

## PIANO DEGLI INDICATORI ECONOMICI ESERCIZIO 2021

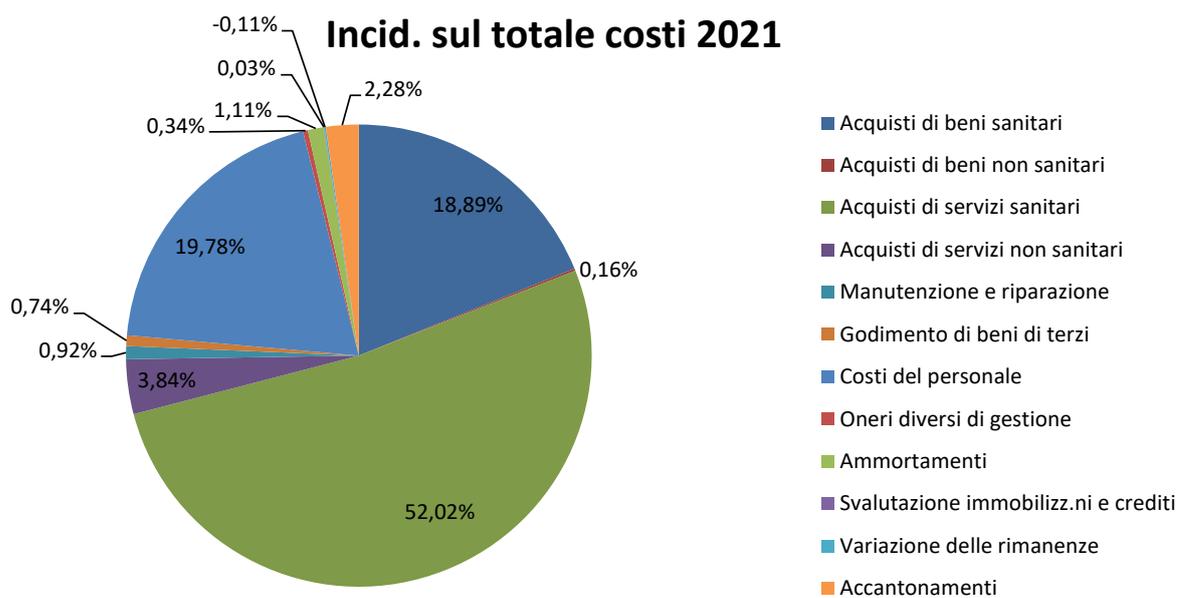
### Confronto CE preventivo/consuntivo esercizio 2021

Di seguito si riepiloga il confronto tra il CE preventivo ed il CE consuntivo relativi all'esercizio 2021.

| <u>Valori in €/mgl.</u>                        | <b>Consuntivo 2021</b> | <b>Preventivo 2021</b> | <b>Consuntivo 2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Valore della Produzione                        | 2.516.835              | 2.398.482              | 2.335.484              |
| Costi della Produzione                         | 2.497.484              | 2.364.619              | 2.329.623              |
| Differenza tra Valore e Costo della Produzione | 19.351                 | 33.863                 | 5.861                  |
| Proventi ed oneri finanziari                   | 253                    | -                      | -549                   |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie   | -                      | -                      | -                      |
| Proventi ed oneri straordinari                 | 15.064                 | -                      | 25.987                 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio             | 34.659                 | 33.863                 | 31.229                 |
| Utile/(Perdita) d'esercizio                    | 9                      | -                      | 70                     |

Di seguito viene riportato lo scostamento tra l'esercizio 2021 e l'esercizio 2020 dei macro-aggregati dei costi della produzione:

| Scostamento macro-aggregati dei Costi della produzione |                         |                              |                         |                              |
|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|
|  | Anno 2021               | Incid. sul totale costi 2021 | Anno 2020               | Incid. sul totale costi 2020 |
| Acquisti di beni sanitari                              | 471.777.833,28          | 18,89%                       | 441.709.032,18          | 18,96%                       |
| Acquisti di beni non sanitari                          | 4.035.354,36            | 0,16%                        | 6.204.815,62            | 0,27%                        |
| Acquisti di servizi sanitari                           | 1.299.182.887,71        | 52,02%                       | 1.201.859.484,10        | 51,59%                       |
| Acquisti di servizi non sanitari                       | 95.838.508,88           | 3,84%                        | 86.861.977,85           | 3,73%                        |
| Manutenzione e riparazione                             | 22.902.681,19           | 0,92%                        | 26.553.543,75           | 1,14%                        |
| Godimento di beni di terzi                             | 18.559.453,25           | 0,74%                        | 16.850.592,03           | 0,72%                        |
| Costi del personale                                    | 493.914.626,38          | 19,78%                       | 456.429.566,35          | 19,59%                       |
| Oneri diversi di gestione                              | 8.574.029,55            | 0,34%                        | 6.225.085,91            | 0,27%                        |
| Ammortamenti   | 27.828.658,85           | 1,11%                        | 28.022.863,15           | 1,20%                        |
| Svalutazione immobilizz.ni e crediti                   | 698.288,16              | 0,03%                        | 6.570.215,17            | 0,28%                        |
| Variazione delle rimanenze                             | - 2.681.329,40          | -0,11%                       | - 2.020.374,59          | -0,09%                       |
| Accantonamenti   | 56.852.753,94           | 2,28%                        | 54.355.797,81           | 2,33%                        |
| <b>Totale costi della produzione</b>                   | <b>2.497.483.746,15</b> | <b>100,0%</b>                | <b>2.329.622.599,33</b> | <b>100%</b>                  |



## Andamento spesa del personale anni 2016-2021

Nell'esercizio 2021 la spesa del personale è aumentata del 8,16% rispetto a quella del 2020 per l'incremento dei costi del personale del ruolo sanitario, ed in parte del ruolo tecnico (principalmente per assunzione di O.S.S.), dovuta al potenziamento dell'organico destinato a fronteggiare l'emergenza sanitaria pandemica.

Nel prospetto di seguito riportato si evidenzia l'evoluzione del costo del Personale dipendente (comprensivo di oneri a carico azienda ed IRAP), nel corso del periodo 2016-2021:

| Esercizi =>                              | 2016                  | Incidenza      | 2017                  | Incidenza      | 2018                  | Incidenza      |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| Ruolo Sanitario                          | 382.846.915,58        | 82,18%         | 385.098.957,08        | 82,58%         | 385.159.585,32        | 82,79%         |
| Ruolo Professionale                      | 1.237.126,05          | 0,27%          | 1.262.717,18          | 0,27%          | 1.314.924,75          | 0,28%          |
| Ruolo Tecnico                            | 48.203.224,42         | 10,35%         | 47.254.430,75         | 10,13%         | 46.711.381,85         | 10,04%         |
| Ruolo Amministrativo                     | 33.548.604,88         | 7,20%          | 32.728.452,73         | 7,02%          | 32.051.373,28         | 6,89%          |
| <b>Totale</b>                            | <b>465.835.870,93</b> | <b>100,00%</b> | <b>466.344.557,75</b> | <b>100,00%</b> | <b>465.237.265,20</b> | <b>100,00%</b> |
| Scostamento rispetto all'anno precedente |                       |                | 0,11%                 |                | -0,24%                |                |

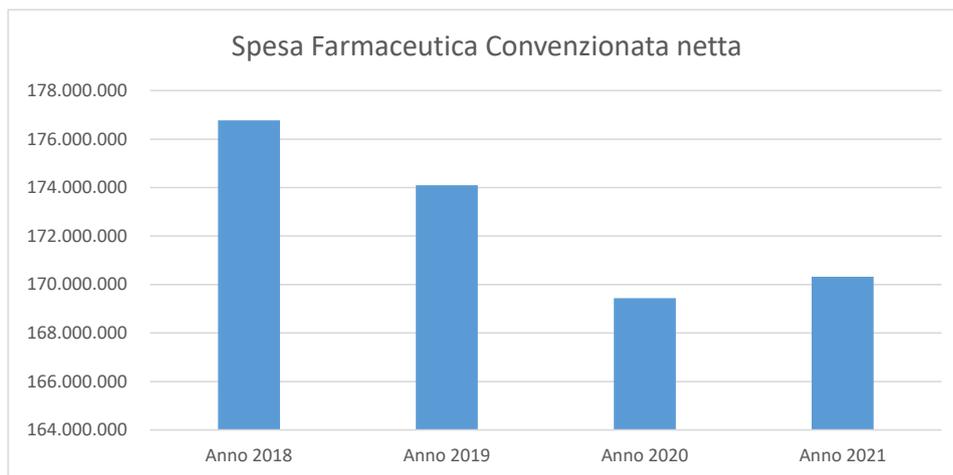
| Esercizi =>                              | 2019                  | Incidenza      | 2020                  | Incidenza      | 2021                  | Incidenza      |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| Ruolo Sanitario                          | 394.011.755,73        | 83,28%         | 403.447.856,17        | 83,41%         | 431.634.740,80        | 82,51%         |
| Ruolo Professionale                      | 1.231.508,66          | 0,26%          | 1.251.014,92          | 0,26%          | 1.682.579,18          | 0,32%          |
| Ruolo Tecnico                            | 46.298.314,04         | 9,79%          | 48.043.450,74         | 9,93%          | 57.479.243,57         | 10,99%         |
| Ruolo Amministrativo                     | 31.548.183,96         | 6,67%          | 30.931.231,67         | 6,40%          | 32.335.485,08         | 6,18%          |
| <b>Totale</b>                            | <b>473.089.762,39</b> | <b>100,00%</b> | <b>483.673.553,51</b> | <b>100,00%</b> | <b>523.132.048,63</b> | <b>100,00%</b> |
| Scostamento rispetto all'anno precedente | 1,69%                 |                | 2,24%                 |                | 8,16%                 |                |
| Scostamento anni 2016-2021               |                       |                |                       |                | 12,30%                |                |

## Spesa farmaceutica convenzionata

La spesa per **Farmaceutica Convenzionata** (al netto dei ticket a carico dei cittadini) è aumentata nel 2021 dello 0,53% rispetto all'esercizio precedente. Di seguito si riporta la matrice riepilogativa per Distretto Socio Sanitario del confronto tra i due esercizi:

| Distretto                   | Farmaceutica convenzionata 2020 | Farmaceutica convenzionata 2021 | Differenza 2021-2020 | Scostam.     |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|--------------|
| Distretto S.S. n. 1         | 11.497.555                      | 11.479.748                      | - 17.807             | -0,15%       |
| Distretto S.S. n. 2         | 14.238.303                      | 13.957.048                      | - 281.255            | -1,98%       |
| Distretto S.S. n. 3         | 10.898.018                      | 11.035.232                      | 137.214              | 1,26%        |
| Distretto S.S. n. 4         | 16.598.441                      | 16.796.900                      | 198.459              | 1,20%        |
| Distretto S.S. n. 5         | 9.406.377                       | 9.319.254                       | - 87.124             | -0,93%       |
| Distretto S.S. Unico - Bari | 45.915.395                      | 42.781.559                      | - 3.133.836          | -6,83%       |
| Distretto S.S. n. 9         | 7.886.442                       | 8.403.922                       | 517.480              | 6,56%        |
| Distretto S.S. n. 10        | 10.753.559                      | 10.672.728                      | - 80.831             | -0,75%       |
| Distretto S.S. n. 11        | 8.820.568                       | 9.181.765                       | 361.197              | 4,09%        |
| Distretto S.S. n. 12        | 12.033.021                      | 11.789.198                      | - 243.822            | -2,03%       |
| Distretto S.S. n. 13        | 9.619.191                       | 9.984.391                       | 365.200              | 3,80%        |
| Distretto S.S. n. 14        | 11.766.085                      | 14.922.430                      | 3.156.344            | 26,83%       |
| <b>Totale</b>               | <b>169.432.954</b>              | <b>170.324.173</b>              | <b>891.219</b>       | <b>0,53%</b> |

Si interrompe l'andamento decrescente rilevato negli esercizi precedenti, come di seguito graficamente rappresentato, sebbene l'incremento di spesa rispetto al 2020 sia contenuto:



## Costi per livelli essenziali di assistenza e relativi scostamenti.

Con il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute è stato adottato il nuovo modello di rilevazione dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LA), da utilizzare a partire dall'esercizio 2019, che sostituisce quello allegato al decreto del Ministro della salute del 18 giugno 2004.

In sede di analisi del Modello LA per l'esercizio 2021 si ritiene di dover procedere a scorporare i costi sostenuti dall'Azienda per il più volte citato servizio di gestione della Distribuzione Per Conto su scala regionale dei farmaci PHT.

Di seguito si riepiloga, perciò, il confronto tra i costi per livelli essenziali di assistenza degli esercizi 2020 e 2021, **al netto dei costi per il servizio di DPC regionale** e dei costi sociali, così come riportati nei modelli LA dei citati anni.

*valori in €/mgl*

| Livello Assistenza – ASL Bari                        | Esercizio 2021 | Incid.sul totale | Esercizio 2020 | Incid.sul totale |
|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro | 109.903        | 4,7%             | 89.500         | 4,1%             |
| Assistenza distrettuale                              | 1.383.447      | 59,4%            | 1.314.595      | 59,5%            |
| Assistenza ospedaliera                               | 837.649        | 35,9%            | 804.923        | 36,4             |
| Totale   | 2.330.999      | 100,0%           | 2.209.018      | 100,0%           |

I valori consuntivati nel Modello LA 2021 vengono, inoltre, di seguito confrontati con l'incidenza percentuale di ciascun livello rispetto al finanziamento indistinto complessivo di cui all'intesa della Conferenza Stato-Regioni, Rep. Atti n.152/CSR del 04/05/2021, sulla proposta del Ministero della Salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il S.S.N. per l'anno 2021:

| Livello Assistenza                                   | Mod.LA 2021 ASL Bari | Incid. finanz. SSN |
|--|----------------------|--------------------|
| Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro | 4,7%                 | 5,0%               |
| Assistenza distrettuale                              | 59,4%                | 51,0%              |
| Assistenza ospedaliera                               | 35,9%                | 44,0%              |
| Totale   | 100,0%               | 100,0%             |

## Quadro economico-finanziario di previsione del 2021

Di seguito è riportato il riepilogo dei dati di bilancio più significativi riferiti al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2022, giusta D.D.G.n.2444 del 30/12/2021, risultato in equilibrio economico finanziario, ed una analisi più dettagliata sugli scostamenti relativi ai soli Costi della produzione:

| Macro-aggregati di bilancio           |                         |
|---------------------------------------|-------------------------|
|                                       | Budget 2022             |
| <b>Valore della Produzione</b>        | <b>2.456.769.000,00</b> |
| Costi della produzione                | 2.479.683.000,00        |
| Altri costi                           | 38.727.000,00           |
| <b>Totale costi</b>                   | <b>2.518.410.000,00</b> |
| <b>Utile (Perdita) dell'Esercizio</b> | <b>- 61.641.000,00</b>  |

Fonte: Bilancio di previsione 2022

| Macro-aggregati dei Costi della produzione |                         |                                     |
|--|-------------------------|-------------------------------------|
|  | Budget 2022             | Incid. sul totale costi Budget 2022 |
| Acquisti di beni sanitari                  | 423.724.000,00          | 17,09%                              |
| Acquisti di beni non sanitari              | 4.247.000,00            | 0,17%                               |
| Acquisti di servizi sanitari               | 1.320.074.000,00        | 53,24%                              |
| Acquisti di servizi non sanitari           | 98.942.000,00           | 3,99%                               |
| Manutenzione e riparazione                 | 25.305.000,00           | 1,02%                               |
| Godimento di beni di terzi                 | 19.231.000,00           | 0,78%                               |
| Costi del personale                        | 508.529.000,00          | 20,51%                              |
| Oneri diversi di gestione                  | 8.080.000,00            | 0,33%                               |
| Ammortamenti                               | 33.176.000,00           | 1,34%                               |
| Svalutazione immobilizz.ni e crediti       | 763.000,00              | 0,03%                               |
| Variazione delle rimanenze                 | -                       | 0,00%                               |
| Accantonamenti                             | 37.612.000,00           | 1,52%                               |
| <b>Totale costi della produzione</b>       | <b>2.479.683.000,00</b> | <b>100,0%</b>                       |

