



Provincia Autonoma di Trento

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI

Trento – via Degasperi 79

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Reg. delib. n. 4|2016

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2017, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2017-2019.
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **28/12/2016** 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 f.f.	Ferrari Tullio
Direttore per l'Integrazione Socio Sanitaria	Nava Enrico

per esaminare l'argomento di cui all'oggetto.

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2017, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2017-2019.

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 2017-2019 gli stanziamenti a disposizione per gli interventi del Servizio Sanitario Provinciale, recepiscono nella loro articolazione quanto disposto dal D. Lgs. n. 118/2011, in tema di armonizzazione dei bilanci e risultano previsti nella Missione 13 "Tutela della salute" del Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi 2017-2019.
- 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. 2413 del 20.12.2016, avente ad oggetto *"Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2017-2019; direttive all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari per l'esercizio 2017, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2017 (Euro 273.599.500,00)."*
- Rilevato che la manovra economico-finanziaria provinciale 2017-2019, come rappresentato dal Presidente della Giunta nella Circolare prot. 538519 del 14.10.2016, si caratterizza a livello generale per una contrazione delle risorse disponibili rispetto ai livelli registrati negli anni precedenti, derivante principalmente dalla diminuzione dei gettiti arretrati e dall'impatto delle manovre provinciali di riduzione della pressione fiscale, a cui somma la rigidità della spesa di natura corrente o comunque ricorrente che determina contrazione delle risorse finalizzabili al sostegno degli investimenti.
- Preso atto che le risorse correnti stanziare sul Bilancio della Provincia, per l'anno 2017, destinate al Servizio Sanitario Provinciale sono stabilite in Euro 1.122.798.000, mentre il riparto 2017 della spesa sanitaria in favore dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari si attesta al valore complessivo di Euro 1.131.598.000, di cui Euro 1.122.298.000 provenienti dagli stanziamenti 2017, sulla Missione 13 "Tutela della Salute" del Bilancio Finanziario gestionale per gli esercizi 2017-2019 ed Euro 9.300.000, quali risorse 2015 assegnate all'Azienda in conto anticipo 2017 con deliberazione G.P. n. 2.398 del 18.12.2015, per la copertura del canone di protonterapia per l'esercizio 2017.
- Considerato che l'importo di Euro 500.000 di risorse correnti 2017, verrà ripartito con successivi provvedimenti, in quanto costituisce riserva fondi per le nuove funzioni che saranno attivate nel corso dell'esercizio e per ulteriori fabbisogni del SSP.

- Vista la consistenza delle risorse ripartite per l'anno 2017 rispetto a quelle del 2016, 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 2017, l'Azienda è chiamata a consolidare le azioni del proprio Piano di Miglioramento oltre ad intraprendere ulteriori azioni per l'efficientamento della spesa corrente, secondo le Direttive per l'esercizio 2017 allegato A alla predetta deliberazione della Giunta provinciale n. 2.413 del 20.12.2016.
- 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 preventivo economico pluriennale 2017-2019 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) 2016 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 atteso che il livello dei 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 considerata altresì la presumibile dinamica incrementale delle diverse voci di costo che risultano incompressibili, pur a fronte delle iniziative di razionalizzazione, tenuto anche conto del progressivo invecchiamento della popolazione (e al conseguente maggior fabbisogno di prestazioni sanitarie) e dell'innovazione tecnologica (che migliora la qualità delle prestazioni offerte, ma a maggiori costi).
- Considerato che il Programma in conto capitale 2017 definito con la deliberazione della Giunta provinciale n. 2.413/2016 prevede per l'Azienda un finanziamento complessivo di 5 milioni di Euro destinati al Programma attrezzature 2017, la cui assegnazione è riservata ad un successivo provvedimento. Tale provvedimento, inoltre, risulta quasi interamente destinato alla copertura delle spese per i presidi protesici e per il canone di fleet management delle attrezzature informatiche.
- 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 (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 di Previsione 2017 e Bilancio di Previsione Pluriennale 2017-2019;
2. Programma di Attività 2017;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio di Previsione 2017 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2017-2019;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2017;
5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2017;
6. CE Preventivo 2017 dettagliato.

Inserito da: Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità/ Ingemi Francesco

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale
Bordon Paolo

Il Segretario verbalizzante
Toniolatti Armando