

**AZIENDA SANITARIA LOCALE FG****Nota Illustrativa****Al Bilancio Economico Preventivo 2022****(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. A00-168-4348 del 16/12/2021, con la quale nelle more della ripartizione del Fondo Sanitario Regionale 2022, tenuto conto delle precedenti disposizioni normative, nonché del D.L. 78/2015 convertito con L.125/2015 e nelle more di una pianificazione strategia che riguardi i prossimi tre anni in prospettiva di rilancio post-pandemico, per la redazione del bilancio preventivo 2022 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 quanto riportato nella medesima nota;
- B. Assegnazioni per progetti (Funzioni Regionali) in misura pari ai costi stimati per l'esercizio 2021;
- C. Payback farmaceutico in misura pari a quanto riportato nella medesima nota;
- D. Per i contributi OPG, finanziamenti vincolati da Regione e quote sociali, nella misura di quanto previsto nel 2019,
- E. Le assegnazioni vincolate in misura pari a quanto riportato nella medesima nota.

**Costi**

- A. Obiettivo di risparmio per farmaci e dispositivi medici come da allegato alla nota prot. A00-168-4348 del 16/12/2021;
- B. Personale: Iscrizione quale costo del personale, tenendo conto del personale Covid a tempo determinato da finanziarsi a parte, del personale Covid trasferibile su otazione organica ordinaria, del piano dei fabbisogni, dei tetti di spesa aziendali e dell'equilibrio sul CE per quota LEA;
- C. Costi Socio Sanitario, Assistenza Territoriale e Riabilitazione: Previsione dei costi necessari alla piena attuazione della programmazione regionale e l'utilizzo dei posti letto come da fabbisogno regionale;

**Mobilità sanitaria:**

L'iscrizione dei costi e ricavi devono corrispondere a quanto riportato nell'allegato della nota prot. A00-168-4348 del 16/12/2021.

**Investimenti con Fondi Propri:**

Preso atto della razionalizzazione di utilizzo delle risorse del bilancio autonomo per investimenti e preso atto delle altre linee di finanziamento, le Aziende sono autorizzate all'iscrizioni degli oneri correlati ad interventi indifferibili.

**Accantonamenti per rinnovo CCNL:** in misura pari al dato del preconsuntivo 2021, come comunicato in sede di CE 3° trimestre 2021.

**Costi Covid:** gli oneri per fronteggiare la Pandemia Covid sono stati iscritti, considerando che lo stato di emergenza è stato prorogato al 31 marzo 2022, stimando i costi per l'assistenza fino al 30 giugno 2022 oltre gli oneri per la campagna vaccinale in misura pari all'esercizio 2021.

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

1. La quota pari ad € 16.035.369,31 di maggiori ricavi per assegnazione contributi di F.S.R.;
2. La quota pari ad € 9.504.220,79 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 234.295,17 per maggiore rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti;
4. La quota pari a € 1.672.740,56 per minori ricavi afferenti le prestazioni sanitarie e sociosanitarie, per effetto della variazione del dato della mobilità attiva;
5. La quota pari a € 2.801.308,82 per maggiori ricavi afferenti la voce "Compartecipazione alla spesa per Prestazioni Sanitarie". La previsione di entrata è stata fatta considerando la ripresa delle attività ambulatoriali precedentemente bloccate dalle restrizioni previste dalla emergenza COVID 19;
6. La quota pari a € 622.695,90 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 2022;

7. 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 ;
8. 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;
9. La quota pari ad € 519.081,91 per minori oneri relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie;
10. 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;
11. La quota pari ad € 966.732,21 di maggiori oneri per ammortamenti;
12. La quota pari ad € 1.679.666,67 di minori oneri per accantonamenti dell'esercizio.

Vito Piazzolla  
Direttore Generale