

NOTA ILLUSTRATIVA		
COD	CONTO	Note metodologiche estese - 2023
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 2023
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 2022 (valori della mobilità intraregionale-interregionale ed internazionale). Le POSTE R attive sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022
AA0750	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	Posta stimata
AA0940	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	Valori in linea con il bilancio preventivo terzo trimestre 2022
AA0980	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	Valori in linea con la proposta BEP 2023 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 sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023. A ciò si è aggiunta la considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023 tenendo conto della fine dello stato di emergenza pandemica.
BA0010	BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	
BA0020	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	I valori sono stati determinati prendendo in considerazione sia elementi di stima concernenti i fattori incrementativi di attività, sia fattori concernenti aumenti di prezzi .
BA0310	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	Beni e prodotti non san da Aziende pubbliche della Regione sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022. Le rimanenti poste della categoria subiscono un aumento di prezzi dovuto alla congiuntura economica mondiale.
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)	Per quanto riguarda i costi collegati alla gestione del Covid 19 ( Screening antigenici, campagna vaccinazione SARS-COV2, incentivi regionali, ecc...), vista la difficoltà di prevedere l'andamento pandemico per il 2023, si ritiene di assestarci per il Bep 2023 sui valori della terza rendicontazione, indicando, comunque, importi più bassi, tenuto conto dell'andamento della curva pandemica negli ultimi mesi.
BA0490	BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	La posta è stata valorizzata in considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023.
BA0530	BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste della categoria tiene conto della normativa nazionale e regionale. L'incremento dei costi dei medici SUMAI, rispetto alla terza rendicontazione 2022, è dovuto alla quantificazione per il 2023 di tutte le ore della specialistica già autorizzate ma non coperte nel corso di quest'anno. Il costo relativo all'acquisto di prestazioni da medici SUMAI è inferiore al tetto di spesa della Specialistica previsto per lo stesso anno e comunicato alla Regione Veneto.
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 delle altre poste risulta in linea con le Linee Guida per la predisposizione del BEP.
BA0700	BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. I rimanenti valori previsionali tengono conto dei canali di distribuzione DPC e convenzionata.
BA0750	BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	Valori stimati ed in linea con i valori previsionali 2022.
BA0800	BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA0900	BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	I valori previsionali sono stati calcolati tenendo in considerazione l'apertura di un centro diurno, applicazione della DDG 1060/22, e riapertura totale attività semiresidenziali conseguente alla decadenza dell'emergenza epidemiologica e dall'apertura di nuove strutture residenziali in cui posti sono stati autorizzati con DDG 1437/2019.
BA0960	BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA1030	BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023, la previsione considera infatti una ripresa dell'attività dovuta al termine dell'emergenza Covid-19.
BA1090	BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA1140	BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	Valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. Poste R:sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. La previsione relativa alla parte della non autosufficienza è in coerenza con l'ultimo quadro programmatico disponibile.
BA1200	BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	I valori previsionali tengono in considerazione una ripresa dell'attività post-epidemia.
BA1280	BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	I valori previsionali sono in linea con le indicazioni fornite per la redazione del BEP. È compresa l'assegnazione alle Aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari.
BA1350	BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	I valori previsionali relativi al personale non dipendente, ai rapporti di libera professione ed alle prestazioni aggiuntive sono in linea con quanto comunicato nel piano triennale dei fabbisogni trasmesso all'Area sanità e sociale e risentono della fine dell'emergenza covid.
BA1490	BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. Gli altri valori considerano gli accadimenti previsti per il 2023 (maggiori richieste a domicilio per il servizio ossigeno e service; effetti economici derivanti dalla revisione dei prezzi e nuovi servizi)
BA1560	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	
BA1570	BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. Le altre poste della categoria tengono conto della previsione circa lo svolgimento di nuove gare; adeguamenti tariffari, attivazione nuove strutture, incremento del costo dell'energia elettrica e termica, avvio nuova commessa SGM2 e obiettivo innalzamento del livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari; potenziamento dell'infrastruttura telefonica e della connettività.
BA1750	BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023; inoltre si evidenzia un decremento di consulenze legali:
BA1880	BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	La previsione esprime un significativo incremento rispetto al 2022.
BA1910	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	Il valore previsionale comprende una quota relativa ad interventi su attrezzature sanitarie a causa del riscatto delle apparecchiature medicali del Project Financing di Schiavonia, e ad un aumento delle manutenzioni dei fabbricati ed impianti indeferibili
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)	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023. A ciò si è aggiunta la considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023.
BA2560	BA2560 (Totale Ammortamenti)	Valori in linea con la proposta BEP 2023 del piano degli investimenti.
BA2630	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	Valori in linea con il bilancio previsionale terzo trimestre 2022.
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 considerate le percentuali previste dalla normativa in vigore.
BA2770	BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati)	Posta stimata in linea con quanto indicato da Azienda Zero
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 considerate le percentuali previste dalla normativa in vigore.
CZ9999	CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	Voce di bilancio valorizzata a zero.
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 dell'aumento del costo del personale dipendente