



Provincia Autonoma di Trento

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI

Trento – via Degasperi 79

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Reg. delib. n. 5|2017

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2018, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2018-2020.
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **21/12/2017** nella Sede dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari sita in Trento, via Degasperi 79, si è riunito

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Direttore Generale	Bordon Paolo
Direttore Sanitario	Dario Claudio
Direttore Amministrativo	Magnoni Rosa
Direttore per l'Integrazione Socio Sanitaria	Nava Enrico

per esaminare l'argomento di cui all'oggetto.

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2018, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2018-2020.

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 sul Bilancio Provinciale 2018-2020 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 dalla salute" del Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi finanziari 2018-2020.
- Considerato che il Titolo II del D.Lgs. n. 118/2011 disciplina, in particolare, i principi contabili generali e applicati per il settore sanitario, in armonizzazione e coerenza con le disposizioni nazionali di coordinamento della finanza pubblica.
- Preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2.134 del 07.12.2017, avente ad oggetto *"Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2018-2020; direttive all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari per l'esercizio 2018, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2018 (€uro 284.512.060,07)."*
- Rilevato che la manovra economico-finanziaria provinciale 2018-2020, come rappresentato dal Presidente della Giunta nella Circolare prot. 558527 del 13.10.2017, costituisce l'ultima manovra della presente Legislatura e quindi obiettivo della stessa risulta quello di consolidare le scelte strategiche operate e le linee di azione già definite nel corso degli anni precedenti, destinando le risorse disponibili al rafforzamento e alla qualificazione delle politiche in essere, declinate nella nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (DEFP) 2017, approvata con Deliberazione della Giunta Provinciale n. 1.856 del 10.11.2017.
- Preso atto che il riparto 2018 della spesa sanitaria in favore dell'APSS, si attesta al valore complessivo di €uro 1.175.248.240,29, si evidenzia che le risorse correnti stanziare sul Bilancio della Provincia per l'anno 2018, provenienti dagli stanziamenti sulla Missione 13 "Tutela della Salute" del Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi 2018-2020, destinate al Servizio Sanitario Provinciale sono stabilite in €uro 1.174.796.350,29=, aumentate di €uro 9.300.000= quali risorse assegnate all'Azienda in conto anticipo 2018 con Deliberazione G.P. n. 2.398 del 18.12.2015, per la copertura del canone di protonterapia per l'esercizio 2018; nonché ridotte di €uro 8.848.110=, quali riserva fondi 2018 non ripartiti in tale sede in quanto accantonati, rispettivamente, per €uro 265.000= quali risorse destinate alla copertura degli oneri del personale PAT in comando presso APSS e/o altri enti e, per €uro 8.583.110= per la copertura degli oneri afferenti il rinnovo CCPL anno 2018 delle APSP e degli oneri relativi all'iscrizione a Sanifonds del personale APSP, nonché gli oneri inerenti all'attivazione del Progetto Anfass "Dopo di noi" ed altre attività socio-sanitarie.

- Vista la consistenza delle risorse ripartite per l'anno 2018 rispetto a quelle del 2017, degli aumenti tendenziali ed incompressibili di alcune voci di spesa (personale, beni sanitari, appalti e servizi esterni) e delle nuove funzioni che entreranno a regime nel 2018, l'Azienda è chiamata a consolidare ulteriori azioni di razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente, secondo le Direttive per l'esercizio 2018 allegato A alla predetta Deliberazione della Giunta provinciale n. 2.134 del 07.12.2017.
- 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.
- Evidenziato che con l'applicazione del D.Lgs. n. 118/2011, 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 2018-2020 ai sensi dell'art. 38 della L.P. 16/2010.
- Precisato che ai documenti contabili indicati al comma precedente sono allegati: la relazione 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 redatti secondo lo schema di rendiconto finanziario, così come previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011; il Conto Economico (CE) 2018 dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e s.m. ed i.
- Precisato ulteriormente che le previsioni di costo contenute nel preventivo pluriennale per gli esercizi 2018 e 2019 sono formulate con il criterio di garantire l'obbligatorio pareggio di bilancio visto il livello di finanziamenti attualmente previsti per il F.S.P. e per il F.A.I. e atteso 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 delle iniziative di razionalizzazione.
- Per quanto concerne il Programma in conto capitale 2018, definito con Deliberazione di Giunta provinciale n. 2.134/2017, che prevede per l'Azienda un finanziamento complessivo di Euro 13.150.000 destinati al Programma Attrezzature 2018 e a nuovi interventi di edilizia sanitaria, che saranno programmati nell'ambito del provvedimento di Aggiornamento del Piano per l'Edilizia Sanitaria per la XV Legislatura, si è riservata ad un successivo provvedimento.
- Considerato, altresì, che non sono disponibili sul triennio 2017-2019 risorse destinate all'edilizia sanitaria, in quanto i nuovi interventi risultano finanziati sull'annualità 2016 nell'ambito del provvedimento di Aggiornamento del Piano per l'Edilizia Sanitaria per la XV Legislatura, in approvazione entro la fine del corrente esercizio.

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 2017 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2017-2019 (Allegato 1), il Programma di Attività 2017 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2017 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 2017 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2017 dettagliato secondo lo schema di CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e s.m. ed i. (Allegato 6);
5. di dare atto che, in relazione a quanto esposto in premessa, il Piano degli investimenti per l'anno 2017, previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, relativamente al Programma delle attrezzature 2017 prevede un finanziamento complessivo di 5 milioni di Euro, la cui assegnazione è riservata ad un successivo provvedimento; mentre non sono disponibili, sul triennio 2017-2019, risorse destinate all'edilizia sanitaria, in quanto i nuovi interventi risultano finanziati sull'annualità 2016 nell'ambito del provvedimento di Aggiornamento del Piano per l'Edilizia Sanitaria per la XV Legislatura.
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 2018 e bilancio di previsione economico pluriennale 2018-2020;
2. programma di attività 2018;
3. relazione del consiglio di direzione al bilancio preventivo economico 2018 e al bilancio di previsione pluriennale 2018-2020;
4. prospetto dei flussi di cassa 2018;
5. prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2018;
6. ce preventivo 2018 dettagliato.

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

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Sanitario

Dario Claudio

Il Direttore Amministrativo

Magnoni Rosa

Il Direttore per l'Integrazione
Socio Sanitaria

Nava Enrico

Il Direttore Generale

Bordon Paolo

Il Responsabile del Servizio Affari Generali e Legali

Toniolatti Armando