

Voci di Ricavo - SANITARIO	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - INDISTINTA	I conti di questo aggregato sono stati valorizzati da Azienda Zero e comunicati con nota "Linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024" - LG_CDG_2022_BEP2024 Novembre allegato A-
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - VINCOLATI	I conti di questo aggregato sono stati valorizzati da Azienda Zero e comunicati con nota "linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre allegato A
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	I conti di questo aggregato sono stati valorizzati da Azienda Zero e comunicati con nota "Linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre- Allegato B
Contributi c/esercizio per ricerca	Non valorizzati
Contributi c/esercizio da privati	Non valorizzati
Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	Non valorizzato come da indicazioni di Azienda Zero nella linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024- LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2023
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	In relazione ai costi stimati
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	Da privato: i valori per l'anno 2024 sono stati stimati in linea con il bilancio economico preventivo 2023. Poste R e Mobilità attiva intra e extra: sono state inseriti i dati comunicati d Azienda Zero sono stati inseriti i dati comunicati da Azienda Zero con nota linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2022_BEP2024 Novembre 2023
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Trend andamento 2023 e stima effetto applicazione Nuovo Nomenclatore Tariffario
Concorsi, recuperi e rimborsi	L'aggregato è stato stimato in linea con il bilancio economico preventivo 2023
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	E' stata stimata tenendo conto della proiezione degli investimenti capitalizzati sino al 31/12/2022, degli investimenti 2023 che alla data della predisposizione del BEP si prevede di capitalizzare nell'esercizio 2023, della stima delle capitalizzazioni 2024 tenendo conto del budget finanziario regionale 2024 per gli investimenti per il mantenimento del patrimonio aziendale comunicato dalla Regione Veneto con nota 0609136 del 10/11/2023
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	Non valorizzati
Altri ricavi e proventi	Sono stati stimati i linea con l'andamento evidenziato nel bilancio economico preventivo aggiornato 2023

Voci di Costo - SANITARIO	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti Farmaceutici/emoderivati - Dispositivi Medici Beni e prodotti sanitari da Az. sanitarie pubbliche della Regione	I costi sono stati stimati tenendo conto del tetto di spesa assegnato a questa Azienda per l'esercizio 2023 I conti di questo aggregato sono stati valorizzati da Azienda Zero come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG CDG 2023_BEP2024 Novembre 2023
Altri beni sanitari	I costi di questo aggregato sono stati stimati secondo le previsioni dei servizi aziendali in relazione al trend attuale
Acquisto beni non sanitari	I costi di questo aggregato sono stati stimati secondo le previsioni dei servizi aziendali in relazione al trend attuale
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	La stima è stata predisposta dal Servizio tenendo conto degli accordi contrattuali, sono stati inseriti gli oneri di competenza relativi al rinnovo dell'ACCN 2019-2021 come da indicazione di Azienda Zero, non è stata invece considerato l'ulteriore sviluppo delle medicine di gruppo come da indicazione di Azienda Zero all. D
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-Servizi per farmaceutica da privati stima fatta sulla base del tetto di spesa 2023 assegnato a questa Azienda - Farmaceutica da pubblico (mobilità) stimato da Azienda Zero come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024- LG CDG 2023_BEP2024 Novembre 2023
Acq. Serv. sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-da pubblico: l'aggregato è stato stimato da Azienda Zero (mobilità intra ed extra) come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG CDG 2023_BEP2024 Dicembre 2022 allegato C; - da privato i valori sono stati espressi dal servizio ordinatore/liquidatore tendendo conto dell'andamento riscontrato nel 2023 e dai tetti assegnati, sono stati considerati i finanziamenti a funzione - da privato per cittadini non residenti extra regione i valori sono stati espressi dal servizio ordinare/liquidatore in coerenza con i tetti 2023
Acquisti servizi sanitari per ass. riabilitativa	- da pubblico: il valore è stato stimato da Azienda Zero come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023 - LG CDG 2022_BEP2023 Dicembre 2022 - da privato : il valore 2024 è stato stimato dal servizio liquidatore sulla base dell'andamento della spesa e dai tetti stabiliti con DGR 317/2021 così come aggiornati nel corso del 2022 dalla DGR 1092/2022 anche in considerazione delle revisioni tariffarie disposte da Regione Veneto
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	Il valore è stato stimato dal servizio liquidatore sulla base dell'andamento della spesa degli ultimi mesi dell'anno 2023 e dalle nuove gare che influiscono sulla costità- Il valore relativo agli acquisti presso le Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione è stato determinato sulla base del meccanismo delle post R comunicato da Azienda Zero (indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG CDG 2023_BEP2024 Novembre 2023)
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	Il valore 2024 è stato stimato dal servizio liquidatore in continuità con l'esercizio 2023
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- da pubblico : l'aggregato è stato stimato da Azienda Zero - da privato la previsione tiene conto del limite dei tetti assegnati per l'esercizio 2023 e dell'andamento degli ultimi mesi dell'anno 2023 e dei finanziamenti a funzioni assegnati alle strutture - l'assistenza ospedaliera per cittadini non residenti extra regione è stata posta in linea con il tetto extra Veneto 2023 stabilito dal DDR 58 del 14/11/2023
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	La stima è stata fatta sulla base della stipula dei nuovi accordi contrattuali con recepimento delle rette regionali e con l'inizio di applicazione della DGR 1512/2022 (riorganizzazione centri CD con inserimento rette regionali)
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- da privato intra: il costo è stato determinato sulla base del limite di costo fissato nel corso del 2023 - da privato per cittadini non residenti extra regione come mobilità attiva extra - da pubblico sulla base dei dati di mobilità intra ed extra comunicati da Azienda Zero

Voci di Costo - SANITARIO	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Acquisto prestazioni termali in convenzione	Da pubblico: l'aggregato di costo è stato stimato da Azienda Zero (mobilità intra ed extra regione) - Da privato: stimato dal servizio liquidatore
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- Mobilità passiva: il valore è stato stimato da Azienda Zero come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2023; - da Privato e pubblico no mobilità: il valore è stato stimato sulla base delle recenti convenzioni stipulate dall'azienda
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- anziani e disabili: rispetto FNA e previsione costi per i medici assegnati ai centri servizi (sez.E); - residenzialità extraospedaliera: previsione massima capienza - nuove attivazioni odc e hospice - area altro previsione dei servizi liquidatori
Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)	Il valore è stato stimato dal servizio in ipotesi di ripresa dell'attività
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	Sulla base dell'andamento storico anno 2023, rispetto del FNA, si precisa inoltre che è stato quantificato il contributo regionale alle attività socio sanitarie pari a quanto assegnato nel 2023
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	L'aggregato è stato stimato sulla base del piano triennale del fabbisogno di prestazioni
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- da altre Aziende Sanitarie della regione (poster r) valore comunicato da Azienda Zero indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2023 ; - Servizi DPC determinati in coerenza con gli acquisti di beni per la distribuzione intra - Servizi sanitari altro sulla base di quanto stimato dai servizi liquidatori considerando la riduzione delle attività connesse al covid
Acquisti di servizi non sanitari	I valori 2024 sono stimati da servizi sulla base delle previste attività dell'anno 2024 tenendo conto degli effetti delle nuove gare, si segnala la sostanziale riduzione dei costi connessi covid e influenza aviaria
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	Il valori 2024 sono stimati da servizi sulla base delle attività programmate per l'anno 2024 e sulla base dell'obbligo della clausola revisione prezzi nelle le gare ex art. 60 dlgs 36/23 .Riduzione dei costi connessi al covid
Godimento di beni di terzi	I valori 2024 sono stati stimati sulla base dei contratti in corso per l'esercizio 2024 e all'adeguamento istat
Totale Costo del personale	Il valore 2024 è stato determinato sulla base del limite di tetto e delle linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2023
Oneri diversi di gestione	La previsione di spesa considera la quantificazione dell'iva sull'acquisto dei beni per la DPC
Totale Ammortamenti	Il calcolo è stato fatto in coerenza con Dlgs 118/2011:aliquote allegato 3
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	Non presenti svalutazione delle immobilizzazioni - Svalutazione crediti trend storico basata sull'anzianità dei crediti
Variazione delle rimanenze	Non presenti come da indicazioni linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2024
Accantonamenti dell'esercizio	Accantonamenti per rischi: sulla base dell'andamento storico- Accantonamenti per rinnovi convenzionata e rinnovo contrattuale personale dipendente come nota regionale prot.29580_2023 e linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2024 - LG_CDG_2023_BEP2024 Novembre 2024

Voci di Ricavo - sociale	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - INDISTINTA	DGR n. 824 del 04/07/2023 "Assegnazione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari - anno 2023. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11, art. 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009"
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale - VINCOLATI	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	Decreto n. 132/2022 e decreto 142/2022 relativi ad affido familiare e a minori in comunità (in attesa finanziamento 2023)+ finanziamenti MSNA + DDR135/2022 finanziamento statale per le strutture pubbliche e private preposte ad accogliere donne vittime di violenza operanti nel territorio regionale + quota capitaria Comuni per le funzioni delegate
Contributi c/esercizio per ricerca	
Contributi c/esercizio da privati	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Non sono stati valorizzati né come ricavo né come costo
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Rette per minori/disabili inseriti in comunità a gestione diretta
Concorsi, recuperi e rimborsi	Retta - quota alberghiera utenti psichiatrici inseriti in comunità a gestione diretta + comando + ribaltamento costi personale san/soc
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Valore pari al consuntivo 2022
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
Altri ricavi e proventi	

Voci di Costo - sociale	riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione
Prodotti Farmaceutici/emoderivati - Dispositivi Medici	
Beni e prodotti sanitari da Az. sanitarie pubbliche della Regione	
Altri beni sanitari	
Acquisto beni non sanitari	Costo derivante dai ribaltamenti dei costi generali dall'area sanitaria all'area sociale
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	
Acq. Serv. sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	
Acquisti servizi sanitari per ass. riabilitativa	
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	I costi per assistenza residenziale psichiatrica sono stati calcolati tenendo conto delle disposizioni regionali attualmente vigenti
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	
Acquisto prestazioni termali in convenzione	
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	Costo previsto da uffici preposti
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	Costo previsto da uffici preposti
Compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intramoenia)	
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	Costo previsto da uffici preposti + ribaltamento da san a soc dei costi del personale degli uffici centrali e delle strutture utilizzate dal sociale
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	Poste R
Acquisti di servizi non sanitari	Costo derivante dai ribaltamenti dei costi generali dall'area sanitaria all'area sociale+ servizi a imputazione diretta sul sociale (avvocati, rimborsi chilometrici ...)
Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	Costo derivante dai ribaltamenti dei costi generali dall'area sanitaria all'area sociale

<b>Voci di Costo - sociale</b>	<b>riferimenti normativi inerenti ai criteri di valorizzazione</b>
Godimento di beni di terzi	Costo derivante dai ribaltamenti dei costi generali dall'area sanitaria all'area sociale
Totale Costo del personale	Previsione 2024 tenendo conto di cessazioni e assunzioni intervenute nel corso del 2023
Oneri diversi di gestione	Costo derivante dai ribaltamenti dei costi generali dall'area sanitaria all'area sociale + costo Direttore Serv Sociali
Totale Ammortamenti	Dato consuntivo 2022
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	Insierito prudenzialmente costo come a consuntivo 2022 aggiornato all'andamento anno 2023
Variazione delle rimanenze	
Accantonamenti dell'esercizio	Accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale (stima in base a comunicazioni di Azienda Zero per area sanitaria) + autoassicurazione