

Servizio Sanitario Nazionale - Regione Veneto

AZIENDA ULSS N. 8 BERICA

REGIONE DEL VENETO



ULSS8
BERICA

Nota Illustrativa

Bilancio Preventivo Economico Annuale

Anno 2025

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 - Finanziamento indistinto	Sono stati previsti contributi per finanziamento indistinto pari al valore prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Sono stati previsti contributi per finanziamento indistinto finalizzato pari al valore prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - Finanziamento a funzione	Sono stati previsti contributi per finanziamento a funzione pari al valore prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolati	Sono stati previsti contributi vincolati extra-fondo pari al valore prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Contributi c/esercizio (extra fondo)	Non sono stati previsti contributi vincolati extra-fondo come da indicazioni della nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Contributi c/esercizio per ricerca	Non sono attualmente avviati progetti di ricerca.
Contributi c/esercizio da privati	Sono stati previsti contributi vincolati in linea con quelli stimati per il consuntivo 2024.
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	In sede di preventivo non sono state previste quote di rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti come prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Ricavi di Poste R	I valori delle Poste R sono stati previsti con le modalità della procedura dell'area di scambio come prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Sono stati previsti utilizzi di contributi vincolati pari al valore dei contributi non utilizzati e rinviati in sede di terzo CEPA 2024.
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando ricavi in linea con quelli stimati per il consuntivo 2024.
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando ricavi in linea con quelli stimati per il consuntivo 2024.
Concorsi, recuperi e rimborsi	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando ricavi in linea con quelli stimati per il consuntivo 2024.
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Relativamente agli ammortamenti questi sono stati stimati sulla base del Piano Investimenti 2025 anno nel quale giungeranno a capitalizzazione l'area ex Seminario (il cosiddetto San Bortolo 2) e parte del Nuovo Ospedale di Montecchio Maggiore.
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	Non sono in corso progettazioni interne.
Altri ricavi e proventi	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando ricavi in linea con quelli stimati per il consuntivo 2024.

Voci di Costo	Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	Il costo per prodotti farmaceutici è stato valorizzato sulla base alle stime effettuate da Azienda Zero e comunicate nell'Allegato E (metodologia di calcolo risultato di esercizio programmato) applicando al valore del BEP 2024 il tasso di incremento del 6,9% ridotto di una quota percentuale in base al rapporto tra i ricavi di File F ed i consumi (- € 1.682.200).
Dispositivi medici	Il valore dei dispositivi medici è stato previsto considerando le attività di ricovero programmate per l'esercizio 2025.
Prodotti dietetici	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa per il 2025 in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Materiali per la profilassi (vaccini)	La previsione in questa voce è stata effettuata in coerenza con le attività previste dal Nuovo Piano Nazionale di Prevenzione Vaccinale (PNPV 2023-2025) considerando altresì l'attività effettuata nel 2024.
Prodotti chimici	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa per il 2025 in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Materiali e prodotti per uso veterinario	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa per il 2025 in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Altri beni e prodotti sanitari	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa per il 2025 in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	I valori delle Poste R sono stati previsti con le modalità della procedura dell'area di scambio come prescritto dalla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024 e confermano sostanzialmente quanto previsto nel terzo CEPA 2024.
Acquisti di beni non sanitari	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa per il 2025 in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Mobilità sanitaria	I dati di mobilità sanitaria sono stati comunicati in allegato alla nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024 di direttive per il Bilancio Economico Preventivo 2025.
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	<p>DGR n. 1715/2022 "Proroga di azioni previste con DGR n. 8 del 04.01.2022 ad oggetto: "Disposizioni temporanee ed eccezionali in materia di Assistenza Primaria e Continuità assistenziale..."</p> <p>DGR n. 201/2023 "Recepimento dell'Accordo Integrativo Regionale in attuazione dell'art. 4, comma 4 degli Accordi Collettivi Nazionali (AACCNN) dell'8/07/2010 della medicina generale e della pediatria di libera scelta e riconoscimento dell'indennità per gli adempimenti relativi agli obiettivi informativo/informatici a valere dal 01 gennaio 2022 al 31 dicembre 2023."</p>
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	Questa voce di costo è stata valorizzata sulla base di una stima di incremento delle confezioni erogate dovuto da un lato al progressivo invecchiamento della popolazione, dall'altro al maggior accesso alle diagnosi in seguito all'incremento di attività legate ai piani di riduzione delle liste d'attesa.
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	<p>DGR 101/2022 Erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali: determinazione e assegnazione dei tetti di spesa per il triennio 2022-2024 per l'assistenza specialistica erogata a favore dei cittadini residenti nella regione del Veneto. Ulteriori disposizioni relative ai tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati, di cui alla DGR n. 925/2021 e dei Centri e Presidi privati accreditati, ex art. 26 della l. n. 833/78, di cui alla DGR n. 317/2021.</p> <p>DGR 925/2021 "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto".</p>

Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	DGR 1092/2022 "Aggiornamento delle tariffe delle prestazioni erogate dai Centri e dai Presidi di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali, privati accreditati - ex art. 26 della legge n. 833 del 23 dicembre 1978 e ulteriori disposizioni."
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	DGR n. 951 del 18 giugno 2013 "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". In questa voce è stato previsto un aumento in quanto sono in forte incremento le nuove diagnosi di celiachia (+ 44% nel 2024 rispetto all'anno precedente) che risultano comunque ancora sottostimate rispetto alla prevalenza attesa a livello nazionale.
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa in linea con quella stimata per il consuntivo 2024. Si precisa però che nella previsione non sono stati considerati gli aumenti di spesa generati dall'entrata in vigore delle nuove tariffe nazionali (previste per il 2025), più alte rispetto alle attuali, oltre agli impatti per l'ampliamento della rimborsabilità di alcune tipologie di ausili: ad una prima stima l'impatto atteso si aggira su € 1.400.000.
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	DGR 925 del 5 luglio 2021 "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto".
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	I dati di mobilità sanitaria sono stati comunicati con nota del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024 di direttive per il Bilancio Economico Preventivo 2025.
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa in linea con quella stimata per il consuntivo 2024 considerando le revisioni prezzi già concesse ai fornitori.
Acquisto prestazioni di assistenza psichiatrica	DGR 371/2022 "Definizione del modello organizzativo e gestionale dell'area salute mentale". DGR 1673/2018 Programmazione del sistema di offerta residenziale extra-ospedaliera per la salute mentale. Deliberazione n. 59/CR del 28 maggio 2018.
Compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intramoenia)	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa prudenziale nei costi per Intramoenia il cui incremento comunque sarà compensato da un correlato aumento dei ricavi.
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 previsionale 2024. 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	Il costo dei Collaborazioni e consulenze è stato valorizzato sulla base del valore stimato per il consuntivo 2024 e delle indicazioni contenute nella nota di direttive di Azienda Zero prot. 26629 del 05/11/2024.
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	DGR 651 del 1/06/2022 Riqualificazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024. DGR 912 del 26/07/2022 "Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. e della deliberazione nr. 63/CR/2022". DGR 996 del 9/08/2022 "Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area anziani con aggiornamento dei fabbisogni e della programmazione. Deliberazione nr. 73/CR/2022". DGR 465 del 2/11/2024 Attivazione della sperimentazione per il finanziamento a budget delle presenze degli enti gestori dei centri di servizio per persone di norma anziane non autosufficienti e valorizzazione del case mix

Acquisti di servizi non sanitari	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa in linea con quella stimata per il 2024. Nel corso del 2025 questa voce potrebbe evidenziare incrementi in conseguenza di alcune richieste di revisione prezzi per le gare regionali che sono attualmente in corso di analisi presso il CRAV (Centro Regionale Acquisti Veneto).
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	La stima dei servizi di manutenzione è stata effettuata sulla base dei contratti di manutenzione in essere e delle attività preventivate per il 2025. La stima in aumento è conseguenza da un lato del costante incremento generalizzato nel costo dei materiali, dall'altro della previsione dei costi che si renderanno necessari per sanare rotture e/o malfunzionamenti legati al rallentamento nel rinnovo del parco attrezzature ed impianti conseguenti la contrazione dell'importo assegnato all'ULSS 8 quale Fondo investimenti.
Godimento di beni di terzi	La previsione considera il mantenimento dei contratti di locazione attualmente attivi e gli adeguamenti ISTAT. inoltre sono considerati gli incrementi che si renderanno necessari per il noleggio delle attrezzature sanitarie in conseguenza del rallentamento nel rinnovo del parco attrezzature a causa della contrazione dell'importo assegnato all'ULSS 8 quale Fondo investimenti.
Totale Costo del personale	Il costo del Personale è stato previsto sulla base delle indicazioni comunicate nella nota di direttive prot. 26629/2024.
Oneri diversi di gestione	La previsione in questa voce è stata ottenuta ipotizzando una spesa in linea con quella prevista per il consuntivo 2024.
Totale Ammortamenti	DGR 2855/2012 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
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	Queste poste sono state previste pari a zero.
Variazione delle rimanenze	Per il Preventivo 2025 questa voce è stata valorizzata pari a zero come da indicazioni contenute nelle Istruzioni Contabili trasmesse in allegato alla nota 26629/2024.
Accantonamenti dell'esercizio	DGR n. 1298/2018 "Modello di gestione sinistri nella Regione del Veneto - gara per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV, per la durata di tre anni - presa d'atto del parere della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE). Gli accantonamenti per rinnovi contrattuali per i quali sono stati inseriti i valori comunicati nell'Allegato D della nota di direttive prot. 26629/2024.