



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|2018

**OGGETTO: Adozione Bilancio di Previsione 2019, Programma di Attività e
Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2019-2021.**
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **27/12/2018** 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 2019, Programma di Attività e Relazione Illustrativa, nonché Bilancio Pluriennale 2019-2021.

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. 1351 del 01.08.2018, ha approvato il disegno di legge concernente il "Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2019-2021" e relativi documento tecnico di accompagnamento e bilancio finanziario gestionale. Ciò tenuto conto della scadenza della legislatura, che ha reso necessario anticipare l'adozione del Bilancio di Previsione 2019-2021 sulla base di un Documento di Economia e Finanza provinciale basato su un quadro locale "a politiche invariate", rinviando al nuovo Esecutivo Provinciale l'adozione della Nota di aggiornamento al DEFP 2019.

Preso atto che con Legge Provinciale n. 16 del 03.09.2018 è stato approvato il Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2019-2021.

Considerato che sul Bilancio Provinciale 2019-2021 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 2019-2021.

Preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2423 del 21.12.2018, avente ad oggetto *"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2019-2021 e assegnazione in acconto all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di una quota del fabbisogno 2019 (Euro 286.328.900,00)."*

Rilevato che le risorse correnti stanziare sulla Missione 13 del Bilancio della Provincia, per il 2019, sono stabilite nell'importo complessivo di Euro 1.187.350.350,29=, aumentate di Euro 9.300.000,00= quali risorse assegnate all'Azienda, con Deliberazione G.P. n. 2.418 del 18.12.2015, per la copertura del canone di protonterapia per l'esercizio 2019, e ridotte di complessivi Euro 12.495.110,00=, di cui Euro 650.000,00= destinati alla copertura del debito pregresso di mobilità e oggetto di assegnazione specifica all'APSS ed Euro 11.845.110,00= quale riserva fondi 2019, assestando pertanto il riparto iniziale 2019 in favore dell'azienda Provinciale per i Servizi Sanitari al valore complessivo di Euro 1.184.155.240,29.

Vista la consistenza delle risorse ripartite per l'anno 2019 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, dei maggiori costi per l'utilizzo dei nuovi farmaci oncologici, per l'ematologia e per la fibrosi cistica ad alto costo, nonché per l'attuazione delle disposizioni provinciali sul Servizio Ospedaliero Provinciale e sulla rete dei punti nascita, l'Azienda è chiamata

a consolidare ulteriori azioni di razionalizzazione ed efficientamento della spesa corrente, secondo le Direttive provvisorie per l'esercizio 2019, allegato A alla predetta Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2423 del 21.12.2018.

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.

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 2019-2021 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 2019, 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 2019 dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e s.m. ed i.; il Piano degli Investimenti 2019-2021, previsto dall'art. 25 del D. Lgs n. 118/2011.

Specificato ulteriormente che le previsioni di costo contenute nel preventivo pluriennale per gli esercizi 2020 e 2021 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 il Programma in conto capitale 2019, di cui alla tabella F allegata quale parte integrante e sostanziale della Deliberazione G.P. n. 2423/2018, risultano già impegnate e programmate, per l'annualità 2019, Euro 7.748.000,00=, con le Deliberazioni della Giunta Provinciale n. 739/2018, n. 1799/2018 e n. 1974/2018, riguardanti rispettivamente l'approvazione del Programma Ordinario Attrezzature dell'APSS dell'anno 2018, l'ultima modifica al Piano per l'Edilizia Sanitaria per la XV Legislatura e il Programma Straordinario dell'APSS per l'acquisizione di attrezzature e tecnologie sanitarie, informatiche, arredi, attrezzature non sanitarie e autovetture. Pertanto, non risultano disponibili sul Bilancio Provinciale 2019 nuove risorse per ulteriori investimenti.

Precisato infine che il Piano degli investimenti 2019-2021, elaborato a seguito dell'analisi dei fabbisogni aziendali, considera pianificabili anche interventi finanziati da risorse ulteriori rispetto a quelle di cui al punto precedente derivanti da assegnazioni pregresse non totalmente utilizzate entro la chiusura dell'esercizio 2018, 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 2018.

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 2019 e il Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2019-2021 (Allegato 1), il Programma di Attività 2019 (Allegato 2) annesso al Bilancio di Previsione 2019 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 2019 (Allegato 5);
4. di allegare secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 il Conto Economico Preventivo 2019 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 2019-2021 (Allegato 7), previsto dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, prevede le risorse di cui alle Deliberazioni G.P. n. 739/2018, n. 1799/2018 e n. 1974/2018, 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 2019 e Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2019-2021;
2. Programma di Attività 2019;
3. Relazione del Consiglio di Direzione al Bilancio Preventivo Economico 2019 e al Bilancio di Previsione Pluriennale 2019-2021;
4. Prospetto dei flussi di cassa 2019;
5. Prospetto della dotazione organica complessiva del personale a tempo indeterminato, per l'esercizio 2019;
6. CE Preventivo 2019 dettagliato;
7. Piano degli Investimenti 2019-2021.

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 Sostituto del Dirigente del Servizio Affari Generali e
Legali**

Dalle Fratte Chiara Francesca

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: 4061

VALIDO DA: 17/06/2016 14:45:30

VALIDO AL: 30/06/2021 20:00:00

FIRMATARI: CLAUDIO DARIO

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

S.p.A./03358520967, IT

SN CERTIFICATO: 4208

VALIDO DA: 20/10/2016 08:43:59

VALIDO AL: 31/12/2021 19:00:00

FIRMATARI: ROSA MAGNONI

ENTE CERTIFICATORE: InfoCert Firma Qualificata 2, INFOCERT SPA, IT

SN CERTIFICATO: 320AE5

VALIDO DA: 12/01/2017 16:23:09

VALIDO AL: 12/01/2020 01:00:00

FIRMATARI: PAOLO BORDON

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: 519A48

VALIDO DA: 20/09/2017 10:52:45

VALIDO AL: 20/09/2020 02:00:00

FIRMATARI: CHIARA FRANCESCA DALLE FRATTE