

*Delibera n°1.996 del 03/12/2012*

*Bilancio Economico Preventivo 2013*

AZIENDA SANITARIA LOCALE BR  
Via Napoli n. 8 - 72011 Brindisi - Casale -  
C.F. P.IVA - 01647800745  
Web: <http://www.asl.brindisi.it>

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

i



## Contenuto del presente documento:

- Relazione del Direttore Generale a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013
- Nota illustrativa a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013.
- Conto Economico preventivo 2013.
- Modello CE 2013 elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15.06.2012.
- Piano dei flussi di cassa prospettici 2013.
- Piano degli investimenti 2013-2015.

*AS*

2

**IL DIRIGENTE F.F.**  
**AREA GES. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.**  
**Dot. Giulio Schito**

**AZIENDA SANITARIA LOCALE  
BRINDISI  
"ASL BR"**

**Relazione del Direttore Generale  
a corredo del  
Bilancio Preventivo Economico**

**(art. 25 comma 3 D.Lgs. 118 del 23.06.2011)**

*Delibera del Direttore Generale  
n. 1996 del 03/12/2012*

**IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Doti. Giulio Schito**



**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE A CORREDO DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2013**

**INDICE**

1. PREMESSA .....	3
2. PIANO DELL'ATTIVITA' DELL'AZIENDA 2013 .....	3
3. SINTESI DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2013.....	6
4. DATI ECONOMICI PREVISIONALI 2013 .....	8
4.1 VALORE DELLA PRODUZIONE .....	8
4.2 COSTO DELLA PRODUZIONE .....	15
4.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI .....	34
4.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE .....	34
4.5 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI .....	34
4.6 IMPOSTE E TASSE .....	35
5. CONCLUSIONI.....	36

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dot. Giulio Schito*



**AZIENDA SANITARIA LOCALE BR****BRINDISI****Relazione del Direttore Generale  
a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013,  
ai sensi dell'art. 25 comma 3 del D.Lgs. 118 del 23.06.2011****1. PREMESSA**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare i criteri adottati per la elaborazione del Bilancio Economico Preventivo 2013 dell'ASL BR di Brindisi, elaborato ai sensi della normativa nazionale e regionale vigente.

Il Bilancio è articolato in termini economici in ossequio a quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs 118 del 23.06.2011.

Nella redazione del presente documento si è tenuto conto altresì dei principi contabili dei dottori commercialisti e dei ragionieri, così come integrati ed aggiornati dai principi emanati dall'OIC. Con riferimento a criteri di redazione si rimanda alla nota illustrativa del Direttore Generale a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013

**2. PIANO DELL'ATTIVITA' DELL'AZIENDA 2013**

Quest'Azienda nel corso del 2012 ha continuato ad adottare le misure previste dal Piano di rientro Regionale di cui alla legge regionale n° 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto "Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012" che hanno determinato una forte contrazione di taluni costi specie quelli riferiti al personale dipendente e all'assistenza farmaceutica con notevoli riflessi sulle attività svolte dall'ASL BR. In questa fase di attuazione del Piano di rientro si è cercato di ridurre progressivamente il numero dei posti letto disponibili in modo da giungere alla dotazione prevista dalla Regione con Regolamento Regionale n. 11 del 07 giugno 2012.

La tabella di seguito riportata illustra la situazione dei posti letto medi al 30.09.2012 (data dell'ultima rilevazione) in confronto con i valori registrati al 31.12.2011. La stessa tabella evidenzia il numero dei posti letto previsti dal Regolamento Regionale 11 del 2012.

**IL DIRIGENTE F.F.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dott. Giulio Schito*

	A		B		C		D=A-B		D=A-C	
	Posti letto medi 1.1.2012 - 30.09.2012 (modello HSP 22bis)	Posti letto medi 1.1.2011 - 31.12.2011 (modello HSP 22bis)	Posti letto - Reg.Reg.11/2012	var.ass	var.%	var.ass	var.%			
Stabilimento ospedaliero										
CISTERNINO		17		-17	-100	0	#DIV/0!			
OSTUNI	96	106	98	-10	-9	-2	-2			
FASANO	79	96	70	-17	-18	9	13			
FRANCAVILLA FONTANA	126	138	148	-12	-9	-22	-15			
CEGLIE M.	10	63		-53	-84	10	#DIV/0!			
BRINDISI	538	550	516	-12	-2	22	4			
MESAGNE	51	60	32	-9	-15	19	59			
S.PIETRO VERNOTICO	95	95	116	0	0	-21	-18			
NEUROMOTULESI - CEGLIE M.	105	105	105	0	0	0	0			
Totale	1.100	1.213	1.085	-113	-9	15	1			

Dalla lettura della tabella sopra riportata si evince che tra il 2011 ed il 2012 c'è stata una contrazione del numero dei posti letto e che tale tendenza dovrebbe confermarsi anche per il 2013 al fine di allineare i dati a quelli di cui al Regolamento Regionale n.11 del 2012.

Inoltre, l'attività del 2013 risentirà sicuramente degli effetti dell'attività di riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera prevista dall'art. 15 comma 13 lettera c) del decreto sulla spending review. Secondo un comunicato del Ministero della Salute ([www.salute.gov.it](http://www.salute.gov.it)) i posti letto ospedalieri in Italia diminuiranno di almeno 7.389. E' quanto prevede lo schema di regolamento sulla "Definizione degli standards qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera", inviato alla Conferenza Stato-Regioni dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia. Il Regolamento indica il metodo di calcolo per la riduzione delle Unità operative complesse e la riconversione delle strutture ospedaliere.

Al 1 gennaio 2012 in Italia erano presenti 231.707 posti letto (3,82 ogni mille abitanti) di cui 195.922 per acuti (3,23 ogni mille abitanti) e 35.785 per post-acuti (0,59). La legge 135/2012 indica come obiettivo una media complessiva di 3,7 posti letto per mille abitanti, di cui 0,7 deve essere dedicato a riabilitazione e lungo-degenti e i restanti 3 per gli acuti.

Le Regioni che ad oggi presentano un numero di posti letto superiore a quello previsto dai nuovi standard dovranno provvedere alla riorganizzazione. Laddove, invece, il numero dei posti letto attuali fosse inferiore, le Regioni avranno la facoltà di aumentarli fino alla soglia indicata dal Regolamento.

Nella Regione Puglia potranno aumentare i posti per post-acuti e dovranno diminuire quelli per acuti. In sei Regioni (Liguria, Toscana, Abruzzo, Campania, Puglia e Sicilia) il numero dei posti letto, per effetto del gioco dei saldi, potrà complessivamente aumentare.

In particolare in Puglia il numero dei posti letto, per effetto del gioco dei saldi, potrebbe complessivamente aumentare, ma ad oggi non si conoscono, per l'ASL BR, gli effetti di tale orientamento.

	POSTI LETTO AL 1 GENNAIO 2012			POSTI LETTO DOPO SPENDING REVIEW			DIFFERENZA		
	ACUTI	POST- ACUTI	TOTALE	ACUTI	POST- ACUTI	TOTALE	ACUTI	POST- ACUTI	TOTALE
PUGLIA	12.326	1.490	13.816	11.436	2.669	14.105	-890	1.179	289

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

Al fine di evidenziare l'attività effettuata dall'ASL BR nel corso del 2012 e individuare la tendenza per l'anno 2013, si riporta di seguito l'analisi delle prestazioni erogate dalle strutture dell'ASL BR dal 01.01.2012 al 30.09.2012 confrontata con i valori registrati nello stesso periodo dell'anno 2011. L'analisi è circoscritta alle prestazioni erogate dai distretti socio-sanitari e dagli stabilimenti ospedalieri, ossia delle strutture che generano quasi l'80% dei costi aziendali.

Con riferimento ai dati di ricovero 2012 elaborati dall'UCG si precisa che gli stessi sono provvisori per effetto del fatto che la Regione Puglia non ha ancora definito le tariffe per il 2012 e che nel sistema informativo sono presenti 919 SDO da validare.

## Confronto 2012/2011 dati ricoveri:

Stab.Ospedaliero	Numero SDO				Giornate di degenza				Importo delle prestazioni (€/000)			
	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass	Var.%
OSP. BRINDISI - "A. PERRINO"	20.975	17.753	-3.222	-15,4	142.126	128.229	-13.897	-9,8	52.245	48.015	-4.230	-8,
OSPEDALE MESAGNE	2.950	1.698	-1.252	-42,4	15.439	11.758	-3.681	-23,8	4.746	3.243	-1.503	-31,
OSPEDALE SAN PIETRO VERNOTICO	2.162	1.647	-515	-23,8	20.502	19.819	-683	-3,3	5.635	5.255	-381	-6,
Fondazione S.Raffaele	543	541	-2	-0,4	28.140	27.205	-935	-3,3	8.553	8.185	-368	-4,
OSPEDALE CEGLIE MESSAPICA	521	89	-432	-82,9	7.265	1.445	-5.820	-80,1	1.312	297	-1.015	-77,
OSPEDALE FRANCAVILLA FONTANA	7.240	6.156	-1.084	-15,0	33.192	28.293	-4.899	-14,8	13.476	12.543	-934	-6,
OSPEDALE CISTERNINO	67	0	-67	-100,0	1.188	0	-1.188	-100,0	161	0	-161	-100,
OSPEDALE FASANO	3.663	2.477	-1.186	-32,4	22.403	18.119	-4.284	-19,1	6.815	5.188	-1.627	-23,
OSPEDALE OSTUNI	4.807	4.702	-105	-2,2	23.436	23.896	460	2,0	10.150	10.315	165	1,
<b>Totale</b>	<b>42.928</b>	<b>35.063</b>	<b>-7.865</b>	<b>-18,3</b>	<b>293.691</b>	<b>258.764</b>	<b>-34.927</b>	<b>-11,9</b>	<b>103.093</b>	<b>93.041</b>	<b>-10.053</b>	<b>-9,</b>

## Confronto 2012/2011 attività specialistica ambulatoriale

struttura	Prestazioni				Importo delle prestazioni (€/000)			
	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass	Var.%	Anno 2011	Anno 2012	Var.ass	Var.%
OSP. BRINDISI - "A. PERRINO"	474.662	465.639	- 9.023	- 1,9	11.592	11.925	332	2,9
OSPEDALE MESAGNE	114.927	130.290	15.363	13,4	1.000	1.632	633	63,3
OSPEDALE SAN PIETRO VERNOTICO	142.263	137.081	- 5.182	- 3,6	1.776	1.567	- 209	- 11,8
OSPEDALE CEGLIE MESSAPICA	169.834	2.274	- 167.560	- 98,7	1.181	11	- 1.169	- 99,0
OSPEDALE FRANCAVILLA FONTANA	344.326	313.432	- 30.894	- 9,0	4.381	3.675	- 706	- 16,1
OSPEDALE CISTERNINO	69.900	-	- 69.900	- 100,0	396	-	- 396	-100,0
OSPEDALE FASANO	168.328	197.467	29.139	17,3	1.750	1.851	100	5,7
OSPEDALE OSTUNI	219.228	241.071	21.843	10,0	2.343	2.368	25	1,1
<b>Totale ospedali</b>	<b>1.703.468</b>	<b>1.487.254</b>	<b>-216.214</b>	<b>- 12,7</b>	<b>24.420</b>	<b>23.029</b>	<b>-1.390</b>	<b>- 5,7</b>
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI BRINDISI	104.963	96.604	- 8.359	- 8,0	1.544	1.395	- 149	- 9,6
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI FASANO	31.520	42.055	10.535	33,4	528	748	220	41,6
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI FRANCAVILLA	30.817	165.456	134.639	436,9	497	1.621	1.123	225,8
DISTRETTO SOCIO-SAN. DI MESAGNE	72.875	69.321	- 3.554	- 4,9	1.322	1.270	- 52	- 4,0
servizio pneumotisiologico	13.817	15.021	1.204	8,7	264	283	19	7,2
Medicina del lavoro c/o Di Summa	12	4	- 8	- 66,7	0	0	0	0
Laboratorio analisi c/o Di Summa	171.768	151.925	- 19.843	- 11,6	805	715	- 90	- 11,2
Dip.prevenzione Francavilla	390	346	- 44	- 11,3	6	5	- 0	- 8,9
Centro Socio PS ped.riabil.Brindisi	948	1.030	82	8,6	19	23	4	20,2
<b>Totale territorio</b>	<b>427.110</b>	<b>541.762</b>	<b>114.652</b>	<b>26,8</b>	<b>4.987</b>	<b>6.060</b>	<b>1.074</b>	<b>21,5</b>
<b>Totale ASL BR</b>	<b>2.130.578</b>	<b>2.029.016</b>	<b>-101.562</b>	<b>- 4,8</b>	<b>29.406</b>	<b>29.090</b>	<b>- 316</b>	<b>- 1,1</b>

I dati sopra specificati sono pertanto tutti orientati verso una riduzione delle prestazioni sanitarie ospedaliere con conseguente riduzione dei costi correlati. Gli interventi per il 2013 contenuti nella spending review prevedono inoltre una riduzione dei costi per l'assistenza farmaceutica e per l'assistenza erogata dalle strutture convenzionate con riflessi sui costi sull'assistenza territoriale e permane anche per il 2013 il cosiddetto blocco del turn-over: tali interventi incidono sul settore che rappresentano l'80% dei costi dell'ASL BR come si evince dalla tabella seguente.

UFFICIO DIRETTORE GENERALE F.F.  
 RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

## Costi CE III trimestre 2012:

Composizione dei costi 2012	€/000	% di incidenza
Assistenza sovradistrettuale	40.268	7,3
Assistenza distrettuale	180.895	32,9
Assistenza Ospedaliera	257.839	46,8
Assistenza Collettiva	11.608	2,1
Costi della struttura centrale	18.904	3,4
Costi Comuni	41.028	7,5
Totale	550.542	100,0

Fonte: CE III trimestre 2012

E' necessario infine precisare che l'attività dell'ASL BR è correlata alle risorse che verranno erogate dalla Regione Puglia il cui livello è diminuito rispetto al 2011 così come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013, a cui si rimanda.

### 3. SINTESI DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2013.

Il Bilancio economico preventivo 2013 è stato elaborato prevedendo una perdita di soli € 1.274: risultato che scaturisce dagli effetti che si otterranno nel 2013 dall'attuazione di tutte le misure finora richiamate.

I principali dati del Bilancio economico preventivo 2013 sono riportati nella tabella seguente:

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito



Voce C.E.	Descrizione	A	B	A-B	
		Bilancio Economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012	Val.Ass.	Var.%
		E/mgl	E/mgl	E/mgl	
A)	<b>Valore della Produzione</b>	<b>683.637</b>	<b>683.666</b>	<b>-29</b>	<b>0,00</b>
	<b>Costi operativi:</b>			0	
B.1) e B.14)	Consumi di materiale	96.158	99.912	-3.754	-3,76
B.2)	Acquisti di servizi	353.063	369.569	-16.506	-4,47
B.2.A)	servizi sanitari	305.727	321.944	-16.217	-5,04
	<i>di cui mobilità passiva</i>	100.592	100.592	0	0,00
	<i>di cui compart. al pers. per ALP</i>	2.650	3.257	-607	-18,65
	<i>di cui rimborsi, assegni e contrib.</i>	5.107	5.109	-2	-0,05
	<i>di cui consulenze</i>	3.169	3.383	-214	-6,32
	<i>altri servizi sanitari</i>	194.211	209.604	-15.393	-7,34
B.2.B)	<i>servizi non sanitari</i>	47.336	47.625	-289	-0,61
B.3)	Manutenzione e riparazione	11.311	13.726	-2.415	-17,59
B.4)	Godimento beni di terzi	6.866	7.192	-326	-4,53
B.5) - B.8)	Personale	186.855	188.686	-1.831	-0,97
B.9)	Oneri diversi di gestione	2.404	2.462	-58	-2,34
B.10) - B.12)	Ammortamenti Accantonamenti e svalutaz.	10.650	10.618	32	0,30
B.13) e B.15)		3.884	8.462	-4.578	-54,10
	<b>Totale costi operativi</b>	<b>671.191</b>	<b>700.626</b>	<b>-29.435</b>	<b>-4,20</b>
	<b>Risultato operativo</b>	<b>12.446</b>	<b>-16.961</b>	<b>29.406</b>	<b>-173,38</b>
C)	Proventi e oneri finanz. Rettifiche di valore di attività finanziarie	-233	-213	-20	9,34
D)		0	0		
E)	Proventi e oneri straord.	0	19	-19	-100,00
Y)	Imposte e tasse	13.487	13.723	-236	-1,72
	<b>Risultato del periodo</b>	<b>-1.274</b>	<b>-30.878</b>	<b>29.604</b>	<b>-95,87</b>

La perdita prevista nel 2013 è più bassa rispetto a quella del preconsuntivo 2012 di 29.604 €/000 prevalentemente per effetto della riduzione del costo dei servizi sanitari.

Nel corso della relazione saranno analizzate le cause che hanno contribuito alla determinazione della perdita prevista per l'anno 2013.

Gli schemi di conto economico utilizzati nella presente relazione sono quelli nuovi di cui al D.M. Salute 15 giugno 2012. In attesa che la Regione definisca il nuovo piano dei conti regionale che dovrebbe scaturire dal suddetto DM, l'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie dell'ASL BR ha riclassificato ed adattato il vigente piano dei conti regionale con il precipuo scopo di alimentare i suddetti nuovi schemi ministeriali.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

#### 4. DATI ECONOMICI PREVISIONALI 2013

Di seguito si riporta una breve analisi delle componenti di ricavo e di costo che l'Azienda prevede di generare nel corso dell'esercizio 2013 ed un'analisi degli scostamenti più significativi rispetto al Preconsuntivo 2011.

*Si evidenzia che per preconsuntivo 2012 si intende il conto economico al 30 settembre 2012, proiettato aritmeticamente al 31 dicembre 2012.*

I valori di seguito riportati sono espressi in migliaia di euro.

##### 4.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione si compone delle seguenti voci:

###### Voce A.1) Contributi in conto esercizio

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
A.1) Contributi in c/esercizio				
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	618.560	620.646	-2.086	-0,3
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.014	3.961	2.053	51,8
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0,0
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	2	-2	-100,0
<b>Totale</b>	<b>624.574</b>	<b>624.609</b>	<b>-35</b>	<b>0,0</b>

La voce A.1.A) è determinata prevalentemente dai valori dell'assegnazione indistinta (€/000 613.857), iscritta alla competenza del sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIF 2012, che è in diminuzione per €/000 2.086 rispetto ai valori del CE III trimestre proiettato per il fatto che l'Assegnazione per il finanziamento per Medici MMG, PLS e del 118 (colonna T e V della Tabella C del DIF 2012) sono stati riclassificati A.1.B).

la voce A.1.A) è altresì alimentata prevalentemente dai ricavi per quota del Fondo Sanitario vincolato (€/000 3.527), che includono:

- il finanziamento per categorie non autosufficienti (€/000 3.113), relativo al finanziamento regionale per il rimborso della quota sanitaria delle R.S.S.A convenzionate ("Villa Iris" di Mesagne, "Regina Pacis" di Fasano, "Rosa Aluiso" di Latiano, gestita dalla Città Solidale, Madre Teresa Srl di Oria (Br); si precisa che in regime di autotutela, in attesa di ulteriori approfondimenti e determinazioni dell'Ufficio Regionale, è stata annullata d'accordo

- contrattuale con le strutture "Pinto-Cerasino" Ostuni Congregazione Suore Oblate S. Antonio di Mesagne, per cui nulla è stato iscritto tra i ricavi;
- le assegnazioni per convenzioni di assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari pari ad €/000 357, stimate sulla base dei finanziamenti 2011. Infatti tale servizio dovrebbe essere assicurato dall'ASL BR anche per il 2013, che sostiene costi di gran lunga superiore ai finanziamenti ricevuti;
  - assegnazioni per altri programmi e/o progetti di interesse regionale pari ad €/000 746 che si riferiscono al finanziamento del progetto per la prevenzione dei disturbi psichici, al progetto prevenzione obesità in età pediatrica, al progetto per la farmacovigilanza, ed altri;
  - altri contributi finalizzati utilizzati per finanziamenti medici borsisti (€/000 283).

E' opportuno evidenziare che non si è provveduto ad iscrivere tra i ricavi le risorse regionali necessarie alla copertura dei costi per la realizzazione degli obiettivi di piano di cui alla legge 662/96 ed ai piani della prevenzione, se non nei rari casi in cui sono stati materialmente erogati dalla Regione Puglia. In sede di Conferenza Stato Regioni è stato stabilito che le prestazioni di cui ai suddetti progetti rientrano infatti nei livelli essenziali di assistenza e quindi da finanziare con quote del Fondo Sanitario Regionale indistinto (Fondo che comunque non è incrementato per fronteggiare i suddetti costi).

Con riferimento ancora a tali progetti è necessario evidenziare che la Giunta Regionale, con DGR n. 1.396 del 24 giugno 2011, ad oggetto "Risorse vincolate ex art.1, commi 34-34 bis della legge 662/1996 per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2010 – Accordo Stato Regioni 08/07/2010 Rep. Atti n. 76/CSR – Approvazione progetti", ha ribadito, nell'approvare progetti complessivi regionali per € 109.096.000,00, che molte attività sono state "già avviate a sostegno dell'attività istituzionale delle Aziende, costituendo vincolo per le Aziende ed Istituti del SSR, indipendentemente dalla burocratizzazione dei procedimenti e dalla materiale erogazione dei fondi che costituisce supporto aggiuntivo per detto perseguimento".

Analoghe considerazioni possono essere svolte sui piani di Prevenzione. La Regione Puglia, con DGR 2994/11, ha approvato il Piano Regionale della Prevenzione 2010-2012, prevedendo al contempo che "lo svincolo delle risorse è subordinato al raggiungimento degli obiettivi fissati dal Piano della Prevenzione con un'attività di valutazione che comporta una discrasia tra fase attuativa e disponibilità delle risorse economiche; che le attività previste per la cui realizzazione i Direttori Generali non possono e non devono attendere gli svincoli delle risorse, pena il blocco delle attività per la salvaguardia della salute del cittadino".

Per effetto di quanto detto, anche per il 2013 si è previsto di iscrivere, tra i ricavi, la somma di €/000 140 relativi ad ulteriori risorse annuali per il finanziamento progetto per la Prevenzione rischio cardiovascolare e Diabete. La somma è pari ai costi sostenuti per la realizzazione di tali progetti (eseguiti dai medici di base) e i ricavi sono stati iscritti in considerazione del fatto che nel 2012, con nota prot. N° 1022/patp del 24 gennaio 2012, la Regione ha comunicato ai Direttori Generali di anticipare la spesa di parte aziendale correlata ai suddetti progetti (vedi delibera del direttore generale n. 1096 del 12.06.2012).

I contributi c/esercizio (EXTRA FONDO), di cui alla voce **A.1.B)**, sono relativi ad assegnazioni vincolate ricevute da enti pubblici, che l'Azienda iscrive tra i ricavi, in correlazione ai costi sostenuti nei diversi anni di competenza.

La voce include i finanziamenti che coprono i costi

- per sussidi per contributi L.210/92 (€/000 2.931),

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GESI. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

- per trapianti (€/000 248);
- per programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR per (€/000 396) riferiti all'utilizzo dei finanziamenti per l'acquisizione il leasing della PET-TAC presso lo Stabilimento Ospedaliero A.Perrino;
- per sussidi per infermi di mente (pari ad €/000 175);
- per progetti contro il randagismo (€/000 115)

La voce include anche i finanziamenti regionali per MMG, PLS e 118 (€/000 2.086) precedentemente iscritti alla voce A.1.A

Per la prima volta il Dief 2012 non ha previsto finanziamento aggiuntivo per la L.R. 16/87 (disposizioni per il personale adibito ai servizi sociali d'integrazione scolastica dei portatori di handicap), erogati dalla Regione Puglia sino all'anno 2011 per finanziare i costi del personale relativo, oggetto di stabilizzazione. Per effetto di ciò la Asl Brindisi otterrà un minor finanziamento integrativo su base annua di €/000 3.408, che va ad aggiungersi al minore finanziamento del dief. Tenendo conto che la maggior parte di questi costi sono sostenuti dalla Asl Brindisi e dalla Asl Lecce, sarebbe opportuno che la Regione Puglia tenga conto di ciò in sede di ripartizione definitiva delle somme, al fine di non danneggiare le aa.ss.II. che hanno stabilizzato il maggior numero di queste figure professionali

Per la voce **A.1.c** "Contributo in c/esercizio per ricerca", non sono previsti finanziamenti da iscrivere alla competenza del 2013.

La voce **A.1.D** "Contributo in c/esercizio da privati non sono previsti finanziamenti da iscrivere alla competenza del 2013..

### **Voce A.2) Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimento**

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0,0
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0,0
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La macrovoce, di nuova istituzione, accoglie la riclassifica della quota parte di assegnazione indistinta, utilizzata per far fronte ad investimenti effettuati con contributi in conto esercizio (ex art.29 comma 1 lett.b) del d.lgs 118/2011), al fine di dare evidenza dei valori dell'assegnazione indistinta che vengono utilizzati non per far fronte alle spese correnti, ma ad investimenti indifferibili che superano le entrate proprie.

### **Voce A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

La presente macrovoce, di nuova istituzione, non ha valorizzazione, e dovrebbe essere alimentata da valori riferiti a fattispecie che si verificano molto raramente nell'ASL BR.

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti				
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0,0
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,0
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0,0
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

#### Voce A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	40.388	40.638	-250	-0,6
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.753	1.885	-132	-7,0
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.622	3.622	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>45.763</b>	<b>46.145</b>	<b>-382</b>	<b>-0,8</b>

I valori di cui alla presente voce sono in leggera diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato. La voce è determinata prevalentemente dai valori di mobilità sanitaria appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIF 2012, (e sono riferiti all'anno 2010 come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013).

La voce A.4.A), evidenzia una diminuzione, per effetto dei minori ricavi relativi ai ricavi per rimborsi e recuperi per trasporto di organi, plasma, sangue in quanto sono stati rivisti i valori relativi ai ricavi per la cessione sangue di competenza dell'anno 2012, con i conseguenti effetti sulla previsione 2013. Gli altri valori sono riferiti alla mobilità sanitaria attiva appostati in base

alle indicazioni fornite dalla sopra richiamata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" e pari a quelli di cui al CE III trimestre 2012 proiettato.

La voce A.4.C) – Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogati a privati evidenzia un incremento di €/000 1.753.

Tale macrovoce è composta prevalentemente dai ricavi derivanti dalle prestazioni per attività di igiene e sanità pubblica (€/000 918 previsti tenendo conto della media degli ultimi 2 anni), dai proventi derivanti dalle ispezioni e controlli sanitari ufficiali ex D.Lgs n. 194/2008 (€/000 264) effettuati dal Dipartimento di Prevenzione dell'ASL BR. Con riferimento a quest'ultima tipologia di proventi, è opportuno precisare che parte della somma fatturata è da destinare a diversi soggetti (Regione, Istituti zooprofilattici, e allo stesso Dipartimento di Prevenzione per le attività di potenziamento) già individuati dalla normativa sopra specificata. Le somme da destinare ai suddetti enti sono state pertanto iscritte tra i costi della voce B.2.A.13 Rimborsi, assegni e contributi sanitari, per un valore pari al 90% dei ricavi rilevati (percentuale stabilita dalla normativa sopra richiamata).

Con riferimento alle prestazioni per le attività di igiene e sanità pubblica erogate dal Dipartimento di Prevenzione, la Regione Puglia ha disposto, con D.G.R. n. 1984 del 13 settembre 2011, che il 50% dei proventi incassati siano destinati al potenziamento del Dipartimento di Prevenzione. Quest'Azienda ha pertanto appostato, tra gli altri accantonamenti, la somma relativa ai soli incassi frutto delle prestazioni di igiene, sanità pubblica e delle prestazioni veterinarie, al netto dei compensi per visite fiscali e di altri compensi fatturati a terzi, che prevedono l'accantonamento nei confronti del personale dipendente del Dipartimento di Prevenzione, che ha materialmente erogato la prestazione.

La macrovoce è alimentata altresì dai ricavi per sperimentazioni cliniche (€/000 195) e da altri ricavi e proventi (€/000 366): valori previsti per un valore pari a quello registrato nel 2012.

La voce **A.4.D)** riguarda il fatturato relativo alle prestazioni erogate dai medici che svolgono attività libero professionale intramoenia (previsione di fatturato pari a quello registrato nel 2012). A tali ricavi sono correlati i costi sostenuti per remunerare il personale che ha partecipato all'erogazione delle suddette prestazioni, così come stabilito dalla normativa e dal regolamento aziendale vigente. Tale correlazione garantisce il rispetto dell'equilibrio economico dell'attività intramuraria e pertanto non altera il risultato economico complessivo del periodo. A tal proposito si evidenzia che con delibera n.1393 del 2012 l'ASL BR ha rideterminato il valore della quota delle tariffe a favore dell'ASL BR aumentandola della misura del 30% per tutte le tipologie di prestazioni con conseguenti impatti positivi sul risultato economico (vedasi anche il successivo paragrafo B.2.A.13 Compartecipazione al personale per att. libero-professionale intramoenia).

#### **Voce A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**

La voce comprende:

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi				
A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0,0
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0,0
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	330	330	0	0,0
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	69	69	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>399</b>	<b>399</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I ricavi registrati in tale voce si riferiscono principalmente al rimborso per gli oneri sostenuti dall'ASL BR per il personale in comando presso altri enti pubblici (pari ad €/000 129) e dai ricavi per recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea (€/000 201). I valori iscritti presentano un andamento imprevedibile, in considerazione della natura non ricorrente, e pertanto sono stati previsti pari al 2012.

#### Voce A.6) Compartecipazione alla spesa sanitaria per prestazioni sanitarie (ticket)

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.249	5.249	0	0,0
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	120	120	0	0,0
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	5	5	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>5.374</b>	<b>5.374</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

In tale voce di bilancio vengono riclassificati i ricavi per entrate dirette dei tickets ospedalieri e di distretto. A tal proposito si evidenzia l'impatto sul Conto economico dell'applicazione della Legge 15 luglio 2011 n.111 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98 recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria" che prevede:

- per le prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale, gli assistiti non esenti dalla quota di partecipazione al costo sono tenuti al pagamento ulteriore di una quota fissa sulla ricetta pari a 10 euro;

- per le prestazioni erogate in regime di pronto soccorso ospedaliero non seguite da ricovero, la cui condizione al momento delle dimissioni è stata codificata come codice bianco (pazienti in situazione non critica, non urgenti), gli assistiti non esenti sono tenuti al pagamento di una quota fissa pari a 25 euro, ad eccezione dei casi in cui l'accesso al pronto soccorso avvenga a seguito di traumatismi o avvelenamenti acuti, o riguardi assistiti di età inferiore a 14 anni.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Det. Giulio Schito

Tali ricavi sono stati previsti pari a quelli registrati nel 2012.

**Voce A.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio**

La voce include:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio				
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0,0
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.322	5.021	301	6,0
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0,0
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>5.322</b>	<b>5.021</b>	<b>301</b>	<b>6,0</b>

La macrovoce si riferisce ai ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti, calcolati tenendo conto della sterilizzazione effettuata in occasione del CE III trimestre 2012 e degli investimenti da effettuarsi nel 2013 con finanziamenti.

Gli ammortamenti sterilizzati sono quelli relativi agli acquisti di beni durevoli effettuati con finanziamenti, calcolati nel rispetto della normativa in vigore, che fornisce le indicazioni relative alla "sterilizzazione" delle quote di ammortamento dei beni acquistati con i contributi in conto capitale.

**Voce A.8) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni**

Non vi sono fattispecie che alimentano i valori della presente voce di nuova istituzione.

**Voce A.9) Altri ricavi e proventi**

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var. %
A.9) Altri ricavi e proventi				
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	653	569	84	14,8
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.541	1.541	0	0,0
A.9.C) Altri proventi diversi	9	9	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>2.203</b>	<b>2.119</b>	<b>84</b>	<b>4,0</b>

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

La voce A.9.A – ricavi per prestazioni non sanitarie - è determinata dai ricavi per diritti per rilascio di certificati e cartelle cliniche (pari ad €/000 233) e dai ricavi derivanti dall'attività della struttura agricola "A. Melli" (per €/000 391 calcolati in base al fatturato medio 2011-2012). L'ASL Br è proprietaria di tale struttura agricola per effetto di un vecchio lascito. Tale struttura è costituita per lo più da terreni agricoli, affidati in gestione ad una società specializzata del settore. E' opportuno precisare che tale struttura è oggetto della procedura di cartolarizzazione di beni pubblici non strumentali di proprietà dell'ASL BR. Tale procedura è stata avviata dalla Regione Puglia, la quale, in attesa della conclusione dell'iter relativo a detta cartolarizzazione, ha disposto, con apposito atto deliberativo, che la suddetta struttura agricola sia gestita dall'ASL BR che continuerà a sostenere gli oneri relativi di manutenzione e ad incassare i relativi proventi.

La voce A.9.B - Fitti attivi ed altri proventi immobiliari - è composta prevalentemente dal fitto attivo fatturato alla Fondazione S. Raffaele per l'utilizzo della struttura – centro motulesi e neuromotulesi di Ceglie Messapica - di proprietà dell'ASL BR, secondo quanto stabilito dalle convenzioni vigenti (per un totale su base annua di €/000 1.240).

Contribuiscono alla formazione dei ricavi di tale voce il valore dei fitti per l'utilizzo della Struttura RSA di Ostuni da parte del Consorzio San Raffaele e della Palazzina presso l'ex "Di Summa" da parte dell'IRCCS "La Nostra Famiglia". I valori della presente voce sono stati stimati pari a quelli del 2012.

## 4.2 COSTO DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione si compone dalle seguenti voci:

B.1) e B.14) Consumo di beni

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Valass.	Var. %
	€/000	€/000	€/000	
<b>Beni sanitari</b>				
Acquisto	93.978	99.982	-6.004	-6,0
Variazione delle rimanenze	343	-2.007	2.350	-117,1
<b>Totale consumo beni sanitari</b>	<b>94.321</b>	<b>97.975</b>	<b>-3.654</b>	<b>-3,7</b>
<b>Beni non sanitari</b>				
Acquisto	1.831	1.932	-101	-5,2
Variazione delle rimanenze	5	7	-2	-28,6
<b>Totale consumo beni non sanitari</b>	<b>1.836</b>	<b>1.939</b>	<b>-103</b>	<b>-5,3</b>
<b>Totale consumo beni</b>	<b>96.157</b>	<b>99.914</b>	<b>-3.757</b>	<b>-3,8</b>

Le previsioni di acquisto dei beni sono state effettuate tenendo conto delle previsioni di attività, già rappresentate nel paragrafo 4. In particolare si è tenuto conto delle seguenti disposizioni normative:

legge 7 agosto 2012 n.135 art. 15 comma 3, 4 e 13 (cosiddetta spending review) che specificano quanto di seguito riportato:

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schifo

comma 3. A decorrere dall'anno 2013 l'onere a carico del Servizio sanitario nazionale per l'assistenza farmaceutica territoriale, di cui all'articolo 5 del decreto-legge 1° ottobre 2007, n. 159, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 novembre 2007, n. 222 e successive modificazioni, è rideterminato nella misura dell'(11,35 per cento);

comma 4. A decorrere dall'anno 2013 il tetto della spesa farmaceutica ospedaliera di cui all'articolo 5, comma 5, del decreto-legge 1° ottobre 2007, n. 159, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 novembre 2007, n. 222, è rideterminato nella misura del (3,5 per cento) e si applicano le disposizioni dei commi da 5 a 10.

comma 13. Al fine di razionalizzare le risorse in ambito sanitario e di conseguire una riduzione della spesa per acquisto di beni e servizi: a) ferme restando le disposizioni di cui all'articolo 17, comma 1, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, gli importi e le connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci, stipulati da aziende ed enti del Servizio sanitario nazionale, sono ridotti del 5 per cento a decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto per tutta la durata dei contratti medesimi; tale riduzione per la fornitura di dispositivi medici opera fino al 31 dicembre 2012;

Nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" punto 3 e punto 6 con cui si richiamano, sostanzialmente le disposizioni contenute nella spending review. In particolare:

punto 3 "Farmaceutica"

*"Per le aziende sanitarie locali, in attuazione della Legge n. 135 /2012 - Titolo III - Razionalizzazione e riduzione della spesa sanitaria, art. 15 - Disposizioni urgenti per l'equilibrio del settore sanitario e misure di governo della spesa farmaceutica, l'onere per l'assistenza farmaceutica territoriale (farmaceutica convenzionata più distribuzione diretta) è da prevedersi nella misura dell'11,35% delle risorse assegnate (voce AA0030 del Modello CE). Per la spesa farmaceutica ospedaliera, al fine del rispetto del tetto massimo pari a 3,5% delle risorse regionali le aziende devono prevedere un risparmio minimo del 5% della spesa 2011."*

punto 6 "Beni e servizi"

*"Nelle more di definire gli indirizzi e linee guida regionali in materia di beni e servizi, tenuto conto che sono in corso di approvazione specifiche norme con la legge di Stabilità occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011;*

*Per i dispositivi medici per l'esercizio 2013 al fine del rispetto del tetto massimo di cui alla legge di stabilità, va prevista la suddetta riduzione del 5% dei volumi e dei correlati costi.*

*Anche per gli ausili protesici ex Decreto 332/99 (di cui agli allegati 2 e 3) per l'esercizio 2013 va prevista la riduzione del 5% dei volumi e dei correlati costi".*

Al fine del rispetto delle disposizioni vigenti sopra richiamati quest'Azienda ha già attivato le seguenti misure:

- a) contrattazione con le ditte fornitrici di beni e servizi al fine di pervenire alla riduzione del 5% della spesa del 2011;

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

- b) censimento di tutte le forniture e di tutti i servizi per cui l'autorità di vigilanza ha determinato i prezzi di riferimento e per tutte quelle situazioni per le quali è stato verificato uno scostamento superiore del margine di tollerabilità (+ 20%) è stata attivata la procedura di rinegoziazione per riportare il prezzo nell'ambito di tollerabilità.
- c) è stata impartita ai primari una direttiva vincolante, disponendo che in presenza di dispositivi medici "sovrapponibili" ferma restando, l'autonomia del medico, dovrà di norma essere utilizzato quello che presenta il prezzo di cessione più basso a favore dell'azienda, salve motivate deroghe sottoscritte dal medico prescrittore.

Per quanto sopra rappresentato si evidenzia pertanto una riduzione degli acquisti di materiali specie per i farmaci per effetto dell'applicazione dei parametri sopra rappresentati.

Si evidenzia un incremento dei costi per i vaccini rispetto ai valori registrati al 30.09.2012 proiettati al 31.12.2012 per effetto del fatto che la campagna vaccinale prende avvio nel corso dell'ultima parte dell'anno e pertanto tali costi non risultavano a carico del CE III trimestre 2012.

Con riferimento al valore delle rimanenze si evidenzia che il volume delle stesse è stato determinato partendo dai valori contabili risultanti dal CE III trimestre 2012 e si è ipotizzato la contrazione del livello delle rimanenze al 31.12.2013, in quanto, al fine di gestire al meglio le scorte si ritiene opportuno ridurre quanto più è più possibile il livello giacenze.

B2 Acquisti di servizi

B.2.A Acquisti di servizi sanitari

**La voce comprende:**

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari				
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	47.941	47.941	0	0,0
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	54.428	68.126	-13.698	-20,1
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	26.877	27.213	-336	-1,2
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	12.796	12.796	0	0,0
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	4.312	4.312	0	0,0
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	5.832	5.972	-140	-2,3
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	98.704	100.257	-1.553	-1,5
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.850	12.850	0	0,0
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	6.323	6.323	0	0,0
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	3.216	3.273	-57	-1,7
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.655	3.156	499	15,8
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	16.495	16.572	-77	-0,5
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.648	3.257	-609	-18,7
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	5.107	5.110	-3	-0,1
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.145	3.360	-215	-6,4
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	201	218	-17	-7,8
B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>304.530</b>	<b>320.736</b>	<b>-16.206</b>	<b>-5,1</b>

La macrovoce per acquisto di servizi sanitari presenta un decremento del 5,1 % rispetto al bilancio economico preventivo 2012, per effetto soprattutto della diminuzione della spesa farmaceutica e dei costi per assistenza ospedaliera.

Si analizzano in dettaglio le singole voci appartenenti all'acquisto di servizi, così come riclassificate nel CE ministeriale.

**B.2.A.1 – Acquisti di servizi sanitari per Medicina di base:** tale costo è allineato ai valori del 2012. Infatti la previsione è stata formulata tenendo conto di quanto stabilito dalla legge 122 del 2010 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica" il quale, all'art.9 comma 17, prescrive che "non si dà luogo, senza possibilità di recupero, alle procedure contrattuali e negoziali relative al triennio 2010-2012 del personale di cui all'articolo 2, comma 2 e articolo 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni. Il comma 24 dello stesso articolo stabilisce che le disposizioni recate dal comma 17 si applicano anche al personale convenzionato con il servizio sanitario nazionale.

Il costo potrebbe comunque subire delle variazioni nel corso del 2013 per effetto delle indicazioni regionali in merito all'utilizzo dei fondi aziendali di cui all'Accordo Integrativo Regionale.

Il saldo della presente voce è determinato dai costi per mobilità sanitaria passiva appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIF 2012, (e sono riferiti all'anno 2010 come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013).

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

**B 2.A.2 – Acquisti servizi sanitari per farmaceutica:**

Il valore di cui alla presente voce è determinato prevalentemente dai costi per assistenza farmaceutica convenzionata ed è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 3 specifica

- punto 3 "Farmaceutica"

*Per le aziende sanitarie locali, in attuazione della Legge n. 135 /2012 - Titolo III - Razionalizzazione e riduzione della spesa sanitaria, art. 15 - Disposizioni urgenti per l'equilibrio del settore sanitario e misure di governo della spesa farmaceutica, l'onere per l'assistenza farmaceutica territoriale (farmaceutica convenzionata più distribuzione diretta) è da prevedersi nella misura dell'11,35% delle risorse assegnate (voce AA0030 del Modello CE).*

Il valore è decisamente più contenuto di quello registrato negli esercizi passati e si spera che le varie norme specificate nella sopra richiamata legge 135/2012 possano produrre gli effetti sperati confermando il trend di risparmio degli ultimi anni che di seguito si riporta.

Farmaceutica convenzionata (€/000)	Costi registrati	Variazione in val.ass	Variazione %
Bilancio 2009	89.616		
Bilancio 2010	89.561	-55	-0,1
Bilancio 2011	74.695	-14.867	-16,6
CE III trim 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	66.974	-7.720	-10,3
Bil.econom.preventivo 2013	53.276	-13.698	-20,5

Tale diminuzione deriva dalla reintroduzione del ticket a partire dal 2011, e dal progressivo ingresso dei farmaci generici sul mercato, derivante dalla scadenza dei brevetti, che ha determinato una significativa contrazione dei prezzi al pubblico, anche per l'applicazione della cosiddetta quota di riferimento, da utilizzare come prezzo del rimborso; inoltre si continua ad effettuare, attraverso le farmacie ospedaliere, la distribuzione diretta di alcune categorie di farmaci per il primo ciclo di terapia post dimissioni ospedaliere, che genera un risparmio nella farmaceutica convenzionata, superiore ai maggiori costi sostenuti per i consumi farmaceutici. L'effetto è anche determinato dall'attività di farmacovigilanza coordinata dal Servizio Farmaceutico Aziendale.

La presente voce è altresì alimentata dai valori di mobilità sanitaria passiva, appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIFE 2012, (e sono riferiti all'anno 2010 come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013).

**B.2.A.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale:**

Il valore complessivo è in diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato. La voce è alimentata dai costi per mobilità sanitaria passiva (+ €/000 392) iscritti alla appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 (come sopra rappresentato).

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE-FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Sono stati previsti minori costi per prestazioni di emodialisi in convenzionamento esterno i cui valori sono stati determinati sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011"

La voce è anche determinata dai costi per "assistenza medico specialistica esterna", per "prestazioni di laboratorio analisi in convenzionamento esterno", "prestazione di diagnostica strumentale presso strutture private" e "Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno". In questo caso i valori, in diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato, sono stati determinati sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 5 specifica "Con riferimento alla L. 135/2012, e tenuto conto delle azioni da piano di rientro già avviate, per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera, occorre prevedere per l'anno 2013 una riduzione dell'1% del fondo aziendale sul quale l'azienda ha applicato la corrispondente decurtazione dello 0,5% prevista per l'anno 2012"

La voce è altresì costituita dai costi per specialisti interni prevista per lo stesso importo di cui al CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012: trattasi di costi riferiti a specialisti interni non medici (biologi, avvocati, psicologi) impiegati sul territorio per favorire il processo di spostamento dell'attività sanitaria dagli ospedali al territorio).

**B.2.A.4) Acquisto servizi sanitari per assistenza riabilitativa:** Tale voce è alimentata dai costi per mobilità sanitaria passiva (pari ad €/000 2.758) appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" (e sono riferiti all'anno 2010 come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013).

Inoltre tale voce è alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa residenziale e semiresidenziale in Istituti art.26 L. 833/78 da privato. Tale attività è erogata prevalentemente dall'ente La Nostra Famiglia ed è soggetta a tetto di spesa. Con riferimento a tale tipologia di attività si è in attesa di alcuni chiarimenti da parte della Regione Puglia per la determinazione della spesa per l'anno 2013, ma è opportuno ricordare che la Regione Puglia con legge n.2/2011 ha disposto l'invalidità dei tetti di spesa e dei volumi di attività oggetto degli accordi stipulati con gli erogatori privati; infatti l'art.3 comma 1 della suddetta legge stabilisce "...A partire dalla data di entrata in vigore della presente legge è vietata l'erogazione e la relativa remunerazione con oneri a carico del Servizio sanitario regionale di prestazioni sanitarie effettuate al di fuori dei tetti di spesa massimi di cui al comma 1...".

**B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa:** Tale voce è determinata dai costi per Assistenza integrativa da privato i cui valori del 2012 sono stati confermati per l'anno 2013.

**B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica:** Il valore di tale voce è determinato dai costi per "Assistenza protesica tramite strutture private" riferito agli acquisti di materiale sanitario effettuati dagli assistiti presso le strutture private. Il valore previsto in diminuzione rispetto al 2012 per effetto delle disposizioni sopra richiamate.

IL DIRIGENTE F.E.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

**B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera:** Tale valore è determinato dai costi per mobilità sanitaria passiva appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIEF 2012, (e sono riferiti all'anno 2010 come rappresentato nel paragrafo "2. Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del direttore generale a corredo del bilancio economico preventivo 2013)

La voce è altresì alimentata dai costi per assistenza ospedaliera da case di cura private sono determinati dall'attività svolta dalle seguenti strutture:

a) CASA DI CURA SALUS:

La previsione è stata determinata sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 5 specifica "Con riferimento alla L. 135/2012, e tenuto conto delle azioni da piano di rientro già avviate, per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera, occorre prevedere per l'anno 2013 una riduzione dell'1% del fondo aziendale sul quale l'azienda ha applicato la corrispondente decurtazione dello 0,5% prevista per l'anno 2012".

b) FONDAZIONE SAN RAFFAELE

Sono stati previsti minori costi per l'anno 2013 in quanto sono stati determinati sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011"

E' necessario evidenziare che ad oggi esistono alcuni contenziosi attivati dal suddetto ente mirati ad ottenere il riconoscimento dell'applicazione di tariffe che risultano più onerose per l'ASL BR e che quest'Azienda ha contestato.

**B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale;**

Tale voce è alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa semiresidenziale e residenziale per malati e disturbati mentali erogata da strutture private. I costi sono stati previsti pari a quelli registrati nel 2012 per effetto del fatto che le tariffe applicate sono determinate dai regolamenti regionali (per la Regione Puglia il regolamento n.8 del 2011) e a tal proposito giova evidenziare che l'art.9 comma 2 del suddetto regolamento stabilisce che "dette tariffe saranno rivalutate, per quanto concerne le spese di personale, per effetto dei rinnovi dei CCNL, e, per quanto concerne le altre voci di costo, in sede di approvazione del DIEF, in misura pari al tasso di inflazione, a partire dall'anno successivo all'entrata in vigore del presente".

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Inoltre è necessario evidenziare che a partire dal mese di settembre 2010 il personale dipendente delle CRAP di Brindisi e di Mesagne e della C.A. di Mesagne è stato preso in carico dalla società "Sanitàservice ASL BR", Società unipersonale della ASL di Brindisi, costituita per l'internalizzazione di alcune figure professionali, che vengono assunte applicando il contratto di lavoro dipendente di cui ai CCNL della sanità privata.

In ossequio a quanto previsto dal regolamento regionale n° 11 del 2008, la Direzione Generale di quest'ASL dovrà procedere a rimodulare l'organizzazione di servizi sanitari psichiatrici residenziali sul territorio (art. 9 del reg.reg. 11/2008), tenendo conto del fabbisogno assistenziale.

**B.2.A.9) *Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***

Tale voce è alimentata dai costi per mobilità sanitaria passiva appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" ossia pari al valore di cui al DIEF 2012, (come precedentemente rappresentato)

**B.2.A.10) *Acquisto prestazioni termali in convenzione***

La voce è determinata dai costi per mobilità passiva pari appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 (come sopra rappresentato). Inoltre i costi sono determinati prevalentemente dall'attività termale in convenzione i cui valori sono stati calcolati tenendo conto sia di quanto stabilito dalla DGR n. 2866 del 20/12/2010, che al punto 34 dell'art. 4.6, fissa il tetto di spesa relativo alle prestazioni erogate dalle Strutture Termali nell'anno 2010, sia di quanto stabilito dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013".

**B.2.A.11) *Acquisto prestazioni di trasporto sanitario***

Tale voce è alimentata prevalentemente dai costi per Convenzioni per trasporti sanitari 118 e presenta il cui valore è stato previsto in aumento rispetto al 2012 per il fatto che nel corso del 2013 è prevista l'entrata a pieno regime della nuova convenzione.

La voce è alimentata anche da costi per mobilità sanitaria passiva appostati in base alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 (come sopra rappresentato).

**B.2.A.12) *Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***

Il valore è determinato dai costi per "Assistenza domiciliare integrata ADI" prevista in diminuzione rispetto al 2012. Il valore è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica *"occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011"*

L'attività dell'ADI ha impatti positivi sull'assistenza ospedaliera in quanto evita il ricovero di patologie che possono essere curate a domicilio. Il costo include altresì le prestazioni di assistenza domiciliare oncologica erogate da due associazioni di volontariato operanti sul territorio.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Il costo è determinato dall'Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti erogata da strutture private il cui valore è stato previsto pari al 2012 tenendo conto del fabbisogno assistenziale del territorio e del fatto che le tariffe di tale servizio sono fissate dalla Regione Puglia.

La voce è altresì alimentata dai costi per Assistenza riabilitativa residenziale e semiresidenziale per anziani erogata da strutture private (i cui costi sono previsti pari al 2012). La Regione Puglia provvede a rimborsare all'ASL Br il costo sostenuto dall'assistenza di che trattasi erogata dalle strutture contrattualizzate (i cui valori sono registrati nei ricavi iscritti alla voce A.1) e pertanto i costi per assistenza erogata dalle altre strutture rimangono a carico del Bilancio indistinto dell'ASL Br (anche in considerazione del fatto che il servizio rientra nei LEA che devono essere garantiti).

Il costo altresì determinato dalle competenze erogate alla struttura RSA del Distretto di Fasano, attivata nel 2007 e gestita dal Consorzio S. Raffaele di Roma. Tale struttura è composta da n. 62 posti letto, ed è destinata, tra l'altro, alla cura dei pazienti affetti dal morbo di Alzheimer.

Si evidenzia inoltre che è nei programmi di quest'Azienda continuare l'attività di trasferimento dei pazienti ricoverati nelle strutture di assistenza psichiatrica semiresidenziale e residenziale e che necessitano di minore intensità assistenziale, verso le strutture assistenziali di cui alla presente. Tanto al fine di migliorare l'appropriatezza dei ricoveri con conseguente beneficio economico per il bilancio aziendale.

#### **B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-professionale (intramoenia)**

Detti costi sono correlati ai ricavi realizzati dall'ASL BR (vedasi la voce A.4.D).

A tal proposito è necessario evidenziare che con delibera del direttore generale n. 1393 del 26.07.2012 ad oggetto " L.R. N.2/2011 "Approvazione del Piano di rientro della Regione Puglia 2010-2012 – obiettivo B 3.7 – Monitoraggio e impulso delle attività di libera professione. Rideterminazione quota a favore della Azienda. Parziale modifica della deliberazione n. 1321 del 7.05.2008" quest'azienda ha preso atto delle disposizioni di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 1226 del 12.06.2012 ed ha rideterminato il valore della quota delle tariffe a favore dell'ASL BR aumentandola della misura del 30% per tutte le tipologie di prestazioni che prevedevano una percentuale inferiore e, contestualmente, ha rideterminato le quote di spettanza del personale coinvolto operando la relativa riduzione.

#### **B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

il valore è stato previsto sostanzialmente in linea con quello iscritto alla competenza del CE III trimestre 2012 proiettato, per effetto del fatto che trattasi di costi il cui livello dipende dalle richieste degli assistiti aventi diritto.

E' opportuno evidenziare che parte dei rimborsi, contributi e assegni corrisposti agli aventi diritto, sono direttamente finanziati dalla Regione Puglia. Tra tali costi rientrano i rimborsi da erogare agli assistiti quali:

- gli indennizzi ai soggetti danneggiati di cui alla L.210/92 per un valore di €/000 2.930;
- i costi per spese di trapianto pari ad €/000 248;
- contributi e sussidi per disabili psichici pari ad €/000 175;

I finanziamenti a carico della Regione Puglia correlati al sostenimento dei suddetti oneri, sono iscritti nella voce A.1).

Gli altri tipi di contributi e rimborsi, come ad esempio i contributi a favore di associazioni di volontariato, i rimborsi a favore dei nefropatici per le spese di trasporto sostenuti o i rimborsi spese per la vaccinoterapia, sono posti a carico del Bilancio dell'ASL BR

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

Inoltre la voce è alimentata dai contributi D.Lgs 194/08, e successive modificazioni. Tali contributi rappresentano il 90% dei ricavi fatturati dal Dipartimento di prevenzione (si veda voce A.4.C) a seguito delle attività da questo effettuato in applicazione del suddetto decreto legislativo.

**B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**

il costo evidenzia complessivamente una riduzione rispetto al CE III trimestre 2012 proiettato. La voce comprende i costi per le prestazioni di cui all'art.55 co. 2 del CCNL 8/6/2000 (ossia i costi per prestazioni aggiuntive e per guardia attiva pari ad €/000 1.411), i costi per le consulenze sanitarie (€/000 591) e costi per il personale in comando (€/000 504), per il personale a progetto (€/000 357) e per personale borsista (€/000 283).

E' opportuno evidenziare che il costo delle prestazioni erogate ex art. 55 del CCNL 08.06.2000, accoglie esclusivamente le prestazioni aggiuntive vere e proprie e le guardie attive.

La maggior parte delle prestazioni erogate sono concentrate in pochi reparti quali le anestesie (che devono garantire i turni operatori in carenza di personale), i reparti che devono garantire le prestazioni di emergenza/urgenza, la nefrologia (che deve garantire il servizio di dialisi all'utenza della provincia), la cardiologia ed i turni festivi per la raccolta sangue, per i quali sono peraltro giunte diverse indicazioni regionali che chiedono di non depotenziare il servizio, finalizzato a raggiungere l'obiettivo dell'autosufficienza; questi ultimi costi non sono più sostenuti a partire dal secondo semestre 2012, a seguito di un accordo con l'Avis (delibera n. 1.381 del 26.07.2012), che effettuerà con proprio personale volontario la raccolta sangue, con riconoscimento di un rimborso aggiuntivo, il cui costo sarà comunque inferiore al costo delle prestazioni aggiuntive che veniva riconosciuto al personale dipendente.

I costi delle consulenze sono stati previsti in riduzione del 20% rispetto al valore del 2011 (secondo lo stesso criterio indicato nella DGR n° 2866 del 20 dicembre 2010, ad oggetto "Documento di indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2010 e per il triennio 2010-2012"). Si ritiene, infatti, di ridurre progressivamente il numero di consulenze continuando una delle attività poste in essere nel corso del 2012: ossia l'avvio della riorganizzazione dei servizi di laboratorio, che dovrebbe consentire di azzerare quasi completamente il ricorso a biologi esterni per turni notturni, il cui costo gravava sulle consulenze sanitarie. E' opportuno precisare che nel conto delle consulenze sono iscritti i valori di alcune prestazioni che sono indispensabili, quali le consulenze per garantire il servizio di radioprotezione ai dipendenti (su tali costi questa azienda sta comunque intervenendo con una riorganizzazione del servizio).

Per quanto riguarda i costi riferiti ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa (pari ad €/000 357) sono previsti in diminuzione rispetto ai valori del 2012. Il valore sta progressivamente diminuendo, sebbene permangano casi di costi incomprimibili, determinati da sentenze del giudice del lavoro che impongono di tenere in servizio (anche a tempo indeterminato) alcune figure professionali, assunti con contratti di co.co.co.

I costi per personale in comando pari ad €/000 504 sono sostanzialmente in linea con i valori del 2012.

I costi per competenze al personale tirocinante e/o borsista del ruolo sanitario, si riferiscono alle borse di studio per medici frequentanti un corso triennale di formazione specifica in medicina

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

generale. Tali costi sono comunque coperti da apposito finanziamento regionale (iscritto tra i ricavi) e sono stati previsti in linea con i valori di cui al CE III trimestre 2012.

#### **B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Il valore della voce, in riduzione rispetto CE III trimestre 2012 proiettato, è determinato. Il valore è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011". La voce è determinata prevalentemente dai costi per esami diagnostici, visite e consulti che l'ASL BR richiede sia a strutture pubbliche che private.

#### **B. 2. B) Acquisti di servizi non sanitari**

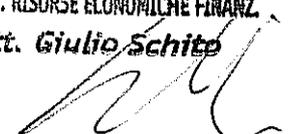
La voce evidenzia una diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato. La previsione dei costi è stata determinata considerando:

- le indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011";
- le rivalutazioni previste dai contratti stipulati (in genere si tratta di rivalutazioni ISTAT ottenute applicando l'indice FOI);
- la legge di stabilità 2013, la quale prevede un aumento dell'aliquota iva dal 21% al 22% a partire dal mese di luglio 2012;

A tal proposito è necessario evidenziare che l'ASL BR ha intrapreso le seguenti iniziative:

- contrattazione con le ditte fornitrici di beni e servizi al fine di pervenire alla riduzione del 5% della spesa della 2011
- censimento di tutte le forniture e di tutti i servizi per cui l'autorità di vigilanza ha determinato i prezzi di riferimento e per tutte quelle situazioni per le quali è stato verificato uno scostamento superiore del margine di tollerabilità (+ 20%) è stata attivata la procedura di rinegoziazione per riportare il prezzo nell'ambito di tollerabilità.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito



	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>				
<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>48.217</b>	<b>48.605</b>	<b>-388</b>	<b>-0,8</b>
B.2.B.1.1) Lavanderia	2.104	2.144	-40	-1,9
B.2.B.1.2) Pulizia	7.275	7.420	-145	-2,0
B.2.B.1.3) Mensa	5.231	5.726	-495	-8,6
B.2.B.1.4) Riscaldamento	807	457	350	76,6
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.461	4.530	-69	-1,5
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	53	54	-1	-1,9
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.192	1.220	-28	-2,3
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.213	1.213	0	0,0
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.274	5.012	-738	-14,7
B.2.B.1.10) Altre utenze	4.837	4.084	753	18,4
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.007	2.733	274	10,0
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	13.763	14.012	-249	-1,8
<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>297</b>	<b>281</b>	<b>16</b>	<b>5,7</b>
<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>188</b>	<b>134</b>	<b>54</b>	<b>40,3</b>
<b>Totale</b>	<b>48.702</b>	<b>49.020</b>	<b>-318</b>	<b>-0,6</b>

Il costo per riscaldamento, per energia elettrica ed utenze gas, nel complesso in aumento rispetto al 2012 deriva dalla sottoscrizione della convenzione Consip per "la fornitura di servizio integrato energia e dei servizi connessi per le Pubbliche Amministrazioni" che da un lato prevede un aumento di tali tipologie di costi ma prevede una forte riduzione dei costi di manutenzione agli impianti termici e di condizionamento di gran lunga superiore ai costi sostenuti nel passato (la convenzione, nel complesso determinerà un risparmio annuo di circa €/000 900.

Si analizzano di seguito i costi per altri servizi non sanitari da privato che presentano una riduzione rispetto al CE III trimestre 2012 proiettato.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

*Altri servizi non sanitari da privato:*

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
Servizi di Logistica	1.404	1.433	-30	-2,1
Vigilanza	1.805	1.829	-25	-1,3
Disinfestazione e Derattizzazione	196	199	-3	-1,3
Gestione Archivi	0	0	0	0,0
Servizio di Portierato e Ausiliario	8.096	8.199	-103	-1,3
Altri Servizi	277	287	-10	-3,5
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	235	248	-13	-5,3
Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	1.171	1.187	-16	-1,3
Manutenzione del verde	310	314	-4	-1,2
Servizi di radioprotezione	20	20	0	-2,3
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	40	58	-18	-31,5
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	47	52	-5	-8,9
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	0	0	0	0,0
Altre spese bancarie e postali	4	4	0	0,0
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	34	38	-3	-8,9
Spese postali	125	132	-7	-5,4
<b>Totale</b>	<b>13.763</b>	<b>14.000</b>	<b>-237</b>	<b>-1,7</b>

**B. 3) Manutenzione e riparazione**

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var.%
	€/000	€/000	€/000	
<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)</b>				
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.591	2.422	-831	-34,3
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.070	7.572	-1.502	-19,8
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.419	3.490	-71	-2,0
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	33	33	0	0,0
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	116	122	-6	-4,9
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	82	87	-5	-5,7
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>11.311</b>	<b>13.726</b>	<b>-2.415</b>	<b>-66,8</b>

I costi delle manutenzioni, per la loro natura, hanno andamenti altalenanti nel corso dell'esercizio e spesso trattasi di interventi che vengono effettuati in quanto ritenuti necessari a mantenere in condizioni di efficienza e sicurezza le strutture aziendali particolarmente vetuste.

La voce evidenzia una diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato. La previsione dei costi è stata determinata considerando:

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

- le indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011";
- le rivalutazioni previste dai contratti stipulati (in genere si tratta di rivalutazioni ISTAT ottenute applicando l'indice FOD);
- la legge di stabilità 2013 determina un aumento dell'aliquota iva dal 21% al 22% a partire dal mese di luglio 2012;

La previsione del costo per la manutenzione agli impianti è stata effettuata tenendo conto della convenzione Consip per "la fornitura di servizio integrato energia e dei servizi connessi per le Pubbliche Amministrazioni" stipulata dall'ASL BR, che prevede costi per il servizio di manutenzione agli impianti termici e di condizionamento di gran lunga inferiori rispetto a quelli previsti dal contratto cessato (vedi paragrafo B.2.B. servizi non sanitari).

Si ritiene, comunque, che il costo delle manutenzioni verrà in parte ottimizzato attraverso l'utilizzo dei fondi FESR (vedasi il piano degli investimenti allegato al Bilancio Economico Preventivo 2013).

#### B.4) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
B.4) Godimento di beni di terzi				
B.4.A) Fitti passivi	289	289	0	0,0
B.4.B) Canoni di noleggio	5.474	5.737	-263	-4,6
B.4.C) Canoni di leasing	1.104	1.166	-62	-5,3
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>6.867</b>	<b>7.192</b>	<b>-325</b>	<b>-4,5</b>

I costi per il "Godimento di beni di terzi" è in aumento rispetto ai valori di cui al bilancio economico preventivo 2012.

La voce evidenzia una diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato. La previsione dei costi è stata determinata considerando:

- le indicazioni fornite dalla Regione con la sopra citata nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 6 specifica "occorre prevedere per il conto economico preventivo una

riduzione degli importi e delle connesse prestazioni relative a contratti in essere di appalto di servizi e di fornitura di beni e servizi, con esclusione degli acquisti dei farmaci in misura pari al 5 per cento a decorrere dal 1/1/2013 rispetto al valore consuntivato nel 2011";

- la legge di stabilità 2013 determina un aumento dell'aliquota iva dal 21% al 22% a partire dal mese di luglio 2012;

I canoni di noleggio di carattere sanitario sono determinati principalmente dai costi di noleggio di ventilatori polmonari per l'assistenza e riabilitazione respiratoria domiciliare previsti dal D.M. 332 del 27/08/1999, pari ad €/000 2.640

Tra i noleggi di carattere sanitario sono anche comprese diverse tipologie di attrezzature sanitarie in uso presso gli stabilimenti ospedalieri, ma anche presso le altre articolazioni sanitarie aziendali

Nei costi per i canoni di noleggio di carattere non sanitario è compreso il costo per il noleggio automezzi (€/000 384) ed il costo per il noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati (pari ad €/000 347).

Con riferimento alle acquisizioni in leasing dell'area sanitaria è doveroso evidenziare che il 14 aprile 2010 è stata collaudata la PET-TAC presso l'U.O.C. di medicina nucleare dello stabilimento ospedaliero A. Perrino, acquisita in leasing. Tale acquisizione è finanziata solo in parte dalla Regione Puglia, per cui una buona parte dei canoni di leasing resta a carico del bilancio aziendale.

#### Da B.5) a B.8) Costi del personale

Le voci presentano i seguenti saldi:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Valass. €/000	Var. %
Costo del personale				
<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>158.801</b>	<b>158.729</b>	<b>72</b>	<b>0,0</b>
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	76.672	77.443	-771	-1,0
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	82.129	81.286	843	1,0
<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>357</b>	<b>417</b>	<b>-60</b>	<b>-14,4</b>
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	254	314	-60	-19,1
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	103	103	0	0,0
<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>13.856</b>	<b>15.275</b>	<b>-1.419</b>	<b>-9,3</b>
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	515	508	7	1,4
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.341	14.767	-1.426	-9,7
<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>13.841</b>	<b>14.265</b>	<b>-424</b>	<b>-3,0</b>
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.034	2.011	23	1,1
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.807	12.254	-447	-3,6
<b>Totale</b>	<b>186.855</b>	<b>188.686</b>	<b>-1.831</b>	<b>-1,0</b>

I valori riguardano i costi per competenze fisse, per straordinari, per competenze accessorie, per rateo ferie e per oneri sociali dei diversi ruoli.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

La voce, in riduzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato, deriva dal fatto che la previsione per l'anno 2013 è stata effettuata proiettando su base annua il costo del personale rilevato nel mese di ottobre 2012. Il calcolo, è stato effettuato in modo prudenziale, considerando che il costo per tutto il 2012 ha avuto un trend decrescente e che tale tendenza probabilmente continuerà anche nel 2013, salvo deroghe alle assunzioni che saranno concesse dalla Regione Puglia.

Infatti continueranno ad avere efficacia, anche nel 2013, le norme sul blocco del turn-over in applicazione delle disposizioni di cui al piano di rientro regionale (legge regionale n.17 del 16.11.2010: "Adempimenti piano di rientro 2010-2012: modifiche e integrazioni all'articolo 24 della legge regionale 25 febbraio 2010, n. 4 (Norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)" e la legge regionale n° 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto "Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012").

Tale costo è comprensivo del valore dei fondi del personale (calcolati in applicazione della L. 122/2010, DGR 2699/2011 e nota Assessore prot. 24/550/SP del 28.12.2011).

Tale impostazione è coerente con le indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" che al punto 4 specifica: *"la spesa del personale va programmata tenendo conto sia del rispetto del vincolo di cui al co. 71 della L.191/2009 (vincolo 1,4% - spesa 2004) che di quello previsto dall'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010 (50% tempo determinato). Le aziende in tali premesse potranno prevedere eventuali assunzioni nei limiti di quanto riconosciuto dalla regione Puglia. Occorre inoltre tener conto che con riferimento alla legge di stabilità in corso di approvazione è previsto per l'esercizio 2013 la cancellazione dell'indennità di vacanza contrattuale. In tale premesse occorre prudenzialmente prevedere tale cancellazione nei bilanci di previsione 2013"*

E' necessario evidenziare che si è provveduto ad effettuare l'accantonamento per ferie maturate e non godute per un valore provvisorio di €/000 92, iscrivendo tale valore per lo stesso importo di cui al CE III trimestre 2012 proiettato.

E' necessario precisare che dal 2006 al 2011 l'accantonamento per ferie maturate e non godute non veniva effettuato in accoglimento del suggerimento formulato dall'ARES con nota 1391 del 07.05.2007 (inviata anche al Procuratore Regionale presso la Sezione Giurisdizionale per la Puglia della Corte dei Conti), per le seguenti motivazioni:

*"...Il principio della competenza che impone la correlazione dei costi ai ricavi dell'esercizio, richiede che il costo del personale, inteso nella sua globalità e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito, debba essere determinato in funzione del periodo durante il quale il personale ha prestato la propria opera concorrendo alla formazione dei ricavi aziendali. Ciò comporta, a fine periodo l'iscrizione in bilancio dell'ammontare corrispondente al costo per le ferie maturate in favore dei dipendenti e non ancora liquidate o fruito (principio contabile n. 19 del CNDER). Il D.lgs. 8 aprile 2003, n.66 riprendendo la prescrizione della direttiva comunitaria n. 93/104, vieta la sostituzione del periodo minimo di ferie con l'indennità sostitutiva delle ferie non godute, salvo il caso di risoluzione del rapporto di lavoro.*

I CCNL, in materia di ferie hanno così normato:

*sono un diritto irrinunciabile e non monetizzabile;*

*sono fruito nel corso di ciascun anno solare, assicurando al dipendente che ne abbia fatto richiesta il godimento di almeno quindici giorni continuative di ferie nel periodo 1 giugno 30 settembre;*

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

*in caso di indifferibili esigenze di servizio che non abbiano reso possibile il godimento delle ferie nel corso dell'anno, le stesse dovranno essere fruite nel primo semestre dell'anno successivo; all'atto della cessazione del rapporto di lavoro, qualora le ferie spettanti a tale data non siano state fruite per esigenze di servizio, si procede al pagamento sostitutivo delle stesse.*

*Le disposizioni sopra riportate impongono una interpretazione del principio contabile che sia coerente e contestualizzata alla disciplina delle aziende di diritto pubblico quali quelle sanitarie.*

*La correlazione dei costi ai ricavi dell'esercizio deve contemperarsi con la rappresentazione veritiera del bilancio. L'iscrizione nel passivo dello Stato Patrimoniale di un rilevante debito che non ha alcuna possibilità di essere pagato non risponde a tale postulato.*

*A quanto sopra va aggiunto che il tavolo di verifica degli adempimenti da parte delle Regioni presso il Ministero dell'Economia nella circolare esplicativa del procedimento di verifica ha precisato che non vanno contabilizzati tra i costi gli oneri per ferie non godute.*

*Tanto premesso si suggerisce di:*

*eliminare il debito per ferie maturate e non godute iscritto in bilancio al 31.12.2005, al netto degli eventuali utilizzi nell'anno 2006;*

*non accantonare alcun onere di tale natura nel bilancio al 31.12.2006.....”*

Si è provveduto invece ad effettuare tale accantonamento per effetto del rilievo mosso sul mancato accantonamento per ferie maturate e non godute dalla Corte dei Conti sezione regionale di controllo per la Puglia. Infatti il suddetto giudice contabile nella relazione sul Bilancio d'esercizio 2009 sull'ASL BR effettuata ex art.1 comma 170 della legge n.266 del 23.12.2005 (ordinanza n.20 del 2011) rileva che *".....il mancato accantonamento in bilancio degli importi corrispondenti a ferie maturate e non godute non consente di fornire una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di gestione....."*. Pertanto tale accantonamento di costi consente di ottemperare alle indicazioni fornite dalla Corte dei Conti.

E' opportuno precisare che il DL 95/12 in fase di conversione prevede una stretta ancora più forte sulle possibilità di riconoscere le ferie al personale dipendente.

Si precisa che quest'Azienda effettua il monitoraggio dei costi del personale, al fine di verificare periodicamente che la suddetta spesa rientri nei parametri previsti dalla legge finanziaria vigente. Il suddetto dettato normativo, stabilisce fra l'altro, che gli enti del servizio sanitario nazionale non superino per ciascuno degli anni 2010, 2011 e 2012 il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4% comprensivo delle spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni, e al netto delle spese derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenuti successivamente all'anno 2004.

Avendo attestato il rispetto del limite nell'anno 2010, il sensibile risparmio effettuato nel corso del 2011 e 2012, di gran lunga superiore a quanto previsto nel piano di rientro, consente di poter affermare che tale limite è stato sicuramente rispettato.

## **B.9) Oneri diversi di gestione**

La voce comprende:

**IL DIRIGENTE F.F.**  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
**Dott. Giulio Schito**

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var. %
	€/000	€/000	€/000	
B.9) Oneri diversi di gestione				
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	704	704	0	0,0
B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0,0
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.528	1.574	-46	-2,9
<b>Totale</b>	<b>2.232</b>	<b>2.278</b>	<b>-46</b>	<b>-2,0</b>

Tale voce è in leggera diminuzione rispetto ai valori di cui al CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012.

Si evidenzia che la voce "Altri oneri diversi di gestione" comprende i compensi corrisposti agli organi direttivi ed al collegio sindacale stimati, quest'ultimi, in aumento rispetto al 2012, per la circostanza che solo nel mese di maggio 2012 si è insediato il collegio dei sindaci straordinario, in attesa che si concluda l'iter per la nomina del collegio ordinario.

La voce "Altri oneri diversi di gestione" comprende anche i costi riferiti alle indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie previste per un importo pari al 2012 (€/000 1.119).

#### Da B10 a B12 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	Var. %
	€/000	€/000	€/000	
Ammortamenti				
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	72	177	-105	-59,3
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.579	10.440	139	1,3
di cui B.12) Ammortamento dei fabbricati	4.518	4.509	9	0,2
di cui B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.061	5.931	130	2,2
<b>Totale</b>	<b>10.651</b>	<b>10.617</b>	<b>34</b>	<b>0,3</b>

Il costo riguarda l'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, dei fabbricati, delle immobilizzazioni materiali, parzialmente neutralizzato dal correlativo ricavo per utilizzo di contributi in conto capitale. I valori degli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto degli incrementi registrati nel 2012 (CE III trimestre 2012) degli investimenti da effettuarsi nel 2013 (vedasi il piano degli investimenti a corredo del Bilancio Economico preventivo 2013); tali valori impattano sul risultato d'esercizio solo per la parte non sterilizzata dai finanziamenti (il valore degli ammortamenti sterilizzati è stato registrato nei rispettivi conti dei ricavi).

Il D. lgs 118/11 ha imposto un significativo cambio nei principi di contabilizzazione degli ammortamenti dell'esercizio, prevedendo all'art. 19 comma 1 lett.b) che *"I cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione. Sono fatti salvi gli ammortamenti effettuati fino all'esercizio precedente a quello di applicazione delle disposizioni di cui al presente titolo"*. Lo stesso decreto ha modificato le aliquote di ammortamento utilizzate fino al 2011.

IL DIRIGENTE F.F.

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

36

**B13 Svalutazione crediti**

Quest'Azienda a partire dall'esercizio 2009 ha iniziato a svalutare parte dei crediti esistenti utilizzando il criterio fiscale dell'accantonamento del 0,5% dei crediti nominali, sino ad un massimo del 5%: la percentuale applicata per il 2013 è stata dell'1% sul monte crediti. Inoltre sono stati effettuati svalutazioni prudenziali su taluni specifici crediti per i quali risultano aperti alcuni contenziosi.

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0,0
B.14.B) Svalutazione dei crediti	2.520	3.826	-1.306	-34,1
<b>Totale</b>	<b>2.520</b>	<b>3.826</b>	<b>-1.306</b>	<b>-34,1</b>

**B15 Accantonamenti tipici dell'esercizio**

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
B.16) Accantonamenti dell'esercizio				
B.16.A) Accantonamenti per rischi	300	3.562	-3.262	-91,6
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	332	332	0	0,0
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0,0
B.16.D) Altri accantonamenti	731	742	-11	-1,5
<b>Totale</b>	<b>1.363</b>	<b>4.636</b>	<b>-3.273</b>	<b>-70,6</b>

Il valore di cui alla voce B.15.A) è determinato dagli accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi (per un valore pari ad €/000 300) stimato tenendo conto sia della congruità complessiva del fondo, che del valore dell'accantonamento effettuato in sede di redazione del CE III trimestre 2012.

L'accantonamento per premio di operosità è stato determinato pari al 2012 (ed è correlato alle competenze maturate da parte del personale convenzionato SUMAI).

La voce altri accantonamenti include altresì la somma di €/000 242 per accantonamento interessi di mora, calcolati tenendo conto sia del debito v/fornitori, sia del valore degli interessi moratori solitamente riconosciuti ai fornitori.

Con riferimento agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali si precisa che sono state seguite le indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012, ad

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013" (vedi paragrafo "Costi del personale")

Per quanto concerne invece il personale convenzionato è stato stimato l'accantonamento così come indicato dalla Regione Puglia con la suddetta nota che al punto 7 Accantonamenti, specifica: *per il personale dipendente non sono da prevedersi accantonamenti per il rinnovo del contratto. Per il personale medico convenzionato si conferma l'accantonamento già disposto per l'esercizio 2011.*"

Non sono stati effettuati accantonamenti per interessi di mora, in quanto quest'Azienda ha attivato le procedure transattive con i fornitori secondo le disposizioni emanate dalla Regione Puglia con D.G.R. 2408 del 02.11.2011 e D.G.R. n.1260 del 19 giugno 2012.

Inoltre, in applicazione della D.G.R. n. 1984 del 13 settembre 2011, è stato iscritto tra gli altri accantonamenti il valore pari al 50% dei proventi incassati dal Dipartimento di prevenzione (vedi paragrafo 8.1. paragrafo Voce A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria) da destinare al potenziamento dell'attività dello stesso Dipartimento.

#### 4.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

##### C. 1) Oneri finanziari

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	ValAss. €/000	Var.%
C) Proventi e oneri finanziari				
C.1) Interessi attivi	13	33	-20	-60,6
C.2) Altri proventi	0	0	0	0,0
C.3) Interessi passivi	246	246	0	0,0
C.4) Altri oneri	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>-233</b>	<b>-213</b>	<b>-20</b>	<b>9,4</b>

La riduzione di tale voce deriva prevalentemente dalla presunta riduzione degli interessi attivi che matureranno sul conto di tesoreria - calcolati sulle giacenze fruttifere - per effetto del fatto che quest'azienda nel corso del 2013 tenderà ad utilizzare tutte le risorse disponibile per pagare i debiti pendenti, al fine anche di limitare i contenziosi con i fornitori. Si spera inoltre che la Regione Puglia eroghi le provviste di cassa con maggiore regolarità per evitare l'insorgere di carenze di cassa che necessitano l'attivazione dell'istituto dell'anticipazione di cassa.

#### 4.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

La voce è pari a 0.

#### 4.5 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
<b>E.1) Proventi straordinari</b>	0	4.023	-4.023	-100,0
E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0,0
E.1.B) Altri proventi straordinari	0	4.023	-4.023	-100,0
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0,0
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	56	-56	-100,0
E.1.B.3) Insussistenze attive	0	3.967	-3.967	-100,0
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0,0
<b>E.2) Oneri straordinari</b>	0	4.003	-4.003	-100,0
E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0,0
E.2.B) Altri oneri straordinari	0	4.003	-4.003	-100,0
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	37	-37	-100,0
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0,0
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	3.912	-3.912	-100,0
E.2.B.4) Insussistenze passive	0	54	-54	-100,0
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>-100,0</b>

Non è stata effettuata alcuna previsione di proventi ed oneri straordinari, data la natura di tali componenti di reddito.

#### 4.6 IMPOSTE E TASSE

La voce comprende:

	A	B	C	
	Bilancio economico Preventivo 2013 €/000	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012 €/000	Val.ass. €/000	Var.%
<b>Imposte e tasse</b>				
Y.1) IRAP	13.317	13.507	-190	-1,4
Y.2) IRES	169	215	-46	-21,4
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,0
<b>Totale</b>	<b>13.486</b>	<b>13.722</b>	<b>-236</b>	<b>-1,7</b>

Tale voce presenta una diminuzione rispetto al 2012. Tanto in quanto il valore della presente voce è determinato prevalentemente dal costo per IRAP, strettamente correlato a costi sostenuti per il personale dipendente e convenzionato.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

## 5. CONCLUSIONI

Il Bilancio Economico Preventivo 2013 è stato elaborato prevedendo una perdita di soli €/000 1.274 migliorando ulteriormente il trend positivo che ha caratterizzato, nell'ultimo triennio, i risultati economici di quest'Azienda, come si evince dalla seguente tabella:

Esercizio	Risultato d'esercizio	Riduzione % anno su anno	Riduzione % rispetto al 2009
Bilancio 2009	- 54.974		
Bilancio 2010	- 51.942	- 5,52	- 5,52
Bilancio 2011	- 35.959	- 30,77	- 34,59
CE III trim 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	- 30.816	- 14,30	- 43,95
Bilancio Econ. Prev.2013	- 1.274	- 95,87	- 97,68

E' necessario evidenziare, però, che tale risultato dipenderà molto sia dagli effetti che produrranno le misure messe in campo a livello nazionale con la cosiddetta spending review che avrà significativi effetti specie sulla spesa farmaceutica, sia dagli effetti delle misure previste dalla Regione Puglia riferite al cosiddetto "blocco del turn over".

Infatti il risultato risente molto dei minori costi previsti per l'anno 2013 riferiti a tali tipologie di costi come si evince dalla seguente tabella:

Descrizione	A	B	C=B-A
	CE III trim 2012 proiettato al 31.12.2012	Bilancio Economico preventivo 2013	
Farmaci acquisto diretto	44.775	38.191	- 6.584
Farmaceutica convenzionata	66.974	53.276	- 13.698
Costo del personale dipendente	188.686	186.856	- 1.830
<b>Totale</b>	<b>300.435</b>	<b>278.324</b>	<b>- 22.112</b>

Tale riduzione dovrebbe in parte coprire le minore risorse che quest'Azienda dovrebbe ricevere nel 2013 pari a circa €/000 19.553 così come evidenziato nel paragrafo "Previsione di assegnazione dei contributi per il 2013" della nota illustrativa del Direttore Generale a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013.

Anche le altre misure previste dalla spending review produrranno effetti sul livello generale dei costi e in tal senso l'ASL BR ha intrapreso le azioni previste dalla legge, così come già evidenziato nel corso della presente relazione.

In forza di tutte le considerazioni sopra esposte, considerata la provvisorietà dell'assegnazione da ricevere nel 2013, è possibile evidenziare che il risultato provvisoriamente iscritto alla competenza del 31 dicembre 2013 è assolutamente coerente con le premesse e le ipotesi effettuate nella presente relazione e con il conseguente livello di erogazione dei servizi sanitari da erogare all'utenza per garantire i Livelli Essenziali di Assistenza.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito



Nota illustrativa  
a corredo del  
Bilancio Economico  
Preventivo 2013

39

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

**AZIENDA SANITARIA LOCALE  
BRINDISI  
"ASL BR"**

**Nota illustrativa  
del Direttore Generale  
a corredo del  
Bilancio Preventivo Economico 2013  
(art. 25 comma 3 D.Lgs. 118 del 23.06.2011)**

*Delibera del Direttore Generale  
n. 1996 del 03/12/2012*

**IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. *Giulio Schito***

## NOTA ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE A CORREDO DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2013

### 1. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

Con la presente nota illustrativa, in ossequio all'art. 25 del D.lgs 118 del 23.06.2011 comma 3, vengono esplicitati i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico 2013. Tale documento è stato predisposto tenendo conto della normativa nazionale e regionale attualmente in vigore, così come riportata nella Deliberazione aziendale n° 1996 del 03 dicembre 2012, di cui il presente documento è parte integrante.

In particolare si è tenuto conto di quanto segue:

- Decreto Legge n. 95 del 06.07.2012 convertito dalla legge 07.08.2012 n. 135 (cosiddetta spending review) ad oggetto "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (nonchè misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario);
- D.G.R. n° 1.426 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012", con il quale si determinano le assegnazioni 2012, seppure ancora in via provvisoria;
- Decreto Legge n.158 del 13.09.2012 (cosiddetto Decreto Balduzzi) ad oggetto "Disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute";
- Nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 della Regione Puglia - Area Politiche per la promozione della salute, delle persone e delle pari opportunità - Servizio Gestione accentrata finanza sanitaria regionale ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013".

La programmazione degli investimenti è stata effettuata tenendo conto dell'utilizzo dei Fondi Fesr e degli altri contributi in conto capitale disponibili, nonché di tutti gli interventi urgenti ed indifferibili da effettuare con mezzi propri. Pur non essendo il Bilancio economico e preventivo di una Asl documento di carattere autorizzatorio, ma esclusivamente di tipo programmatico, è stato dettagliato un elenco di investimenti ritenuti urgenti dai diversi ordinatori di spesa, ai quali si dovrà far fronte di volta in volta, attraverso l'utilizzo dei fondi del bilancio corrente, laddove non risultano disponibili finanziamenti appositamente destinati.

La predisposizione del Bilancio economico preventivo per l'anno 2013 si basa pertanto sui seguenti elementi:

- I valori dell'assegnazione, della mobilità attiva e passiva sono stati previsti secondo gli importi di cui alla nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 della Regione Puglia, ad oggetto

**IL DIRIGENTE F.F.**

AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Pagina 2 di **Dott. Giulio Schito**



"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013". Tali importi sono quelli del Dief 2012 di cui alla D.G.R. N° 1426 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di indirizzo economico – Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012". Si precisa che i valori riferiti alla mobilità passiva ed attiva riportati nel suddetto documento sono relativi all'anno 2010.

E' opportuno evidenziare che il suddetto Dief specifica " di dover prevedere in via prudenziale alla ripartizione delle somme sulla base della quota assegnata alla Regione Puglia per l'anno 2011... prevedendo inoltre sempre ai fini prudenziali un accantonamento pari ad euro 60 milioni di euro anche con riferimento al D.L. 95/2012 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini";

- i valori contabili sono stati determinati partendo anche dall'analisi della situazione economica preconsuntiva al 30 settembre 2012, proiettata aritmeticamente al 31 dicembre 2012;
- si è tenuto conto degli effetti economici derivanti dall'applicazione delle disposizioni normative innanzi richiamate;
- si è tenuto conto di tutte le indicazioni ricevute dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013"
- gli orientamenti gestionali dell'Azienda per l'anno 2013 (riportati nella relazione del Direttore Generale a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013, a cui si rimanda) sono stati determinati, in particolare, dalle disposizioni di cui al Piano di rientro regionale, e dalle altre disposizioni normative in vigore.  
Infatti, ad oggi, il suddetto piano rappresenta la principale linea di programmazione sanitaria regionale (peraltro richiamata anche nel DIEF 2012);
- si è tenuto conto della la cantierizzazione degli investimenti previsti coi fondi Fesr e con i fondi di cui all'art. 20 L.67/1988.

E' importante sottolineare, comunque, che il risultato d'esercizio del Bilancio di previsione 2013 è da considerare provvisorio, in quanto ad oggi non risulta redatto dalla Regione Puglia il DIEF 2013.

## 2. PREVISIONE DI ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI PER IL 2013

E' necessario evidenziare che l'attività di quest'azienda dipende dalla erogazione delle risorse da parte della Regione. Tali risorse sono state previste per il 2013 sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Puglia con nota prot. AOO\_168\_0000991 del 19.11.2012 ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2013". Pertanto, i valori dell'assegnazione, della mobilità attiva e passiva, sono stati iscritti in base a quanto disposto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n° 1.426 del 13 luglio 2012, ad oggetto "Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Prima ripartizione per l'anno 2012", con il quale sono state determinate le assegnazioni 2012, seppure in via provvisoria ;

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. *Giulio Schito*

Di seguito sono quindi riepilogati i valori provvisori dell'assegnazione dell'anno 2013, confrontati con quelli del 2012 e dell'anno 2011. Si precisa che i dati riferiti alla mobilità riportati sul DIEF 2012 sono riferiti all'anno 2010.

		Assegnazione 2013: DIEF 2012	Assegnazione 2012: DIEF 2012	Assegnazione 2011: DIEF 2011	Differenza	Differenza
	Descrizione	(a)	(b)	(c)	a-b	a-c
(1)	<b>Assegnazione Lorda</b>	<b>615.943</b>	<b>615.943</b>	<b>629.941</b>	<b>0</b>	<b>-13.998</b>
(2)	Mobilità Attiva Intraregionale	37.430	37.430	37.738	0	-308
(3)	Mobilità Attiva Interegionale	2.814	2.814	3.680	0	-866
(4)	<b>Totale mobilità attiva (2)+(3)</b>	<b>40.244</b>	<b>40.244</b>	<b>41.418</b>	<b>0</b>	<b>-1.174</b>
(5)	<b>Totale mobilità attiva e assegn. (4)+(1)+(1bis)</b>	<b>656.187</b>	<b>656.187</b>	<b>671.359</b>	<b>0</b>	<b>-15.172</b>
(6)	Mobilità Passiva Intraregionale	77.687	77.687	78.152	0	-465
(7)	Mobilità Passiva Interegionale	22.905	22.905	25.302	0	-2.397
(8)	<b>Totale mobilità passiva (6)+(7)</b>	<b>100.592</b>	<b>100.592</b>	<b>103.454</b>	<b>0</b>	<b>-2.862</b>
	<b>Totale assegnazione netta (5)-(8)</b>	<b>555.595</b>	<b>555.595</b>	<b>567.905</b>	<b>0</b>	<b>-12.310</b>

Fonti: Assegnazione 2011: DGR 2.990 del 2011, Assegnazione 2012: D.G.R. 1.426 del 2012; Assegnazione 2013: nota prot. AOO\_168\_0000991 del 2012 della Regione Puglia

Per la prima volta da anni, la Asl Brindisi ha ricevuto somme inferiori rispetto all'esercizio precedente, seppure in via provvisoria.

E' necessario inoltre precisare che i dati di mobilità sanitaria elaborati dal controllo di gestione dell'ASL BR (anch'essi calcolati, come il DIEF 2012, con riferimento all'anno 2010) riportano uno sbilancio negativo pari ad €/000 56.513, mentre i dati di cui al DIEF 2012 presentano un saldo netto negativo di mobilità pari ad €/000 60.348: se il DIEF riportasse i dati elaborati dall'ASL BR l'assegnazione netta per quest'Azienda avrebbe beneficiato di ulteriori €/000 3.835.

Valori in €/000

	Descrizione	Assegnazione 2012: DIEF 2012	Assegnazione 2012: UCG ASL BR	Differenza (a-b)	
				Val. ass	Val. %
(1)	<b>Assegnazione Lorda</b>	<b>615.943</b>	<b>615.943</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
(2)	Mobilità Attiva Intraregionale	37.430	39.379	1.949	4,9
(3)	Mobilità Attiva Interegionale	2.814	3.880	1.066	27,5
(4)	<b>Totale mobilità attiva (2)+(3)</b>	<b>40.244</b>	<b>43.259</b>	<b>3.015</b>	<b>7,0</b>
(5)	<b>Totale mobilità attiva e assegn. (4)+(1)+(1bis)</b>	<b>656.187</b>	<b>659.202</b>	<b>3.015</b>	<b>0,5</b>
(6)	Mobilità Passiva Intraregionale	77.687	77.051	-636	-0,8
(7)	Mobilità Passiva Interegionale	22.905	22.721	-184	-0,8
(8)	<b>Totale mobilità passiva (6)+(7)</b>	<b>100.592</b>	<b>99.772</b>	<b>-820</b>	<b>-0,8</b>
	<b>Totale assegnazione netta (5)-(8)</b>	<b>555.595</b>	<b>559.430</b>	<b>3.835</b>	<b>0,7</b>

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dot. Giulio Schito

Infine è necessario evidenziare che per la prima volta il Dief 2012 non ha previsto finanziamento aggiuntivo per la L.R. 16/87 (disposizioni per il personale adibito ai servizi sociali d'integrazione scolastica dei portatori di handicap), le cui risorse sono state erogate dalla Regione Puglia sino all'anno 2011 per finanziare i costi del personale relativo, oggetto di stabilizzazione. Per effetto di ciò la Asl Brindisi otterrà un minor finanziamento integrativo su base annua di €/000 3.408, che va ad aggiungersi al minore finanziamento del dief . Tenendo conto che la maggior parte di questi costi sono sostenuti dalla Asl Brindisi e dalla Asl Lecce, sarebbe opportuno che la Regione Puglia tenga conto di ciò in sede di ripartizione definitiva delle risorse al SSR, al fine di non danneggiare le aa.ss.ll. che hanno stabilizzato il maggior numero di queste figure professionali

### 3. SINTESI DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2013.

Il risultato economico del Bilancio Economico Preventivo 2013, evidenzia una perdita pari a €/000 1.274 con un miglioramento di €/000 29.604 rispetto al valore di cui al CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012, il quale prevedeva una perdita rapportata al 31.12.2012 pari a €/000 30.878.

La Tabella 1 sotto riportata, evidenzia i valori previsti per il 2013, confrontati con quelli di cui al 2012 (ossia il CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012): per l'analisi degli scostamenti e le modalità di calcolo della previsione 2013 si rimanda alla relazione del Direttore Generale a corredo del Bilancio Economico Preventivo 2013.

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

		<i>valori espressi in €/000</i>	
<i>CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012</i>		-30.878	
<i>Bilancio Economico Preventivo 2013</i>		-1.274	
<b>Differenza (Minore perdita)</b>		<b>29.604</b>	
<u>Spiegazione delle differenze:</u>		<u>Scostamento al 31.12</u>	<u>CE III trimestre 2012 proiettato</u>
<b>Minor</b>	<b>valore della produzione</b>	<b>-33</b>	<b>683.666</b>
Minori	A.1) Contributi in conto esercizio	-34	624.608
Minori	A.2) Proventi e ricavi diversi	-50	47.877
Minori	A.3) Concorsi recuperi e rimborsi	-249	785
Minori	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	5.374
Maggiori	A.5) Costi capitalizzati	301	5.021
<b>Minor</b>	<b>costo della produzione</b>	<b>-29.440</b>	<b>700.626</b>
Minori	B.1) Acquisti di beni	-6.103	101.912
Minori	B.2) Acquisti di servizi	-16.508	369.569
	<i>Minori costi per B.2.A.1) per medicina di base</i>	-1	48.002
	<i>Minori costi per B.2.A.2) per farmaceutica</i>	-13.698	68.126
	<i>Minori costi per B.2.A.3) per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	-281	26.127
	<i>Minori costi per B.2.A.4) per assistenza riabilitativa</i>	-56	26.121
	<i>Minori costi per B.2.A.5) per assistenza integrativa e protesica</i>	-139	10.283
	<i>Minori costi per B.2.A.6) per assistenza ospedaliera</i>	-1.569	100.472
	<i>Maggiori costi per B.2.A.7) assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenz.</i>	0	12.850
	<i>Minori costi per B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuz. farmaci e File F</i>	-16	7.511
	<i>Minori costi per B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione</i>	-57	3.273
	<i>Maggiori costi per B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari</i>	499	3.156
	<i>Minori costi per B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza san</i>	-77	4.273
	<i>Minori costi per B.2.A.12) Compar.al personale per att. Libero-prof. (intram.)</i>	-608	3.257
	<i>Minori costi per B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	-2	5.109
	<i>Minori costi per B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	-215	3.383
	<i>Minori costi per B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza</i>	-0	2
	<i>Minori costi per B.2.B) Servizi non sanitari</i>	-289	47.625
Minori costi per	B.3) Manutenzioni e riparazioni	-2.415	13.726
Minori costi per	B.4) Godimento beni di terzi	-326	7.192
Minori costi per	B.5) Personale ruolo sanitario	-1.259	158.728
Minori costi per	B.6) Personale ruolo professionale	-111	417
Minori costi per	B.7) Personale ruolo tecnico	-168	15.275
Minori costi per	B.8) Personale ruolo amministrativo	-292	14.265
Minori costi per	B.9) Oneri diversi di gestione	-58	2.462
Minori costi per	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-105	177
Maggiori costi per	B.11) Ammortamento dei fabbricati	7	4.524
Maggiori costi per	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	129	5.917
Minori costi per	B.13) Svalutazione dei crediti	-1.306	3.826
Maggiore	B.14) Variazione delle rimanenze	2.348	-2.000
Minori costi per	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-3.273	4.636
<b>Minori</b>	<b>Oneri e proventi finanziari</b>	<b>-21</b>	<b>-213</b>
<b>Minori</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Minori</b>	<b>Proventi straordinari</b>	<b>-4.023</b>	<b>4.023</b>
<b>Minori</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>-4.004</b>	<b>4.004</b>
<b>Minori</b>	<b>Imposte e tasse</b>	<b>-236</b>	<b>13.723</b>
<b>Differenza riconciliata</b>		<b>29.604</b>	<b>-30.878</b>

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito



# Conto Economico preventivo 2013

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dot. Giulio Schito*



# CONTO ECONOMICO

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Lgs. 118 del 23.06.2011</i>	Bilancio Economico Preventivo 2013 Valori in € /000	CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012 Valori in € /000	C=A-B Val. ass.    Var.%	
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	624.573	624.608	- 35	- 0,0
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	618.560	620.646	- 2.086	- 0,3
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.013	3.960	2.052	51,8
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	935	968	- 33	- 3,4
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	2.086	-	2.086	100,0
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.992	2.992	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	2	- 2	- 100,0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.763	46.145	- 382	- 0,8
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	40.244	40.244	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.622	3.622	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.897	2.279	- 382	- 16,8
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	398	398	-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.374	5.374	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.322	5.021	301	6,0
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.203	2.119	84	4,0
<b>Totale A)</b>	<b>683.633</b>	<b>683.666</b>	<b>- 33</b>	<b>- 0,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Acquisti di beni	95.809	101.912	- 6.103	- 6,0
a) Acquisti di beni sanitari	93.977	99.981	- 6.003	- 6,0
b) Acquisti di beni non sanitari	1.831	1.931	- 100	- 5,2
2) Acquisti di servizi sanitari	304.532	320.734	- 16.202	- 5,1
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	47.942	47.942	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	54.428	68.126	- 13.698	- 20,1
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	26.877	27.213	- 336	- 1,2
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	12.796	12.796	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.312	4.312	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.832	5.972	- 139	- 2,3
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	98.704	100.257	- 1.553	- 1,5
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.850	12.850	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	6.323	6.323	-	-

**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
**Dott. Giulio Schito**

# CONTO ECONOMICO

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto L.gr. 118 del 23.06.2011</i>	Bilancio Economico Preventivo 2013 Valori in € /000	CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012 Valori in € /000	C=A-B	
			Val. ass.	Var. %
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.216	3.273	57	1,7
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.655	3.156	499	15,8
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.495	16.572	77	0,5
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.649	3.257	608	18,7
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.107	5.109	2	0,0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.146	3.360	214	6,4
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	201	217	16	7,5
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>48.703</b>	<b>49.019</b>	<b>315</b>	<b>0,6</b>
a) Servizi non sanitari	48.218	48.604	386	0,8
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	297	281	16	5,8
c) Formazione	188	134	55	40,8
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>11.310</b>	<b>13.726</b>	<b>2.416</b>	<b>17,6</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.868</b>	<b>7.192</b>	<b>324</b>	<b>4,5</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>186.855</b>	<b>188.686</b>	<b>1.831</b>	<b>1,0</b>
a) Personale dirigente medico	70.310	71.088	778	1,1
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.362	6.355	8	0,1
c) Personale comparto ruolo sanitario	82.129	81.285	843	1,0
d) Personale dirigente altri ruoli	2.802	2.833	31	1,1
e) Personale comparto altri ruoli	25.251	27.124	1.873	6,9
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.232</b>	<b>2.277</b>	<b>45</b>	<b>2,0</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>10.650</b>	<b>10.618</b>	<b>32</b>	<b>0,3</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	72	177	105	59,3
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.517	4.509	7	0,2
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.061	5.931	129	2,2
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>2.520</b>	<b>3.826</b>	<b>1.306</b>	<b>34,1</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>348</b>	<b>2.000</b>	<b>2.347</b>	<b>117,4</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	343	2.007	2.350	117,1
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	5	7	2	34,0
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>1.363</b>	<b>4.636</b>	<b>3.273</b>	<b>70,6</b>
a) Accantonamenti per rischi	300	3.562	3.262	91,6
b) Accantonamenti per premio operosità	332	332	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	731	741	11	1,5
<b>Totale B)</b>	<b>671.189</b>	<b>700.626</b>	<b>29.438</b>	<b>4,20</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>12.444</b>	<b>16.961</b>	<b>29.405</b>	<b>173,4</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	13	33	20	60,9
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	246	246	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>233</b>	<b>213</b>	<b>20</b>	<b>9,4</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
**Dott. Giulio Schito**

## CONTO ECONOMICO

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Lgs. 118 del 23.06.2011</i>	Bilancio Economico Preventivo 2013 Valori in €/000	CE III trimestre 2012 proiettato al 31.12.2012 Valori in €/000	C=A-B	
			Val. ass.	Var. %
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-
<b>1) Proventi straordinari</b>	-	4.023	- 4.023	- 100,0
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	4.023	- 4.023	- 100,0
<b>2) Oneri straordinari</b>	-	4.004	- 4.004	- 100,0
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	4.004	- 4.004	- 100,0
<b>Totale E)</b>	-	19	- 19	- 100,0
	-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	12.211	- 17.155	29.366	- 171,2
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
<b>1) IRAP</b>	13.317	13.507	- 190	- 1,4
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.512	12.702	- 190	- 1,5
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	805	805	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	168	216	- 48	- 22,3
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	13.485	13.723	- 238	- 1,7
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	- 1.274	- 30.878	29.604	- 95,9

**IL DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
**Dott. Giulio Schito**



Modello CE 2013 elaborato  
secondo la struttura prevista  
dal D.M. 15.06.2012

50

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito



CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in € /000	valori in € /000	valori in € /000	
0	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	624.574	624.609	-35	0,
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	618.560	620.646	-2.086	-0,
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	613.857	615.943	-2.086	-0,
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.703	4.703	0	0,
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.014	3.961	2.053	51,
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.021	968	2.053	212,
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	935	968	-33	-3,
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0,
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	2.086	0	2.086	100,
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0,
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0,
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0,
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.993	2.993	0	0,
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6	6	0	0,
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.931	2.931	0	0,
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	56	56	0	0,
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0,
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0,
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0,
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0,
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	2	-2	-100,
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0,
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0,
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0,
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	0,
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0,
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0,
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0,
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.763,00	46.145,00	- 382,00	-0,8
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	40.388,00	40.638,00	- 250,00	-0,6
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	37.567,00	37.817,00	- 250,00	-0,7
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	26.717	26.717	0	0,0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.202	3.202	0	0,0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.881	3.881	0	0,0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	1.531	1.531	0	0,0

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

5A

DATA 26.12.2012

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in € /000	valori in € /000	valori in € /000	
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	51	51	0	0,0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	828	828	0	0,0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	1.220	1.220	0	0,0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso	0	0	0	0,0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	137	387	-250	-64,6
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	7	7	0	0,0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.814	2.814	0	0,0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.039	2.039	0	0,0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	174	174	0	0,0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0,0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	28	28	0	0,0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	32	32	0	0,0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	94	94	0	0,0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	447	447	0	0,0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso Extraregione	0	0	0	0,0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0,0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0,0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0,0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0,0
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	0	0	0	0,0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0,0
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	1.753	1.885	-132	-7,0
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	3.622	3.622	0	0,0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.147	3.147	0	0,0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	10	10	0	0,0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	465	465	0	0,0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	399	399	0	0,0
AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	0	0	0	0,0
AA0770	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	0	0	0	0,0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0,0

IL DIRIGENTE P.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in € /000	valori in € /000	valori in € /000	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0,0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	330	330	0	0,0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	129	129	0	0,0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0,0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	201	201	0	0,0
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	69	69	0	0,0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	0,0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0,0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0,0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0,0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	69	69	0	0,0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.374	5.374	0	0,0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.249	5.249	0	0,0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	120	120	0	0,0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	5	5	0	0,0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.322	5.021	301	6,0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0,0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.322	5.021	301	6,0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0,0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0,0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0,0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0,0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.203	2.119	84	4,0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	653	569	84	14,8
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.541	1.541	0	0,0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	9	9	0	0,0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	683.635	683.667	-32	0,0
0	B) Costi della produzione	0	0	0	0,0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	95.809	101.914	-6.105	-6,0
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	93.978	99.982	-6.004	-6,0
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.235	50.885	-6.650	-13,1
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	40.026	47.301	-7.275	-15,4
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	666	0	666	100,0
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	3.543	3.584	-41	-1,1
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	310	673	-363	-53,9
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0,0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	310	0	310	100,0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	40.098	40.819	-721	-1,8

IL DIRIGENTE F.F. -53,9  
 AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE  
 Dott. Giulio Schito

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.585	18.841	-256	-1,4
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	11.040	11.169	-129	-1,2
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici In vitro (IVD)	10.473	10.603	-130	-1,2
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	28	30	-2	-6,9
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.109	1.502	1.607	107,1
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0,0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	78	79	-1	-1,3
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	6.120	6.200	-80	-1,3
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>1.831</b>	<b>1.932</b>	<b>-101</b>	<b>-5,5</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	192	203	-11	-5,7
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	248	265	-17	-6,9
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	481	501	-20	-4,1
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	685	726	-41	-5,9
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	36	39	-3	-7,7
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	189	198	-9	-4,7
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>353.232</b>	<b>369.756</b>	<b>-16.524</b>	<b>-4,7</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>304.530</b>	<b>320.736</b>	<b>-16.206</b>	<b>-5,3</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>47.941</b>	<b>47.941</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	47.715	47.715	0	0,0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	30.057	30.057	0	0,0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.598	7.598	0	0,0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.941	4.941	0	0,0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	5.119	5.119	0	0,0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	88	88	0	0,0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	138	138	0	0,0
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>54.428</b>	<b>68.126</b>	<b>-13.698</b>	<b>-20,1</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	53.315	67.013	-13.698	-20,4
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	649	649	0	0,0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	464	464	0	0,0
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>26.877</b>	<b>27.213</b>	<b>-336</b>	<b>-1,2</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.969	5.969	0	0,0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	2.811	2.811	0	0,0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.596	5.596	0	0,0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	12.501	12.837	-336	-2,6
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlيني privati	462	462	0	0,0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	330	330	0	0,0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3	3	0	0,0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	11.706	12.042	-336	-2,8
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>12.796</b>	<b>12.796</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.758	2.758	0	0,0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0,0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	10.038	10.038	0	0,0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>4.312</b>	<b>4.312</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0

IL DIRIGENTE F.P.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Scritto

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	4.312	4.309	3	0,1
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>5.832</b>	<b>5.972</b>	<b>-140</b>	<b>-2,4</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	5.832	5.972	-140	-2,4
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>98.704</b>	<b>100.257</b>	<b>-1.553</b>	<b>-1,6</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.006	54.006	0	0,0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	18.018	18.018	0	0,0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	26.680	28.233	-1.553	-5,8
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlيني privati	3.831	3.831	0	0,0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	4.179	4.179	0	0,0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	18.670	20.223	-1.553	-7,8
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0,0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>12.850</b>	<b>12.850</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0,0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	12.850	12.850	0	0,0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>6.323</b>	<b>6.323</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.922	4.922	0	0,0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.022	1.022	0	0,0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	379	379	0	0,0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0,0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>3.216</b>	<b>3.273</b>	<b>-57</b>	<b>-1,7</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	114	114	0	0,0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	367	367	0	0,0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.735	2.792	-57	-2,0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,0
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>3.655</b>	<b>3.156</b>	<b>499</b>	<b>15,8</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	85	85	0	0,0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.570	3.071	499	16,2
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>16.495</b>	<b>16.572</b>	<b>-77</b>	<b>-0,5</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0,0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0,0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	13.106	13.106	0	0,0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	3.389	3.466	-77	-2,2
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>2.648</b>	<b>3.115</b>	<b>-467</b>	<b>-18,7</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,0

IL RESPONSABILE AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.147	2.737	-590	-21,4
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	438	438	0	0,0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	63	82	-19	-23,2
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>5.107</b>	<b>5.110</b>	<b>-3</b>	<b>-0,1</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	164	167	-3	-1,8
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	106	106	0	0,0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.931	2.931	0	0,0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.906	1.906	0	0,0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>3.145</b>	<b>3.360</b>	<b>-215</b>	<b>-6,4</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40	56	-16	-28,6
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	67	1	66	6.600,0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.534	2.801	-267	-9,5
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.411	1.662	-251	-15,1
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	483	473	10	2,1
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	357	383	-26	-6,8
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0,0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro Interinale - area sanitaria	0	0	0	0,0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	283	283	0	0,0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	504	502	2	0,4
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	504	502	2	0,4
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,0
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>201</b>	<b>218</b>	<b>-17</b>	<b>-7,8</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54	62	-8	-12,9
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3	3	0	0,0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	144	153	-9	-5,9
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità Internazionale passiva	0	0	0	0,0
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>48.702</b>	<b>49.020</b>	<b>-318</b>	<b>-0,6</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>48.217</b>	<b>48.605</b>	<b>-388</b>	<b>-0,8</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.104	2.144	-40	-1,9
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.275	7.420	-145	-2,0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.231	5.726	-495	-8,6
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	807	457	350	76,6
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.461	4.530	-69	-1,5
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	53	53	0	0,0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.192	1.220	-28	-2,3

IL RESPONSABILE  
 AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE  
 Dott. Giulio Schito

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.213	1.213	0	0,
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.274	5.012	-738	-14,
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.837	4.084	753	18,
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.007	2.733	274	10,
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.773	2.499	274	11,
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	234	234	0	0,
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	13.763	14.012	-249	-1,
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	12	-12	-100,
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	13.763	14.000	-237	-1,
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	297	281	16	5,
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	159	134	25	18,
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	6	6	0	0,
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	153	128	25	19,
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro Interinale - area non sanitaria	0	0	0	0,
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0,
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	138	147	-9	-6,1
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	115	124	-9	-7,3
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	23	23	0	0,0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	188	134	54	40,3
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	30	36	-6	-16,7
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	158	98	60	61,2
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.311	13.726	-2.415	-17,6
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.591	2.422	-831	-34,3
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.070	7.572	-1.502	-19,8
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.419	3.490	-71	-2,0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	33	33	0	0,0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	116	122	-6	-4,9
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	82	87	-5	-5,7
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	6.867	7.192	-325	-4,5
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	289	289	0	0,0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	5.474	5.737	-263	-4,6
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.739	4.962	-223	-4,5
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	735	775	-40	-5,2
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.104	1.166	-62	-5,3
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.104	1.166	-62	-5,3
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0,0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
BA2080	Totale Costo del personale	186.856	188.686	-1.830	-1,0
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	158.801	158.729	72	0,0
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	76.672	77.443	-771	-1,0
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	70.310	71.088	-778	-1,1
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	68.102	68.631	-529	-0,8

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.

Dott. Giulio Schito

52

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.208	2.457	-249	-10,3
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	6.362	6.355	7	0,1
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.304	6.245	59	0,9
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	58	110	-52	-47,3
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,0
BA2190	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>82.129</b>	<b>81.286</b>	<b>843</b>	<b>1,0</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	78.385	77.297	1.088	1,4
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.744	3.989	-245	-6,6
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0,0
BA2230	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>357</b>	<b>417</b>	<b>-60</b>	<b>-14,3</b>
BA2240	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>254</b>	<b>314</b>	<b>-60</b>	<b>-19,3</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	197	118	79	66,5
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	57	196	-139	-70,5
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0,0
BA2280	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>103</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	72	70	2	2,8
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	31	33	-2	-6,1
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0,0
BA2320	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>13.857</b>	<b>15.275</b>	<b>-1.418</b>	<b>-9,3</b>
BA2330	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>515</b>	<b>508</b>	<b>7</b>	<b>1,4</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	515	508	7	1,4
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0,0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,0
BA2370	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>13.342</b>	<b>14.767</b>	<b>-1.425</b>	<b>-9,6</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.167	13.132	-965	-7,3
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.175	1.635	-460	-28,1
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,0
BA2410	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>13.841</b>	<b>14.265</b>	<b>-424</b>	<b>-3,0</b>
BA2420	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>2.034</b>	<b>2.011</b>	<b>23</b>	<b>1,1</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.917	1.695	222	13,1
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	117	316	-199	-63,0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,0
BA2460	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>11.807</b>	<b>12.254</b>	<b>-447</b>	<b>-3,6</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.807	12.176	-369	-3,0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	78	-78	-100,0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,0
BA2500	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.232</b>	<b>2.278</b>	<b>-46</b>	<b>-2,0</b>
BA2510	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>704</b>	<b>704</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA2520	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
BA2530	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.528</b>	<b>1.574</b>	<b>-46</b>	<b>-2,9</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.506	1.472	34	2,3
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	22	102	-80	-78,4
BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>10.651</b>	<b>10.617</b>	<b>34</b>	<b>0,3</b>
BA2570	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>72</b>	<b>177</b>	<b>-105</b>	<b>-59,3</b>
BA2580	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>10.579</b>	<b>10.440</b>	<b>139</b>	<b>1,3</b>
BA2590	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>4.518</b>	<b>4.440</b>	<b>78</b>	<b>1,7</b>

IRAP DIRIGENTI E F. F. 1,3  
 AR. 1,3  
 RISORSE ECONOMICHE FINANZIARIE

58

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0,0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.518	4.509	9	0,2
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.061	5.931	130	2,2
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.520	3.826	-1.306	-34,3
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0,0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	2.520	3.826	-1.306	-34,3
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	348	-2.000	2.348	-117,4
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	343	-2.007	2.350	-117,1
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	5	7	-2	-28,6
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.364	4.635	-3.271	-70,6
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	300	3.562	-3.262	-91,6
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	300	3.562	-3.262	-91,6
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0,0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0,0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0,0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	332	332	0	0,0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0,0
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0,0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,0
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0,0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	732	741	-9	-1,2
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0,0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	314	317	-3	-0,9
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	64	70	-6	-8,6
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0,0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0,0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0,0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	354	354	0	0,0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	671.190	700.630	-29.440	-4,2
0	C) Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0,0
CA0010	C.1) Interessi attivi	13	33	-20	-60,6
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	12	32	-20	-62,5
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	1	0	0,0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0,0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	0,0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0,0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0,0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0,0
CA0110	C.3) Interessi passivi	246	246	0	0,0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	226	226	0	0,0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	20	20	0	0,0
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0	0	0,0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0,0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0,0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-233	-213	-20	9,4
0	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0,0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0,0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0,0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0,0

IL DIRIGENTE F.F. 0,0  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE E FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

ASL BR  
 Bilancio Economico Preventivo 2013  
 (Schema di cui al D.M. 15.06.2012)

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
<b>0</b>	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>0</b>	<b>4.023</b>	<b>-4.023</b>	<b>-100,0</b>
<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>0</b>	<b>4.023</b>	<b>-4.023</b>	<b>-100,0</b>
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0,0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	56	-56	-100,0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	56	-56	-100,0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0,0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	22	-22	-100,0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0,0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0,0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0,0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	34	-34	-100,0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0,0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	3.967	-3.967	-100,0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	3.967	-3.967	-100,0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0,0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	5	-5	-100,0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0,0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0,0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0,0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	952	-952	-100,0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	3.010	-3.010	-100,0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0,0
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>4.003</b>	<b>-4.003</b>	<b>-100,0</b>
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>4.003</b>	<b>-4.003</b>	<b>-100,0</b>
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	37	-37	-100,0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0,0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	3.912	-3.912	-100,0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	2	-2	-100,0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0,0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	2	-2	-100,0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	3.910	-3.910	-100,0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0,0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	264	-264	-100,0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	46	-46	-100,0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	65	-65	-100,0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	153	-153	-100,0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0,0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0,0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	4	-4	-100,0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0,0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0,0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0,0

2.281  
 1.361  
 AREA GEST. LE RISORSE ECONOMICHE E FINANZ.  
 IL DIRIGENTE RESPONSABILE  
 Dott. Giulio Scito

60

CODICE	DESCRIZIONE	A	B	C=A-B	
		Bilancio economico Preventivo 2013	CE III trimestre 2012 proiettato aritmeticamente al 31.12.2012	Val.ass.	%
		valori in €/000	valori in €/000	valori in €/000	
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	54	-54	-100,
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0,
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0,
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0,
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0,
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0,
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	1	-1	-100,
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	53	-53	-100,
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0,
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>-100,</b>
XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>12.212</b>	<b>-17.156</b>	<b>29.368</b>	<b>-171,</b>
0	Imposte e tasse	0	0	0	0,
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>13.317</b>	<b>13.507</b>	<b>-190</b>	<b>-1,4</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.512	12.702	-190	-1,5
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	805	805	0	0,
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0	0,
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0,
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>169</b>	<b>215</b>	<b>-46</b>	<b>-21,4</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	112	147	-35	-23,8
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	57	68	-11	-16,2
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>13.486</b>	<b>13.722</b>	<b>-236</b>	<b>-1,7</b>
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>- 1.274</b>	<b>- 30.878</b>	<b>29.604</b>	<b>- 95,9</b>

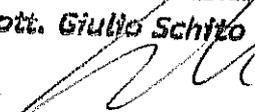
IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

*61*



Piano dei flussi di cassa  
prospettici 2013

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
*Dott. Giulio Schito*

62 



<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	Bilancio Economico Preventivo 2013
-------------------------------	---

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-1.274
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	4.531
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.046
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	72
<b>Ammortamenti</b>		<b>10.650</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.322
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-5.322</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	332
(-)	pagamenti SUMAI	-270
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
<b>Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>63</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	2.520
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-701
<b>Fondi svalutazione di attività</b>		<b>1.818</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.031
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.202
<b>Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>-1.171</b>
<b>CONTRIBUTI E RISCONTI EGGNATI PRESSO ALTRI CORRENTO</b>		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-40.139
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	134
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-758
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.711
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-1.114
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.281
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-4.071
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-42.955
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-24.487
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	645
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	290
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	44
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-219
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-23.728
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	348
(+)/(-)	diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	348
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
<b>Azienda operazioni di gestione reddituale</b>		<b>645</b>

**DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

63

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>Bilancio Economico Preventivo 2019</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-10
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-10
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	-1.400
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-800
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.300
(-)	Acquisto mobili e arredi	-50
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-150
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-4.700
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
<b>Totale attività di investimento</b>		<b>0</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-12.955
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	80.000
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	67.045
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-775
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
<b>Totale attività di finanziamento</b>		<b>67.045</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>-13</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-13
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso		0

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GESI, RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

64



Piano degli investimenti  
2013-2015

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

65

**PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER L'ANNO 2013-2015**

Di seguito si riporta il piano degli investimenti 2013-2015 in ossequio all'art. 25 del d.lgs 118 del 23.06.2011.

Gli investimenti previsti per l'anno 2013-2015 dall'Azienda sono stati previsti tenendo conto:

1. delle somme disponibili in conto capitale ex art.20 legge 67/1988 prima, seconda e terza fase (totale €/000 12.429);
2. delle somme disponibili con le risorse FESR (Fondo Europeo Sviluppo Regionale) seconda fase (totale €/000 3.150);
3. delle somme disponibili con le risorse POI (totale €/000 10.000 di cui €/000 3.500 per l'anno 2013);
4. delle indicazioni ricevute dalle diverse macrostrutture, per tutti gli acquisti indifferibili da finanziare con mezzi propri, analizzate criticamente dalla Direzione Generale, al fine del contenimento dei costi (totale €/000 11.220);

Gli investimenti effettuati con le risorse di cui all'ex art.20 e con quelle dei FESR e POI, che si completeranno e collauderanno nel corso del triennio 2013-2015, determineranno costi per ammortamenti che verranno "sterilizzati" con l'iscrizione dei relativi valori tra i ricavi.

Gli investimenti da effettuarsi con le mezzi propri saranno effettuati nei limiti delle entrate proprie e genereranno costi non sterilizzati nel rispetto delle disposizioni di cui al D.Lgs. 118 del 2011.

**1. Investimenti con le risorse di cui all'art. 20 della L.67/1988**

Con riferimento agli investimenti in conto capitale ex art. 20 (punto 1) le somme disponibili nel triennio 2013-2015 ammontano a circa €/000 12.429 (suscettibile di variazione in relazione andamento dei lavori appaltati) ed i lavori relativi vengono di seguito elencati:



Tabella 1: investimenti con risorse di cui all'art. 20 Legge 67/1988:

020 110 100	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti (finanziato) ex art.20 L. 67/88 - I / II / III fase	importo (€/000)
I	Polo riabilitazione Brindisi (Parco C. Braico) Importo finanziato €.500.000,00	20
II	S.O. Perrino Brindisi - Nuovo Pronto Soccorso Importo finanziato €.700.000,00 + €.75.000,00 fondi propri (1)	140
II	S.O. Perrino Brindisi - Sopraelevazione piastra servizi Importo finanziato €.10.000.000,00	2.500
II	S.O. Francavilla F. - Adeguamento minimi strutturali Importo finanziato €.2.500.000,00	1.300
II	DSS Francavilla F. - Realizzazione poliambulatorio Importo finanziato €.850.000,00	450
II	S.O. Ostuni - Nuova ala + variante Importo finanziato €.5.000.000,00	1.000
II	DSS Fasano - Nuova sede distrettuale Importo finanziato €.600.000,00	20
II	S.O. Fasano - Eliminazione barriere architettoniche e vari Importo finanziato €.200.000,00	120
II	DSS Fasano - Ristrutturazioni immobili in Carovigno Importo finanziato €.150.000,00	60
II	S.O. Fasano - Ristrutturazione pronto Soccorso Cisternino Importo finanziato €.250.000,00	162
II	S.O. Mesagne - Lungodegenza ed ambulatori Importo finanziato €.400.000,00	15
II	S.O. S. Pietro V.- Ampliamento pronto Soccorso e vari Importo finanziato €.1.000.000,00 + €.250.000,00 fondi propri (2)	35
II	S.O. Ostuni - Opere di ristrutturazione per UTIC Importo finanziato €.850.000,00	0
II	S.O. Francavilla F. - Ambulatori per attività libero professionale Importo finanziato €.1.500.000,00	200
II	S.O. Ostuni - Ambulatori per attività libero professionale Importo finanziato €.500.000,00	62
II	S.O. Fasano - Ambulatori per attività libero professionale Importo finanziato €.500.000,00	35
II	S.O. Mesagne - Ambulatori per attività libero professionale Importo finanziato €.700.000,00	390
III	S.O. Francavilla F. - Consolidamento statico Importo finanziato €.6.500.000,00	2.500
III	S.O. Ceglie M. - Nuove Sale Operatorie Importo finanziato €.1.750.000,00	0
III	Complesso "A. Di Summa" Brindisi- Cittadella della salute Importo finanziato €.1.000.000,00	750
III	Complesso "A. Di Summa" Brindisi- Amb. medicina territorio Importo finanziato €.680.000,00	400
III	S.O. S. Pietro V.- Serv. Farmacia e TAC importo finanziato €.730.000,00	220
III	S.O. Perrino Brindisi - Ampliamento Radioterapia importo finanziato €.2.024.000,00	850
III	S.O. Mesagne - Adeguamento requisiti minimi strutturali Importo finanziato €.2.500.000,00	1.200
	<b>Importo parziale presunto</b>	<b>12.429</b>
	suscettibile di variazione in relazione andamento dei lavori appaltati	

## 2. Investimenti con le risorse di cui ai fondi FESR

IL DIRIGENTE F.F.  
AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
Dott. Giulio Schito

Con riferimento ai fondi FESR (punto 2) l'Asl di Brindisi ha dato avvio all'accordo di programma con la Regione Puglia inerente il Programma operativo FESR 2007-2013, e di seguito si riportano gli interventi da realizzarsi nel triennio 2013-2015:

Tabella 2: investimenti con risorse di cui ai fondi FESR

	Fondi FESR	importo (€/000)
<b>010 110 110</b>	<b>Fabbricati indisponibili</b>	
BR 3.1.02	Sopraelevazione immobile via San Antonio S. Pietro V. Importo progetto €.532.000	210
BR 3.1.03	Ristrutturazione immobile via Dei Colli Ostuni Importo progetto €.518.000	150
BR 3.1.04	Ristrutturazione I p. ex PO Francavilla F. Importo progetto €.2.026.790	400
BR 3.1.07	Centrale sterilizzazione SO Perrino Brindisi Importo progetto €.2.000.000	1.500
BR 3.1.08	Centro polispecialistico Cisternino Importo progetto €.816,250	300
BR 3.1.11	Ristrutturazione immobile via Frascata Oria Importo progetto €.229.500	25
BR 3.1.15	Ristrutturazione immobile in Ceglie M. per dialisi Importo progetto €.790.000 di cui €.447.970 per lavori	350
BR 3.1.17	Sopraelevazione Poliambulatorio S. Pancrazio Importo progetto €.825.000,00	80
<b>Importo Totale presunto</b>		<b>3.015</b>
susceptibile di variazione in relazione ai lavori eseguiti e rendicontati		
<b>010 110 110</b>	<b>Fondi FESR II FASE</b>	
	Brindisi - Perrino - Acceleratore Lineare Importo progetto €.3.800.000,00	importo (€/000)
	Completamento intervento BR 3.1.11 CRAP Via Frascata Oria Importo progetto €.25.000,00	25
	Ceglie M.ca Sede CSM e strutture riabilitative psichiatriche Importo progetto €.900.000,00	
	Fasano Ristrutturazione Ufficio Vaccinazioni Importo progetto €.250.000,00	
	Completamento - Int. BR 3.1.01 Immobile Piazza Gioberti Mesagne Importo progetto €.110.000,00	110
	Completamento - Int. BR 3.1.02 Immobile Via S. Antonio San Pietro V.co Importo progetto €.100.000,00	
	Completamento - Int. BR 3.1.09 Immobile Via Taranto - Brindisi Importo progetto €.50.000,00	
<b>Importo Totale presunto</b>		<b>135</b>
susceptibile di variazione in relazione ai lavori eseguiti e rendicontati		
<b>TOTALE FONDI FESR I e II Fase</b>		<b>3.150</b>

### 3. Investimenti con le risorse di cui ai fondi POI

Con riferimento ai fondi POI (punto 3) l'Asl di Brindisi ha dato avvio alla procedura per ottenere il finanziamento di efficientamento e riqualificazione energetica dello stabilimento ospedaliero A.Perrino per un importo complessivo di €/000 10.000 (di cui €/000 3.500 per l'anno 2013).

### 4. Investimenti da effettuarsi con le risorse proprie.

Si è altresì deciso di prevedere investimenti indifferibili, da effettuarsi con mezzi propri nel triennio 2013-2015, al fine di garantire l'aggiornamento tecnologico delle attrezzature ed impianti delle strutture sanitarie, ed il miglioramento strutturale degli immobili particolarmente vetusti. In alcuni casi, in alternativa all'investimento, potrà essere previsto il ricorso al leasing, che garantisce l'aggiornamento continuo della tecnologia.

Si riporta di seguito l'elenco degli investimenti che questa Amministrazione intende effettuare nel corso del triennio 2013-2015 (Tabella 4) per un importo complessivo di €/000 11.220 secondo la ripartizione di cui alla seguente Tabella 3. Tali investimenti saranno effettuati utilizzando circa il 48% delle entrate proprie (ossia circa €/000 23.000 che rappresentano i ricavi registrati sui conti dell'entrate proprie negli anni 2010, 2011, 2012)

Tabella 3

Conto	Descrizione	2013 (€/000)	2014 (€/000)	2015 (€/000)	Totale (€/000)
1010000200	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
1010000300	Concessioni, software, lic. d'uso e marchi	10	200	130	340
1011000100	Terreni	-	-	-	-
1011000110	Fabbricati indispo. (gravati vincolo des)	1.400	1.600	1.300	4.300
1011000140	Costruzioni leggere	-	-	-	-
1011000150	Impianti e macchinari	800	800	800	2.400
1011000200	Attrezzature sanitarie	2.300	500	500	3.300
1011000250	Attrezzature non sanitarie	50	50	50	150
1011000300	Mobili e arredi	50	100	90	240
1011000400	Autovetture, motovei. e simili (con amb)	-	250	-	250
1011000450	Macchine elettroniche per ufficio	100	50	70	220
1011000460	Macchine ordinarie d'ufficio	-	10	10	20
1011000470	Telefoni cellulari	-	-	-	-
1011000500	Altri beni materiali	-	-	-	-
1010000500	Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
2011000100	Immobilizz. materiali in corso e acconti	-	-	-	-
1011000120	Fabbricati disponibili (non gravati da vi	-	-	-	-
<b>Totale complessivo</b>	-	<b>4.710</b>	<b>3.560</b>	<b>2.950</b>	<b>11.220</b>

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE FINANZ.  
 Dott. Giulio Schito

Tabella 4: Elenco degli investimenti da effettuarsi con le entrate proprie nel triennio 2013-2015

Struttura	Tipologia	Oggetto sintetico dell'investimento
Dipartimento Salute Mentale	Mobili e arredi	Mobili e arredi per Strutture Pubbliche
	Macchine elettroniche per ufficio	Acquisto Computer per le UOC
Distretto Socio Sanitario di Brindisi	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Prevenzione incendi Poliambulatorio via Dalmazia I stralcio D.S.S. Brindisi
Distretto Socio Sanitario di Fasano	Attrezzature sanitarie	Ecografo multidisciplinare portatile
	Macchine elettroniche per ufficio	N.15 postazioni PC (PC - Stampante - software)
Distretto Socio Sanitario di Francavilla F.na	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Risanamento facciate (rimozione rivestimenti esistenti) S.O. Ceglie M.
	Impianti e macchinari	adeguamento impianto elevatore SO Ceglie conversione a metano C.T. SO Ceglie
	Attrezzature sanitarie	Integrazione isteroscopio. Telecamera, stampante
		Manipolo elettrico per piccoli segmenti
		n.2 autorefrattometri
sistema holter(n.2 registratori + sistema di lettura) software per il cicloergometro		
Distretto Socio Sanitario di Mesagne	Attrezzature sanitarie	ecografo c/sw per eco con mezzo di contrasto e 2 sonde multifrequenze
		piccole attrezzature oculistiche
		rinnovo attrezzature ambulatorio oculistica S.Pietro Vco
		riunito odontoiatrico con sistema di disinfezione
Stab. Mesagne	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Rimozione canne fumarie centrale termica S.O. Mesagne
		Risanamento facciate interne (rimozione rivestimenti esistenti) S.O. Mesagne
	Impianti e macchinari	impianti elevatori sostituzione n.2 cabine SO Mesagne
Stab.Fasano	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Opere di prevenzione incendi SO Fasano
		Realizzazione n.4 ambulatori SO Cisternino
	Impianti e macchinari	impianto elettrico Pronto Soccorso Fasano
		rilevazione fumi e collegamento portineria SO Fasano
	Attrezzature sanitarie	Defibrillatore
		Defibrillatore semi automatico
Diatermocoagulante		
Lampada scialitica		
	Monitor Lifepak 12	

		N. 1 Elettrocardiografo
		N. 2 carrelli servitori
		N.1 apparecch. Per bronicostimolaz.
		N.1 apparecchio per elettroterapia
		N.1 Aspiratore
		N.1 letto operatorio
		N.1 porta aghi Mavo corta
		N.1 porta aghi Mavo media
		N.1 Pulsossimetro
		N.2 apparecchi per ultrasuonoterap.
		N.2 Container per sterilizzazione
		N.2 Pinze Klemmer medie
		N.2 sonde scalanate
		N.3 cucchiai per curette
		N.6 Ventilatori polmonari
		Saturimetro
	Mobili e arredi	Arredo completo per locali TAC
	Macchine elettroniche per ufficio	Work-station refertaz. Mammograf.
		Work-station refertazione TAC
Stab.Francavilla F.na	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Consolidamento statico locali cabina elettrica S.O. Francavilla F.
		Consolidamento statico palazzina uffici S.O. Francavilla F.
		Realizzazione struttura per nuovo impianto ascensore 7 fermate S.O. Francavilla F.
		Rifacimento prospetti S.O. Francavilla F.
	Impianti e macchinari	prev. Incendi archivio nuovo Laboratorio Analisi Francavilla
	Attrezzature sanitarie	n. 2 CENTRIFUGHE
		apparecchio radiologico portatile
		Ferri chirurgici vari per ortopedia
		n. 2 cardiocografi
		n. 2 ventilatori polmonari portatili per accessi invasivi
		n. 3 ecografi di ultima generazione
		n. 6 ELETTROCARDIOGRAFI
		POINT OF CARE determinazione ck-mb-bnp d-dimero- n gal
	Mobili e arredi	Scaffali per archivio
	Macchine elettroniche per ufficio	ups per tac
	mat consumo	ATTACCO A MURO PER EROGAZIONE OSSIGENO
		Consolidamento statico palazzina sede delle direzioni (Sanitaria e Amministrativa)



		Pitturazione stanze e servizi igienici stessa palazzina
Stab.Ostuni	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Adeguamento degenze lato est I stralcio S.O. Ostuni
		Realizzazione raccolta acque piovane area esterne S.O. Ostuni
		Sostituzione solai I piano rep. Cardiologia S.O. Ostuni
	Impianti e macchinari	adeguamento impianto elettrico Lab.Analisi e Rad. SO Ostuni
		adeguamento sistema rilevazione incendi SO Ostuni
		impianto elettrico Pronto Soccorso Ostuni
	Attrezzature sanitarie	Ecografo digitale con armonica tissutele ed ecocolor Doppler - corredato dal materiale di consumo
		N. 1 Apparecchiatura per B-PAP
		N. 1 Apparecchiatura per C-PAP
		N. 1 Apparecchiatura per test ergometrico con modulo per test cardiorespiratorio
		N. 1 Dispositivo per monitoraggio cruento pressione arteriosa
		N. 1 Ecocardiografo
		N. 1 Elettrobisturi
		N. 1 Lettini mobile da sala operatoria per utilizzo amplificatore nelle varie proiezioni
		N. 1 Monitor con defibrillatore
N. 1 Saturometro portatile		
N. 1 spirometro		
N. 3 registratori Holter		
N.1 Aspiratore medico chirurgico		
N.1 Ecografo		
N.1 Monitori defibrillatore		
N.1 Trapano per applicare trazioni tras-scheletriche (completo di Kit)		
N.3 Defibrillatori		
Telecomandato digitale - corredato da materiale di consumo		
Mobili e arredi	N. 11 Letti	
Stab.Perrino	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Installazione porta scorrevole automatica negli spazi antistanti ascensori
		Predisposizione sala operatoria annessa alla sala parto al IX piano

**DIRIGENTE F.F.**  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE-FINANZIO  
 Dott. Giulio Schito

72



	Realizzazione isola ecologica S.O. "Perrino" Brindisi
	Realizzazione zona a parcheggio antistante Radioterapia S.O. "Perrino" Brindisi
Impianti e macchinari	impianto illuminazione pubblica parcheggi SO Perrino
	prev. incendi Serv. Farmaceutico Perrino 1/3 di €.900mila
Attrezzature sanitarie	Acquisto CLINIPORATOR
	Acquisto colonna laparoscopica
	Acquisto elettrostimolatori
	Acquisto laser CO2
	Acquisto Microscopio chirurgico
	Acquisto monitoraggio emodinamico non invasivo
	Acquisto n 1 ecografo
	Acquisto n. 16 letti + materassi antidecubito
	Acquisto n. 2 apparecchi automatici per eseguire eluizioni da generatori + apparecchio per controllo radioattività
	Acquisto n. 2 elettrobisturi
	Acquisto n. 2 microtomi
	Acquisto n. 2 monitor multiparametrico mobile
	Acquisto n. 2 postazioni visita comprensive di aspiratori, monitor, fibroscopi, poltrona visita, sgabello medico
	Acquisto n. 2 scialitiche per sale operatorie n. 12 e n. 13
	Acquisto n. 2 sistemi di ventilazione bi level per emergenze intraospedaliere
	Acquisto n. 2 Sterilizzatrici
	Acquisto n. 4 apparecchi per foototerapia
	Acquisto n. 6 ventilatori meccanici
	Acquisto Peak Plasma Blade
	Acquisto pompe infusione pilot per posto letto e per sale operatorie
	Acquisto strumentario chirurgico per sostituzione del vecchio in dotazione da oltre 13 anni
	Acquisito stimolatore dei nervi cranici
	Acuisto Ecografo
	Aggiornamento monitoraggio multiparametrico (17 in rianimazione + carrelli di anestesia)

73

		Aggiornamento tecnologico cardioline Aggiornamento tecnologico telecamera broncoscopio Apparecchiature sanitarie varie Apparecchio RX Telecomandato Connettore sterile Gruppo statico di continuità per RMN Ortopantografo Sistema di nebulizzazione ad u-s su circuito di ventilazione meccanica Sollevatori elettrici per pazienti Sostituzione apparecchio digitale telecomandato PS Sostituzione ecografo multidisciplinare PS Sostituzione n. 8 monitor multiparametrici
	Mobili e arredi	Acquisto attrezzature varie per esigenze reparto Acquisto postazioni ergonomiche per i PC del reparto, nel rispetto delle disposizioni del medico competente Spondine per letti di degenza
	Macchine elettroniche per ufficio	Acquisto PC e Stampanti per unità Operative varie
Stab.S.Pietro V.co	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Adeguamento prevenzione incendi I stralcio S.O. San Pietro V. Rifacimento rete idrica antincendio S.O. San Pietro V.
	Attrezzature sanitarie	4 ventilatore polmonare
Strutture varie	Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	Applicativo gestionale Laboratori Analisi Applicativo software di base (sistema operativo) e office automation Protocollo informatico
	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	Adeguamento ingresso centrale "A.Di Summa" Installazione porte REI per compartimentazione seminterrato "A. Di Summa" Recupero strutt. ex cobaltoter. "A.Di Summa"- pro archivio Med.Nucleare Recupero strutt. Ex guardie giurate "A.Di Summa"-archivio Ripristino facciate esterne Laboratorio Analisi "A. Di Summa"

IL DIRIGENTE F.F.  
 AREA GEST. RISORSE ECONOMICHE-FINANZ./10  
 Dott. Giulio Schito

74

		Ripristino facciate esterne pad. "S.Lorenzo" I stralcio "A. Di Summa"
		Ripristino facciate esterne padiglione principale "A. Di Summa"
		Ristrutturazione I piano pad. centrale "A. Di Summa" insediamento A.G.P.
		Ristrutturazione locale ex inceneritore "A. Di Summa" pro archivio ricette
		Ristrutturazione locali centralino telefonico "A. Di Summa"
	Impianti e macchinari	Biobanca cellule staminali c/o SO Perrino + int. riqualificazione (AIR LIQUIDE)
		completamento cablaggio strutturato rete dati (Francavilla/Ostuni/ altre)
		condizionatori d'aria tipo split
		impianti elevatori ammodernamento allarmi sinottici
		impianti elevatori adeguamento normativa 10411 UNI EN
		impianto illuminazione pubblica parcheggi Direzione generale
		prev.incendi Serv. Farmaceutico SO Ostuni e Distretto Fasano
		prevenzione incendi archivi "A.Di Summa" 1/3 di €.900mila
		risanamento canalizzazioni impianti condizionamento Perrino L.R.n.1/08
	Attrezzature sanitarie	Vari in fase di sostituzione per dichiarazione di fuori uso
	Autovetture, motoveicoli e simili (comprese le ambulanze)	N.3 Ambulanze

Inoltre, interventi di importo non rilevante, così come previsto dal regolamento per acquisti in economia, potranno essere effettuati dai singoli responsabili delle macrostrutture nel limite complessivo aziendale di €/000 323.

E' intendimento dell'Amministrazione dare priorità assoluta agli investimenti finanziati, ragion per cui eventuali ulteriori investimenti urgenti, se non già deliberati, per manutenzione straordinaria, impianti e macchinari, attrezzature, mobili ed arredi, autovetture e macchine elettroniche per ufficio, saranno di volta in volta autorizzati dalla Amministrazione, in casi di motivata urgenza ed indifferibilità degli stessi.

Eventuali investimenti non inizialmente prevedibili, finanziati con l'utilizzo di fondi finalizzati, dei fondi della sperimentazione gestionale o di altri contributi che riceverà l'ASL BR, saranno di volta in volta autorizzati, in quanto non influenzano il risultato previsto e il costo per ammortamenti è neutralizzato attraverso il procedimento della sterilizzazione.