



ALLEGATO 4

REGIONE BASILICATA
AZIENDA SANITARIA LOCALE DI POTENZA
A.S.P.
Via Torraca 2
85100 Potenza

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016
E TRIENNALE 2016 – 2018

Relazione Esplicativa

ALLEGATI:

- A) Nota Regionale prot. n. 218013/13A1 del 22/10/2015, “Riparto provvisorio del FSR 2016 –
- B) Tabella andamento Costo della Produzione
- C) Prospetto Stanziamenti Personale Dipendente 2016-2017-2018

RELAZIONE

Esposizione formale, principi di redazione

Il bilancio Economico Preventivo per l'anno 2016 e triennale per gli anni 2016/2018 si compone del conto economico e del rendiconto finanziario previsti dall'art. 25 del D.L.g.s. n.118/2011.

Lo stesso bilancio è corredato dal modello CE e da una nota illustrativa oltre che dalla relazione del Direttore Generale che esplicita i criteri impiegati per l'elaborazione dello stesso, nonché dal piano triennale degli investimenti.

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio preventivo sono stati redatti secondo quanto previsto:

- Dal D.Leg.vo n° 502 del 30/12/1992 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Dalla Legge Regionale di Basilicata N° 34 del 27/03/1995 e s.m.i. in quanto ancora applicabile,
- Dal D.Leg.vo n° 118 del 23 giugno 2011 così come richiamato dalla L.R. n. 16 dell'08/08/2012 artt. 15 e 16 che modifica ed integra la L.R. n. 34 del 27/03/1995;
- La citata Legge Regionale di Basilicata N° 16 dell'08/08/2012 ha previsto che:
 1. le Aziende Sanitarie predispongono un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione;
 2. le Aziende Sanitarie adottano il bilancio economico preventivo annuale e pluriennale entro il 10 novembre dell'anno precedente e lo trasmettono alla Giunta Regionale, corredato dalla relazione del Collegio Sindacale, entro il 30 novembre (art. 16)
- La Legge Regionale n. 12 del 01/07/2008, avente ad oggetto il riassetto organizzativo e territoriale del Servizio Sanitario Regionale e la liquidazione delle Aziende Sanitarie UU.SS.LL. istituite con L.R. 50/94;
- La DGR n. 2018 del 19/11/2009 e s.m.i. di approvazione dei principi contabili del SSR, in quanto applicabile a seguito dell'entrata in vigore del D.Leg.vo n° 118/2011 ;
- La DD. N. 72AC.2010/178 del 15/02/2010 di approvazione della casistica applicativa e s.m.i.;
- La nota prot. n. 65953 del 31/03/2010 con cui è stato trasmesso il manuale delle procedure amministrativo-contabili per le aziende Sanitarie Locali ed ospedaliere della regione con l'invito ad implementare tali procedure mediante l'adozione di formale provvedimento aziendale. Con delibera n. 470 del 03/05/2010 quest'azienda ha adottato le procedure amministrativo contabili trasmesse dalla Regione; le stesse, sono state più volte integrate con nuove procedure e modificate in applicazione delle nuove norme dettate dal D.L.vo n. 118/2011;
- La D.G.R. N° 1284 del 13/09/2011 adottata ai sensi per gli effetti dell'applicazione del Decreto Interministeriale del 18 gennaio 2011 con cui è stato approvato il nuovo Piano dei conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata,
- Dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretata ed integrata, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.
- Dal D.M. 20/03/2013 che adotta gli schemi di bilancio di cui si compone anche il presente preventivo.

I valori del conto economico sono comparati con quelli di previsione relativi all'esercizio precedente e con quelli consuntivi relativi all'ultimo bilancio di esercizio approvato. Nella presente relazione esplicativa si fa spesso riferimento alla comparazione dei dati di costo e di ricavo dell'anno 2015, stimati al 30/09/2015 per la predisposizione del modello CE 3° trimestre 2015, e rapportati ad anno, di cui si è, anche, tenuto conto nella predisposizione del presente bilancio. E' stato applicato il nuovo piano dei conti unico regionale approvato con D.G.R. N° 1284 del 13/09/2011, ai sensi e per gli effetti dell'applicazione del Decreto Interministeriale 18 gennaio 2011. I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio corrispondono a quelli adottati nel precedente esercizio, tranne nei casi espressamente indicati, sì da permettere la massima comparabilità dei bilanci aziendali succedutesi nei vari esercizi; in generale, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in base ai criteri civilistici di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La moneta di conto applicata è l'Euro.

Si riporta qui di seguito il dettaglio dei criteri di valutazione ed iscrizione nel bilancio preventivo delle voci di maggiore rilevanza, con richiamo, ove necessario, ai principi contabili ed alla normativa civilistica e regionale che hanno determinato le scelte contabili poste in essere; i criteri di valutazione di seguito descritti vengono applicati entro i limiti di compatibilità delle previsioni e stime dei dati che compongono gli stanziamenti del bilancio preventivo.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in base ai criteri civilistici, definiti dal comma 2 dell'art. 2423.bis del Codice Civile nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della chiarezza (art. 2423 ter) ha comportato il rispetto degli schemi di bilancio, nel divieto di raggruppamento delle voci, nell'adattamento delle voci, nella comparabilità delle voci, nel divieto dei compensi di partite.

L'applicazione del principio di verità consta nell'esatta esposizione delle quantità oggettive di bilancio e nel corretto svolgimento sia delle attività di stima della quantità suscettibili di valutazione sia della corretta rappresentazione del risultato.

L'applicazione del principio di correttezza, definito dall'art. 1175, si è esplicato con il rispetto nella redazione del bilancio delle norme di legge e dei principi contabili.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività. Nella formazione del reddito si è posto il principio che la programmazione economica delle attività per il triennio considerato debbano essere caratterizzate dal mantenimento dell'equilibrio economico.

In ottemperanza al principio di competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato previsto contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento.

L'applicazione del principio della continuità aziendale ha comportato la valutazione del capitale con criteri di funzionamento, cioè escludendo ipotesi di cessione o liquidazione dell'azienda, tenendo presenti le possibili evoluzioni della gestione ed i programmi operativi che vedono coinvolti gli elementi da valutare.

La normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio è stata interpretata ed integrata, ove possibile, dai principi contabili nazionali ed internazionali.

Sono stati applicati i Principi contabili delle Aziende Sanitarie Regionali del SSR della Basilicata approvati con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2018 del 19/11/2009 e s.m.i.ed in quanto ancora applicabili.

I lavori che si ritiene non possano essere ultimati entro il 31/12 sono stati rilevati nell'apposita voce delle immobilizzazioni in corso senza rilevare alcun ammortamento.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni che si prevede di acquistare con appositi finanziamenti vincolati in conto capitale e ricevere in donazione sono oggetto della cosiddetta "sterilizzazione" determinando, contemporaneamente, l'iscrizione dell'importo tra i costi capitalizzati e la riduzione della voce finanziamento per investimento.

La "sterilizzazione" viene eseguita al fine di non far gravare sul risultato di esercizio gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con specifici finanziamenti ovvero trasferiti gratuitamente all'Azienda.

Si fa riserva di approvare per l'anno 2016 i budget delle strutture e per centri di responsabilità ai sensi degli artt. dal 16 al 22 della Legge Regionale di Basilicata N° 34 del 27/03/1995.

Nell'anno 2009, dal 1° gennaio con la Legge Regionale n. 12 del 01/07/2008, avendo ad oggetto il riassetto organizzativo e territoriale del Servizio Sanitario Regionale e la liquidazione delle Aziende Sanitarie UU. SS. LL. istituite con L. R. 50/94, è stata costituita l'Azienda Sanitaria Locale ASP.

La ASP succede nei procedimenti amministrativi in corso, nella titolarità delle strutture, nei rapporti di lavoro in essere ed in tutti i contratti e gli altri rapporti giuridici attivi e passivi esistenti alla data di entrata in funzione della stessa e facenti capo alle Aziende preesistenti (art. 2 comma 4).

I debiti ed i crediti delle Aziende Sanitarie UU.SS.LL. preesistenti alla data di entrata in funzione delle nuove aziende restano in capo alla Regione attraverso la gestione liquidatoria (art. 5 comma 2).

Con deliberazione n. 268 del 30/04/2015, entro la scadenza prevista, è stato adottato il bilancio di esercizio 2014. A seguito di approfondimenti intervenuti su alcune poste di bilancio si è reso necessario apportare alcune riclassificazioni che hanno comportato conseguenti modifiche nel confronto dei dati con il preventivo e con il consuntivo dell'anno precedente nonché nelle tabelle esplicative della Nota Integrativa; in quest'ultima si è reso necessario inserire alcune informazioni aggiuntive.

Il bilancio di esercizio 2014 è stato riadottato, quindi in via definitiva, con deliberazione n. 400 del 24/06/2015. Esso espone un utile di esercizio di €. 208.989. Lo stesso è stato approvato dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 44 della L.R. n. 39/01 con DGR n. 1062 del 16/08/2015.

Il bilancio Economico Preventivo per l'anno 2015 e triennale per gli anni 2015/2017 è stato adottato con deliberazione n. 581 del 10/11/2014, con DGR n. 69 del 20/01/2015 è stato approvata dalla Giunta Regionale di Basilicata.

Il Dipartimento Politiche della Persona della Regione Basilicata con nota prot. n. 218013/13A1 del 22/10/2015, pervenuta a quest'Azienda via pec. ed assunta al prot. n. 134436 del 23/11/2015, ad oggetto "Riparto provvisorio del FSR 2016 – comunicazione-" ha comunicato, al fine di predisporre il bilancio economico preventivo per l'anno 2016, nelle more della definizione effettiva del Fondo Sanitario Nazionale e dell'approvazione della deliberazione di Giunta, gli importi relativi alle assegnazioni provvisorie di parte corrente a destinazione indistinta e vincolata del Fondo Sanitario Regionale da iscrivere alle apposite voci " Contributi da Regione per Quota FSR (Codici modello CE AA0030 ed AA0040) nella misura di seguito indicata:

FSR Indistinto Codice AA0030 €. 625.436.000

FSR vincolato Codice AA0040 €. 8.520.000

Quota extra-lea Codice AA0090 €. 4.280.000

Totale €. 638.236.000

Le somme iscritte nel presente bilancio preventivo per l'anno 2016 e per il triennio 2016/2018 alla voce Contributi da Regione per Quota FSR sono quelle indicate dalla regione oltre le somme di cui si prevede l'assegnazione in sede di riparto definitivo del FSR per il rimborso di costi che saranno sostenuti e direttamente finanziati dalla stessa regione (rimborso costi per la medicina penitenziaria, corsi di formazione per i medici di MM.GG, contributi invalidi di guerra e progetto tremolite, rimborso costi per contributi prestazioni legge 210/92 ecc..)

Le previsioni di costo e di ricavo riportate nel presente bilancio per l'anno 2016 e per il triennio 2016/2018 hanno tenuto conto, anche, delle azioni di contenimento dei costi già descritte nei piani di riequilibrio economico approvati, unitamente ai bilanci preventivi degli anni pregressi i cui risultati sono storicizzati ed esposti nei bilanci consuntivi degli anni precedenti.

I dati del preconsuntivo 2015 utilizzati per la determinazione degli stanziamenti di bilancio per l'anno 2016 - ove necessita l'analisi storica del dato - sono quelli rilevati e/o stimati per la predisposizione del modello CE 3° Trimestre 2015 opportunamente rapportati ad anno. Essi risultano, comunque indicativi ed approssimativi in quanto ancora, alla data odierna, sono definiti a livello previsionale di spesa.

Il bilancio preventivo è stato redatto in conformità agli obiettivi regionali di cui alla DGR n. 662/2015 nelle more dell'adozione di analogo atto regionale per l'approvazione degli obiettivi dell'anno 2016. E' stato rispettato il limite di iscrizione nei contributi in conto esercizio della quota provvisoria di FSR assegnata dalla Regione. Sono stati applicati i principi di cui alle Leggi regionali n. 17/2011 e n. 16 /2012 ed alle disposizioni contenute decreto legge n. 95 del 6 luglio 2012 - in vigore dal 7 luglio 2012 - (spending review), oltre che il decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78 e successiva legge di conversione 30 luglio 2010, n. 122 per le parti ancora applicabili alle aziende sanitarie.

Sono state previste le riduzioni di costo sugli appositi capitoli derivanti dall'applicazione del decreto legge n. 78 del 19/06/2015 che a seguito dell'intesa CSR n. 113 del 02/07/2015 è stato coordinato con la legge di conversione del 06/08/2015 n. 125. L'Azienda a tal fine con deliberazione n. 595 del 10/09/2015 ha individuato le macroaree di intervento sulle quali adottare misure di razionalizzazione che di seguito si riassumono:

- Beni e Servizi: Rinegoziazione dei contratti in essere attraverso la riduzione dei prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto del 5%

- Personale: Delibera n. 672 del 14/10/2015 di fissazione del tetto massimo dei compensi aggiuntivi, Delibera n. 659 del 12/10/2015 di programmazione del tetto massimo per rimborsi spese al personale dipendente, rideterminazione dei fondi contrattuali per riduzione strutture aziendali conseguenti all'applicazione del nuovo atto aziendale, monitoraggio continuo sull'andamento dei fondi destinati alla contrattazione integrativa aziendale,

- Farmaci e dispositivi medici: Razionalizzazione delle scorte delle farmacie ospedaliere e dei reparti e servizi ospedalieri e territoriali, ottemperanza e controllo sul pieno rispetto nell'applicazione delle procedure amministrative contabili aziendali, monitoraggio mensile e controllo del tetto di spesa dei consumi di farmaci sia territoriali che ospedalieri e dispositivi medici, incontri periodici con tutti i medici prescrittori per la razionalizzazione dei farmaci distribuiti dalle farmacie territoriali anche in nome e per conto, definizione dei percorsi terapeutici, istituzione della commissione di verifica sull'appropriatezza prescrittiva, monitoraggio del consumo dei farmaci innovativi per la cura dell'Epatite C;

- Misure di appropriatezza: Individuazione delle prestazioni ad alto rischio di non appropriatezza con conseguente contestazione delle stesse sia a livello specialistico che ospedaliero e riabilitativo, ridefinizione, individuazione e controlli sui tetti di spesa a carico delle strutture private ed accreditate, ispezioni campionarie sul 20% dei centri accreditati sulla appropriatezza organizzativa;

Mobilità sanitaria

I dati di mobilità utilizzati nel presente bilancio preventivo sono quelli più aggiornati disponibili alla data di redazione dello stesso. Per la mobilità interregionale sono stati utilizzati i dati trasmessi dalla regione con mail del 14/10/2015 per la redazione del modello CE relativo al 3° trimestre 2015. Ad eccezione della mobilità attiva ospedaliera che è stata aumentata per i maggiori ricoveri presso la clinica convenzionata dell'anno 2014. Per la mobilità infraregionale si è tenuto conto dei dati trasmessi con nota prot. N. 20150034728 del 12/01/2015 dall'azienda Ospedaliera San Carlo relativi alle prestazioni in mobilità rilevati al 30/09/2015 opportunamente proiettati a tutto l'anno 2015.

Si è inoltre tenuto conto:

1) della riduzione dei costi e/o aumento dei ricavi:

- Del recupero ticket conseguente alle verifiche delle autodichiarazioni di esenzione con la previsione di una somma di €. 2.326.000 per gli anni 2011/2013 nelle sopravvenienze attive e conseguentemente per l'anno di competenza;

- Della chiusura dei laboratori presso Madre Teresa di Calcutta a Potenza e presso il presidio ospedaliero di Maratea;

- Della delibera aziendale n. 683 del 21/10/2015 di Adozione dello schema di convenzione con la Regione Basilicata per la disciplina delle attività inerenti alla stazione unica appaltante S.U.A. e centrale di committenza C.d.C. – DGR n. 1153 del 11/09/2015-

- Riduzione del numero dei componenti del Collegio Sindacale da 5 a 3 unità;

- Cessazione definitiva delle attività delle commissioni invalidi civili che passano all'INPS;

2) dell'aumento dei costi per:

- Rinnovi contrattuali del personale dipendente;

- Rinnovo delle convenzioni per la medicina di base e non viene previsto l'accantonamento per vacanza contrattuale;

- Avvio del centro alzheimer presso il presidio di Venosa

- Avvio della nuova gara con estensione del servizio di assistenza domiciliare su tutto il territorio aziendale di cui alla deliberazione n. 547 del 19/08/2015;

- Cessazione definitiva delle attività delle commissioni invalidi civili che passano all'INPS;

Per le altre poste di bilancio, diverse da quelle sopra specificate, in considerazione del particolare momento di difficoltà economiche e finanziarie in cui versa attualmente il sistema sanitario regionale ed in generale quello nazionale, nonché della continua legislazione nazionale e regionale in materia di riduzione della spesa pubblica, sono stati previsti costi con una leggera percentuale di incremento rispetto a quelli complessivi mediamente sostenuti negli anni pregressi cercando di mantenere inalterati il livello dei servizi sanitari offerti e rappresentati dai LEA;

Analisi delle voci di stato patrimoniale

Per la presente analisi si rinvia al piano degli investimenti di cui alla deliberazione n. 729 del 02/11/2015 ed alle relative schede allegati alla delibera di bilancio sotto la dizione “ *Piano degli Investimenti*”.

Analisi delle voci di conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Essi rappresentano i fondi assegnati dalla Regione Basilicata per la gestione corrente ordinaria. L'iscrizione nel conto economico preventivo dell'esercizio 2016, è avvenuta al lordo delle compensazioni operate a livello regionale, che determineranno, in termini finanziari, una diversa erogazione di cassa in favore dell'azienda. I valori iscritti nel presente Bilancio Preventivo per l'esercizio 2016 relativi alla Quota Capitaria lorda ed al finanziamento regionale da Fondo Accantonamento, sono quelli del Riparto Provvisorio del F.S.R. parte corrente a destinazione indistinta per l'anno 2016 trasmesso dalla Regione Basilicata con nota prot. n. 218013/13A1 del 22/10/2015, pervenuta a quest'Azienda via PEC il 22/10/2015 ed assunta al prot. n. 134436 del 23/10/2015, ad oggetto “Riparto Provvisorio del FSR 2016 – comunicazioni”.

I contributi in conto esercizio, compresi quelli vincolati e per ulteriori finanziamenti, iscritti al conto economico degli esercizi 2016/2017/2018, sono nel seguito riepilogati:

Contributi in c/esercizio

	Anno 2015 preventivo	Anno 2016 preventivo	Anno 2017 preventivo	Anno 2018 preventivo
Quota F.S.R. assegnata al netto delle quote vincolate	613.325.000,00	625.436.000,00	625.436.000,00	625.436.000,00
Mobilità stati esteri	409.000,00	0	0	0
Progetti regionali collegati agli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale	8.520.000,00	8.520.000,00	8.520.000,00	8.520.000,00
Work experience	0	875.000,00	875.000,00	875.000,00
Progetto tremolite	8.936,00	9.000,00	0	0
MMG	360.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
Per trasferimenti invalidi di guerra	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Contributi Regione extra fondo - Rimborso LEA aggiuntivi	5.000.000,00	4.280.000,00	4.280.000,00	4.280.000,00
Rimborso spese Case Circondariali	889.000,00	889.000,00	889.000,00	889.000,00
Rimborsi legge n° 22/2000 trapiantati	0	0	0	0
Contributi da Regione Extra fondo – legge 210/92	924.000,00	1.037.000,00	1.037.000,00	1.037.000,00
TOTALE	629.530.936,00	641.571.000,00	641.562.000,00	641.562.000,00
Contributi in conto esercizio da enti privati	0	0	0	0
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	629.530.936,00	641.571.000,00	641.562.000,00	641.562.000,00

La quota di FSR per l'anno 2016 è, stata comunicata dalla Regione Basilicata con nota prot. N. 218013-13A1 del 22/10/2015. Nella stessa nota si specificava che i progetti regionali collegati agli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale sono pari ad €. 8.520.000 ed € 4.280.000 per i LEA aggiuntivi.

Per l'anno 2016 nelle rispettive voci del modello CE essi sono stati così indicati:

Voce CE E/000	Contributi FSR Indistinto annuo	Provvedimento di riparto
AA0030	625.436	Nota regionale prot. n. 218013/13A1 del 22/10/2015

3) 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 (obiettivi di piano ed altre).

Gli importi relativi alle quote vincolate ed altre del FSN 2016 sono di seguito dettagliati:

Mod €/000	CE AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	Valore annuo	Provvedi- mento
		Progetti regionali collegati agli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale	8.520	
		MMG	430	
		Medicina penitenziaria	889	
		TOTALE	9.839	

I rimborsi dei costi sostenuti per l'assistenza penitenziaria di cui al D.P.C.M. 1° Aprile 2008 e per gli altri rimborsi sono stati stimati per l'anno 2016 sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti. Il rimborso per i corsi di formazione dei medici di MM.GG. sono stati previsti in €. 430.000 sia nei ricavi che nei costi pertanto essi non hanno incidenza sul risultato di esercizio.

4)AA0070 – Contributi da regione (extra Fondo) vincolati

Si riporta di seguito il dettaglio delle voci iscritte nella voce Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo).

Mod €/000	CE AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	Totale annuo	Provvedimen- to Regionale
		Progetto "Finanziamento Contributi Invalidi di Guerra"	95	

AA0090– Contributi da regione (extra Fondo) – risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

L'assegnazione regionale per la copertura delle prestazioni extra LEA indicata nel presente bilancio – è quella di cui alla nota regionale prot n. 18013/13A1 del 22/10/2015

AA0100– Contributi da regione (extra Fondo) – altro

L'assegnazione regionale prevede la copertura delle prestazioni per il Progetto Tremolite pari ad € 9.000,00 e per il progetto Work Experience per € 875.000,00

AA0160 - Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro

L'assegnazione prevista di €. 1.037 riguarda il rimborso dei contributi pagati ai sensi della Legge 210/92.

I rimborsi dei costi sostenuti per l'assistenza di cui alla Legge 210/92 sono stati stimati per l'anno 2016 sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti.

9) AA0250 – Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale;

Per la presente voce si riporta la somma corrispondente ad una previsione basata sulle previsioni degli acquisti con fondi propri di cui alle tabelle allegate al piano degli investimenti.

Si riporta di seguito il dettaglio:

Voce CE	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	Importo annuo
AA0250		
€/000		
	Mobili e attrezzature	1.070
	Manutenzioni straordinarie	49
	Beni immateriali	165
	Totale	1.284

Si è tenuto conto delle percentuali di incidenza scaglionate nei vari anni secondo la tabella allegata al decreto 118/2011.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	24.625,55	155.000,00	92.000,00	40.000,00	40.000,00

Sono strettamente correlati alle previsioni di specifici finanziamenti regionali vincolati.

Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria

La voce aggrega gli introiti realizzati dall'azienda per prestazioni sanitarie rese ai cittadini residenti nel territorio per la quale è competente un'altra Azienda Sanitaria Locale (regionale o non). Il valore di tali prestazioni viene previsto, per gli anni 2016, 2017 e 2018, secondo i dati del riparto definitivo del FSR per l'anno 2014 modificati con quelli più aggiornati disponibili alla data di redazione del bilancio. Per la mobilità interregionale sono stati utilizzati i dati trasmessi dalla regione con mail del 14/10/2015 per la redazione del modello CE relativo al 3° trimestre 2015. Ad eccezione della mobilità attiva ospedaliera che è stata aumentata per i maggiori ricoveri presso la clinica convenzionata dell'anno 2014. Per la mobilità infraregionale si è tenuto conto dei dati trasmessi con nota prot. N. 20150034728 del 12/01/2015 dall'azienda Ospedaliera San Carlo relativi alle prestazioni in mobilità rilevati al 30/09/2015 opportunamente proiettati a tutto l'anno 2015.

Se ne riporta il dettaglio:

Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie – ad aziende sanitarie pubbliche

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Prestazioni di ricovero ad assistiti ASL regione (Mobilità ospedaliera infraregionale)	1.061.000,00	1.127.000,00	1.061.000,00	1.061.000,00	1.061.000,00
Prestazioni specialistiche e di servizi	1.672.000,00	1.589.000,00	1.672.000,00	1.672.000,00	1.672.000,00
Altre prestazioni sanitarie - Regione	2.659.000,00	3.456.000,00	2.659.000,00	2.659.000,00	2.659.000,00
Totale	5.392.000,00	6.172.000,00	5.392.000,00	5.392.000,00	5.392.000,00

Prestazioni di ricovero extraregione	9.421.500,00	13.452.000,00	13.428.000,00	15.869.000,00	14.421.000,00
Altre prestazioni	7.069.500,00	6.604.000,00	7.393.000,00	6.273.000,00	4.987000,00
Totale	16.491.000,00	20.056.000,00	20.821.000,00	22.142.000,00	19.408.000,00

Non è stata prevista la mobilità sia attiva che passiva e relativi costi e ricavi per i residui manicomiali. In merito alla mobilità attiva extraregione per le prestazioni erogate dalla clinica Luccioni si evidenzia che l'incremento delle prestazioni ai pazienti provenienti da fuori regione sono pari a: anno 2012 €. 1.990.00, anno 2013 €. 2.441.000, anno 2014 €. 6.997.000. Per l'anno 2015 non si dispone del dato definitivo che sarà influenzato, almeno nell'ultimo trimestre dell'anno, dall'applicazione della sentenza della Consiglio di Stato che blocca le attività per carenze strutturali.

Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	585.567,60	662.000,00	662.000,00	662.000,00	662.000,00

Le prestazioni intramoenia sono previste sulla base dei dati degli anni precedenti.

Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie – altro

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Altre Prestazioni non soggette a mobilità	751.000,00	1.200.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	0
Ricavi per prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici della regione e a enti previdenziali	0	0	0	0	0
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.907.000,00	1.961.000,00	1.805.000,00	1.805.000,00	1.805.000,00
Totale	2.658.000,00	3.161.000,00	3.162.000,00	3.161.000,00	1.805.000,00

Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Rimborsi assicurativi	1.105,00	43.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Altri concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche verso ASL AO IRCSS Policlinici della Regione	855.000,00	0	686.000,00	670.000,00	640.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi verso altri enti pubblici	130.102,40	40.000,00	130.000,00	100.000,00	90.000,00
Altri concorsi recuperi e rimborsi verso altri enti pubblici	242.000,00	427.000,00	323.000,00	323.000,00	323.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi verso Regione	69.975,52	205.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi da privati	3.078.037,97	1.871.000,00	3.001.000,00	3.001.000,00	3.001.000,00
Totali	4.376.220,89	2.586.000,00	4.234.000,00	4.188.000,00	4.148.000,00

I rimborsi per la spesa farmaceutica Pay Back, inserita nella voce “Concorsi recuperi e rimborsi verso privati”, sono stimati, per l’anno 2016, rapportandoli alla somma assegnata con il riparto definitivo del FSR 2014.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.279.977,83	4.500.000,00	4.513.000,00	4.600.000,00	4.700.000,00

La voce si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

L’incremento annuo riportato scaturisce dai recuperi sulle autodichiarazioni di esenzione di cui si è relazionato in premessa.,

Quota contributi in conto capitale (costi capitalizzati) imputata nell’esercizio

	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Costi capitalizzati (costi sterilizzati)	4.560.057,43	5.528.000,00	5.242.000,00	5.151.000,00	5.430.000,00

Tale voce rappresenta l’utilizzo della riserva per contributi in conto capitale al fine di neutralizzare gli effetti degli ammortamenti sui beni acquistati con i predetti contributi;

L’aumento previsto per il 2016 rispetto al consuntivo dell’anno 2014 è dovuto alla sterilizzazione degli ammortamenti dei beni che si prevede di acquisire negli anni 2015 e 2016; essi sono stati determinati sulla base delle tabelle allegate al piano degli investimenti

Altri ricavi e proventi

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Altri ricavi e proventi	1.506.000,00	527.000,00	383.000,00	382.000,00	383.000,00

COSTI DELLA PRODUZIONE

Acquisti di beni

Si riferiscono a tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Azienda, con particolare riferimento, per quel che concerne il materiale sanitario, ai prodotti farmaceutici ed emoderivati, ai materiali per la profilassi igienico-sanitaria, ai diagnostici e prodotti chimici, ai presidi chirurgici e ai materiali protesici, mentre, il restante materiale, riguarda i prodotti alimentari, di guardaroba e di pulizia, i combustibili, i carburanti e lubrificanti e i supporti meccanografici per assistenza, così specificati (in aderenza all'apposito modello CE):

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	42.414.000,00	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	59.986.000,00	60.714.000,00	60.089.000,00

A fronte del finanziamento regionale di cui alla nota prot n° 218013/13A1 del 22/10/2015 pari ad € 3.254.000, la spesa relativa ai farmaci innovativi per la cura dell'epatite C per l'anno 2016 è stata considerata uguale a quella del 2015 di € 7.280.000 al netto dello sconto ancora non definito a livello ministeriale e valutato al 30%.

Si prevede, inoltre, sulla scorta degli incrementi di costo sull'anno 2015, un incremento della spesa relativa ad altri farmaci, sia ospedalieri che territoriali compresi i farmaci per l'avvio del Centro Alzheimer.

Gli incrementi sopra specificati restano contenuti per l'applicazione degli interventi di razionalizzazione dei costi specificati in premessa della presente relazione. Nel 2017 e 2018 si prevede la riduzione dei farmaci per la cura dell'Epatite C e contestualmente l'aumento dei costi degli altri farmaci, facendo rimanere immutato il costo 2016.

Nel modello CE è stata riportata la seguente classificazione:

12) Ossigeno

Con riferimento all'ossigeno, si riferisce la contabilizzazione nel modello CE dei costi.

I costi relativi all'ossigeno sono stati contabilizzati nel modello CE alla voce BA0040

VOCE CE €/000	Costo per l'ossigeno contabilizzato dalle Aziende distinto per voce	Importo totale annuo
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale TOTALE	42.804
.....	DI CUI : OSSIGENO	390
	TOTALE	43.194

17) Dispositivi medici

Con riferimento ai dispositivi medici si evidenzia che la contabilizzazione degli stessi viene effettuata sulla base di quanto stabilito dalle Linee Guida CE di cui al D.M. 15 giugno 2012 alla voce B1.A.3.

Si rappresenta di seguito la tabella di dettaglio delle singole voci con separata indicazione dei dispositivi protesici sulla base dei dati di Preventivo.

BA0210 €/000	B.1.A.3) Dispositivi medici	Totale annuo	di cui Protesici
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici e dispositivi medici impiantabili attivi	2.357	2.357
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.662	
BA0240	B.1.A.3.3) Altri dispositivi medici	294	
	TOTALE	7.313	

La voce BA0220 si compone prevalentemente di materiale protesico di tipo ortopedico, endoscopico e cardiologico.

La voce BA0230 si compone in prevalenza di materiali a scopo diagnostico e prodotti di laboratorio.

La voce BA0240 si compone in prevalenza di materiali a scopo diagnostico e prodotti di RADIOLOGIA.

Alla voce BA0290 sono riportati materiali per emodialisi, strumentari monouso e materiali vari per sala operatoria.

Si riporta il dettaglio della voce contabile BA0290 – “Altri beni e prodotti sanitari”.

Voce BA0290 €/000	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	Totale annuo
	Presidi chirurgici e materiali sanitari	5.406
	Materiali per emodialisi	985
	Altri beni e prodotti sanitari	160
	TOTALE	6.551

I dispositivi medici che hanno le caratteristiche per essere ammortizzati sono inventariati tra le attrezzature sanitarie e gravano sui costi di esercizio per le quote annue di ammortamento secondo la disciplina dettata dal D. Lgs. n. 118/2011.

Si riporta di seguito l'elenco dei presidi ammortizzabili afferenti la nota Dipartimentale n. 112373/13AC del 09 luglio 2014.

APPARECCHIO ACUSTICO

CARROZZINE

DISPLAY BRAILLE-

CARROZZINE ELETTRICHE. -

COMUNICATORE VOCALE A CONTROLLO OCULARE

MONTASCALA

ACQUISTO DI BENI NON SANITARI

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Prodotti alimentari	517.335,93	515.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza in genere	170.022,80	180.000,00	161.000,00	170.000,00	170.000,00
Combustibili, carburanti, lubrificanti e riscaldamento in service	743.991,61	2.180.000,00	683.000,00	700.000,00	700.000,00
Supporti informatici, cancelleria e stampati	481.176,23	470.000,00	496.000,00	550.000,00	550.000,00
Materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	256.329,86	280.000,00	184.000,00	200.000,00	200.000,00
Spese per libri riviste e pubblicazione	42.079,12	52.000,00	2.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri beni non sanitari	61.807,70	68.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Totali	2.272.743,25	3.745.000,00	2.046.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00

Rispetto al preventivo 2015, il contenuto della voce "Combustibili, carburanti, lubrificanti e riscaldamento in service" è stato spostato nella voce "Utenza"

La riorganizzazione della rete ospedaliera ha portato ad un ridimensionamento di questa tipologia di costi rispetto a quelli stimati per l'anno 2015.

Si prevede una riduzione dei costi per prodotti alimentari per l'estensione della gara di servizio anche al P.O. di Villa d'Agri.

Acquisto di servizi

ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI

Acquisti di servizi sanitari per medicina di base

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da convenzione	53.681.927,47	54.712.000,00	54.143.000,00	54.228.000,00	53.928.000,00
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità extraregionale	460.000,00	409.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità intraregionale	5.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totali	54.146.927,47	55.125.000,00	54.608.000,00	54.693.000,00	54.393.000,00

Per i servizi sanitari per medicina di base è previsto il costo del rinnovo delle convenzioni e non viene disposto l'accantonamento per vacanza contrattuale.

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	52.228.000,00	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 (intraregionale)	100.000,00	89.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totali	53.245.615,12	53.583.000,00	53.385.000,00	53.600.000,00	53.200.000,00

Le misure di contenimento dei costi in premessa specificati: auditing con i medici di Medicina Generale e incontri con i Medici Ospedalieri sulle prescrizioni di farmaci a base di vitamina D, antibiotici, cardiovascolari e anti secretori gastrici, portano ad una previsione che limita gli aumenti che si stanno verificando nel corso dell'anno 2015.

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	27.277.000,00	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	18.445.950,00	18.445.500,00	18.445.500,00
Totali	58.194.407,19	55.390.000,00	58.076.450,00	58.113.500,00	58.113.500,00

Come specificato in premessa della presente relazione per la mobilità interregionale ed infraregionale si è tenuto conto dai dati regionali aggiornati e dei dati trasmessi dall'azienda Ospedaliera San Carlo di Potenza.

Per la voce "Servizi sanitari per assistenza specialistica da altro privato" l'Azienda provvederà ad adeguare i contratti in essere con le strutture private accreditate per l'assistenza specialistica ambulatoriale, per l'assistenza ospedaliera e per quelle eroganti prestazioni ambulatoriali, residenziali, semi-residenziali e domiciliari, ex art.26 Legge 23 dicembre 1978, n. 833, secondo le indicazioni riportate in premessa. Non si prevedono sostanziali modifiche per l'anno 2015 e 2016.

Servizi sanitari per assistenza riabilitativa

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da pubblico extraregione non soggetta a compensazione	0	0	0	0	0
Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da pubblico (extra Regione) Residui manicomiali in mobilità	0	0	0	0	0
Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	33.452.265,37	33.669.000,00	32.979.000,00	32.185.000	31.859.000,00
Totali	33.452.265,37	33.669.000,00	32.979.000,00	32.185.000,00	31.859.000,00

La previsione di spesa è influenzata dalla applicazione della delibera regionale n° 315 del 17/03/2015 con la quale sono stati previsti risparmi di settore sulle prestazioni delle strutture private accreditate eroganti specialistica ambulatoriale ex art 25 delle legge n° 833/78. Per la presente voce resta valido quanto già riportato per la specialistica.

Servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da pubblico extraregione	0	0	0		
Assistenza integrativa da privato	10.610.715,06	10.230.000,00	11.062.000,00	11.080.000,00	10.980.000,00
Assistenza protesica da privato	8.557.414,06	7.945.000,00	8.250.000,00	8.300.000,00	8.240.000,00
Totali	19.168.129,12	18.175.000,00	19.312.000,00	19.380.000,00	19.220.000,00

Per l'assistenza integrativa in appalto saranno rinegoziazione i contratti in essere attraverso la riduzione dei prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto del 5%.

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	94.629.000,00	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	10.991.000,00	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	159.875.000,00	159.984.000,00	159.784.000,00

Le previsioni per l'assistenza ospedaliera si basano tutte sulla mobilità interregionale ed infraregionale ad eccezione dell'Ospedale convenzionato "Clinica Luccioni" le cui prestazioni a residenti sono limitate dai tetti di spesa mentre per le prestazioni a residenti fuori regione si è già data ampia spiegazione in premessa della presente relazione.

Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid. da privato	9.218.395,66	9.055.000,00	9.283.000,00	9.283.000,00	9.283.000,00

Risultano in aumento i pazienti affetti da autismo.

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	12.380.000,00	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	15.732.000,00	15.732.000,00	15.732.000,00

La dispensazione dei farmaci file F è tutta in mobilità. L'aumento del dato infraregionale è riportato dall'Azienda Ospedaliera San Carlo nella richiamata nota di comunicazione dei dati in mobilità al 30/09/2015.

Acquisti prestazioni termali in convenzione

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Acquisti prestazioni termali in convenzione da pubblico extraregione	758.000,00	691.000,00	758.000,00	758.000,00	758.000,00
Acquisti prestazioni termali in convenzione da privato	1.601.527,32	1.530.000,00	1.288.000,00	1.300.000,00	1.280.000,00
Totali	2.359.527,32	2.221.000,00	2.046.000,00	2.058.000,00	2.038.000,00

Acquisti prestazioni trasporti sanitari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico mobilità intraregionale	214.000,00	257.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico extraregione	253.000,00	205.000,00	253.000,00	253.000,00	253.000,00
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da privato	2.393.606,30	2.750.000,00	2.392.000,00	2.400.000,00	2.390.000,00
Totali	2.860.606,30	3.212.000,00	2.859.000,00	2.867.000,00	2.857.000,00

Le prestazioni di trasporto sanitario si riferiscono ai voli delle eliambulanze del Dires.

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	1.761.000,00	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	10.182.000,00	10.214.000,00	10.169.000,00

Dall'anno 2016 andrà in vigore la nuova gara con estensione del servizio ADI su tutto il territorio aziendale. L'aggiudicazione di cui alla delibera n. 547 del 19/8/2015 comporta un costo di €. 6.118.000 a cui bisogna togliere la spesa del personale convenzionato già in servizio negli anni precedenti.

Le prestazioni sanitarie ai detenuti delle "case circondariali" trasferite alle aziende sanitarie sono coperte da apposito finanziamento regionale.

Acquisti prestazioni servizi per attività libero professionale intramoenia

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Compartecipazione al personale per ALPI in regime ambulatoriale	453.997,36	576.000,00	576.000,00	576.000,00	576.000,00

Gli importi previsti sono rapportati ai ricavi. E' stata detratta la quota del 5% a favore dell'azienda e la quota irap rilevabile nella voce "Imposte e tasse", oltre ad un margine per la copertura dei costi indiretti

Rimborsi, assegni e contributi sanitari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Contributi ad associazioni di volontariato	1.383.439,49	834.000,00	1.391.000,00	1.395.000,00	1.390.000,00
Rimborsi per cure all'estero	1.236,88	2.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Altri rimborsi, assegni e contributi	2.799.356,68	1.808.000,00	2.582.000,00	2.612.000,00	2.582.000,00
Contributi Legge 210/92	1.036.879,72	924.000,00	1.037.000,00	1.037.000,00	1.037.000,00
Totali	5.220.912,77	3.568.000,00	5.016.000,00	5.050.000,00	5.015.000,00

Nella voce "Contributi ad associazioni di volontariato "è incluso il contributo regionale Avis erogato tramite l'Azienda Ospedaliera San Carlo ed a questa rimborsato da parte di questa ASP.

Sono stati previsti il contributo all'ordine dei medici per la formazione dei MMG, ed i contributi dovuti ai sensi della legge 110/92 che sono interamente finanziati dalla regione. Le analoghe voci sono riportate di pari importo nei ricavi. La riduzione dei costi prevista eguaglia una pari riduzione dei ricavi.

Nella voce "Altri rimborsi, assegni e contributi" gli stanziamenti sono calcolati su base media rispetto agli anni precedenti.

Consulenze, collaborazioni, interinale ed altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Consulenze sanitarie e socio sanitarie da ASL –AO – IRCCS – Policlinici della Regione	0	323.000,00	0	0	0
Compensi per attività aggiuntiva del personale	2.339.488,55	2.733.000,00	2.733.000,00	2.706.000,00	2.706.000,00
Lavoro interinale – area sanitaria	0	0	0	0	0
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria	358.494,50	611.000,00	351.000,00	351.000,00	351.000,00
Collaborazioni da partecipazione a commissioni	0	000	0	0	0
Oneri stipendiali personale sanitario in comando da ASL –AO – IRCCS – Policlinici della Regione	264.000,00	108.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
Oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	454.374,07	35.000,00	402.000,00	405.000,00	402.000,00
Totali	3.416.357,12	3.810.000,00	3.750.000,00	3.726.000,00	3.723.000,00

Con delibera n. 672 del 14/10/2015 si è confermato per l'annualità 2015 il tetto di spesa per le attività aggiuntive per € 2.733.254,40, prevedendo altresì di contenere i costi nei limiti tassativamente stabiliti dalla norma senza però operare una riduzione quantitativa o qualitativa dei servizi a danno dei cittadini;

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	454.000,00	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	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00

Nella voce "Altri servizi sanitari da privato" la previsione di riduzione dei costi derivanti dall'intesa CSR n. 113 del 2/7/2015 -Misure di razionalizzazione della spesa del SSR anno 2015/2016. Si prevede anche una riduzione del ricorso a prestazioni da pubblico.

TABELLA RIASSUNTIVA MOBILITA' PASSIVA EXTRAREGIONALE

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
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
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità extraregionale	460.000,00	409.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
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
Acquisti prestazioni termali in convenzione da pubblico extraregione	758.000,00	691.000,00	758.000,00	758.000,00	758.000,00
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 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
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico extraregione	253.000,00	205.000,00	253.000,00	253.000,00	253.000,00
TOTALE	62.879.000,00	57.308.000,00	60.048.000,00	60.048.000,00	60.048.000,00

La mobilità passiva extraregionale è stata desunta dal dato aggiornato trasmesso dalla regione per l'anno 2015.

La presente tabella espone solo i dati in mobilità extraregionale anche se, in parte, già inclusi nelle precedenti tabelle per voci di bilancio.

ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

Servizi non sanitari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Lavanderia	726.139,26	700.000,00	810.000,00	810.000,00	810.000,00
Pulizia	2.893.157,18	2.855.000,00	2.922.000,00	2.922.000,00	2.820.000,00
Mensa	1.173.596,69	1.450.000,00	1.157.000,00	1.157.000,00	1.000.000,00
Riscaldamento	1.181.407,09	14.000,00	1.268.000,00	1.268.000,00	1.268.000,00
Elaborazione dati, servizi di manutenzione ed aggiornamento software	737.106,96	580.000,00	850.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Servizi trasporti (non sanitari)	27.533,76	9.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Smaltimento rifiuti	339.565,54	430.000,00	406.000,00	406.000,00	406.000,00
Utenze telefoniche	1.457.469,65	1.290.000,00	970.000,00	970.000,00	950.000,00
Utenze elettricità	2.902.994,36	2.265.000,00	2.901.000,00	2.901.000,00	2.850.000,00
Altre utenze	206.979,21	170.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Premi di assicurazione	315.295,37	480.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	0	0	0	0	0
Altri servizi non sanitari da privato	5.319.287,09	3.246.000,00	6.098.000,00	6.125.000,00	6.032.000,00
Totali	17.280.532,16	13.489.000,00	17.944.000,00	18.321.000,00	17.898.000,00

Si prevedono minori costi, rispetto all'anno precedente, sulla utenze telefoniche in quanto il dato 2014 comprendeva costi una-tantum. Su tutta la tipologia dei servizi riportati nella presente tabella si opereranno le riduzioni derivanti dall'applicazione del decreto legge n. 78 del 19/06/2015 che a seguito dell'intesa CSR n. 113 del 02/07/2015 è stato coordinato con la legge di conversione del 06/08/2015 n. 125 - Rinegoziazione dei contratti in essere attraverso la riduzione dei prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto del 5%. Tali riduzioni si compensano con incrementi dovuti all'estensione della gara

per la procedura CUP, agli incrementi dei costi del servizio di distribuzione dei farmaci della DNC, all'incremento dei costi delle utenze, all'avvio del nuovo Centro Alzheimer di Venosa.

Nel particolare la voce "Altri servizi non sanitari da privato" è prevista in aumento rispetto all'anno 2014. Tale voce comprende la gestione CUP per la quale a seguito di nuova gara è stato razionalizzato il servizio con riduzione delle ore di attività assegnate ed assorbimento di una serie di attività che in precedenza gravavano su altre voci di costo per cui l'incremento è dovuto solo a diversa classificazione.

Per il servizio mensa si prevedono riduzioni progressive per la Gara in URA sulla ristorazione.

Alla voce "Premi di assicurazione" l'azienda accogliendo un espresso invito del Dipartimento regionale, ha deciso di aderire al modello dell'autoassicurazione per la responsabilità civile per danni a cose e/o a persone per cui il relativo costo, rispetto agli anni 2012 e precedenti, è spostato alla voce accantonamenti.

La realizzazione del sistema di autoassicurazione prevede un accantonamento in diminuzione rispetto al costo sostenuto negli anni precedenti. Saranno attivate contrattazioni del contenzioso attraverso la trattazione diretta e celere delle pratiche con la parte lesa. L'Azienda intende attivare un valido sistema di controllo e di prevenzione delle cause più frequenti che danno origine alle richieste di risarcimento con una conseguente eventuale diminuzione della sinistrosità. Pertanto la voce di costo che già nel bilancio 2014 è stata trasferita agli accantonamenti premi assicurativi risulta in riduzione rispetto agli anni pregressi. Resta lo stanziamento dei premi assicurativi diversi dalla RCT.

Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Consulenze non sanitarie verso ASL -AO - IRCCS - Policlinici della Regione	7.000,00	0	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Consulenze non sanitarie da terzi	132.000,00	66.000,00	90.000,00	90.000,00	89.000,00
Consulenze non sanitarie da privato	182.985,58	300.000,00	271.000,00	271.000,00	260.000,00
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	305.448,72	458.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici ed università	20.719,26	53.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
TOTALI	648.153,56	877.000,00	728.000,00	728.000,00	716.000,00

I costi previsti sono sostanzialmente in linea rispetto al consuntivo 2014 ed alle previsioni 2015.

Formazione

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	288.100,23	100.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
Formazione (esternalizzata e non) da privato	221.115,31	400.000,00	211.000,00	211.000,00	211.000,00
Totali	509.215,54	500.000,00	486.000,00	486.000,00	486.000,00

L'Azienda ASP di Potenza ha approvato, con delibera n° 2015/00686 del 21/10/2015, il Piano Formazione 2016.

Manutenzioni e riparazioni (ordinaria externalizzata)

Tale voce riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni. Nel seguito, viene fornito un dettaglio delle previsioni per i predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

Manutenzioni e riparazioni

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Manutenzione di immobili	734.521,84	800.000,00	723.000,00	723.000,00	715.000,00
Manutenzione impianti idrici, elettrici, igienici, sanitari	5.550.239,22	5.440.000,00	5.380.000,00	5.380.000,00	5.300.000,00
Manutenzione elisuperfici	833.503,85	730.000,00	838.000,00	838.000,00	838.000,00
Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	73.119,33	148.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	3.230.131,44	3.240.000,00	3.251.000,00	3.251.000,00	3.240.000,00
Manutenzione e riparazione automezzi (sanitari e non)	289.581,90	285.000,00	339.000,00	345.000,00	338.000,00
Altre manutenzioni e riparazioni	182.467,02	226.000,00	211.000,00	215.000,00	210.000,00
Totale Manutenzioni e riparazioni	10.893.564,60	10.869.000,00	10.856.000,00	10.866.000,00	10.755.000,00

Anche su questa voce, su quasi tutta la tipologia dei servizi riportati nella presente tabella, si opereranno le riduzioni derivanti dall'applicazione del decreto legge n. 78 del 19/06/2015 che a seguito dell'intesa CSR n. 113 del 02/07/2015 è stato coordinato con la legge di conversione del 06/08/2015 n. 125 - Rinegoziazione dei contratti in essere attraverso la riduzione dei prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto del 5%.

Per le manutenzioni di immobili ed apparecchiature elettromedicali si prevede un sostanziale mantenimento dei costi rispetto a quelli del consuntivo 2014 e di quelli previsti per il 2015, in quanto le riduzioni saranno compensate con i normali incrementi di costo. La manutenzione degli immobili e delle attrezzature è sempre più costosa per la vetustà dei fabbricati e delle attrezzature che non sempre puntualmente possono essere sostituite alla scadenza della vita utile contabile.

Godimento beni di terzi

Tale voce comprende i costi relativi ai fitti, ai canoni di noleggio, così di seguito meglio indicati:

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Fitti passivi	511.890,28	500.000,00	499.000,00	499.000,00	490.000,00
Canoni per noleggio	1.799.005,77	1.950.000,00	1.863.000,00	1.863.000,00	1.930.000,00
Canoni di leasing	0	0	0	0	0
Totale Godimento beni di terzi	2.310.896,05	2.450.000,00	2.362.000,00	2.362.000,00	2.420.000,00

Anche in questo caso, su quasi tutta la tipologia dei servizi riportati nella presente tabella, si opereranno le riduzioni derivanti dall'applicazione del decreto legge n. 78 del 19/06/2015 che a seguito dell'intesa CSR n. 113 del 02/07/2015 è stato coordinato con la legge di conversione del 06/08/2015 n. 125 - Rinegoziazione dei contratti in essere attraverso la riduzione dei prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto del 5%.

E' stato avviato un processo di rivisitazione delle sedi aziendali tendente all'eliminazione dei fitti passivi ed ad una maggiore efficienza organizzativa mediante accorpamento in un'unica sede di servizio delle attività dislocate su più sedi.

I processi di razionalizzazione dei costi produrranno effetti contenuti nei loro incrementi.

Costi per il Personale Dipendente

Di seguito si riassumono i costi previsti per il personale dipendente:

Personale del ruolo sanitario

Dirigenza medica	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	22.948.511,90	23.375.000,00	22.618.000,00	22.643.000,00	22.648.000,00
Indennità di esclusività	4.884.259,37	4.951.000,00	5.212.000,00	5.133.000,00	5.082.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	11.194.683,00	11.195.000,00	11.147.000,00	10.998.000,00	10.998.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	2.353.211,00	2.353.000,00	2.353.000,00	2.353.000,00	2.353.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	284.486,00	285.000,00	284.000,00	284.000,00	284.000,00
Oneri Sociali	11.347.032,04	11.463.000,00	11.442.000,00	11.452.000,00	11.467.000,00
Equo Indennizzo	0	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Dirigenza	53.012.183,31	53.622.000,00	53.061.000,00	52.868.000,00	52.837.000,00
Dirigenza non medica	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	2.980.108,45	2.921.000,00	3.237.000,00	3.300.000,00	3.398.000,00
Indennità di esclusività	703.707,20	711.000,00	710.000,00	700.000,00	693.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	701.409,00	702.000,00	702.000,00	702.000,00	702.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	165.207,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	64.573,00	64.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Oneri Sociali	1.243.471,27	1.220.000,00	1.269.000,00	1.281.000,00	1.292.000,00
Equo Indennizzo	0	0	0	0	0
Totale Dirigenza non medica	5.858.475,92	5.783.000,00	6.148.000,00	6.213.000,00	6.315.000,00
Comparto Sanitario	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	30.127.013,73	30.083.000,00	30.632.000,00	30.659.000,00	31.153.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	5.153.340,29	5.055.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	3.523.169,72	2.684.000,00	2.825.000,00	2.825.000,00	2.825.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	667.675,35	646.000,00	672.000,00	672.000,00	672.000,00
Oneri Sociali	10.905.241,16	10.672.000,00	10.862.000,00	10.872.000,00	10.947.000,00
Equo Indennizzo	6.403,26	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Totale Comparto Sanitario	50.382.843,51	49.147.000,00	50.298.000,00	50.335.000,00	50.904.000,00

Personale ruolo professionale

Dirigenza	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	262.806,58	294.000,00	356.000,00	398.000,00	379.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	125.146,34	123.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	5.735,29	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	10.281,12	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Oneri Sociali	111.730,43	140.000,00	160.000,00	164.000,00	165.000,00
Totale Dirigenza	515.699,76	576.000,00	646.000,00	692.000,00	674.000,00

Comparto	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	23.198,56	27.000,00	25.000,00	25.000,00	26.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	3.234,69	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	0	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	558,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Oneri Sociali	7.824,41	30.000,00	8.500,00	8.500,00	9.000,00
Totale Comparto	34.815,99	64.000,00	39.500,00	39.500,00	41.000,00

Personale ruolo tecnico

Dirigenza	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	740.360,96	793.000,00	745.000,00	748.000,00	755.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	335.615,26	283.000,00	281.000,00	261.000,00	261.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	6.156,76	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	28.963,28	23.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Oneri Sociali	279.418,48	369.000,00	283.000,00	283.000,00	286.000,00
Totale Dirigenza	1.390.514,74	1.472.000,00	1.338.000,00	1.321.000,00	1.331.000,00

Comparto	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	11.152.750,23	11.163.000,00	10.806.000,00	10.468.000,00	10.270.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	991.175,51	1.100.000,00	1.147.000,00	1.147.000,00	1.147.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	1.353.168,60	934.000,00	988.000,00	988.000,00	988.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	268.417,25	283.000,00	299.000,00	299.000,00	299.000,00
Oneri Sociali	3.595.918,21	3.588.000,00	3.639.000,00	3.620.000,00	3.568.000,00
Equo Indennizzo	552,75	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Comparto	17.361.982,55	17.076.000,00	16.884.000,00	16.527.000,00	16.277.000,00

Personale ruolo amministrativo

Dirigenza	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	306.145,34	307.000,00	347.000,00	379.000,00	368.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	224.681,54	260.000,00	276.000,00	276.000,00	276.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	0	0	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	14.522,42	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Oneri Sociali	213.870,35	218.000,00	206.000,00	241.000,00	235.000,00
Totale Dirigenza	759.219,65	803.000,00	848.000,00	915.000,00	898.000,00

Comparto	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	6.313.795,39	6.422.000,00	6.060.000,00	6.006.000,00	6.030.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	955.242,67	965.000,00	1.016.000,00	1.016.000,00	1.016.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	56.656,76	59.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	182.745,43	139.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
Oneri Sociali	2.073.600,71	2.079.000,00	2.131.000,00	2.044.000,00	2.056.000,00
Equo Indennizzo	0	8.000,00	0	0	0
Totale Comparto	9.582.040,96	9.672.000,00	9.395.000,00	9.254.000,00	9.290.000,00

RIEPILOGO PERSONALE DIPENDENTE

Dirigenza	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	27.237.933,23	27.690.000,00	27.303.000,00	27.468.000,00	27.548.000,00
Indennita' di esclusività	5.587.966,57	5.662.000,00	5.922.000,00	5.833.000,00	5.775.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	12.581.535,14	12.563.000,00	12.516.000,00	12.347.000,00	12.347.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	2.530.310,05	2.529.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	402.825,82	402.000,00	402.000,00	402.000,00	402.000,00
Oneri Sociali	13.195.522,57	13.410.000,00	13.360.000,00	13.421.000,00	13.445.000,00
Equo Indennizzo	0	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Dirigenza	61.536.093,38	62.256.000,00	62.041.000,00	62.009.000,00	62.055.000,00

Comparto	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Retribuzione tabellare	47.616.757,91	47.695.000,00	47.523.000,00	47.158.000,00	47.479.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	7.102.993,16	7.125.000,00	7.467.000,00	7.467.000,00	7.467.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	4.932.995,08	3.678.000,00	3.854.000,00	3.854.000,00	3.854.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	1.119.396,36	1.069.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00
Oneri Sociali	16.582.584,49	16.369.000,00	16.640.500,00	16.544.500,00	16.580.000,00
Equo Indennizzo	6.956,01	23.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Totale Comparto	77.361.683,01	75.959.000,00	76.616.500,00	76.155.500,00	76.512.000,00

Totale costo del personale

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Totale Dirigenza	61.536.093,38	62.256.000,00	62.041.000,00	62.009.000,00	62.055.000,00
Totale Comparto	77.361.683,01	75.959.000,00	76.616.500,00	76.155.500,00	76.512.000,00
Totale costo del Personale	138.897.776,39	138.215.000,00	138.657.500,00	138.164.500,00	138.567.000,00

Nel costo del personale sono compresi gli incrementi per i rinnovi contrattuali previsti dalla Legge di Stabilità 2016. La valutazione è stata rapportata ad un costo medio di 8,00 Euro al mese per singolo dipendente, così come riportato dagli organi di stampa non avendo, ancora, alcun altro parametro di riferimento.

Sono state previste le nuove assunzioni il cui piano è stato approvato con delibera n. 511 del 03/08/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015 sulla scorta del mantenimento dei limiti di spesa imposti dalla normativa vigente. Le previsioni di costo hanno tenuto conto dei lassi temporali in cui vengono espletate le procedure di assunzione. Si è tenuto conto anche delle riduzioni di costo per personale cessato e/o che cesserà per pensionamento sulla scorta delle comunicazioni dell'U.O. Amministrazione del personale (elenchi del personale cessato nel 2015 e che cesserà dal servizio negli anni a venire). Sono state previste le spesa per il personale a tempo determinato.

La consistenza dei fondi aziendali destinati alla contrattazione integrativa, di cui alle delibere n. 247/2015 e n. 213/2015, è indicata nel suo valore alla data dell'01/01/2015. Tali fondi sono stati già decurtati in applicazione del D.L. 78/2010.

Con l'applicazione del nuovo atto aziendale, di cui alla delibera n° 579 del 03/09/2015, vi è stata una riduzione delle strutture complesse aziendali che ha determinato, da subito, un ulteriore abbattimento dei fondi.

Nelle tabelle di determinazione del costo del personale, allegate alla presente a cui si fa rinvio per ogni altro dettaglio, si denota una sostanziale compensazione tra personale cessato e personale assunto anche in considerazione dei tempi per l'espletamento delle procedure di assunzione.

Un'analisi degli interventi di riduzione dei presenti costi è stata riportata anche nella premessa della presente relazione.

Oneri diversi di gestione

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
TARSU	418.586,96	575.000,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00
Altre Imposte (escluse IRAP, IRES, ICI e TARSU)	31.721,66	31.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale	517.007,07	587.000,00	571.000,00	571.000,00	571.000,00
Altri oneri diversi di gestione	1.263.745,99	1.285.000,00	1.158.500,00	1.197.000,00	1.167.000,00
Totale	2.231.061,68	2.478.000,00	2.200.500,00	2.239.000,00	2.209.000,00

La previsione sulla voce di costo "Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale" presenta una diminuzione dovuta alla riduzione di 2 unità del Collegio Sindacale.

Da rilevare che nell'anno 2015 il costo delle Commissioni Invalidi Civili è relativo esclusivamente all'esame delle domande pervenute al protocollo aziendale entro il 31/10/2014 poichè come stabilito dall'art. 18 comma 22 del D.L. n°98/2011, convertito con modificazioni dalla L. n°111/2011, le competenze relative alle Commissioni Invalidi Civili, sono state trasferite all'INPS a far data dal 01/11/2014. Nell'anno 2016 sono azzerati i costi.

Per il rimborso spese al personale dipendente è stata prevista anche per l'anno 2016 la riduzione di spesa in applicazione dell' art. 19 della L.R. n. 16. Per l'anno 2015 con delibera aziendale n. 250 del 15/05/2014 è stato previsto il limite di spesa con esclusione del personale di ispezione.

Sono state applicate anche per l'anno 2015 le riduzioni di costi di cui alla L.R.17/2011 art. 11 per i compensi di partecipazione a commissioni.

Ammortamenti

Immobilizzazioni immateriali

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	239.419,51	214.000,00	264.000,00	240.000,00	208.000,00

Immobilizzazioni materiali

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Ammortamenti dei fabbricati	2.381.856,79	2.552.000,00	2.446.000,00	2.632.000,00	2.748.000,00
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.088.929,22	3.038.000,00	3.515.000,00	3.262.000,00	3.476.000,00
Totale	5.470.786,01	5.590.000,00	5.961.000,00	5.894.000,00	6.224.000,00

Gli ammortamenti sono stati determinati secondo i calcoli di cui alle tabelle allegate al piano degli investimenti. Essi si desumono da procedimenti di stima in base agli acquisti programmati ed al costo storico.

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	3.081.200,00	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	3.369.200,00	3.445.000,00	2.882.000,00

Nella presente voce sono stati riportati gli accantonamenti per i premi assicurativi per la gestione in autoassicurazione di cui si è detto, nella presente relazione, alla specifica voce. Non è stato previsto l'accantonamento per vacanza contrattuale ai MMG/PIS/MCA perché nelle specifiche voci del costo di competenza è stato incluso il costo per rinnovo delle convenzioni.

Nel modello CE è stata riportata la seguente classificazione:

13) BA2700 - "Accantonamenti per rischi" e BA2820 - "Altri accantonamenti"

Alla voce BA2700 è stata iscritta la quota relativa agli accantonamenti per rischi pari a **euro/000 4.500** che risulta così suddivisa:

Voce Ce €/000	Descrizione	Importo (€/000) annuo
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	280
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	620
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.336
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	800
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0
	TOTALE	3.036

Nell'anno 2014 è stata verificata l'intera consistenza dei fondi dal gennaio 2009, data di istituzione della ASP, a tutto il 31/12/2014, per cui gli accantonamenti effettuati comprendevano le somme scaturite a seguito di detta ricognizione. Nell'anno 2015 si è proceduto all'aggiornamento dell'autoassicurazione, con una previsione in ribasso dell'accantonamento annuo. Le previsioni per il 2016 si basano sulla consistenza storica dei dati.

In merito alla voce residuale "altro" iscritta alla voce BA2750 si riporta il dettaglio della somma:
Allo stato non risultano accantonamenti previsti per la presente voce.

In merito alla composizione della voce residuale "altro" iscritta alla voce BA2820 si riporta di seguito il dettaglio:

BA2820 €/000	B.16.D) Altri accantonamenti	Totale annuo
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	45
	TOTALE	45

Non sono previsti accantonamenti per interessi di mora in quanto l'Azienda rileva gli interessi a richiesta della controparte salvo poi effettuare l'istruttoria a cura dei diversi uffici interessati per verificare la spettanza o meno degli importi alla luce delle contestazioni sulla corretta esecuzione delle forniture piuttosto che sui termini perentori introdotti dalla recente regolazione sui pagamenti. Nella maggior parte delle situazioni le note debito per interessi sono scomutate da altrettante note credito per errata applicazione degli interessi.

Non sono effettuati accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente perché l'indennità di vacanza contrattuale è contenuta nei costi.

Anche per il personale convenzionato l'indennità di vacanza contrattuale è contenuta nei costi.

Si rappresenta, nella seguente tabella, il dettaglio della composizione della voce residuale BA2890.

BA2890 E/000	B.16.D.7) Altri accantonamenti	Totale annuo
	Accantonamenti per ferie non godute.	21
	Accantonamenti per Sperimentazioni	24
	Accantonamenti per Progetti	
	Accantonamenti per Equo Indennizzo	
	
	TOTALE	45

PROVENTI ED ONERI

Proventi e oneri finanziari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Interessi attivi su c/tesoreria	32,23	8.000,00	0	0	0
Interessi attivi su c/c postali e bancari	7.457,59	2.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Altri interessi attivi	484,33	0	0	0	0
Altri proventi	0	0	0	0	0
Interessi passivi	0	-30.000,00	0	0	0
Altri interessi passivi	-1.083,78	-5.000,00	-48.000,00	-48.000,00	-48.000,00
Altri oneri finanziari	-35,42	0	0	0	0
Totale	6.854,95	-25.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00

Non si prevede il ricorso all'anticipazione bancaria. I costi riportati in altri interessi passivi sono relativi al servizio di tesoreria.

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	1.376.000,00	0	0
Insussistenze attive	15.158,61	0	0	0	0
Totale	2.490.503,23	0	1.376.000,00	0	0

Per gli anni 2011/2013 sono state avviate dall'autorità giudiziaria procedure per il recupero dei tickets non versati dagli utenti a seguito di autodichiarazioni di esenzione non veritiere. Si prevede un recupero nelle sopravvenienze attive dell'anno 2016 di €. 1.376.000. Altre somme, per la stessa motivazione, sono state previste nelle sopravvenienze dell'anno 2015.

Oneri straordinari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Minusvalenze	2.002,99	0	0	0	0
Sopravvenienze passive	2.703.757,19	0	0	0	0
Insussistenze passive	458.798,73	0	0	0	0
Totale	3.164.558,91	0	0	0	0

Totale proventi e oneri straordinari

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
Totale proventi straordinari	2.490.503,23	0	1.376.000,00	0	0
Totale oneri straordinari	-3.164.558,91	0	0	0	0
Totale	-674.055,68	0	1.376.000,00	0	0

Data la difficoltà di poter determinare le somme da prevedere quali sopravvenienze attive e passive per gli anni 2016/2018, esse non vengono rilevate, ad eccezione del recupero tickets la cui procedura è già in corso.

Non si prevedono accantonamenti non tipici dell'esercizio.

IMPOSTE E TASSE

	Consuntivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Preventivo Anno 2018
IRAP personale dipendente	9.281.871,76	9.440.000,00	9.323.000,00	9.281.000,00	9.316.000,00
IRAP collaboratori, personale assimilato a lavoratori dipendenti	1.439.596,65	1.517.000,00	1.462.000,00	1.470.000,00	1.465.000,00
IRAP attività di libera professione (intramoenia)	45.811,63	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
IRES attività commerciali	170.126,79	170.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00
Totale	10.937.406,83	11.180.000,00	11.016.000,00	10.982.000,00	11.012.000,00

Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio, calcolata sulla base delle previsioni stipendiali al personale dipendente, convenzionato ecc. come meglio rilevato nelle tabelle allegate. Nel Conto Economico risulta dettagliata analiticamente.

Sono anche previste le somme relative all'I.R.E.S. dell'esercizio e ad altre imposte e tasse.

RISULTATO DI ESERCIZIO:

Il bilancio preventivo per l'anno 2016 risulta in pareggio. Anche per gli anni 2017/2018 la programmazione triennale prevede dei risultati sostanzialmente in equilibrio economico.

Le perdite degli esercizi pregressi, non ancora ripianate, saranno coperte con appositi finanziamenti regionali.

L'applicazione degli interventi di riduzione dei costi che man mano si sono succeduti dal 2010 ad oggi, previsti, nei loro effetti, anche per l'anno 2016, riportati in premessa della presente relazione, hanno prodotto, negli anni passati, una continua e graduale, riduzione della perdita di esercizio e unitamente ai nuovi interventi in atto consentiranno per il 2016 il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario. Nell'anno 2013 è stato raggiunto il pareggio di bilancio programmato, anche nell'anno 2014 il bilancio è risultato in equilibrio economico.

Per l'anno 2015 ancora non si è in grado di formulare una possibile previsione di chiusura anche perché se il finanziamento regionale definitivo del Fondo Sanitario si dovesse stabilizzare sulle cifre assegnate in via definitiva per l'anno 2014 ed in via provvisoria per l'anno 2016, si dovrebbe avere un sostanziale mantenimento dell'equilibrio economico.

Il Responsabile U.O.
Economico Patrimoniale
Dott Francesco SAVINO

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Cristiana MECCA

II DIRETTORE GENERALE
Dr. Dott. Giovanni Battista Bochicchio

Pec

Da: Per conto di: ass.sanita@cert.regione.basilicata.it <posta-certificata@pec.basilicata.net.it>
Inviato: giovedì 22 ottobre 2015 18:49
A: protocollo@pec.aspbasilicata.it; collegio.sindacale@pec.aspbasilicata.it; asmbasilicata@cert.ruparbasilicata.it; aosancarlo@cert.ruparbasilicata.it; irccs.crob@cert.ruparbasilicata.it
Oggetto: POSTA CERTIFICATA: Riparto provvisorio del FSR 2016
Allegati: daticert.xml; postacert.eml (960 KB)
Firmato da: posta-certificata@pec.basilicata.net.it

GuparAddin.AreaOrganizzativaOmogenea:

Azienda Sanitaria Locale di Potenza

GuparAddin.DataDiProtocollazione:

23/10/2015

GuparAddin.NumeroDiProtocollo:

2015-0134436

Messaggio di posta certificata

Il giorno 22/10/2015 alle ore 18:48:39 (+0200) il messaggio "Riparto provvisorio del FSR 2016" è stato inviato da "ass.sanita@cert.regione.basilicata.it" indirizzato a:
aosancarlo@cert.ruparbasilicata.it asmbasilicata@cert.ruparbasilicata.it irccs.crob@cert.ruparbasilicata.it collegio.sindacale@pec.aspbasilicata.it protocollo@pec.aspbasilicata.it
 Il messaggio originale è incluso in allegato.
 Identificativo messaggio: opecc275.20151022184839.01471.04.1.1@pec.basilicata.net.it

JG.

D.S.

D.A.

Collegio Sindacale

Ragioniera

26.10.15/lu.

Prot.n *218013-13A1*

Rif. nota

All. n. 2

Potenza *22-10-2015*

Ai Sig.ri Direttori Generali
Ai Sig.ri Presidenti Collegi Sindacali

*Azienda Sanitaria Locale di Potenza (A.S.P.)
Via Torraca n. 2 - 85100 Potenza*

*Azienda Sanitaria Locale di Matera (A.S.M.)
Via Montescaglioso- 75100 Matera*

*Azienda Osp. Reg.le San Carlo
Via P. Petrone- 85100 Potenza*

*I.R.C.C.S./C.R.O.B.
Via S. Pio - 85028 Rionero in V.*

TRASMISSIONE ESCLUSIVAMENTE A MEZZO POSTA ELETTRONICA)
(ai sensi del D.Lgs n. 82 del 7.3.2005 "Codice dell'Amministrazione Digitale")

OGGETTO: Riparto provvisorio del FSR 2016- Comunicazioni.

Al fine di consentire alle SS.LL l'adozione, nei termini di legge, dei bilanci di previsione aziendali trasmetto, in allegato e nelle more della definizione a livello nazionale delle risorse finanziarie destinate al Servizio Sanitario per l'anno 2016 e delle decisioni assunte dalla competente Commissione consiliare regionale in merito alla proposta di riparto del FSR 2016 trasmessa da questo Dipartimento (*giusta nota assessorile prot. n. 197993/13A1*), le tabelle contenenti i dati contabili relativi al FSR 2016 da utilizzare per la redazione degli atti di bilancio di cui agli artt. 13 e 14 della L.R. 34/95 e smi.

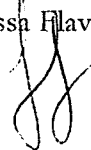
Segnalo che le assegnazioni ivi indicate comprendono i contributi, *a legislazione vigente*, per i Farmaci anti Epatite C.

Considerata inoltre la necessità di dover garantire l'equilibrio economico e finanziario del SSR invito le SS.LL. a redigere gli atti di bilancio *di cui agli artt. 13 e 14 della L.R. n. 34/95 e smi* in osservanza di tale principio e nel rispetto della garanzia dei Livelli essenziali di assistenza.

Tanto precisato sarà cura della Direzione Generale dipartimentale la notifica dell'atto adottato dalla Giunta Regionale ovvero di rendere note le eventuali modifiche intervenute in sede di adozione dello stesso al fine di consentire alle SS.LL. di adottare ogni conseguenziale determinazione.

Cordiali saluti.

Prof.ssa Flavia Franconi



CONTRIBUTI FSR , PAY BACK e VINCOLATI												
Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE		ASP	ASM	San Carlo	CROB	Totale	Rif		
	+	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		625.436	343.244	55.020	6.374	1.030.074	stima		
	+	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		8.520	4.862	1.361	257	15.000	stima		
T	+	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		4.280	900	20		5.200	art. 12 LR 34/15		

RIPARTO PROVVISORIO FSR 2016

REGIONE BASILICATA

RAFFRONTO

AASS	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2016		Diff	
	Ass.Def. FSR DGR N.736/10	Ass Def DGR 591/2011	Ass. Def. DGR 226/2010	Ass.Def. DGR 470/2013	Ass.Def. DGR 414/2014 (+ Conguagli)	Ass.Def. DGR 571/2015 (- pay back)	Ass.Prov	Ass.Prov Farmaci epalle C		Tot
ASP	603.616	610.860	613.198	614.690	614.946	631.764	630.701	3.254	633.956	2.192
ASM	331.345	331.345	339.048	340.276	337.825	347.067	346.361	1.746	348.106	1.039
San Carlo	60.341	58.013	52.714	60.685	57.777	57.314	56.381		56.381	- 933
CROB	10.193	9.915	9.705	10.872	5.486	7.020	6.631		6.631	- 389
Totale	1.005.495	1.010.133	1.014.665	1.026.523	1.016.034	1.043.165	1.040.074	5.000	1.045.074	1.909



PROSPETTO ANDAMENTO COSTI DELLA PRODUZIONE

ALLEGATO B

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVENTIVO 2015	STIMA CONSUNTIVO 2015	PREVENTIVO 2016
COSTO DELLA PRODUZIONE	659.320.267,92	646.437.498,95	653.993.319,05	667.684.000,00	659.903.000,00	666.308.000,00	673.771.000,00
Personale dipendente	139.632.732,69	139.304.343,19	138.931.262,48	138.898.000,00	138.215.000,00	138.090.000,00	138.658.000,00
Differenza	519.687.535,23	507.133.155,76	515.062.056,57	528.786.000,00	521.688.000,00	528.218.000,00	535.113.000,00
Percentuali di incremento	RAPPORTO PREV 2016/ CONS 2011	RAPPORTO PREV 2016/CONS 2012	RAPPORTO PREV 2016/CONS 2013	RAPPORTO PREV 2016/CONS 2014	RAPPORTO PREV 2016/PREV 2015	RAPPORTO PREV 2016/STIMA CONS 2015	
Percentuale di incremento dei costi complessivi della produzione-	2,1918%	4,2283%	3,0241%	0,9117%	2,1015%	1,1201%	
Incremento spesa personale dipendente	-0,6981%	-0,4640%	-0,1967%	-0,1728%	0,3205%	0,4113%	
Percentuale di incremento dei costi della produzione al netto delle spese per il personale dipendente -	2,9682%	5,5173%	3,8929%	1,1965%	2,5734%	1,3053%	

PROSPETTO ANDAMENTO DELL'ASSEGNAZIONE REGIONALE

QUOTA FSR ASSEGNATA	613.198.000,00	614.690.000,00	614.946.000,00	631.764.000,00	622.205.000,00	622.205.000,00	633.956.000,00
PERCENTUALE DI VARIAZIONE RISPETTO ALL'ASSEGNAZIONE PROVVISORIA PER L'ANNO 2015	3,3852%	3,1343%	3,0913%	0,3470%	1,8886%	1,8886%	

La percentuale di incremento dei costi della produzione previsti per l'anno 2016 rispetto al consuntivo 2011 è di circa il 2,20 %. Rispetto al 2012 tale percentuale è di circa il 4,23%. Rispetto al 2013 del 3,00%. Rispetto al 2014 si riduce allo 0,9%. Mentre rispetto ai costi stimati per l'anno 2015 è di circa il 1%.

I costi per il personale dipendente sono sempre in riduzione dal 2011 a quelli riferiti al consuntivo 2014 secondo le percentuali indicate. Nel 2016 si prevede un leggero incremento rispetto alla stima per il 2015 soprattutto per l'applicazione dei rinnovi contrattuali.

L'incremento dei costi della produzione, al netto di quelli del personale dipendente, tra le previsioni dell'anno 2016 ed i vari anni precedenti hanno una tendenza a ridursi fino all'1% circa. essi risultano strettamente collegati alle percentuali di incremento della quota di FSR assegnata nei vari anni. La quota di FSR assegnata nei vari anni risulta in costante incremento, tranne per l'anno 2015. Gli interventi di razionalizzazione dei costi che si sono susseguiti nei vari anni, unitamente alla variazione delle assegnazioni regionali hanno bloccato la tendenza in costante aumento degli stessi ed hanno permesso il raggiungimento dell'equilibrio economico nel 2013, 2014, 2016. Per l'anno 2015 si prevede che l'incremento di FSR possa ricondurre alla stessa situazione di equilibrio. Si specifica, infine, che nell'anno 2015 e 2016 sono sorti costi aggiuntivi sia per la mobilità interregionale dell'ospedale convenzionato sia per la nuova cura dell'Epatite C.

Ruolo	Previsione di Spesa 2015	Rinnovo Contratti € 8 al mese a persona	Nuove assunzioni previste con delibera n. 511 del 03/08/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015				Ripartito di spesa per personale cessato in corso d'anno 2015 e dell'anno 2014 per 6 mesi - oltre recupero per personale a tempo determinato cessato e non sostituito				Totale stanziamento competenze fisse anno 2016	
			TOTALE assunzioni previste 2015 e 2016	Integr. ne costo per assunti a T.D. 2016 = costo T.D. 2015 x 15%	TOTALE	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2015	STIMA RIDUZ. COSTI PER PERSONALE CHE CESSERÀ NEL 2016+ ANNO 2015/7)	TOTALE LORDO	ASP			
SANITARIO	55.607.000	188.552	3.200.000	675.900	3.875.900	1.169.500	2.015.500	3.185.000		56.486.452		
DIRIGENZA MEDICA	22.480.000	49.712	1.192.000	313.800	1.505.800	521.500	896.500	1.418.000		22.617.512		
DIRIGENZA NON MEDICA	2.985.000	6.344	298.000	97.350	395.350	37.500	112.500	150.000		3.236.694		
COMPARTO	30.142.000	132.496	1.710.000	264.750	1.974.750	610.500	1.006.500	1.617.000		30.632.246		
PROFESSIONALE	359.000	832	0	21.300	21.300	0	0	0		381.132		
DIRIGENZA	334.000	728		21.300	21.300	0	0	0		356.028		
COMPARTO	25.000	104		0	0	0	0	0		25.104		
TECNICO	12.091.000	59.488	252.000	44.250	296.250	322.000	574.000	896.000		11.550.738		
DIRIGENZA	743.000	1.664		0	0	0	0	0		744.664		
COMPARTO	11.348.000	57.824	252.000	44.250	296.250	322.000	574.000	896.000		10.806.074		
AMMINISTRATIVO	6.493.000	31.616	157.000	54.150	211.150	115.500	214.500	330.000		6.405.766		
DIRIGENZA	286.000	936	60.000	0	60.000	0	0	0		346.936		
COMPARTO	6.207.000	30.680	97.000	54.150	151.150	115.500	214.500	330.000		6.058.830		
TOTALE	74.550.000	280.488	3.609.000	795.600	4.404.600	1.607.000	2.804.000	4.411.000		74.824.088		
Previsione di Spesa 2015												
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'			ASP		Riduzione 1 % per diff pers. Cessato- assunto			TOTALE STANZIAMENTO	ASP		Totale	
SANITARIO MEDICO			5.264.000		0	52.640	0		5.211.360		5.211.360	
SANITARIO NON MEDICO			710.000		0	7.100	0		710.000		710.000	
TOTALE			5.974.000		0	59.740	0		5.921.360		5.921.360	
COSTO ANNO 2011												
					RIDUZIONE DEL 30% L. R. N. 17/2011 ART. 10 - Limite di spesa anno 2016 delibera n. 672 del 14/02/2015 -				ASP		Totale	
RUOLO SANITARIO COMPENSI AGGIUNTIVI			3.905.000,00		1.171.500				2.733.500		2.733.500	
TOTALE			0	0	1.171.500	0	0		2.733.500		2.733.500	
DELL'08/08/2012 E L.R. 26 /2014 DELIBERA N. 262 DEL 29/04/2015 e n 659 del 12/10/20154. non sono comprese le missioni per il personale ispettivo non soggetto a riduzione.												
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI			Rimb. Spese Pers. Dip	personale ispettivo	TOT ASP	RIDUZIONE DEL 60%	Limite di spesa 2015	personale ispettivo		ASP		Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE			1.220.000	234.000		732.000	488.000	234.000		722.000		722.000
TOTALE			1.220.000	234.000		732.000	488.000	234.000	0	722.000		722.000

Ruolo		TOTALE STANZIAMENTO COMPETENZE FISSE		COMPETENZE VARIABILI DETERMINAZIONE FONDI DELIBERE N. 274 E N. 213 DEL 2015									
		ASP											
				La consistenza dei fondi è indicata alla data dell'01/01/2015 - le decurtazioni previste dal D.L. 78/2010 sono già state quantificate sulla base delle delibere n. 247/2015 e n. 213/2015									
				STRADORDINARIO		PRODUTTIVITA' / RISULTATO		POSIZIONE/FASCI E		REPERIBILITA' STRADORDINA		PRODUTTIVITA' / RISULTATO	
				ECC.									
SANITARIO		56.486.452		17.149.500	5.343.000	1.021.000	17.149.500	5.343.000	1.021.000				
DIRIGENZA MEDICA		22.617.512		11.195.000	2.353.000	284.000							
				47.500	0	0	11.147.500	2.353.000	284.000				
DIRIGENZA NON MEDICA		3.236.694		702.000	165.000	65.000							
				0	0	0	702.000	165.000	65.000				
COMPARTO		30.632.246		5.500.000	2.920.000	703.000							
				200.000	95.000	31.000	5.300.000	2.825.000	672.000				
PROFESSIONALE		381.132		114.000	8.000	14.000	114.000	8.000	14.000				
				110.000	7.000	13.000							
DIRIGENZA		356.028					110.000	7.000	13.000				
COMPARTO		25.104		5.000	1.000	1.000							
				1.000			4.000	1.000	1.000				
TECNICO		11.550.738		1.428.000	992.000	324.000	1.428.000	992.000	324.000				
DIRIGENZA		744.664		300.000	4.000	25.000							
				19.000			281.000	4.000	25.000				
COMPARTO		10.806.074		1.197.000	1.016.000	308.000							
				50.000	28.000	9.000	1.147.000	988.000	299.000				
AMMINISTRATIVO		6.405.766		1.292.000	44.000	163.000	1.292.000	44.000	163.000				
				276.000	4.000	15.000							
DIRIGENZA		346.936					276.000	4.000	15.000				
COMPARTO		6.058.830		1.050.000	65.000	151.000	1.016.000	40.000	148.000				
				34.000	25.000	3.000							
TOTALE		74.824.088		19.983.500	6.387.000	1.522.000	19.983.500	6.387.000	1.522.000				

27.892.500 130.609.088

ONERI SOCIALI CARICO ENTE											
	IMPONIBILI				ALIQ.	IMPORTO CONTRIBUTI					
	SANITARIO	TECNICO	PROF. LE	AMM. VO		SANITARIO	TECNICO	PROF. LE	AMM. VO	TOTALE	
CPDEL					23,80	10.592.041	3.409.636	132.198	1.974.524	16.108.400	
DIRIGENZA MEDICA	364.020					93.119	0	0	0	93.119	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	4.548.398	1.004.664	486.028	641.936		1.082.389	243.874	125.174	179.223	1.630.659	
COMPARTO	39.619.246	13.300.074	31.104	7.262.830		9.416.534	3.165.762	7.025	1.795.302	14.384.621	
CPS					23,80	9.310.151	0	0	0	9.310.151	
DIRIGENZA MEDICA	39.007.136	0				9.285.030	0	0	0	9.285.030	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	230.296					25.120	0	0	0	25.120	
COMPARTO						0	0	0	0	0	
INADEL					2,88	2.121.431	356.165	31.023	273.910	2.782.530	
DIRIGENZA MEDICA	41.613.372	0	0			1.001.432	0	0	0	1.001.432	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	4.478.694	1.054.664	486.028	641.936		115.182	24.500	30.021	20.027	189.730	
COMPARTO	38.729.246	11.540.074	31.104	7.262.830		1.004.816	331.665	1.003	253.884	1.591.368	
INPS					1,61	46.121	11.941	5.002	5.111	68.175	
DIRIGENZA MEDICA	546.030					20.015	0	0	0	20.015	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	166.748	42.187	38.882	19.258		1.000	848	5.002	87	6.937	
COMPARTO	1.257.170	1.059.206		290.513		25.106	11.093	0	5.024	41.223	
INAIL					1,2 PER MILLE	826.222	141.486	5.509	82.379	1.055.596	
DIRIGENZA MEDICA	30.007.136	0				360.556	0	0	0	360.556	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	3.878.694	1.054.664	486.028	641.936		46.076	12.792	5.008	6.011	69.888	
COMPARTO	39.429.246	13.240.074	31.104	7.262.830		419.590	128.694	500	76.368	625.152	
ENPAM						682.827	0	0	0	682.827	
DIRIGENZA MEDICA	2.242.216				28,80	682.827	0	0	0	682.827	
IRAP	88.224.812	13.414.738	467.132	7.554.766	8,50	7.503.027	1.139.442	39.070	641.688	9.323.227	
TOTALE						31.081.820	5.058.670	212.802	2.977.613	39.330.905	

30.007.678

* sono previsti aumenti stipendiali per il rinnovo dei contratti del pubblico impiego. Le assunzioni programmate rispettano i limiti di legge, esse sono state previste sulla base della delibera n. 511/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015. La previsione di spesa per l'anno 2016 è per 6 mesi in considerazione che avverranno in corso d'anno. Le assunzioni riportate nel presente bilancio sono solo indicative. Per i cessati è stato riportato il dato complessivo delle scadenze del personale a tempo determinato ed è stata prevista l'assunzione a tempo determinato sulla base dei dati storici. Si è tenuto conto delle nuove assunzioni che sostituiranno il personale a t.d..

23.578.793



Ruolo	Spesa 2016	Nuove assunzioni previste con delibera n. 511 del 03/08/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015				Risparmio di spesa per personale cessato in corso d'anno 2016 e dell'anno 2015 per 6 mesi - oltre recupero per personale a tempo determinato cessato e non sostituito				Totale stanziamento competenze fisse anno 2017	
		Incrementi per rinnovi contrattuali = €16 al mese a testa	TOTALE assunzioni previste 2016 PER MESI 6	Integrazione costo per assunti a T.D. 2017 per 6 mesi = costo T.D. 2014	TOTALE	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2016	STIMA RIDUZ. COSTI PER PERSONALE CHE CESSERA NEL 2017 (=	TOTALE LORDO	ASP		
SANITARIO	56.486.452	377.104	3.380.000	337.950	3.717.950	2.135.500	1.843.125	3.978.625	56.602.881		
DIRIGENZA MEDICA	22.617.512	99.424	1.432.000	156.900	1.588.900	896.500	766.125	1.662.625	22.643.211		
DIRIGENZA NON MEDICA	3.236.694	12.688	218.000	48.675	266.675	112.500	103.125	215.625	3.300.432		
COMPARTO	30.632.246	264.992	1.730.000	132.375	1.862.375	1.126.500	973.875	2.100.375	30.659.238		
PROFESSIONALE	381.132	1.664	30.000	10.650	40.650	0	0	0	423.446		
DIRIGENZA	356.028	1.456	30.000	10.650	40.650	0	0	0	398.134		
COMPARTO	25.104	208	0	0	0	0	0	0	25.312		
TECNICO	11.550.738	118.976	592.000	22.125	614.125	574.000	493.500	1.067.500	11.216.339		
DIRIGENZA	744.664	3.328	0	0	0	0	0	0	747.992		
COMPARTO	10.806.074	115.648	592.000	22.125	614.125	574.000	493.500	1.067.500	10.468.347		
AMMINISTRATIVO	6.405.766	63.232	289.000	27.075	316.075	214.500	185.625	400.125	6.384.948		
DIRIGENZA	346.936	1.872	30.000	0	30.000	0	0	0	378.808		
COMPARTO	6.058.830	61.360	259.000	27.075	286.075	214.500	185.625	400.125	6.006.140		
TOTALE	74.824.088	560.976	4.291.000	397.800	4.688.800	2.924.000	2.522.250	5.446.250	74.627.614		
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'		COSTO ANNO 2016		Riduzione 1,5 % per diff. pers. Cessato - assunto		TOTALE STANZIAMENTO 2017				Totale	
SANITARIO MEDICO		ASP		ASP		ASP		ASP		5.133.190	
SANITARIO NON MEDICO		710.000		0		10.650		0		699.350	
TOTALE		5.921.360		88.820				5.832.540		5.832.540	

COSTO ANNO 2016				TOTALE STANZIAMENTO 2017				Totale #VALOREI
				riduzione 1%		ASP		
RUOLO SANITARIO COMPENSI AGGIUNTIVI		2.733.500		27.335			2.706.165	2.706.165
							0	0
TOTALE	0	2.733.500	0	0	0		2.706.165	
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI		ASP		personale			ASP	Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE				ispettivo				
				488.000	234.000		722.000	722.000
TOTALE	0	0		234.000			722.000	722.000

Ruolo			TOTALE STANZIAMENTO COMPETENZE FISCHE		TOTALE STANZIAMENTO con decurtazione art 9 D. 78/2010 circolare 12/2011 COMPETENZE VARIABILI									
		ASP			ASP									
				ULTERIORI DECURTAZIONI		POSIZIONE/FA SCIE	REPERIBILITA STRAORDINARI O ECC.	PRODUTTIVITA A / RISULTATO	TOTALE POSIZIONE/ FASCIE	TOTALE REPERIB. STRAORD. ECC.	TOTALE PRODUTTIVI TA' / RISULTATO			
SANITARIO	56.602.881					17.149.500	5.343.000	1.021.000	16.999.500	5.343.000	1.021.000			
DIRIGENZA MEDICA	22.643.211					11.147.500	2.353.000	284.000						
DIRIGENZA NON MEDICA	3.300.432			riduzione applicazione nuovo atto aziendale		150.000			10.997.500	2.353.000				
COMPARTO	30.659.238					702.000	165.000	65.000						
PROFESSIONALE	423.446					5.300.000	2.825.000	672.000	702.000	165.000				
DIRIGENZA	398.134					114.000	8.000	14.000	5.300.000	2.825.000	672.000			
COMPARTO	25.312					110.000	7.000	13.000	114.000	8.000	14.000			
TECNICO	11.216.339					4.000	1.000	1.000	110.000	7.000	13.000			
DIRIGENZA	747.992													
COMPARTO	10.468.347			riduzione applicazione nuovo atto aziendale		281.000	4.000	25.000	261.000	4.000	25.000			
AMMINISTRATIVO	6.384.948					1.147.000	988.000	299.000	261.000	4.000	25.000			
DIRIGENZA	378.808								1.147.000	988.000	299.000			
COMPARTO	6.006.140					1.292.000	44.000	163.000	1.292.000	44.000	163.000			
						276.000	4.000	15.000						
									276.000	4.000	15.000			
TOTALE	74.627.614					19.983.500	6.387.000	1.522.000	19.813.500	6.387.000	1.522.000			

ONERI SOCIALI CARICO ENTE

IMPONIBILI					IMPORTO CONTRIBUTI					
	SANITARIO	PROF.LE	TECNICO	AMM.VO	ALIQ.	SANITARIO	PROF.LE	TECNICO	AMM.VO	TOTALE
CPDEL					23,80	10.594.123	135.628	3.396.325	1.921.380	16.047.455
DIRIGENZA MEDICA	365.072					90.107	0	0	0	90.107
DIRIGENZA NON										
MEDICA	4.487.239	488.134	1.023.992	673.808		1.092.963	128.176	243.710	212.366	1.677.215
COMPARTO	39.542.238	31.312	13.414.347	7.210.140		9.411.053	7.452	3.152.615	1.709.013	14.280.133
CPS					23,80	9.321.988	0	0	0	9.321.988
DIRIGENZA MEDICA	39.125.829	0				9.298.947	0	0	0	9.298.947
DIRIGENZA NON										
MEDICA	224.543					23.041	0	0	0	23.041
COMPARTO						0	0	0	0	0
INADEL					2,88	2.129.073	30.960	353.922	276.058	2.790.012
DIRIGENZA MEDICA	41.755.901	0	0			998.570	0	0	0	998.570
DIRIGENZA NON										
MEDICA	4.411.782	488.134	1.077.992	673.808		113.059	30.058	26.046	22.406	191.569
COMPARTO	38.661.238	31.312	11.662.347	7.210.140		1.017.444	902	327.876	253.652	1.599.873
INPS					1,61	44.744	797	14.595	7.339	67.474
DIRIGENZA MEDICA	554.777					19.151	0	0	0	19.151
DIRIGENZA NON										
MEDICA	164.297	37.125	41.520	26.952		302	746	835	542	2.425
COMPARTO	1.258.250	2.505	1.227.347	288.406		25.291	50	13.760	6.797	45.898
INAIL					1,2 PER MILLE	826.947	5.233	142.114	70.007	1.044.301
DIRIGENZA	30.160.901	0				361.931	0	0	0	361.931
DIRIGENZA NON										
MEDICA	4.811.782	488.134	1.077.992	673.808		46.741	4.858	12.936	7.086	71.621
COMPARTO	39.356.238	31.312	13.356.347	576.811		418.275	376	129.178	62.922	610.750
ENPAM						682.289	0	0	0	682.289
DIRIGENZA MEDICA	2.244.059				28,80	682.289	0	0	0	682.289
IRAP	88.505.086	559.446	13.540.339	7.883.948	8,50	7.442.932	42.553	1.125.929	670.136	9.281.550
TOTALE						31.042.097	215.171	5.032.884	2.944.919	39.235.070

* sono previsti aumenti stipendiali per il rinnovo dei contratti del pubblico impiego. Le assunzioni programmate rispettano i limiti di legge, esse sono state previste sulla base della delibera n. 511/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015. La previsione di spesa per l'anno 2017 è per 6 mesi in considerazione che avverranno in corso d'anno. Le assunzioni riportate nel presente bilancio sono solo indicative. Per i cessati è stato riportato il dato comprensivo delle scadenze del personale a tempo determinato ed è stata prevista l'assunzione a tempo determinato sulla base dei dati storici. Si è tenuto conto delle nuove assunzioni che sostituiranno il personale a t.d..

82.386.154

23.599.164

29.953.521

Ruolo	Spesa 2017	Nuove assunzioni previste entro i limiti di legge			Risparmio di spesa per cessati oltre recupero per personale a tempo determinato non sostituito per cessazioni in corso d'anno e dell'anno 2016			Totale stanziamento competenze fisse anno 2018		
		TOTALE assunzioni previste 2017 PER MESI 6	Integrazione costo per assunti 2018	Totale	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2017	STIMA RIDUZ. COSTI PER PERSONALE CHE CESSERA' NEL 2018 (= ANNO 2017)	Totale		ASP	
		Incrementi contrattuali 2018= 2017+32€ a testa								

SANITARIO	56.602.881	754.208	2.074.600	256.806	2.331.406	1.382.344	1.106.250	2.488.594	57.199.902
DIRIGENZA									
MEDICA	22.643.211	198.848	866.000	78.450	944.450	574.594	563.063	1.137.656	22.648.853
DIRIGENZA									
NON MEDICA	3.300.432	25.376	93.600	112.169	205.769	77.344	56.250	133.594	3.397.983
COMPARTO	30.659.238	529.984	1.115.000	66.188	1.181.188	730.406	486.938	1.217.344	31.153.066
PROFESSIONALE	423.446	3.328	15.000	5.325	20.325	0	42.000	42.000	405.099
DIRIGENZA	398.134	2.912	15.000	5.325	20.325	0	42.000	42.000	379.371
COMPARTO	25.312	416	0	0	0	0	0	0	25.728
TECNICO	11.216.339	237.952	296.000	11.063	307.063	370.125	366.750	736.875	11.024.479
DIRIGENZA	747.992	6.656	0	0	0	0	0	0	754.648
COMPARTO	10.468.347	231.296	296.000	11.063	307.063	370.125	366.750	736.875	10.269.831
AMMINISTRATIVO	6.384.948	126.464	135.000	13.538	148.538	139.219	122.813	262.031	6.397.918
DIRIGENZA	378.808	3.744	15.000	0	15.000	0	30.000	30.000	367.552
COMPARTO	6.006.140	122.720	120.000	13.538	133.538	139.219	92.813	232.031	6.030.366
TOTALE	74.627.614	1.121.952	2.520.600	286.731	2.807.331	1.891.688	1.637.813	3.529.500	75.027.397

	COSTO ANNO 2017			DECREMENTO del 1% PER scaglione superiore			TOTALE STANZIAMENTO 2018		
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'	ASP			ASP			ASP		
SANITARIO MEDICO	5.133.190			51.332			5.081.858		
SANITARIO NON MEDICO	699.350			6.994			692.357		
TOTALE	5.832.540			58.325			5.774.214		
	COSTO ANNO 2017			TOTALE STANZIAMENTO 2018					
				ASP					
RUOLO SANITARIO COMPENSI AGGIUNTIVI	2.706.165						2.706.165		
							0		
TOTALE	0	2.706.165	0	0	0	0	2.706.165		

Totale

5.081.858

Totale

692.357

Totale

5.774.214

Totale

2.706.165

0

0

RIMBORSO SPESE PER MISSIONI dipendenti		488.000				488.000			Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE Ispezione		234.000				234.000		722.000	956.000

Ruolo		TOTALE STANZIAMENTO COMPETENZE FISSE		TOTALE STANZIAMENTO con decurtazione art 9 D. 78/2010 circolare 12/2011 COMPETENZE VARIABILI									
	ASP			ASP									
				ULTERIORI DECURTAZIONI		POSIZIONE/F ASCIE	REPERIBILITA STRAORDINARIO ECC.	PRODUTTIVITA' A' / RISULTATO	TOTALE POSIZIONE/F ASCIE	TOTALE REPERIBILITA STRAORDINARIO ECC.	TOTALE PRODUTTIVITA' / RISULTATO		
SANITARIO	57.199.902					16.999.500	5.343.000	1.021.000	16.999.500	5.343.000	1.021.000		
DIRIGENZA MEDICA	22.648.853					10.997.500	2.353.000	284.000	10.997.500	2.353.000	284.000		
DIRIGENZA NON MEDICA	3.397.983					702.000	165.000	65.000	702.000	165.000	65.000		
COMPARTO	31.153.066					5.300.000	2.825.000	672.000	5.300.000	2.825.000	672.000		
PROFESSIONALE	405.099					114.000	8.000	14.000	114.000	8.000	14.000		
DIRIGENZA	379.371					110.000	7.000	13.000	110.000	7.000	13.000		
COMPARTO	25.728					4.000	1.000	1.000	4.000	1.000	1.000		
TECNICO	11.024.479					1.408.000	992.000	324.000	1.408.000	992.000	324.000		
DIRIGENZA	754.648					261.000	4.000	25.000	261.000	4.000	25.000		
COMPARTO	10.269.831					1.147.000	988.000	299.000	1.147.000	988.000	299.000		
AMMINISTRATIVO	6.397.918												
DIRIGENZA	367.552					1.292.000	44.000	163.000	1.292.000	44.000	163.000		
COMPARTO	6.030.366					276.000	4.000	15.000	276.000	4.000	15.000		
TOTALE	75.027.397					19.813.500	6.387.000	1.522.000	19.813.500	6.387.000	1.522.000		

ONERI SOCIALI CARICO ENTE											
IMPONIBILI					IMPORTO CONTRIBUTI						
	SANITARIO	PROF.LE	TECNICO	AMM.VO	ALIQ.	SANITARIO	PROF.LE	TECNICO	AMM.VO	TOTALE	
CPDEL					23,80	10.657.824	135.782	3.350.138	1.924.467	16.068.210	
DIRIGENZA M	366.417					92.207	0	0	0	92.207	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	4.615.552	509.371	1.044.648	662.552		1.100.701	128.230	244.626	209.687	1.683.245	
COMPARTO	39.550.066	31.728	12.703.831	7.234.366		9.464.916	7.551	3.105.512	1.714.779	14.292.758	
CPS					23,80	9.329.088	0	0	0	9.329.088	
DIRIGENZA M	39.298.794	0				9.303.113	0	0	0	9.303.113	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	226.787					25.975	0	0	0	25.975	
COMPARTO						0	0	0	0	0	
INADEL					2,88	2.146.507	31.584	350.956	277.431	2.806.478	
DIRIGENZA M	41.935.210	0	0			1.002.734	0	0	0	1.002.734	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	4.412.340	509.371	1.044.648	662.552		115.075	30.670	27.086	19.081	191.913	
COMPARTO	38.670.066	31.728	12.703.831	7.234.366		1.028.658	914	323.870	258.350	1.611.832	
INPS					1,61	54.181	461	12.372	7.349	74.362	
DIRIGENZA M	562.834					21.313	0	0	0	21.313	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	173.199	20.375	41.786	26.502		1.481	410	840	533	3.263	
COMPARTO	1.263.003	2.538	12.703.831	289.375		31.386	51	11.532	6.816	49.785	
INAIL					1,2 PER MILLE	838.091	5.493	142.780	85.896	1.072.261	
DIRIGENZA	30.325.210	0				365.903	0	0	0	365.903	
DIRIGENZA NON											
MEDICA	4.822.340	509.371	1.044.648	662.552		49.868	5.112	12.536	7.951	75.467	
COMPARTO	39.360.066	31.728	12.703.831	578.749		422.321	381	130.245	77.945	630.891	
ENPAM						683.742	0	0	0	683.742	
DIRIGENZA M	2.249.103				28,80	683.742	0	0	0	683.742	
IRAP	89.293.781	541.099	13.748.479	7.896.918	8,50	7.461.971	37.993	1.144.621	671.238	9.315.823	
TOTALE						31.171.405	211.312	5.000.867	2.966.381	39.349.964	

n. 511/2015 e autorizzate con D.G.R. n. 1122 del 31/08/2015. La previsione di spesa per l'anno 2018 è per 6 mesi in considerazione che avverranno in corso d'anno. Le assunzioni riportate nel presente bilancio sono solo indicative. Per i cessati è stato riportato il dato comprensivo delle scadenze del personale a tempo determinato ed è stata prevista l'assunzione a tempo determinato sulla base dei dati storici. Si è tenuto conto delle nuove assunzioni che sostituiranno il personale a t.d..