



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

BILANCIO PREVENTIVO 2018

ATTIVITA' 118

Azienda

AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE LARIANA

Codice azienda:

712

Regione Lombardia



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

Sommario

1. Criteri generali per la redazione del sezionale Attività Emergenza Urgenza	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2018- sezionale Attività Emergenza Urgenza	3
3. Ricavi	4
ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)	4
4. Costi	4
ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente	4
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)	5
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)	7
ASSTIC06 – ALTRI COSTI	7



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

Il Bilancio Preventivo economico 2018- 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 2018 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel Decreto Regionale n. 1378 del 05/02/2018 nonché nelle linee guida regionali per il BPE 2018;

Il Bilancio Preventivo economico 2018 è stato predisposto in migliaia di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per migliaia inferiori a 500 Euro e all'unità superiore per migliaia pari o superiori a 500 Euro.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2018 per il sezionale riferito all'Attività per emergenza urgenza 118, sono coerenti con l'assegnazione di Areu prot. 672 del 26/1/18 - finanziamento dell'attività di Emergenza Urgenza extraospedaliera. La definizione dell'assegnazione per l'esercizio 2018 è basata sui dati relativi alla previsione dei costi sostenuti al 31/12/2017 contenuta nelle rendicontazioni relative al terzo trimestre 2017.

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2018- 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.



3. Ricavi

ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

Descrizione dei valori

Il contributo di Euro 16.776/000. è stato comunicato da Areu (Azienda regionale emergenza urgenza) con nota prot.672 del 26/01/18 e confermato da assegnazione regionale come da Decreto n. 1378 del 05/02/2018.

Tale assegnazione è coerente con il contenuto della convenzione sottoscritta da Areu e ASST Lariana (ai sensi della DGR n. IX/3591/2012).

La definizione dell'assegnazione per l'esercizio 2018 è basata sui dati relativi alla previsione dei costi sostenuti al 31/12/2017 contenuta nella rendicontazione relativa al terzo trimestre 2017, fornita dalla nostra azienda, e aggiornata in base ad effettivi cambiamenti che si verificheranno nel corso dell'esercizio 2018.

4. Costi

ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il costo del personale è stato assegnato da Areu tenendo conto di quanto previsto dal piano di riorganizzazione della rete emergenza urgenza extraospedaliera.

Il 100% delle RAR riferite all'attività emergenza urgenza 118 è a carico dell'assegnazione di Areu, si evidenzia che gli importi previsti di tali RAR sono stati esposti nelle relative righe di Ni-118 e modello A-118 e sono parte dell'importo dell'assegnazione Areu indicato in decreto n. 1378 del 05/02/2018.

**ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)**

La voce di SK "Beni e servizi (netti)" presenta una differenza rispetto al Decreto di assegnazione Regionale n. 1378/2018 sez. Areu 118 motivata come segue:

voce SK	decreto 1378/2018	BPE 2018	Delta	NOTE	conto NI 118
Beni e Servizi (netti)	874	893	19	Incremento B& S per corretta imputazione costi AREU (dato condiviso con AREU)	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici 118 +€14/000; "Altri oneri diversi di gestione" €. +5/000

B.1.A) Acquisti di beni sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017. Si rinvia alle specifiche rendicontazione per le eventuali variazioni possibili.

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (carburante) sono state, di fatto, confermate le spese sostenute nel 2017, in quanto è a carico di Areu la quasi totalità dell'acquisizione e della gestione dei Veicoli leggeri veloci (VLV), nonché delle autoambulanze, da adibire a servizio di Mezzo Sanitario Avanzato (MSA).

B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017.



Nella voce Acquisti di servizi è incluso anche il valore relativo al servizio fornito dai M.E.T medici di emergenza territoriale per un importo in linea con l'esercizio 2017.

B.2.B.1) Servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017.

Per quanto riguarda le spese telefoniche nell'esercizio 2018 Areu è titolare di tutti i contratti per telefonia fissa e trasferimento dati, mentre alcuni contratti di telefonia mobile rimangono ancora in carico.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017.

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La previsione dei valori iscritti a bilancio è basata sull'andamento dei costi sostenuti nell'esercizio 2017.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (manutenzione) sono state, di fatto, confermate le spese sostenute nel 2017, in quanto è a carico di Areu la quasi totalità dell'acquisizione e della gestione dei Veicoli leggeri veloci (VLV), nonché delle autoambulanze, da adibire a servizio di Mezzo Sanitario Avanzato (MSA).

B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Con l'esercizio 2018, Areu è titolare di tutti i contratti relativi ai sistemi telefonici, rimane ancora iscritto nella voce "Canoni di noleggio non sanitario" per Euro 8/000. il costo relativo alla rete MPLS per la connessione dati.



ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Gli ammortamenti al netto dei costi capitalizzati ammontano ad Euro €.6/000.

ASSTIC06 – ALTRI COSTI

Trasporti sanitari per emergenza da pubblico e da privato

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il costo del trasporto sanitario è così suddiviso:

- Attività continuativa convenzionata Euro 5.520/000. sono stati confermati gli importi assegnati a seguito di procedura di assestamento 2017.
- Attività aggiuntiva convenzionata Euro 210/000. sono stati confermati gli importi assegnati a seguito di procedura di assestamento 2017.
- Attività estemporanea Euro 210/000;
- Attività di elisoccorso Euro 4.451.423/000. tale importo è stato definito sulla base della fatturazione 2017 aggiornata con l'adeguamento ISTAT 2017 dei canoni (fisso e orario) pari a +1,7% fino al 31/03/2018 e con un'ipotesi di adeguamento ISTAT 2018 dei canoni (fisso e orario) pari a +1% a decorrere dal 1/4/2018.

Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Negli altri costi è inserito anche il valore dell'irap personale non dipendente (Medici di emergenza territoriale e personale in comando) per un importo di Euro 33/000.



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

La voce di SK "Altri costi" presenta una differenza rispetto al Decreto di assegnazione Regionale n. 1378/2018 sez. Areu 118 come segue:

voce SK	Decreto 1378/2018	BPE 2018	delta	NOTE	conto NI 118
Altri costi	10.233	10.214	- 19	Decremento altri costi per corretta imputazione costi AREU (dato condiviso con A-REU)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente € .19/000

Il bilancio complessivo presentato rappresenta una situazione di equilibrio economico finanziario, si rinvia alle rendicontazioni di periodo per eventuali variazioni rispetto alla previsione.