



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia
ASST Lariana

712 ASST LARIANA

NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

BILANCIO PREVENTIVO 2019

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	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)	6
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)	7
ASSTIC06 – ALTRI COSTI	8



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

Il Bilancio Preventivo economico 2019- 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 2019 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel Decreto Regionale n.11221 del 30/07/2019 e 11755 del 06/08/2019, nonché le linee guida operative per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2019, 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 2019, contenute nel decreto n.11221 del 30/07/2019, n.11755 del 06/08/2019 e n.12995 del 13/09/2019.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2019 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XI/1046 del 17.12.2018 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l’esercizio 2019”, delle linee guida regionali ed indicazioni pervenute e pubblicate su gestionale regionale SCRIBA nonché la note di Regione Lombardia A1.2018.0256567 del 21/11/2018 avente ad oggetto “Indicazioni per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico 2019 a seguito del trasferimento del “Presidio di Menaggio” dalla ASST della Valtellina e Valchiavenna alla ASST Lariana e la nota A1.2018.0268190 del 11/12/2018 avente ad oggetto “ Nuovi modelli Conto Economico e Stato Patrimoniale Ministeriali (CE/SP Min.

In particolare per il sezionale Attività emergenza urgenza si richiama la nota AREU prot.2670 del 15/03/2019 con la quale si è definito il fabbisogno per l’esercizio 2019.

Tale assegnazione è coerente con il contenuto della convenzione sottoscritta tra AREU e le nostra azienda .



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

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 16.361.000. è stato comunicato da Areu (Azienda regionale emergenza urgenza) con nota prot.2670 del 15/03/19 e confermato da assegnazione regionale come da Decreto n.12995 del 13/09/2019.

Tale assegnazione è coerente con il contenuto della convenzione sottoscritta da Areu e ASST Lariana .

La definizione dell'assegnazione per l'esercizio 2019 è basata sui dati relativi alla previsione dei costi sostenuti al 31/12/2018 come da definizione del consuntivo 2018 fornita dalla nostra azienda, e aggiornata in base ad effettivi cambiamenti che si prevede si verificheranno nel corso dell'esercizio 2019.

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 definito con DGR n .IX/1964/2011 e con DGR n. IX/4967/2013. All'interno della previsione di spesa sono state considerate le unità di personale assunto ai sensi della DGR n. X/5088/2016 ad oggetto "Assunzione di personale a tempo indeterminato per il servizio di emergenza urgenza extraospedaliera. Si specifica che, in attesa di verificare le effettive prese in servizio del personale medico ai sensi della succitata DGR avvenuto o che avverranno dal 01/01/2019 al 30/06/2019, la quota oraria è stata considerata quale sistema premiante.

Inoltre si precisa che l'assegnazione che l'esercizio 2019 comprende:

-l'effetto trascinamento del rinnovo CCNL comparto 2016/2018 (anno 2019);

-l'indennità di vacanza contrattuale dal 01/04/2019 (0,42%) e da 01/07/2019 (0,7%)

E' stato considerato il trattamento economico-previdenziale del "sistema premiante" così come individuato dall'Allegato 1 alla DGR IX/2011.

All'interno del costo del personale per il 2019 sono state considerate il 100% delle risorse aggiuntive Regionali che, pertanto, vengono finanziate complessivamente da AREU.



ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)

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 2018. 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 2018.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (carburante) sono state, di fatto, confermate le spese sostenute nel 2018, 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 2018.

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 2018.

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 2018.

Per quanto riguarda le spese telefoniche nell'esercizio 2019 Areu è titolare di tutti i contratti per telefonia fissa e trasferimento dati, mentre alcuni contratti di telefonia mobile rimangono ancora in carico.



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

712 ASST LARIANA

La didattica fuori orario di lavoro prevista per l'anno 2019 è stata inserita all'interno dei servizi non sanitari.

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 2018.

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 2018.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (manutenzione) sono state, di fatto, confermate le spese sostenute nel 2018, 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 2019, Areu è titolare di tutti i contratti relativi ai sistemi telefonici, rimane ancora iscritto nella voce "Canoni di noleggio non sanitario" 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 5.630.000;
- Attività aggiuntiva convenzionata Euro 256.382,00;
- Attività di elisoccorso Euro 4.162.776;

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)

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