

**COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE**

A.P.S.P. GIACOMO CIS

38067 L E D R O (Trento)
Telefono (0464) 591042 - Fax (0464) 591414
Codice Fiscale 84000620223
Partita I.V.A. 00951530229

DELIBERAZIONE N° 71 DEL 29/12/2025

OGGETTO: approvazione documento di budget di previsione annuale 2026.

L'anno duemilaventicinque, il giorno ventinove del mese di dicembre, alle ore 16.00, convocato dal Presidente con avviso inviato a termini di legge ai singoli componenti, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Sono presenti i Signori:

Dubini Marisa
Calcari Ermanno
Berlanda Paolo
Fedrigotti Anna
Lo Re Daniele
Morghen Raffaella
Trentini Corrado

Assenti i Signori:

E' presente alla seduta il Revisore Unico dei Conti rag. Spagnolli Arrigo.

Assiste e verbalizza il Direttore dott. Bortolamedi Paolo

Il Presidente constatato legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sull'oggetto indicato.

Deliberazione n. 71 del 29 dicembre 2025

Oggetto: approvazione documento di budget di previsione annuale 2026.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visto il D.P.Reg. 13 aprile 2006 n. 4/L relativo all'approvazione del regolamento di esecuzione concernente la contabilità delle aziende pubbliche di servizi alla persona ai sensi del Titolo III della L.R. 21 settembre 2005, n. 7, relativa a "Nuovo ordinamento delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza – aziende pubbliche di servizi alla persona", successivamente modificato con D.P.Reg. 13.12.2007 n. 12/L;

Richiamato l'art. 6, comma 4) del D.P.Reg. 13 aprile 2006 n. 4/L. "Il Budget è deliberato dal Consiglio di Amministrazione entro il 31 dicembre di ogni anno";

Preso atto della deliberazione n. 2148 di data 19 dicembre 2025 della Giunta Provinciale di Trento con la quale sono state emanate le "Direttive per l'assistenza sanitaria e assistenziale a rilievo sanitario nelle Residenze Sanitarie e Assistenziali (RSA) pubbliche e private a sede territoriale del Servizio sanitario provinciale (SSP) per l'anno 2026 e relativo finanziamento;

Preso altresì atto della deliberazione n. 2147 di data 19 dicembre 2025 della Giunta Provinciale di Trento con la quale sono state emanate le "Direttive provinciali per la gestione e il finanziamento dei Centri diurni anziani anno 2026 e ulteriori disposizioni in ordine a progetti in materia di demenza e iniziative a sostegno della domiciliarità area anziani;

Visto l'incontro con i Rappresentanti dei familiari avvenuto in data odierna dopo un positivo confronto sull'attività svolta dall'Azienda nel corso dell'anno 2025, il Presidente ed il Direttore hanno illustrato la proposta di *budget* per l'anno 2026 che prevede l'aumento della retta per il nuovo anno pari ad € 51,50/pro die come peraltro stabilito dalla PAT nelle Direttive citate in premessa e in linea con la media ponderata di sistema 2025 e nella garanzia dell'erogazione di un servizio assistenziale sempre più qualificato nel rispetto dei programmi di miglioramento della qualità adottati e di quelli in fase di attivazione;

Sentita la relazione illustrativa del Presidente riguardante il budget per l'esercizio 2025, quale parte integrante e sostanziale al presente atto;

Sentita la relazione illustrativa del Direttore Generale riguardante il budget per l'esercizio 2025, quale parte integrante e sostanziale al presente atto e la proposta di budget 2026 che prevede pertanto coerentemente con le indicazioni della Giunta Provinciale l'aumento della retta alberghiera come peraltro stabilito dalla PAT nelle Direttive citate in premessa in linea con media ponderata di sistema e nella garanzia dell'erogazione di un servizio assistenziale sempre più qualificato nel rispetto dei programmi di miglioramento della qualità adottati e di quelli in fase di attivazione;

Verificato che sarebbe stato necessario aumentare la Retta Alberghiera ulteriormente nel rispetto dei programmi di miglioramento della qualità dei servizi socio-sanitari adottati nel corso degli anni precedenti e programmati anche per l'anno a venire nonché contribuire all'incremento dei costi dei generi alimentari e del servizio di pulizia e sanificazione ambientale;

Considerato che il Consiglio di Amministrazione dell'A.p.s.p. Giacomo Cis ha deciso di non scaricare sulle famiglie maggiori oneri;

Atteso che le Direttive emanate dalla G.P. per l'anno 2026 non consentono la possibilità di un aumento generalizzato della retta alberghiera perché politicamente si è ritenuto di non scaricare eccessivamente sugli utenti i costi dell'incertezza determinata dal perdurare dell'emergenza sia sanitaria che economica;

Considerato che comunque sarebbe stato opportuno aumentare maggiormente la retta a causa di fattori esogeni, indipendenti dal contenimento dei costi specifici e coerentemente con i vincoli fissati dalle richiamate direttive provinciali, gli indirizzi programmatici e gli obiettivi di sviluppo e miglioramento stabiliti dal Consiglio di amministrazione) è stato predisposto il budget 2026 che presenta i valori di seguito indicati:

- aumentata la tariffa sanitaria RSA, l'entità complessiva della stessa è pari ad € 102,25 pro die: preso atto degli adeguamenti contrattuali sottoscritti nel corso del 2025 per il personale delle APSP, con oneri a carico della Provincia, per un valore pari a circa il 7%, è stato deliberato, analogamente a quanto avvenuto nelle direttive approvate per l'anno 2025, un graduale assorbimento degli stessi nella tariffa sanitaria, che per l'anno 2026 è pari ad un incremento del 3%;
- aumentata, per disposizione della Giunta Provinciale l'entità della retta alberghiera, rispetto all'esercizio 2025, pari quindi ad € 51,50 pro die per ospite residenziale (dunque tanto di RSA quanto di Casa di Soggiorno);
- Centro Diurno: preso atto degli adeguamenti contrattuali sottoscritti nel corso del 2025 per il personale delle APSP, con oneri a carico della Provincia, per un valore pari a circa il 7%, è stato deliberato, analogamente a quanto avvenuto nelle direttive approvate per l'anno 2025, un graduale assorbimento degli stessi nella tariffa sanitaria, che per l'anno 2026 è pari ad un incremento di circa il 3% relativamente alla quota riferita ai costi del personale (per la scrivente struttura pari ad € 63,47 per il 2026);

Considerato che parzialmente la copertura dei costi è assicurata dalla retta alberghiera unica per tutti gli ospiti pari all'importo di €. 51,50 a giornata, dai proventi dei servizi in convenzione e non, dal finanziamento a carico del fondo provinciale sanitario e da altre voci di entrata;

Preso atto che il tutto è stato sottoposto all'ufficio di revisione, in composizione monocratica;

Preso atto del parere favorevole del Revisore Unico, seppur non vincolante;

Constatata la necessità di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile al fine di garantire la tempestiva approvazione del budget anno 2026.

Visto lo Statuto vigente dell'Azienda pubblica di servizi alla persona *Giacomo Cis* di Ledro, approvato da ultimo con deliberazione della Giunta Regionale;

Visto il Regolamento Regionale concernente la contabilità delle A.P.S.P. approvato con D.P.Reg. 13.04.2006 n. 4/L, successivamente modificato con D.P.Reg. 13.12.2007 n. 12/L.;

Visto il Regolamento di Contabilità dell'A.P.S.P. *Giacomo Cis* di Ledro, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 13 di data 26 agosto 2022;

Vista la L.R. 21/09.2005 n. 7 e ss.mm.ii.;

Visto il "Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.)" vigente, approvato con apposita deliberazione del Consiglio di Amministrazione;

Acquisito il parere di regolarità tecnico-amministrativo nonché contabile del Direttore, ai sensi dell'art. 9, comma 4 della L.R. n. 7/2005;

Ad unanimità dei voti dei Consiglieri presenti e votanti, espressi in forma di legge;

D E L I B E R A

1. di approvare il *Budget* di previsione 2026 completo di relazione ed allegati, che unito alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale, come di seguito indicato:

Riepilogo Budget 2026	
Valore della produzione	€. 3.959.786,17
Costo della produzione	€. 3.958.746,17
Proventi finanziari	€. 6.000,00
Imposte sul reddito	€. <u>7.040,00</u>
Risultato dell'esercizio A – B +/- C +/- D = €	0,00

2. di pubblicare il presente atto sul sito internet dell'A.P.S.P., ai sensi dell'art. 32 della L. 69/2009 per 10 giorni consecutivi così come previsto dall'art. 20, comma 1 della L.R. n. 7/2005 e nel rispetto della L.R. 31/07.1993 n. 13 e ss.mm. e del D.Lgs. 30/06.2003 n. 196;
3. di dare atto che nel presente procedimento di affidamento il Responsabile del procedimento unitamente ai Consiglieri di Amministrazione dichiarano l'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse e di non presentare altre 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'A.P.S.P. "Giacomo Cis" di Ledro;
4. di dare atto che la presente deliberazione non è soggetta al controllo preventivo di legittimità ai sensi del disposto dell'art. 19 della L.R. 21/09.2005 n. 7.
5. di dare evidenza, ai sensi dell'art. 5 della L. R. 31.07.1993 nr. 13, che avverso la presente deliberazione è ammesso il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ex art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 n. 1199 entro 120 giorni e giurisdizionale avanti il T. R. G. A. di Trento ex art.2 lett. b) della Legge 06.12.1971 n. 1034 entro 60 giorni da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale.

con separata votazione ad unanimità di voti, espressi nella forma di legge:

1. di dichiarare per le motivazioni esposte in premessa il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 20, comma 5 della L.R. 7/2005 e ss.mm.ii.;

Data lettura della presente deliberazione, la stessa viene approvata e sottoscritta.

I CONSIGLIERI

f.to Calcari Ermanno
f.to Berlanda Paolo
f.to Fedrigotti Anna
f.to Lo Re Daniele
f.to Morghen Raffaella
f.to Trentini Corrado

IL PRESIDENTE
f.to Dubini Marisa

PARERE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA

Vista la succitata deliberazione si esprime parere POSITIVO in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 comma 4) della legge regionale 21 settembre 2005 n. 7, senza osservazioni.

Ledro, 29 dicembre 2025

IL DIRETTORE
f.to dott. Bortolamedi Paolo

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Vista la succitata deliberazione si esprime parere POSITIVO in ordine alla regolarità contabile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 comma 4) della legge regionale 21 settembre 2005 n. 7, senza osservazioni.

Ledro, 29 dicembre 2025

L'ASSISTENTE AMMINISTRATIVO
f.to Trentini Sara

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Certifico, io sottoscritto Direttore che copia della presente deliberazione è in pubblicazione il giorno 30.12.2025 sul sito internet dell'A.P.S.P. Giacomo Cis di Ledro per 10 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/2009.

Ledro, 30 dicembre 2025

IL DIRETTORE
f.to dott. Bortolamedi Paolo

La presente deliberazione è stata inviata alla Giunta Provinciale di Trento il prot. n. in esecuzione dell'art. 21, comma 1 del D.P.Reg. 17.10.2006 n. 12/L.

Si attesta che la presente deliberazione è copia conforme al suo originale.

Ledro, 30 dicembre 2025

IL DIRETTORE