro	4.595,00
Contributi INAIL Personale Assistenziale	Euro	9.608,00
Contributi INAIL Personale Servizi generali	Euro	609,00
Contributi INAIL Personale Amministrativo	Euro	315,00
Sub Totale	Euro	15.127,00
INPS DS Personale Parasitario	Euro	1.043,29
INPS DS Personale Assistenziale	Euro	1.824,46
INPS DS Personale Servizi Generali	Euro	-
INPS DS Personale Amministrativo	Euro	-
Sub Totale	Euro	2.867,75
T.F.R. Personale Parasitario	Euro	22.597,86
T.F.R. Personale Assistenziale	Euro	48.780,03
T.F.R. Personale Servizi generali	Euro	3.153,93
T.F.R. Personale Amministrativo	Euro	4.022,96
Sub Totale	Euro	78.554,78
Sub Totale	Euro	1.872.711,23
Previsione indennità chilometrica e di missione	Euro	
TOTALE (compreso oneri)	Euro	1.872.711,23

ALLEGATO B)

alla Delibera n. 34
d.d. 22/12/2022

IL DIRETTORE




IL PRESIDENTE



SERVIZI AMMINISTRATIVI

N°	COGNOME E NOME	FIGURA PROFESSIONALE	POSIZIONE RETRIBUTIVA	Stipendio base annuo	Assegno annuo	Maturato economico	Salario esperienza Prof.le (SEP)	Elemento ind. della retr.	Indennità di posizione e varie	Indennità di risultato	Indennità integrativa speciale	13 ^a mensilità	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
1	D.P.C.	DIRETTORE (12 ore)	DE1									0,00		0,00	
2	G.S.	ASSISTENTE AMM.VO (36 ore)	CB1	15.420,00	2.424,00						6.371,04	2.017,92	131,30	26.364,26	
3	A.M.	ASSISTENTE AMM.VO (36 ore)	CB2	16.008,00	2.424,00						6.371,04	2.066,92	134,42	27.004,38	X
4	M.C.	FUNZIONARIO AMM.VO (12 ore)	DB1									0,00		0,00	
5	G.M.	ASSISTENTE AMM.VO (12 ore)	CB1									0,00		0,00	
TOTALI				31.428,00	4.848,00	-	0,00	0,00	-	0,00	12.742,08	4.084,84	265,72	53.368,64	1

Fondo produttività
Indennità maneggio danaro
Indennità per particolari attività/indennità risultato direttore

	2.186,00	
	270,00	
	6.000,00	3.000 eurc
TOTALE	61.824,64	

Calcolo accantonamento T.F.R.

Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	61.824,64	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	4.579,60
Imponibile ex INADEL	Euro	53.368,64	T.F.S. ex INADEL	Euro	2.846,33
			Accantonamento	Euro	1.733,28

Previdenza Integrativa

Imponibile	35.460,38
------------	-----------

PERSONALE ASSISTENZIALE

2023 n. 60 ospiti totali
 di cui nr. 49 non-auto non convenzionati
 nr. 2 autosufficienti
 nr. 9 non auto Pat non convenzionati e Fuori Pat

Nr. operatori 23,333 Assistenza
 Nr. operatori 0,000 Alberghiero
 Nr. operatori 2,331 Assistenza Non conv. e fuori Pat
Totale Nr. 25,664 Operatori a paramentro

N°	COGNOME E NOME	FIGURA PROFESS.LE	POSIZIONE RETRIBUTIVA	Stipendio base annuo	Assegno annuo	Salario anzianità	Salario Esperienza Profess.	Elemento indiv. Dis della retr.	Ind. utenza + Elem. Distinto ret.	Indennità integrativa speciale	13 ^a	INDENNITA' O.S.S. ART. 153	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
Personale OSS / OSA di ruolo a tempo pieno															
1	A.M.	OSS	BE2	14.688,00	2.244,00					6.317,88	1.937,49	1.408,32	126,10	26.721,79	X
2	A.M.	OSS	BE4	15.780,00	2.244,00					6.317,88	2.028,49	1.408,32	131,95	27.910,64	X
3	B.F.	OSS	BE3	15.228,00	2.244,00					6.317,88	1.982,49	1.408,32	128,96	27.309,65	
4	B.M.	OSS	BE2	14.688,00	2.244,00					6.317,88	1.937,49	1.408,32	126,10	26.721,79	X
5	C.R.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
6	C.F.	OSS	BE5	16.440,00	2.244,00	363,60	314,64	47,16		6.317,88	2.143,94	1.408,32	135,59	29.415,13	X
7	D.C.M.R.	OSS	BE4	15.780,00	2.244,00		192,84	28,92		6.317,88	2.046,97	1.408,32	131,95	28.150,88	
8	G.M.	OSS	BE3	15.228,00	2.244,00					6.317,88	1.982,49	1.408,32	128,96	27.309,65	X
9	G.E.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
10	M.G.	OSS	BE5	16.440,00	2.244,00	481,44	387,72	58,20		6.317,88	2.160,77	1.408,32	135,59	29.633,92	X
11	M.M.	OSS	BE2	14.688,00	2.244,00					6.317,88	1.937,49	1.408,32	126,10	26.721,79	
12	O.T.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	124,11	26.134,80	
13	S.L.	OSS	BE2	14.688,00	2.244,00					6.317,88	1.937,49	1.408,32	126,10	26.721,79	X
14	S.D.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	124,11	26.134,80	
15	S.M.	OSS	BE5	16.440,00	2.244,00	272,76	274,32	41,16		6.317,88	2.132,51	1.408,32	135,59	29.266,54	X
16	S.V.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	X
17	S.V.	OSS	BE5	16.440,00	2.244,00	247,92	263,40	39,48		6.317,88	2.129,39	1.408,32	135,59	29.225,98	X
18	V.S.	OSS	BE4	15.780,00	2.244,00					6.317,88	2.028,49	1.408,32	131,95	27.910,64	X
19	W.D.	OSS	BE2	14.688,00	2.244,00					6.317,88	1.937,49	1.408,32	126,10	26.721,79	X
Personale OSS / OSA di ruolo tempo parziale															
1	F.M.	OSS	BE2	7.344,00	1.122,00					3.158,94	968,75	704,16	63,05	13.360,90	
2	P.L.	OSS	BE4	10.520,00	1.496,00		68,88	10,32		4.211,92	1.358,93	938,88	87,97	18.692,89	X
3	P.C.	OSA	BB5	10.184,00	1.344,00	198,32	187,76	280,00	338,72	4.185,04	1.393,15		86,75	18.197,75	X
Personale OSS / OSA non di ruolo															
1	D.M.	OSS	BE1	9.432,00	1.496,00					4.211,92	1.261,66	938,88	82,07	17.422,53	
2	F.O.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
3	G.E.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
4	N.R.	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
5	NUOVA ASSUNZIONE	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
Personale Ausiliario															
1	P.L.	AUS	A01	12.216,00	1.848,00			420,00	465,84	6.235,68	1.730,46		112,32	23.028,30	
Sostituzione permessi L. 104															
1	OPERATORE	OSS	BE1	1.768,50	280,50					789,74	236,56	176,04	15,39	3.266,73	
Sostituzioni malattie e ferie															
1	NUOVA ASSUNZIONE	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
2	NUOVA ASSUNZIONE	OSS	BE1	14.148,00	2.244,00					6.317,88	1.892,49	1.408,32	123,11	26.133,80	
3	NUOVA ASSUNZIONE	OSS	BE1	4.668,84	740,52					2.084,90	624,52	464,75	40,63	8.624,15	
OPERATORE DI ANIMAZIONE															
1	B.M.	ANI	BE4	7.890,00	1.122,00		53,40	8,04		3.158,94	1.019,37	704,16	65,98	14.021,88	X
2	C.Y.	ANI	CB1	10.280,00	1.616,00					4.247,36	1.345,28		87,53	17.576,17	
TOTALI				446.927,34	67.165,02	1.564,04	1.742,96	933,28	804,56	190.231,44	59.079,05	39.134,87	3.824,53	811.407,08	15
										Lavoro notturno o festivo	ore	8624,15		19.835,54	
										Lavoro notturno festivo	ore	508,3636364		1.525,09	
										Indennità per particolari funzioni				1.200,00	
										Fondo produttività				31.657,67	
										Lavoro straordinario					
										TOTALE				865.625,38	

Respor

Calcolo accantonamento T.F.R.			
Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	865.625,38	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.
Imponibile ex INADEL	Euro	811.407,08	T.F.S. ex INADEL
Accantonamento		Euro	20.845,35

Previdenza Integrativa	
Imponibile	424.802,40

SERVIZI DI COORDINAMENTO, RIABILITATIVI E PARASANITARI

N°	COGNOME E NOME	FIGURA PROFESSIONALE	POSIZIONE RETRIBUTIVA	Stipendio base annuo	Assegno annuo	Maturato economico	Salario Esperienza Profess.	Elemento ind. della retr.	Indennità per I.P. o pos. Organ.	I.I.S.	13 ^a	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
COORDINATORI														
1	B.V.	COORDINATORE	DB1	18.876,00	3.360,00				6.492,00	6.545,04	2.398,42	156,13	37.827,59	X
INFERMIERI di ruolo														
1	B.D.	INF.PROFESS.LE	CE4	20.160,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.458,16	160,03	35.366,07	X
2	G.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
3	M.D.	INF.PROFESS.LE	CE3	18.864,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.350,16	152,88	33.954,92	X
4	M.B.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
5	N.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
6	U.W.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	143,91	32.398,95	X
INFERMIERI non di ruolo														
1	O.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	11.624,00	1.928,00				2.166,64	4.297,28	1.487,44	96,81	21.600,17	
Sostituzioni														
1	D.S.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
2	D.A.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
3	NUOVA ASSUNZIONE	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	2.231,16	145,21	32.400,25	
FISIOTERAPISTI														
1	M.C.	FISIOTERAPISTA	CE4	13.440,00	1.928,00					4.297,28	1.638,77	106,69	21.410,74	X
2	S.S.	FISIOTERAPISTA	CE3	9.432,00	1.446,00					3.222,96	1.175,08	76,44	15.352,48	
TOTALE				214.448,00	34.690,00	0,00	0,00	0,00	37.908,28	76.375,84	27.126,15	1.764,14	392.312,42	5
				Lavoro notturno o festivo				ore	2010,84					5.630,35
				Lavoro notturno festivo				ore	53,09					191,14
				Fondo produttività										12.065,50
				Indennità varie (direttiva, particolari funz.)										3.800,00
				Lavoro straordinario										
										TOTALE		413.999,41		

PO IP
Ind Cc

INFERMIERI PROFESSIONALI IN REGIME DI CONVENZIONE

4.000,00

Calcolo accantonamento T.F.R.

Imponibile ex articolo 2120 C.C.
Imponibile ex INADEL

Euro 413.999,41
Euro 392.312,42

T.F.R. ex articolo 2120 C.C.
T.F.S. ex INADEL

Euro 30.666,62
Euro 20.923,33

Accantonamento

Euro 9.743,29

Previdenza Integrativa

Imponibile

182.645,26

SERVIZI GENERALI

(PERSONALE DEI SERVIZI GENERALI)

N°	COGNOME E NOME	FIGURA PROFESSIONALE	POSIZIONE RETRIBUTIVA	Stipendio base annuo	Assegno annuo	Salario anzianità	Salario Esperienza Profess.	Elemento ind. della retr.	Ind. di assist. + Elem. distinto	I.I.S.	13^	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
Servizi generali														
1	Personale a tempo pieno R.C.	CUOCO	BE3	15.228,00	2.244,00					6.317,88	1.982,49	128,96	25.901,33	
Manutenzione														
1	Personale a tempo pieno S.F.	OPERAIO POLIVALENTE	BB3	14.208,00	2.016,00				420,00	6.277,56	1.875,13	124,28	24.920,97	X
	TOTALE			29.436,00	4.260,00	0,00	0,00	0,00	420,00	12.595,44	3.857,62	253,24	50.822,30	1
								Lavoro festivo	ore	214,36			493,04	
								Fondo produttività					1.926,00	
								Indennità per particolari funzioni					1.600,00	Manute
								Lavoro straordinario						
								TOTALE					54.841,34	

Calcolo accantonamento T.F.R.					
Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	54.841,34	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	4.062,32
Imponibile ex INADEL	Euro	50.822,30	T.F.S. ex INADEL	Euro	2.710,52
			Accantonamento	Euro	1.351,80

Previdenza Integrativa	
Imponibile	28.940,01

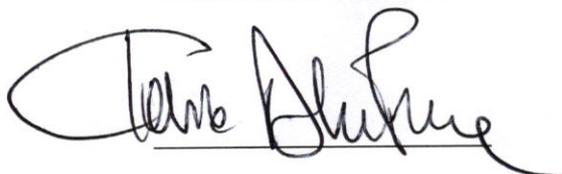
A.P.S.P. "S.Giuseppe"

VIA ALLE FONTI, 1
38050 RONCEGNO TERME

**RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
BUDGET 2023**

**Allegato C) alla
deliberazione del Consiglio di Amministrazione
n.34 del 22/12/2022**

Il Direttore
Dalla Palma dott.Claudio



Il Presidente
Carlo Dalprà



L'A.P.S.P. "S.Giuseppe" di Roncegno Terme trae origine dalla trasformazione dell'Istituzione di Pubblica Assistenza e Beneficenza denominata " Casa di Riposo S. Giuseppe ", fondata nell'anno 1834. Nasce ufficialmente con data 01/01/2008 come Azienda Pubblica di Servizi alla Persona, a seguito della riforma regionale che ha interessato tutte le RSA e altri enti della Regione (L.R. n.7/2005). Una delle più importanti novità introdotte dalla nuova legge è stata la contabilità economica che fin dall'inizio è stata adottata, abbandonando così il vecchio sistema della contabilità finanziaria propria degli enti pubblici.

A seguito di tale novità contabile, il bilancio di previsione viene oggi concretizzato nel cosiddetto "bilancio di previsione annuale budget 2023".

Andando nello specifico del prossimo anno si evidenzia che tale bilancio tiene conto di vari aspetti, dalla necessaria dotazione di personale e dal livello qualitativo dei servizi che si intendono offrire.

Dalle risultanze finanziarie e patrimoniali si prevede una perdita presunta per un valore di circa € 54.54,16, dovuta a:

- aumento tasso di inflazione, che porta indirettamente ad un aumento dei costi dei prodotti di consumo e dei servizio necessari all'attività dell'Ente (sia dell'attività ordinaria sia quella straordinaria), dei contratti indicizzati, del costo del personale (TFR, formazione, divise, attrezzature ed altro);
- effetti dell'emergenza sanitaria covid 19 (ridotto tasso di occupazione dei posti letto, aumento assenze personale dovute anche a casi di "quarantena", aumento costi di vario genere).

Per tale perdita è prevista la copertura con le Riserve a Patrimonio. Inoltre questa Amministrazione sta perseguendo sempre più nuove strategie di efficientamento ed infatti ha recentemente sottoscritto un protocollo d'intesa con altre APSP della zona, affidando al Direttore un incarico congiunto per sviluppare in breve tempo un progetto per la realizzazione di una rete fra le aziende stesse al fine di condividere risorse (anche umane), specializzazioni e competenze con lo scopo di ottimizzare le risorse a disposizione, perseguendo i principi di efficacia, efficienza ed economicità della pubblica amministrazione in un'ottica di crescita complessiva delle singole aziende coinvolte così da aumentarne il "valore".

Occorre precisare che i competenti uffici provinciali hanno autorizzato a questa azienda l'esercizio di attività sanitaria per n.9 posti letto di RSA, portando quindi la dotazione complessiva di posti letto della struttura a n.60 (tra posti per autosufficienti e non autosufficienti). Fin da subito sono stati messi in uso tramite il sistema del libero mercato e si persegue costantemente una loro piena copertura

Le tariffe applicate per il 2023 sono le seguenti:

1. per i posti letto autorizzati ed accreditati RSA

Retta alberghiera giornaliera ospiti residenti nella Provincia Autonoma di Trento	Euro 47,00
Quota maggiorazione della retta residenziale per ospiti con residenza in Comuni fuori della Provincia Autonoma di Trento	Euro 78,77
Quota riduzione della retta residenziale per il mantenimento del posto letto (per qualsiasi motivo)	Euro 4,50
Retta di prenotazione posto letto in caso di richiesta di posticipo di entrata da parte della famiglia di un ospiti non autosufficiente con accesso U.V.M., dal secondo giorno successivo dalla chiamata da parte della struttura	Euro 123,20

2. per i posti letto autorizzati e non accreditati RSA (non convenzionati):

Retta alberghiera giornaliera per i nuovi ingressi a partire dal 01/01/2023	Euro 90,00
Quota riduzione della retta residenziale per il mantenimento del posto letto (per qualsiasi motivo)	Euro 4,50

L'esperienza maturata con quest'ultima tipologia di posti letto (libero mercato) è stata più che positiva; ha permesso di dare risposte tempestive al territorio, spesso vere e proprie emergenze, ed ha contribuito all'incremento del volume di fatturato e quindi di bilancio.

In merito alla dotazione di personale, nel 2023 si metterà mano all'Organigramma aziendale, tenuto conto, di norma, anche di quanto previsto dalle nuove direttive provinciali per le RSA in termini di parametro del personale ed efficientamento (direttive triennali 2021/2023).

Nel merito si fa presente che questa azienda rispetta appieno i parametri di personale previsti dalle direttive provinciali, per tutte le figure professionali.

Il budget 2023 evidenzia, come detto sopra, una perdita, nelle risultanze di seguito indicate:

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 3.012.018,25
--------------------------------	----------------

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 3.063.672,40
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ 100,00
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ 0,00
TOTALE IMPOSTE	€ 2.500,00
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	- € 54.054,15

Per quanto riguarda le linee strategiche di questa azienda si rimanda al piano programmatico dell'Ente.

Visti i prospetti di bilancio e quanto sopra esposto, si può sottolineare che vi è stato un incremento dei costi, mentre per i ricavi si è dovuto tener conto dell'occupazione dei posti letto in generale che, a causa dell'emergenza sanitaria, vedono un tasso di occupazione altalenante.

L'organizzazione interna dei vari servizi verrà consolidata anche attraverso una netta definizione dell'Organigramma aziendale e una revisione generale dei servizi.

Sono stati fatti vari sondaggi di mercato per le forniture di beni e servizi, sempre alla ricerca di ottimizzare le risorse dando comunque particolare attenzione anche all'aspetto qualitativo.

Si può affermare che il bilancio di previsione budget 2023 rispetta una previsione ponderata e prende in considerazione i vari aspetti, parametri e vincoli stabiliti dalle direttive provinciali oltre che degli effetti dell'emergenza sanitaria covid 19.

Infine, per la quantificazione delle singole voci di costi e ricavi si rimanda agli allegati al bilancio di previsione 2023, contenenti le varie tabelle esplicative.

Il Presidente
Carlo Dalprà



Verbale letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
Carlo Dalpra

IL CONSIGLIERE DESIGNATO
Candida Zottele

Candida Zottele



IL DIRETTORE AMM.VO
Dott. Dalla Palma Claudio

Dalla Palma Claudio

ITER PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA'

La presente delibera viene pubblicata in data 27/12/2022 all'albo della A.p.s.p. "San Giuseppe" di Roncegno Terme per dieci giorni consecutivi, ai sensi del combinato disposto dell'art.32 della L.69/2009 e dell'art.20 della L.R. 7/2005 così come modificato dall'art.1 lettera e) della L.R. n.9/2016.

Deliberazione non soggetta a controllo di legittimità, ai sensi dell'art.19 della L.R.21.09.2005 n.7.

Inviata alla Giunta Provinciale di Trento in data e divenuta
esecutiva in data



Il Direttore Amm.vo
Dott. Dalla Palma Claudio

Dalla Palma Claudio