

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

PROVINCIA DI TRENTO

VERBALE DI DELIBERAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 37

del 27/12/2023

Prot.n. 1890/2023

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2024.

L'anno duemilaventitré, addì ventisette del mese di dicembre alle ore diciassette e trenta, 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:

Montibeller Mauro	Presidente	Presente
Zottele Candida	Vice Presidente	Presente
Hueller Elena	Consigliere	Presente
Martinelli Marina	Consigliere	Presente
Sglavo Vincenzo Maria	Consigliere	Presente

Totale presenze n. 5 e assenze n. 0

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 Mauro Montibeller, nella sua qualità di Presidente, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Delibera n.37 del 27/12/2023

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2024.

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 2024, 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 € 108.505,84 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 2024, che allegate alla presente ne formano parte integrante e sostanziale (allegato B).

Vista la relazione al budget 2024, 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.5 (cinque), 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 2024 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 2024 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 € 108.505,84 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 27/12/2023

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

Oggetto: Approvazione del Bilancio preventivo annuale budget 2024.

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, 27/12/2023



Il Direttore
Dott. Claudio Dalla Palma

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Claudio Dalla Palma", written over a dotted line.

A.P.S.P. S. GIUSEPPE - RONCEGNO TERME (TN)
BUDGET ANNO 2024

ALLEGATO A)
alla Delibera
n. 37
d.d. 27/12/2023

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 3.236.583,97
RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	€ 2.776.457,03
Retta sanitaria PAT	€ 1.505.700,73
Retta sanitaria Ospiti fuori PAT	€ 0,00
Retta sanitaria auto PAT	€ 391,90
Ricavi per forniture farmaci ecc.	€ 40.000,00
Rimb. malattie lunghe/maternità/asp. PAT	€ 0,00
Rimborso spese mediche specialistiche	€ 0,00
Retta sanitaria non convenzionata	€ 289.323,00
Retta di ricovero NA PAT	€ 877.046,30
Retta di ricovero NA fuori PAT	€ 0,00
Retta di ricovero AUTO PAT	€ 34.971,30
Retta di ricovero AUTO fuori PAT	€ 0,00
Ricavi pasti a domicilio e/o in sede	€ 29.023,80
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	€ 460.126,94
Quote contributi PAT c/fabbricati	€ 104.660,00
Quote contributi PAT c/attrezzature	€ 29.000,00
Quote contributi altri Enti	€ 0,00
Contributi in conto esercizio	€ 224.103,06
Rimborso personale in comando	€ 83.423,88
Rifusione pasti dal personale	€ 2.500,00
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	€ 15.000,00
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	-€ 3.343.589,81
CONSUMO DI BENI E MATERIALI	-€ 105.000,00
Acq. farmaci e materiale sanitario	-€ 40.000,00
Acq. presidi per incontinenza	-€ 32.000,00
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 lettereci	-€ 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.)	-€ 2.000,00

Acq. beni per animazione	-€ 2.000,00
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	-€ 953.847,75
Servizio medico	-€ 68.700,00
Servizio infermieri convenzionati	-€ 27.300,00
Servizi parrucchiere e callista	-€ 2.200,00
Servizio di FKT	€ 0,00
Trasporto ospiti	-€ 1.000,00
Assistenza religiosa	€ 0,00
Servizi socio/animativi/occupazionali	-€ 30.000,00
Altri servizi di assistenza alla persona	-€ 1.000,00
Appalto pulizie	-€ 122.296,00
Appalto lavanderia	-€ 83.196,00
Appalto ristorazione	-€ 352.125,75
Appalto servizio di trasporto pasti	€ 0,00
Manutenzione fabbricati	-€ 2.000,00
Manutenzione giardino e piante	-€ 1.500,00
Manutenzione ascensori	-€ 5.400,00
Manutenzioni automezzi	-€ 500,00
Manutenzioni attrezzature e impianti	-€ 26.000,00
Manutenzioni macchine ufficio	-€ 700,00
Canoni assistenza software e hardware	-€ 40.000,00
Altre manutenzioni e riparazioni	-€ 26.000,00
Telefoniche fisso	-€ 1.000,00
Telefoniche cellulari	-€ 500,00
Energia elettrica	-€ 24.000,00
Gas metano	-€ 50.000,00
Acqua	-€ 8.500,00
Rifiuti solidi urbani	-€ 21.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	-€ 2.000,00
Altre utenze	€ 0,00
Consulenze mediche	€ 0,00
Consulenze igiene e sicurezza	-€ 7.500,00
Consulenze informatiche	€ 0,00
Consulenze amministrative e gestionali	-€ 5.000,00
Consulenze qualità	-€ 500,00
Consulenze formazione	-€ 5.000,00
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	-€ 25.000,00
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 autovetture	€ 0,00
Noleggio altri beni	€ 0,00
Canoni di Leasing	€ 0,00
COSTO PER IL PERSONALE	-€ 2.105.568,93
Stipendi personale parasanitario	-€ 391.547,84
Stipendi personale assistenziale	-€ 925.844,11
Stipendi personale servizi generali	-€ 56.462,19
Stipendi personale amministrativo	-€ 91.205,77
Stipendi direzione	-€ 120.349,56
Oneri sociali personale parasanitario	-€ 101.927,13
Oneri sociali personale assistenziale	-€ 244.774,33
Oneri sociali personale servizi generali	-€ 14.949,12
Oneri sociali personale amministrativo	-€ 23.281,08
Oneri sociali direzione	-€ 28.643,20
INAIL personale parasanitario	-€ 4.346,00
INAIL personale assistenziale	-€ 10.277,00
INAIL personale servizi generali	-€ 627,00
INAIL personale amministrativo	-€ 465,00
INAIL direzione	-€ 614,00
INPS personale parasanitario	-€ 1.065,94
INPS personale assistenziale	-€ 379,52
INPS personale servizi generali	€ 0,00
INPS personale amministrativo	-€ 434,71
INPS direzione	-€ 1.841,03
Contributo di solidarietà	-€ 1.990,71
Q.ta accantonamento TFR pers parasanitario	-€ 16.418,81
Q.ta accantonamento TFR pers assistenziale	-€ 39.636,02
Q.ta accantonamento TFR pers servizi gener.	-€ 2.482,75
Q.ta accantonamento TFR pers amministrativo	-€ 4.302,41
Q.ta accantonamento TFR direzione	-€ 4.761,52
TFR personale parasanitario	€ 0,00
TFR personale assistenziale	€ 0,00
TFR personale servizi generali	€ 0,00
TFR personale amministrativo	€ 0,00
TFR direzione	€ 0,00
Contributo fondo pens personale parasanitario	-€ 4.426,82
Contributo fondo pens personale assistenziale	-€ 8.225,54
Contributo fondo pens personale servizi gener	-€ 598,72
Contributo fondo pens personale amministrativ	-€ 1.284,11
Contributo fondo pens direzione	-€ 2.406,99
Altri costi del personale	€ 0,00
Costi personale in comando da altri Ent	€ 0,00
AMMORTAMENTI	-€ 159.418,67
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	-€ 999,15
Amm.to migliorie/adattamenti beni di 3'	€ 0,00
Amm.to fabbricati istituzionali	-€ 105.584,37
Amm.to fabbricati abitativi	€ 0,00
Amm.to costruzioni leggere	€ 0,00
Amm.to impianti generici	-€ 595,74
Amm.to impianti specifici	€ 0,00
Amm.to macchinari specifici	€ 0,00
Amm.to attrezzatura sanitaria	-€ 7.782,69

Amm.to attrezzatura tecnica	-€ 9.263,73
Amm.to attrezzatura varia	-€ 1.158,19
Amm.to biancheria ed effetti lettereci	€ 0,00
Amm.to mobili ed arredi	-€ 30.052,99
Amm.to macchine ufficio ord/elettroniche	-€ 1.644,49
Amm.to macchine ufficio elettr/digitali	-€ 2.337,32
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
Accantonemanto 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	-€ 19.754,46
Imposta di bollo	-€ 1.500,00
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	-€ 900,00
Quote annue adesione ad ass.ni categoria	-€ 13.150,33
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	€ 1.000,00
PROVENTI FINANZIARI	€ 1.000,00
Dividendi	€ 0,00
Interessi attivi su c/c	€ 1.000,00
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	-€ 108.505,84
RISULTATO DI ESERCIZIO	-€ 108.505,84
Utile/Perdita di esercizio economico	-€ 108.505,84

Roncegno Terme, 27 dicembre 2023

RIEPILOGO RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DIPENDENTE

		Retribuzioni
Personale Parasitario	Euro	391.547,84
Personale Assistenziale	Euro	925.844,11
Personale dei Servizi generali	Euro	56.462,19
Personale Amministrativo	Euro	91.205,77
Direzione	Euro	120.349,56
Sub Totale	Euro	1.585.409,47
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Parasitario	Euro	101.927,13
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Assistenziale	Euro	244.774,33
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale dei Servizi generali	Euro	14.949,12
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Personale Amministrativo	Euro	23.281,08
Oneri contributivi (ex CPDEL/INADEL) Direzione	Euro	28.643,20
Sub Totale	Euro	413.574,86
Previdenza Integrativa Parasitario	Euro	4.426,82
Previdenza Integrativa Assistenziale	Euro	8.225,54
Previdenza Integrativa Servizi generali	Euro	598,72
Previdenza Integrativa Amministrativo	Euro	1.284,11
Previdenza Integrativa Direzione	Euro	2.406,99
Sub Totale	Euro	16.942,18
Contributo solidarietà Parasitario	Euro	520,15
Contributo solidarietà Assistenziale	Euro	966,50
Contributo solidarietà Servizi generali	Euro	70,35
Contributo solidarietà Amministrativo	Euro	150,88
Contributo solidarietà Direzione	Euro	282,82
Sub Totale	Euro	1.990,71
Contributi INAIL Personale Parasitario	Euro	4.346,00
Contributi INAIL Personale Assistenziale	Euro	10.277,00
Contributi INAIL Personale Servizi generali	Euro	627,00
Contributi INAIL Personale Amministrativo	Euro	465,00
Contributi INAIL Direzione	Euro	614,00
Sub Totale	Euro	16.329,00
INPS DS Personale Parasitario	Euro	1.065,94
INPS DS Personale Assistenziale	Euro	379,52
INPS DS Personale Servizi Generali	Euro	-
INPS DS Personale Amministrativo	Euro	434,71
INPS DS Direzione	Euro	1.841,03
Sub Totale	Euro	3.721,19
T.F.R. Personale Parasitario	Euro	16.418,81
T.F.R. Personale Assistenziale	Euro	39.636,02
T.F.R. Personale Servizi generali	Euro	2.482,75
T.F.R. Personale Amministrativo	Euro	4.302,41
T.F.R. Direzione	Euro	4.761,52
Sub Totale	Euro	62.839,99
Sub Totale	Euro	2.100.807,40
Previsione indennità chilometrica e di missione	Euro	1.000,00
TOTALE (compreso oneri)	Euro	2.101.807,40

ALLEGATO B)

alla Delibera n. 37
d.d. 27/12/2023

DIREZIONE

UNITA' PERS. PARAM.	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	Una Tantum PAT	13 ^a mensilità	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
1,00	1	D.P.C.	DIRETTORE (36 ore)	DE1	42.516,72	27.999,96				28.166,71		7.571,28	1.214,64	6.608,55	271,70	114.349,56	X
1,00		TOTALI			42.516,72	27.999,96	-	0,00	0,00	-	0,00	7.571,28	1.214,64	6.608,55	271,70	114.349,56	1
Indennità per particolari attività/indennità risultato direttore																	
6.000,00																	
TOTALE 120.349,56																	

Calcolo accantonamento T.F.R.					
Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	120.349,56	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	8.914,78
Imponibile ex INADEL	Euro	114.349,56	T.F.S. ex INADEL	Euro	6.098,64
			Accantonamento	Euro	2.816,14

Previdenza Integrativa	
Imponibile	120.349,56

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	Una Tantum PAT	13 ^a mensilità	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
1	G.S.	ASSISTENTE AMM.VO (36 ore)	CB1	15.420,00	2.424,00						6.371,04	587,16	2.066,85	131,30	27.000,35	
2	A.M.	ASSISTENTE AMM.VO (36 ore)	CB2	16.008,00	2.424,00						6.371,04	601,44	2.117,04	134,55	27.656,07	X
3	G.M.	ASSISTENTE AMM.VO (36 ore)	CB1	15.420,00	2.424,00						6.371,04	587,16	2.066,85	131,30	27.000,35	X
TOTALI				46.848,00	7.272,00	-	0,00	0,00	-	0,00	19.113,12	1.775,76	6.250,74	265,85	81.656,77	2
															3.279,00	
															270,00	
															6.000,00	
															TOTALE	91.205,77

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

Calcolo accantonamento T.F.R.						
Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	91.205,77	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	6.755,98	
Imponibile ex INADEL	Euro	81.656,77	T.F.S. ex INADEL	Euro	4.355,03	
			Accantonamento	Euro	2.400,96	

Previdenza Integrativa	
Imponibile	64.205,42

DIREZIONE

UNITA' PERS. PARAM.	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	Una Tantum PAT	13 ^a mensilità	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.
1,00	1	D.P.C.	DIRETTORE	DE1	42.516,72	27.999,96				28.166,71		7.571,28	1.214,64	6.608,55	271,70	114.349,56	X
			(36 ore)														
1,00		TOTALI			42.516,72	27.999,96	-	0,00	0,00	-	0,00	7.571,28	1.214,64	6.608,55	271,70	114.349,56	1
Indennità per particolari attività/indennità risultato direttore																	
6.000,00																	
TOTALE 120.349,56																	

Calcolo accantonamento T.F.R.

Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	120.349,56	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	8.914,78
Imponibile ex INADEL	Euro	114.349,56	T.F.S. ex INADEL	Euro	6.098,64
			Accantonamento	Euro	2.816,14

Previdenza Integrativa

Imponibile	120.349,56
------------	------------

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.	Una Tantum PAT	13 ^a	Indennità vacanza contrattuale	TOTALE	Prev. Int.				
COORDINATORI																			
1	B.V.	COORDINATORE	DB1	18.876,00	3.360,00				8.666,64	6.545,04	697,92	2.456,58	156,13	40.758,31	X				
INFERMIERI di ruolo																			
1	B.D.	INF.PROFESS.LE	CE4	20.160,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	714,12	2.517,67	160,03	36.139,70	X				
2	G.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	145,21	33.103,68					
3	M.D.	INF.PROFESS.LE	CE3	18.864,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	455,92	2.388,15	101,92	34.397,87	X				
4	M.B.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	145,21	33.103,68					
5	N.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	145,21	33.103,68	X				
6	U.W.	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	143,91	33.102,38	X				
INFERMIERI non di ruolo																			
1	O.G.	INF.PROFESS.LE	CE1	11.624,00	1.928,00				2.166,64	4.297,28	432,88	1.523,51	96,81	22.069,12					
Sostituzioni																			
1	NUOVA ASSUNZIONE	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	145,21	33.103,68					
2	NUOVA ASSUNZIONE	INF.PROFESS.LE	CE1	17.436,00	2.892,00				3.249,96	6.445,92	649,32	2.285,27	145,21	33.103,68					
FISIOTERAPISTI																			
1	M.C.	FISIOTERAPISTA	CE4	13.440,00	1.928,00					4.297,28	476,88	1.678,51	106,69	21.927,36	X				
2	S.S.	FISIOTERAPISTA	CE3	9.432,00	1.446,00					3.222,96	341,94	1.203,58	76,44	15.722,92					
TOTALE				197.012,00	31.798,00	0,00	0,00	0,00	36.832,96	69.929,92	7.015,58	25.479,63	1.567,97	369.636,06	6				
									Lavoro notturno o festivo	ore	2718,83			7.612,72					
									Lavoro notturno festivo	ore	246,55			887,56					
									Fondo produttività					9.611,50					
									Indennità varie (direttiva, particolari funz.)					3.800,00					
									Lavoro straordinario										
														TOTALE				391.547,84	

PARAMETRO COPERTO IP DIPENDENTI + CONV

Lavoro notturno o festivo	ore	2718,83																	
Lavoro notturno festivo	ore	246,55																	
Fondo produttività																			
Indennità varie (direttiva, particolari funz.)																			
Lavoro straordinario																			
														TOTALE				391.547,84	

PO IP
Ind Cc

INFERMIERI PROFESSIONALI IN REGIME DI CONVENZIONE

n. 1 tempo pieno 18 h X 52 settimane = 9 **27.300,00**

Calcolo accantonamento T.F.R.

Imponibile ex articolo 2120 C.C.	Euro	391.547,84	T.F.R. ex articolo 2120 C.C.	Euro	29.003,54	
Imponibile ex INADEL	Euro	369.636,06	T.F.S. ex INADEL	Euro	19.713,92	
				Accantonamento	Euro	9.289,62

Previdenza Integrativa

Imponibile 221.341,09

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

**VIA ALLE FONTI, 1
38050 RONCEGNO TERME**

**RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
BUDGET 2024**

**Allegato C) alla
deliberazione del Consiglio di Amministrazione
n.37 del 27/12/2023**

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 (Legge Regionale 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 2024”.

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 € 108.505,84, dovuta a:

- aumento tasso di inflazione, che porta indirettamente ad un aumento dei costi dei prodotti di consumo e dei servizi 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);
- costo del personale, che tiene conto dei costi di sostituzione di alcune assenze di lungo periodo che necessariamente vanno coperte.

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, da tempo, collabora con un’altra APSP della zona, condividendo la figura del Direttore, ricercando sinergie, condividendo know how e sperimentando nuove soluzioni per ottimizzare le risorse disponibile e contenere i costi. L’intento è quindi di perseguire sempre più 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” delle stesse.

Le tariffe applicate per il 2024 sono le seguenti:

1. per i posti letto autorizzati ed accreditati RSA

Retta alberghiera giornaliera ospiti residenti nella Provincia Autonoma di Trento	Euro 49,00
Quota riduzione della retta residenziale per il mantenimento del posto letto (per qualsiasi motivo)	Euro 14,59

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 117,69
---	-------------

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

Retta alberghiera giornaliera	Euro 95,00
Quota riduzione della retta residenziale per il mantenimento del posto letto (per qualsiasi motivo)	Euro 14,59

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 2024 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), prorogate da ultimo fino al 30/06/2024.

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 2024 evidenzia, come detto sopra, una perdita, nelle risultanze di seguito indicate:

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 3.236.583,97
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 3.343.589,81
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ 1000,00
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ 0,00
TOTALE IMPOSTE	€ 2.500,00
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	- € 108.505,84

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 tenuto conto dei contributi dati dalla Provincia Autonoma di Trento quali rimborso per oneri contrattuali. Per quanto riguarda il tasso di copertura dei posti letto si è tenuto conto di una quasi totalità delle presenze, visto l'attuale trend e viste le lunghe liste d'attesa per nuovi ingressi in RSA.

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 2024 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 2024, contenenti le varie tabelle esplicative.



Il Presidente
Mauro Montibeller

A handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be 'Mauro Montibeller'.

Verbale letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
Mauro Montibeller

IL CONSIGLIERE DESIGNATO
Candida Zottele,
Candida Zottele



IL DIRETTORE
Dott. Dalla Palma Claudio

ITER PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA'

La presente delibera viene pubblicata in data 29/12/2023 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 4 e divenuta
esecutiva in data 4

Il Direttore
Dott. Dalla Palma Claudio

