

Nota illustrativa BEP 2018

Voci di Ricavo	Riferimenti normativi e/o criteri di valorizzazione
Fianziamenrto LEA anno 2018-Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - INDISTINTA	Recepita la D.G.R. n.1810 del 07.11.2017 come da allegato A della circolare regionale n. 3427 del 6 dicembre 2017 -Bilancio Preventivo Economico annuale esercizio 2018
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	Valorizzati in base alle previsioni della struttura aziendale che gestisce e monitora i contributi vincolati per l'esercizio 2018 con appostazione dei relativi accantonamenti e utilizzi di contributi di esercizi precedenti.
Contributi c/esercizio da privati	Valorizzati in base alle previsioni della struttura aziendale che gestisce e monitora i contributi da privato per l'esercizio 2018
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	Indicazioni circolare regionale n. 3427 del 6 dicembre 2017 nella quale si specifica che in presenza di investimenti privi di specifica copertura finanziaria, le rettifiche di contributi in c/esercizio vanno calcolate per un valore pari al 100% dei relativi investimenti.
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Valorizzati in base alle valutazioni della struttura competente nella gestione dei contributi vincolati
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità Intraregionale ed extraregionale.	E' stata elaborata apposita stima dall'ufficio regionale competente basata sui dati degli ultimi 4 invii trimestrali. I valori considerati contenuti nell'allegato B della circolare regionale n. 3427 del 6 dicembre 2017 sono la somma dei dati inviati nel IV ° trimestre 2016, I° trimestre 2017, II° trimestre 2017 e III° trimestre 2017. Per la mobilità extraregionale sono stati presi a riferimento i dati riportati in allegato C della circolare regionale n. 3427 del 6 dicembre 2017.
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Poste R	Come da indicazioni della circolare regionale n. 3427 del 6 dicembre 2017 i ricavi di Poste R sono stati valorizzati in modo cumulato con importi pari a quelli riportati al 3° trimestre 2017. Nel corso delle successive rendicontazioni trimestrali sarà possibile aggiornare tali stime attraverso il flusso dell'Area di scambio Poste R
Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia	Confermate le previsioni previste a 3 cepa 2017
Concorsi, recuperi e rimborsi	Previsti in riduzione rispetto al 2017 come conseguenza di procedimenti giudiziari presenti nel 2017 e non previsti nel 2018 e dalla riduzione della stima della compensazione intraregionale degli emoderivati CRAT, determinati riproponendo i consumi 2016 sul riparto 2017, come da comunicazione di Azienda 0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	Confermate le previsioni previste a 3 cepa 2017
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Valorizzato in coerenza con il piano degli investimenti 2018 allegato al BEP 2018 nel rispetto delle aliquote dell'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011
Altri ricavi e proventi	In linea tendenziale con le previsioni previste a 3 cepa 2017

Voci di Costo	Riferimenti normativi e criteri di valorizzazione
<i>Beni sanitari</i>	In attesa della definizione dei riferimenti normativi per la definizione dei Tetti 2018 si sono presi a riferimento le disposizioni e i provvedimenti dell'anno 2017. Partendo dai dati di preconsuntivo 2017 sono stati valorizzati trattamenti incrementali e ipotesi di risparmio spiegati nella Relazione al bilancio economico preventivo 2018. Prevista inoltre la quota di beni da cedere allo IOV valorizzata nelle Poste R. Previsto l'impatto della distribuzione dei farmaci per epatite C valorizzati in 6 milioni di euro.
Acquisti di beni non sanitari	Valorizzato coerentemente con gli obiettivi stabiliti per l'anno 2018 con ipotesi di risparmi e di razionalizzazione dei consumi.
<i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale SUMAI</i>	Valutazione dei costi attesi per l'esercizio 2018 tendenzialmente in linea con l'esercizio 2017
<i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	Valutazione dei costi attesi per l'esercizio 2018 in linea con l'esercizio 2017
<i>Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)</i>	Valorizzati sul trend di preconsuntivo 2017
<i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	Valorizzati in incrementi trasferimenti a partner del progetto europeo TRANSLINK nella voce "Altri rimborsi, assegni e contributi"
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	Valorizzate coerentemente anche per il 2018 con gli obiettivi aziendali con un trend in riduzione rispetto al Cepa 3 2017
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	Valorizzati coerentemente per il 2018 con gli obiettivi aziendali - Previsto un trend in riduzione di costi collegati a servizi sanitari in appalto
Acquisti di servizi non sanitari	Valorizzati coerentemente per il 2018 con gli obiettivi aziendali - Previsti risparmi collegati principalmente ad interventi di razionalizzazione del servizio appaltato della mensa (-1,1 milioni) e del servizio di sterilizzazione centralizzato (-1,2 milioni di euro) che recepiscono migliori condizioni contrattuali.
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	Presenta un trend in incremento per un importo di 115 mila euro, spiegato principalmente dalle manutenzioni di attrezzature sanitarie scientifiche, con macchinari di radiologia, sala operatoria e terapia intensiva che escono dal periodo di garanzia.
Godimento di beni di terzi	Il godimento di beni di terzi presenta a preventivo 2018 una riduzione per un importo di 222 mila euro riconducibili principalmente ai canoni di noleggio delle attrezzature sanitarie
Totale Costo del personale	Valorizzato coerentemente con gli obiettivi stabiliti per l'anno 2018 in materia di personale. I costi a preventivo 2018 recepiscono un incremento di 1,9 milioni di euro. Lo scostamento rispetto al Cepa 3 2017 è spiegato dall'inserimento del piano assunzioni 2018 attuato sulla scorta delle autorizzazioni regionali pervenute ad oggi, l'inserimento dei costi stimati derivanti dalla conclusione di procedure concorsuali già essere e la stima dell'effetto trascinarsi sul 2018 derivante dal turnover
Oneri diversi di gestione	Valorizzati sul trend di preconsuntivo 2017
Totale Ammortamenti	Valorizzati nel rispetto delle aliquote dell'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011, con adeguata stima dei maggiori oneri connessi ai cespiti che si prevede di capitalizzare nel corso del 2018 (come da piano di investimenti 2018)
Variazione delle rimanenze	Si è ipotizzato in fase di predisposizione del Preventivo 2018 una invarianza delle rimanenze. Sarà possibile fare una più precisa valutazione con i dati consolidati 2017 delle rimanenze complessive di magazzino e di reparto.
Accantonamenti dell'esercizio	Sono stati stimati in incremento accantonamenti per contenzioso personale dipendente e gli altri accantonamenti che contengono i rinnovi contrattuali del personale dipendente, che sono stati calcolati come disposto dalla nota Azienda Zero prot.3427 del 06/12/2017 ad oggetto "Bilancio Preventivo 2018"
Gestione straordinaria e finanziaria	Stimata su trend del cepa 3 2017