

**A.S.L. VC**Azienda Sanitaria Locale
di Vercelli

Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593111 fax +39 0161 210284

www.aslvc.piemonte.it

Posta certificata: aslvercelli@pec.aslvc.piemonte.it

Nr. protocollo: **0063059** Data protocollo: **28.12.2017**

P.I. / Cod. Fisc. 01811110020

Spett.le
REGIONE PIEMONTE
Direzione Sanità
Programmazione economico-finanziaria
assistenza delle ASR e sistemi informativi
sanita@cert.regione.piemonte.itSettore A1407 A – Dott. Valter Baratta
gestionerisorse@regione.piemonte.itSettore A1412 A – Dott. Antonino Ruggeri
gestione.informatica@regione.piemonte.it**Oggetto: Relazione aziendale sintetica in seguito all'incontro tecnico tenutosi a Torino il giorno 10.10.2017 a oggetto: "Esito istruttoria bilanci di previsione 2017 e programmazione economico-finanziaria 2018".**

Facendo seguito a quanto dibattuto in vie brevi in occasione della riunione di cui in oggetto e al tavolo di monitoraggio degli obiettivi economico-gestionali del 19 dicembre u.s., si riportano di seguito le manovre aziendali atte a ridurre la perdita di esercizio di cui alla deliberazione del Direttore Generale nr.759 del 04.08.2017 a oggetto. "Riadozione bilancio preventivo economico 2017 provvisorio tecnico A.S.L. "VC" e contestuale revoca deliberazione del Direttore Generale nr.1173 del 28.12.2016":

(dati in migliaia di euro)

Risultato economico (perdita di esercizio)	(€ 9.058,00=)
Minor finanziamento "Spesa riferita alle attività a rilevanza sociale"	- € 1.866,00=
Minor finanziamento "Epatite C"	- € 425,00=
Minor finanziamento "Vaccini"	- € 150,00=
Minor finanziamento "Rimborso farmaci oncologici innovativi"	- € 300,00=
Minor finanziamento "Protocollo d'intesa Regione-Università Studi Piemonte Orientale-ASL "VC" per attivazione corso laurea infermieristica a.a. 2017-2018 e master in <i>Infermieristica di Famiglia e Comunità</i> "	- € 150,00=
Minori costi per "prestazioni da privato – ospedaliera"	- € 1.000,00= (produz. riconosciuta 2016)
Minori costi per "personale dipendente"	- € 300,00=
Minor finanziamento per "incremento rinnovo contratti"	- € 100,00=
Utilizzo poste straordinarie su cause pregresse chiuse (Poliedro+altri)	- € 900,00=
Totale parziale (A)	- € 5.191,00=
Minor funzionamento "incremento di produzione"	- € 1.000,00=
Minor funzionamento "miglioramento della mobilità"	- € 1.000,00=
Totale parziale (B)	- € 2.000,00=
Risultato economico (perdita di esercizio) al netto di (A) e (B)	(€ 1.867,00=)

STRUTTURA: S.C. POLITICHE E GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

RESPONSABILE: Dott.ssa Emanuela RONZA

Indirizzo: Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593706 (Fornitori); 3701-3708 (Clienti); 3218-

3883 (Fiscale); 3702-3703-3250 (Bilancio) - Fax. +39 0161

593704

E-mail: contabilita@aslvc.piemonte.it

Pag. 1 di 5

**A.S.L. VC**Azienda Sanitaria Locale
di VercelliCorso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI
Tel. +39 0161 593111 fax +39 0161 210284
www.aslvc.piemonte.it
Posta certificata: aslvercelli@pec.aslvc.piemonte.it

P.I. / Cod. Fisc. 01811110020

Al momento il tetto di spesa del personale per l'anno 2017, indicato con D.G.R. n.28-4666 del 13.02.2017 (pari a € 114.035.000,00=) che include atipici, convenzioni, personale universitario e medici sumai, è da considerarsi virtualmente totalmente saturato, avendo ridefinito in termini di priorità il programma assunzionale, in relazione a criticità manifestate nel programma delle assunzioni in riferimento ad alcuni profili strategici, quali il personale assistenziale (infermieri e oss) e talune professionalità mediche (anestesisti, pediatri, oculisti). Si presumono quindi minori costi per € 300.000,00= sul 2017.

Sono inoltre in corso di definizione alcune riprogettazioni organizzative che potrebbero condurre allo spostamento di quote di risorse da costi interni di personale a costi esterni di servizi, tali da generare efficientamento e quindi minori costi totali.

Le azioni previste, che avranno un maggiore impatto sull'esercizio 2018, riguardano due ambiti di attività:

- la gestione dei trasporti interni (logistica del paziente ricoverato) e
- la gestione dell'Hospice aziendale.

Nel primo caso caso, l'effetto netto atteso comporta una diminuzione dei costi di personale dipendente, ad attività costanti; nel caso dell'Hospice, si determina un minor fabbisogno di nuove assunzioni per nuovi servizi da attivare sul territorio.

Si rappresenta inoltre l'andamento della quota del F.S.R. assegnata negli ultimi cinque anni all'A.S.L. "VC" correlata ai rispettivi costi operativi:

anno di assegnaz. ne	importo assegnato	delta rispetto all'anno 2017
2013	€ 309 012 318.00	€ 3 397 390.00
2014	€ 304 189 138.00	-€ 1 425 790.00
2015	€ 307 206 500.00	€ 1 591 572.00
2016	€ 304 651 897.00	-€ 963 031.00
2017*	€ 305 614 928.00	

* = quota provvisoria

anno di assegnaz. ne	importo assegnato	costi operativi
2013	€ 309 012 318.00	€ 276 631 000.00
2014	€ 304 189 138.00	€ 275 184 000.00
2015	€ 307 206 500.00	€ 273 118 000.00
2016	€ 304 651 897.00	€ 266 271 000.00
2017*	€ 305 614 928.00	€ 271 987 000.00



STRUTTURA: S.C. POLITICHE E GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

RESPONSABILE: Dott.ssa Emanuela RONZA

Indirizzo: Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593706 (Fornitori); 3701-3708 (Clienti); 3218-

3883 (Fiscale); 3702-3703-3250 (Bilancio) - Fax. +39 0161

593704

E-mail: contabilita@aslvc.piemonte.it

Pag. 2 di 5

**A.S.L. VC**Azienda Sanitaria Locale
di VercelliCorso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI
Tel. +39 0161 593111 fax +39 0161 210284
www.aslvc.piemonte.it

Posta certificata: aslvercelli@pec.aslvc.piemonte.it

P.I. / Cod. Fisc. 01811110020

Ragionando in merito all'obiettivo dettato dal piano di efficientamento, pari a € 2.870.145,00= e ai valori 2016 e 2017 la questione può essere ragionata nel seguente modo:

1) Nettezzare entrambi gli anni delle poste finanziate dalla Regione:

anno di assegnaz.ne	importo assegnato	costi operativi
2016	€ 304 651 897.00	€ 266 271 000.00
Attività rilev. sociale	€ 1 754 436.00	€ 1 754 436.00
Epatite C	€ 276 507.00	€ 276 507.00
FSR netto	€ 302 620 954.00	€ 264 240 057.00

anno di assegnaz.ne	importo assegnato	costi operativi
2017*	€ 305 614 928.00	€ 271 987 000.00
Attività rilev. sociale	€ -	€ 1 866 000.00
Epatite C	€ 2 276 507.00	€ 2 701 507.00
Vaccini	€ -	€ 150 000.00
Farmaci onc.innov.	€ -	€ 300 000.00
Rinnovi contrattuali	€ -	€ 100 000.00
Protocollo intesa Regione-UPO-ASL VC	€ -	€ 150 000.00
FSR netto	€ 303 338 421.00	€ 266 719 493.00

2) Rappresentare la differenza 2017 vs 2016:

Descrizione azione	FSR netto	costi operativi
FSR netto 2016	€ 302 620 954.00	€ 264 240 057.00
obietti. Efficientamento 2017		€ 2 870 145.00
(A) Valore atteso costi operativi 2017		€ 261 369 912.00
(B) Costi operativi nettizz.2017	€ 303 338 421.00	€ 266 719 493.00
(B-A) costi operativi da rec.per raggiung.obiettivo		€ 5 349 581.00
Prestazioni da privati		-€ 1 000 000.00
Personale dipendente		-€ 300 000.00
Poste straordinarie		-€ 900 000.00
Incremento di produzione presidi osp.		-€ 1 000 000.00
Miglioramento della mobilità		-€ 1 000 000.00
Ancora da recuperare sul 2017		€ 1 149 581.00
Obiettivo efficientamento già raggiunto		1 720 584.00 €
Obiettivo efficientamento già raggiunto in %		60%

In relazione inoltre alla pregressa corrispondenza in merito all'oggetto e come concordato per le vie brevi, si forniscono le ulteriori specificazioni:

Premesso che viene considerato efficientamento un obiettivo di mera riduzione dei costi operativi, a produzione costante e al netto dei saldi di mobilità, ai fini di tale obiettivo chiediamo di valutare positivamente l'aumento della produzione effettuato nel 2017 per un importo presunto di circa 1 milione. A tal fine pertanto dovrebbe essere riconosciuto tale importo quale copertura dei costi delle risorse impiegate, nell'ambito del finanziamento per l'Azienda.

Viceversa, il saldo (positivo) della mobilità farà naturalmente parte dei conti di Ricavo alla voce corrispondente, quindi nessun finanziamento di tale voce è richiesto.

STRUTTURA. S.C. POLITICHE E GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

RESPONSABILE: Dott.ssa Emanuela RONZA

Indirizzo: Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593706 (Fornitori); 3701-3708 (Clienti); 3218-3883 (Fiscale); 3702-3703-3250 (Bilancio) - Fax. +39 0161

593704

E-mail: contabilita@aslvc.piemonte.it

Pag. 3 di 5

**A.S.L. VC**Azienda Sanitaria Locale
di Vercelli

Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593111 fax +39 0161 210284

www.aslvc.piemonte.it

Posta certificata: aslvercelli@pec.aslvc.piemonte.it

P.I. / Cod. Fisc. 01811110020

L'incremento riguarda principalmente l'attività di degenza delle strutture di Ortopedia e Traumatologia di Vercelli, Oculistica e Chirurgia Generale di Borgosesia. Rilevante ai fini dell'incremento della produzione è l'attività di interventistica della struttura di Radiodiagnostica per pazienti ricoverati, che pertanto non trova riscontro diretto nella valorizzazione dell'attività della medesima struttura ma che ha consentito l'incremento dei ricoveri in particolare di pazienti di ortopedia. La previsione di produzione per l'anno 2017 complessivamente è di circa un milione di euro in più rispetto all'anno precedente, in quanto parte della maggior attività delle strutture sopracitate è compensata da una minor produzione in altre aree sia per la riorganizzazione ospedaliera che per l'incremento di appropriatezza.

L'incremento di produzione ha generato un maggior consumo di beni e servizi sanitari e richiesto un lieve incremento di personale. L'importo complessivo dell'incremento delle risorse risulta comunque inferiore al valore dell'attività erogata, con un saldo positivo. In tabella si riporta sinteticamente l'incremento di produzione e delle correlate risorse impegnate in cui si evidenzia che a fronte di una previsione di incremento di attività di euro 2.101.200,00= si prevedono maggiori costi per euro 1.227.395,00=.

struttura	TOTALE PRODUZIONE (ricoveri+specialistica C e C2 non ricoverati)				CONSUMI farmaci e beni sanitari e personale			
	genn - sett 2016	genn - sett 2017	2017 su 2016	proiez scostamento annuo	genn - sett 2016	genn - sett 2017	2017 su 2016	proiez scostamento annuo
SC Chirurgia Generale Borgosesia	1.810.716	2.148.070	337.354	449.806	1.004.112	1.108.179	104.068	138.757
SC Oculistica	1.688.011	1.787.607	99.596	132.795	1.217.847	1.287.589	69.742	92.989
SC Ortopedia e Traumatologia Vercelli	2.160.722	3.299.671	1.138.950	1.518.599	1.181.298	1.660.645	479.346	639.128
SC Radiodiagnostica (attività interventistica per ricoverati)					156.276	423.666	267.390	356.520
totale	5.659.449	7.235.349	1.575.900	2.101.200	3.559.534	4.480.080	920.546	1.227.395

Dei suddetti maggiori costi di produzione, si richiede un'integrazione regionale pari soltanto alla maggior quota di ricavi valorizzabili, assorbendone l'azienda la differenza.

In sintesi, ai fini del bilancio e della definizione del finanziamento regionale, si suppone che se la Regione riconoscerà le seguenti somme:

- 1.866.000 (spese sociali)
 - 425.000 (epatite C)
 - 150.000 (vaccini)
 - 300.000 (oncologici innovativi)
 - 150.000 (UPO)
 - 100.000 (rinnovo contratti)
 - 1.000.000 (costi maggior produzione)
- TOTALE = 3.991.000**

STRUTTURA: S.C. POLITICHE E GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

RESPONSABILE: Dott.ssa Emanuela RONZA

Indirizzo: Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593706 (Fornitori); 3701-3708 (Clienti); 3218-

3883 (Fiscale); 3702-3703-3250 (Bilancio) - Fax. +39 0161

593704

E-mail: contabilita@aslvc.piemonte.it

Pag. 4 di 5



A.S.L. VC

Azienda Sanitaria Locale
di Vercelli

Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593111 fax +39 0161 210284

www.aslvc.piemonte.it

Posta certificata: aslvercelli@pec.aslvc.piemonte.it

P.I. / Cod. Fisc. 01811110020

L'Azienda consegnerà una perdita di esercizio di 1.867.000 soltanto, avendo già in autonomia conseguito un ulteriore miglioramento rispetto al 2016 di 1.000.000 (privati) + 300.000 (personale) + 900.000 (poste straordinarie) + 1.000.000 (ricavi di mobilità) = 3.200.000.

Ancora più in sintesi, l'azienda potrebbe conseguire il pareggio a fronte di un'integrazione al finanziamento regionale complessivo di euro 5.858.000 e di ciò si richiede il riconoscimento nonché l'autorizzazione a porre tale voce nell'ambito del bilancio aziendale.

Per quanto sopra esposto e di conseguenza, l'obiettivo di efficientamento 2017 dovrebbe essere riconosciuto al 100% in quanto completamente raggiunto seppure con politiche diverse da quanto precedentemente ipotizzato.

Rimanendo a disposizione per ulteriori chiarimenti, l'occasione è gradita per porgere Distinti Saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Chiara SERPIERI

10/11/17

STRUTTURA: S.C. POLITICHE E GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

RESPONSABILE: Dott.ssa Emanuela RONZA

Indirizzo: Corso M. Abbiate, 21 – 13100 VERCELLI

Tel. +39 0161 593708 (Fornitori); 3701-3708 (Clienti); 3218-

3883 (Fiscale); 3702-3703-3250 (Bilancio) - Fax. +39 0161

593704

E-mail: contabilita@aslvc.piemonte.it

Pag. 5 di 5