

Servizio Sanitario Nazionale -Regione Veneto
AZIENDA ULSS N. 7 PEDEMONTANA

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

NOTA ILLUSTRATIVA
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
ANNO 2021

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 E VINCOLATO	Sono stati previsti per la quota indistinta: i valori del riparto per l'anno 2020 di cui alla DGRV n.1046 del 28 luglio 2020 con cui la Giunta Regionale ha definito l'assegnazione delle risorse del Fondo Sanitario Regionale alle Aziende Sanitarie per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2020; voce di ricavo AA0031b : inserita assegnazione di cui alla DGRV nr. 1749 del 29 novembre 2019 delle risorse previste per il biennio 2019-2020 a titolo indistinto per la produzione ed erogazione dei LEA in ambito di prevenzione e cura delle patologie connesse al gioco d'azzardo; voce di ricavo AA0032b: inserita assegnazione contributo dal Fondo Regionale Attività Trasfusionali di cui alla DGRV 1980 del 23 dicembre 2019; nessun importo per la quota finalizzata agli investimenti (AA0032a) in quanto non sono ancora presenti coperture CRITE con utilizzo del fondo regionale per gli investimenti 2021; Per la quota vincolata (AA0040): inserita la stima di Azienda Zero relativamente al finanziamento dei tetti di costo 2021 per farmaci innovativi e farmaci innovativi (oncologici e non)
Contributi c/esercizio (extra fondo)	D.Lgs 118/2011_ Non è stata effettuata alcuna previsione per i valori dell'area vincolata
Contributi c/esercizio per ricerca	D.Lgs 118/2011_ non presenti
Contributi c/esercizio da privati	D.Lgs 118/2011_ Previsione sulla base dei valori del 2020.
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	D.Lgs 118/2011 . Il limite di utilizzo di contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti senza specifica copertura finanziaria è stato fissato in € 2.200.000,00 dall'Azienda Zero e risulta pari al tetto degli investimenti 2019 di cui al DDR n. 43 dell'11.04.2019
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	D.Lgs 118/2011_ Non è stata effettuata alcuna previsione per i valori dell'area vincolata
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Come stabilito dalle linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2021 di cui alla nota del 3/12/2020 protocollo 28693 si è proceduto come di seguito indicato. Inseriti i dati della mobilità sanitaria intraregionale, interregionale ed emoderivati comunicati da Azienda Zero. Le altre voci di conto sono state calcolate presumendo per il primo semestre 2021 lo stesso andamento del secondo semestre 2020 (periodo di pandemia), mentre per la seconda parte dell'anno si è previsto un andamento non in emergenza Covid quindi simile al secondo semestre del BEP 2020
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	Sono state stimate al netto degli incassi per la quota fissa per ricetta di cui alla DGR 1380/2011. La valorizzazione è stata effettuata considerando i ricavi del primo semestre 2021 pari agli introiti contabilizzati nel secondo semestre 2020 (periodo di pandemia), mentre la previsione dei ricavi della seconda parte del 2021 è stata considerata pari al valore del primo semestre di tali voci del BPEA 2020 (considerato previsione di periodo pre-Covid) .
Concorsi, recuperi e rimborsi	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata presumendo per il primo semestre 2021 lo stesso andamento del secondo semestre 2020, mentre per la seconda parte dell'anno si è previsto un andamento senza emergenza Covid quindi simile al secondo semestre del BEP 2020
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata sulla base dell'aggiornamento del valore degli ammortamenti 2021 in base alla proposta di Piano Investimenti 2021
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	D.Lgs 118/2011_ non presenti
Altri ricavi e proventi	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata presumendo per il primo semestre 2021 lo stesso andamento del secondo semestre 2020, mentre per la seconda parte dell'anno si è previsto un andamento non in emergenza Covid quindi simile al secondo semestre del BEP 2020 . I fitti attivi, invece, sono stati valorizzati in base ai canoni di competenza di ciascun semestre.

Voci di Costo	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	Inserito il valore indicato da Azienda Zero coerente con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale che prevede tra l'altro un aumento della spesa nel secondo semestre 2021.
Sangue ed emocomponenti	D.Lgs 118/2011
Dispositivi medici	Inserito il valore indicato da Azienda Zero coerente con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale che prevede tra l'altro un aumento della spesa nel secondo semestre 2021.
Materiali per la profilassi (vaccini)	D.Lgs 118/2011 Previsione effettuata in riferimento agli obiettivi di copertura vaccinale previsti dal Piano Nazionale Vaccini per il 2021. Non è stato previsto alcun costo relativamente al piano vaccinale anticovid in quanto non si hanno ancora informazioni circa il costo unitario e se la spesa per l'acquisto dei vaccini sarà a carico dello Stato italiano o della singola Azienda.
Prodotti chimici	D.Lgs 118/2011
Materiali e prodotti per uso veterinario	D.Lgs 118/2011
Altri beni e prodotti sanitari	D.Lgs 118/2011
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	D.Lgs 118/2011 _Inseriti i costi previsti da Azienda Zero che sono stati valorizzati considerando l'andamento 2020 ed i valori programmati per la DPC nel 2021
Acquisti di beni non sanitari	D.Lgs 118/2011
Mobilità sanitaria	Inseriti i dati della mobilità sanitaria intraregionale, interregionale ed emoderivati comunicati dall'Azienda Zero.
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	La previsione tiene conto dell'applicazione del Piano Cure Primarie per il 2020 di cui alla DGRV n. 476 del 23.04.2019 e del rinnovo del contratto degli MMG Sono stati previsti, inoltre, quali oneri direttamente collegati all'emergenza COVID, il costo per il rimborso delle spese sostenute per esecuzione tamponi - Decreto ristori ottobre 2020 -Ordinanza Presidente Giunta Regionale del 31.10.2020 n. 148 e quello derivante dall' incremento indennità infermieristica da 4 e 6 € -Ordinanza Presidente Giunta Regionale del 31.10.2020 n. 148 - DL 34 art 1 c.9 Inoltre, con riferimento alle USCA, nel conto BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)è stato previsto un costo di € 437.557,84
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	Inserito il valore indicato da Azienda Zero coerente con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale.
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	Sono stati confermati i budget ed gli extrabudget assegnati per l'anno 2020 di cui alle DD.G.R.V. n. 2166/2017, n.794/2018, n.1913/2019, n. 1268/2019, n. 211/2020 e n. 931/2020.
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	Inserito il valore del budget 2019 di cui alla DGR 2258 del 30 dicembre 2016 in quanto si prevede lo stesso andamento dell'esercizio 2019
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 - Allegato L - Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, A seguito dell'applicazione decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017 recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza" che revisiona la disciplina in materia di assistenza protesica ex DM 332/99, l' allegato A al DDR n. 16 del 23/02/2017 dell'Area Sanità e Sociale ad oggetto "Determinazione dei limiti di costo per beni sanitari - anno 2017- alle Aziende ulss, Aziende ospedaliere, IRCCS Istituto Oncologico Veneto (punto 6) ha previsto che a partire dall'esercizio 2017 "...i dispositivi monouso (medicazioni, ausili per assorbenza e ausili per stomie) verranno erogati non più in regime di assistenza protesica, ma come assistenza integrativa..." Valorizzazione effettuata sulla base dell'andamento della spesa 2020 di cui si prevede un lieve incremento.
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	DGR 2174 del 23 dicembre 2016 - Allegato L - Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017 recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza" che revisiona la disciplina in materia di assistenza protesica ex DM 332/99 Valorizzazione effettuata prevedendo un andamento della spesa di poco in incremento rispetto a quanto inserito nel BPEA 2020
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	DGR 1673 del 12 novembre 2018 "Programmazione del sistema di offerta residenziale extra-ospedaliera per la salute mentale. Deliberazione n. 59/CR del 28 maggio 2018" 2. Riduzione costi psichiatria territoriale per effetto del comma 4 art. 1 della LR 42/2019 (utilizzati gli importi previsionali LAR salute mentale comunicati dalle aziende (nota prot 20961 23.10.2019) La previsione dei costi della psichiatria territoriale fa riferimento all'aggiornamento effettuato da Azienda Zero per effetto del comma 4 art. 1 della LR 42/2019 . Valorizzazione effettuata sulla base dell'andamento della spesa 2020 prevedendo una ripresa dell'attività.
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	Dati di mobilità intra ed extra regione forniti da Azienda Zero
Acquisto prestazioni termali in convenzione	Dati di mobilità intra ed extra regione forniti da Azienda Zero
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	D.Lgs 118/2011 - La previsione tiene conto degli incrementi che nel primo semestre saranno conseguenti ai trasporti degli utenti positivi di cui alla deliberazione del Commissario n.1570 del 25.11.2020. Per il secondo semestre 2021 la spesa prevista si basa sulle previsioni del BPEA 2020 che tenevano conto oltre della spesa storica anche degli aumenti derivanti dalla gara-ponte Pronto Soccorso Distretto 1 e Distretto2. Utilizzo Fondo nazionale per le non autosufficienti di cui all'art. 1, co.1264, della legge 27/12/2006, n. 296
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	DGRV n. 740 14 maggio 2015. Nuova programmazione di determinazione delle rette tipo per i Centri diurni per persone con disabilità. (DGR 6/CR del 10 febbraio 2015) DGRV n. 2008 del 30 dicembre 2019 Budgettazione alle Aziende ULSS per il pagamento LEA Tossico/alcol dipendenze, riparto anno 2020, con decorrenza dal 1/1/2020. Prevista spesa 2021 sulla base del BPEA 2020 DGRV n. 1304 del 08 settembre 2020 Approvazione dell'avvio della sperimentazione del progetto di gestione dei nuovi accessi alla rete dell'offerta residenziale socio-sanitaria delle persone non autosufficienti. Deliberazione nr. 105/CR/2020 del 25 agosto 2020.

Voci di Costo	referimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
<i>Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)</i>	D.Lgs 118/2011 _Aggiornati gli importi in base alle previsioni 2021 delle voci di ricavo per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.
<i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	D.Lgs 118/2011 _confermato andamento 2020 tranne per i rimborsi correlati a specifici finanziamenti che non sono stati previsti in attesa della effettiva assegnazione nell'esercizio 2021
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	DGR n. 325 del 21 marzo 2018 Sanità. Aree della dirigenza medico-veterinaria e della dirigenza sanitaria, professionale tecnica e amministrativa. Disciplina per l'utilizzo nell'anno 2018 dell'istituto dell'acquisto di prestazioni aggiuntive ex articolo 55, comma 2, dei CC.CC.NN.LL. delle medesime aree, stipulati l'8.06.2000.
	DGR n.177 del 22 febbraio 2019 Disposizioni per l'anno 2019 in materia di personale del SSR e specialistica ambulatoriale interna. Articolo 29, comma 6, della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30. DGR 134/CR del 21 dicembre 2018.
	Previsione coerente con piano triennale di fabbisogno del personale oltre che delle spese conseguenti alla pandemia
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	DGR n. 2008 del 30 dicembre 2019 Budgettazione alle Aziende ULSS per il pagamento LEA Tossico/alcol dipendenze, riparto anno 2020, con decorrenza dal 1/1/2020. Prevista spesa 2021 sulla base del BPEA 2020
	Decreto del Direttore Generale dell' Area Sanita' e Sociale n. 71 del 09 luglio 2019.DGR n.629/2019 : approvazione schema di Accordo unico regionale - DPC/Farmacup. È stato previsto il costo dei farmaci transitati dalla diretta e dalla convenzionata alla DPC
	Inserita previsione nuova spesa per l'affidamento di servizi medici nell'area di emergenza urgenza medica territoriale I18 per il Presidio Ospedaliero di Santorso - deliberazione del Commissario n. 1426 del 28/10/2020-
<i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2021. Si tiene conto anche della variazione in aumento conseguente alla messa in funzione del nuovo ospedale di Asiago e delle nuove disposizioni ministeriali, conseguenti al Covid, in termini di igienezzazione degli ambienti che fanno incrementare le spese di pulizia.
<i>Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</i>	D.Lgs 118/2011 - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2021
<i>Godimento di beni di terzi</i>	D.Lgs 118/2011 - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2021
<i>Totale Costo del personale</i>	Il costo è stato valorizzato inserendo la previsione formulata da Azienda Zero che tiene conto del limite di costo fissato per il 2021 in base alla programmazione regionale.
<i>Oneri diversi di gestione</i>	D.Lgs 118/2011 I costi relativi agli organi direttivi e il collegio sindacale sono stati stimati in base a quanto stabilito dalla LR 30 del 30.12.2016
<i>Totale Ammortamenti</i>	D.Lgs.118/2011 e dalla DGR n. 2855 del 28.12.2012 "Direttive alle Aziende ULSS ed Ospedaliere e all'IRCCS "Istituto Oncologico Veneto" riguardo le modalità di contabilizzazione, per l'anno 2012, di investimenti finanziati con particolari fonti di finanziamento. Interpretazione dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011 ". I valori degli ammortamenti sono stati calcolati sulla base degli investimenti già effettuati e di quelli preventivati nel 2021 che hanno già una copertura finanziaria, compreso l'utilizzo di contributi in c/esercizio nel limite di 2.200.000,00
<i>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</i>	D.Lgs 118/2011 _ non presenti
<i>Variazione delle rimanenze</i>	D.Lgs 118/2011 _ non presenti
<i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	D.Lgs 118/2011 _ Stimare le probabili voci da accantonare relativamente alla quota di autoassicurazione per la franchigia del contratto di assicurazione e al premio di operosità SUMAI in base all'andamento storico
	I conti relativi agli accantonamenti del personale convenzionato e del personale dipendente sono stati valorizzati inserendo le previsioni dei costi 2021 formulate dalla Direzione Risorse Strumentali SSR dell'Area Sanità e Sociale.
	Non sono state accantonate quote inutilizzate di contributi vincolati in quanto non è stata effettuata alcuna previsione dell'area vincolata.