

NOTA ILLUSTRATIVA

COD	CONTO	Note metodologiche estese - 2024
XA0000	XA0000 (Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E))	
AZ9999	AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	
AA0010	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	Posta che tiene conto delle assegnazioni indistinte e vincolate indicate da Azienda Zero in fase di compilazione BEP 2024
AA0240	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	Posta non contabilizzata come indicazioni di Azienda Zero
AA0270	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	Posta stimata in linea con quanto indicato da Azienda Zero
AA0320	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	Le previsioni delle principali voci all'interno sono state effettuate da Azienda Zero in linea con il trend 2023 (valori della mobilità intraregionale-interregionale ed internazionale). Le POSTE R attive sono state mantenute uguali al CEPA T3 2023.
AA0750	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	Posta stimata
AA0940	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Posta stimata
AA0980	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	Valori in linea con la proposta BEP 2024 del piano degli investimenti.
AA1050	AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	Voce di bilancio valorizzata a zero.
AA1060	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	Voce che tiene conto delle appostazioni dei fondi rischi (riduzione fondi)
BZ9999	BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento le direttive regionali di cui alla nota prot.reg.n. 609136 del 10 novembre 2023 e le direttive impartite da Azienda Zero con nota prot.n.29580 del 20 novembre 2023.
BA0010	BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	
BA0020	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	Prodotti farmaceutici ed emoderivati: in linea con obiettivo di costo. (+€ 290.317); Dispositivi: in linea con obiettivo di costo (+ € 266.789); Altri fattori produttivi della categoria: valori inferiori obiettivo di costo (-€ 1.298.680); Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione: valori corrispondenti a quelli di Azienda Zero e superiori a obiettivo di costo (+ € 749.752).
BA0310	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	Categoria in linea con obiettivo di costo (-€ 195.411). Beni e prodotti non san da Aziende pubbliche della Regione: valori in linea con obiettivo di costo (-€ 63.406) e corrispondenti a quelli di Azienda Zero
BA0390	BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	
BA0400	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	
BA0410	BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	La categoria presenta un esubero rispetto al limite di costosità programmata (+ € 4.866.151): medicina convenzionata comprensiva rinnovi contrattuali di cui allegato D di Azienda Zero (+ € 4.879.321 su limite di costosità programmata); valori di mobilità corrispondenti a quelli di Azienda Zero (- € 13.169 rispetto limite costosità programmata).
BA0490	BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	La categoria presenta un' economia rispetto al limite di costosità programmata (- € 654.227): il valore della convenzionata corrisponde a quello di Azienda Zero (- € 615.534 su limite di costosità programmata); valori di mobilità corrispondenti a quelli di Azienda Zero (- € 38.694 rispetto limite costosità programmata).
BA0530	BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	La categoria presenta un' economia rispetto al limite di costosità programmata (- € 707.242): i valori di mobilità corrispondono a quelli di Azienda Zero (- € 511.174 rispetto limite costosità programmata). La specialistica da privato comprende sia l'incremento del tetto dei privati, sia la quota per il recupero liste attesa e presenta un'economia rispetto al limite di costosità programmata (- € 196.067).
BA0640	BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione della altre poste corrisponde al limite di costosità programmata.
BA0700	BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	Poste R: corrispondono ai valori di Azienda Zero (- € 66.203 su limite). I rimanenti valori previsionali tengono conto di accadimenti gestionali quali la diversa modalità distributiva e relativo storno ad altro conto (- € 984.450 su limite).
BA0750	BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	Valori in linea con limite di costosità programmata (- € 181.904 su obiettivo di costo).
BA0800	BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	La categoria presenta un' economia rispetto al limite di costosità programmata (- € 4.978.152): i valori di mobilità corrispondono a quelli di Azienda Zero (- € 4.094.399 rispetto limite costosità programmata). L'assistenza ospedaliera da privato comprende sia l'incremento del tetto dei privati, sia la quota per il recupero liste di attesa e risulta corrispondente al limite di costosità programmata. L'assistenza ospedaliera per cittadini extraregione presenta un'economia di costo pari a - € 883.753.
BA0900	BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	Valori corrispondenti al limite di costosità programmata.
BA0960	BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	La categoria presenta un' economia rispetto al limite di costosità programmata (- € 1.526.920): i valori di mobilità corrispondono a quelli di Azienda Zero (- € 1.527.263 rispetto limite costosità programmata). Le prestazioni da privato risultano in linea con l'obiettivo di costo (+€ 344).
BA1030	BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero (+€ 2.508 su limite di costo). La previsione della altre poste risulta in linea con l'obiettivo di costo (-€ 110.722).
BA1090	BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero (- € 81.395 su limite di costosità programmata. La previsione della altre poste coincide con il limite di costo.
BA1140	BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	La categoria presenta un esubero rispetto al limite di costosità programmata pari a € 4.893.954. I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero (+€ 78.183 su limite di costo). La previsione relativa alla parte della non autosufficienza corrisponde ai valori di Azienda Zero (+€ 5.688.547 su limite di costo). Gli altri fattori produttivi della categoria registrano un trend in riduzione rispetto al limite di costo (- € 872.777).
BA1200	BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	I valori previsionali in linea con il limite di costosità programmata (-€ 17.661).
BA1280	BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	I valori previsionali sono in linea con l'obiettivo di costosità programmata (-€ 93.077).
BA1350	BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	La categoria presenta un'economia di costo rispetto al limite (-€ 238.573). I valori di Poste R sono corrispondenti al valore di Azienda Zero (-€ 268.099 su limite). Gli altri fattori produttivi, comprensivi della quota di incremento per recupero liste di attesa, fanno registrare un valore corrispondente al limite di costo.
BA1490	BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	La categoria presenta un'economia pari a € 3.865.223 rispetto al limite di costosità programmata. I valori di Poste R corrispondono a quanto determinato da Azienda Zero (-€ 540.406 su obiettivo di costo) analogamente ai valori di mobilità (- € 10.815 su limite). Gli altri fattori produttivi riportano un valore inferiore al limite di costo (-€ 3.314.002) a seguito programmazione unitamente ad azioni di rimodulazione.
BA1560	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	
BA1570	BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	La categoria presenta un'economia pari a € 8.933.254 rispetto al limite di costosità programmata. I valori di Poste R corrispondono a quanto determinato da Azienda Zero (+€ 1.457 su limite). Gli altri fattori produttivi presentano un'economia (-€ 8.934.711 su limite di costo) a seguito programmazione (-€ 7.684.609) unitamente ad azioni di rimodulazione (-€ 1.250.102)
BA1750	BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	La categoria presenta un'economia pari a € 75.506 rispetto al limite di costosità a seguito programmazione.
BA1880	BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	La previsione risulta in linea con l'obiettivo di costosità programmata.
BA1910	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	La categoria presenta un'economia pari a € 457.640 rispetto al limite di costosità programmata. tale valore stimato deriva da azioni di programmazione.
BA1990	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	La previsione tiene conto del riscatto delle apparecchiature medicali del Project Financing di Schiavonia.
BA2080	BA2080 (Totale Costo del personale)	I conti di questo aggregato sono stati valorizzati coerentemente con i vincoli di costo definiti dalla programmazione regionale
BA2500	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	Valori in linea con l'obiettivo di costosità 2024 per conto regionale
BA2560	BA2560 (Totale Ammortamenti)	Valori in linea con la proposta BEP 2024 del piano degli investimenti.
BA2630	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	Valori stimati in linea con il bilancio previsionale 2023 deliberato.
BA2660	BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	Voce di bilancio valorizzata a zero come da indicazioni di Azienda Zero
BA2690	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	
BA2700	BA2700 (B.14.A) Accantonamenti per rischi)	Valori stimati
BA2760	BA2760 (B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	I costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI sono stati determinati dalla Direzione risorse strumentali SSR.
BA2770	BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati)	Posta stimata
BA2820	BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	I costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI sono stati determinati dalla Direzione risorse strumentali SSR.
CZ9999	CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	Posta stimata
DZ9999	DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	Voce di bilancio valorizzata a zero.
EZ9999	EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	Voce di bilancio valorizzata a zero tranne le poste r come da indicazioni di Azienda Zero
YZ9999	YZ9999 (Totale imposte e tasse)	Posta che tiene conto del costo del personale dipendente