

**Servizio Sanitario Nazionale - Regione Veneto**

**AZIENDA ULSS N. 8 BERICA**



**Nota Illustrativa**

**Bilancio Preventivo Economico Annuale**

**Anno 2017**

***Art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011***

| Voci di Ricavo  | Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione  |
|---|--|
| Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - INDISTINTA          | La Regione Veneto con <b>DGR 2239 del 23/12/2016</b> ha impartito le prime direttive in ordine ai trasferimenti delle risorse afferenti il perimetro sanitario definendo contestualmente l'assegnazione provvisoria delle risorse del FSR delle singole Aziende Sanitarie ai fini dell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza anno 2017.  |
| Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolati             | Non sono stati al momento previsti contributi vincolati in quanto al momento della redazione del Bilancio Economico Preventivo non erano stati impegnati dalla Regione, ad eccezione del finanziamento vincolato per la sanità Penitenziaria ex <b>DPCM 01/04/2008</b> che in base a quanto prescritto dalla <b>circolare regionale prot. 55575 del 10/02/2017</b> è stato stimato di valore pari a quanto assegnato per l'anno 2016 con <b>DDR 5 del 19/12/2016</b> del Direttore dell'Unità Organizzativa Salute Mentale e Sanità Penitenziaria. |
| Contributi c/esercizio (extra fondo)  | Non sono stati al momento previsti.  |
| Contributi c/esercizio per ricerca  | Non sono attualmente avviati progetti di ricerca.  |
| Contributi c/esercizio da privati   | Sono stati previsti esclusivamente i contributi di cui ha certezza oltre a una stima di quelli da enti privati sulla base dei progetti attualmente in corso. Nuovi contributi saranno inseriti se assegnati.   |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                 | Le quote di rettifica al FSR sono state calcolate al 100% degli investimenti previsti nell'anno 2017 e privi di specifica copertura finanziaria (colonna 13 piano investimenti - cespiti capitalizzati anno 2017)  |
| Ricavi di Poste R   | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19. Sono state elise le poste di scambio tra le ex ULSS 5 e 6.   |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | Sono state inserite tutte le quote non utilizzate dei contributi del 2016 finanziate dalla regione appositamente accantonate, che si prevede di utilizzare completamente nel corso del 2017. Per i contributi da privati è previsto invece un utilizzo ancora parziale.  |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria           | Dati di mobilità sanitaria della quarta rendicontazione trimestrale 2016 come da nota regionale prot. 55575 del 10/02/2017 di disposizioni per il preventivo 2017. I restanti ricavi per prestazioni sanitarie sono stati previsti con valori prudenziali, tenuto conto dell'andamento storico delle voci di ricavo e degli accordi, convenzioni e contratti attivi già in essere o in fase di predisposizione.  |
| Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)                   | Sono state stimate sulla base degli incassi consuntivi 2016, comprensivi di quelli relativi alla quota fissa per ricetta di cui alla DGR 1380/2011.  |
| Concorsi, recuperi e rimborsi   | Il personale in posizione di comando presso l'ex ULSS 5 è stato tolto in seguito alla fusione. Gli altri rimborsi sono stati stimati prudenzialmente tenuto conto dell'andamento dell'esercizio 2016. I rimborsi per emoderivati rientranti nella voce mobilità sanitaria sono inseriti con il valore del consuntivo 2015.   |
| Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                | Sono stati stimati sulla base dei piani di sterilizzazione secondo le regole del decreto 118/2011. E' stata prevista la quota per i beni acquistati con contributi in c/esercizio nell'anno 2017.  |
| Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                              | Non sono in corso progettazioni interne.   |
| Altri ricavi e proventi   | Sono stati stimati sulla base dei valori della rendicontazione del 4° trimestre 2016, corrispondenti alla stima prudenziale tenuto conto dell'andamento dell'esercizio.  |

| Voci di Costo   | Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione  |
|---|--|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                  | <p>La previsione è stata effettuata sulla base del trend dei consumi anni 2015 e 2016, al netto dei farmaci per l'Epatite C.</p> <p>Relativamente ai farmaci per Epatite C, in attesa di dati certi in relazione al numero di trattamenti da effettuare, e ai prezzi dei nuovi farmaci a più basso costo per il trattamento della patologia, l'Azienda ha prudenzialmente stimato un livello di costi pari a quelli della quarta rendicontazione 2016.</p>   |
| Dispositivi medici  | La previsione è stata realizzata sulla base dell'attività prevista per il 2017 per le specialità ad alta complessità. Le specialità maggiormente interessate all'incremento sono la Cardiologia e la Cardiocirurgia, la Neurochirurgia e la Neuroradiologia Interventistica.   |
| Prodotti dietetici  | Stimati in riduzione rispetto al CECT quarto trimestre 2016.   |
| Materiali per la profilassi (vaccini)                                 | Confermata la stima del CECT quarto trimestre 2016.  |
| Prodotti chimici  | Confermata la stima del CECT quarto trimestre 2016.  |
| Materiali e prodotti per uso veterinario                              | Stima prudenziale in linea con il dato del quarto terzo trimestre 2016.  |
| Altri beni e prodotti sanitari  | Stima prudenziale in linea con il dato del quarto terzo trimestre 2016.  |
| Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | Dato in linea con la spesa 2016 (da confermare nell'area di scambio della prima rendicontazione trimestrale 2017).   |
| Acquisti di beni non sanitari   | Stima leggermente in aumento rispetto al CEPA del quarto trimestre 2016 per effetto della revisione anagrafica dei beni economici (alcuni beni di uso sanitario non sono considerati dispositivi medici)   |
| Mobilità sanitaria  | Dati di mobilità sanitaria della quarta rendicontazione trimestrale 2016 come da nota regionale prot. 55575 del 10/02/2017 di disposizioni per il preventivo 2017.   |
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base                        | <p>Nota regionale prot. 55575 del 10/02/2017 di disposizioni per il preventivo 2017 per accantonamenti rinnovi contrattuali convenzionata.</p> <p><b>DGR 2832 del 29/12/2014</b> Progetto per lo sviluppo delle cure primarie attraverso la diffusione del modello di medicina di gruppo integrata, in attuazione della DGR n. 953/2013.</p>   |
| Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                            | In sede di preventivo, in questa voce, è stato stimato un costo pari all'anno 2016.  |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.  |
|   | <b>DGR 1923 del 23 dicembre 2015.</b> Specialistica ambulatoriale privata accreditata erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto: assegnazione quote di budget per il biennio 2016 - 2017.   |
|   | <b>DGR 2170 del 18 novembre 2014.</b> Erogatori ospedalieri privati accreditati equiparati e non equiparati al pubblico: criteri e determinazione dei volumi di attività e dei tetti di spesa per il biennio 2015-2016 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed approvazione dello schema tipo di accordo contrattuale. D. lgs n. 502/1992, art. 8 quinquies e sexies, l.r. 16 agosto 2002, n. 22, art. 17, comma 3. |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                | Il valore inserito nel preventivo 2017 è stato stimato pari ai costi registrati nel 2016   |

|   |   |
|---|---|
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  | <b>DGR del 18 giugno 2013, n. 951.</b> Erogazione con onere a carico del Servizio Sanitario di prodotti senza glutine a favore di soggetti affetti da celiachia. Revoca delle DGR n. 991 del 5 giugno 2012, DGR n. 2529 dell'11 dicembre 2012 e del Decreto del Segretario Regionale per la Sanità n. 217 del 19 ottobre 2012.  |
|   | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.   |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.   |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  | In attesa della delibera regionale riferita all'anno 2017 si sono presi a riferimento i valori indicati nella <b>DGR 2170 del 18/11/2014</b> valida per il biennio 2015 – 2016. Relativamente ai ricoveri extra-veneto, per la previsione 2017, si è prudenzialmente considerata la produzione dei medesimi erogata nel corso del 2016.   |
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                             | <b>DGR 2165 del 23 dicembre 2016.</b> Determinazione dei limiti di costo anno 2017 per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali delle Aziende Ulss   |
|   | <b>DGR del 03 ottobre 2013, n. 1749.</b> Linee di Indirizzo per la compartecipazione alla spesa sociale degli inserimenti in strutture e percorsi riabilitativi del Dipartimento di Salute Mentale.   |
|   | <b>DGR del 29 dicembre 2014 n. 2704</b> Recepimento dell'Accordo sul documento concernente "Le strutture residenziali psichiatriche": Conferenza Unificata, Rep. Atti n. 116/CU del 17 ottobre 2013.  |
|   | <b>Legge 30 maggio 2014 n. 81</b> "Conversione in legge, con modificazioni del Decreto Legge 31 marzo 2014, n. 52, recante "Disposizioni urgenti in materia di superamento degli OPG"   |
| Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F  | Dati di mobilità sanitaria della quarta rendicontazione trimestrale 2016 come da nota regionale prot. 55575 del 10.02.2017 di disposizioni per il preventivo 2017.  |
| Acquisto prestazioni di trasporto sanitario   | La previsione tiene conto dell'estensione del contratto attivata per nuove ambulanze  |
| Acquisto prestazioni di assistenza psichiatrica   | <b>DGR 2165 del 23 dicembre 2016.</b> Determinazione dei limiti di costo anno 2017 per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali delle Aziende Ulss .   |
| Compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intramoenia)                      | Confermata la stima del preconsuntivo anno 2016.  |
| Rimborsi, assegni e contributi sanitari   | Previsti i contributi per le associazioni di volontariato come da convenzioni in atto, la stima dei rimborsi cure all'estero sulla base delle richieste agli atti, e gli altri rimborsi, assegni e contributi sulla base della spesa 2017. I rimborsi correlati a specifici finanziamenti sono stati inseriti in coerenza con i ricavi solo per la quota già assegnata. I rimanenti rimborsi saranno previsti in corso d'anno sulla base delle nuove assegnazioni ricevute. |
| Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | <b>DDR 85 del 31 gennaio 2017.</b> Disciplina per l'utilizzo, nel primo semestre 2017, dell'acquisto di prestazioni aggiuntive ex articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000.   |
|   | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.   |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                    | <b>DGR 2212 del 23/12/2016</b> Attuazione DGR 247/2015: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcoldipendenti. Sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2017 al 31 dicembre 2017.   |
|   | <b>DGR 14 maggio 2015, n. 740.</b> Nuova programmazione di determinazione delle rette tipo per i Centri diurni per persone con disabilità. (DGR 6/CR del 10 febbraio 2015).   |

|   |  |
|---|--|
| Acquisti di servizi non sanitari                      | E' stata stimata la spesa sulla base dei contratti in essere. Sono stati stimati i costi per utenze sulla base degli annunciati incrementi delle tariffe. Previsti i costi per formazione sulla base del piano formativo aziendale.  |
| Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | I costi per manutenzioni e riparazioni sono stati stimati sulla base dei lavori necessari per il mantenimento in efficienza delle strutture in utilizzo.   |
| Godimento di beni di terzi                            | La previsione considera il mantenimento dei contratti di locazione attivi nelle ex ULSS 5 e 6 stimando il possibile incremento legato all'aggiornamento ISTAT dei canoni.  |
| Totale Costo del personale                            | <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016</b> Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.  |
|   | <b>DDR 1 del 10/01/2017</b> Area Sanità e sociale. Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR - Obiettivi di costo 2017.   |
| Oneri diversi di gestione                             | I costi riguardanti gli Organi Direttivi ed il Collegio Sindacale sono stati stimati nel rispetto di quanto stabilito dalla LR 30 del 30/12/2016. Le imposte tasse sono state stimate sulla base del costo storico   |
| Totale Ammortamenti                                   | <b>DGR del 28 dicembre 2012, n. 2855.</b> Direttive alle Aziende ULSS ed Ospedaliere e all'IRCCS "Istituto Oncologico Veneto" riguardo le modalità di contabilizzazione di investimenti finanziati con particolari fonti di finanziamento. Interpretazioni dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011.<br>Stimati sulla base delle immobilizzazioni già acquisite e quelle programmate nel piano investimenti  |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti     | Non sono stati inseriti i valori nel preventivo  |
| Variazione delle rimanenze                            | Non sono stati inseriti i valori nel preventivo  |
| Accantonamenti dell'esercizio                         | Stimate le probabili quote inutilizzate a fine anno di contributi vincolati già assegnati, la quota di autoassicurazione per la franchigia del contratto assicurativo e l'accantonamento premio operosità Sumai. Sono stati previsti accantonamenti per cause civili e oneri processuali e contenzioso con personale dipendente sulla base del trend storico. Sono stati conteggiati gli accantonamenti rinnovi contrattuali per personale dipendente e personale convenzionato secondo le disposizioni regionali. |