



Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

## NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

# BILANCIO PREVENTIVO 2022

### ATTIVITA' 118

Azienda

**AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE LARIANA**

Codice azienda:

**712**

*Regione Lombardia*



## Sommario

1. Criteri generali per la redazione del sezionale Attività Emergenza Urgenza .....	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2022- sezionale Attività Emergenza Urgenza .....	4
3. Ricavi .....	5
ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche) .....	5
4. Costi.....	5
ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente.....	5
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....	5
ASSTIC06 – ALTRI COSTI .....	7



## 1. Criteri generali per la redazione del sezionale Attività Emergenza Urgenza

Il Bilancio Preventivo economico 2022- sezionale attività Emergenza urgenza è costituito dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO - Sezionale Attività per emergenza urgenza;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
5. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
6. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;

Il Bilancio Preventivo economico 2022 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel Decreto Regionale n. 1492 del 11/02/2022 avente ad oggetto “ASSEGNAZIONE, A FAVORE DELLE ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVO, AREU E AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO LOMBARDO DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE DEL F.S.R. PER L’ESERCIZIO 2022” relativi all’assegnazione per l’anno 2022 del finanziamento di parte corrente” nonché le linee guida operative per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2022, pubblicate da Regione Lombardia su SCRIBA, nonché le ulteriori specifiche per la definizione dei valori dei ricavi e dei costi suddivisi per fattori produttivi da indicare nel Bilancio Preventivo Economico 2022, contenute nel Decreto n. 1492 del 11/02/2022.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2022 si riferiscono ai valori dei flussi regionali di attività e alla stima effettuata sulla base dei valori di prechiusura al IV CET 2021, nonché agli obiettivi e ai criteri determinati nelle disposizioni di cui alla DGR n. XI/5832 del 29.12.2021.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2022 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XI/5832 del 29.12.2021 “DETERMINAZIONI IN ORDINE AGLI OBIETTIVI DELLE AGENZIE DI TUTELA DELLA SALUTE (A.T.S.), DELLE AZIENDE SOCIO SANITARIE TERRITORIALI (A.S.S.T.) E DELL’AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (A.R.E.U.) – ANNO 2022” e nell’allegato n. 1 gli obiettivi e le indicazioni specifiche per gli Enti Sanitari del Sistema Socio-Sanitario Regionale;



In particolare per il sezionale Attività Emergenza Urgenza si richiama la nota AREU prot. 2216 del 09/02/2022 con la quale si è definito il fabbisogno per l'esercizio 2022.

Tale assegnazione è coerente con il contenuto della convenzione sottoscritta tra AREU e la nostra Azienda.

## **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2022- sezionale Attività Emergenza Urgenza**

Il Bilancio Preventivo economico annuale – sezionale Attività Emergenza Urgenza è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica della divisione aziendale del Servizio Attività Emergenza Urgenza 118. Pertanto, sulla base di quanto disposto dall'art. 25 del DLgs 118/2011, si forniscono i criteri utilizzati per la redazione del documento previsionale, in coerenza con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

Per la previsione del fabbisogno 2022 relativo all'attività di emergenza urgenza extraospedaliera sono stati considerati i dati di Assestamento 2021, a cui sono state apportate le opportune modifiche sulla base delle necessità organizzative previste per l'anno oggetto di assegnazione.



### 3. Ricavi

#### ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

##### Descrizione dei valori

Il contributo di € 5.517.926 è stato comunicato da Areu (Agenzia Regionale Emergenza Urgenza) con nota prot. 2216 del 09/02/2022 e confermato da assegnazione regionale come da Decreto Regionale n. 1492 del 11/02/2022.

Il valore di BPE 2022 è in riduzione di € 1.223.688 rispetto ai dati di preconsuntivo 2021 IV CET in considerazione del cambio di ragione sociale di AREU e della ridefinizione delle Convenzioni continuative relative alle postazioni di soccorso afferenti a questa ASST e alla SOREU dei Laghi che prevede, tra l'altro, la gestione diretta anche amministrativa delle suddette Convenzioni.

### 4. Costi

#### ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il costo del personale esposto in BPE, pari a Euro 4.500.221 più Euro 303.015 per Irapp, è allineato con quanto previsto da Decreto Regionale n. 1492 del 11/02/2022.

La redazione del BPE è stata effettuata in conformità a quanto previsto dalle linee guida regionali.

#### ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)

I beni e servizi netti del BPE 2022 complessivi riportano un valore pari ad €. 690.516. Tale valore si discosta dal valore di Preconsuntivo 2021 IV CET per € - 61.694. Le variazioni sono commentate nelle specifiche sottovoci di spesa. Il valore corrisponde a quanto indicato nel Decreto Regionale n. 1492 del 11/02/2022.

#### B.1.A) Acquisti di beni sanitari

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore degli acquisti di beni sanitari ammonta ad € 85.550 ed è in incremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2022 per € 11.748.

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2021. Si rinvia alle specifiche rendicontazioni per le eventuali variazioni possibili.

#### B.1.B) Acquisti di beni non sanitari



*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore degli **Acquisti di beni non sanitari** ammonta ad € 32.965 ed è in decremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € 7.984.

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2021.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (carburante e manutenzioni) sono a carico di AREU la totalità dell'acquisizione e della gestione dei Veicoli leggeri veloci (VLV), nonché delle autoambulanze, da adibire a servizio di Mezzo Sanitario di Base (MSB e a Mezzo Sanitario Avanzato (MSA).

### **B.2.A) Acquisti di servizi sanitari**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore degli **Acquisti di servizi sanitari** ammonta ad € 368.656 ed è in decremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € -1.728.610.

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2021.

Nella voce Acquisti di servizi sanitari è incluso anche il valore relativo al servizio fornito dai M.E.T (Medici di Emergenza Territoriale) per un importo in decremento rispetto al valore di Preconsuntivo 2021 pari ad € 61.433.

### **B.2.B.1) Servizi non sanitari**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore degli **Acquisti di servizi non sanitari** ammonta ad € 146.382 ed è in decremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € 357.

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2021.

### **B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore della **Formazione (esternalizzata e non)** ammonta ad € 3.000 ed è in incremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € 418.

In questa categoria è inserita l'attività di didattica prevista per l'esercizio 2022.

## **B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**



*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore della **Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)** ammonta ad € 39.339 ed è in decremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € 9.251.

Nella definizione del fabbisogno 2022 è stato previsto, tra l'altro, un importo di € 10.000 come quota residuale prima della presa in carico definitiva della manutenzione da parte di AREU, come da assegnazione per l'anno 2022 trasmessa con nota prot. n.2216/2022.

#### **B.4) Godimento di beni di terzi**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore della voce **Godimento di beni di terzi** ammonta ad € 11.900 ed è in incremento rispetto al PRECONSUNTIVO 2021 per € 4.

Con l'esercizio 2022, AREU è titolare di tutti i contratti relativi ai sistemi telefonici, informatici e registrazione, precedentemente in carico alle Aziende sanitarie.

#### **ASSTIC06 – ALTRI COSTI**

##### **Altri costi**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Negli **Altri costi** è inserito anche il valore dell'Irap personale non dipendente M.E.T. (Medici di Emergenza Territoriale) per € 25.874.

Il bilancio complessivo presentato rappresenta una situazione di equilibrio economico finanziario, in coerenza con il Decreto di assegnazione n. 1492 del 11/02/2022, si rinvia alle rendicontazioni di periodo per eventuali variazioni rispetto alla previsione.