

PIANO DEGLI INDICATORI ECONOMICI ESERCIZIO 2022

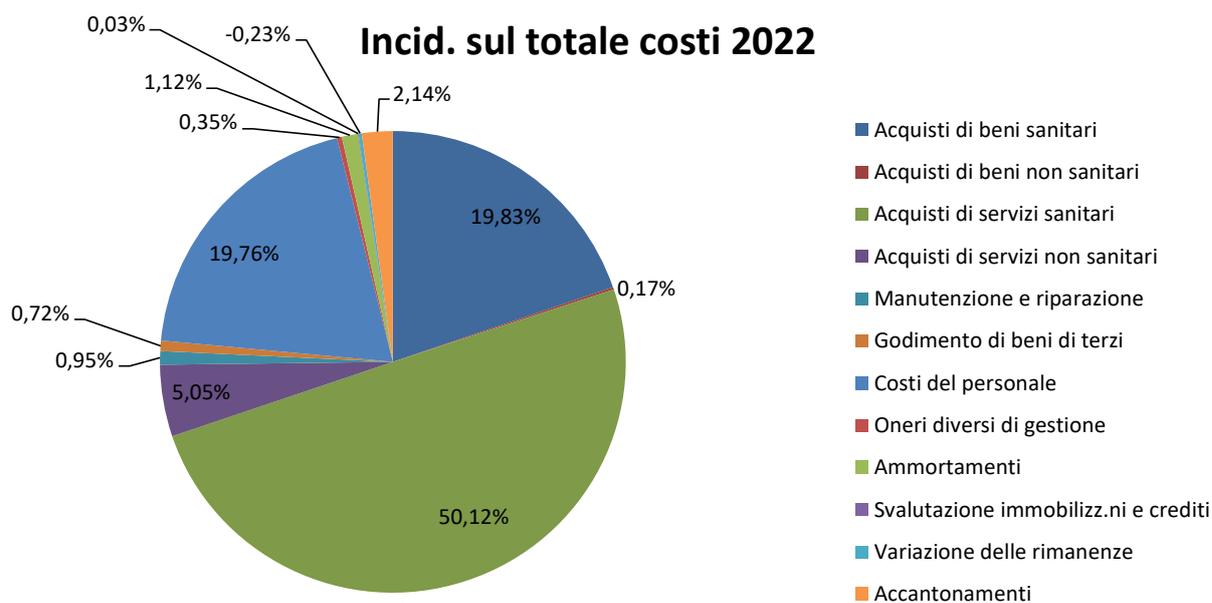
Confronto CE preventivo/consuntivo esercizio 2022

Di seguito si riepiloga il confronto tra il CE preventivo ed il CE consuntivo relativi all'esercizio 2022.

<u>Valori in €/mgl.</u>	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Valore della Produzione	2.599.387	2.456.769	2.516.835
Costi della Produzione	2.555.810	2.479.683	2.497.484
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	43.577	-22.914	19.351
Proventi ed oneri finanziari	1.388	-320	253
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
Proventi ed oneri straordinari	-10.149	-	15.064
Imposte sul reddito dell'esercizio	34.802	38.407	34.659
Utile/(Perdita) d'esercizio	14	-61.641	9

Di seguito viene riportato lo scostamento tra l'esercizio 2022 e l'esercizio 2021 dei macro-aggregati dei costi della produzione:

Scostamento macro-aggregati dei Costi della produzione				
	Anno 2022	Incid. sul totale costi 2022	Anno 2021	Incid. sul totale costi 2021
Acquisti di beni sanitari	506.919.567,68	19,83%	471.777.833,28	18,89%
Acquisti di beni non sanitari	4.262.730,00	0,17%	4.035.354,36	0,16%
Acquisti di servizi sanitari	1.280.858.296,52	50,12%	1.299.182.887,71	52,02%
Acquisti di servizi non sanitari	128.951.841,89	5,05%	95.838.508,88	3,84%
Manutenzione e riparazione	24.378.235,77	0,95%	22.902.681,19	0,92%
Godimento di beni di terzi	18.401.024,71	0,72%	18.559.453,25	0,74%
Costi del personale	504.928.970,57	19,76%	493.914.626,38	19,78%
Oneri diversi di gestione	8.939.511,32	0,35%	8.574.029,55	0,34%
Ammortamenti	28.740.795,70	1,12%	27.828.658,85	1,11%
Svalutazione immobilizz.ni e crediti	712.422,61	0,03%	698.288,16	0,03%
Variazione delle rimanenze	- 5.980.122,34	-0,23%	- 2.681.329,40	-0,11%
Accantonamenti	54.696.768,42	2,14%	56.852.753,94	2,28%
Totale costi della produzione	2.555.810.042,85	100,0%	2.497.483.746,15	100%



Andamento spesa del personale anni 2017-2022

Nell'esercizio 2022 la spesa del personale è aumentata del 2,30% rispetto a quella del 2021 per l'incremento dei costi del personale del ruolo sanitario, ed in parte del ruolo tecnico. Tale incremento è dovuto soprattutto agli adeguamenti contrattuali, giusta CCNL 02/11/2022, relativi all'Area del Comparto.

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 2017-2022:

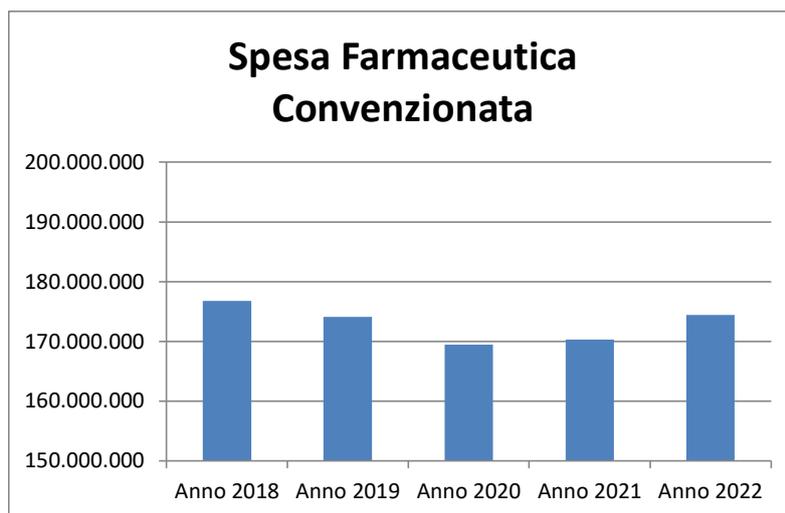
Esercizi =>	2017	Incidenza	2018	Incidenza	2019	Incidenza
Ruolo Sanitario	385.098.957,08	82,58%	385.159.585,32	82,79%	394.011.755,73	83,28%
Ruolo Professionale	1.262.717,18	0,27%	1.314.924,75	0,28%	1.231.508,66	0,26%
Ruolo Tecnico	47.254.430,75	10,13%	46.711.381,85	10,04%	46.298.314,04	9,79%
Ruolo Amministrativo	32.728.452,73	7,02%	32.051.373,28	6,89%	31.548.183,96	6,67%
Totale	466.344.557,75	100,00%	465.237.265,20	100,00%	473.089.762,39	100,00%
Scostamento rispetto all'anno precedente			-0,24%		1,69%	

Esercizi =>	2020	Incidenza	2021	Incidenza	2022	Incidenza
Ruolo Sanitario	403.447.856,17	83,41%	431.634.740,80	82,51%	444.050.706,30	82,98%
Ruolo Professionale	1.251.014,92	0,26%	1.682.579,18	0,32%	1.961.066,49	0,37%
Ruolo Tecnico	48.043.450,74	9,93%	57.479.243,57	10,99%	59.386.314,29	11,10%
Ruolo Amministrativo	30.931.231,67	6,40%	32.335.485,08	6,18%	29.750.972,86	5,56%
Totale	483.673.553,51	100,00%	523.132.048,63	100,00%	535.149.059,93	100,00%
Scostamento rispetto all'anno precedente	2,24%		8,16%		2,30%	
Scostamento anni 2017-2022					14,75%	

Spesa farmaceutica convenzionata

La spesa per **Farmaceutica Convenzionata** (al netto dei ticket a carico dei cittadini) è aumentata nel 2022 del 2,3% rispetto all'esercizio precedente. Di seguito si riporta la matrice riepilogativa per Distretto Socio Sanitario del confronto tra i due esercizi:

Distretto	Farmaceutica convenzionata 2021	Farmaceutica convenzionata 2022	Differenza 2021-2022	Scostam.
Distretto S.S. n. 1	11.479.748	11.874.203	394.455	3,4%
Distretto S.S. n. 2	13.957.048	14.365.032	407.984	2,9%
Distretto S.S. n. 3	11.035.232	11.046.686	11.454	0,1%
Distretto S.S. n. 4	16.796.900	17.568.739	771.839	4,7%
Distretto S.S. n. 5	9.319.254	9.564.135	244.882	2,6%
Distretto S.S. Unico - Bari	42.781.559	46.813.991	4.032.432	8,8%
Distretto S.S. n. 9	8.403.922	8.586.621	182.699	2,3%
Distretto S.S. n. 10	10.672.728	11.219.968	547.240	5,1%
Distretto S.S. n. 11	9.181.765	9.156.128	-25.637	-0,3%
Distretto S.S. n. 12	11.789.198	12.461.723	672.525	5,6%
Distretto S.S. n. 13	9.984.391	9.779.114	-205.276	-2,1%
Distretto S.S. n. 14	14.922.430	11.978.726	-2.943.704	-25,0%
Totale	170.324.173	174.415.066	4.090.893	2,4%



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 2022 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 2021 e 2022, **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 2022	Incid.sul totale	Esercizio 2021	Incid.sul totale
Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro	119.866	5,0%	127.940	5,5%
Assistenza distrettuale	1.433.435	59,8%	1.378.401	59,1%
Assistenza ospedaliera	842.490	35,2%	824.657	35,4%
Totale	2.395.791	100,0%	2.330.998	100,0%

I valori consuntivati nel Modello LA 2022 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.278/CSR del 21/12/2022, 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 2022:

Livello Assistenza	Mod.LA 2022 ASL Bari	Incid. finanz. SSN
Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro	5,0%	5,0%
Assistenza distrettuale	59,8%	51,0%
Assistenza ospedaliera	35,2%	44,0%
Totale	100,0%	100,0%

Quadro economico-finanziario di previsione del 2023

Di seguito è riportato il riepilogo dei dati di bilancio più significativi riferiti al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2023, giusta D.D.G.n.2559 del 30/12/2022 ed una analisi più dettagliata sugli scostamenti relativi ai soli Costi della produzione:

Macro-aggregati di bilancio	
	Budget 2023
Valore della Produzione	2.579.905.406,00
Costi della produzione	2.620.547.319,00
Altri costi	38.987.028,00
Totale costi	2.659.534.347,00
Utile (Perdita) dell'Esercizio	- 79.628.941,00

Fonte: Bilancio di previsione 2023

Macro-aggregati dei Costi della produzione		
	Budget 2023	Incid. sul totale costi Budget 2023
Acquisti di beni sanitari	506.669.859,00	19,33%
Acquisti di beni non sanitari	4.565.867,00	0,17%
Acquisti di servizi sanitari	1.318.454.285,00	50,31%
Acquisti di servizi non sanitari	128.830.789,00	4,92%
Manutenzione e riparazione	29.243.342,00	1,12%
Godimento di beni di terzi	19.536.787,00	0,75%
Costi del personale	524.182.259,00	20,00%
Oneri diversi di gestione	7.722.666,00	0,29%
Ammortamenti	29.310.887,00	1,12%
Svalutazione immobilizz.ni e crediti	698.288,00	0,03%
Variazione delle rimanenze	-	0,00%
Accantonamenti	51.332.290,00	1,96%
Totale costi della produzione	2.620.547.319,00	100,0%

