



**PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ASSISTENZA E LA
PREVIDENZA INTEGRATIVA**

D E T E R M I N A Z I O N E

Numero **1938**

Di data **20.12.2018**

Oggetto: **ADOZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE
DELL'AGENZIA PROVINCIALE PER L'ASSISTENZA E
LA PREVIDENZA INTEGRATIVA PER GLI ESERCIZI
FINANZIARI 2019-2021 E DEL BILANCIO FINANZIARIO
GESTIONALE**

IL DIRIGENTE

Vista la delibera della Giunta provinciale nr. 1072 del 30 giugno 2017 con la quale è stato approvato il regolamento di attuazione degli articoli 78 bis 1, comma 2, e 78 bis 2, comma 2, della legge provinciale 14 settembre 1979, n.7, per l'Agazia per l'assistenza e la previdenza integrativa;

vista la legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7, così come modificata dalla legge 9 dicembre 2015, n. 18;

visto in particolare l'art. 78 bis 1 della medesima legge 7/1979, concernente "Bilanci delle agenzie e degli enti pubblici strumentali";

visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42);

preso atto che le agenzie indicate nell'articolo 32 della legge provinciale n. 3 del 2006 e gli enti pubblici strumentali indicati nell'articolo 33, comma 1, lettera a) della medesima legge, che adottano la contabilità finanziaria, applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali e dei loro organismi contenute nel decreto legislativo n. 118 del 2011, con i tempi e le modalità previste per la Provincia;

vista la deliberazione n. 1806 del 5 ottobre 2018 con la quale la Giunta Provinciale proroga, in via provvisoria, per la formazione dei bilanci di previsione 2019-2021 delle agenzie e degli enti pubblici strumentali della Provincia, le direttive della deliberazione della Giunta provinciale n. 2018 del 1 dicembre 2017;

visto il piano delle attività di durata annuale come previsto dall'articolo 3, comma 1 del Regolamento di contabilità dell'Agazia;

vista la nota integrativa al bilancio di previsto ne 2019-2021;

considerato, in particolare, che il Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio allegato allo schema di Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021, evidenzia per l'esercizio 2019-2021 un bilancio in equilibrio;

vista la relazione del collegio dei Revisori dei conti dell'Agenzia di data 14 dicembre 2018 sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021 che si allega al presente provvedimento come documentazione;

visto l'articolo 35, comma 5, della legge provinciale n. 23/1993 ai sensi del quale il dirigente dell'Agenzia adotta i bilanci, le loro variazioni ed il conto consuntivo dell'Agenzia, da sottoporre all'approvazione della Giunta provinciale;

d e t e r m i n a

- 1) di adottare il Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021, comprensivo della:
 - a. Relazione illustrativa al bilancio 2019-2021;
 - b. Relazione sulla gestione degli investimenti finanziari per l'anno 2019, predisposta dalla PensPlan Invest SGR, società a cui è affidata la gestione degli investimenti finanziari ai sensi dell'articolo 46, comma 2, secondo periodo del Regolamento di contabilità;
 - c. Nota integrativa;
 - d. Relazione del collegio dei revisori dei conti;
- 2) di adottare il piano delle attività per l'anno 2019;
- 3) di approvare il Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi finanziari 2019-2021;
- 4) di dare atto della relazione dei revisori dei conti che ne attesta la conformità del Bilancio di previsione 2019-2021 alle direttive impartite dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 2018 del 1 dicembre 2017;
- 5) di trasmettere alla Giunta provinciale, per il tramite del Servizio per le Politiche Sociali, copia della presente determinazione completa degli allegati, al fine di ottenere l'approvazione del Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021 e del piano delle attività per l'anno 2019, unitamente al Bilancio finanziario gestionale 2019-2021.

DATI CONTABILI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Trento, 20.12.2018

IL DIRIGENTE
dott. Gianfranco Zoppi



PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

AGENZIA PROVINCIALE PER L'ASSISTENZA E LA PREVIDENZA INTEGRATIVA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

Premessa

Il Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021 è stato predisposto applicando la disciplina di recepimento del D.Lgs. n. 118/2011, adottata dalla Provincia con L.P. 9 dicembre 2015, n. 18. Esso tiene, altresì, conto delle indicazioni per la formazione del bilancio delle Agenzie e degli Enti strumentali della Provincia per il predetto triennio, come stabilite dalla delibera della Giunta provinciale n. 1806 di data 5 ottobre 2018.

Le indicazioni che interessano direttamente il bilancio dell'Agenzia sono in particolare:

- quantificazione delle entrate derivanti dai trasferimenti provinciali in misura corrispondente alle somme stanziare sul bilancio della Provincia;
- limiti alla spesa per l'acquisto di beni e servizi che non può superare il volume complessivo della medesima spesa del 2017;
- limiti alla spesa per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza per un importo complessivo (corrispettivo totale lordo) non superiore al 35% delle corrispondenti spese riferite al valore medio degli esercizi 2008 e 2009: limite che per l'Agenzia ammonta ad euro 3.570,00.= (cap. 1390);
- la razionalizzazione e il contenimento delle spese di natura discrezionale che non devono essere superiori per ciascun anno di riferimento del bilancio pluriennale al 30% del corrispondente valore medio del triennio 2008-2010. Per l'Agenzia tale limite è pari ad euro 0,00=;
- nella determinazione dei compensi e rimborsi spese spettanti ai componenti degli organi degli enti e agenzia, le agenzie e gli enti medesimi sono tenuti ad applicare le disposizioni di cui alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2640 del 2010 nonché i criteri approvati dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 3076 del 2010, come integrata dalla deliberazione n. 1663 del 2015;
- obbligo di rivolgersi ad APAC per l'espletamento di procedure di gara di lavori, servizi e forniture di importo superiore alla soglia comunitaria, in quanto gli interventi siano finanziati dalla Provincia;
- ai sensi del citato articolo 36 ter 1, per le acquisizioni di servizi e di forniture, gli enti strumentali devono utilizzare le convezioni attivate da APAC secondo quanto stabilito dalla Giunta provinciale con propria deliberazione;

- adozione delle azioni necessarie per assicurare l'utilizzo degli strumenti di sistema approntati dalla Provincia a supporto di tutti gli enti e soggetti del settore pubblico provinciale e altri progetti trasversali;
- nell'allocazione delle risorse rispetto dei vincoli di destinazione delle entrate derivanti da trasferimenti assegnati dalla Provincia;
- obbligo di adottare un piano di attività annuale per le Agenzia nei casi previsti, soggetto all'approvazione della Giunta provinciale;
- obbligo di adottare un bilancio gestionale non soggetto all'approvazione della Giunta provinciale ma trasmesso egualmente unitamente al bilancio di previsione;
- applicazione degli equilibri di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2001 e applicabilità al bilancio 2018 l'eventuale avanzo di amministrazione 2017, prima dell'approvazione del rendiconto, solo ed esclusivamente per la quota derivante da risorse vincolate;
- le agenzie possono attivare anticipazioni di cassa, da utilizzare in caso di temporanee deficienze di cassa, per un importo non superiore a quello comunicato dalla Provincia;
- attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della legge provinciale n. 4/2014, secondo quanto previsto dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1757 del 20 ottobre 2014; ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 le agenzie e gli enti provvedono alla pubblicazione sui rispettivi siti dei bilanci di previsione/budget economici e dei bilanci consuntivi/bilanci di esercizio;

Stato di previsione dell'entrata

Nel "**Titolo 2: Trasferimenti correnti**" del bilancio dell'Agenzia sono indicate le somme desunte dal Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi finanziari 2018 – 2020 della Provincia.

In particolare, le previsioni che interessano l'Agenzia sono quelle contenute nella "**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**" del Bilancio della Provincia:

Programma 12.01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
401015	Spese per trasferimenti per le attività a favore dei minori (Rette di affido)	previsione di competenza	450.000,00	450.000,00	450.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	323.300,00		

Programma 12.02 - Interventi per la disabilità

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
401500/004	Altri interventi per gli invalidi civili	previsione di competenza	33.000.000,00	33.000.000,00	33.000.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00

previsione di cassa	26.400.000,00
---------------------	---------------

441030	Spese per indennizzi per danni da vaccini	previsione di competenza	140.000,00	140.000,00	140.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	140.000,00		

442040	Spese per l'assegno di cura	previsione di competenza	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.000.000,00		

Programma 12.03 - Interventi per gli anziani

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
401500/003	Interventi per i soggetti non autosufficienti (indennità di accompagnamento)	previsione di competenza	72.000.000,00	72.000.000,00	72.000.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	57.600.000,00		

401500/005	Spese di funzionamento	previsione di competenza	4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.520.000,00		

Programma 12.05 - Interventi per le famiglie

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
402600	Spesa per l'assegnazione di somme all'Agenzia	previsione di competenza	7.550.000,00	7.550.000,00	7.550.000,00

	provinciale per l'assistenza e la previdenza integrativa per l'esercizio delle funzioni delegate dalla Regione				
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.040.000,00		

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
402601	Spese per la concessione dell'assegno unico alle famiglie	previsione di competenza	76.000.000,00	76.000.000,00	76.000.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	60.800.000,00		

CAP./ART.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
402602	Assegnazioni prestazioni socio-assistenziali previste da norme nazionali e provinciali	previsione di competenza	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.400.000,00		

TOTALE COMPLESSIVO		previsione di competenza	207.540.000,00	207.540.000,00	207.540.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui f.do plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	165.995.300,00		

Nel "**Titolo 3: Entrate extratributarie**" sono state stimate le altre entrate derivanti da redditi di capitale. Queste entrate sono previste in aumento nei prossimi anni in quanto destinate alla copertura della spesa per pensioni alle persone casalinghe. Infatti, per la determinazione dello stanziamento per l'anno 2018 si è proceduto nel seguente modo:

spesa per pensioni alle persone casalinghe	euro	9.650.000,00 +
spesa per restituzione di contribuzioni per decesso	euro	20.000,00 +
spesa per restituzione di contribuzioni	euro	15.000,00 +
oneri per gestione investimenti finanziari	euro	<u>385.000,00 =</u>
TOTALE SPESE	euro	10.070.000,00 –
<i>A dedurre</i>		
Quota vincolata avanzo presunto 2018		0,00 -
Contribuzioni volontarie	euro	<u>0,00 =</u>
ENTRATE DERIVANTI DA REDDITI DI CAPITALE	euro	<u>10.070.000,00 =</u>

I totali delle entrate di competenza previsti per gli esercizi 2019-2020 risultano essere:

		PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	Previsione di competenza	322.852.000,00	219.132.000,00	219.212.000,00
	Previsione di cassa	322.345.139,32		

di cui

Fondo Cassa presunto all'01/01/2018	Previsione di cassa	13.000.000,00		
Titolo 2: Trasferimenti correnti	Previsione di competenza	207.540.000,00	207.540.000,00	207.540.000,00
	Previsione di cassa	165.995.300,00		
Titolo 3: Entrate Extratributarie	Previsione di competenza	10.070.000,00	10.120.000,00	10.200.000,00
	Previsione di cassa	10.070.000,00		
Titolo 7: Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere	Previsione di competenza	103.770.000,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa	103.770.000,00		
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsione di competenza	1.472.000,00	1.472.000,00	1.472.000,00
	Previsione di cassa	1.472.000,00		

Stato di previsione della spesa

Missione 1 – Servizi Istituzionali, generali e di gestione

Progr.			Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
01	Organi istituzionali	competenza cassa	14.000,00 14.383,40	14.000,00	14.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	competenza cassa	650.500,00 780.259,64	650.500,00	650.500,00
08	Statistica e sistemi informativi	competenza di cui già impegnato cassa	342.000,00 0,00 529.504,02	342.000,00	342.000,00
11	Altri servizi generali	competenza cassa	62.500,00 108.743,72	62.500,00	62.500,00
	TOTALE	Competenza di cui già impegnato cassa	1.069.000,00 0,00 1.432.890,78	1.069.000,00	1.069.000,00

La quasi totalità della spesa prevista in questa missione è stanziata sul programma "03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" ed è costituita dalle spese di tesoreria incluse nel macroaggregato "103 Acquisto di beni e servizi".

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Progr.			Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	competenza cassa	450.000,00 501.553,99	450.000,00	450.000,00
02	Interventi per la disabilità	competenza cassa	116.682.000,00 95.205.125,30	116.682.000,00	116.682.000,00
03	Interventi per gli anziani	competenza cassa	13.589.000,00 13.739.299,19	13.639.000,00	13.719.000,00
04	Interventi per i soggetti a rischio esclusione sociale	competenza cassa	24.000,00 31.259,00	24.000,00	24.000,00
05	Interventi per le famiglie	Competenza di cui già impegnato cassa	85.786.000,00 2.440,00 74.070.452,70	85.786.000,00	85.786.000,00
	TOTALE	Competenza di cui già impegnato	216.531.000,00 2.440,00	216.581.000,00	216.661.000,00

		cassa	183.547.690.18	
--	--	--------------	-----------------------	--

Nel **programma 1** la voce predominante è quella relativa alla spesa per le rette affido, per la quale è previsto uno stanziamento nel 2019 di euro 450.000,00 sul bilancio della Provincia. Stessa cosa sugli anni successivi.

Nel **programma 2** la voce predominante è quella relativa all'erogazione agli invalidi civili, per il quale è previsto uno stanziamento nel 2018 di euro 116.000.000,00, importo comprendente euro 11.000.000,00 di assegno di cura per ciascun anno del bilancio.

Nel **programma 3** la voce predominante è quella relativa all'erogazione della pensione alle casalinghe (legge regionale 28 febbraio 1993, n. 3), per il quale è previsto uno stanziamento 2019 di euro 10.070.000,00, nel 2020 euro 10.120.000,00 e nel 2021 euro 10.200.000,00. Altra voce dominante è quella relativa ai contributi I.V.S. (legge regionale 7/1992), per il quale è previsto uno stanziamento 2018 di euro 3.418.000,00 e altrettanto per i successivi anni.

Nel **programma 5** la voce predominante è quella al nuovo intervento dell'assegno unico provinciale per il quale sono state stanziare nel 2019 euro 76.000.000,00.

Le previsioni complessive delle spese di competenza per gli esercizi 2019-2021 ammontano a:

<i>missione</i>		<i>Previsione 2019</i>	<i>Previsione 2020</i>	<i>Previsione 2021</i>
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.069.000,00 0,00 0,00 1.432.890,78	1.069.000,00	1.069.000,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	216.531.000,00 2.440,00 0,00 183.547.690,18	216.581.000,00	216.661.000,00
20 Fondi e accantonamenti	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 3.346.585,67	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza di cui già impegnato*	103.780.000,00	0,00	0,00

	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 103.780.000,00		
99 Servizi per conto terzi	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.472.000,00 0,00 0,00 2.200.133,37	1.472.000,00	1.472.000,00
TOTALE USCITE	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	322.852.000,00 2.440,00 0,00 294.307.300,00	219.132.000,00 0,00 0,00	219.212.000,00 0,00 0,00

Il bilancio risulta essere perfettamente in equilibrio su tutti gli anni già con la parte corrente (vedi allegato)

IL DIRIGENTE
- dott. Gianfranco Zoppi -



PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO



**Agenzia provinciale per l'assistenza
e la previdenza integrativa (APAPI)**

Via Zambra 42 - Top Center - 38121 Trento

T +39 0461 493234 – F + 39 0461 493233

pec apapi@pec.provincia.tn.it

@agenzia.prev@provincia.tn.it

web www.provincia.tn.it/apapi

Spettabile
SERVIZIO POLITICHE SOCIALI
SEDE

Spettabile
UNICREDIT BANCA SPA
TESORERIA
SETTORE BILANCI

Trento,

Prot. n. S206/2018/ /23.11

OGGETTO: Notifica determinazione

Trasmetto in allegato copia della determinazione **1938** di data **20.12.2018** con la quale ho adottato il Bilancio di previsione 2019-2021.

Si prega di trasmettere alla Giunta provinciale, entro 10 giorni dalla approvazione, per il tramite del Servizio per le Politiche Sociali, copia della presente determinazione completa degli allegati, al fine di ottenere l'approvazione del Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2019-2021 e del piano delle attività per l'anno 2019, unitamente al Bilancio finanziario gestionale 2019-2021.

Rimanendo a disposizione per eventuali chiarimenti, porgo distinti saluti.

IL DIRIGENTE
dott. Gianfranco Zoppi

LD