



NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

BILANCIO PREVENTIVO 2016

Azienda

ASST SANTI PAOLO E CARLO

Codice azienda:

702

Regione Lombardia





Sommario

1. Criteri generali	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2016	4
3. Ricavi	5
ASSTIR01 – DRG	5
ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE.....	5
ASSTIR03 – AMBULATORIALE	5
ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA	5
ASSTIR05 – SCREENING.....	6
ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE.....	6
ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)	6
ASSTIR08 – PSICHIATRIA	6
ASSTIR09 – FILE F	7
ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	7
ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche).....	7
ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....	7
ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI	8
ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR	8
ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE	8
4. Costi	10
ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente	10
ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP	11
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)	11
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	13
ASSTIC06 – ALTRI COSTI	13
ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....	14
ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	14





1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2016 è costituito dai seguenti documenti:

- Nota Integrativa descrittiva gestione sanitaria e territoriale
- Nota Integrativa descrittiva Emergenza Urgenza 118
- Relazione del Direttore Generale
- Schema di dettaglio contributi vincolati
- Tabella dettaglio altre prestazioni
- Modello A: dettaglio costi del personale
- Tabella di dettaglio accantonamenti
- Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
- Piano degli Investimenti
- Relazione Piano Investimenti
- Modello UDO ASST

Il Bilancio Preventivo economico 2016 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nelle:

- nota della Giunta Regionale Direzione Generale Sanità prot. n.A1.2016.26325 del 11/02/2016 avente per oggetto: “termine presentazione BPE 2016 e proroga scadenza osservazioni IV CET 2015”;
- nota della Giunta Regionale Direzione Generale Sanità prot. n. A1.2016.29391 del 18/02/2016 avente per oggetto: “Linee guida operative tecniche all’utilizzo dei nuovi modelli Excel per la redazione del Bilancio Preventivo Economico (BPE 2016);
- nota della Giunta Regionale Direzione Generale Sanità prot. n. A1.2016.30334 del 23/02/2016 avente per oggetto: “Linee operative per la redazione degli allegati al Bilancio Preventivo Economico 2016”;
- decreto DGS n. 1190 del 22/02/2016 avente per oggetto: “Assegnazione e contestuale impegno a favore delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali delle Risorse del F.S.R. 2016 destinate al finanziamento del servizio Socio Sanitario Regionale;

Il Bilancio Preventivo economico 2016 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 2016 si riferiscono ai valori dei flussi regionali di attività e alla stima effettuata sulla base dei valori di prechiusura al IV CET 2015, nonché agli obiettivi e ai criteri determinati nelle disposizioni di cui alla X/4702 del 29.12.2015.





Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2016 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. X/4702 del 29.12.2015 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l’esercizio 2016”, della circolare attuativa n. _____ del _____

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2016

Il Bilancio Preventivo economico annuale è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica dell’azienda sanitaria. 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.

RLS.C.R.I.B.A.





3. Ricavi

ASSTIR01 – DRG

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Così come evidenziato dalle linee operative definite dalla Regione, Il valore iscritto nel documento previsionale del 2016, è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 determinate sulla base dei contratti definitivi 2015 e sui dati disponibili di attività relativi allo stesso anno.

I dati di attività così come sopra definiti corrispondono a:

prestazioni per lombardi, Euro 125.862

legge 7, Euro 13.395

prestazioni per mobilità attiva extraregione euro 5.763

prestazioni per mobilità attiva internazionale (onere 7, Euro 262

prestazioni per stranieri (oneri 9 e altri), Euro 766

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE

ASSTIR03 – AMBULATORIALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Così come evidenziato dalle linee operative definite dalla Regione, Il valore iscritto nel documento previsionale del 2016, è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 determinate sulla base dei contratti definitivi 2015 e sui dati disponibili di attività relativi allo stesso anno.

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Così come evidenziato dalle linee operative definite dalla Regione, Il valore iscritto nel documento previsionale del 2016, è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 determinate sulla base dei contratti definitivi 2015 e sui dati disponibili di attività relativi allo stesso anno.

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.





ASSTIR05 – SCREENING

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Così come evidenziato dalle linee operative definite dalla Regione, Il valore iscritto nel documento previsionale del 2016, è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 determinate sulla base dei contratti definitivi 2015 e sui dati disponibili di attività relativi allo stesso anno.

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE

Entrate proprie (escluse le voci che rientrano "Altre prestazioni sanitarie da")

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

Altre prestazioni sanitarie da ...

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIR08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Così come evidenziato dalle linee operative definite dalla Regione, Il valore iscritto nel documento previsionale del 2016, è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 determinate sulla base dei contratti definitivi 2015 e sui dati disponibili di attività relativi allo stesso anno.





Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano in linea con il riconosciuto degli esercizi precedenti ancorché la produzione effettiva sia maggiore di quest'ultima.

ASSTIR09 – FILE F

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'importo inserito equivale all'assegnazione da decreto.

Con specifico riferimento alle diverse patologie si evidenzia quanto segue:

HCV l'importo assegnato è inferiore al numero di pazienti eleggibili afferenti al centro, la previsione dell'ASST è uguale all'anno 2015

M. Wilson (malattia rara) trattato con farmaco estero. Il costo di tale farmaco ha subito un incremento (da € 10,00 a € 46,00). L'ASST tramite la Regione Lombardia ha già informato il Ministero della Salute rispetto al quale le capacità di contrattazione risultano molto limitate. L'incremento di tale costo è stimato in € 1.200. Si sottolinea che il rispetto dell'assegnazione comporterà un limitato accesso dei pazienti presso le nostre strutture.

ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non compilata

ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

Descrizione dei valori

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)





Descrizione dei valori

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non compilata

ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR

ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE

Doppio Canale e I ciclo terapeutico

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

Reti sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

Subacuti

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non compilata





Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento





4. Costi

ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Costi del Personale a tempo indeterminato e determinato

I costi del personale, indicati nel modello A), sono comprensivi delle somme spettanti ai dipendenti da fondi aziendali per la contrattazione integrativa e come da decreto di assegnazione.

Si stima di completare i Piani di Gestione delle Risorse Umane, autorizzati nel 2015, ed ora relativi al Presidio Ospedale San Paolo ed al Presidio Ospedale San Carlo Borromeo, entro i termini previsti (31/3/2016). L'Azienda intende attivare una migliore distribuzione del personale sui due Presidi.

Formazione. Non è stato riconosciuto il contributo per l'attività di formazione di cui alla L. 135/09 – AIDS, come da contributo regionale di € 135.

I fondi aziendali per la contrattazione integrativa per il personale della Dirigenza e del Comparto, sono stati determinati in via provvisoria, per l'anno 2016, pari alla somma dei fondi dei due presidi. Sono in corso procedure per la determinazione della consistenza, con adozione di apposito atto deliberativo.

Legge n. 1/2002 (Legge Sirchia); non sono stati conteggiati i costi relativi, in quanto si è in attesa di autorizzazione regionale;

Contratti di consulenza libero professionali e sanità penitenziaria. I costi per i contratti libero professionali a carico del bilancio sono monitorati; tuttavia si evidenzia che i costi per i contratti con il personale sanitario operante presso le carceri, soprattutto presso il Presidio San Paolo, non sono del tutto controllabile dall'Azienda. La spesa difatti non è direttamente e completamente gestibile, a causa della specificità dell'attività svolta e dei diversi soggetti istituzionali partecipanti alla gestione dei carcerati ed internati; in particolare si segnala l'attività sanitaria dovuta agli spostamenti repentini di detenuti da altri carceri, disposti dal Ministero della Giustizia, e le conseguenti necessità assistenziali non programmabili

Contratti somministrazione personale da agenzie:

1) per Sanità Penitenziaria

L'Azienda sta utilizzando personale somministrato da Società Interinali. I contratti di somministrazione riguardano personale infermieristico, oss e tecnico per l'attività sanitaria presso le Case di reclusione e circondariali gestite dall'Azienda afferenti la Presidio San Paolo (Opera, Bollate e San Vittore). Personale interinale attualmente in forza :

Centri medici presso le strutture Penitenziarie:

1)-n. 19 OSS

2)-n. 107 infermieri

2)Presso il Presidio Ospedaliero San Paolo per esigenze contingenti:

1)-n. 3 operatori tecnici (n.2 Magazzino Farmacia, n. 1 magazzino economale in attesa di definizione vertenza legale con personale dipendente e trasferimento c/o altro servizio come da indicazione del medico competente).

2)- n. 3 amministrativi per il supporto necessario all'avvio dei nuovi applicativi informatici ed al rientro nei limiti regionali dei tempi di pagamento.

Per il Presidio Ospedale San Carlo Borromeo:

n. 10 infermieri presso i reparti di degenza

L'Azienda si propone di ridurre il numero di personale somministrato.

L'Azienda, nel suo complesso, rispetta il limite di cui all'art. 32 del CCNL 7/4/99.





ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle risorse definite con decreto 1190/2016 .

Rispetto ai valori indicati nel preconsuntivo 2015, le risorse assegnate risultano sostanzialmente in linea con quanto atteso.

ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)

B.1.A) Acquisti di beni sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto è pari all'ammontare delle definito con decreto 1190/2016 che tiene conto delle riduzioni di cui alla DGR 4702/2015 relativamente

Farmaci ospedalieri: il decremento è dovuto alla riallocazione dei costi del presidio San Carlo di ossigeno con AIC ed albumina acquistata dal centro regionale ai conti corretti .

Galenici e medicinali senza AIC: il decremento è dovuto alla riallocazione dei costi del presidio San Carlo di azoto per produzione di area medica al conto gas senza AIC

Dispositivi medici CND A: non sono stati inseriti i costi relativi all'adozione dei dispositivi di sicurezza nell'ambito del programma di implementazione della sicurezza delle cure pari € 200

Dispositivi medici CND F: il decremento è dovuto alla riallocazione dei costi del presidio San Paolo al conto farmaci

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015





Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

B.2.B.1) Servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015





B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

ASSTIC06 – ALTRI COSTI

Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

Trasporti sanitari per emergenza da pubblico e da privato

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore è in linea con la assegnazione ma con una diversa modulazione al loro interno rispetto al IV CET 2015

Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento





ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Ex AO San Paolo

LEGGE BALDUZZI € 263 (l'importo è oggetto di accordo sindacale per il suo utilizzo)

FONDO DI PEREQUAZIONE € 30

Ex AO San Carlo

LEGGE BALDUZZI € 36

FONDO DI PEREQUAZIONE € 50

Si richiede la autorizzazione alla riclassificazione tra gli accantonamenti

ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non compilata

Aziende che non hanno fornito risposta alla richiesta di conciliazione:

cod. 321, cod. 707, cod. 708, cod. 715, cod. 716, cod. 717, cod. 718, cod. 725, cod. 923,

Per quanto riguarda le seguenti ATS:

cod. 321, cod. 322, cod. 323, cod. 324, cod. 325, cod. 326, cod. 327, cod. 328.

non si è potuto procedere alla quadratura degli importi relativi a Ambulatoriali, File F, Psichiatria, Neuropsichiatria Infantile, Psichiatria, Doppio Canale per diversi criteri di stima.

L'Azienda ha provveduto a contattare, a mezzo posta elettronica, tutte le Aziende ASST/ATS/IRRCs della Regione al fine di procedere alla quadratura di tutte le partite infragruppo economiche.

La documentazione non viene allegata ma la stessa è depositata presso la U.O. Bilancio e Risorse Finanziarie.

