

Servizio Sanitario Nazionale - Regione Veneto

AZIENDA ULSS N. 8 BERICA



Nota Illustrativa

Bilancio Preventivo Economico Annuale

Anno 2018

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 DGR 1810 del 7/11/2017 ad oggetto " <i>Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018 - Art. 41 L.R. 5/2001</i> " 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 2018.
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolati	Sono stati previsti contributi vincolati in base a quanto prescritto dalla nota del Commissario dell'Azienda Zero prot. 3427 del 06/12/2017.
Contributi c/esercizio (extra fondo)	Sono stati previsti sulla base dei contributi già deliberati, e tenendo conto delle quote non utilizzate dei contributi indicati nella terza rendicontazione 2017.
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 2018 e privi di specifica copertura finanziaria (colonna 13 piano investimenti - cespiti capitalizzati anno 2018)
Ricavi di Poste R	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19. Sono state considerate le poste di scambio conseguenti alle modifiche introdotte dalle DGR 2212/2016 e
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Sono state inserite tutte le quote non utilizzate dei contributi del 2017 finanziate dalla regione appositamente accantonate, che si prevede di utilizzare completamente nel corso del 2018. Per i contributi da privati è previsto invece un utilizzo ancora parziale.
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	I dati di mobilità sanitaria sono stati comunicati con nota del Commissario dell'Azienda Zero prot. 3427 del 06/12/2017 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 registrati fino al terzo trimestre 2017, comprensivi di quelli relativi alla quota fissa per ricetta di cui alla DGR 1380/2011.
Concorsi, recuperi e rimborsi	I rimborsi sono stati stimati prudenzialmente tenuto conto dell'andamento dell'esercizio 2017. I rimborsi per emoderivati rientranti nella voce mobilità sanitaria sono inseriti con il valore del consuntivo 2016.
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 2018.
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 3° trimestre 2017, corrispondenti alla stima prudenziale tenuto conto dell'andamento dell'esercizio.

Voci di Costo	Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	La previsione è stata effettuata sulla base del trend dei consumi anni 2016 e 2017, al netto dei farmaci per l'Epatite C e degli acquisti per DPC.
	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 terza rendicontazione 2017.
	Non sono stati previsti gli acquisti dei farmaci per la Distribuzione Per Conto in quanto, con DDR 139 del 28/11/17, viene individuata l'ULSS 3 Serenissima come unica capofila regionale per la gestione centralizzata DPC a partire dal 2018.
Dispositivi medici	La previsione è stata realizzata sulla base dell'attività prevista per il 2018 per le specialità ad alta complessità. Le specialità maggiormente interessate all'incremento sono la Cardiologia e la Cardiochirurgia, la Neurochirurgia e la Neuroradiologia Interventistica.
Prodotti dietetici	Sono stati stimati in linea con il terzo trimestre 2017.
Materiali per la profilassi (vaccini)	La spesa per vaccini è stata prevista in aumento sulla base del trend registrato nel 2016 e 2017.
Prodotti chimici	Confermata la stima del CECT terzo trimestre 2017.
Materiali e prodotti per uso veterinario	Stima prudenziale in linea con il dato del terzo trimestre 2017.
Altri beni e prodotti sanitari	Stima prudenziale in linea con il dato del terzo trimestre 2017.
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	La previsione è stata effettuata considerando le modifiche alla Distribuzione Per Conto farmaci definite con DDR 139 del 28/11/17 con la quale viene individuata l'ULSS 3 Serenissima come unica capofila regionale per la gestione centralizzata DPC a partire dal 2018.
Acquisti di beni non sanitari	Stima leggermente in aumento rispetto al CEPA del terzo trimestre 2017 per effetto della revisione anagrafica dei beni economici (alcuni beni di uso sanitario non sono considerati dispositivi medici)
Mobilità sanitaria	Dati di mobilità sanitaria comunicati dall'Azienda Zero in allegato alla nota regionale prot. 3427 del 06.12.2017 di disposizioni per il Bilancio Economico Preventivo annuale 2018.
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	Nota Azienda Zero prot. 3427 del 06/12/2017 di disposizioni per il preventivo 2018 per accantonamenti rinnovi contrattuali convenzionata. DGR 2832 del 29/12/2014 Progetto per lo sviluppo delle cure primarie attraverso la diffusione del modello di medicina di gruppo integrata, in attuazione della DGR n. 953/2013.
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	In sede di preventivo, in questa voce, è stato stimato un costo pari al terzo trimestre 2017.
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.
	DGR 597/2017 "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt. 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 indicati nella terza rendicontazione 2017

Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	DGR del 18 giugno 2013, n. 951. 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.
	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 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	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 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	DGR 597/2017 "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt. 8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n. 22, art. 17, comma 3".
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	Dati di mobilità sanitaria comunicati dall'Azienda Zero in allegato alla nota regionale prot. 3427 del 06.12.2017 di disposizioni per il Bilancio Economico Preventivo annuale 2018.
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	La previsione tiene conto dell'estensione del contratto attivata per nuove ambulanze
Acquisto prestazioni di assistenza psichiatrica	DGR 2165 del 23 dicembre 2016. 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 3 CEPA 2017.
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	DDR 85 del 31 gennaio 2017. Disciplina per l'utilizzo, nel primo semestre 2017, dell'acquisto di prestazioni aggiuntive ex articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000.
	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 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	DGR 2212 del 23/12/2016 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.
	DGR 14 maggio 2015, n. 740. 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.
	Note regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017 relativamente alla spesa ed agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017
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	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, n. 19.
	Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 210 del 20/09/2017 e n. 243 del 8/11/2017 contenenti le procedure di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 D.lgs. n.165/2001 e ss.mm.ii., personale dipendente delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto;
	DDR 1 del 10/01/2017 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	DGR del 28 dicembre 2012, n. 2855. 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. Stimati sulla base delle immobilizzazioni già acquisite e quelle programmate nel piano investimenti
	Note regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017 relativamente alla spesa ed agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017
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.