

ALLEGATO B

527

24 DICEMBRE 2013

Regione Piemonte

Azienda Sanitaria Locale V.C.O.

Sede Legale - Via Mazzini, 117 – 28887 Omegna (VB)



**RELAZIONE E NOTA ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013**

24 DICEMBRE 2013

O S D

Premessa

Con nota prot. 27674/DB2000 del 6 dicembre 2013 la Regione Piemonte ha fornito indicazioni per la predisposizione del bilancio preventivo economico annuale anno 2013 richiamando la DGR n. 59-6674 dell'11.11.2013 con la quale sono stati determinati gli obiettivi economici-finanziari delle aziende sanitarie regionali (che riassumono quelli previsti dalle disposizioni di legge statali e quelli derivanti dai diversi provvedimenti regionali, ed in particolare gli obiettivi di contenimento dei costi relativi alle risorse umane ed agli acquisti di prestazioni sanitarie dagli erogatori privati ed Istituti Classificati), nonché il finanziamento regionale indistinto.

Come previsto dalla citata DGR l'azienda deve riaggiornare il bilancio preventivo corredandolo da una nota illustrativa, dal piano annuale degli investimenti e da una relazione del Direttore Generale presentandolo, entro il 30 dicembre 2013, in Regione.

Nel rispetto di dette disposizioni l'Azienda ha predisposto il bilancio di previsione 2013, la relazione e la nota illustrativa di accompagnamento, nonché il piano annuale degli investimenti.



Bilancio di Previsione 2013: nota illustrativa di confronto tra la Previsione 2013 ed il Consuntivo 2012

Il prospetto di seguito riportato, evidenzia, per macroclassi di ricavo e di costo :

- i dati di ricavo e di costo risultanti dalla previsione 2013
- i dati di ricavo e di costo risultanti dal bilancio di previsione 2013 formulato nel febbraio 2013
- i dati di ricavo e di costo risultanti dal Consuntivo 2012
- gli scostamenti tra previsione 2013 e previsione 2013 versione di febbraio 2013 e consuntivo 2012.

Voce di CE nuova aggregazione	PREV	PREV FEBB.2013	CONS. 2012	A-B	A-C
	A	B	C		
Quota FSN	298.437	299.891	306.100	-1.454	-7.663
di cui storno di quota di contributo da FSR in conto esercizio a contributo in c/capitale utilizzata per immobilizzazioni	398	716	53	-318	345
Quota FSN netto storno di quota di contributo da FSR in conto esercizio a contributo in c/capitale utilizzata per immobilizzazioni	298.039	299.175	306.047	-1.136	-8.008
STP	191	13	191	178	0
Altri Contributi da Regione	542	230	1.994	312	-1.452
	298.772	299.418	308.232	-646	-9.460
Altri Contributi da altri enti pubblici	2	0	14	2	-12
Contributi da privati	30	60	116	-30	-86
	298.804	299.478	308.362	-674	-9.558
Ricavi per prestazioni	739	871	924	-132	-185
Recuperi e rimborsi	4.952	4.478	5.098	474	-146
Ticket	4.374	4.970	5.471	-596	-1.097
Ricavi vari	3.102	936	961	2.166	2.141
	13.167	11.255	12.454	1.912	713
Ricavi intramoenia	2.564	2.760	3.134	-196	-570
Totale ricavi gestione ordinaria	314.535	313.493	323.950	1.042	-9.415
Acquisti e manutenzioni	42.292	42.068	41.504	224	788
Assistenza sanitaria di base	19.278	19.326	20.164	-48	-886
Farmaceutica	24.130	24.819	25.077	-689	-947
Specialistica	5.244	5.483	5.634	-239	-390
Riabilitativa	5.357	5.403	5.360	-46	-3
Integrativa	2.835	2.763	2.734	72	101
Ospedaliera da privato (case di cura)	12.637	12.373	12.562	264	75
Ospedaliera da privato (presidi)	26.480	29.279	29.981	-2.799	-3.501
Altra assistenza	19.695	20.990	22.998	-1.295	-3.303
Altri servizi	24.023	23.670	24.712	353	-689

O  Y

Godimento di beni e servizi	2.579	2.697	2.793	-118	-214
Personale dipendente	93.845	93.725	95.734	120	-1.889
Spese amministrative e generali	6.895	6.492	6.425	403	470
Servizi appaltati	11.289	11.194	10.997	95	292
Accantonamenti	776	640	1.523	136	-747
Imposte e tasse	7.448	7.320	7.428	128	20
Oneri finanziari	936	544	1.019	392	-83
Variazione delle rimanenze	0	0	425	0	-425
Compartecipazioni personale intramoenia	1.891	2.499	2.985	-608	-1.094
Totale costi gestione ordinaria	307.630	311.285	320.055	-3.655	-12.425
Risultato gestione ordinaria	6.905	2.208	3.895	4.697	3.010
Ricavi straordinari	550	0	580	550	-30
Costi straordinari	-783	-121	-506	-662	-277
Mobilità attiva extra	31.022	30.873	31.022	149	0
Mobilità passiva extra	-20.657	-21.005	-20.657	348	0
Mobilità attiva INTRA	13.605	13.093	13.605	512	0
Mobilità passiva intra	-27.818	-26.906	-27.818	-912	0
Costi capitalizzati E Rivalutazioni	5.199	5.617	4.998	-418	201
Ammortamenti	-6.994	-7.683	-7.043	689	49
Svalutazioni	-1.028	0	-1.236	-1.028	208
Risultato di gestione	1	-3.924	-3.160	3.925	3.161
saldo ferie e straordinari maturati ma non goduti	0	0	35	0	-35
Poste non monetarie come da MEF		300	-1.236	-300	1.236
Risultato differenziale	1	-4.224	-1.889	4.225	1.890

Come emerge dal prospetto sopra riportato il risultato previsionale 2013 è in pareggio, a fronte di una importante riduzione del finanziamento regionale indistinto, pari ad euro 7.663, rispetto all'anno 2012.

Nell'effettuare un commento con riguardo ai diversi fattori produttivi, sia di costo che di ricavo, si effettua un confronto tra la previsione 2013 ed i dati relativi al conto consuntivo 2012.

RICAVI

Il bilancio di previsione 2013 è stato riformulato iscrivendo la quota di finanziamento definito dalla DGR 59-6674 dell'11 novembre 2013 pari ad euro 298.437.140, con una riduzione ulteriore rispetto al finanziamento provvisorio assegnato con nota prot. 4703/DB2015 del 12 febbraio 2013 pari ad euro 1.453.558.

Il differenziale dei ricavi tra anno 2012 e 2013 è pari a - euro 9.416. **La riduzione più significativa ha riguardato la Quota FSN (- 7.663)** e gli altri contributi da Regione (- 1.452) per la mancata iscrizione dei contributi del fondo nazionale per le non autosufficienze anno 2013 in quanto l'importo di competenza dell'anno è accantonato per essere utilizzato nell'anno 2014 sarà a breve comunicato.

Tra i ricavi propri si ritiene di segnalare l'iscrizione nei Ricavi vari dei proventi derivanti dalla distribuzione di utili da parte della società COQ, pari ad euro 2.315.

La previsione dello storno del contributo indistinto a contributo in conto capitale viene dettagliata nelle apposite tabelle allegate alla presente relazione.

COSTI

Acquisti e manutenzioni: Rispetto ai costi registrati a consuntivo 2012 si registra un incremento pari ad euro 788, in incremento anche rispetto alla previsione formulata nel mese febbraio (+ 224).

Da un esame più analitico si può rilevare:

Prodotti farmaceutici: Si evidenzia una diminuzione della spesa prevista per i medicinali utilizzati in degenza – 733 sia per la razionalizzazione degli utilizzi, sia per aver cercato di privilegiare le molecole a brevetto scaduto e quindi generici e biosimilari, mentre si incrementa la spesa per distribuzione diretta + 2.057. Da un'analisi delle principali patologie trattate dalla SOC Farmacia si evidenzia come gli emoderivati, i farmaci per il trattamento dell'epatite C e quelli per la terapia di malattie rare abbiano il maggior impatto sulla spesa sostenuta per la distribuzione diretta. Si prevede un decremento (-111) dei costi per ossigeno, mentre cresce il costo dei farmaci DPC (+160) per l'incremento del numero dei pezzi erogati, nonostante l'Azienda abbia continuato ad effettuare, per alcune categorie terapeutiche, una parte di distribuzione diretta soprattutto per garantire la continuità terapeutica.

Si evidenziano invece significative diminuzioni nelle categorie dei materiali per la profilassi (-210), presidi chirurgici e materiali sanitari (-307), materiali protesici e per emodialisi (-286) dovuto in parte all'utilizzo di metodiche dialitiche economicamente più convenienti sia per la modifica della fatturazione delle metodiche della ditta Fresenius passata da in canone fisso mensile per ogni trattamento dialitico, al costo risultante dalla tipologia di trattamento utilizzato.

L'incremento registrato nei costi per manutenzioni è pari ad euro 318 sostanzialmente dovuto ai costi per manutenzione attrezzature sanitarie. Tale incremento è stato determinato sia dal contratto ditta Fuji per sistema Ris Pacs (digitalizzazione immagini) rinnovato, su indicazione della Federazione, per un solo anno, con un incremento di costi pari ad euro 170 e con un incremento del contratto Consip previsto per euro 148.

Assistenza sanitaria di base: il costo risulta in decremento rispetto all'anno 2012 per euro 886. Si registrano leggeri decrementi in tutte le categorie mentre il decremento più significativo (-683) riguarda i costi per medici di continuità assistenziale grazie alla riorganizzazione delle postazioni effettuata alla fine dell'anno 2012.

Farmaceutica: la tabella sottostante analizza l'andamento negli anni 2011/2013

FARMACEUTICA	2011	2012	2013	diff.	diff.
	27.169	25.077	23.826	-2.092	-3.343
Assistenza farmaceutica erogata da farmacie convenzionate	26.887	24.758	23.781	-977	-3.106
costi per servizi di distribuzione delle farmacie per i farmaci articolo 8 comma a) L.405/2001	282	319	349	30	67

La spesa farmaceutica convenzionata mostra una progressiva diminuzione.

La spesa netta pro-capite, sia grezza che pesata, è rimasta sempre ben al di sotto della media regionale, con variazioni abbastanza contenute nei 3 distretti dell'ASL VCO.

SPESA CONVENZIONATA NETTA PRO-CAPITE DISTRETTI A.S.L. VCO			
	2011	2012	2013 (Dati I° semestre)
VERBANO	148,07	134,69	66,19
CUSIO	153,04	139,88	68,29
OSSOLA	154,44	139,24	69,39
A.S.L. VCO	151,77	137,73	67,95
Regione	165,06	150,75	75,64

Un elemento da segnalare è invece che il numero di ricette è progressivamente aumentato (dall'anno 2011 al 2012 sono aumentate di un circa 2%).

Il numero di ricette è invece progressivamente aumentato, indicando comunque una maggiore propensione al consumo che viene confermata dall'analisi delle DDD complessive erogate, in analogia con l'andamento nazionale e regionale.

DDD x 1000 AB./DIE ANNO 2010		DDD x 1000 AB./DIE ANNO 2011		DDD x 1000 AB./DIE ANNO 2012		DDD x 1000 AB/DIE I sem 2013	
PIEMONTE	VCO	PIEMONTE	VCO	PIEMONTE	VCO	PIEMONTE	VCO
934,66	889,77	950,83	915,08	1014,21	977,68	536,19	499,17

A.S.L. VCO Numero Ricette (senza integrativa)			
2010	2011	2012	2013 (dati gennaio-agosto)
1.491.719	1.530.301	1.560.956	1.067.578

La quota di compartecipazione del cittadino sulla spesa farmaceutica convenzionata risulta in netta diminuzione per quanto riguarda la quota fissa e solo in lieve diminuzione per la quota variabile.

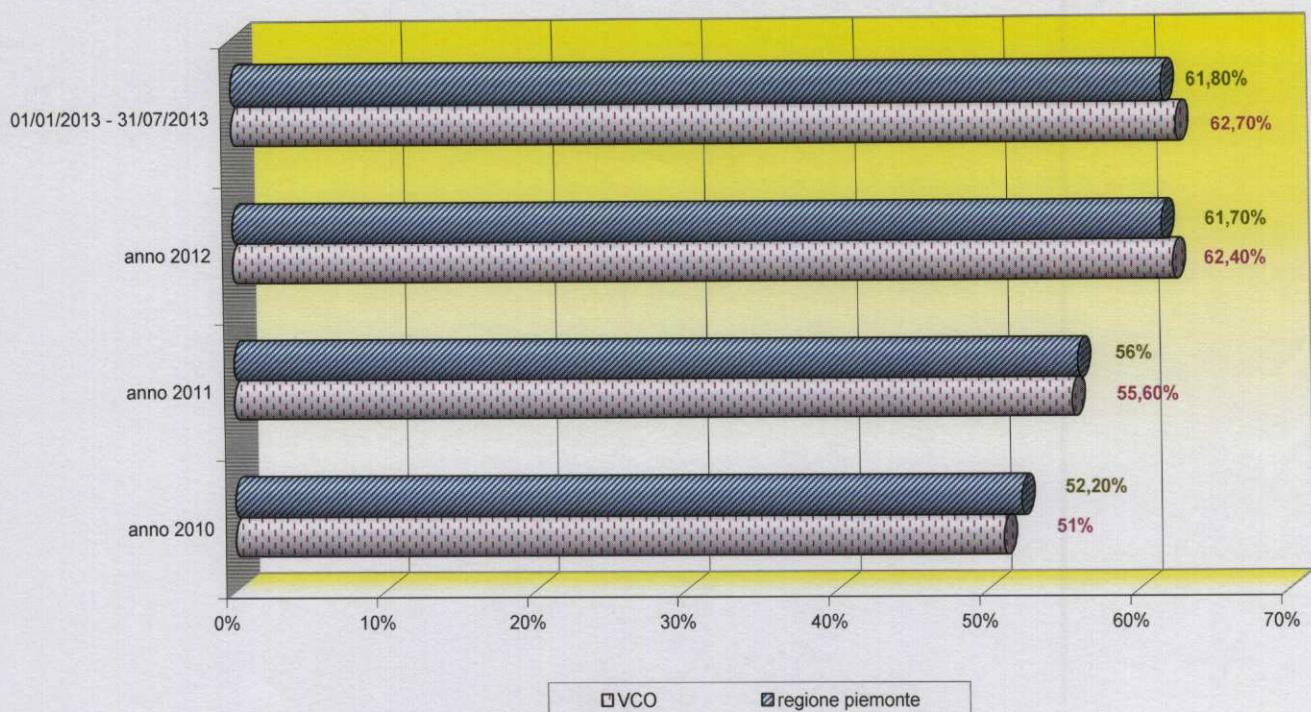
DATI GENNAIO - AGOSTO ticket quota fissa		
2012	2013	Scostamento
353.301	307.944	-12,84%
DATI GENNAIO – AGOSTO ticket quota variabile		
2012	2013	Scostamento
1.420.850	1.403.596	-1,21%

Il costo medio per ricetta è stato nel 2012 di 15,65 €, inferiore rispetto all'anno precedente del 11,88%, ed anche leggermente inferiore rispetto al valore medio regionale di 15,72, in diminuzione rispetto all'anno precedente del 9,6%.

La prescrizione di molecole a brevetto scaduto è stata, negli anni 2010 e 2011, inferiore alla media regionale, poi, grazie all'azione di sensibilizzazione sui medici di medicina generale e sui medici ospedalieri, si è riscontrato un superamento del dato regionale.

Nei primi sette mesi del 2013 la prescrizione di molecole a brevetto scaduto ha rappresentato il 62,7% del totale.

**Andamento prescrittivo di farmaci a brevetto scaduto espressi in DDD%/1000 ab
(anni 2010 - 2011 - 2012 - gennaio-luglio 2013)**



Specialistica: La spesa risulta in diminuzione per euro 390. Tale diminuzione deriva in gran parte (-330) dai costi per assistenza specialistica Casa di Cura Eremo di Mazzina, in applicazione del contratto stipulato per l'anno 2013. Si segnala inoltre una previsione di diminuzione nei costi per medici specialisti pari ad euro 60.

Integrativa: Si registra un incremento pari ad euro 101 di cui euro 32 per assistenza integrativa compresa nei Lea ed euro 69 per assistenza protesica ex DM 332/99.

Ospedaliera da privato Case di cura e Presidi: Per l'anno 2013 si è data applicazione al contratto stipulato con la casa di Cura per l'anno 2013, mentre per quanto riguarda il presidio Istituto Auxologico di Piancavallo si è dato applicazione alla Determinazione n. 698 del 9 settembre 2013 avente per oggetto "definizione per l'esercizio 2013 del fabbisogno assistenziale e dei limiti di spesa dei relativi contratti con gli erogatori privati e con gli Istituti Classificati. L'applicazione dei valori contrattuali ha comportato un risparmio pari ad euro 3.426.

Altra assistenza: Il confronto tra consuntivo 2012 e previsione 2013 evidenzia un risparmio previsto pari ad euro 3.303.

Tale decremento viene così dettagliato:

Altra assistenza da pubblico : - 217 il decremento riguarda la mancata iscrizione dei contributi del fondo nazionale per le non autosufficienze anno 2013, in quanto l'importo di competenza dell'anno è accantonato per essere utilizzato nell'anno 2014 sarà a breve comunicato.

P
S
J

Altra assistenza da privato : - 1.941 così costituito:

prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	- 431
assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale anziani	-143
prestazioni di assistenza residenziale , semiresidenziale e territoriale per dipendenze – 442	
assistenza residenziale e semiresidenziale per malati terminali -422 in applicazione nuovo contratto di gestione con assegnazione dei costi in altri conti;	
assistenza territoriale, semiresidenziale per soggetti affetti da HIV	+23
altra assistenza residenziale, semiresidenziale, territoriale comprensiva di quella per minori a rischio, donne, coppie e famiglie	- 529
assistenza termale	+2

Rimborsi assegni e contributi: -1.145 così costituito:

contributi assegni sussidi per assistenza sanitaria – 748 (mancato pagamento assegni per abbattimento liste attesa anziani)	
trasferimenti	- 114
rimborsi a privati, altri enti pubblici e rimborsi spese viaggio e missione dipendenti – 171	
costi per prestazioni di consulenza autorizzate proprio personale dipendente	-30
consulenze sanitarie art 55	-86

Altri Servizi : Analizzando il confronto tra consuntivo 2012 e previsione 2013 si evidenzia un decremento pari ad euro 689 così dettagliato:

Le ulteriori variazioni riguardano:

consulenze	-45
trasporti	-115
assegni di studio	+42
prestazioni sanitarie da erogatori e prestazioni di diagnostica strumentale -155	
consulenze non sanitarie personale da Asr piemontesi e altre collaborazioni area sanitaria – 119	
formazione e altro	-140
prestazioni sanitarie ospedaliere e specialistiche da erogatori pubblico – privato in società partecipate (COQ)	-157

Godimento di beni e servizi: Si registra un decremento pari ad euro 214 di cui la diminuzione più significativa risulta essere il costo per noleggio di beni strumentali sanitari. Per quanto concerne la voce fitti reali si registra un lievissimo decremento (-23) .

Personale: Si prevede un decremento pari ad euro 1.889 così determinato:

personale ruolo sanitario	-1.430
personale ruolo professionale	-5
personale ruolo tecnico	- 245
personale ruolo amministrativo	-209

O B H

Di seguito si riporta la tabella per verificare il rispetto del tetto di spesa del personale:

Anno 2013 – riferimento DGR 10-6035 del 2/07/2013

			PREV 2013	TETTO DGR
TABELLA B DGR 10-6035 DEL 2 LUGLIO 2013				
TETTO SPESA CONSULENZE COMPRESE PREST. AGG.VE				
BA 1360	B.2.A.15.1	3100490	0	
BA 1760	B.2.B.2.1	3100491	209	
			209	197
ALTRE CONSULENZE				
BA 1370	B2.A.15.2	3100387	20	
BA 1390	B.2.A.15.3.A	3101823	429	
BA 1400	B.2.A.15.3.B	3100430	0	
		3101825	0	
BA 1770	B.2.B.2.2.	3100392	0	
BA 1790	B.2.B.2.3.A	3100456	1	
		3101015	0	
		3101826	64	
			514	618
TABELLA C DGR 10-6035 DEL 2 LUGLIO 2013				
ATIPICI LORDO IRAP				
BA 1410	B.2.A.15.3.C	3100469	0	
BA 1430	B2.A.15.3.E	3100432	0	
BA 1440	B.2.A.15.3.F	3100452	79	
		3100455	42	
		3100494	22	
BA 1450	B.2.4.15.4	3100633	6	
		3100634	0	
		3100635	0	
BA 1800	B.2.B.2.3.B	3100470	0	
BA 1820	B.2.B.2.3.D	3100433	0	
		3100434	0	
		3100435	0	
BA1830	B.2.B.2.3.E	3100454	29	
		3100495	0	
BA 1840	B.2.B.2.4	3100721	0	
		3100828	0	
		3100921	0	
		3100736	0	
		3100843	29	
		3100922	45	
		3100737	0	
		3100844	0	
		3100923	0	
YA0030 (solo conto 3300105)	Y.1.B	3300105	54	
			306	310

07

TABELLA E DGR 10-6035 DEL 2 LUGLIO 2013

PERSONALE DIPENDENTE LORDO IRAP

BA2090	ruolo sanitario	75.499
BA2230	ruolo professionale	340
	ruolo	
BA2320	tecnico	9.955
BA2410	ruolo amm.tivo	7.972
Y0020(solo conto 3300104)	irap	6.091
		99.857 100.047
		100.886 100.949
recuperi:		260
comando Quarto (4500303)		29
cofely cover (4500304)		132
Lauro - fondo vinc.		20
borsisti		79

Spese Amministrative generali: la previsione 2013 evidenzia un aumento rispetto all'anno 2012 pari ad euro 470. L'incremento più significativo è imputabile ai costi per energia elettrica stimato in euro + 483 .

Servizi appaltati: L'incremento registrato tra consuntivo 2012 e previsione 2013 (+292) è interamente dovuto ai costi per il servizio riscaldamento (+509) derivante dall'incremento del costo della materia prima, oltre che dalle condizioni climatiche che hanno reso necessario un prolungamento del periodo di accensione. Negli altri servizi appaltati (lavanderia, pulizia, mensa, ...) si è invece registrato un decremento complessivo pari ad euro 220 grazie alla Spending Review (in alcuni casi con ridefinizione delle attività) e, per quanto riguarda il servizio di vigilanza, grazie ad una nuova gara economicamente più favorevole.

**

Di seguito si riportano le **tabelle riepilogative relative al:**

Piano degli investimenti annuale

RIEPILOGO PREVISIONALE 2013 - Beni Mobili + Software

	Previsione al 31.12. 2013
1.11.03.02 "Fondi Propri"	
Acq. Da regol. F.L.	8.900,00
Acq. 1 licenza per immunoemat. Trasf. Domo.	8.540,00
Totale c/1.11.03.02 "Fondi Propri"	19.690,78
1.11.03.02 "Donazioni"	
CONTRIBUTO DEL TESORIERE 2013 e PRECEDENTI Lett prot. 72250-21.11.12 FL	
Acq. 1 software metadieta per dietista con licenza d'uso per ambulatorio di dietetica P.O. Domo - Ditta: MEDIS (ex aut. 2012/171-9)	4.815,80
CONTRIBUTO COMP. S. PAOLO - Integr. Applicativi e forn. Hardware - F.L.	161.253,20
CONTRIBUTO COMP. S. PAOLO - Sviluppo sistema inform. ASL VCO - I.C.T.	1.034.086,49
Totale c/1.11.03.02 "Donazioni"	1.200.155,49
1.11.03.02 "Regionale"	
F.do vinc. Reg.le Informat. Anagrafi vaccinali -Dt. 910 del 17.11.11 F.L. - Acq. 1 connettore Pie-anagr-04	6.050,00
Progetto Interreg. Italia Svizzera "Up 2 peer..." n. 1 licenza office	429,87
Totale c/1.11.03.02 "Regionale"	6.479,87
TOTALE c. 1.11.03.02	1.226.326,14

	Previsione al 31.12. 2013
1.12.03.11 "Fondi Propri"	
Fornit. e installaz. Sistema UPS per nuova tac VB	15.730,00
Totale c. 1.12.03.11 "Fondi Propri"	15.730,00
1.12.03.11. "EMODINAMICA" - Regionale	
Fornit. e installaz. Sistema UPS c/o Centrale elettrica nuova ala P.O. Domo - Dt. 494/22.5.13	21.659,00
Totale c. 1.12.03.11 "EMODINAMICA" - Regionale	21.659,00
1.12.03.11 "Regionale"	
Diplomi univers. Anno scolastico 2013/2014 - n. 4 microfoni per SOC GASD	417,24
Totale c. 1.12.03.11 "Regionale"	417,24
TOTALE c. 1.12.03.11	37.806,24

O B S

	Previsione al 31.12. 2013
1.12.04.11 "Fondi Propri"	
Acq. Da regolam. F.L.	47.343,29
Acq. Vari	157.113,58
Totale c. 1.12.04.11 "Fondi Propri"	204.456,87
 1.12.04.11. "EMODINAMICA" - Regionale	
Acq. da regolam. F.L.	7.456,71
Acq. 1 Ecocard. Portatile - Dt. 1186/29.10.13	36.430,27
Acq. 1 defibrillatore portatile - Dt. 1185/29.10.13	9.045,04
Acq. 1 sistema portatile per test coagul. sangue Dt. 1186/29.10.13	7.537,00
Acq. 1 ventilatore polmonare - dt. 1182/29.10.13	32.330,00
Totale c. 1.12.04.11 "EMODINAMICA" - Regionale	92.799,02
 1.12.04.11. "Regionale"	
F.do vinc. Reg.le "Peas" Sert VB - 1 carbossimetro	835,00
Fin. Reg. "Adeg. Norm. P.O. Domo" - acq. Vari	15.829,51
F.do vinc. Reg.le "Sicurezza e qualità raccolta sangue" assegnaz. €. 20.167,00 - acq. Vari	5.363,92
F.do vinc. Reg.le "Sicurezza e qualità raccolta sangue" assegnaz. €. 24.960 - acq. Vari	12.511,40
Fin. Reg. "Rifac. Degenze e torre operatoria P.O. VB" - acq. 1 sistema con fibroscopio portatile - Dt. 1000/17.9.13	27.762,11
Totale c. 1.12.04.11 "Regionale"	62.301,94
 1.12.04.11 "Donazione"	
CONTRIB. TESOR. 2013 e prec. - acq. Vari	78.647,07
CONTRIB. COMP. S. PAOLO - Integr. Applicativi e fornitura hardware - 1 sistema monitoraggio per Cardiologia - DT. 1094/11.10.2013	36.377,94
Donazione in denaro Ditta M.A.T.T.I.A.-Acq. Vari per R.R.F. P.O. Domo	2.209,70
Donazione in denaro da Donatore anonimo -Acq. 2 monitor sanitari per neurologia Domo	19.989,20
Totale c. 1.12.04.11 "Donazione"	137.223,91
 TOTALE c. 1.12.04.11	496.781,74

	Previsione al 31.12. 2013
1.12.05.11 "Fondi Propri"	
Acq. da regol. F.L.	47.910,92
Attribuzione budget Datori di lavoro - SOC diverse	25.127,04
Totale c. 1.12.05.11 "Fondi Propri"	73.037,96
 1.12.05.11. "EMODINAMICA" - Regionale	
Acq. da regolam. F.L.	11.689,08
Acq. Arredi vari x Cardiologia - Dt. 1243 - 14.11.13 FL	20.578,27
Acq. Piano bilaminato - Lett. prot.73563 - 2.12.13 TB	841,84
Totale c. 1.12.05.11 "EMODINAMICA" - Regionale	33.109,19
 1.12.05.11. "Regionale"	
Fin. Reg. "Adeg. Norm. P.O. Domo" - acq. Vari - FL e TB	39.775,59
F.do vinc. "Dipartimento materno infantile 2001" - Acq. N.3 carrelli porta bombole x Pedriatria VB	385,00
Progetto Interreg. Italia Svizzera "Up 2 peer..." n. 2 scrivanie x SERT VB	1.911,80
Totale c. 1.12.05.11 "Regionale"	42.072,39

1.12.05.11 "Donazione"

Donazione in denaro Ditta M.A.T.T.I.A.-Acq. N. 1 sedia terapia per R.R.F. P.O. Domo	774,15
Totale c. 1.12.05.11 "Donazione"	774,15
TOTALE c. 1.12.05.11	148.993,69

1.12.07.11 "Fondi Propri"

	Previsione al 31.12. 2013
acq. Da regolam. F.L.	38.000,00
Attribuzione budget ai dirigenti delegati dal datore di lavoro art. 16 D.Lgs. 81/2008 - Dott. Senestraro	7.372,96
Attribuzione budget ai dirigenti delegati dal datore di lavoro art. 16 D.Lgs. 81/2008 - Ing. Mattalia-sostituz. estintori edifici vari	3.524,24
F.do medicina Legale- Acq. 8 scanner	936,96
Acq. Vari F.L. e T.B.	45.725,91
Totale c. 1.12.07.11 "Fondi Propri"	95.560,07

1.12.07.11. "Regionale"

Fin. Reg. adeguamento norme di sicurezza P.O. Domo - Opere di complet. Utilizzo economie	8.121,93
Progetto Interreg. Italia Svizzera "Up 2 peer..." acquisti vari	6.126,77
F.do vinc. Progetto "ISI" - Acq. 3 scanner	351,36
Totale c. 1.12.07.11 "Regionale"	14.600,06

1.12.07.11 "Donazione"

CONTRIB. COMP. S. PAOLO - Integr. Applicativi e fornitura hardware - Acq. Vari	64.144,99
Donazione in denaro Ditta M.A.T.T.I.A.-Acq. Vari	525,87
Totale c. 1.12.07.11 "Donazione"	64.670,86

TOTALE c. 1.12.07.11

174.830,99

1.12.08.11 "EMODINAMICA" - Regionale

Acq. Accessori apparecchiat. Angiograf. Allura - dt. 1184/29.10.13	35.990,00
Acq. Accessori per aggiornam. apparecchiat. Angiograf. Allura	8.446,06
Totale c. 1.12.08.11 "EMODINAMICA" - Regionale	44.436,06

1.12.08.11 "Donazione"

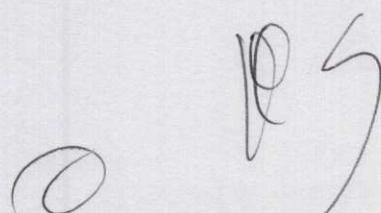
UTILIZZO "DIVIDENDI C.O.Q."	
Dt. n. 870 del 16.10.12 F.L.: Acq. tramite Consip non andato a buon fine -	
Acq. n. 1 tomografo computerizzato per SOC radiodiagnostica del P.O. VB direttamente dalla Ditta GE MEDICAL SYSTEM alle stesse condizioni CONSIP	234.740,02
Totale c. 1.12.08.11 "Donazione"	234.740,02

TOTALE c. 1.12.08.11

279.176,08

TOTALE BENI MOBILI + SOFTWARE	2.363.914,88
Fondi Propri	408.475,68
Regionale (di cui Emodinamica €. 192.003,27)	317.874,77
Donazione	1.637.564,43

*



TOTALI AMMORTAMENTI BILANCIO PREVISIONE 2013			
COSTI		Amm.to per Proven.	Tot. amm.to
3.10.12.02	ammort.costi ricerca e sviluppo (R+D+CA+P 2009 e ante)	-	-
3.10.12.12	ammort. costi ricerca e sviluppo invest. non finanz. (P 2010+2011+2012+2013)	-	
3.10.12.03	ammort.software (R+D+CA+P 2009 e ante)	450.716,55	469.418,14
3.10.12.13	ammort. software investimenti non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	18.701,59	
3.10.12.04	ammort.spese increm.beni di terzi (R+D+CA+P 2009 e ante)	4.500,80	11.947,10
3.10.12.14	ammort. spese increm. beni di terzi invest. non fin. (P 2010+2011+2012+2013)	7.446,30	
3.10.13.01	ammort.fabbricati (Fabbr. 1/1/97 +R+D+CA+P 2009 e ante)	3.282.970,69	3.353.664,30
3.10.13.11	ammort. Fabbr. indisp. Invest. non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	70.693,61	
3.10.13.21	ammort. fabbricati disp. (P 2012 + 2013 + D? +R?)	128.216,95	128.216,95
3.10.13.02	ammort.impianti (R+D+CA+P 2009 e ante)	71.340,06	108.405,19
3.10.13.12	ammort. Impianti investimenti non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	37.065,13	
3.10.13.03	ammort.attrezzatura sanitaria (2011 e ante per tutte le Prov.)	1.614.548,00	1.882.077,85
3.10.13.13	ammort. attrezz. sanit. Invest. non finanz. (P 2012 + P2013 - piccole attrezz.)	99.574,54	
3.10.13.23	ammort. attrezzature sanitarie (R - D 2012 + R - D 2013 - piccole attrezz.)	167.955,31	
3.10.13.22	ammort. attrezzature sanitarie (R - D 2012 + R - D 2013-grandi attrezz.)	182.778,75	188.333,26
3.10.13.24	ammort. attrezzature sanitarie (P 2012 + 2013 - grandi attrezz.)	5.554,51	
3.10.13.04	ammort.mobili e arredi (R+D+CA+P 2009 e ante)	191.674,32	244.678,22
3.10.13.14	ammort. Mobili e arredi invest. non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	53.003,90	
3.10.13.05	ammort.automezzi (R+D+CA+P 2009 e ante)	-	882,00
3.10.13.15	ammort. automezzi investimenti non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	882,00	
3.10.13.06	ammort.altri beni (R+D+CA+P 2009 e ante)	389.908,52	603.428,97
3.10.13.16	ammort. altri beni investimenti non finanz. (P 2010 + 2011 + 2012 + 2013)	213.520,45	
3.25.01.01	minusvalenze		-
	TOTALE COSTI		6.991.051,98
RICAVI			
4.50.05.05	utilizzo quota contr.regionali c/capitale		2.329.130,71
4.50.05.03	utilizzo quote di donazioni		943.098,83
4.50.05.04	quota compens.ammort. fabbr. 01/01/97 (disp. 87.433,18+indisp. 1.745.779,49)		1.833.212,67
4.50.05.08	quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti		93.715,74
3.10.19.01	storno di quota di contributo da FSR in C/esercizio a Contributo in C/Cap. utilizzata per immobilizzazioni (emodinamica considerata "R")	397.675,18	
4.70.01.01	plusvalenze		-
	TOTALE RICAVI		5.199.157,95

3
D
P

Conclusioni

Una prima osservazione che si intende effettuare è che il bilancio 2013 registra un risultato di equilibrio di bilancio, nonostante l'importante riduzione del finanziamento regionale indistinto, pari ad euro 7.663, disposto dalla Regione rispetto all'anno 2012.

Al fine di perseguire tale risultato questa Direzione Generale, anche nel corso del 2013, ha proseguito nel lavoro, intrapreso sin dal momento dell'insediamento, per migliorare l'efficienza e l'appropriatezza (fattori che, senza ombra di dubbio, incidono sul risultato economico), anche attraverso uno stretto coinvolgimento di tutti i Direttori di Dipartimento e dei Responsabili di Soc afferenti a ciascun Dipartimento, del Collegio di Direzione.

In particolare, le principali azioni messe in atto nel corso del 2013 sono state le seguenti:

- un costante monitoraggio dell'appropriatezza per i presidi Asl, rispetto ai valori soglia definiti dalla DGR n. 4-2495 del 3/8/2011 (monitoraggio che, negli anni, ha prodotto positivi risultati);
- un maggior controllo delle attività, soprattutto di quelle riabilitative svolte dalle strutture private ubicate sul territorio dell'ASL, al fine di perseguire un riallineamento del tasso di ospedalizzazione aziendale allo standard regionale;
- sviluppare, in maniera più significativa, l'organizzazione per processi, l'organizzazione per intensità di cura e promuovere la specializzazione delle diverse strutture produttive riorganizzate;
- ricercare l'appropriatezza prescrittiva farmaceutica per quanto attiene il monitoraggio delle prescrizioni territoriali e di quelle ospedaliere, con realizzazione di approfondimenti da parte delle Commissioni farmaceutiche distrettuali e della Commissione farmaceutica interna;
- ricercare il contenimento delle voci di spesa maggiormente governabili, cercando di minimizzare i riflessi sui livelli dei servizi e sulle liste di attesa;
- applicare le disposizioni normative (regionali e nazionali) in materia di personale pur con notevoli sacrifici;
- monitorare, in modo costante, la spesa al fine di verificarne l'andamento e poter, in caso di criticità, introdurre, in modo tempestivo, eventuali azioni correttive rispetto agli obiettivi prefissati. Anche per il 2013 è stato assegnato: il budget di spesa ai soggetti ordinatori (direzione sanitaria, distretti, farmacia economato provveditorato, tecnico ecc), con il coordinamento e controllo da parte del Responsabile delle Gestione della Soc Gestione risorse economiche e finanziarie; il "target" di spesa farmaceutica ai Responsabili di Soc ospedaliere e di altre Soc non ospedaliere, da parte del Direttore del Dipartimento del Farmaco, al fine di monitorare mensilmente (anche attraverso l'invio ai Responsabili, da parte della Soc Farmacia, di idonea reportistica) e perseguire l'obiettivo legato al contenimento dei consumi di farmaci e dei dispositivi medici (come richiesto con DGR 2-4474/2012); il budget ai Direttori di Soc/Sos dipartimentale nella fase di definizione degli obiettivi concordati per l'anno 2013.

A livello di attività territoriali l'obiettivo è stato quello di concentrare l'attenzione sulla presa in carico dell'utente, facilitando l'accesso ai servizi, pur mantenendo la capillarità e la vicinanza con il territorio. Le principali aree di attività sulle quali l'Azienda ha operato sono le seguenti:

- area Assistenza Primaria: con i Medici di Assistenza Primaria si è portato avanti il lavoro, svolto negli anni precedenti, orientato: a migliorare l'appropriatezza prescrittiva in ambito farmaceutico, a realizzare un contenimento della spesa farmaceutica territoriale; a migliorare l'appropriatezza per quanto attiene la richiesta di ricoveri in post-acuzie (presso le strutture: Eremo di Miazzina, IRRCS Piancavallo, Veruno) con la stretta collaborazione della SOC RRF.

- area della Continuità Assistenziale: sono state riorganizzate (anche in ottemperanza a quanto disposto dalla DGR 2 - 4474/2012), le aree territoriali coperte dalle attuali postazioni chiudendo, dal 1° ottobre 2012, le seguenti postazioni: Vanzone, Baceno, S. Maria Maggiore, San Maurizio d'Opaglio e, da metà novembre, la centrale operativa, registrando un risparmio economico incisivo per l'intero anno 2013.

- area convenzione ex art. 26 con gli Istituti Aias e Sacra Famiglia: si è dato applicazione all'accordo stipulato con tali Strutture, predisposto dopo un percorso di condivisione per quanto attiene i contenuti dell'accordo stesso.

Inoltre, nel corso dell'anno 2013, la Direzione Generale ha proseguito nella messa in atto di azioni, già intraprese nell'anno 2012, volte al perseguimento degli obiettivi di mandato assegnati al fine di: porre attenzione alla riduzione del costo complessivo di funzionamento dell'Azienda sanitaria per l'anno 2013 rispetto al 2012; applicare le disposizioni regionali per l'attuazione della rete ospedaliera; realizzare il progetto di Ospedale Unico, articolato su due sedi, per i Presidi di Verbania e di Domodossola, senza trascurare l'integrazione con la rete ospedaliera secondo le disposizioni regionali; mettere in atto le azioni al fine di procedere alla chiusura del punto nascita dell'Ospedale di Domodossola ed all'attivazione del Laboratorio di Emodynamiche; attuare il censimento dell'amianto nel territorio di competenza; contribuire alla realizzazione delle strutture di funzionamento della Federazione sovrazonale.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Adriano Giacoletto)
FIRMATO IN ORIGINALE

