

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

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

NOTA ILLUSTRATIVA
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
ANNO 2022

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	Le previsioni relative alle assegnazioni sono state effettuate nel rispetto delle direttive di Azienda Zero per la formulazione del bilancio economico preventivo 2022 di cui alla nota del 7 dicembre 2021 n.32246. In particolare, per la quota indistinta, sono stati previsti gli stessi valori del riparto per l'anno 2021 di cui alla DGRV n.1237 del 14 settembre 2021 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 2021. La voce AA0032a "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione -per investimenti" è stata compilata con importo pari a zero. La quota di contributi d'esercizio a destinazione vincolata prevista è relativa alla voce di ricavo AA0040 in cui è stato inserito l'importo di pari valore dei costi di acquisto di farmaci innovativi e dei farmaci oncologici innovativi .
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_ Non è stata effettuata alcuna previsione
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 da Azienda Zero
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 2022 di cui alla nota del 7 dicembre 2021 n.32246 si è proceduto all'inserimento dei dati della mobilità sanitaria intraregionale, interregionale ed emoderivati comunicati da Azienda Zero. Le altre voci di conto sono state previste facendo riferimento alle voci di ricavo del 2021 aggiornate mese di novembre.
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	La valorizzazione è stata effettuata prevedendo un lieve recupero delle attività rispetto all'esercizio 2021.
Concorsi, recuperi e rimborsi	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata tenendo conto di alcune fattispecie che trovano chiusura nell'anno 2021. In particolare è stata ridotta la previsione dei recuperi per comandi "attivi" di personale dipendente in carico all'Azienda ULSS 7.
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata sulla base dell'aggiornamento del valore degli ammortamenti 2022 in base alla proposta di Piano Investimenti 2022
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	D.Lgs 118/2011_ non presenti
Altri ricavi e proventi	D.Lgs 118/2011_ Previsione effettuata tenendo conto di alcune tipologie di ricavo che non saranno rilevate nel 2022 o saranno registrate con importi inferiori. Nella voce altri proventi diversi, infatti, nel 2022 non è stato possibile allo stato attuale fare una previsione di una riduzione del del fondo rischi per autoassicurazione derivante dalla rideterminazione dello stesso. . I fitti attivi, invece, sono stati valorizzati tenendo conto della rinegoziazione dei canoni effettuata nel 2021 a causa della pandemia da covid 19, relativi alla concessione del bar; degli spazi pubblicitari e dei distributori automatici . La previsione, infatti, è stata fatta considerando prudenzialmente i canoni ridotti per tutto l'esercizio 2022

Voci di Costo	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	Inserito il valore previsto dall'Azienda in considerazione della programmazione delle attività, che risulta inferiore all'importo del limite indicato da Azienda Zero, coerente quindi con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale.
Sangue ed emocomponenti	D.Lgs 118/2011
Dispositivi medici	Inserita previsione dell'Azienda ULSS 7 del costo dei Dispositivi medici (+6.108.500,32, compresi IVD, rispetto al 2020) con maggior importo, per complessivi 4.177.690,51 euro, rispetto ai tetti di spesa indicati da Azienda Zero coerenti con i vincoli di costo 2021. La previsione contiene anche costi derivanti dalla pandemia da covid 19 per € 425.000,00. La valorizzazione di tale incremento di costo è conseguente, soprattutto, al passaggio in questa voce, dal conto del service, del costo dei dispositivi relativamente alle gare per emodinamica, elettrofisiologia e chirurgia vascolare (+€ 2.435.000). Inoltre, si è tenuto conto anche della ripresa delle attività soprattutto della specialità di ortopedia presso l'ospedale di Santorso (+ € 1.000.000) e di quella di cardiologia dello stesso ospedale (elettrocateri, pacemaker e defibrillatori) con attivazione H24 dell'emodinamica a Santorso (+ € 330.000). IVD: la spesa risulta in linea con quella del 2021
Materiali per la profilassi (vaccini)	D.Lgs 118/2011 Previsione effettuata considerando: - la maggiore spesa per l'acquisto di antinfluenzale a parità di quantità per l'aumento del costo dei vaccini - l'acquisto anche nel 2022 di nr. 20.000 dosi di Prevenar 13 per la campagna pneumococcica da somministrare in concomitanza con la campagna antinfluenzale; - l'avvio nel coso del 2022 della Campagna regionale per l'Herpes Zoster con il nuovo vaccino Shingrix, per tale campagna la Regione Veneto ha previsto per l'Azienda ULSS 7, nr. 4400 dosi per un valore complessivo di € 800.000,00
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 2021 ed i valori programmati per la DPC nel 2022
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 nuovo patto 2022-2024 ma non di quota parte del costo del piano delle cure primarie 2021 trasmesso in regione ma non ancora approvato. 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 € 1.679.429,36
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 assegnati per l'anno 2021 di cui alle DD.G.R.V. n. 2166/2017, n.794/2018, n.1913/2019, n. 1268/2019, n. 211/2020 n. 931/2020 e seguenti. Per l'extra budget la programmazione aziendale prevede l'utilizzo per un importo di circa € 600.000 totali per sopperire alla carenza di personale soprattutto per la specialità di ortopedia,
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	Inserito il valore del budget 2021 quanto si prevede lo stesso andamento del precedente esercizio
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 in riduzione rispetto gli esercizi precedenti conseguente alla diversa modalità di fornitura dei dispositivi per automonitoraggio e autosomministrazione nel diabete. A partire dal mese di febbraio 2022 i dispositivi saranno dispensati progressivamente in DPC.
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 in linea con il 2021 che risulta inferiore a quella registrata nell'esercizio 2020 di circa € 500.000,00
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 tiene conto dell'attivazione del piano di psichiatria . Attivazione nucleo RSSP per 40 pl tra luglio e novembre 2021 per € 1.133.000 che non rappresentano costi aggiuntivi ma uno spostamento dal conto di Prestazioni a favore di Anziani da pubblico a quello di prestazioni di psichiatria da privato.Nel 2020, inoltre, a causa della pandemia da Covid19, c'è stata una riduzione delle presenze nei centri diurni e un blocco degli inserimenti in comunità. Il costo rilevato nell'esercizio 2020 è, infatti, inferiore di circa 500.000 euro a quello registrato nell'anno 2019.
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	Dati di mobilità intra ed extra regione forniti da Azienda Zero

Voci di Costo	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
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 2022 in aumento rispetto al consuntivo 2020 è dovuta soprattutto all'incremento dei seguenti servizi: Santorso Trasporti Freddi sostituzione 3 ^a ambulanza + € 193.589; Trasporti covid + € 221.221+ Trasporto urgente secondario e supporto attività del P.O. Asiago + € 86.933; Trasporto sec non urgente Bassano € 196.520. Inoltre, sono stati previsti ulteriori rinnovi/proroghe dei contratti di trasporti pazienti covid positivi e negativi all'interno del territorio dell'Azienda Ulss7 Pedemontana.
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	Utilizzo Fondo nazionale per le non autosufficienze di cui all'art. 1, co.1264, della legge 27/12/2006, n. 296 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.
Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)	D.Lgs 118/2011 _Aggiornati gli importi in base alle previsioni 2022 delle voci di ricavo per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	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 2022
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	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
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	DGR n. 1778 del 22 dicembre 2020 Budgettazione alle Aziende ULSS per il pagamento LEA Tossico/alcol dipendenze, riparto anno 2021, con decorrenza dal 1/1/2021. Prevista spesa 2022 sulla base del BPEA 2020 Decreto del Direttore Generale dell' Area Sanità 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 a partire dal precedente Inserita previsione in incremento di spesa per l'affidamento di servizi medici sia presso specialità del P.O. di Santorso che di quello di Bassano del Grappa. nell'area di emergenza urgenza medica territoriale 118 per il Presidio Ospedaliero di Santorso In particolare, si è verificato un trend in aumento rispetto al 2020 dei servizi del 118 di Santorso(+€ 661.750), degli interventi in urgenza classificati con codici minori (+ €62.830,00); delle prestazioni in appalto di radiologia di Santorso € 332.782; delle prestazioni per coprire i turni di Pediatria (+€ 22.820,00) e delle guardie di anestesia (+ € 172.000) dell'ospedale S.Bassano . Nel 2022 inoltre sono stati previsti € 400.000 per il servizio di esecuzione tamponi eseguito delle farmacie.
Acquisti di servizi non sanitari	Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2022. 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 igienizzazione degli ambienti che fanno incrementare le spese di pulizia. Previsto, infine, un forte incremento del costo delle utenze sulla base dell'aumento delle tariffe già registrato negli ultimi mesi del 2021.
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	D.Lgs 118/2011 - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2022
Godimento di beni di terzi	D.Lgs 118/2011 - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2022
Totale Costo del personale	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.
Oneri diversi di gestione	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
Totale Ammortamenti	D.Lgs.118/2011 e dalla DGR n. 2855 del 28.12.2012 "Direttive alle Aziende ULSS ed Ospedaliero 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 2022 che hanno già una copertura finanziaria, compreso l'utilizzo di contributi in c/esercizio nel limite di 2.200.000,00
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	D.Lgs 118/2011_Previsti in via precauzionale € 150.000
Variazione delle rimanenze	D.Lgs 118/2011_ non presenti
Accantonamenti dell'esercizio	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 2022 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.