



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|2019

OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione Economico Annuale 2020, Bilancio di Previsione Pluriennale 2020-2022 e Relazione Illustrativa, nonché Programma di sviluppo strategico 2020-2022 e Programma di Attività 2020.

CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **30/12/2019** 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 Economico Annuale 2020, Bilancio di Previsione Pluriennale 2020-2022 e Relazione Illustrativa, nonché Programma di sviluppo strategico 2020-2022 e Programma di Attività 2020.

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

- considerato l'articolo 38 della Legge Provinciale n. 16 del 23.07.2010 che 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. 1766 del 08.11.2019, ha approvato il disegno di legge concernente il "Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2020-2022" e relativi Documento Tecnico di Accompagnamento e Bilancio Finanziario Gestionale, nonché la Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (NADEFP) 2020-2022.
- Considerato che sul Bilancio Provinciale 2020-2022 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 2020-2022.
- Preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2.170 del 20.12.2019, avente ad oggetto *"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2020-2022, assegnazione in acconto all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di una quota del fabbisogno 2020 e ulteriori disposizioni in ordine alla programmazione sanitaria provinciale."*
- Rilevato che le risorse correnti stanziare sulla Missione 13 del Bilancio della Provincia, per il 2020, sono stabilite nell'importo complessivo di € 1.200.631.350,29=, aumentate di € 9.300.000,00= quali risorse assegnate all'Azienda, con Deliberazione G.P. n. 2.418 del 18.12.2015 e Delibera G.P. n. 1.969 di data 06.12.2019, per la copertura del canone di Protonterapia per l'esercizio 2020, e ridotte di complessivi € 13.228.110,00=, di cui € 650.000,00= destinati alla copertura del debito pregresso di mobilità e oggetto di assegnazione specifica all'APSS ed € 12.578.110,00= quale riserva fondi 2020, assestando pertanto il riparto iniziale per l'esercizio 2020 in favore dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari al valore complessivo di € 1.196.703.240,29.
- Vista la consistenza delle risorse ripartite per l'anno 2020 sulla Missione 13 del Bilancio Provinciale, considerati gli aumenti tendenziali ed incompressibili di alcune voci di spesa (personale, beni sanitari, appalti e servizi esterni) e degli interventi sull'assistenza territoriale e socio-sanitaria già approvati, nonché dei maggiori costi per l'utilizzo dei nuovi farmaci oncologici ed innovativi e per l'attuazione delle disposizioni provinciali sull'area materno infantile (Del. G.P. n. 2.140/2018), l'Azienda è chiamata a consolidare ulteriori azioni di

razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente, secondo le Direttive per l'esercizio 2020, allegato A alla predetta Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2.170 del 20.12.2019.

- Rilevato che i tetti di spesa 2020 concernenti il Personale, le Consulenze Sanitarie, i Servizi Non Sanitari e gli Oneri Diversi di Gestione sono stati determinati in ragione del recepimento delle nuove classificazioni di bilancio derivanti dall'applicazione del D.M. 24 maggio 2019.
- 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 armonizzazione 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 2020-2022 ai sensi dell'art. 38 della L.P. 16/2010.
- Precisato che ai documenti contabili indicati al comma precedente sono allegati: Programma di Attività 2020; 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 2020 dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e s.m.i.; il Piano degli Investimenti 2020-2022, previsto dall'art. 25 del D. Lgs n. 118/2011.
- Considerato che l'articolo 10 del Regolamento di organizzazione aziendale, approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 1183 del 21.07.2017, prevede che l'Azienda, nel rispetto e sulla base dei principi e degli obiettivi di programmazione provinciale, elabori e definisca le linee strategiche per il governo locale dei servizi sanitari e socio-sanitari, in una logica di sistema e di condivisione degli obiettivi con tutti i soggetti interni ed esterni all'Azienda, attraverso il Programma di sviluppo strategico, si ritiene di approvare unitamente ai documenti sopra individuati e obbligatori anche il Programma di sviluppo strategico 2020-2022. Esso individua infatti indirizzi e obiettivi strategici ed operativi secondo i quali sviluppare le attività aziendali, che non possono essere adottati se non in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, che definisce le risorse economico-finanziarie necessarie per il raggiungimento di tali obiettivi. È quindi l'indispensabile cornice pluriennale a cui collegare gli altri documenti di programmazione.
- 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 2021 e 2022 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 delle iniziative di razionalizzazione.
- Rilevato che per quanto concerne gli stanziamenti in conto capitale 2020, si prende atto della momentanea indisponibilità sul Bilancio di Previsione Provinciale 2020-2022 di nuove risorse all'uopo destinate, si evidenzia che con Deliberazione n. 1.733 di data 08.11.2019 risultano messi a disposizione complessivi € 3.000.000= sul capitolo 444000-004 del Bilancio Provinciale

per l'esercizio finanziario 2019, in conto anticipo sul fabbisogno 2020, destinati totalmente ai presidi protesici.

- Precisato infine che il Piano degli investimenti 2020-2022 viene elaborato dall'Azienda tenendo in considerazione le risorse individuate dall'Esecutivo Provinciale con Deliberazione n. 985 del 28.06.2019, che autorizza per le necessità d'investimento e manutenzione su beni mobili ed immobili, non coperte dalle assegnazioni provinciali, la quota non utilizzata dei complessivi € 13.089.000= autorizzati; nonché vengono considerati pianificabili anche gli interventi finanziati da risorse derivanti da assegnazioni pregresse, non totalmente utilizzate entro la chiusura dell'esercizio 2019, 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 2019.

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 2020 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2020-2022 (Allegato 1), Programma di Attività 2020 e il Programma di sviluppo strategico 2020-2022 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2020 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 2020 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2020 dettagliato secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e s.m. ed i. (Allegato 6);
5. di dare atto che il Piano degli investimenti 2020-2022 (Allegato 7), previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, prevede le risorse di cui alle Deliberazioni G.P. n. 1.733/2019 e n. 985/2019, 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 2020 e Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2020-2022;
2. Programma di Attività 2020 e Programma di sviluppo strategico 2020-2022;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio Preventivo Economico 2020 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2020-2022;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2020;
5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2020;
6. CE Preventivo 2020 dettagliato;
7. Piano degli Investimenti 2020-2022.

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 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: 790483
VALIDO DA: 26/04/2018 11:59:50
VALIDO AL: 26/04/2021 02:00:00
FIRMATARI: ROSA MAGNONI

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: 0093C224
VALIDO DA: 27/09/2018 13:47:45
VALIDO AL: 27/09/2021 02:00:00
FIRMATARI: CLAUDIO DARIO

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT
SN CERTIFICATO: 00F2D3FA
VALIDO DA: 20/11/2019 16:46:07
VALIDO AL: 12/01/2023 01:00:00
FIRMATARI: PAOLO BORDON

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 TONIOLETTI