

	REGIONE PIEMONTE – AZIENDA SANITARIA LOCALE DI VERCELLI c.so Mario Abbiate 21 13100 Vercelli - Tel. +39 0161 5931 – Fax +39 0161 210284 www.aslvc.piemonte.it	DA - Osvaldo D'Angella finale.doc
	CONFERENZA DEI SERVIZI 2012	

CONFERENZA DEI SERVIZI ASL VC 2012

13 DICEMBRE 2012

VERCELLI, Aula Magna S. Andrea

RISULTATI DELLA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA 2011, ANDAMENTO 2012 E INDICAZIONI PER 2013

Osvaldo D'Angella
Direttore Amministrativo

La situazione economico finanziaria che si prospettava nel maggio 2012, quando l'attuale Direzione Generale si è insediata, presentava un bilancio che ricalcava sostanzialmente quello del 2011. Rispetto all'anno precedente esso era caratterizzato da una riduzione dei costi, a parità di ricavi, e dalla proiezione di un risultato di gestione per l'anno 2012 in cui emergeva una perdita di 986.000 € (contro 1.942.000 € del 2011) da ripianare entro la chiusura dell'esercizio (tabella sottostante).

VOCE	CONSUNTIVO 2010 Mln €	CONSUNTIVO 2011 Mln €	PROIEZIONE 2012 (a maggio 2012) Mln €
Totale ricavi gestione ordinaria	340.055	334.310	340.341
Totali costi gestione ordinaria	313.892	310.761	308.431
Risultato gestione ordinaria	26.163	23.549	31.910
SALDO MOBILITA'	-30.511	-25.156	-30.851
Margine operativo lordo	-4.348	-1.607	1.059
GESTIONE STRAORDINARIA E AMMORTAMENTI	3.042	-335	-2.045
Risultato di gestione	-1.306	-1.942	-986

 A.S.L. VC Azienda Sanitaria Locale di Vercelli	REGIONE PIEMONTE – AZIENDA SANITARIA LOCALE DI VERCELLI c.so Mario Abbiate 21 13100 Vercelli - Tel. +39 0161 5931 – Fax +39 0161 210284 www.aslvc.piemonte.it	DA - Osvaldo D'Angella finale.doc
	CONFERENZA DEI SERVIZI 2012	

La Spending Review (Decreto legge 6 luglio 2012, n. 95) trova applicazione a livello regionale nella DGR del 6 agosto 2012 n. 2-4478, con ripercussioni finanziarie considerevoli per l'intero Servizio Sanitario Regionale (SSR). Nel 2012, rispetto al 2011, il Fondo Sanitario Regionale risulta ridotto di circa 350 milioni di euro, parzialmente compensata da risorse regionali (per un valore di circa 278 milioni di euro).

Gli ulteriori provvedimenti finanziari messi in atto nel corso del 2012 a livello nazionale vedono un'ulteriore riduzione di 900 milioni di euro del Fondo Sanitario Nazionale e una conseguente diminuzione a livello regionale per circa 60 milioni di euro. Per l'ASL di Vercelli ciò comporta una riduzione delle risorse aziendali di 5,6 milioni di euro. Inoltre, a livello aziendale, nel 2012 è necessario trovare la copertura finanziaria di ulteriori costi per circa 3 milioni di euro per acquisti di beni durevoli autofinanziati, aliquote di ammortamento più elevate, beni durevoli (carrozine, letti, sollevatori, ecc.) considerati costi di esercizio. Rispetto al 2011, quindi, la riduzione del finanziamento aziendale sommata all'incremento dei costi produce un aggravio valutato circa 8,6 milioni di euro (5,6 milioni di euro +3 milioni di euro). Tale peggioramento, peraltro, non rappresenta lo scenario peggiore che si potrebbe configurare. Infatti, qualora il finanziamento applicato corrispondesse a quello previsto dai Livelli Essenziali di Assistenza (LEA), l'ASL VC subirebbe una decurtazione finanziaria complessiva di circa 11 milioni di euro (vd. tabella sottostante: la voce "Finanziamento spettante", colonna LEA prevedrebbe un finanziamento di 305.767.172 €, inferiore al finanziamento effettivo ricevuto derivante dall'importo della spesa storica rideterminata di 316.687.876 €, decurtata delle economie richieste dalla DGR 2-4474/2012).

Aziende Sanitarie Locali e ASO	LEA	SPESA STORICA RIDETERMINATA	RIDUZIONI
Riparto per LEA	301.376.172		
Extra LEA (su pop.>65 anni)	4.391.000		
Carceri	0		
Finanziamento spettante	305.767.172		
Fabbisogno 2011		322.372.000	
Costo 118 Variazioni fin. 2011-2012		-1.838.261	1.838.261
Fabbisogno 2011 al netto var.118		320.533.739	
Costo ammortamenti		1.535.000	-1.535.000
Fabbisogno 2011 corretto ammortamenti		322.068.739	
Economie Personale diff. Costo 2011 tetto spesa 2012		437.000	437.000
Altre economie (beni, servizi, c.c.) 3%		1.404.510	1.404.510
Economie farmaceutica (6% su osp.e convenz.)		3.040.800	3.040.800
riduzione c.14 art.15 D.L. 95		350.871	350.871

 A.S.L. VC Azienda Sanitaria Locale di Vercelli	REGIONE PIEMONTE – AZIENDA SANITARIA LOCALE DI VERCELLI c.so Mario Abbiate 21 13100 Vercelli - Tel. +39 0161 5931 – Fax +39 0161 210284 www.aslvc.piemonte.it	DA - Osvaldo D'Angela finale.doc
	CONFERENZA DEI SERVIZI 2012	

Aziende Sanitarie Locali e ASO	LEA	SPESA STORICA RIDETERMINATA	RIDUZIONI
riduzione Villa Cristina		147.682	147.682
SUB TOTALE ECONOMIE		5.380.863	
Fabbisogno al netto economie		316.687.876	
FINANZIAMENTO ASR 2012		316.687.876	
TOTALE ECONOMIE			5.684.124

Fonte: estratto da DGR n. 2-4474 del 6/8/2012 "Determinazione obiettivi economici-finanziari delle aziende sanitarie regionali per l'anno 2012"

A fronte della situazione sopra descritta, la previsione di chiusura di bilancio per l'anno 2012 mette in luce una sensibile riduzione delle risorse a disposizione (circa 5 milioni di euro in meno), la contestuale contrazione dei costi ordinari (- 2,6 milioni di euro) e il miglioramento nella gestione straordinaria (+2,3 milioni di euro). Il risultato finale evidenzia un lieve peggioramento della gestione (366 milioni di euro).

I risultati economico-finanziari previsti sono stati realizzati mettendo in atto numerosi interventi di razionalizzazione della spesa, tra cui si ricordano:

- il contenimento del costo del personale conseguente al cessato servizio dei dipendenti e al contemporaneo blocco del turn-over imposto dalle disposizioni normative vigenti;
- la riduzione del costo degli acquisti e delle manutenzioni con particolare riguardo alla razionalizzazione del parco automezzi e ai consumi per la manutenzione dei beni;
- la riduzione delle spese generali e amministrative;
- la riduzione degli oneri finanziari;
- lo stralcio di costi pregressi e di accantonamenti non più sussistenti.

Futuri scenari economico-finanziari

Tra gli scenari che è possibile ipotizzare per l'anno 2013 vi è il rischio che la completa applicazione della DGR 2-4474 del 6/8/2012 porti ad una riduzione di finanziamento per l'ASL VC, rispetto al 2011, di 10 milioni. È inoltre possibile, in via teorica, che si verifichi un ulteriore decurtazione del finanziamento alla Regione Piemonte per un valore attualmente non quantificabile con ripercussioni sui trasferimenti alle Aziende Sanitarie.

Malgrado la difficile congiuntura economica, nel 2012 è stata mantenuta una situazione aziendale relativamente confortante grazie alla buona disponibilità di cassa. Non sono infatti state rilevate criticità nel pagamento degli stipendi (come invece si è verificato per altre ASL) e il ritardo osservato nel pagamento dei fornitori rientra entro limiti non eccessivamente allarmanti (pagamenti a 140-160 giorni).

 <p>A.S.L. VC Azienda Sanitaria Locale di Vercelli</p>	<p>REGIONE PIEMONTE – AZIENDA SANITARIA LOCALE DI VERCELLI c.so Mario Abbiate 21 13100 Vercelli - Tel. +39 0161 5931 – Fax +39 0161 210284 www.aslvc.piemonte.it</p>	<p>DA - Osvaldo D'Angella finale.doc</p>
<p>CONFERENZA DEI SERVIZI 2012</p>		<p>Pag. 4/4</p>

Nel biennio 2013-2014, se i trasferimenti di liquidità dalla Regione Piemonte si mantenessero in linea con quelli garantiti nel 2012, la situazione finanziaria aziendale rimarrebbe sufficientemente stabile. Qualora, al contrario, si rilevassero trasferimenti finanziari discontinui o in forte riduzione sarebbe ovviamente necessario porre in essere ulteriori interventi di razionalizzazione e prolungamento dei tempi di pagamento.