

AZIENDA SANITARIA LOCALE FG**Nota Illustrativa****Al Bilancio Economico Preventivo 2023****(Art. 25 D. Lgs. 118/2011)**

- I criteri utilizzati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale sono di seguito riportati per le voci più significative, tenendo conto delle indicazioni fornite dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti-Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo con Prot. A00-168-7391 del 07/12/2022 integrata con la nota Prot. AOO-168-7596 del 15/12/2022, con le quali, nelle more della ripartizione del Fondo Sanitario Regionale 2023, tenuto conto delle precedenti disposizioni normative, nonché del D.L. 78/2015 convertito con L.125/2015 e nelle more di una pianificazione strategica che riguardi i prossimi tre anni, per la redazione del bilancio preventivo 2023 bisogna attenersi ai seguenti indirizzi e vincoli, a seguito delle quali sono state effettuate le previsioni di ricavi e costi.

Ricavi

- A. Assegnazioni indistinte in misura pari a 1.110.457.727,00 come da allegato "A" della nota A00-168-7391 del 07/12/2022;
- B. Assegnazioni per progetti (Funzioni Regionali) in misura pari a € 10.211.000,00 in relazione agli oneri stimati per l'incremento dei costi energetici per € 7.661.000,00 e a € 2.550.000,00 per "Progetti da DIFE come da allegato "A" della nota A00-168-7391 del 07/12/2022 e da quanto integrato con nota Prot. AOO-168-7596 del 15/12/2022;
- C. Rettifica acquisti con fondi di bilancio come da allegato "A" della nota. A00-168-7391 del 07/12/2022;
- D. Payback farmaceutico in misura pari a € 10.699.000 come da allegato "A" della A00-168-7391 del 07/12/2022;
- E. Le assegnazioni vincolate in misura pari a quanto riportato nell'allegato "B" della nota A00-168-7391 del 07/12/2022;
- F. Mobilità attiva regionale ed extraregionale in misura pari a quanto riportato nell'allegato "C" della nota A00-168-7391 del 07/12/2022.

Costi

- A. **Acquisti Beni Sanitari**: obiettivo di risparmio per acquisto diretto di Farmaci, Gas medicali e Dispositivi Medici come da tabella riportata nella nota Prot. A00-168-7391 del 07/12/2022;
- B. **Farmaceutica Convenzionata**: obiettivo di risparmio come da tabella riportata nella nota Prot. A00-168-7391 del 07/12/2022;
- C. **Personale**: Iscrizione quale costo del personale il tetto di Spesa riveniente dal Piano Triennale Fabbisogno qualora il tetto sia maggiore rispetto alla spesa storica, tenendo conto dell'equilibrio sul CE per quota LEA;
- D. **Servizi Sanitari e non**: iscrizione del costo registrato in fase di fase di Preconsuntivo tenendo conto dei probabili maggiori oneri previsti dalla Programmazione regionale 2023-2025 ed in particolare:
- **Prevenzione**: riorganizzazione, rilancio e potenziamento dei programmi di screening oncologici;
 - **Socio sanitario**: per il rafforzamento dell'assistenza sanitaria e socioassistenziale in favore delle persone disabili, non autosufficienti e con problemi di salute mentale, che necessitano di assistenza primaria e continuità assistenziale;
 - **Maggiori costi energetici**: in analogia con quanto registrato nel corso dell'esercizio 2022 e in considerazione delle specifiche assegnazioni economiche riportate nella tabella "A" della nota Prot. A00-168-7391 del 07/12/2022.
- E. **Accantonamento Rinnovo CCNL**: iscrizione del costo rilevato in sede di Bilancio di esercizio 2021 incrementato del 30%.

Mobilità sanitaria:

L'iscrizione dei costi e ricavi nel rispetto di quanto riportato nell'allegato "C" della nota A00-168-7391 del 07/12/2022.

In ottemperanza alle disposizioni emanate dalla Regione Puglia, si è proceduto a redigere il Bilancio di Previsione 2023, i cui aspetti, raffrontati con il Bilancio Preconsuntivo 2022, sono di seguito illustrati:

1. La quota pari ad € 22.212.742,15 di maggiori ricavi per assegnazione contributi di F.S.R.;
2. La quota pari ad € 2.921.328,75 dei minori ricavi per contributi extra fondo sanitario regionale. In merito si segnala che i maggiori ricavi afferiscono agli assegni di cura per SLA, ai quali sono correlati i relativi costi;

3. La quota pari a 77.474,12 per maggiore rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti;
4. La quota pari a € 1.308,89 per minori ricavi afferenti le prestazioni sanitarie e sociosanitarie, per effetto della variazione del dato della mobilità attiva;
5. La quota pari a € 10.699.003,41 per maggiori ricavi afferenti la voce “Concorsi, Recuperi e Rimborsi” per effetto di quanto previsto a titolo di Pay Back farmaceutico, così come indicato nell'allegato “A” della nota Prot. A00-168-7391 del 07/12/2022;
6. La quota pari a € 32.614,50 per maggiori ricavi afferenti la voce “Compartecipazione alla spesa per Prestazioni Sanitarie”;
7. La quota pari a € 2.725.130,31 per maggiori ricavi afferenti la voce “Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio” per effetto delle minori sterilizzazioni degli ammortamenti a seguito del piano degli investimenti previsto per l'esercizio 2023;
8. La quota pari ad € 11.398.859,85 di minori oneri per acquisto di beni sanitari e non sanitari, nel rispetto delle disposizioni regionali impartite con nota prot. A00-168-7391 del 07/12/2022;
9. La quota pari ad €. 16.275425.910 di maggiori oneri per acquisto di servizi sanitari e non sanitari, per effetto della rettifica del dato di mobilità passiva regionale ed extra-regionale e per i maggiori oneri previsti dalla programmazione regionale 2023-2025, riguardanti i seguenti servizi:
 - Attività afferenti il servizio di Prevenzione;
 - Acquisto di prestazioni Socio Sanitarie;
 - Acquisto di prestazioni di Psichiatria;
 - Acquisto di beni non sanitari e riferiti al rincaro dei costi per energia.
10. La quota pari ad € 304.818,281 per maggiori oneri relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie;
11. La quota pari a € 444.187,46 per maggiori oneri relativi alla voce “Godimento di beni di terzi”;
12. La quota pari ad € 2.001.200,55 di minori oneri per costo del personale dipendente, al fine di dare piena attuazione al fabbisogno di personale per il triennio 2021-2023, così come approvato con delibera del C.S. n. 912 del 20/12/2022, e nel rispetto del tetto di spesa previsto dalla D.G.R. N. 1818/2022 fisato in € 177.760.640,00;
13. La quota pari ad € 2.761.319,64 di maggiori oneri per ammortamenti;
14. La quota pari ad € 3.551.017,95 di maggiori oneri per accantonamenti dell'esercizio

15. La quota pari ad € 8.358.231,25 di minori oneri per acquisto di beni sanitari e non sanitari, nel rispetto delle disposizioni regionali impartite con nota prot. A00-168-4348 del 16/12/2021;
16. La quota pari ad €. 19.963.897,60 di minori oneri per acquisto di servizi sanitari e non sanitari, per effetto della rettifica del dato di mobilità passiva regionale ed extra-regionale e per i minori oneri previsti per prestazioni correlate alla pandemia Covid;
17. La quota pari ad € 519.081,91 per minori oneri relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie;
18. La quota pari ad € 1.844.315,58 di maggiori oneri per costo del personale dipendente, al fine di dare piena attuazione al fabbisogno di personale, così come approvato con delibera del D.G. n. 1385 del 22/09/2021;
19. La quota pari ad € 966.732,21 di maggiori oneri per ammortamenti;
20. La quota pari ad € 1.679.666,67 di minori oneri per accantonamenti dell'esercizio.

Antonio Dr. Nigri
Commissario Straordinario