



ALLEGATO 4

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

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015**  
**E TRIENNALE 2015 – 2017**

**Relazione Esplicativa**

**ALLEGATI:**

- A) Nota Regionale prot. n. 179109/13A1 del 06/11/2014, pervenuta via mail il 06/11/2014  
“Bilancio di previsione 2015 – indicazioni —”;
- B) Incremento Costo della Produzione escluso il Personale Dipendente
- C) Prospetto Stanziamenti Personale Dipendente 2015-2016-2017
- D) Prospetto di calcolo dello Stanziamento per la medicina di base

## RELAZIONE

### Esposizione formale, principi di redazione

Il bilancio Economico Preventivo per l'anno 2015 e triennale per gli anni 2015/2017 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, nella relazione esplicitativa con quelli consuntivi relativi all'ultimo bilancio di esercizio approvato. Nella presente relazione esplicitativa si fa spesso riferimento ai dati di costo e di ricavo dell'anno 2014, stimati al 30/09/2014 per la predisposizione del modello CE 3° trimestre 2014, e rapportati ad anno, di cui si è 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, si 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..

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 2015 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).

il bilancio di esercizio 2013 è stato adottato con deliberazione n. 225 del 28/04/2014 e riadottato con deliberazione n. 303 del 19/06/2014. Esso espone un utile di esercizio di €. 278.568,00. Lo stesso è stato approvato dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 44 della L.R. n. 39/01 con DGR n. 990 dell'08/08/2014.

Il bilancio Economico Preventivo per l'anno 2014 e triennale per gli anni 2014/2016 è stato approvato con deliberazione n. 669 del 11/11/2013. Con DGR n. 37 del 21/01/2014 esso è stato approvato dalla regione.

Il Dipartimento Politiche della Persona della Regione Basilicata con nota prot. n. 179109/13A1 del 06/11/2014, pervenuta a quest'Azienda via mail il 06/11/2014, ed assunta al prot. n. 156742 del 07/11/2014 del 10/11/2014, ad oggetto "Bilancio di previsione 2015 – indicazioni – ha comunicato, al fine di predisporre il bilancio economico preventivo per l'anno 2015, 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 €. 613.325.064

FSR vincolato Codice AA0040 €. 8.880.000

Totale €. 622.205.064

Le somme iscritte nel presente bilancio preventivo per l'anno 2015 e per il triennio 2015/2017 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, per extracomunitari e stranieri, contributi invalidi di guerra e progetto tremolite, rimborso prestazioni extraLEA, rimborso costi per contributi prestazioni legge 210/92 ecc..)

Le previsioni di costo e di ricavo riportate nel presente bilancio per l'anno 2015 e per il triennio 2015/2017 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 2014 utilizzati per la determinazione degli stanziamenti di bilancio per l'anno 2015 - ove necessita l'analisi storica del dato – sono quelli rilevati e/o stimati per la predisposizione del modello CE 3° Trimestre 2014 opportunamente rapportati ad anno. Essi risultano, comunque indicativi ed approssimativi in quanto ancora, alla data odierna, sono definiti a livello previsionale di spesa.

Le azioni dettagliatamente descritte e quantificate nei loro effetti previsionali negli allegati alle predette deliberazioni dei bilanci preventivi pregressi sono di seguito riassunte:

Applicazione delle seguenti delibere di Giunta Regionale: DGR n. 1049 del 23/06/2010, DGR n. 1050 del 23/06/2010, DGR n. 1051 del 23/06/2010, DGR n. 1052 del 23/06/2010 e n. 1356/2010, DGR n. 2022 del 30/11/2010;

Ulteriori misure di riduzione dei costi sono state definite sia a livello aziendale che regionale:

La legge regionale n.17/2011 e 16/2012,

Le disposizioni contenute decreto legge n. 95 del 6 luglio 2012 - in vigore dal 7 luglio 2012 - (spending review), per le parti applicabili alle aziende sanitarie;

Tali misure hanno prodotto effetti di razionalizzazione dei costi per i seguenti servizi:

- prestazioni di assistenza protesica - protesi e ausili per incontinenti.

- la distribuzione dell'ossigeno domiciliare.
- la formazione e aggiornamento del personale.
- mobilità infraregionale ospedaliera, specialistica e file F.
- inappropriata delle prestazioni ospedaliere pubbliche e private.
- appropriatezza in materia di prestazioni riabilitative,
- le tariffe prestazioni specialistiche ed ambulatoriali,
- il personale dipendente: prestazioni aggiuntive e compensi partecipazione a commissioni e gare,
- l'acquisto di beni e servizi,
- prescrizioni mediche,
- la riorganizzazione della rete ospedaliera,

Nel particolare, nella programmazione economica, contenuta nel bilancio preventivo 2015, sono stati inclusi gli effetti previsti per l'applicazione delle seguenti misure di incremento di ricavi e riduzione di costi:

#### Ricavi :

Previsione anche per l'anno 2015 delle somme già assegnate nell'anno 2014, (Rimborso medicina penitenziaria, Rimborso da Aziende Farmaceutiche per Pay Back, Rimborsi per LEA aggiuntivi, Rimborsi per contributi agli invalidi di guerra, Rimborsi per contributi di cui alla legge 210/92; Per altri ricavi la previsione è stata calcolata sulla base dell'analisi storica dei dati.

Non sono stati più previsti per l'anno 2015 e seguenti i rimborsi per commissioni invalide civili in quanto le competenze saranno trasferite all'INPS ( delibera n. 564 del 04/11/2014) ed il contributo regionale per l'aggiornamento dei MMG e per l'O.P.G.

Per la mobilità infraregionale ed interregionale sono stati utilizzati i dati contenuti nella DGR di riparto definitivo del FSR 2013 – ultimi disponibili -, ad eccezione della mobilità interregionale attiva alla voce “ Ospedaliera” ove è stato previsto l'aumento di €. 4.500.000 circa per la compensazione dei maggiori costi che si stanno verificando nell'anno 2014 per i pazienti provenienti da fuori regione e ricoverati presso la casa di cura “ ex-Clinica Luccioni” ed è stato eliminato il ricavo 8.737.000,00 relativo alla quadratura ministeriale della mobilità interregionale. E' stata, inoltre, prevista la conseguente riduzione dei ticket per l'eliminazione del ticket aggiuntivo di cui alla D.G.R. N. 699 del 11/06/2013.

#### Costi:

Sono state previste limitazioni negli incrementi dei costi per farmaci e presidi attraverso il monitoraggio ed il controllo delle prescrizioni da parte della direzione medica di presidio e della UOC Farmaceutica Ospedaliera, tramite:

- 1) utilizzo della procedura informatica che consente l'ordine da reparto con la prescrizione dei farmaci;
- 2) verifica delle prescrizioni di farmaci e annullamento di quelle che non rientrano nel Prontuario Ospedaliero e che possono essere sostituite dai farmaci equivalenti;
- 3) azzeramento delle scorte in reparto;

Invece la distribuzione diretta dei farmaci di classe A è destinata ad aumentare in ragione delle continue immissioni di nuovi farmaci innovativi per la cura di patologie oncologiche, ematologiche, immunologiche, reumatologiche ed infettive.

La spesa per la DPC, a causa soprattutto delle perdite di brevetto sono destinate gradualmente a diminuire nel corso del triennio.

- Per la medicina di base non sono stati previsti incrementi stipendiali in applicazione del blocco degli aumenti contrattuali, l'aumento dello stanziamento risultante dalla comparazione dei dati di conto economico deriva dall'applicazione dell'indennità di vacanza contrattuale per gli anni in cui era vigente. Negli anni precedenti è stato riportato apposito accantonamento per consentire i pagamenti arretrati.
- La previsione per l'assistenza farmaceutica da convenzione è stata stimata considerando il settore farmaceutico come un sistema invariabile nelle sue regole e nella sua organizzazione, per cui la



previsione è derivata dalle ipotesi di graduali perdite di brevetto dei farmaci e del continuo lavoro per la migliore performance in ambito di appropriatezza prescrittiva ed organizzativa;

- Per le Prestazioni specialistiche di diagnostica e riabilitative erogate dalle strutture private accreditate è stata prevista una riduzione in applicazione della L.R. n. 16 dell'08/08/2012 che all'art. 23 detta disposizioni sulle prestazioni erogate da strutture private per gli anni 2012/2013/2014 ed al comma 3 stabilisce una riduzione dei costi dello 0,5%, 1% e 2% sul liquidato 2011 rispettivamente per gli anni 2012, 2013, 2014. Nell'anno 2015 si prevede un costo non superiore al 2014.
- Alla voce di spesa per Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati Privati, ove risultano i costi dell'assistenza ospedaliera riabilitativa codici 56 e 60 erogata dalla Fondazione Don Gnocchi e dal Don Uva, si è tenuto conto della prevista apertura della lungodegenza presso l'ospedale di Venosa e per l'apertura dei reparti di riabilitazione presso lo stesso ospedale e quello di Chiaromonte.
- I costi previsti, sia per il personale dirigente che per il personale di comparto, per pagamenti dei compensi per attività aggiuntive (CCNL- art. 55 c. 2) per la riduzione dei tempi di attesa, sono stati drasticamente ridotti in applicazione della L.R. 17/2011 art. 10 che ha previsto un abbattimento del 30% rispetto al 2009. Tali limite è stato rispettato anche nelle previsioni per l'anno 2015. I compensi al personale per partecipazione a commissioni sono stati drasticamente ridotti e per l'anno 2015 e seguenti sono state azzerate le previsioni di costo per le commissioni invalidi civili le cui competenze saranno trasferite all'INPS.
- Anche i costi per le collaborazioni e prestazioni di lavoro sanitari e non sono previsti in riduzione in applicazione della L.R. 17/2011 art. 11 e della riorganizzazione della rete ospedaliera. Le previsioni per l'anno 2015 hanno rispettato tali limiti di legge.
- Tutti i costi riportati alle voci delle prestazioni di servizi non sanitari, manutenzioni e noleggi sono stati previsti in riduzione, anche nell'anno 2015, in applicazione dell' art. 20 della L.R. 17/2011 di riorganizzazione della rete ospedaliera nonché delle disposizioni contenute decreto legge n. 95 del 6 luglio 2012 - in vigore dal 7 luglio 2012 - (spending review) che prevede la rinegoziazione dei contratti e degli acquisti in genere con un abbattimento del 5%.
- Nel costo del personale dipendente risultano incluse le previsioni per nuove assunzioni nei limiti di legge di cui alle deliberazioni n. 512 del 01/10/2014 e autorizzate con D.G.R. n. 1208 del 07/10/2014. I fondi per le competenze variabili sono quelli di cui alle deliberazioni n. 329 e n. 330 del 27/06/2014
- Anche i costi per il personale non dipendente ( organi istituzionali ) restano bloccati a seguito del blocco degli incrementi stipendiali

Un'analisi più dettagliata sarà riportata nella relazione del direttore generale allegata, anch'essa, alla delibera di bilancio.

Il presente bilancio preventivo è stato redatto in conformità agli obiettivi regionali di cui alla DGR n.452 del 17/04/2014 dettati per l'anno 2014, nelle more dell'adozione di analogo atto regionale per l'approvazione degli obiettivi 2015. 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 applicabili alle aziende sanitarie.

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 il presente bilancio preventivo è stato redatto applicando una leggerissima percentuale di incremento ai costi della produzione 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. 2014/00569 del 07/11/2014 ed alle schede allegati anch'essi 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 2015, 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 2015 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 2015 trasmesso dalla Regione Basilicata con nota **prot. n. 179109/13A1 del 06/11/2014, pervenuta a quest'Azienda via mail il 06/11/2014 ed assunta al prot. n. 156742 del 07/11/2014, ad oggetto "Bilancio di previsione 2015 – indicazioni -"**;

I contributi in conto esercizio, compresi quelli vincolati e per ulteriori finanziamenti, iscritti al conto economico degli esercizi 2015/2016/2017, sono nel seguito riepilogati:

### Contributi in c/esercizio

	Anno 2014 preventivo	Anno 2015 preventivo	Anno 2016 preventivo	Anno 2017 preventivo
<b>Quota F.S.R. assegnata al netto delle quote vincolate</b>	<b>607.632.000,00</b>	<b>622.205.064,00</b>	<b>622.205.064,00</b>	<b>622.205.064,00</b>
Mobilità stati esteri	0	409.000,00	409.000,00	409.000,00
Progetto tremolite	0	8.936,00	8.936,00	8.936,00
per attività di screening	0	0	0	0
per trasferimenti commissioni invalidi civili	420.000,00	0	0	0
per trasferimenti invalidi di guerra	88.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Contributi Regione extra fondo - Rimborso LEA aggiuntivi e rimborso spese Case Circondariali	5.968.000,00	5.889.000,00	5.889.000,00	5.889.000,00
Rimborsi legge n° 22/2000 trapiantati	0	0	0	0
Rimborso da Fondo per la Non Autosufficienza	0	0	0	0
Contributi da Regione Extra fondo – legge 210/92	1.000.000,00	924.000,00	924.000,00	924.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>615.108.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>
Contributi in conto esercizio da enti privati	0	0	0	0
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	<b>615.108.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>	<b>629.531.000,00</b>

Per l'anno 2015 nelle rispettive voci del modello CE essi sono stati così indicati:

Voce CE E/000	Contributi FSR Indistinto annuo	Provvedimento di riparto
AA0030	613.325	nota regionale prot. n. 179109/13A1 del 06/11/2014

### 3)AA0040 – Contributi da Regione per quota Fondo sanitario regionale vincolato

*Alla voce AA0040 è iscritta la quota di competenza dell'anno 2015 delle risorse vincolate (obiettivi di piano ed altre).*

*Gli importi relativi alle quote vincolate ed altre del FSN 2015 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	8.880	
			Extracomunitari e Stranieri	409	
			Medicina penitenziaria	889	
			Fibrosi Cistica	0	
			Esclusività	0	
			OPG	0	
			<b>Totale</b>	<b>10.178</b>	

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 2015 sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti.

### 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	
			Progetto "tremolite"	9	
			<b>Totale</b>	<b>104</b>	

### 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 DGR n. 1432 del 05/11/2013 - modificata secondo le indicazioni regionali con €. 180.000 in meno ed incrementata per €. 320.000 per i rimborsi al centro di prevenzione della cecità

### AA0150 - Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati

L'assegnazione prevista di €. 924.000 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 2015 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:

<b>Voce CE AA0250 €/000</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>Importo annuo</b>
	Mobili e attrezzature	520
	Manutenzioni straordinarie	12
	Beni immateriali	40
	Grandi apparecchiature	
	<b>Totale</b>	<b>572</b>

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

	<b>Anno 2013 consuntivo</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	97.634,47	200.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00

#### **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 2015, 2016 e 2017, secondo i dati del riparto definitivo del FSR per l'anno 2013 e quindi sono relativi alla competenza 2013 per la mobilità sanitaria infraregionale e di competenza 2012 per la mobilità sanitaria interregionale. Nella mobilità interregionale attiva alla voce "Ospedaliera", come sopra detto, è stato previsto l'aumento di €. 4.500.000 circa per la compensazione dei maggiori costi che si stanno verificando nell'anno 2014 per i pazienti provenienti da fuori regione e ricoverati presso la casa di cura "ex-Clinica Luccioni" ed è stato eliminato il ricavo 8.737.000,00 relativo alla quadratura ministeriale della mobilità interregionale.

Se ne riporta il dettaglio:

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

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Prestazioni di ricovero ad assistiti ASL regione (Mobilità ospedaliera infraregionale)	1.127.000,00	1.163.000,00	1.127.000,00	1.127.000,00	1.127.000,00
Prestazioni varie ad assistiti ASL regione (Mobilità distrettuale infraregionale)	1.619.000,00	1.489.000,00	1.619.000,00	1.619.000,00	1.619.000,00
Altre prestazioni sanitarie Regione	2.754.000,00	2.902.000,00	2.754.000,00	2.754.000,00	2.754.000,00
<b>Totale Mobilità infraregionale</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>5.554.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>
Prestazioni di ricovero ad assistiti ASL extra regione (Mobilità ospedaliera interregionale)	8.952.000,00	10.638.000,00	13.452.000,00	13.452.000,00	13.452.000,00
Prestazioni varie ad assistiti ASL extra regione (Mobilità distrettuale interregionale)	13.988.312,10	4.349.000,00	5.297.000,00	5.297.000,00	5.297.000,00
<b>Totali Mobilità interregionale</b>	<b>22.940.312,10</b>	<b>14.987.000,00</b>	<b>18.749.000,00</b>	<b>18.749.000,00</b>	<b>18.749.000,00</b>

*Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia*

	<b>consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	661.803,28	900.000,00	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*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Altre Prestazioni non soggette a mobilità	1.154.312,10	1.300.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Ricavi per prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici della regione e a enti previdenziali	1.308,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.807.029,55	2.166.000,00	2.824.000,00	2.824.000,00	2.824.000,00
<b>Totale</b>	<b>3.962.649,65</b>	<b>3.469.000,00</b>	<b>4.026.000,00</b>	<b>4.026.000,00</b>	<b>4.026.000,00</b>

*Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Rimborsi assicurativi	41.078,12	25.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
Altri concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche verso ASL AO IRCSS Policlinici della Regione	0	0	0	0	
Concorsi recuperi e rimborsi verso enti pubblici	40.561,29	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi verso altri enti pubblici	423.149,46	301.000,00	427.000,00	427.000,00	427.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi verso Regione	201.998,79	128.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
Concorsi recuperi e rimborsi verso privati	1.798.247,57	2.391.000,00	1.799.000,00	1.799.000,00	1.799.000,00
Altri concorsi recuperi e rimborsi verso privati	68.444,51	77.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
<b>Totali</b>	<b>2.573.479,74</b>	<b>2.942.000,00</b>	<b>2.586.000,00</b>	<b>2.586.000,00</b>	<b>2.543.000,00</b>

I rimborsi per la spesa farmaceutica Pay Back , inserita nella voce “Concorsi recuperi e rimborsi verso privati “, la cui stima per l’anno 2015 può essere rapportata alla somma assegnata con il riparto definitivo del FSR 2013.,

*Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.681.259,62	4.800.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00

La voce si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti. La riduzione della presente voce è dovuta all'eliminazione dei tickets aggiuntivi di cui alla DGR n° 699 dell'11/06/2013

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

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Costi capitalizzati (costi sterilizzati)	4.671.357,23	6.000.000,00	5.528.000,00	5.785.000,00	5.911.000,00

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 2015 rispetto al consuntivo dell'anno 2013 è dovuto alla sterilizzazione degli ammortamenti dei beni che si prevede di acquisire negli anni 2014 e 2015; essi sono stati determinati sulla base delle tabelle allegate al piano degli investimenti

*Altri ricavi e proventi*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Altri proventi	52.380,26	10.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Altri Proventi diversi	276.891,58	146.000,00	282.000,00	282.000,00	282.000,00
<b>Totale</b>	<b>329.271,84</b>	<b>156.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>335.000,00</b>

## 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 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Prodotti farmaceutici	31.638.023,28	31.052.000,00	35.206.000,00	35.041.000,00	34.585.000,00
Emoderivati	666.583,12	711.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00
Ossigeno	336.059,02	343.000,00	595.000,00	595.000,00	595.000,00
Prodotti dietetici	666.088,40	610.000,00	668.000,00	667.000,00	665.000,00
Materiali per la profilassi (vaccini)	2.673.738,84	1.720.000,00	2.172.000,00	2.172.000,00	2.172.000,00
Materiali diagnostici prodotti chimici	4.765.580,64	4.900.000,00	4.780.000,00	4.775.000,00	4.750.000,00
Materiale diagnostici, lastre rx, mezzi di contrasto ecc.	365.109,54	520.000,00	360.000,00	358.000,00	35.000,00
Presidi chirurgici e materiale sanitario	4.614.399,07	4.620.000,00	4.970.000,00	4.980.000,00	4.878.000,00
Materiali protesici	2.104.125,12	1.854.000,00	2.150.000,00	2.145.000,00	2.130.000,00
Materiali per emodialisi	823.466,45	800.000,00	985.000,00	980.000,00	970.000,00
Materiali e prodotti per uso veterinario	114.765,35	160.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Altri beni e prodotti sanitari	101.478,69	80.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Beni e prodotti sanitari da ASL – AO- IRCCS – Policlinici della Regione	283.000,00	61.000,00	283.000,00	283.000,00	283.000,00
<b>Totale</b>	<b>49.152.417,52</b>	<b>47.431.000,00</b>	<b>53.225.000,00</b>	<b>53.052.000,00</b>	<b>52.119.000,00</b>

L'incremento dei costi, alla voce prodotti farmaceutici, sia nei confronti del consuntivo 2013 che nei confronti del preventivo 2014 assorbe anche l'incremento che si sta verificando per l'anno 2014. In premessa della presente relazione sono state esplicitate le motivazioni di tali incrementi. In ogni caso, l'aumento di costo risulta contenuto per l'applicazione delle misure di razionalizzazione dei costi sopra esplicitate.

**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	35.801
.....	DI CUI : OSSIGENO	595
	<b>TOTALE</b>	

#### 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.*

Valori in €/000

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	2.150	2.150
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.780	
BA0240	B.1.A.3.3) Altri dispositivi medici	360	
	<b>TOTALE</b>	<b>7.290</b>	

*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	CE B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	Totale annuo
	Presidi chirurgici e materiali sanitari	4.970
	Materiali per emodialisi	985
	Altri beni e prodotti sanitari	160
	<b>TOTALE</b>	<b>6.115</b>

*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**

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Prodotti alimentari	503.985,61	575.000,00	515.000,00	510.000,00	505.000,00
Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza in genere	173.688,86	195.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Combustibili, carburanti, lubrificanti e riscaldamento in service	2.064.406,67	2.705.000,00	2.180.000,00	2.170.000,00	2.150.000,00
Supporti informatici, cancelleria e stampati	419.829,37	460.000,00	470.000,00	465.000,00	450.000,00
Materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	279.860,86	240.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Spese per libri riviste e pubblicazione	14.943,25	16.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
Altri beni non sanitari	61.530,58	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
<b>Totali</b>	<b>3.518.245,20</b>	<b>4.259.000,00</b>	<b>3.745.000,00</b>	<b>3.725.000,00</b>	<b>3.685.000,00</b>

Anche se il costo risulta leggermente superiore a quello dell'anno 2013 la riorganizzazione della rete ospedaliera dovrebbe comportare un ridimensionamento di questa tipologia di costi rispetto a quelli stimati per l'anno 2014. I costi per il materiale di cancelleria e stampati dovrebbero ridursi per effetto degli sviluppi del sistema informativo aziendale (Utilizzo mail per tutta la posta interna applicazione della procedura del mandato e reversale a firma digitale estensione della procedura informatica di adozione dei atti deliberative e delle Determine.) ecc. rispetto a quelli stimati per l'anno 2014.

**Acquisto di servizi****ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI***Acquisti di servizi sanitari per medicina di base*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da convenzione	53.930.560,38	55.389.000,00	54.712.000,00	55.120.000,00	55.526.000,00
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità extraregionale	409.000,00	373.000,00	409.000,00	409.000,00	409.000,00
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità intraregionale	4.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>Totali</b>	<b>54.343.560,38</b>	<b>55.767.000,00</b>	<b>55.125.000,00</b>	<b>55.533.000,00</b>	<b>55.939.000,00</b>

L'incremento di costo risultante rispetto all'anno 2013 riguarda l'indennità di vacanza contrattuale che nel consuntivo 2013 è riportata alla voce accantonamenti. Per la continuità assistenziale sono state coperte alcune sedi vacanti ed altri aumenti riguardano la medicina dei servizi, psicologi, medici 118, mentre non sono stati previsti aumenti stipendiali a causa del blocco dei rinnovi contrattuali.

### Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da convenzione	53.540.066,41	53.000.000,00	52.300.000,00	52.000.000,00	51.500.000,00
Oneri Contributivi ENPAF Farmaceutica da convenzione	41.614,52	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (extraregione)	1.152.000,00	984.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00
Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (intraregionale)	89.000,00	85.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
<b>Totali</b>	<b>54.822.680,93</b>	<b>54.111.000,00</b>	<b>53.583.000,00</b>	<b>53.283.000,00</b>	<b>52.783.000,00</b>

Per la farmaceutica convenzionata:

Poiché il settore farmaceutico è un sistema invariabile nelle sue regole e nella sua organizzazione, si può ipotizzare una minima previsione di riduzione dei costi, in ragione delle graduali perdite di brevetto dei farmaci e del continuo lavoro per la migliore performance in ambito di appropriatezza prescrittiva ed organizzativa. Per tale voce sono già risultate grosse riduzioni dei costi negli anni precedenti.

### Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	4.554.324,80	4.631.000,00	4.598.000,00	4.632.000,00	4.667.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico	25.734.000,00	22.563.000,00	25.734.000,00	25.734.000,00	25.734.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico non in mobilità	489.449,09	380.000,00	436.000,00	430.000,00	425.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico extraregione	6.248.000,00	5.463.000,00	6.248.000,00	6.248.000,00	6.248.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS, Policlinici Privati ed Ospedali class. Privati	526.076,93	503.000,00	543.000,00	543.000,00	543.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica da altro privato	18.404.208,32	17.724.000,00	17.831.000,00	17.665.000,00	17.565.000,00
<b>Totali</b>	<b>55.956.059,14</b>	<b>51.264.000,00</b>	<b>55.390.000,00</b>	<b>55.252.000,00</b>	<b>55.182.000,00</b>

Per la voce "Servizi sanitari per assistenza specialistica da altro privato" l'Azienda ha provveduto 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, in applicazione della L.R. n° 16 dell'08/08/2011, art n° 23 comma. Tali riduzioni di budget si riscontrano già negli anni pregressi e nel 2014. Non si prevedono sostanziali modifiche per l'anno 2015 e 2016.

I tetti di spesa ed i relativi volumi di attività sono ridotti in modo proporzionale di un importo pari, rispettivamente allo 0.5%, 1% e 2% della spesa consuntivata nell'anno 2011 ( 2% per l'anno 2014).

I tetti di spesa delle strutture private eroganti prestazioni ambulatoriali, residenziali, semi-residenziali e domiciliari, ex art.26 Legge 23 dicembre 1978, n. 833 hanno valenza regionale.

Le prestazioni riabilitative autorizzate dalle UVBR eccedenti i tetti di spesa ed i relativi volumi sono ridotti del 20% già nell'anno 2014. Nell'anno 2015 si prevede, quindi, un sostanziale mantenimento dei costi.

#### *Servizi sanitari per assistenza riabilitativa*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
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	33.915.411,45	34.480.000,00	33.669.000,00	33.569.000,00	33.469.000,00
<b>Totali</b>	<b>33.915.411,45</b>	<b>34.480.000,00</b>	<b>33.669.000,00</b>	<b>33.569.000,00</b>	<b>33.469.000,00</b>

Anche in questo caso la previsione di spesa è influenzata dalla L.R. n° 16 dell'08/08/2011, art n° 23, relativo alle disposizioni sulle prestazioni erogate dalle strutture private per gli anni 2012/2013/2014. Nel comma 3 si specifica la riduzione della spesa nella misura dello 0,5%, 1%, 2% sul liquidato 2011, rispettivamente per gli anni 2012,2013,2014. Inoltre per l'A.I.A.S. è stata ridotta l'integrazione scolastica presso la struttura di Melfi, anche questa, già dall'anno 2014. Nell'anno 2015 si prevede, quindi, un sostanziale mantenimento dei costi.

#### *Servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da pubblico extraregione	0	0	0	0	
Assistenza integrativa da privato	10.086.692,44	9.850.000,00	10.230.000,00	10.195.000,00	10.170.000,00
Assistenza protesica da privato	8.014.651,47	7.750.000,00	7.945.000,00	7.930.000,00	7.915.000,00
<b>Totali</b>	<b>18.101.343,91</b>	<b>17.600.000,00</b>	<b>18.175.000,00</b>	<b>18.125.000,00</b>	<b>18.085.000,00</b>

La voce "Assistenza protesica da privato" viene prevista in riduzione rispetto al costo dell'anno 2014 perché saranno potenziate le attività della commissione di verifica.

#### *Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico intraregione	97.445.000,00	96.552.000,00	97.445.000,00	97.445.000,00	97.445.000,00
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico extraregione	45.730.000,00	45.931.000,00	45.730.000,00	45.730.000,00	45.730.000,00
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS, Policlinici	0	0	0	0	0
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private	5.572.451,39	4.950.000,00	9.643.000,00	9.643.000,00	9.643.000,00
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati (Don Gnocchi – Don Uva)	7.135.029,14	6.740.000,00	6.800.000,00	6.780.000,00	6.750.000,00
<b>Totali</b>	<b>155.882.480,53</b>	<b>154.173.000,00</b>	<b>159.618.000,00</b>	<b>159.598.000,00</b>	<b>159.568.000,00</b>



La voce "Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private" presenta un incremento per la mobilità extraregionale di cui si è già dettagliato nella corrispondente voce dei ricavi essendo collegata alla mobilità interregionale.

La riduzione alla voce Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati (Don Gnocchi – Don Uva) è dovuta all'avvio delle attività anche all'interno dell'azienda.

*Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid. da privato	9.203.025,229	9.056.000,00	9.055.000,00	9.055.000,00	9.055.000,00

*Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F da pubblico mobilità intraregionale	10.227.000,00	9.314.000,00	10.227.000,00	10.227.000,00	10.227.000,00
Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F da pubblico mobilità extraregione	2.873.000,00	2.740.000,00	2.873.000,00	2.873.000,00	2.873.000,00
<b>Totali</b>	<b>13.100.000,00</b>	<b>12.054.000,00</b>	<b>13.100.000,00</b>	<b>13.100.000,00</b>	<b>13.100.000,00</b>

La presente voce è relativa a mobilità.

*Acquisti prestazioni termali in convenzione*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Acquisti prestazioni termali in convenzione da pubblico extraregione	691.000,00	932.000,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00
Acquisti prestazioni termali in convenzione da privato	1.528.736,60	1.410.000,00	1.530.000,00	1.520.000,00	1.510.000,00
<b>Totali</b>	<b>2.219.736,60</b>	<b>2.342.000,00</b>	<b>2.221.000,00</b>	<b>2.211.000,00</b>	<b>2.201.000,00</b>

*Acquisti prestazioni trasporti sanitari*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico mobilità intraregionale	257.000,00	205.000,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico extraregione	205.000,00	236.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da privato	2.748.426,45	2.600.000,00	2.750.000,00	2.750.000,00	2.750.000,00
<b>Totali</b>	<b>3.210.426,45</b>	<b>3.041.000,00</b>	<b>3.212.000,00</b>	<b>3.212.000,00</b>	<b>3.212.000,00</b>

Le spese per trasporti sanitari includono il maggior costo per i voli notturni di nuova istituzione dall'anno 2013 del servizio di eliambulanza per l'emergenza urgenza.

*Acquisti prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Assistenza tossicodipendenti ed alcoolisti da privato (intraregionale ed extraregionale)	1.372.623,56	1.495.000,00	1.390.000,00	1.390.000,00	1.390.000,00
Assistenza in Hospice da pubblico mobilità intraregionale	1.962.000,00	1.164.000,00	1.962.000,00	1.962.000,00	1.962.000,00
Assistenza domiciliare integrata a privato (intraregionale ed extraregionale)	4.090.155,61	3.975.000,00	4.856.000,00	5.155.000,00	5.220.000,00
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale ed extraregionale)	1.923.586,67	1.642.000,00	1.923.000,00	1.922.000,00	1.913.000,00
<b>Totali</b>	<b>9.348.365,84</b>	<b>8.276.000,00</b>	<b>10.131.000,00</b>	<b>10.429.000,00</b>	<b>10.485.000,00</b>

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

La gara per l'estensione del servizio ADI su tutto il territorio aziendale prevede maggiori costi e nuovi servizi e libererà risorse interne attualmente destinate al servizio ADI che saranno occupate in altri settori in luogo di nuove assunzioni.

*Acquisti prestazioni servizi per attività libero professionale intramoenia*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Compartecipazione al personale per ALPI in regime ambulatoriale	553.048,53	782.000,00	576.000,00	576.000,00	576.000,00

Gli importi 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 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Contributi ad associazioni di volontariato	1.618.876,37	1.660.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.480.000,00
Rimborsi per cure all'estero	3.641,06	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Altri rimborsi, assegni e contributi	3.145.600,28	1.733.000,00	1.808.000,00	1.808.000,00	1.808.000,00
Contributi Legge 210/92	992.286,68	1.000.000,00	924.000,00	924.000,00	924.000,00
<b>Totali</b>	<b>5.760.404,39</b>	<b>4.400.000,00</b>	<b>4.234.000,00</b>	<b>4.234.000,00</b>	<b>4.214.000,00</b>

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..

Non è stato previsto il contributo all'ordine dei medici per la formazione dei MMG che era interamente finanziato dalla regione per cui si verifica minor costo e minor ricavo..

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

I costi dei contributi per la legge 210/92 sono interamente rimborsati dalla Regione

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

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Consulenze sanitarie e socio sanitarie da ASL –AO – IRCCS – Policlinici della Regione	0	0	0	0	0
Compensi per attività aggiuntiva del personale	2.287.678,65	2.733.000,00	2.733.000,00	2.733.000,00	2.733.000,00
Lavoro interinale – area sanitaria	0	0	0	0	0
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria	611.522,69	1.100.000,00	940.000,00	920.000,00	900.000,00
Collaborazioni da partecipazione a commissioni	0	0	000	0	0
Oneri stipendiali personale sanitario in comando da ASL –AO – IRCCS – Policlinici della Regione	101.391,57	80.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	34.391,75	0	35.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>Totali</b>	<b>3.034.984,66</b>	<b>3.913.000,00</b>	<b>3.810.000,00</b>	<b>3.790.000,00</b>	<b>3.770.000,00</b>

La voce “Compensi per attività aggiuntiva del personale” è in riduzione già negli anni pregressi e nell’anno 2014 in applicazione della Legge regionale n° 17/2011, art n° 10 “Misure di contenimento della spesa del personale del SSR – attività aggiuntive” per la quale la spesa deve ridursi del 70% di quella sostenuta e registrata nel Bilancio di esercizio per l’anno 2009. Altri interventi aziendali conseguenti alla riorganizzazione della rete ospedaliera hanno prodotto ulteriori risparmi di spesa. Per l’anno 2015 è stato previsto lo stesso limite già fissato per l’anno 2014 con delibera n. 226 del 02/05/2014.

Anche le voci “Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro” e “Collaborazioni da partecipazione a commissioni” risultano in riduzione per gli effetti dell’applicazione della Legge regionale n° 17/2011.

Tali interventi di razionalizzazione dei costi risultano già avviati ed hanno già prodotto effetti negli anni scorsi. Nel 2015 essi saranno consolidati.

*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Altri servizi sanitari e socio sanitaria da pubblico v/ASL, AO, IRCCS, Policlinici della Regione	31.000,00	273.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Altri servizi sanitari da privato	231.772,19	280.000,00	415.000,00	410.000,00	400.000,00
Costi per servizi sanitari – mobilità internazionale passiva	716.000,00	0	716.000,00	716.000,00	716.000,00
<b>Totali</b>	<b>978.772,19</b>	<b>553.000,00</b>	<b>1.162.000,00</b>	<b>1.157.000,00</b>	<b>1.147.000,00</b>

I costi relativi alla voce “Altri servizi sanitari da privato” sono calcolati sulla base della spesa riscontrata nell’anno 2014 e comprendono i servizi veterinari i cui aumenti di costi sono dovuti a sanificazioni di allevamenti.

## TABELLA RIASSUNTIVA MOBILITA' PASSIVA EXTRAREGIONALE

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico extraregione	45.730.000,00	45.931.000,00	45.730.000,00	45.730.000,00	45.730.000,00
Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da pubblico Mobilità extraregionale	409.000,00	373.000,00	409.000,00	409.000,00	409.000,00
Servizi sanitari per assistenza specialistica da pubblico extraregione	6.248.000,00	5.463.000,00	6.248.000,00	6.248.000,00	6.248.000,00
Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da pubblico (extra Regione) Residui manicomiali in mobilità	0	0	0	0	0
Acquisti prestazioni termali in convenzione da pubblico extraregione	691.000,00	932.000,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00
Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (extraregione)	1.152.000,00	984.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00	1.152.000,00
Acquisti prestazione di distribuzione farmaci e file F da pubblico mobilità extraregione	2.873.000,00	2.740.000,00	2.873.000,00	2.873.000,00	2.873.000,00
Acquisti prestazioni trasporti sanitari da pubblico extraregione	205.000,00	236.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS, Policlinici	0	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>57.308.000,00</b>	<b>56.659.000,00</b>	<b>57.308.000,00</b>	<b>57.308.000,00</b>	<b>57.308.000,00</b>

La mobilità passiva extraregionale è quella dell'anno 2012 ( dato ultimo disponibile), di cui al riparto definitivo 2013.

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 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Lavanderia	662.440,86	450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Pulizia	2.796.215,73	2.800.000,00	2.855.000,00	2.850.000,00	2.800.000,00
Mensa	1.474.342,12	980.000,00	1.450.000,00	1.440.000,00	1.400.000,00
Riscaldamento	1.255,00	32.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Elaborazione dati, servizi di manutenzione ed aggiornamento software	579.508,81	405.000,00	580.000,00	580.000,00	580.000,00
Servizi trasporti (non sanitari)	28.619,86	45.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Smaltimento rifiuti	443.138,73	455.000,00	430.000,00	426.000,00	420.000,00
Utenze telefoniche	1.257.408,32	1.280.000,00	1.290.000,00	1.280.000,00	1.270.000,00
Utenze elettricità	2.122.526,93	3.500.000,00	2.265.000,00	2.262.000,00	2.250.000,00
Altre utenze	166.303,36	220.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Premi di assicurazione	439.550,72	600.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
Altri servizi non sanitari da pubblico	0	0	0	0	0
Altri servizi non sanitari da privato	2.454.571,03	2.570.000,00	3.246.000,00	3.234.000,00	3.222.000,00
<b>Totali</b>	<b>12.425.881,47</b>	<b>13.337.000,00</b>	<b>13.489.000,00</b>	<b>13.445.000,00</b>	<b>13.315.000,00</b>

La voce "Altri servizi non sanitari da privato" è prevista in aumento rispetto all'anno 2013 ma in riduzione rispetto ai dati stimati per l'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. Rispetto all'anno 2014 si prevede una diminuzione del costo delle spese postali per il maggior utilizzo della corrispondenza informatica, dello smaltimento rifiuti per la riorganizzazione della rete ospedaliera.

Per la lavanderia l'incremento di costo che è stato previsto rispetto all'anno 2013 riguarda la copertura per l'estensione del servizio all'esterno. Per il servizio di pulizia si prevede una riduzione progressiva nel triennio 2015/2017 rispetto al 2014 per la dismissione di strutture in fitto, anche 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 2013 è stata trasferita agli accantonamenti premi assicurativi risulta in riduzione rispetto agli anni pregressi. Resta lo stanziamento dei premi assicurativi diversi dalla RCT.

Per la telefonia fissa e per la telefonia mobile si prevedono riduzioni progressive dei costi rispetto a quelli stimati per l'anno 2014 per la riorganizzazione della telefonia mobile con eliminazione della tassa governativa.

#### *Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Consulenze non sanitarie verso ASL -AO - IRCCS - Policlinici della Regione	65.847,65	35.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
Consulenze non sanitarie da privato	331.604,85	330.000,00	300.000,00	295.000,00	290.000,00
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	428.764,10	57.000,00	511.000,00	511.000,00	511.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>826.216,6</b>	<b>422.000,00</b>	<b>877.000,00</b>	<b>872.000,00</b>	<b>867.000,00</b>

I costi previsti sono sostanzialmente in linea con quelli che si stanno verificando nell'anno 2014.

#### *Formazione*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Formazione (esternalizzata e non ) da pubblico	85.764,08	30.000,00	100.000,00	100.000,00	95.000,00
Formazione (esternalizzata e non ) da privato	379.269,39	200.000,00	400.000,00	400.000,00	390.000,00
<b>Totali</b>	<b>465.033,47</b>	<b>230.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>485.000,00</b>

L'Azienda ASP di Potenza ha approvato, con delibera n° 2014/00562 del 04/11/2014, il Piano Formazione 2015.

#### **Manutenzioni e riparazioni (ordinaria esternalizzata)**

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 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Manutenzione di immobili	539.469,92	880.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Manutenzione impianti idrici, elettrici, igienici, sanitari	5.390.476,02	5.030.000,00	5.440.000,00	5.440.000,00	5.400.000,00
Manutenzione elisuperfici	828.405,64	455.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00
Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	141.464,22	155.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	3.244.711,43	2.870.000,00	3.240.000,00	3.240.000,00	3.220.000,00
Manutenzione e riparazione automezzi (sanitari e non )	305.248,65	325.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
Altre manutenzioni e riparazioni	192.244,92	250.000,00	226.000,00	226.000,00	226.000,00
<b>Totale Manutenzioni e riparazioni</b>	<b>10.642.020,80</b>	<b>9.965.000,00</b>	<b>10.869.000,00</b>	<b>10.869.000,00</b>	<b>10.809.000,00</b>

Per le manutenzioni di immobili ed apparecchiature elettromedicali si prevede un sostanziale mantenimento dei costi rispetto a quelli dell'anno 2014. 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. Si prevede una riduzione dei costi per la manutenzione agli automezzi a seguito della dismissione per vendita del parco auto già ammortizzate

#### *Godimento beni di terzi*

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

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Fitti passivi	532.778,22	400.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Canoni per noleggio	1.943.962,61	2.395.000,00	1.950.000,00	1.936.000,00	1.910.000,00
Canoni di leasing	0	0	0	0	0
<b>Totale Godimento beni di terzi</b>	<b>2.476.740,83</b>	<b>2.795.000,00</b>	<b>2.450.000,00</b>	<b>2.436.000,00</b>	<b>2.410.000,00</b>

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. La revisione dei fitti sul distretto di Potenza riguarda in particolare la struttura del Dip.to di Prevenzione attraverso l'applicazione dei parametri introdotti dal decreto MONTI che prevedono il non superamento del valore UTE e il non riconoscimento dell'adeguamento ISTAT.

## Costi per il Personale Dipendente

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

### *Personale del ruolo sanitario*

<b>Dirigenza medica</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	23.247.974,31	23.723.000,00	23.375.000,00	23.504.000,00	23.570.000,00
Indennità di esclusività	5.102.660,17	5.150.000,00	4.951.000,00	4.902.000,00	4.950.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	11.041.149,60	11.083.000,00	11.195.000,00	11.195.000,00	11.195.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	2.278.041,74	2.330.000,00	2.353.000,00	2.353.000,00	2.353.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	284.486,00	282.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
Oneri Sociali	11.575.201,25	11.744.000,00	11.463.000,00	11.471.000,00	11.505.000,00
Equo Indennizzo	5.950,20	8.000,00	0	0	0
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>53.535.463,27</b>	<b>54.320.000,00</b>	<b>53.622.000,00</b>	<b>53.710.000,00</b>	<b>53.858.000,00</b>
<b>Dirigenza non medica</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	3.057.487,17	3.205.000,00	2.921.000,00	2.841.000,00	2.876.000,00
Indennità di esclusività	721.083,42	720.000,00	711.000,00	704.000,00	712.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	694.447,260	695.000,00	702.000,00	702.000,00	702.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	172.164,62	164.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	35.675,05	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
Oneri Sociali	1.241.274,76	1.326.000,00	1.220.000,00	1.211.000,00	1.223.000,00
Equo Indennizzo	0	0	0	0	0
<b>Totale Dirigenza non medica</b>	<b>5.922.132,28</b>	<b>6.174.000,00</b>	<b>5.783.000,00</b>	<b>5.687.000,00</b>	<b>5.742.000,00</b>
<b>Comparto Sanitario</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	29.800.512,79	29.530.000,00	30.083.000,00	29.986.000,00	30.188.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	5.155.090,52	5.445.000,00	5.055.000,00	5.055.000,00	5.055.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	3.515.726,04	2.891.000,00	2.684.000,00	2.684.000,00	2.684.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	640.056,09	696.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00
Oneri Sociali	10.775.894,82	10.614.000,00	10.672.000,00	10.666.000,00	10.687.000,00
Equo Indennizzo	5.063,02	8.000,00	7.000,00	9.000,00	10.000,00
<b>Totale Comparto Sanitario</b>	<b>49.892.343,28</b>	<b>49.184.000,00</b>	<b>49.147.000,00</b>	<b>49.046.000,00</b>	<b>49.270.000,00</b>

*Personale ruolo professionale*

<b>Dirigenza</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	298.665,55	250.000,00	294.000,00	370.000,00	408.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	134.277,83	129.000,00	123.000,00	123.000,00	123.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	2.911,72	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	11.182,71	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Oneri Sociali	144.870,88	125.000,00	140.000,00	160.000,00	167.000,00
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>591.908,69</b>	<b>524.000,00</b>	<b>576.000,00</b>	<b>672.000,00</b>	<b>717.000,00</b>

<b>Comparto</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	26.423,48	32.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	4.022,06	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	0	1.000,00	1.000,00	0	0
Oneri connessi al Fondo Produttività	761,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Oneri Sociali	30.413,33	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>Totale Comparto</b>	<b>61.620,15</b>	<b>66.000,00</b>	<b>64.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>

*Personale ruolo tecnico*

<b>Dirigenza</b>	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Retribuzione tabellare	770.821,48	813.000,00	793.000,00	836.000,00	817.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	326.671,62	297.000,00	283.000,00	283.000,00	283.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	0	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	28.861,28	25.000,00	23.000,00	24.000,00	24.000,00
Oneri Sociali	379.981,61	313.000,00	369.000,00	383.000,00	379.000,00
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>1.506.335,99</b>	<b>1.452.000,00</b>	<b>1.472.000,00</b>	<b>1.530.000,00</b>	<b>1.507.000,00</b>



Comparto	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Retribuzione tabellare	11.026.526,09	10.831.000,00	11.163.000,00	11.150.000,00	11.294.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	1.035.221,82	1.185.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	1.240.957,37	1.006.000,00	934.000,00	934.000,00	934.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	298.994,15	305.000,00	283.000,00	283.000,00	283.000,00
Oneri Sociali	3.570.469,55	3.546.000,00	3.588.000,00	3.586.000,00	3.634.000,00
Equo Indennizzo	8.314,71	8.000,00	8.000,00	8.000,00	9.000,00
<b>Totale Comparto</b>	<b>17.180.483,69</b>	<b>16.881.000,00</b>	<b>17.076.000,00</b>	<b>17.061.000,00</b>	<b>17.254.000,00</b>

*Personale ruolo amministrativo*

Dirigenza	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Retribuzione tabellare	319.073,05	334.000,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	265.392,70	274.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	0	0	0	0	0
Oneri connessi al Fondo Risultato	11.946,81	19.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Oneri Sociali	233.107,96	255.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>829.520,52</b>	<b>882.000,00</b>	<b>803.000,00</b>	<b>803.000,00</b>	<b>803.000,00</b>

Comparto	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Retribuzione tabellare	6.191.428,40	5.962.000,00	6.422.000,00	6.473.000,00	6.620.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	975.371,49	1.040.000,00	965.000,00	965.000,00	965.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	52.366,88	64.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	146.046,99	150.000,00	139.000,00	139.000,00	139.000,00
Oneri Sociali	2.030.635,04	2.007.000,00	2.079.000,00	2.091.000,00	2.136.000,00
Equo Indennizzo	15.605,81	18.000,00	8.000,00	9.000,00	10.000,00
<b>Totale Comparto</b>	<b>9.411.454,61</b>	<b>9.241.000,00</b>	<b>9.672.000,00</b>	<b>9.736.000,00</b>	<b>9.929.000,00</b>

## RIEPILOGO PERSONALE DIPENDENTE

Dirigenza	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Retribuzione tabellare	27.694.021,56	28.325.000,00	27.690.000,00	27.858.000,00	27.978.000,00
Indennita' di esclusività	5.823.743,59	5.870.000,00	5.662.000,00	5.606.000,00	5.662.000,00
Oneri connessi al Fondo Posizione	12.461.939,01	12.478.000,00	12.563.000,00	12.563.000,00	12.563.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	2.453.118,08	2.505.000,00	2.529.000,00	2.529.000,00	2.529.000,00
Oneri connessi al Fondo Risultato	372.151,85	403.000,00	402.000,00	403.000,00	403.000,00
Oneri Sociali	13.574.436,46	13.763.000,00	13.410.000,00	13.443.000,00	13.492.000,00
Equo Indennizzo	5.950,20	8.000,00	0	0	0
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>62.385.360,75</b>	<b>63.352.000,00</b>	<b>62.256.000,00</b>	<b>62.402.000,00</b>	<b>62.627.000,00</b>

Comparto	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Retribuzione tabellare	47.044.890,76	46.355.000,00	47.695.000,00	47.636.000,00	48.129.000,00
Oneri connessi al Fondo Fasce	7.169.705,89	7.675.000,00	7.125.000,00	7.125.000,00	7.125.000,00
Oneri connessi al Fondo particolari condizioni di lavoro etc.	4.809.050,29	3.962.000,00	3.678.000,00	3.677.000,00	3.677.000,00
Oneri connessi al Fondo Produttività	1.085.858,51	1.152.000,00	1.069.000,00	1.069.000,00	1.069.000,00
Oneri Sociali	16.407.412,74	16.194.000,00	16.369.000,00	16.373.000,00	16.487.000,00
Equo Indennizzo	28.983,54	34.000,00	23.000,00	26.000,00	29.000,00
<b>Totale Comparto</b>	<b>76.545.901,73</b>	<b>75.372.000,00</b>	<b>75.959.000,00</b>	<b>75.906.000,00</b>	<b>76.516.000,00</b>

### Totale costo del personale

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Totale Dirigenza	62.385.360,75	63.352.000,00	62.256.000,00	62.402.000,00	62.627.000,00
Totale Comparto	76.545.901,73	75.372.000,00	75.959.000,00	75.906.000,00	76.516.000,00
<b>Totale costo del Personale</b>	<b>138.931.262,48</b>	<b>138.724.000,00</b>	<b>138.215.000,00</b>	<b>138.308.000,00</b>	<b>139.143.000,00</b>

Il costo del personale si prevede sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2014 ed in leggera riduzione rispetto al 2013, anche se si prevede la riduzione del personale a tempo determinato ed un uguale incremento di quello a tempo indeterminato. Nelle tabelle di determinazione del costo del personale, allegate alla presente, si denota una sostanziale compensazione tra personale cessato e personale assunto

anche in considerazione dei tempi per l'espletamento delle procedure di assunzione. E' stato applicato nelle previsioni il piano di assunzione 2014 approvato dalla regione. I fondi contrattuali sono stati ridotti in base alle previsioni di legge. Ulteriori riduzioni in corso d'anno si potranno verificare per l'applicazione degli standard regionali delle strutture.

Un'analisi dei presenti costi è stata riportata anche nella premessa della presente relazione e meglio esplicitata nelle schede di calcolo degli stanziamenti allegata alla presente relazione.

#### *Oneri diversi di gestione*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
TARSU	574.834,32	500.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
Altre Imposte (escluse IRAP, IRES, ICI e TARSU)	38.793,05	39.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale	575.376,56	582.000,00	587.000,00	587.000,00	587.000,00
Altri oneri diversi di gestione	1.705.886,68	1.491.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00
<b>Totale</b>	<b>2.894.890,61</b>	<b>2.612.000,00</b>	<b>2.478.000,00</b>	<b>2.478.000,00</b>	<b>2.478.000,00</b>

La previsione sulla voce di costo "Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale" presenta un'invarianza dovuta al blocco degli incrementi stipendiali.

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

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. Tali importi sono stati ulteriormente previsti in riduzione per il passaggio all'INPS delle commissioni invalidi civili - delibera aziendale n. 564 del 04/11/2014 -.

#### **Ammortamenti**

##### *Immobilizzazioni immateriali*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	242.890,95	235.000,00	214.000,00	196.000,00	171.000,00

##### *Immobilizzazioni materiali*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Ammortamenti dei fabbricati	2.325.938,73	1.830.000,00	2.552.000,00	2.807.000,00	3.068.000,00
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.535.718,59	5.457.000,00	3.038.000,00	2.994.000,00	3.014.000,00
<b>Totale</b>	<b>5.861.657,32</b>	<b>7.287.000,00</b>	<b>5.590.000,00</b>	<b>5.801.000,00</b>	<b>6.082.000,00</b>

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 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali – altri accantonamenti per rischi	5.135.091,86	3.000.000,00	4.540.000,00	4.540.000,00	4.540.000,00
Accantonamenti per premio di operosità	270.730,59	280.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
Accantonamento per quote inutilizzate contributi da Regione a quota FS vincolata	380.054,55	0	375.000,00	375.000,00	375.000,00
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
<b>Totale</b>	<b>6.273.267,37</b>	<b>3.280.000,00</b>	<b>5.190.000,00</b>	<b>5.190.000,00</b>	<b>5.190.000,00</b>

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 rinnovi convenzioni MMG/Pls/MCA ed altri relativo alla indennità di vacanza contrattuale perché prevista nelle specifiche voci di costo.

**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	350
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	350
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1800
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0
	<b>TOTALE</b>	<b>4.500</b>

Nell'anno 2013 è stata verificata l'intera consistenza dei fondi dal gennaio 2009, data di istituzione della ASP, a tutto il 31/12/2013, per cui gli accantonamenti effettuati comprendevano le somme scaturite a seguito di detta ricognizione. Nell'anno 2015 si procederà solo all'aggiornamento del contenzioso in corso e si prevede una riduzione dell'accantonamento annuo.

*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:*

<b>BA2820 €/000</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>Totale annuo</b>
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	40
	<b>TOTALE</b>	<b>527</b>

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 scomputate 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 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.*

<b>BA2890 E/000</b>	<b>B.16.D.7) Altri accantonamenti</b>	<b>Totale annuo</b>
	Accantonamenti per organi istituzionali.	40
	Accantonamenti per Sperimentazioni	
	Accantonamenti per Progetti	
	Accantonamenti per Equo Indennizzo	
	.....	
	<b>TOTALE</b>	<b>40</b>

Si prevede di accantonare la percentuale massima pari al 20% delle competenze stipendiali sull'incremento delle indennità rapportate al raggiungimento degli obiettivi regionali assegnati alla Direzione Strategica.

## PROVENTI ED ONERI

### *Proventi e oneri finanziari*

	<b>Consuntivo Anno 2013</b>	<b>Preventivo Anno 2014</b>	<b>Preventivo Anno 2015</b>	<b>Preventivo Anno 2016</b>	<b>Preventivo Anno 2017</b>
Interessi attivi su c/tesoreria	7.390,64	0	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Interessi attivi su c/c postali e bancari	1.413,56	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Altri interessi attivi	0	0	0	0	0
Altri proventi	395,45	0	0	0	0
Interessi passivi	-95.556,92	-120.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
Altri interessi passivi	-44.843,12	0	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Altri oneri finanziari	-5,17	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>-131.205,56</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>



Si prevede un minimo ricorso all'anticipazione bancaria in corso d'anno, anche se il fondo cassa al 31/12/2015 risulta positivo, con conseguente pagamento di interessi passivi al tesoriere per evitare il pagamento di interessi moratori ai fornitori di gran lunga più onerosi.

#### *Proventi straordinari*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Sopravvenienze attive v/ASL – AO – IRCCS – Pol. della Regione	73.953,62	0	0	0	0
Sopravvenienze attive relative al personale	163.606,80	0	0	0	0
Sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	67.102,16	0	0	0	0
Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.438.426,42	0	0	0	0
Altre Sopravvenienze attive V/terzi	245.042,57	0	0	0	0
Insussistenze attive	47.835,91	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>2.035.967,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### *Oneri straordinari*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Minusvalenze	1.386,06	0	0	0	0
Sopravvenienze passive	3.521.648,57	0	0	0	0
Insussistenze passive	119.380,70	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>3.642.415,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### *Totale proventi e oneri straordinari*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
Totale proventi straordinari	2.035.967,48	0	0	0	0
Totale oneri straordinari	3.642.415,33	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>-1.606.447,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Data la difficoltà di poter determinare le somme da prevedere quali sopravvenienze attive e passive per gli anni 2015/ 2017, esse non vengono rilevate. Non è possibile, al momento, prevedere sopravvenienze derivanti dal riparto del F.S.R. e relative alla mobilità sanitaria.

**Non si prevedono accantonamenti non tipici dell'esercizio.**

#### *IMPOSTE E TASSE*

	Consuntivo Anno 2013	Preventivo Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017
IRAP personale dipendente	9.489.643,49	9.940.000,00	9.440.000,00	9.450.000,00	9.520.000,00
IRAP collaboratori, personale assimilato a lavoratori dipendenti	1.487.831,73	1.551.000,00	1.517.000,00	1.528.000,00	1.540.000,00
IRAP attività di libera professione (intramoenia)	48.310,87	73.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
IRES attività commerciali	127.403,63	135.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
<b>Totale</b>	<b>11.153.189,72</b>	<b>11.699.000,00</b>	<b>11.180.000,00</b>	<b>11.201.000,00</b>	<b>11.283.000,00</b>

#### **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 2015 risulta in pareggio. Anche per gli anni 2016 e 2017 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 2015, riportati in premessa della presente relazione, hanno prodotto, negli anni passati, una continua e graduale, riduzione della perdita di esercizio.

Nell'anno 2013 è stato raggiunto il pareggio di bilancio programmato nel piano triennale 2013/2015 – preventivo 2013-.

Anche per l'anno 2014, se il finanziamento regionale definitivo del Fondo Sanitario si stabilizza sulle cifre assegnate in via definitiva per l'anno 2013 ed in via provvisoria per l'anno 2015, si avrà un sostanziale equilibrio economico.

Il Responsabile U.O.  
Economico Patrimoniale  
*Dott Francesco SAVINO*

Il Direttore Amministrativo  
*Dott.ssa Cristiana MECCA*

***II DIRETTORE GENERALE***

*Dr. Mario MARRA*

ALL. A



REGIONE BASILICATA

DIPARTIMENTO POLITICHE DELLA PERSONA  
L'ASSESSORE

Viale Verrastro, 9 - 85100 POTENZA  
Tel. 0971.668755 - Fax 0971.668975  
ass\_sanita@regione.basilicata.it  
ufficiale - www.regione.basilicata.it

Potenza, 06/11/2014

Protocollo 179105/13A1

Prot. 156742

del 7/11/2014

Al Direttore Generale  
Azienda Sanitaria Locale di Potenza  
POTENZA

Al Direttore Generale f.f.  
Azienda Sanitaria Locale di Matera  
MATERA

Al Sig. Commissario  
AOR San Carlo  
POTENZA

Al Direttore Generale  
IRCSS-CROB  
RIONERO IN VULTURE

**OGGETTO: Bilancio di previsione 2015 – indicazioni.**

Al fine di poter predisporre il Bilancio economico di previsione aziendale per l'anno 2015, nei termini previsti dall'art. 15 della L.R. n. 16 del 08.08.2012, si comunicano, nelle more della definizione effettiva del *Fondo Sanitario Nazionale 2015* 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 nelle apposite voci "Contributo da Regione per quota FSR indistinto/vincolato" (AA0030-AA0040), nella misura riportata nella seguente tabella.

AASS	FSR Vincolato	FSR Indistinto	Totale
Codice CE	AA0040	AA0030	
ASP	8.880.000	613.325.064	622.205.064
ASM	4.860.000	336.938.745	341.798.745
AOR	1.460.000	57.665.330	59.125.330
IRCSS-CROB	300.000	5.644.861	5.944.861
Totale	15.500.000	1.013.574.000	1.029.074.000

Si porgono distinti saluti.

Prof.ssa Flavia Franconi



## ALLEGATO B

## PROSPETTO ANDAMENTO COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	STIMA CONSUNTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	659.320.267,92	646.437.498,95	653.993.319,05	642.389.000,00	658.592.298,77	659.903.000,00
<b>Personale dipendente</b>	139.632.732,69	139.304.343,19	138.931.262,48	138.724.000,00	138.330.622,22	138.215.000,00
<b>Differenza</b>	519.687.535,23	507.133.155,76	515.062.056,57	503.665.000,00	520.261.676,55	521.688.000,00
<b>percentuali di incremento</b>	RAPPORTO PREV 2015/ CONS 2011	RAPPORTO PREV 2015/CONS 2012	RAPPORTO PREV 2015/CONS 2013	RAPPORTO PREV 2015/PREV 2014	RAPPORTO PREV 2015/STIMA CONS 2014	
<b>Percentuale di incremento dei costi complessivi della produzione-</b>	0,0884%	2,0830%	0,9036%	2,7264%	0,1990%	
<b>Incremento spesa personale dipendente</b>	-1,0153%	-0,7820%	-0,5156%	-0,3669%	-0,0836%	
<b>Percentuale di incremento dei costi della produzione al netto delle spese per il personale dipendente -</b>	0,3849%	2,8700%	1,2864%	3,5784%	0,2742%	

## PROSPETTO ANDAMENTO DELL'ASSEGNAZIONE REGIONALE

<b>QUOTA FSR ASSEGNATA</b>	613.198.000,00	614.690.000,00	620.669.000,00	607.632.000,00	607.632.000,00	622.205.000,00
<b>PERCENTUALE DI VARIAZIONE RISPETTO ALL'ASSEGNAZIONE PROVVISORIA PER L'ANNO 2015</b>	1,4689%	1,2226%	0,2475%	2,3983%	2,3983%	

La percentuale di incremento dei costi della produzione al netto di quelli del personale dipendente previsti per l'anno 2015 rispetto al consuntivo 2011 è di circa il 0,38 %. Rispetto al 2012 tale percentuale è di circa il 2,87%. Tale percentuale rispetto ai costi stimati per l'anno 2014 si riduce al 0,27%.

I costi per il personale dipendente sono sempre in riduzione dal 2011 a quelli previsti per il 2015. Essi sono in riduzione rispetto al bilancio 2011 dell' 1,02 % circa. Mentre rispetto ai costi stimati per l'anno 2014 dello 0,84% circa.

L'incremento dei costi della produzione tra le previsioni dell'anno 2015 ed i vari anni precedenti sono di gran lunga inferiori agli incrementi della quota di FSR assegnata nei vari anni a giustificazione del recupero della perdita di esercizio da circa €. 19.500.000 del 2011 all'equilibrio economico previsto per il 2015. Gli interventi di razionalizzazione dei costi hanno bloccato la tendenza in costante aumento degli stessi ed hanno permesso il raggiungimento dell'equilibrio economico.

Ruolo	Previsione di Spesa 2014	Nuove assunzioni previste con delibera n. 512 del 1/10/2014 e autorizzate con D.G.R. n. 1208 del 07/10/2014			Risparmio 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 2015	
		Le assunzioni previste per il 2015 avverranno in corso d'anno per cui i costi sono stimati per 6 mesi -							
	ASP	TOTALE assunzioni previste 2014 e 2015 PER MESI 6	Integre costo per assunti a T.D. 2015 per 6 mesi = costo T.D. 2014	TOTALE	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2014	STIMA RIDUZ COSTI PER PERSONALE CESSATO NEL 2015 (P. ANNO 2014/2)	TOTALE LORDO	ASP	
SANITARIO	56.086.000	716.500	2.878.000	3.594.500	2.202.000	1.101.000	3.303.000	56.377.500	
DIRIGENZA MEDICA	23.138.000	473.000	1.113.500	1.586.500	900.000	450.000	1.350.000	23.374.500	
DIRIGENZA NON MEDICA	3.016.000	61.500	221.000	282.500	252.000	126.000	378.000	2.970.500	
COMPARTO TECNICO	29.932.000	182.000	1.543.500	1.725.500	1.050.000	525.000	1.575.000	30.082.500	
DIRIGENZA COMPARTO	11.902.000	170.078	376.000	546.078	328.000	164.000	492.000	11.956.078	
COMPARTO PROFESSIONALE	750.000	43.078	376.000	43.078	0	0	0	793.078	
DIRIGENZA COMPARTO	11.152.000	127.000	376.000	503.000	328.000	164.000	492.000	11.163.000	
COMPARTO AMMINISTRATIVO	291.000	60.500	30.000	90.500	30.250	30.250	60.500	321.000	
DIRIGENZA COMPARTO	264.000	60.500	30.000	90.500	30.250	30.250	60.500	294.000	
COMPARTO AMMINISTRATIVO	27.000	0	0	0	0	0	0	27.000	
DIRIGENZA COMPARTO	6.614.000	0	150.000	150.000	23.500	11.750	35.250	6.728.750	
COMPARTO AMMINISTRATIVO	307.000	0	0	0	0	0	0	307.000	
COMPARTO AMMINISTRATIVO	6.307.000	0	150.000	150.000	23.500	11.750	35.250	6.421.750	
TOTALE	74.893.000	947.078	3.434.000	4.381.078	2.583.750	1.307.000	3.890.750	75.383.328	
Previsione di Spesa 2014									
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'		ASP			Riduzione 1% per diff pers. Cessato-assunto			TOTALE STANZIAMENTO	
SANITARIO MEDICO		5.001.000			0	50.010	0	ASP	Totale
SANITARIO NON MEDICO		711.000			0	7.110	0		4.950.990
TOTALE		5.712.000			0	57.120	0		711.000
COSTO ANNO 2014									
RUOLO SANITARIO COMPENSI AGGIUNTIVI		2.380.000,00			RIDUZIONE DEL 30% L. R. N. 17/2011 ART. 10 - Limite di spesa anno 2014 delibera n. 226 del 02/05/2014 -	353.000		ASP	Totale
TOTALE		0	0	0	353.000	0		2.733.000	2.733.000
Riduzione del 60% per l'anno 2014 art. 19 L.R. N. 16 del 08/08/2012 e L.R. 26/2014 DELIBERA N. 250 DEL 15/05/2014, non sono comprese le missioni per il personale ispettivo non soggetto a riduzione.									
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI		TOT. ASP			RIDUZIONE DEL 60% limite di spesa 2014 personale ispettivo			ASP	Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE		965.000			480.000	326.000	634.000	960.000	960.000
TOTALE		965.000			480.000	326.000	634.000	960.000	960.000



Ruolo	TOTALE STANZIAMENTO			COMPETENZE VARIABILI DETERMINAZIONE FONDI DELIBERE N. 329 E N. 330 DEL 27/06/2014					
	COMPETENZE FISSE			COMPETENZE VARIABILI DETERMINAZIONE FONDI DELIBERE N. 329 E N. 330 DEL 27/06/2014					
	ASP			POSIZIONE/FASCIE	REPERIBILITA STRAORDINARIO ECC.	PRODUTTIVITA' / RISULTATO	TOTALE POSIZIONE/FASCIE	TOTALE REPERIBILITA STRAORDINARIO ECC.	TOTALE PRODUTTIVITA' / RISULTATO
SANITARIO	56.377.500		La consistenza dei fondi è indicata alla data dell'01/01/2014 - le decurtazioni previste dal D.L. 78/2010 sono quantificate sulla base delle delibere n. 329/2014 e n. 330/2014	16.950.592	5.201.898	995.115	16.950.592	5.201.898	995.115
DIRIGENZA MEDICA	23.374.500		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	11.194.683	2.353.211	284.486			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	0	0	0	11.194.683	2.353.211	284.486
DIRIGENZA NON MEDICA	2.920.500		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	701.409	165.207	64.572			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	0	0	0	701.409	165.207	64.572
COMPARTO	30.082.500		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	5.500.000	2.920.000	703.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	445.500	236.520	56.943	5.054.500	2.683.480	646.057
TECNICO	11.956.078			1.382.943	937.476	306.627	1.382.943	937.476	306.627
DIRIGENZA	793.078		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	300.000	4.000	25.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	17.100	228	1.425	282.900	3.772	23.575
COMPARTO	11.163.000		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	1.197.000	1.016.000	308.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	96.957	82.296	24.948	1.100.043	933.704	283.052
PROFESSIONALE	321.000			127.185	7.520	13.178	127.185	7.520	13.178
DIRIGENZA	294.000		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	130.000	7.000	13.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	7.410	399	741	122.590	6.601	12.259
COMPARTO	27.000		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	5.000	1.000	1.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	405	81	81	4.595	919	919
AMMINISTRATIVO	6.728.750			1.225.218	63.507	152.914	1.225.218	63.507	152.914
DIRIGENZA	307.000		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	276.000	4.000	15.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	15.732	228	855	260.268	3.772	14.145
COMPARTO	6.421.750		CONSISTENZA FONDO ALL'01/01/2014 (ULTIMODATO DISPONIBILE)	1.050.000	65.000	151.000			
			Riduzione stimata (D.L. 78/2010) pari delibere 329/2014 e 330/2014	85.050	5.265	12.231	964.950	59.735	138.769
TOTALE	75.383.328			19.685.938	6.210.401	1.467.834	19.685.938	6.210.401	1.467.834
				27.364.173					

27.364,173

130.111,674

ONERI SOCIALI CARICO ENTE											
IMFONIBILI					IMPORTO CONTRIBUTI						
	SANITARIO	TECNICO	PROF.LE	AMM.VO	ALIQ.	SANITARIO	TECNICO	PROF.LE	AMM.VO	TOTALE	
CPDEL					23,80	10.639.213	3.479.184	120.594	1.999.553	16.238.543	
DIRIGENZA MEDICA	930.172					230.381	0	0	0	230.381	
DIRIGENZA NON MEDICA	4.572.673	1.403.325	435.450	585.185		1.088.296	333.991	99.637	191.274	1.713.199	
COMPARTO	39.216.537	13.479.799	33.433	7.585.204		9.320.536	3.145.192	20.957	1.808.279	14.294.964	
CPS					23,80	9.186.076	0	0	0	9.186.076	
DIRIGENZA MEDICA	38.539.001	0				9.166.282	0	0	0	9.166.282	
DIRIGENZA NON MEDICA											
COMPARTO	205.015					19.794	0	0	0	19.794	
INADEL						0	0	0	0	0	
DIRIGENZA MEDICA	42.157.870	0	0		2,88	2.092.708	338.994	37.504	229.807	2.699.013	
DIRIGENZA NON MEDICA						1.010.147	0	0	0	1.010.147	
MEDICA	4.162.688	1.103.325	435.450	585.185		112.885	24.776	29.541	19.853	187.055	
COMPARTO	37.766.537	13.479.799	33.433	7.585.204		969.676	314.218	7.963	209.954	1.501.811	
INPS					1,61	50.406	12.563	4.752	7.099	74.819	
DIRIGENZA MEDICA	372.069					15.479	0	0	0	15.479	
DIRIGENZA NON MEDICA											
MEDICA	154.068	44.133	12.514	23.407		0	887	4.752	0	5.639	
COMPARTO	1.538.661	1.078.384		303.408		34.927	11.676	0	7.099	53.701	
INAIL					1,2 PER MILLE	739.219	127.997	5.626	68.045	940.886	
DIRIGENZA	29.539.001	0				354.468	0	0	0	354.468	
DIRIGENZA NON MEDICA											
MEDICA	3.062.688	1.103.325	435.450	585.185		36.752	10.240	5.225	6.022	58.240	
COMPARTO	38.166.537	13.479.799	33.433	7.585.204		347.998	117.758	400	62.022	528.179	
ENPAM						649.145	0	0	0	649.145	
DIRIGENZA MEDICA	2.788.697				23,80	649.145	0	0	0	649.145	
IRAP	87.920.095	14.583.124	468.883	8.170.389	8,50	7.466.208	1.239.566	39.855	694.483	9.440.112	
TOTALE						30.822.974	5.198.303	208.330	2.998.987	39.228.594	

\* con il blocco della contrattazione e dell'indennità di vacanza contrattuale non sono previsti aumenti stipendiali. Le assunzioni programmate rispettano i limiti di legge, esse sono state previste sulla base della delibera n. 512/2014 e autorizzate con D.G.R. n. 1208 del 07/10/2014. La previsione disposta per l'anno 2015 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.

Ruolo	Spesa 2015		Nuove assunzioni previste con delibera n. 512 del 1/10/2014 e autorizzate con D.G.R. n. 1208 del 07/10/2014 diff mesi 6		Ripartimio 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 2016	
	ASP	TOTALE assunzioni previste 2015 PER MESI 6	integrazione costo per assunti a T.D. 2015 per 6 mesi = costo T.D. 2014	TOTALE	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2015	STIMA RIDUZIONE COSTI PER PERSONALE CHE CESSERA NEL 2016 (= ANNO	TOTALE LORDO	ASP	

SANITARIO	56.377.500	716.500	1.439.000	2.155.500	1.101.000	1.101.000	2.202.000	56.331.000	
DIRIGENZA MEDICA	23.374.500	473.000	556.750	1.029.750	450.000	450.000	900.000	23.504.250	
DIRIGENZA NON MEDICA	2.920.500	61.500	110.500	172.000	126.000	126.000	252.000	2.840.500	
COMPARTO TECNICO	30.082.500	182.000	771.750	953.750	525.000	525.000	1.050.000	29.986.250	
DIRIGENZA	793.078	43.078	0	43.078	0	0	0	836.156	
COMPARTO PROFESSIONALE	11.163.000	127.000	188.000	315.000	164.000	164.000	328.000	11.150.000	
DIRIGENZA	321.000	60.500	15.000	75.500	0	0	0	396.500	
COMPARTO AMMINISTRATIVO	294.000	60.500	15.000	75.500	0	0	0	369.500	
DIRIGENZA	27.000	0	0	0	0	0	0	27.000	
COMPARTO	6.728.750	0	75.000	75.000	11.750	11.750	23.500	6.780.250	
DIRIGENZA	307.000	0	0	0	0	0	0	307.000	
COMPARTO	6.421.750	0	75.000	75.000	11.750	11.750	23.500	6.473.250	
TOTALE	75.383.328	947.078	1.717.000	2.664.078	1.276.750	1.276.750	2.553.500	75.493.906	

COSTO ANNO 2015		Riduzione 1% per diff pers. Cessato- assunto		TOTALE STANZIAMENTO 2016	
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'	ASP	ASP		ASP	Totale
SANITARIO MEDICO	4.950.990	0	49.510	0	4.901.480
SANITARIO NON MEDICO	711.000	0	7.110	0	703.890
TOTALE	5.661.990	56.620			5.605.370

		COSTO ANNO 2015		TOTALE STANZIAMENTO 2016				Totale
						ASP		#VALORE
RUOLO SANITARIO COMPENSI AGGIUNTIVI		2.733.000				2.733.000		2.733.000
						0		0
TOTALE		0	2.733.000	0		2.733.000		
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI			ASP		personale	personale ispettivo	ASP	Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE			960.000		326.000	634.000	960.000	960.000
TOTALE			960.000			634.000	960.000	960.000

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/A SCIE	REPERIBILITA' STRAORDINARI O ECC.	PRODUTTIVIT A' / RISULTATO	TOTALE POSIZIONE/F/ ASCIE	TOTALE REPERIB. STRAORD. ECC.	TOTALE PRODUTTIVI TA' / RISULTATO
SANITARIO	56.331.000			16.950.592	5.201.898	995.115	16.950.592	5.201.898	995.115
DIRIGENZA MEDICA	23.504.250			11.194.683	2.353.211	284.486			
DIRIGENZA NON MEDICA	2.840.500			701.409	165.207	64.572	11.194.683	2.353.211	284.486
COMPARTO	29.986.250			5.054.500	2.683.480	646.057	701.409	165.207	64.572
TECNICO	11.986.156			1.382.943	937.476	306.627	5.054.500	2.683.480	646.057
DIRIGENZA	836.156			282.900	3.772	23.575	1.382.943	937.476	306.627
COMPARTO	11.150.000			1.100.043	933.704	283.052			
PROFESSIONALE	396.500			127.185	7.520	13.178	1.100.043	933.704	283.052
DIRIGENZA	369.500			122.590	6.601	12.259	127.185	7.520	13.178
COMPARTO	27.000			4.595	919	919	122.590	6.601	12.259
AMMINISTRATIVO	6.780.250						4.595	919	919
DIRIGENZA	307.000			1.225.218	63.507	152.914	1.225.218	63.507	152.914
COMPARTO	6.473.250			260.268	3.772	14.145			
TOTALE	75.493.906			964.950	59.735	138.769	260.268	3.772	14.145
				19.685.938	6.210.401	1.467.834	964.950	59.735	138.769

## ONERI SOCIALI CARICO ENTE

	IMPOSSIBILI				ALIQ.	IMPORTO CONTRIBUITI					
	SANITARIO	TECNICO	PROF.LE	AMM.VO		SANITARIO	TECNICO	PROF.LE	AMM.VO	TOTALE	
CPDEL					23,80	10.594.490	3.485.942	136.563	2.001.810	16.218.804	
DIRIGENZA MEDICA	1.108.275					232.769	0	0	0	232.765	
DIRIGENZA NON MEDICA	4.732.739	1.146.403	510.950	585.185		1.045.392	342.844	115.606	191.274	1.695.116	
COMPARTO	39.270.287	13.466.799	33.433	7.636.704		9.316.328	3.143.098	20.957	1.810.536	14.290.919	
CP5					23,80	9.220.616	0	0	0	9.220.616	
DIRIGENZA MEDICA	38.529.835	0				9.202.101	0	0	0	9.202.101	
DIRIGENZA NON MEDICA	208.046					18.515	0	0	0	18.515	
COMPARTO						0	0	0	0	0	
INADEL					2,88	2.091.402	342.860	42.678	231.790	2.708.731	
DIRIGENZA MEDICA	42.238.110	0	0			1.012.458	0	0	0	1.012.458	
DIRIGENZA NON MEDICA	4.175.578	1.146.403	510.950	585.185		111.257	28.016	34.715	19.853	193.842	
COMPARTO	37.975.287	13.466.799	33.433	7.636.704		967.688	314.844	7.963	211.937	1.502.432	
INPS					1,61	51.387	12.576	5.949	7.610	77.523	
DIRIGENZA MEDICA	373.366					15.505	0	0	0	15.505	
DIRIGENZA NON MEDICA	150.868	45.856	20.438	23.407		32	922	5.411	470	6.835	
COMPARTO	1.534.811	1.077.344	33.433	305.468		35.850	11.655	538	7.140	55.183	
INAIL					1,2 PER MILLE	740.208	130.358	5.322	69.353	945.241	
DIRIGENZA	29.238.110	0				356.857	0	0	0	356.857	
DIRIGENZA NON MEDICA	3.075.578	1.146.403	510.950	585.185		36.907	12.757	5.131	6.022	60.817	
COMPARTO	38.370.287	13.466.799	33.433	610.936		346.443	117.602	190	63.331	527.566	
ENPAM						652.435	0	0	0	652.435	
DIRIGENZA MEDICA	2.227.205				28,80	652.435	0	0	0	652.435	
IRAP	87.816.975	14.613.202	544.383	8.221.889	8,50	7.470.443	1.242.122	46.273	698.861	9.457.698	
TOTALE						30.820.980	5.213.859	236.785	3.009.424	39.281.048	

29.823.350

\* Con il blocco della contrattazione non sono previsti incrementi stipendiali. Le nuove assunzioni rispettano i limiti di legge. Le assunzioni del piano triennale per il 2015/2017 sono state previste con il trascinarsi di quelle previste e già autorizzate dalla regione per l'anno 2014. Anche il personale che si prevede cesserà dal servizio negli anni 2015 e 2016 si prevede uguale all'anno precedente.

83.222.730

23.350.537



Ruolo	Spesa 2016	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 2016	
		TOTALE assunzioni previste 2017 PER MESI 6	integrazione costo per assunti 2016	TOTALE RIDUZIONE COSTI PER CESSATI NEL 2016	STIMA RIDUZ. COSTI PER PERSONALE CHE CESSERA' NEL 2017 (= ANNO 2016)	Totale stanziamento competenze fisse anno 2016	
	ASP						ASP

SANITARIO	56.331.000	639.800	791.875	1.431.675	539.500	589.500	1.129.000	56.633.675
DIRIGENZA MEDICA								
DIRIGENZA	23.504.250	236.500	278.375	514.875	225.000	225.000	450.000	23.569.125
NON MEDICA	2.840.500	62.300	127.625	189.925	52.000	102.000	154.000	2.876.425
COMPARTO	29.986.250	341.000	385.875	726.875	262.500	262.500	525.000	30.188.125
TECNICO	11.986.156	235.039	94.000	329.039	82.000	124.000	206.000	12.109.195
DIRIGENZA	836.156	21.539	0	21.539	42.000	42.000	42.000	815.695
COMPARTO	11.150.000	213.500	94.000	307.500	82.000	82.000	164.000	11.293.500
PROFESSIONALE	396.500	30.250	7.500	37.750	0	0	0	434.250
DIRIGENZA	369.500	30.250	7.500	37.750	0	0	0	407.250
COMPARTO	27.000	0	0	0	0	0	0	27.000
AMMINISTRATIVO	6.780.250	120.000	37.500	157.500	5.875	5.875	11.750	6.926.000
DIRIGENZA	307.000	0	0	0	0	0	0	307.000
COMPARTO	6.473.250	120.000	37.500	157.500	5.875	5.875	11.750	6.619.000
TOTALE	75.493.906	1.025.089	930.875	1.955.964	627.375	719.375	1.346.750	76.103.120

COSTO ANNO 2015		INCREMENTO del 1% PER scaglione superiore		TOTALE STANZIAMENTO 2016	
RUOLO SANITARIO INDENNITA' DI ESCLUSIVITA'	ASP			ASP	
SANITARIO MEDICO	4.901.480		49.015	4.950.495	
SANITARIO NON MEDICO	703.890		7.039	710.568	
TOTALE	5.605.370		56.054	5.661.063	
COSTO ANNO 2016		TOTALE STANZIAMENTO 2017			
RUOLO SANITARIO COMPENSA AGGIUNTIVI	2.733.000			ASP	
TOTALE	0	2.733.000	0	0	2.733.000

Totale

4.950.495

710.568

5.661.063

Totale

2.733.000

0

RIMBORSO SPESE PER MISSIONI dipendenti		330.000				330.000			Totale
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE ispezione		634.000				634.000		964.000	1.338.000

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		56.633,675				16.950,592	5.201,898	995,115	16.950,592	5.201,898	995,115		
DIRIGENZA MEDICA		23.569,125				11.194,683	2.353,211	284,486					
DIRIGENZA NON MEDICA		2.876,425				701,409	165,207	64,572	11.194,683	2.353,211	284,486		
COMPARTO		30.188,125				5.054,500	2,683,480	646,057					
TECNICO		12,109,195				1,382,943	937,476	306,627	5,054,500	2,683,480	646,057		
DIRIGENZA		815,695				282,900	3,772	23,575	1,382,943	937,476	306,627		
COMPARTO		11,293,500				1,100,043	933,704	283,052					
PROFESSIONALE		434,250				127,185	7,520	13,178	1,100,043	933,704	283,052		
DIRIGENZA		407,250				122,590	6,601	12,259	127,185	7,520	13,178		
COMPARTO		27,000				4,595	919	919	122,590	6,601	12,259		
AMMINISTRATIVO		6,926,000							4,595	919	919		
DIRIGENZA		307,000				1,225,218	63,507	152,914	1,225,218	63,507	152,914		
COMPARTO		6,619,000				260,268	3,772	14,145					
TOTALE		76,103,120				19,685,938	6,210,401	1,467,834	19,685,938	6,210,401	1,467,834		

ONERI SOCIALI CARICO ENTE

IMPONIBILI					IMPORTO CONTRIBUTI					
	SANITARIO	TECNICO	PROF. LE	AMM. VO	ALIQ.	SANITARIO	TECNICO	PROF. LE	AMM. VO	TOTALE
CPDEL					23,80	10.613,623	3.522,225	142,548	2.037,498	16.315,89
DIRIGENZA ME	1.187.008					235.508	0	0	0	235,50
DIRIGENZA NON MEDICA	4.761.933	1.125.942	548.700	585.185		1.050.340	339.974	120.591	192.274	1.703,17
COMPARTO	39.272.162	13.610.299	33.433	7.782.454		9.327.775	3.182.251	21.957	1.845.224	14.377,20
CP5					23,80	9.240,394	0	0	0	9.240,39
DIRIGENZA ME	41.164.992	0				9.220.268	0	0	0	9.220,26
DIRIGENZA NON MEDICA	311.454					20.126	0	0	0	20,12
COMPARTO						0	0	0	0	0
INADEL					2,88	2.108,746	346,904	44,765	239,988	2.740,40
DIRIGENZA ME	42.352.000	0	0			1.019.738	0	0	0	1.019,73
DIRIGENZA NON MEDICA	4.118.181	1.125.942	548.700	585.185		114.604	26.927	36.803	19.853	198,18
COMPARTO	38.000.162	13.610.299	33.433	7.782.454		974.405	319.977	7.963	220.135	1.522,47
INP5					1,61	54.591	12,791	4,979	13,728	86,08
DIRIGENZA ME	374.015					17.518	0	0	0	17,51
DIRIGENZA NON MEDICA	152.305	45.038	21.948	23.407		61	905	4.441	6.470	11,87
COMPARTO	1.542.886	1.088.824	33.433	311.298		37.012	11.885	538	7.257	56,69
INAIL					1,2 PER MILLE	743,708	132,335	5,125	64,493	945,66
DIRIGENZA	29.352.000	0				358.224	0	0	0	358,22
DIRIGENZA NON MEDICA	3.218.181	1.125.942	548.700	585.185		38.618	12.011	5.084	22	55,73
COMPARTO	38.572.162	13.610.299	33.433	622.596		346.866	120.324	40	64.471	531,70
ENPAM						655.579	0	0	0	655,57
DIRIGENZA ME	2.227.704				28,80	655.579	0	0	0	655,57
IRAP	88.175.343	14.736.241	582.133	8.367.639	8,50	7.506.904	1.252.580	49.481	711.249	9.520,21
TOTALE						30.923.545	5.266.835	246.898	3.066.956	39.504,23

\* Con il blocco della contrattazione non sono previsti incrementi stipendiali. Le nuove assunzioni rispettano i limiti di legge. Le assunzioni del piano triennale per il 2015/2017 sono state previste con il trascinamento di quelle previste e già autorizzate dalla regione per l'anno 2014. Anche il personale che si prevede cesserà dal servizio negli anni 2016 e 2017 si prevede uguale all'anno precedente.

**STANZIAMENTO COMPETENZE PERSONALE CONVENZIONATO DI BASE 2015/2017**

Allegato D

Medicina di base	costo personale convenzionato stimato 2014		Indennità di vacanza contrattuale 0,75%	TOTALE STANZIAMENTO 2015	TOTALE STANZIAMENTO 2016	TOTALE STANZIAMENTO 2017
<b>MEDICINA DI BASE</b>						
Medicina generale	27.425.000,00		205.687,50	27.630.687,50	205.687,50	28.042.062,50
Pediatria	4.945.000,00		37.087,50	4.982.087,50	37.087,50	5.056.262,50
Medici di guardia medica	18.980.000,00		142.350,00	19.122.350,00	142.350,00	19.407.050,00
Medici di emergenza sanitaria territoriale e altri	2.955.000,00		22.162,50	2.977.162,50	2.999.325,00	3.021.487,50
assistenza domiciliare integrata	3.975.000,00			3.975.000,00	3.975.000,00	3.975.000,00
Medici specialisti convenzionati interni	4.564.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	62.844.000,00	0,00	34.230,00	63.285.517,50	441.517,50	64.168.552,50
				<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		
				64.168.552,50		

# DETERMINAZIONE STANZIAMENTO ED ONERI SOCIALI CARICO ENTE 2015

	Medicina generale	Pediatria	Medici di guardia medica	Medici di emergenza sanitaria territoriale	assistenza domiciliare integrata	medicina fiscale	Medici specialisti convenzionati interni	
ENPAM	3.730.142,81	672.581,81	2.581.517,25	401.916,94		0,00	620.761,05	
<b>TOTALE STANZIAMENTO 2015</b>	<b>27.630.687,50</b>	<b>4.982.087,50</b>	<b>19.122.350,00</b>	<b>2.977.162,50</b>	<b>3.975.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.598.230,00</b>	
IRAP			1.152.896,04	26.267,50		0,00	338.084,86	

# DETERMINAZIONE STANZIAMENTO ED ONERI SOCIALI CARICO ENTE 2016

	Medicina generale	Pediatria	Medici di guardia medica	Medici di emergenza sanitaria territoriale	assistenza domiciliare integrata	medicina fiscale	Medici specialisti convenzionati interni	
ENPAM	3.757.910,63	677.588,63	2.600.734,50	404.908,88		0,00	625.382,10	
<b>TOTALE STANZIAMENTO 2016</b>	<b>27.836.375,00</b>	<b>5.019.175,00</b>	<b>19.264.700,00</b>	<b>2.999.325,00</b>	<b>3.975.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.632.460,00</b>	
IRAP			1.161.478,40	26.463,04		0,00	340.601,62	

# DETERMINAZIONE STANZIAMENTO ED ONERI SOCIALI CARICO ENTE 2017

	Medicina generale	Pediatria	Medici di guardia medica	Medici di emergenza sanitaria territoriale	assistenza domiciliare integrata	medicina fiscale	Medici specialisti convenzionati interni	
ENPAM	3.785.678,44	682.595,44	2.619.951,75	407.900,81		0,00	630.003,15	
<b>TOTALE STANZIAMENTO 2017</b>	<b>28.042.062,50</b>	<b>5.056.262,50</b>	<b>19.407.050,00</b>	<b>3.021.487,50</b>	<b>3.975.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.666.690,00</b>	
IRAP			1.170.060,75	26.658,58		0,00	343.118,38	