



Provincia Autonoma di Trento

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI

Trento – via Degasperi 79

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Reg. delib. n. 3|2022

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2023, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio di Previsione Pluriennale 2023-2025.
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **30/12/2022** nella Sede dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari sita in Trento, via Degasperi 79, si è riunito

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Direttore Generale	Ferro Antonio
Direttore Sanitario	Mariotti Giuliano
Direttore Amministrativo	Girardi Sara
Direttore per l'Integrazione Socio Sanitaria	Bravi Elena

per esaminare l'argomento di cui all'oggetto.

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2023, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio di Previsione Pluriennale 2023-2025.

Il Dirigente Responsabile del Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità relaziona quanto segue:

- l'articolo 38 della Legge Provinciale n. 16 del 23.07.2010 prevede che il Consiglio di Direzione dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari adotti il Bilancio di Previsione Annuale e Pluriennale, con allegato il Programma Annuale di Attività, redatto nel rispetto delle determinazioni del Piano Provinciale per la Salute e dell'ammontare delle risorse finanziarie, come determinate ai sensi degli articoli 17 e 18 della medesima L.P. n. 16/2010.
- Rilevato che la Giunta Provinciale, con deliberazione n. 1992 del 04.11.2022, ha approvato il disegno di legge concernente il "Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2023-2025" e relativi Documento Tecnico di Accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale, nonché la Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (NADEFP) 2023-2025.
- Considerato quanto sopra, in termini di inquadramento generale e normativo, ai fini delle previsioni di spesa inerenti al Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2023-2025, è doveroso evidenziare come l'attuale contesto e le previsioni di breve-medio termine del settore sanitario, in termini di spesa, risultano necessariamente condizionate dall'incremento dei prezzi delle fonti energetiche e delle materie prime, dovuto ad un quadro macro e microeconomico caratterizzato dalle tensioni internazionali, nonché dal mantenimento di adeguate misure per contenere e contrastare la diffusione del virus SARS-Cov2.
- Rilevato che sul Bilancio Provinciale 2023-2025 gli stanziamenti a disposizione per gli interventi del Servizio Sanitario Provinciale, a carico dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari, risultano previsti nella Missione 13 "Tutela della Salute" del Bilancio Finanziario Gestionale per gli esercizi 2023-2025.
- Preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2369 del 16.12.2022, avente ad oggetto *"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2023-2025 e assegnazione in acconto all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di una quota del fabbisogno corrente anno 2023."*
- Rilevato che le risorse correnti stanziare sulla Missione 13 del Bilancio della Provincia per l'anno 2023 sono stabilite nell'importo complessivo di Euro 1.309.552.000,42=, ridotti di complessivi Euro 23.104.110,00= in quanto riservati e accantonati per la copertura dei comandi del personale PAT c/o l'APSS, per la copertura del rinnovo e degli adeguamenti CCPL, IVC del personale delle APSP (Del. G.P. 2222/2016, Del. G.P. 1783/2017, Del. G.P. 655/2018, Del. G.P. 1862/2018 e Del. G.P. 1939/2019), per l'iscrizione a Sanifond del personale APSP (Accordo APRAN 10.11.2020, Del. G.P. 867/2022, Del. G.P. 1772/2022, Del. G.P. 2112/2022). Il totale a disposizione pari ad Euro 1.286.447.890,42= è aumentato di:
 - Euro 9.300.000,00=, quale assegnazione all'Azienda per la copertura del canone di Protonterapia 2022, il cui impegno n. 114795-5 risulta rimodulato sull'annualità 2022;

- Euro 34.000.000,00=, di cui alla Deliberazione n. 2370 del 16.12.2022, quale assegnazione in conto anticipo 2022 all'Azienda sul fabbisogno ordinario 2023.
- Per quanto sopra esposto, si prende atto che il riparto iniziale 2023 della spesa sanitaria, in favore dell'APSS, si attesta al valore complessivo di Euro 1.329.747.890,42=.
- Considerati i tetti di spesa 2023 concernenti il Personale, le Consulenze Sanitarie, le Consulenze Non Sanitarie, i Servizi Non Sanitari, le Manutenzioni e Riparazioni, i Beni non Sanitari, la Spesa Farmaceutica e gli Oneri Diversi di Gestione, evidenziati nelle direttive all'Azienda impartite, ai sensi dell'art. 79 comma 4 dello Statuto di Autonomia, nel paragrafo B) della Delibera G.P. n. 2369/2022;
- Visto il Titolo II del D.Lgs. n. 118/2011 che disciplina, in particolare, i principi contabili generali e applicati per il settore sanitario, in armonia e coerenza con le disposizioni nazionali di coordinamento della finanza pubblica, si evidenzia che i documenti di bilancio sono redatti secondo gli schemi previsti dal medesimo decreto legislativo, in particolare viene redatto il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023 ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 ed il Bilancio di Previsione Pluriennale 2023-2025 ai sensi dell'art. 38 della L.P. 16/2010.
- Precisato che ai documenti contabili indicati al comma precedente sono allegati: il Programma di Attività 2023, la Relazione Illustrativa del Consiglio di Direzione, che espone i criteri seguiti nella formulazione delle previsioni ed evidenzia gli elementi di raccordo con il Programma di Attività e con le direttive provinciali; la Dotazione Organica Complessiva del Personale a tempo indeterminato dipendente dall'Azienda, così come previsto dall'art. 45 della L.P. n. 16/2010; il piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di Rendiconto Finanziario, così come previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011; il Conto Economico 2023 dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e ss. mm. e ii.; il Piano degli Investimenti 2023-2025, previsto dall'art. 25 del D. Lgs n. 118/2011.
- Considerato che i documenti di bilancio e l'annesso programma di attività sono stati elaborati in coerenza con gli atti di programmazione e di finanziamento provinciale.
- Specificato ulteriormente che le previsioni di costo contenute nel preventivo pluriennale per gli esercizi 2024 e 2025 sono formulate con il criterio di garantire l'obbligatorio pareggio di bilancio, atteso che il livello di finanziamenti attualmente previsti per il F.S.P. e per il F.A.I., non appaiono coerenti a garantire l'attuale livello e struttura della rete dei servizi offerti, con la presumibile dinamica incrementale delle diverse voci di costo che risultano incompressibili, pur a fronte di iniziative di razionalizzazione della spesa.
- Dato atto che nella Parte in Conto Capitale 2023 della Missione 13 "Tutela della Salute", non vi sono stanziamenti sull'annualità 2023, in quanto, fermi restando i finanziamenti in conto capitale già assegnati nell'ambito del PNRR con Deliberazione G.P. n. 696/2022 modificata con Delibera G.P. n. 972/2022, le risorse per il fabbisogno di presidi protesici relativi all'anno 2023 sono state rimodulate sull'esercizio 2022 del Bilancio Provinciale 2022-2024.
- Dato atto, altresì, che il Piano degli investimenti 2023-2025 viene elaborato dall'Azienda tenendo in considerazione gli stanziamenti previsti dalla Delibera G.P. n. 2478 di data 22.12.2022 avente ad oggetto "*Piano investimenti di edilizia sanitaria dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari, cofinanziamento interventi della Missione 6 del PNRR di cui al Piano Operativo Provinciale approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 972 del 27 maggio 2022, modifica programmazione interventi adeguamento antincendio delle strutture*

sanitarie di cui alla deliberazione della Giunta Provinciale n. 2339 del 23 dicembre 2021 e assegnazione all'Azienda delle risorse in conto capitale anno 2022”.

- Preso atto che nel provvedimento provinciale n. 2478/2022, sopra richiamato, sono assegnate risorse per 25,5 milioni di Euro per l'annualità 2022, nella seguente modalità: 9 milioni di Euro quale quota del piano di interventi per l'adeguamento antincendio delle strutture sanitarie del SSP, la cui programmazione sanitaria risulta modificata rispetto la Delibera G.P. n. 2339/2021; 2 milioni di Euro per gli adeguamenti tecnologici, normativi e di miglioramento della sicurezza del Presidio Ospedaliero S. Chiara di Trento; 14,5 milioni di Euro per interventi prioritari sulle strutture sanitarie del SSP, per manutenzioni straordinarie e per lavori urgenti/emergenti, nonché ad integrazione degli oneri 2022 degli appalti in essere derivanti dal caro prezzi per materiali.

Tutto ciò premesso,

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Preso atto della relazione del Dirigente Responsabile del Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità;

Fatte proprie le motivazioni espresse dal proponente e condivise all'unanimità;

DELIBERA

1. di adottare il Bilancio di Previsione Economico Annuale 2023 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2023-2025 (Allegato 1), il Programma di Attività 2023 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2023 e la Relazione Illustrativa di tali documenti di previsione redatta dal Consiglio di Direzione (Allegato 3);
2. di allegare, secondo quanto indicato dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Piano dei Flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di Rendiconto Finanziario (Allegato 4);
3. di allegare, secondo quanto previsto dall'art. 45 della L.P. n. 16 del 23.07.2010, il prospetto relativo alla Dotazione Organica Complessiva del personale a tempo indeterminato dipendente dall'Azienda, per l'esercizio 2023 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2023 dettagliato secondo lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale 13 novembre 2007 e ss.mm. e ii. (Allegato 6);
5. di dare atto che il Piano degli investimenti 2023-2025 (Allegato 7), previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, prevede le risorse di cui alla Delibera G.P. n. 2478/2022, nonché le risorse per i presidi protesici previste dalla Deliberazione G.P. n. 2369 di data 16 dicembre 2022, .
6. di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale, secondo quanto previsto dall'art. 30 comma 3 lettera c della L.P. n. 16/2010;
7. di trasmettere la presente Deliberazione alla Giunta Provinciale per la definitiva approvazione e per gli altri adempimenti di competenza, come indicato dall'art. 38 della L.P. n. 16/2010.

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE

1. Bilancio Economico Preventivo 2023 e Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2023-2025;
2. Programma di Attività 2023;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio Preventivo Economico 2023 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2023-2025;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2023;
5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2023;
6. CE Preventivo 2023 dettagliato;
7. Piano degli Investimenti 2023-2025.

Inserito da: Ingemi Francesco/Funzionario Area Gestione Bilancio - Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Sanitario
Mariotti Giuliano

Il Direttore Amministrativo
Girardi Sara

Il Direttore per l'Integrazione
Socio Sanitaria
Bravi Elena

Il Direttore Generale
Ferro Antonio

Il Dirigente del Servizio Affari Generali
Toniolatti Armando

documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell'art.21 del D.Lgs. 82/2005 e ss. mm. ii.

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Qualified Electronic Signature CA 3
SN CERTIFICATO: D51A79
VALIDO DA: 15/11/2022 11:05:38
VALIDO AL: 10/01/2026 00:00:00
FIRMATARI: Armando Toniolatti

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2
SN CERTIFICATO: 169B93D
VALIDO DA: 21/01/2022 08:22:24
VALIDO AL: 21/01/2025 00:00:00
FIRMATARI: Sara Girardi

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2
SN CERTIFICATO: 131B2A6
VALIDO DA: 18/09/2020 12:14:24
VALIDO AL: 09/11/2023 00:00:00
FIRMATARI: Elena Bravi

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2
SN CERTIFICATO: 14B5C50
VALIDO DA: 19/01/2021 10:34:29
VALIDO AL: 19/01/2024 00:00:00
FIRMATARI: Giuliano Mariotti

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2
SN CERTIFICATO: 144A15C
VALIDO DA: 10/12/2020 12:15:08
VALIDO AL: 10/12/2023 00:00:00
FIRMATARI: Antonio Ferro