

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

REGIONE DEL VENETO



ULSS7  
PEDEMONTANA

**NOTA ILLUSTRATIVA**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE**  
**ANNO 2023**

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	<p>Le previsioni relative alle assegnazioni sono state effettuate nel rispetto delle direttive di Azienda Zero per la formulazione del bilancio economico preventivo 2023 di cui alla nota del 6 dicembre 2022 n.107170. In particolare, per la quota indistinta, è stato approvato un nuovo modello di riparto del FSR dalla V Commissione Consiliare nella seduta del 01.12.2022, sul valore del fondo sanitario regionale ripartibile 2021, che ha determinato un aumento dell'assegnazione per quota capitaria pari all'1,51%.</p> <p>La voce AA0032a "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione -per investimenti" è stata compilata con importo pari a zero.E' stato fissato, infatti, per il 2023, il tetto massimo di risorse finanziarie per investimenti dalla Regione Veneto, con nota del 1/12/2022 n. 555044, da assegnare per l'Azienda ULSS 7 Pedemontana per un importo complessivo di € 7.333.000,00. La natura di contributi in c/capitale di tale finanziamento non ha riflessi sul risultato economico previsto per l'esercizio 2023..</p> <p>La quota di contributi d'esercizio a destinazione vincolata per il 2023 (contributi in c/esercizio vincolati GSA, per quota F.S. regionale e extra fondo, contributi da privati) è stata indicata da Azienda Zero per l'importo complessivo di € 8.336.795,00 . Tali finanziamenti prevedono la copertura dei costi previsti per l'acquisto di farmaci oncologici e innovativi per € 3.278.525,00, del costo della medicina penitenziaria per € 30.198,00 e di quello della quota per gli obiettivi di piano sanitario nazionale per € 5.028.072,00.</p>
Contributi c/esercizio (extra fondo)	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Non è stata effettuata alcuna previsione per i valori dell'area vincolata
Contributi c/esercizio per ricerca	<b>D.Lgs 118/2011_</b> non presenti
Contributi c/esercizio da privati	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Non è stata effettuata alcuna previsione
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Non è stata effettuata alcuna previsione come sopra specificato.
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Non è stata effettuata alcuna previsione per i valori dell'area vincolata
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	<p>Come stabilito dalle linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2023 di cui alla nota del 6 dicembre 2022 n.107170, si è proceduto all'inserimento dei dati della mobilità sanitaria intraregionale, interregionale ed emoderivati comunicati da Azienda Zero.</p> <p>Le altre voci di conto sono state previste facendo riferimento alle voci di ricavo del 2022 aggiornate mese di novembre e confermando i valori delle poste regionali stimate nel previsionale 2023.</p>
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	La valorizzazione è stata effettuata prevedendo un lieve recupero delle attività rispetto all'esercizio 2022.
Concorsi, recuperi e rimborsi	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Previsione effettuata tenendo conto di un lieve miglioramento dei valori di questo ricavo rispetto al 2022.
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	<b>D.Lgs 118/2011_</b> Previsione effettuata anche sulla base dell'aggiornamento del valore degli ammortamenti 2023 calcolati in base alla proposta di Piano Investimenti 2023.
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	<b>D.Lgs 118/2011_</b> non presenti
Altri ricavi e proventi	<p><b>D.Lgs 118/2011_</b> Previsione effettuata tenendo conto di alcune tipologie di ricavo che non saranno rilevate nel 2023 o saranno registrate con importi inferiori. Nella voce altri proventi diversi, infatti, per il 2023 non è stato possibile allo stato attuale fare una previsione di una riduzione del del fondo rischi per autoassicurazione derivante dalla rideterminazione dello stesso così come fatto nel previsionale 2022.</p> <p>I fitti attivi, invece, sono stati valorizzati tenendo conto della rinegoziazione dei canoni da effettuare nel 2023 dopo le riduzioni concesse per la 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 più elevati rispetto al 2023.</p>

Voci di Costo	Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	<b>D.Lgs 118/2011</b> Inserito il valore previsto dall'Azienda in considerazione della programmazione delle attività, che risulta superiore all'importo del limite indicato da Azienda Zero.
Sangue ed emocomponenti	<b>D.Lgs 118/2011</b>
Dispositivi medici	Inserita previsione dell'Azienda ULSS 7 del costo dei Dispositivi medici, basata sull'analisi dell'attività svolta nel 2022 e da svolgere nell'esercizio 2023, che fa stimare un valore superiore ai tetti di spesa indicati da Azienda Zero. La stima comprende anche il costo dei dispositivi in vitro, prima forniti da Azienda Zero, che a partire dal 01/01/2023 saranno acquistati direttamente dall'Azienda ULSS 7
Materiali per la profilassi (vaccini)	<b>D.Lgs 118/2011</b> Previsione effettuata considerando la spesa in aumento per l'acquisto di vaccini in conseguenza alla Campagna contro l'Herpes Zoster già in corso in questi ultimi mesi del 2022 e che proseguirà per tutto il 2023. La somministrazione di detto vaccino è oggetto della DGR n. 1575 del 11 novembre 2021, la quale ha previsto, a far data 01/01/2022, l'avvio della campagna con un vaccino diverso rispetto a quello già utilizzato in precedenza e la somministrazione bidose per il ciclo completo. La somministrazione di detto vaccino rientra nei LEA. La DGR citata prevede l'utilizzo esclusivo del vaccino Shingrix. La previsione per l'acquisto di tale vaccino nel 2023 è stimata in € 1.274.000,00 per le coorti coinvolte (anno di nascita 1958 previste 7400 dosi e le coorti di recupero nati dal 1952 al 1956 circa 20.352 persone) e per la categoria dei fragili.
Prodotti chimici	<b>D.Lgs 118/2011</b>
Materiali e prodotti per uso veterinario	<b>D.Lgs 118/2011</b>
Altri beni e prodotti sanitari	<b>D.Lgs 118/2011</b>
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	<b>D.Lgs 118/2011</b> _Inseriti i costi di poste R previsti da Azienda Zero che ha modificato i soli valori dei dispositivi e degli altri beni che nel periodo pandemico, venivano forniti gratuitamente, ma che a partire dal 01/01/2023, dovranno essere acquistati da ciascuna Azienda ULSS del Veneto dai propri fornitori
Acquisti di beni non sanitari	<b>D.Lgs 118/2011</b>
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 del costo dei MMG tiene conto dell'incremento della popolazione e degli over 75, oltre che all'inserimento di n. 10 nuovi MMG, per cui è prevista l'erogazione della quota aggiuntiva d'ingresso e alla costituzione della nuova medicina di gruppo composta da tre medici. Previsto, inoltre, un incremento dei costi "Covid" per l'esercizio 2023, pari a complessivi € 167.881,25, per il coinvolgimento dei medici nella somministrazione dei vaccini e per il rimborso per l'esecuzione di tamponi antigenici. Inoltre, con riferimento alle USCA, nel conto BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale) è stata considerata la chiusura delle stesse al 30.06.2022 come stabilito dal DL n. 24/2022, sostituite dalla continuità assistenziale diurna, prorogata fino al 30.06.2023.
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	Inserito il valore indicato da Azienda Zero coerente con i vincoli di costo 2023 dettati dalla programmazione regionale.
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	Con riferimento agli operatori privati esclusivamente ambulatoriali, in relazione all'attività per residenti in Veneto, sono stati stimati i costi coerentemente con i valori massimi di budget annuo di cui alla DGR 101/2022. Stimato incremento di spesa sempre in base a quanto stabilito dalla DGR 162/2022, che prevede la rimodulazione del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, che, per le prestazioni ambulatoriali, deve essere effettuato nei limiti del budget assegnato come tetto di spesa. L'importo è al netto dei ticket riscossi dalle strutture La programmazione aziendale non prevede l'utilizzo dell'extra budget.
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	<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 - Allegato L</b> - Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, A seguito dell'applicazione <b>decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017</b> recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza" che revisiona la disciplina in materia di assistenza protesica ex DM 332/99, <b>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)</b> 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..."
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	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 sono stati dispensati progressivamente in DPC. <b>DGR 2174 del 23 dicembre 2016 - Allegato L</b> - Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016, <b>Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017</b> recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza" che revisiona la disciplina in materia di assistenza protesica ex <b>DM 332/99</b> Valorizzazione effettuata prevedendo un andamento della spesa in linea con il 2022
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	<b>DGR 1673 del 12 novembre 2018</b> "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.
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

Voci di Costo	Riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
<i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	<b>D.Lgs 118/2011</b> - La previsione 2023 è in aumento rispetto al previsionale 2022 è conseguente, soprattutto, all'incremento di prestazioni da privato. Stima basata sulla nuova gara che, infatti, prevede nella base d'asta un maggiore costo orario degli infermieri (da 23 a 27 euro) e il riconoscimento delle soste e dei viaggi di ritorno senza paziente che, complessivamente, aumentano la spesa di circa € 150.000,00. L'Azienda ha predisposto, inoltre, il progetto di riorganizzazione del Suemcon l'inserimento di due servizi integrati (Bassano e Thiene/ Schio per domeniche e festivi) e un nuovo servizio a Thiene e Schio speculari a Bassano. Previsto, infine, il servizio di Pronto Soccorso ad Enego gestito dall' associazione Monte Lissier. Nuovo contratto di trasporto materiale biologico, a partire dal mese di gennaio 2023, che comprende trasporto intra-aziendale, extra aziendale e trasporto strumentario chirurgico. Spesa in aumento.
<i>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	Utilizzo Fondo nazionale per le non autosufficienze di cui all'art. 1, co.1264, della legge 27/12/2006, n. 296 <b>DGRV 912 del 26/07/2022</b> Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. Deliberazione nr. 63/CR/2022. <b>DGRV 996 del 09/08/2022</b> 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. <b>DGRV n. 651 del 01 giugno 2022</b> 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.
<i>Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)</i>	<b>D.Lgs 118/2011</b> _Aggiornati gli importi 2023 in base alle adesioni dei medici all'attività intramoenia
<i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	<b>D.Lgs 118/2011</b> confermato andamento 2022 tranne per i rimborsi correlati a specifici finanziamenti che non sono stati previsti in attesa della effettiva assegnazione nell'esercizio 2023
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	<b>DGR n. 325 del 21 marzo 2018</b> 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. <b>DGR n.177 del 22 febbraio 2019</b> 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.
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	<b>DGR n. 1778 del 22 dicembre 2020</b> 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 <b>Decreto del Direttore Generale dell' Area Sanita' e Sociale n. 71 del 09 luglio 2019.DGR n.629/2019</b> : 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.
<i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2023 La componente energia è stata aggiornata sulla base delle tariffe dell'ultimo bimestre 2022 a disposizione.
<i>Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</i>	<b>D.Lgs 118/2011</b> - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2023.I canoni del project financing relativi alla manutenzione delle aree verdi sono stati rivalutati in base all'aggiornamento dell'indice NIC al 12,5%, mentre quelli relativi alla manutenzione fabbricati e a quella degli impianti, la valorizzazione è stata effettuata in base ai risultati definiti dal marker test suscettibili di variazioni a seguito accordo con il Concessionario.
<i>Godimento di beni di terzi</i>	<b>D.Lgs 118/2011</b> - Previsioni effettuate sulla base dei contratti in essere e di quelli che avranno inizio dal 2023.I canoni del project financing sono stati rivalutati in base all'aggiornamento dell'indice NIC al 12,5% .
<i>Totale Costo del personale</i>	Il costo è stato valorizzato nel rispetto del limite di costo 2023 fissato dalla Regione 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, compresi in tale macrovoce, 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 2023 che hanno già una copertura finanziaria, compreso l'utilizzo del budget finanziario pr investimenti fissato dalla Regione Veneto in € 7.333.000,00.
<i>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</i>	D.Lgs 118/2011_Previsti in via precauzionale € 300.000,00 di svalutazione dei crediti dell'attivo circolante
<i>Variazione delle rimanenze</i>	D.Lgs 118/2011_ non presenti
<i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	D.Lgs 118/2011 _ Stimate 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 per i rinnovi contrattuali del personale convenzionato e del personale dipendente sono stati valorizzati inserendo le previsioni dei costi 2023 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 relativa all'area vincolata.