



712 ASST LARIANA

# NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

## BILANCIO PREVENTIVO 2020

### ATTIVITA' 118

Azienda

**AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE LARIANA**

Codice azienda:

**712**

*Regione Lombardia*



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 2020- 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



712 ASST LARIANA

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

Il Bilancio Preventivo economico 2020- 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 2020 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel Decreto Regionale decreto n. 962 del 29/01/2020 avente ad oggetto “ Assegnazione a favore delle ATS, ASST, fondazioni IRCCS, INCRA di Casatenovo , AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R per l’esercizio 2020” nonché le linee guida operative per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2020, 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 2020, contenute nel decreto n. 962 del 29/01/2020

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2020 si riferiscono ai valori dei flussi regionali di attività e alla stima effettuata sulla base dei valori di prechiusura al IV CET 2019, nonché agli obiettivi e ai criteri determinati nelle disposizioni di cui alla DGR n. XI/2672 del 16.12.2019.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2020 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XI/2672 del 16.12.2019 “DETERMINAZIONI IN ORDINE ALLA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO E SOCIO SANITARIO PER L’ESERCIZIO 2020 - (DI CONCERTO CON GLI ASSESSORI CAPARINI, PIANI E BOLOGNINI)”, delle linee guida regionali ed indicazioni pervenute e pubblicate su gestionale regionale SCRIBA nonché la note di Regione Lombardia A1.2020.0008452 del 10/01/2020 avente ad oggetto “Calendario prossime attività relative alla rilevazione dei dati per il Bilancio Consuntivo 2019 e per il Bilancio Preventivo 2020 e la nota G1.2020.0004149 del 03/02/ avente ad oggetto “Bilancio di Previsione 2020 - Linee guida per la redazione del Modello A per le ATS /ASST / AREU / Agenzia del Controllo del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico.

In particolare per il sezionale Attività emergenza urgenza si richiama la nota AREU prot. 1173 del 31.01.2020 con la quale si è definito il fabbisogno per l’esercizio 2020.



712 ASST LARIANA

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

## **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2020- 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.



712 ASST LARIANA

### 3. Ricavi

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

*Descrizione dei valori*

*Il contributo di Euro 16.961.271. è stato comunicato da Areu (Azienda regionale emergenza urgenza) con nota prot.1173 del 31/01/20 e confermato da assegnazione regionale come da Decreto n. 962 del 29/01/2020*

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

*La definizione dell'assegnazione per l'esercizio 2020 è basata sui dati di Prechiusura 2019 al 3° trimestre 2019 (assestamento 2019).*

### 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 5.329.207,00 più Euro 365.340,00 per Irap, è allineato con quanto previsto dal Decreto n. 962 del 29/01/2020. La redazione del BPE è stata effettuata in conformità a quanto previsto dalle linee guida regionali.*

*Il costo del personale è stato assegnato da Areu tenendo conto dell'impatto economico del rinnovo CCNL 2016-2018 dell'Area sanità sottoscritto in data 19/12/2019.*

*Sono state, inoltre, considerate le unità di personale da assegnare ai sensi del Decreto della DGW n. 11755/2019 previste per il progetto di potenziamento delle SOREU.*

*E' stato considerato il trattamento economico-previdenziale del "sistema Premiante", cos' come individuato dall'Allegato 1 alla DGR IX/1964/2011.*



712 ASST LARIANA

## 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 2019. 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 2019.

Per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso (carburante) sono state, di fatto, confermate le spese sostenute nel 2019, 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 2019.

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 linea con l'esercizio 2019.

### 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 2019.



712 ASST LARIANA

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

In questa categoria è inserita l'attività di didattica prevista per l'esercizio 2020.

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Nella definizione del fabbisogno 2020 sono state considerate in aumento le seguenti voci:  
- 55.000 euro per lavori ampliamento locali della SOREU e per aggiornamento videosorveglianza.

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Con l'esercizio 2020, 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*

*Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2020 Attività 118 – Regione Lombardia all. n. 03 alla delib. n. 129/2020*



712 ASST LARIANA

Gli ammortamenti al netto dei costi capitalizzati ammontano ad Euro €.2.067,00.

*Il valore corrisponde a quanto indicato nel decreto n.962 del 29/01/2020. di assegnazione delle risorse per l'anno 2020 alla ASST Lariana*

## 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 5.656.000;
- Attività aggiuntiva convenzionata Euro 280.000,00;
- Attività di elisoccorso Euro 4.344.500;

L'importo per attività di elisoccorso riprende il dato di chiusura 2019 aggiornato per 'adeguamento ISTAT sul canone fisso e ore di volo.

*Il valore corrisponde a quanto indicato nel decreto n.962 del 29/01/2020. di assegnazione delle risorse per l'anno 2020 alla ASST Lariana*

### 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 )

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