



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|2020

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2021, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio di Previsione Pluriennale 2021-2023.
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **30/12/2020** nella Sede dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari sita in Trento, via Degasperi 79, si è riunito

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Direttore Generale	Benetollo Pier Paolo
Direttore Sanitario	Ferro Antonio
Direttore Amministrativo	Anselmo Andrea Maria
Direttore per l'Integrazione Socio Sanitaria	Nava Enrico

per esaminare l'argomento di cui all'oggetto.

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2021, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio di Previsione Pluriennale 2021-2023.

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. 1793 del 09.11.2020, ha approvato il disegno di legge concernente il "Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2021-2023" e relativi Documento Tecnico di Accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale, nonché la Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (NADEFP) 2021-2023.
- Rilevato altresì che il contesto attuale e le previsioni di breve-medio termine sono fortemente condizionate dalla pandemia da Covid-19, in uno scenario di straordinaria incertezza che ha impattato sulla manovra finanziaria provinciale per gli esercizi 2021-2023.
- Considerato che sul Bilancio Provinciale 2021-2023 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 2021-2023.
- Preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2110 del 14.12.2020, avente ad oggetto *"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2021-2023 e assegnazione in acconto all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di una quota del fabbisogno corrente 2021."*
- Rilevato che le risorse correnti stanziare sulla Missione 13 del Bilancio della Provincia per l'anno 2021 sono stabilite nell'importo complessivo di Euro 1.245.761.394,42, ridotti di complessivi Euro 13.780.000,00 in quanto riservati e accantonati per la copertura dei comandi del personale P.A.T. c/o l'APSS, per le esigenze della Facoltà di Medicina, per la copertura del rinnovo e degli adeguamenti CCPL del personale delle APSP (DGP 2222/2016, DGP 1783/2017, DGP 655/2018, DGP 1862/2018 e DGP 1939/2019), per l'iscrizione a Sanifond del personale APSP, per l'indennità di vacanza contrattuale 2021 (Accordo APRAN 10.11.2020) nonché per altri oneri sulla non autosufficienza, per un totale quindi di Euro 1.231.981.394,42. Tali risorse sono aumentate di:
 - Euro 9.300.000, quale assegnazione in conto anticipo all'APSS per la copertura del canone di Protonterapia 2021, prevista dalla Deliberazione G.P. n. 1969/2019;
 - Euro 18.000.000,00 quale assegnazione in conto anticipo all'Azienda sul fabbisogno ordinario 2021, inerente alle spese per l'emergenza da Covid-19, disposta con la Deliberazione n. 2012 del 04.12.2020;
 - Euro 18.452.610,00 derivanti dalle risorse non impiegate dall'Azienda entro l'esercizio 2020

ed inerenti ai finanziamenti dello Stato di cui ai decreti legge n. 14/2020, n. 18/2020, n. 34/2020 e n. 104/2020 finalizzati all'attuazione delle misure evidenziate nel Programma Operativo e successivo aggiornamento (DGP 489/2020 e DGP 2012/2020), nel Piano di Riordino della Rete Ospedaliera (DGP 808/2020), nel Piano di Potenziamento della Rete Territoriale (DGP 1422/2020) e nel Piano di Recupero delle Liste di Attesa (DGP 1918/2020).

Pertanto, il riparto iniziale 2021 della spesa sanitaria, in favore dell'APSS, si attesta al valore complessivo di Euro 1.277.734.004,42.

- Considerati i tetti di spesa 2021 concernenti il Personale, le Consulenze Sanitarie, le Consulenze Non Sanitarie, i Servizi Non Sanitari, le Manutenzioni e Riparazioni, il Godimento Beni di Terzi, i Beni non Sanitari, la Spesa Farmaceutica e gli Oneri Diversi di Gestione, evidenziati nelle direttive all'Azienda ai sensi dell'art. 79, comma 4, dello Statuto di Autonomia indicate al punto B) della Delibera G.P. n. 2110/2020;
- 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 ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 ed il Bilancio di Previsione Pluriennale 2021-2023 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 2021, 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 2021 dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e ss. mm. e ii.; il Piano degli Investimenti 2021-2023, 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 2022 e 2023 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.
- Per quanto concerne la Parte in Conto Capitale 2021 della Missione 13 "Tutela della Salute", si prende atto dello stanziamento di Euro 5.000.000 e si evidenzia che con Deliberazione G.P. n. 1.988 del 04.12.2020, di variazione al Bilancio di Previsione, nonché Finanziario e Gestionale per gli esercizi finanziari 2020-2022, è stato assegnato l'importo di 1 milione di Euro a parziale copertura delle spese per i presidi protesici e per le tecnologie/attrezzature sanitarie e non sanitarie per l'anno 2021, impegnando la relativa spesa al capitolo 444000-004 dell'esercizio finanziario 2020, in conto anticipo sul fabbisogno 2021 e rimandando l'assegnazione dei restanti € 4.000.000 a Bilancio di Previsione 2021-2023 esecutivo.

- Precisato infine che il Piano degli investimenti 2021-2023 viene elaborato dall'Azienda tenendo in considerazione lo stanziamento previsto con la citata Delibera G.P. n. 2110/2020 di € 5.000.000, oltre agli interventi finanziati da risorse derivanti da assegnazioni pregresse, non totalmente utilizzate entro la chiusura dell'esercizio 2020, per lavori o acquisizioni in c/capitale già ultimati, la cui effettiva valorizzazione e conseguente disponibilità può essere validata solo a seguito delle operazioni di consolidamento dei dati contabili del Bilancio di Esercizio 2020.

Tutto ciò premesso,

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Preso atto della relazione del Dirigente Responsabile del Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità;
Acquisito il visto del Direttore del Dipartimento Approvvigionamenti e Affari economico finanziari;

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

DELIBERA

1. di adottare il Bilancio di Previsione Economico Annuale 2021 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2021-2023 (Allegato 1), il Programma di Attività 2021 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2021 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 2021 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2021 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 2021-2023 (Allegato 7), previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, prevede le risorse di cui alla Delibera G.P. n. 2110/2020, nonché le risorse finanziarie derivanti da interventi in conto capitale pregressi secondo le precisazioni di cui in premessa;
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 2021 e Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2021-2023;
2. Programma di Attività 2021;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio Preventivo Economico 2021 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2021-2023;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2021;
5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2021;
6. CE Preventivo 2021 dettagliato;
7. Piano degli Investimenti 2021-2023.

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

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Sanitario
Ferro Antonio

Il Direttore Amministrativo
Anselmo Andrea Maria

Il Direttore per l'Integrazione
Socio Sanitaria
Nava Enrico

Il Direttore Generale
Benetollo Pier Paolo

Il Dirigente del Servizio Affari Generali e Legali
Toniolatti Armando

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

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 7D3CEE
VALIDO DA: 21/05/2018 10:33:48
VALIDO AL: 21/05/2021 02:00:00
FIRMATARI: ENRICO NAVA

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 01256E01
VALIDO DA: 15/07/2020 11:32:20
VALIDO AL: 15/07/2023 02:00:00
FIRMATARI: PIER PAOLO BENETOLLO

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 0144A15C
VALIDO DA: 10/12/2020 13:15:08
VALIDO AL: 10/12/2023 01:00:00
FIRMATARI: ANTONIO FERRO

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 0144D985
VALIDO DA: 10/12/2020 16:45:01
VALIDO AL: 10/12/2023 01:00:00
FIRMATARI: ANDREA MARIA ANSELMO

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 00FC3B2D
VALIDO DA: 23/12/2019 11:01:03
VALIDO AL: 10/01/2023 01:00:00
FIRMATARI: ARMANDO TONIALATTI