



ALLEGATO 3

REGIONE BASILICATA
AZIENDA SANITARIA LOCALE DI POTENZA
A.S.P.

Via Torraca 2
85100 Potenza

RETTIFICA BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016
E TRIENNALE 2016 – 2018

Relazione Esplicativa

ALLEGATI:

A) email Regionale del 16/12/2015 prot. 157673

RELAZIONE

Il Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2016 e triennale per gli anni 2016/2018 è stato approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 767 del 10/11/2015, con successiva email del 16/12/2015 la Regione a seguito di una prima verifica sui modelli CE Previsionali ha chiesto di apportare le seguenti rettifiche:

RICAVI

Preventivo 2016 Rettifiche

| | | | |
|---------------|---|-------------|--------------|
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale vincolato | 9.839.00,00 | 8.520.000,00 |
|---------------|---|-------------|--------------|

Per la quota del F.S. regionale vincolato la Regione ha informato che i finanziamenti per MMG di €. 430.000 e per la Medicina penitenziaria di €. 889.000 sono inclusi nell'assegnazione di €. 8. 520.000

COSTI

Preventivo 2016 Rettifiche

Per la mobilità infraregionale la Regione ha informato che i dati devono essere quelli dell'ultimo riparto del FSR approvato e quindi relativi alla mobilità 2014. Pertanto è necessario modificare i seguenti dati:

| | | | |
|---------------|--|---------------|--|
| BA0540 | B.2.A.3.1) -Specialistica Ambulatoriale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 27.571.000,00 | |
| | | 27.664.000,00 | |

Il valore rettificato in più per € 93.000,00,00 per l'allineamento al Riparto definitivo FSR 2014

| | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 94.629.000,00 | 97.174.000,00 |
|---------------|--|---------------|---------------|

Il valore rettificato in più per € 2.545.000,00 per l'allineamento al Riparto definitivo FSR 2014

| | | | |
|---------------|--|------------|--------------|
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 454.000,00 | 1.370.000,00 |
|---------------|--|------------|--------------|

Il valore rettificato in più per € 916.000,00 per l'allineamento al Riparto definitivo FSR 2014

Al fine di adempiere alle richieste Regionali, verificate alcune situazioni che ad oggi consentono diverse previsioni di bilancio, si rende necessario modificare i seguenti stanziamenti di costi e ricavi:

| | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 42.804.000,00 | 41.304.000,00 |
|---------------|--|---------------|---------------|

Alla data odierna sono pervenute le note credito di sconto sul prezzo per l'acquisto dei farmaci per la cura dell'epatite C che ammontano a circa €. 1.500.000,00. Unitamente alle azioni di razionalizzazione, ampiamente specificate nel piano di rientro e nella precedente relazione al bilancio preventivo, si ritiene poter apportare la presente modifica di stanziamento.

| | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|
| BA0500 | B.2.A.2.1) - Farmaceutica da convenzione | 52.228.000,00 | 51.856.000,00 |
|---------------|--|---------------|---------------|

A seguito delle azioni di razionalizzazione, ampiamente specificate nel piano di rientro e nella precedente relazione al bilancio preventivo, si ritiene poter apportare la presente modifica di stanziamento.

La rettifica per € 372.000,00 è relativa alla previsione di una riduzione dello 0,50% rispetto al 2014

| | | | |
|---------------|---|---------------|---------------|
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 18.299.000,00 | 17.818.000,00 |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 10.991.000,00 | 10.653.000,00 |

La D.G.R n. 1413 del 3/11/2015 ha ridefinito i tetti di spesa per le strutture private accreditate eroganti prestazioni specialistiche ambulatoriali ed ospedaliera ex art. 25 della Legge n. 833/78

La riduzione per € 481.000,00 per la voce BA0620 e per la voce BA0870 di € 338.000,00, è dovuta all'applicazione dei nuovi tetti di spesa per l'anno 2016.

| | | |
|---------------|---|--------------------------------|
| BA0970 | B.2.A.9.1) - Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 12.380.000,00 11.840.000,00 |
|---------------|---|--------------------------------|

L'allineamento al Riparto definitivo FSR 2014 comporta anche la rettifica in meno per € 540.000,00 per la presente voce.

| | | |
|---------------|--|------------------------------|
| BA1150 | B.2.A.12.1) - Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 1.761.000,00 1.752.000,00 |
|---------------|--|------------------------------|

L'allineamento al Riparto definitivo FSR 2014 comporta anche la rettifica in meno per € 9.000,00 per la presente voce.

| | | |
|---------------|---|----------------------------|
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 620.000,00 420.000,00 |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 1.336.000,00 836.000,00 |

La rettifica di € 700.000,00 è dovuta alle previsioni stimate sull'andamento del contenzioso relativo all'anno in corso sia a carico del personale sia dei centri accreditati

| | | |
|---------------|--|------------------------------|
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 1.376.000,00 2.309.000,00 |
|---------------|--|------------------------------|

La rettifica della sopravvenienza attiva di € 933.000,00 è relativa alla definitiva trasmissione dei dati relativi al recupero ticket conseguente alle verifiche delle autocertificazioni di esenzione e così riassunti;

| 2011 | 2012 | 2013 |
|------------|------------|------------|
| | | |
| 808.660,00 | 790.208,26 | 711.561,92 |

Per gli anni 2011/2013 sono state avviate dall'autorità ministeriale procedure per il recupero dei tickets non versati dagli utenti a seguito di autodichiarazioni di esenzione non veritiere.

Di seguito si riportano le tabelle della relazione allegata alla precedente delibera n. 767 del 10/11/2015, di adozione del bilancio preventivo 2016, opportunamente modificate.

Analisi delle voci di conto economico che sono state oggetto di rettifica

VALORE DELLA PRODUZIONE

AA0040 – Contributi da Regione per quota Fondo sanitario regionale vincolato

Alla voce AA0040 è iscritta la quota di competenza dell'anno 2016 delle risorse vincolate

| Mod CE €/000 | AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | Valore annuo |
|-----------------|--------|---|--------------|
| | | Progetti regionali collegati agli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale | 8.520 |

COSTI DELLA PRODUZIONE

Acquisti di beni

BENI SANITARI

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prodotti farmaceutici | 31.959.181,70 | 35.206.000,00 | 40.914.000,00 | 42.774.000,00 | 42.374.000,00 |
| Ossigeno | 387.666,66 | 595.000,00 | 390.000,00 | 390.000,00 | 390.000,00 |
| Emoderivati | 692.423,83 | 646.000,00 | 706.000,00 | 710.000,00 | 710.000,00 |
| Beni e prodotti sanitari da ASL – AO- IRCCS – Policlinici della Regione0 | 270.000,00 | 283.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Prodotti dietetici | 641.009,33 | 668.000,00 | 623.000,00 | 630.000,00 | 623.000,00 |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | 1.980.090,96 | 2.172.000,00 | 1.741.000,00 | 1.850.000,00 | 1.750.000,00 |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD) | 4.910.074,18 | 4.780.000,00 | 4.662.000,00 | 4.870.000,00 | 4.762.000,00 |
| Altri dispositivi medici | 305.934,88 | 360.000,00 | 294.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | 374.421,12 | 410.000,00 | 188.000,00 | 210.000,00 | 205.000,00 |
| Materiali protesici | 2.375.799,55 | 2.150.000,00 | 2.357.000,00 | 2.360.000,00 | 2.365.000,00 |
| Altri beni e prodotti sanitari | 6.183.043,94 | 5.955.000,00 | 6.551.000,00 | 6.560.000,00 | 6.550.000,00 |
| Totale | 50.079.646,15 | 53.225.000,00 | 58.486.000,00 | 60.714.000,00 | 60.089.000,00 |

Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da convenzione | 52.088.615,12 | 52.300.000,00 | 51.856.000,00 | 52.443.000,00 | 52.043.000,00 |
| Oneri Contributivi ENPAF Farmaceutica da convenzione | 0 | 42.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (extraregione) | 1.057.000,00 | 1.152.000,00 | 1.057.000,00 | 1.057.000,00 | 1.057.000,00 |
| Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (intra-regionale) | 100.000,00 | 89.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Totali | 53.245.615,12 | 53.583.000,00 | 53.013.000,00 | 53.600.000,00 | 53.200.000,00 |

Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati | 4.862.063,60 | 4.598.000,00 | 4.862.000,00 | 4.900.000,00 | 4.900.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico | 27.370.000,00 | 25.734.000,00 | 27.370.000,00 | 27.277.000,00 | 27.277.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico non in mobilità | 68.859,66 | 436.000,00 | 127.500,00 | 127.000,00 | 127.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico extraregione | 6.775.000,00 | 6.248.000,00 | 6.775.000,00 | 6.775.000,00 | 6.775.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS, Policlinici Privati ed Ospedali class. Privati | 591.439,66 | 543.000,00 | 589.000,00 | 589.000,00 | 589.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza specialistica da altro privato | 18.527.044,27 | 17.831.000,00 | 17.965.000,00 | 18.445.500,00 | 18.445.500,00 |
| Totali | 58.194.407,19 | 55.390.000,00 | 57.688.500,00 | 58.113.500,00 | 58.113.500,00 |

Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico intraregione | 97.174.000,00 | 97.445.000,00 | 97.174.000,00 | 94.629.000,00 | 94.629.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico extraregione | 50.224.000,00 | 45.730.000,00 | 47.393.000,00 | 47.393.000,00 | 47.393.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS, Policlinici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private | 10.962.923,37 | 9.643.000,00 | 10.653.000,00 | 11.100.000,00 | 10.900.000,00 |
| Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati (Don Gnocchi – Don Uva) | 6.669.572,53 | 6.800.000,00 | 6.862.000,00 | 6.862.000,00 | 6.862.000,00 |
| Totali | 165.030.495,90 | 159.618.000,00 | 162.082.000,00 | 159.984.000,00 | 159.784.000,00 |

Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F da pubblico mobilità intraregionale | 11.840.000,00 | 10.227.000,00 | 11.840.000,00 | 12.380.000,00 | 12.380.000,00 |
| Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F da pubblico mobilità extraregione | 3.352.000,00 | 2.873.000,00 | 3.352.000,00 | 3.352.000,00 | 3.352.000,00 |
| Totali | 15.192.000,00 | 13.100.000,00 | 15.192.000,00 | 15.732.000,00 | 15.732.000,00 |

Acquisti prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Assistenza tossicodipendenti ed alcoolisti da privato (intraregionale ed extraregionale) | 1.403.380,65 | 1.390.000,00 | 1.405.000,00 | 1.420.000,00 | 1.400.000,00 |
| Assistenza in Hospice da pubblico mobilità intraregionale | 1.752.000,00 | 2.369.000,00 | 1.752.000,00 | 1.761.000,00 | 1.761.000,00 |
| Assistenza domiciliare integrata a privato (intraregionale ed extraregionale) | 4.246.162,08 | 4.856.000,00 | 5.518.000,00 | 5.518.000,00 | 5.518.000,00 |
| Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale ed extraregionale) | 1.496.298,91 | 1.516.000,00 | 1.498.000,00 | 1.515.000,00 | 1.490.000,00 |
| Totali | 8.897.841,64 | 10.131.000,00 | 10.173.000,00 | 10.214.000,00 | 10.169.000,00 |

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Altri servizi sanitari e socio sanitaria da pubblico v/ASL, AO, IRCCS, Policlinici della Regione | 1.369.158,03 | 31.000,00 | 1.370.000,00 | 454.000,00 | 454.000,00 |
| Altri servizi sanitari da privato | 442.348,49 | 415.000,00 | 205.000,00 | 205.000,00 | 205.000,00 |
| Costi per servizi sanitari – mobilità internazionale passiva | 572.500,00 | 716.000,00 | 572.000,00 | 572.000,00 | 572.000,00 |
| Totali | 2.384.006,52 | 1.162.000,00 | 2.147.000,00 | 1.231.000,00 | 1.231.000,00 |

Accantonamenti tipici dell'esercizio

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali – altri accantonamenti per rischi | 2.207.819,29 | 4.540.000,00 | 2.381.200,00 | 3.157.000,00 | 2.594.000,00 |
| Accantonamenti per premio di operosità | 282.540,42 | 275.000,00 | 283.000,00 | 283.000,00 | 283.000,00 |
| Accantonamento per quote inutilizzate contributi da Regione a quota FS vincolata | 1.695.912,17 | 375.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Accantonamenti per rinnovi convenzioni MMG/Pls/MCA ed altri | 487.390,37 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamento Fondo di risultato e produttività | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 4.673.662,25 | 5.190.000,00 | 2.669.200,00 | 3.445.000,00 | 2.882.000,00 |

Proventi straordinari

| | Consuntivo Anno 2014 | Preventivo Anno 2015 | Preventivo Anno 2016 | Preventivo Anno 2017 | Preventivo Anno 2018 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Sopravvenienze attive v/ASL – AO – IRCCS – Pol. della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sopravvenienze attive relative al personale | 10.916,20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2.358.537,28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre Sopravvenienze attive V/terzi | 105.891,14 | 0 | 2.309.000,00 | 0 | 0 |
| Insussistenze attive | 15.158,61 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 2.490.503,23 | 0 | 2.309.000,00 | 0 | 0 |

Il Responsabile U.O.
Economico Patrimoniale
Dott Francesco SAVINO

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Cristiana MECCA

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Dott. Giovanni Battista Bochicchio