DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 150 DEL 8-6-2017

Il Direttore Generale dell'ARPAV, Dott. Nicola Dell'Acqua, giusti i poteri conferiti con D.C.R.V. n. 130 del 19 ottobre 2016, coadiuvato dal Direttore dell'Area Amministrativa e dal Direttore dell'Area Tecnico-Scientifica adotta in data odierna la presente deliberazione, costituita da n. 5 pagine compreso il presente frontespizio, oltre a n. …. allegati, per complessive n. …. pagine.

OGGETTO**: Bilancio Economico Preventivo Assestato per l'anno 2017.**

Servizio Proponente	Verifica Attività di Progetto	Registrazione contabile
Si propone l'adozione della presente proposta attestando l'avvenuta regolare istruttoria del procedimento e la legittimità del provvedimento. _____ Il Dirigente (data) _____ (firmato elettronicamente)	Si attesta la regolare valutazione di coerenza dell'atto con le attività progettuali previste. _____ Il Dirigente (data) _____ (firmato elettronicamente)	☐ **Prevista** ☐ **Non prevista** Effettuata la registrazione contabile da parte del Servizio Economico Finanziario. _____ Il Dirigente (data) _____ (firmato elettronicamente)

Parere espresso per quanto di competenza o informativa preventivamente ricevuta	
☐ **favorevole** ☐ **contrario** ☐ **informativa** IL DIRETTORE AREA AMMINISTRATIVA _____ (firma e timbro per esteso) (La motivazione dell'eventuale parere contrario è allegata quale parte integrante al presente provvedimento)	☐ **favorevole** ☐ **contrario** ☐ **informativa** IL DIRETTORE AREA TECNICO-SCIENTIFICA _____ (firma e timbro per esteso) (La motivazione dell'eventuale parere contrario è allegata quale parte integrante al presente provvedimento)

Il Dirigente presso il Servizio Economico Finanziario riferisce quanto segue:

Premesso che:

- l'art. 17 della L.R. 18 ottobre 1996 n. 32, riguardante la "*gestione economico-finanziaria*" dell'Agenzia, dispone l'applicazione delle norme in materia di patrimonio, contabilità, attività contrattuale in vigore per le unità locali socio-sanitarie, in quanto compatibili;
- l'art. 2 della L.R. 18 ottobre 1996 n. 32, come modificato dalla L.R. 29 giugno 2012, n. 23, precisa che le "... *funzioni di programmazione, indirizzo, controllo e coordinamento nei confronti dell'ARPAV sono esercitate dalla Giunta Regionale, per quanto riguarda gli aspetti economici, finanziari e amministrativi, in conformità alle vigenti disposizioni previste per le aziende (ULSS) e per le aziende ospedaliere, ...*";
- la normativa contenuta nel D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, al Titolo II detta i "*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario"* ed in particolare all'art. 25 quelli riguardanti il "*Bilancio preventivo economico annuale";*
- con nota prot. 222507 del 27 maggio 2013, il Segretario Regionale per la Sanità ha ulteriormente ribadito l'applicazione integrale per ARPAV delle disposizioni contenute al Titolo II del sopra citato D.Lgs. n. 118/2011;
- in data 31/01/2017, con nota prot. n. 38417, il Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale ha specificato che il Bilancio Economico Preventivo 2017 di ARPAV sarà oggetto di valutazione dettagliata assieme ai bilanci di previsione delle aziende sanitarie del Veneto e che ne sarà richiesto successivamente un aggiornamento a metà anno 2017.

Preso atto che con Deliberazione del Direttore Generale n. 29 del 31/01/2017 è stato approvato il *"Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2017",* che ha previsto il finanziamento del Piano Investimenti, attraverso le seguenti modalità: alienazioni di immobili, fondi propri dell'Agenzia e progetti vincolati.

Constatato che con Deliberazione del Direttore Generale n. 134 del 18/05/2017 è stato approvato il Bilancio di Esercizio 2016, che ha rilevato un risultato d'esercizio positivo di 2.526.956 euro, nonché un saldo finanziario positivo di 3.753.388 euro, come da tabella che segue:

ANALISI FINANZIARIA	**2015**	**2016**
ATTIVO CIRCOLANTE	26.884.677	28.487.877
FONDI PER RISCHI E ONERI	-10.734.360	-10.559.659
DEBITI	-18.223.525	-14.174.830
Saldo FINANZIARIO	**-2.073.208**	**3.753.388**

Tenuto conto dei risultati positivi sopra evidenziati e in attuazione della DDG n. 134/2017, è intenzione dell'Agenzia disporre del risultato d'esercizio per destinarlo a finanziare ulteriori interventi di investimento, così come previsto dal proprio Regolamento (DDG n. 276 del 19/05/2009), che all'art. 42 "Risultati economici" stabilisce che: "*L'eventuale risultato economico positivo di esercizio è destinato in via prioritaria agli investimenti. Può essere destinato ad incentivi al personale una quota di tale risultato positivo nella misura massima del 40%, legata ai risultati di budget o per progetti di recupero di efficienza. Le quote non ripartite del risultato di esercizio vengono accantonate a fondo di riserva.*".

Per quanto sopra esposto e in considerazione della summenzionata nota prot. n. 38417 del 31/01/2017 dell'Area Sanità e Sociale nonché della nota prot. n. 214040 del 31/05/2017 della Direzione Programmazione Economico Finanziaria SSR che indica la scadenza del 16/06/2017 per l'invio dell'aggiornamento del BEP 2017, si intende procedere, quindi, in via prioritaria, al finanziamento di ulteriori interventi, implementando il Piano Investimenti e aggiornando il Conto Economico allegati al BEP 2017, alla luce delle esigenze dell'Agenzia rilevate nel 1° semestre di esercizio al 31/05/2017.

Il nuovo Piano Triennale degli Investimenti allegato prevede, quindi, oltre agli interventi con modalità di finanziamento attraverso alienazioni di immobili, fondi propri dell'Agenzia e progetti vincolati, indicate nella DDG n. 29/2017, ulteriori interventi che sono finanziati con l'impiego dell'utile di esercizio 2016, di cui alla DDG n. 134/2017. Quest'ultima modalità di finanziamento determina la specifica registrazione del cespite ai fini delle successive annotazioni e scritture contabili per le annualità di riferimento.

Alla luce delle motivazioni sopra indicate, è stato predisposto il documento di Bilancio Economico Preventivo Assestato per l'anno 2017, che include il Conto Economico Preventivo (allegato A), il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (allegato B) e corredato dalla Nota Illustrativa (allegato C), dal Piano triennale degli Investimenti (allegato D) e dalla Relazione del Direttore Generale (allegato E), e che si ritiene opportuno approvare completo dei suoi allegati.

Tutto ciò premesso,

IL DIRETTORE GENERALE

CONDIVISA la proposta del Dirigente presso il Servizio Economico Finanziario;

PRESO ATTO che il Dirigente proponente ha attestato, con relazione del 07/06/2017 prot. n. 55076 agli atti, il regolare svolgimento dell'istruttoria relativa al presente provvedimento, anche in ordine alla compatibilità con la legislazione nazionale e regionale, e che tutti gli atti in esso richiamati sono depositati presso il Servizio competente;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore dell'Area Amministrativa competente e trasmessa contestuale specifica informativa al Direttore dell'Area Tecnico-Scientifica;

VISTA la L.R. 18 ottobre 1996 n. 32 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Regolamento ARPAV come da ultimo modificato dalla Regione del Veneto con DGR n. 232 del 10 febbraio 2009 e adottato dall'Agenzia con DDG n. 276 del 19 maggio 2009;

VISTA la L.R. 14 settembre 1994, n. 55 e i Regolamenti attuativi connessi;

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge 28 giugno 2016, n. 132;

VISTE le DDG n. 29 del 31/01/2017 e n. 134 del 18/05/2017;

VISTE le note prot. n. 38417 del 31/01/2017 dell'Area Sanità e Sociale e prot. n. 214040 del 31/05/2017 della Direzione Programmazione Economico Finanziaria SSR;

IN BASE ai poteri conferiti con Deliberazione del Consiglio della Regione del Veneto n. 130 del 19 ottobre 2016;

DELIBERA

1. di approvare il documento di Bilancio Economico Preventivo Assestato per l'anno 2017, che include il Conto Economico Preventivo (allegato A), il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (allegato B) e corredato dalla Nota Illustrativa (allegato C), dal Piano triennale degli Investimenti (allegato D) e dalla Relazione del Direttore Generale (allegato E), che fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di finanziare gli ulteriori interventi previsti nel Piano Triennale degli Investimenti allegato al presente provvedimento, attraverso l'impiego dell'utile di esercizio 2016, di cui alla DDG n. 134/2017, che determina la specifica registrazione del cespite ai fini delle successive annotazioni e scritture contabili per le annualità di riferimento;
3. di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale, affinché esprima il prescritto parere sul progetto di bilancio ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 e adotti la relazione a corredo dello stesso;
4. di inviare successivamente la presente deliberazione completa all'Area Sanità e Sociale - Direzione Programmazione Economico Finanziaria SSR della Regione del Veneto, per il seguito di competenza, nonché invio al CRITE dell'allegato Piano degli Investimenti;
5. di subordinare l'attuazione degli interventi finanziati con l'utilizzo del risultato 2016 e inseriti nel Piano Triennale degli Investimenti, al riscontro da parte della Regione del Veneto del Bilancio di Esercizio 2016, trasmesso con nota prot. n. 50404 del 25/05/2017, atteso che alla data di assunzione del presente provvedimento non è intervenuta comunicazione in merito.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Nicola Dell'Acqua

ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, pubblicata il …….. (*alternativamente*)

☐ **non è soggetta a visto di congruità** della Giunta Regionale del Veneto, ed è immediatamente eseguibile dalla data di adozione ai sensi dell'art. 7, comma 6, del vigente Regolamento ARPAV.

☐ **è soggetta a visto di congruità** della Giunta Regionale del Veneto ai sensi dell'art. 19 L.R. n. 32/1996 e s.m.i., alla quale è stata trasmessa in data ……. prot. n. ……, che sulla presente deliberazione ha:

☐ chiesto chiarimenti con nota del …….. prot. ….., trasmessi dall'ARPAV in data …….. prot. n. ……;
☐ rilasciato / non ha rilasciato il visto in data ……..…… prot. n. …….., come comunicato all'ARPAV con nota del ……..…… prot. n. ……..

Pertanto la presente deliberazione è divenuta esecutiva in data ……
Padova, .../……../…….

UFFICIO AFFARI GENERALI

_____
(firmato digitalmente)

COMUNICAZIONI PER RELATIVE COMPETENZE

La presente deliberazione viene comunicata/notificata oggi, giorno di pubblicazione

- al Collegio dei Revisori in data ……
- alle seguenti Strutture dell'ARPAV per l'esecuzione: .....
.....
.....
- a (*altri*): ……..……..

Padova, .../……../…….

UFFICIO AFFARI GENERALI

_____
(firmato digitalmente)

CERTIFICAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta l'avvenuta pubblicazione della presente deliberazione nel sito internet www.arpa.veneto.it – Sezione Albo Pretorio "on line" - per 15 giorni consecutivi da oggi, dal …..... al …..... come disposto dall'art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009 n. 69 e dall'art. 7, comma 7, del vigente Regolamento ARPAV.
Padova, .../……../…….

UFFICIO AFFARI GENERALI

_____
(firmato digitalmente)

ATTESTAZIONE DI COPIA

E' copia cartacea/informatica conforme alla deliberazione inserita nella raccolta ufficiale degli atti di ARPAV, composta da n. …….. facciate.

Si rilascia copia : ☐ semplice (in carta libera) per uso amministrativo

☐ conforme all'originale (in carta autenticata)

Padova, .../……../…….

UFFICIO AFFARI GENERALI

_____
(firmato digitalmente)