



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|2015

**OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2016, Programma di Attività e
Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2016-2018.**
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **29/12/2015** nella Sede dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari sita
in Trento, via Degasperi 79, si è riunito

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Direttore Generale	Flor Luciano
Direttore Sanitario	Gabardi Eugenio
Direttore Amministrativo	Debiasi Franco
Direttore per l'Integrazione Socio Sanitaria	Maccani Paola

per esaminare l'argomento di cui all'oggetto.

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2016, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2016-2018.

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 2016-2018 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 dalla salute" del Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi 2016-2018;
- Considerato che le nuove regole contabili, conseguenti alla predetta armonizzazione dei bilanci, trovano applicazione dal 1° gennaio 2016 anche per l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari;
- 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. 2400 del 18.12.2015, avente ad oggetto *"Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2016-2018; direttive all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari per l'esercizio 2016, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2016 (Euro 256.483.000,00)";*
- Rilevato che la manovra economico-finanziaria provinciale 2016-2018, come rappresentato dal Presidente della Giunta Provinciale nella circolare prot. 492163 del 28.09.2015, si caratterizza per un quadro della finanza provinciale in continua riduzione a causa, da un lato, dell'esaurirsi dei gettiti arretrati e, dall'altro, dal un rallentamento delle entrate a causa della situazione economica;
- Preso atto che le risorse correnti stanziare sul Bilancio della Provincia, per l'anno 2016, destinate al Servizio Sanitario Provinciale sono stabilite in Euro 1.088.882.000, mentre il riparto 2016 della spesa sanitaria in favore dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari si attesta al valore complessivo di Euro 1.102.732.000, di cui: Euro 1.083.532.000 provenienti dagli stanziamenti 2016 sulla Missione 13 "Tutela della Salute" del Bilancio Finanziario gestionale per gli esercizi 2016-2018; Euro 9.300.000, quali risorse 2013 assegnate all'Azienda in conto anticipo 2016 con deliberazione G.P. n. 2787 del 30.12.2013, per la copertura del canone di protonterapia 2016; Euro 9.900.000 quale assegnazione in conto anticipo per l'esercizio 2016, disposta con il provvedimento recante le ultime disposizioni sul SSP dell'esercizio 2015;
- Considerato che Euro 5.350.000, di cui Euro 5.000.000 quale riserva fondi per il Piano Demenze, per il Piano età evolutiva e per l'attuazione della L.P. n. 13/2015 sulla ludopatia e,

Euro 350.000 quali risorse destinate al finanziamento degli oneri ex art. 34 L. n. 33/1988, verranno ripartiti con successivi provvedimenti;

- Vista la consistenza delle risorse ripartite per l'anno 2016 rispetto a quelle del 2015, degli aumenti tendenziali ed incompressibili di alcune voci di spesa (personale, beni sanitari, appalti e servizi esterni) conseguenti anche all'attivazione e completamento della messa a regime delle nuove funzioni, fra cui il Centro di Protonterapia, i maggiori costi per l'utilizzo dei farmaci innovativi e per l'attuazione delle disposizioni organizzative sul Servizio Ospedaliero Provinciale approvate con deliberazione G.P. n. 2168/2015, nonché delle nuove funzioni che entreranno a regime nel 2016, l'Azienda è chiamata a continuare l'attuazione del proprio Piano di Miglioramento oltre ad intraprendere ulteriori azioni per il contenimento della spesa corrente, secondo le Direttive per l'esercizio 2016 allegato A alla predetta deliberazione della Giunta provinciale n. 2400 del 18.12.2015;
- 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. 118/2011, a partire dal 1° gennaio 2016 i documenti di bilancio sono redatti secondo i nuovi schemi previsti dal medesimo decreto legislativo: in particolare viene redatto il bilancio economico preventivo annuale ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 ed il preventivo economico pluriennale 2017 e 2018 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; 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 2017 e 2018 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 con 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 2016 definito con la deliberazione della Giunta provinciale n. 2400/2015 prevede per l'Azienda un finanziamento complessivo di 7 milioni di euro di cui 4,1 milioni per le attrezzature e presidi protesici e 2,9 milioni quali riserva fondi per la ristrutturazione del Presidio di Ala, la cui assegnazione è riservata ad un successivo provvedimento. Tenuto conto di ciò il Piano degli investimenti è vincolato all'acquisizione dei Presidi protesici per 2,5 milioni e per la differenza di 1,6 milioni per la sterilizzazione del canone di fleet management sulle attrezzature informatiche, oltre all'intervento sul Presidio di Ala per 2,9 milioni di euro;

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 2016 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2016-2018 (Allegato 1), il Programma di Attività 2016 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2016 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. 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 2015 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2016 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 2016, previsto dall'art. 25 del D.Lgs. 118/201, risulta vincolato all'acquisizione dei Presidi protesi per 2,5 milioni, alla sterilizzazione dei canoni di leasing del contratto di fleet management per 1,6 milioni di euro nonché alla ristrutturazione del Presidio di Ala per 2,9 milioni di euro (riserva fondi), per un totale di 7 milioni di euro.
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 2016 e Bilancio di Previsione Pluriennale 2016-2018;
2. Programma di Attività 2016;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio di Previsione 2016 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2016-2018;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2016;

5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2016;
6. CE Preventivo 2016 e preconsuntivo 2015 dettagliato.

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

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale
Flor Luciano

Il Segretario verbalizzante
Toniolatti Armando

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

ENTE CERTIFICATORE: Actalis CA per Firma Digitale Qualificata 2, Actalis

S.p.A./03358520967, IT

SN CERTIFICATO: 2157

VALIDO DA: 26/11/2013 18:43:53

VALIDO AL: 31/12/2018 19:00:00

FIRMATARI: LUCIANO FLOR

ENTE CERTIFICATORE: Actalis CA per Firma Digitale Qualificata 2, Actalis

S.p.A./03358520967, IT

SN CERTIFICATO: 2175

VALIDO DA: 26/11/2013 18:43:57

VALIDO AL: 31/12/2018 19:00:00

FIRMATARI: ARMANDO TONIOLATTI