



ATTO DIRIGENZIALE

La presente determinazione, ai sensi del comma 3 art. 16 DPGR n. 161/2008, è pubblicata in data odierna all'Albo di questa Sezione dove resterà affissa per dieci giorni lavorativi consecutivi.

BARI, 15/09/2016

N. 58 del 15/09/2016
del Registro delle Determinazioni
Codice CIFRA: 168/DIR/2016/000 58

Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza)	
Ufficio istruttore	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio Gestione Risorse Economiche e finanziarie
Tipo materia	<input type="checkbox"/> PO FESR 2007-2013 <input checked="" type="checkbox"/> Altro
Privacy	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO
Pubblicazione integrale	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO

OGGETTO: Art. 32 D.Lgs 118/2011 – Presa d'atto .

**IL DIRIGENTE DELLA SEZIONE
Dott. Benedetto Giovanni PACIFICO**

- Visto il D. Lgs.vo 165 del 30 marzo 2011;
- Vista la legge Regionale 24 marzo 1974, n.18;
- Vista la legge Regionale del 4 febbraio 1997, n.7;
- Vista la legge Regionale n. 20 del 31 dicembre 2010;
- Vista la legge Regionale n. 2 del 9 febbraio 2011;
- Visto il D. Lgs.vo 118 del 23 giugno 2011 artt. 26 e 31;
- Vista la DGR 1176 del 29.07.2016 di conferimento dell'incarico di Direzione della Sezione Amministrazione Finanza e Controllo;



Sulla base dell'istruttoria espletata dai responsabili di Posizione Organizzativa, dai quali riceve la seguente relazione:

- Il Titolo II del D.Lgs 118/2011 ha disciplinato le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Regionale (Regioni, Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Aziende Ospedaliere Universitarie, Istituti Zooprofilattici), ed ha dettato i principi contabili cui gli stessi enti devono attenersi per l'attuazione delle disposizioni normative;
- Tra gli enti destinatari delle norme di cui al Titolo II del D.Lgs. n. 118/2011, all'art. 19, comma 2 lett. b), punto i) rientrano le Regioni, per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale direttamente gestito, rilevata secondo scritture di contabilità economico-patrimoniale, qualora le regioni esercitino la scelta di gestire direttamente, presso la regione, una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario;
- Ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs 118/2011, la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone, per la successiva approvazione da parte della Giunta Regionale, nell'anno successivo a quello cui i bilanci si riferiscono, il bilancio preventivo di esercizio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;
- A mente del comma 3 dello stesso art. 32, l'area di consolidamento comprende tutti gli enti di cui alla lettera b) punti i) e c) dell'art. 19 del D.Lgs 118/2011, ovvero le regioni, per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale direttamente gestito (GSA), le aziende sanitarie locali, le aziende ospedaliere, gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, le aziende ospedaliere - universitarie integrate con il S.S.N. con l'esclusione di eventuali soggetti partecipati dai soggetti di cui alla lett. c);
- Al 31 dicembre 2015, il responsabile della GSA ha elaborato il conto economico preventivo consolidato, provvedendo alla trasmissione al Ministero della Salute tramite piattaforma dedicata "NSIS", ai sensi del DM 15 giugno 2012;
- Non è stato possibile approvare tale documento contabile in Giunta, ai sensi dell'art 32, in quanto il bilancio elaborato andava aggiornato e rialibrato alla luce del nuovo Piano operativo 2016 – 2018, giusto nota AOO005/200 di prosecuzione del Piano di Rientro, ai sensi dell'art. 15, comma 20, del D.L. 95/2012, convertito in L.135/2012;
- Tenuto conto dei contenuti del nuovo Programma Operativo in materia di razionalizzazione della spesa farmaceutica, piani di rientro degli ospedali, centralizzazione degli acquisti, potenziamento del settore prevenzione e piano di riordino ospedaliero, che prevedibilmente incideranno sui bilanci 2016 – 2018 di tutti gli enti del SSR, si è reso necessario posticipare l'esame e l'approvazione del bilancio economico consolidato ad un momento successivo alla predisposizione del nuovo Piano Operativo ed alla sua validazione ad opera del Ministero dell'Economia e



Finanze e del Ministero della Salute;

- Preso atto, tuttavia, del ritardo nella definizione del Piano Operativo, e ritenuto di dover comunque adottare, con un atto formale, i documenti di cui all'art 32 del D.Lgs. 118/2011, si adotta il bilancio economico preventivo consolidato 2016 così come predisposto a dicembre 2015 e trasmesso al Ministero della Salute, che si allega al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, composto da:
 1. Conto economico preventivo consolidato;
 2. Schema CE ministeriale consolidato;
 3. Nota illustrativa;
 4. Piano degli investimenti;
 5. Piano dei flussi di cassa prospettici;
 6. Relazione generale.

**VERIFICA AI SENSI DEL DLGS 196/03
Garanzie alla riservatezza**

La pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla legge 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs 196/03 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal vigente regolamento regionale n. 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.

Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili; qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, essi sono trasferiti in documenti separati, esplicitamente richiamati.

Sezione Contabile: adempimenti

Si dichiara che il presente provvedimento non comporta alcun mutamento qualitativo e quantitativo di entrata o di spesa né a carico del bilancio regionale né a carico degli enti per i cui debiti i creditori potrebbero rivalersi sulla Regione e che è escluso ogni onere aggiuntivo a carico del bilancio regionale.

IL DIRIGENTE DELLA SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

- Sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, letta la proposta formulata dai responsabili di Posizione Organizzativa;



- Richiamato, in particolare, il disposto dell'art.6 della L.R. 4 febbraio 1997, n.7 in materia di modalità di esercizio della funzione dirigenziale;

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:

- Di prendere atto di quanto in narrativa esposto che qui si intende integralmente riportato;
- Di procedere all'adozione del bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2016, così come predisposto a dicembre 2015 e trasmesso al Ministero della Salute tramite piattaforma NSIS, allegato al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, unitamente ai documenti a corredo composti da:
 1. Conto economico preventivo consolidato;
 2. Schema CE ministeriale consolidato;
 3. Nota illustrativa;
 4. Piano degli investimenti;
 5. Piano dei flussi di cassa prospettici;
 6. Relazione generale.
- Di provvedere, in un momento immediatamente successivo alla adozione del nuovo Piano Operativo 2016-2018, a disporre la riadozione dei bilanci preventivi da parte delle singole aziende ed enti del SSR con atto delle Direzioni Generali, ed a rielaborare il nuovo bilancio consolidato preventivo 2016, con conseguente sottoposizione alla Giunta Regionale per la approvazione con atto di giunta ai sensi dell'art. 32 del D.lgs 118/2011;
- Di disporre la pubblicazione integrale del presente atto, entro 60 giorni dalla approvazione, sul sito istituzionale della Regione.

Il presente provvedimento, composto da n. 5 fasciate, adottato in unico originale:

- E' immediatamente esecutivo;
- Sarà trasmesso in copia conforme all'originale alla Segreteria della Giunta Regionale;
- Sarà trasmesso in copia al Presidente della Regione;
- Sarà disponibile sul sito della Regione Puglia all'indirizzo www.regione.puglia.it;

IL DIRIGENTE DELLA SEZIONE

(Benedetto G. PACIFICO)



**REGIONE
PUGLIA**

**DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL
BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI**

SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della normativa nazionale e regionale e che il presente atto è conforme alle risultanze istruttorie.

Il Resp. di Posizione Organizzativa (Dr. Vittorio CIOFFI)

Vittorio Cioffi

Il Resp. di Posizione Organizzativa (Dr. Stefano VISICCHIO)

Stefano Visicchio

Regione Puglia

Servizio Amministrazione, Finanza e Controllo

Il presente atto originale, composto da n° **36** fasciate, è depositato presso il Servizio AFC, via Gentile, 52.

Bari

15-08-2016

Il Responsabile

Pierluigi Ferraro



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

CONSOLIDATO - PREVENTIVO 2016 - Versione Gennaio 2016

CONTO ECONOMICO		Valori in euro
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	Preventivo 2016
A.1)	Contributi in c/esercizio	7.212.079.000
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	7.145.322.000
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	63.336.000
A.1.b.1)	Contributi da Regione (extra fondo) - vincolati	41.018.000
A.1.b.2)	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse agg. da bilancio a titolo di copertura LEA	0
A.1.b.3)	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse agg. da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0
A.1.b.4)	Contributi da Regione (extra fondo) - altra	0
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	22.318.000
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.052.000
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.180.000
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	400.000
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	472.000
A.1.c.4)	da privati	0
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	169.000
A.2)	 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-24.242.000
A.3)	 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-1.592.000
A.4)	 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	170.232.000
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	81.178.000
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	33.902.000
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	56.052.000
A.5)	 Concorsi, recuperi e rimborsi	63.386.000
A.6)	 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	51.459.000
A.7)	 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	84.992.000
A.8)	 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
A.9)	 Altri ricavi e proventi	8.703.000
TOTALE A)		7.567.401.000
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	Preventivo 2016
B.1)	Acquisti di beni	1.272.216.000
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	1.250.195.000
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	22.021.000
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	3.337.372.000
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	533.663.000
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	661.955.000
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	318.651.000
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	156.465.000
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	51.512.000
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	64.265.000
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	981.699.000
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	114.136.000
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	37.584.000
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	10.802.000
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	67.492.000
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	157.498.000
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	24.010.000
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	72.257.000
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	34.998.000
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	43.748.000
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	24.126.000
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	455.931.000
B.3.a)	Servizi non sanitari	448.171.000
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.908.000
B.3.c)	Formazione	3.852.000
B.4)	Manutenzione e riparazione	111.604.000
B.5)	Godimento di beni di terzi	38.492.000
B.6)	Costi del personale	2.830.484.000
B.6.a)	Personale dirigente medico	769.688.000
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	80.522.000
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	837.688.000
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	22.321.000
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	319.765.000
B.7)	Oneri diversi di gestione	26.298.000
B.8)	Ammortamenti	128.815.000
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.400.000
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	43.768.000
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	81.847.000
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	6.128.000
B.10)	Variazione delle rimanenze	-3.157.000
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.171.000
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	14.000
B.11)	Accantonamenti	76.833.000
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	38.232.000
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	3.372.000
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.377.000
B.11.d)	Altri accantonamenti	30.853.000
TOTALE B)		7.480.217.000
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		87.184.000

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		Preventivo 2016
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	8.000
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.454.000
TOTALE C)		-2.456.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		Preventivo 2016
D.1)	Rivalutazioni	0
D.2)	Svalutazioni	0
TOTALE D)		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		Preventivo 2016
E.1)	Proventi straordinari	0
E.1.a)	Plusvalenze	0
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0
E.2)	Oneri straordinari	0
E.2.a)	Minusvalenze	0
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0
TOTALE E)		0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		64.728.000
V) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		Preventivo 2016
Y.1)	IRAP	146.634.000
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	134.056.000
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	11.087.000
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.422.000
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	69.000
Y.2)	IRES	1.662.000
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0
TOTALE Y)		148.316.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-63.588.000



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	7.212.079
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	7.145.322
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	6.998.150
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	147.172
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	63.336
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	41.018
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	41.018
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg.le per extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	22.318
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	31
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	19.536
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.751
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.052
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.180
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	400
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	472
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	369
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(34.242)
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	(34.242)
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per ... investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	11.392
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	6.515
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.990
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	505
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	382
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	170.232
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	82.283
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.105
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	81.178
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	63.575
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.372
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-

fr
8



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	6.573
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	1.166
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	1.241
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	1.256
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	627
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg.	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg.	368
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg.	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg.	368
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	39.752
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	34.356
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	3.718
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	1.676
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	2
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	15.195
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	33.002
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	11.021
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	20.292
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	311
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	1.331
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	47
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	63.386
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	275
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	465
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	465
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	7.367
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	685
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	6.682
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	55.279
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	53.194
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	53.194
AAD920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.085
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	51.459
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	46.924

fu



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

++

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	4.535
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	84.392
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.256
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	72.543
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	8.910
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	68
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	615
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	8.703
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.777
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	3.127
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.799
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	7.567.401
B) Costi della produzione		-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.272.216
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.250.195
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	736.863
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	730.113
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.897
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	3.853
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	44.056
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	44.056
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	422.807
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	241.056
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	52.645
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	129.106
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.600
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	33.780
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	209
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	799
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.081
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	22.021
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.236
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.211
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.156
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	6.834
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	3.562
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.022
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.793.303
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.337.372
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	533.663
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	531.398
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	337.994
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	79.905
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	57.007

fr
10



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
	7.567.409 Ricavi
	7.630.997 Costi
	(63.588) Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	56.492
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA0480	B.2.A.1.3) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - Mobilità extraregionale	2.265
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	661.955
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	658.780
BA0510	B.2.A.2.2) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA0520	B.2.A.2.3) - Farm. da pubblico (extrareg.)	3.175
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	318.651
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - Specialistica da pubblico (extrareg.)	40.092
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	67.809
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	207.032
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	25.469
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	32.613
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	148.950
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	3.718
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	158.485
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	66
BA0670	B.2.A.4.3) - Riabilitativa da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	143.652
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	14.767
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	51.513
BA0710	B.2.A.5.1) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - Integrativa da pubblico (extrareg.)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	51.513
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	64.265
BA0760	B.2.A.6.1) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - Protesica da pubblico (extrareg.)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	64.265
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	961.699
BA0810	B.2.A.7.1) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	217.441
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	709.902
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	203.922
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	181.007
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	323.920
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	1.053
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	34.356
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	114.136
BA0910	B.2.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - Psichiatria da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	69
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	110.770
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.297
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	37.584
BA0970	B.2.A.9.1) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - File F da pubblico (extrareg.)	10.808
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	25.100
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-

hr
ld



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	1.676
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	10.802
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - Termale da pubblico (extrareg.)	3.071
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	7.731
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	67.492
BA1100	B.2.A.11.1) - Trasporto da pubb. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - Trasporti da pubblico (extrareg.)	1.382
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	66.110
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	157.988
BA1150	B.2.A.12.1) - P55RS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrar.	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	920
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	3
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	142.591
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	14.474
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	24.010
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intra-moenia - Area ospedal.	10.621
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intra-moenia - Area special.	11.773
BA1230	B.2.A.13.3) Compart. al personale per att. Lib. prof. intra-moenia - Area San. pubbl.	255
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.361
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intra-moenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	72.257
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3.335
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	873
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	21.013
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	19.795
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	27.241
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	34.998
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	254
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	34.476
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5.293
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.077
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.283
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	18.388
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	5.435
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	268
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	190
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	78

Handwritten signature



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione dello salute, del benessere sociale e dello sport per tutti
GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

++

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	43.748
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	17.377
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	622
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	18.873
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	6.876
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	24.126
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	455.931
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	448.471
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	18.127
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	73.711
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	43.148
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	22.336
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	47.446
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.600
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	10.252
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	16.671
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	39.884
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	20.165
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	28.346
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	25.133
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	3.213
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	125.785
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. Regione)	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	46
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	125.739
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.908
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	30
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ... non sanitarie da privato	3.421
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	487
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.118
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	605
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	779
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	432
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	457
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	57
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	400
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.552
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.113
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.439
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	111.604
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	27.751
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	34.004
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	45.993
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.237
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.117
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.502
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	-

fr
18



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo Consolidato 2016	
	7.567.409 Ricavi
	7.630.997 Costi
	(63.588) Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	38.492
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	8.808
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	27.845
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	22.796
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	5.049
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.839
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	142
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.697
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA2080	Totale Costo del personale	2.030.484
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	1.688.398
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	850.410
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	769.888
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	715.272
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	54.594
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	22
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	80.522
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	75.220
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	5.302
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	837.988
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	796.438
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	41.550
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	4.954
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	3.938
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	3.628
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	310
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	1.016
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	859
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	157
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	201.055
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	4.949
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.879
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	70
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	196.106
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	190.643
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	5.463
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	136.077
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	13.434
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	12.777
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	657
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	122.643
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	122.198
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo determinato	445
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	26.298
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	8.500
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	17.798

fr
16



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione dello salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	13.023
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	4.775
BA2560	Totale Ammortamenti	128.015
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.400
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	125.615
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	43.768
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	7.563
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	36.205
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	81.847
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	6.129
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	6.129
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	(3.157)
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(3.171)
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	14
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	76.833
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	38.232
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	20.444
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	9.542
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	750
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.423
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	73
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)	3.371
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.377
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	239
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.786
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	352
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	30.853
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	4.226
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.760
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	459
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	22.408
B29999	Totale costi della produzione (B)	7.480.217
C) Proventi e oneri finanziari		-
CA0010	C.1) Interessi attivi	8
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3
CA0040	C.1.C) Altri Interessi attivi	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.452
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2.402

fr
15



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo	
Consolidato 2016	
7.567.409	Ricavi
7.630.997	Costi
(63.588)	Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
CA0150	C.4) Altri oneri	12
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	12
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(2.456)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
E) Proventi e oneri straordinari		-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insuss. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred.	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-

Handwritten signature and initials



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti
GSA

Allegato A-2

CE "999"	
Preventivo Consolidato 2016	
	7.567.409 Ricavi
	7.630.997 Costi
	(63.588) Risultato

Modello CE Consolidato - Preventivo 2016 - Versione Gennaio 2016

		Importi in migliaia di euro
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	84.728
Imposte e tasse		-
YA0010	Y.1) IRAP	146.634
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	134.056
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	11.087
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.422
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	69
YA0060	Y.2) IRES	1.682
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	930
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	752
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	148.316
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(63.588)

fr
17

**REGIONE PUGLIA**

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

NOTA ILLUSTRATIVA al Conto Economico preventivo consolidato 2016

Il conto economico è stato redatto in applicazione del D.Lgs 118/2011 utilizzando lo schema di bilancio ed i modelli di cui al Decreto del Ministero della Salute 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale".

In attuazione dell'art. 25 co. 3 del su citato decreto legislativo il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio.

L'entità del fabbisogno di spesa sanitaria per il 2016 in assenza del riparto del Fondo Sanitario e del riparto del Fondo per l'acquisto dei farmaci innovativi è stato allibrato sulla base dell'intesa del riparto del FSN 2015.

Ai fini della predisposizione del Bilancio preventivo consolidato si è tenuto conto della linee guida inviate alle aziende sanitarie, giusta nota prot. A00_168/1309 del 27/11/2015, del Documento di Indirizzo Economico Funzionale 2015/16 approvato con DGR 867/15 e dei bilanci preventivi 2016 delle singole aziende sanitarie.

Si è tenuto conto dei principi contabili del codice civile e di quanto disposto dall'art. 29 del D.lgs. 118/2011 "*Principi di valutazione specifici del settore sanitario*".

Appare opportuno riportare nella presente nota illustrativa al bilancio consolidato i principali contenuti delle singole voci del modello di conto economico ministeriale rinviando alle singole note illustrative delle aziende e della gestione accentrata sanitaria regionale il dettaglio e l'analisi puntuale dei ricavi e costi previsti, nonché dei criteri impiegati nelle singole elaborazioni.

Le operazioni di consolidamento hanno riguardato principalmente i c.d. "conti intercompany" ed in particolare si è proceduto alla verifica ed alla compensazione dei costi e ricavi tra aziende del SSR (quali ad esempio la mobilità sanitaria regionale). Si è proceduto inoltre alla riclassifica di alcune voci di costo e ricavo, nonché allineamento dei ricavi con il valore atteso per il fondo sanitario nazionale 2016.

In tali premesse si riportano i contenuti del conto economico del modello ministeriale che rispetto al conto economico del bilancio presenta un maggiore dettaglio di analisi.

Valore della Produzione, euro 7.567.401.000

A.1) Contributi in c/esercizio, euro 7.212.079.000

Contiene i fondi assegnati dalla Regione alla G.S.A. ed alle aziende per finanziare l'attività istituzionale di cui al Fondo Sanitario Nazionale. La voce comprende anche risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura lea od extralea, contributi per la ricerca corrente e finalizzata sia da pubblico che da privato.

**REGIONE PUGLIA**

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

L'importo comprende, in linea con le previsioni del bilancio preventivo regionale per l'e.f. 2016, in corso di approvazione, l'entità del fabbisogno indistinto per l'intero Servizio Sanitario Regionale per il 2016 determinato sulla base delle stime attese per il Riparto delle Risorse finanziarie per l'anno 2016, tenendo conto dei "tagli" derivanti dall'attuazione della Legge di Stabilità 2015, L.190/2014, approvata il 23/12/2014, art. 1, comma 398 per 3.452 miliardi di euro a valere anche sulle risorse destinate alla sanità.

Prudenzialmente non sono stati inclusi tra i ricavi gli obiettivi di piano non disponendo ad oggi degli accertamenti e/o delle previsioni di tali ricavi.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti, euro -34.242.000

La voce comprende le rettifiche, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011 ai contributi in conto esercizio, derivanti dal riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale utilizzati per finanziare gli investimenti.

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti, euro 11.392.000

L'art. 29, co. 1, lett. e) del D.Lgs.118 stabilisce che "le quote di contributi di parte corrente, finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente e non utilizzate nel corso dell'esercizio, sono accantonate nel medesimo esercizio in apposito fondo per essere rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo."

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, euro 170.232.000

La voce ricomprende i ricavi per prestazioni erogate ad altre Aziende sanitarie pubbliche della Regione e di altre Regioni. (Sono incluse le prestazioni di degenza ordinaria per acuti, daysurgery e day hospital, SPDC -Servizio Psichiatrico di Diagnosi e Cura, lungodegenza e riabilitazione in regime di ricovero, prestazioni di specialistica ambulatoriale e pronto soccorso non seguite da ricovero, prestazioni di neuropsichiatria infantile e di screening, prestazioni di psichiatria, erogazione dei farmaci in regime di File F, prestazioni termali, prestazioni trasporto sanitario, ecc.).

Tra le altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria vi sono in particolare i ricavi derivanti da attività di prevenzione, salute in ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale, consulenze, multe, ammende, prestazioni di veterinaria, attività di riabilitazione ed in generale di area socio-sanitaria, eseguita da strutture a gestione diretta (es.: istituti ex art. 26, RSA, ecc.).

Sono ricompresi anche i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati, quali, tra gli altri, i ricavi da rilascio certificati e cartelle cliniche, sperimentazione farmaci, cessione sangue ed emoderivati v/privati, attività del dipartimento di prevenzione ex art. 3 D.Lgs n.502/92, servizio di medicina legale, ospedaliera ed altri servizi sanitari resi a privati paganti e ad enti privati, attività veterinarie v/privati, multe, ammende, contravvenzioni di vigili sanitari e, in genere, tutti gli altri ricavi propri per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria maturati verso soggetti privati.

**REGIONE PUGLIA**

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

Contiene anche i ricavi per attività di riabilitazione ed in generale attività di area socio-sanitaria eseguita da strutture a gestione diretta (es.: istituti di riabilitazione ex art. 26, Rsa, ecc.) nei confronti di soggetti privati ed i ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi, euro 63.386.000

Comprende i rimborsi assicurativi di competenza dell'esercizio, sia correlati ad attività sanitaria, sia correlati ad altri eventi (es.: danni atmosferici), l'ammontare dei rimborsi di competenza dell'esercizio, spettanti all'azienda per personale in comando presso la Regione ed altri.

Tra i rimborsi è compreso quello da aziende farmaceutiche per Pay back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale previsto dall'articolo 5, commi 2 e 3 del decreto legge 159/2007, convertito dalla legge 222/2007 e per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera delle somme eventualmente versate dalle aziende farmaceutiche alle Regioni.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie, euro 51.459.000

Sono ricompresi i ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale, diagnostica strumentale, prestazioni di medicina sportiva, analisi di laboratorio effettuate nelle strutture gestite direttamente dall'azienda, ticket sul pronto soccorso, ecc.

A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio, euro 84.392.000

La voce contiene le sterilizzazioni effettuate sugli ammortamenti delle immobilizzazioni, se queste sono state acquisite con contributi in c/capitale.

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni, euro 0

Il conto ricomprende i costi interni, già iscritti nei costi di produzione, sostenuti per la costruzione di immobilizzazioni o l'effettuazione di manutenzioni incrementative.

A.9) Altri ricavi e proventi, euro 8.703.000

In tale voce sono riclassificate le consulenze per attuazione L.626/94 ed altre consulenze non sanitarie, i ricavi da differenza alberghiera, i fitti attivi ed altri proventi diversi.

COSTI DELLA PRODUZIONE, euro 7.480.217.000**B.1.A) Acquisti di beni sanitari, euro 1.250.195.000**

fr
20



REGIONE PUGLIA

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

In tale voce rientrano gli acquisti dei prodotti farmaceutici per la c.d. distribuzione diretta, nonché per l'utilizzo in ospedale e sul territorio, ivi inclusi quelli direttamente gestiti dalla regione attraverso l'Ares per il PHT, emoderivati, sangue ed emocomponenti, dispositivi medici, prodotti dietetici, materiali per la profilassi (vaccini), prodotti chimici, materiali e prodotti per uso veterinario, ecc.

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari, euro 22.021.000

In tale voce rientrano gli acquisti dei prodotti alimentari, materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere, combustibili, carburanti e lubrificanti, supporti informatici e cancelleria, materiale per la manutenzione, ecc.

B.2) Acquisti di servizi sanitari, 3.337.372.000

In tale voce rientrano in particolare gli acquisti di servizi sanitari per:

- a) Medicina di base relativi ai costi per convenzione con i medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, continuità assistenziale, personale 118;
- b) Farmaceutica convenzionata;
- c) Assistenza specialistica ambulatoriale, compresa quella erogata da strutture pubbliche, mobilità interregionale, da privato accreditato e non, da medici ambulatoriali interni e da IRCCS ed EE privati;
- d) Assistenza riabilitativa, compresa quella erogata da strutture pubbliche, mobilità interregionale e da privato accreditato e non;
- e) Assistenza integrativa, compresa quella erogata da strutture pubbliche, mobilità interregionale, da privato accreditato e non;
- f) Assistenza protesica, compresa quella erogata da strutture pubbliche, mobilità interregionale, da privato accreditato e non;
- g) Assistenza ospedaliera, compresa quella erogata da strutture pubbliche, mobilità interregionale, da privato accreditato e non e da IRCCS ed EE privati;
- h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale;
- i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F;
- j) Acquisti prestazioni termali in convenzione;
- k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario;
- l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria;
- m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia);
- n) Rimborsi assegni e contributi sanitari;
- o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie;
- p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria;



REGIONE PUGLIA

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

q) Costi per differenziale Tariffe TUC.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari, euro 455.931.000

In tale voce rientrano gli acquisti di servizi non sanitari, quali ad esempio lavanderia, pulizia, mensa, riscaldamento, servizi di assistenza informatica, servizi trasporti (non sanitari), smaltimento rifiuti, utenze telefoniche, utenze elettricità, altre utenze, premi di assicurazione, ecc.

B.4) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata), euro 111.604.000

In tale voce rientrano i costi per la manutenzione e riparazione relativa a fabbricati e loro pertinenze, impianti e macchinari, attrezzature sanitarie e scientifiche, mobili ed arredi, automezzi ed altre minori.

B.5) Godimento di beni di terzi, euro 38.492.000

In tale voce rientrano i costi relativi a fitti passivi, canoni di noleggio, canoni di leasing e locazioni.

B.6) Costo del personale, euro 2.030.484.000

Tale voce comprende il costo diretto del personale, al netto dell'IRAP, suddiviso in livelli:

- Personale dirigente medico;
- Personale dirigente ruolo sanitario non medico;
- Personale comparto ruolo sanitario;
- Personale dirigente altri ruoli
- Personale comparto altri ruoli

B.7) Oneri diversi di gestione, euro 26.298.000

In tale voce rientrano i costi relativi a Imposte e tasse (escluso Irap e Ires), perdite su crediti ed altri oneri diversi di gestione.

B.8) Ammortamenti, euro 128.015.000

In tale voce rientrano gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali, delle immobilizzazioni materiali, dei fabbricati, fabbricati non strumentali (disponibili), fabbricati strumentali (indisponibili), immobilizzazioni materiali.

fr
22



REGIONE PUGLIA

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI
SEZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti, euro 6.129.000

La voce accoglie in particolare la quota accantonata per la svalutazione dei crediti (es. per eventuale inesigibilità).

B.10) Variazione delle rimanenze, euro -3.157.000

In tale voce viene registrata la variazione delle rimanenze tra l'inizio e la fine dell'anno.

B.11) Accantonamenti dell'esercizio, euro 76.833.000

In tale voce rientrano gli accantonamenti per rischi, per premio di operosità (SUMA), per quote inutilizzate di contributi vincolati, altri accantonamenti.

C) Proventi e oneri finanziari, euro -2.456.000

In tale voce rientrano i ricavi ed i costi finanziari quali interessi o altri proventi ed oneri.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie, euro 0

In tale voce rientrano le eventuali rivalutazioni e svalutazioni.

E) Oneri straordinari, euro 0

In tale voce rientrano tra le minusvalenze e le plusvalenze. Rientrano anche i c.d. oneri straordinari quali oneri da esercizi precedenti, da cause civili ed oneri processuali, ecc.

Y) Imposte e tasse, euro 148.316.000

Questa voce comprende l'imposizione relativa a IRAP, per lo più quale costo del personale, IRES, accantonamento a fondo imposte.

Risultato di esercizio, euro -63.588.000

fr
23



REGIONE PUGLIA

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI

PIANO INVESTIMENTI

Il piano complessivo degli investimenti sanitari negli anni precedenti ha certamente riguardato la necessità di pervenire ad una razionalizzazione ed ottimizzazione delle dotazioni infrastrutturali e tecnologici del Servizio Sanitario Regionale (SSR) anche al perseguimento degli obiettivi del Piano di Rientro 2010-2012, prima, e del Piano Operativo 2013-2015, dopo, della Regione Puglia.

Tali obiettivi hanno richiesto, tra l'altro, di intraprendere un programma di investimenti che consentisse alla rete ospedaliera e territoriale pugliese di compiere un definitivo salto di qualità lungo le seguenti direttrici:

- la realizzazione di pochi grandi ospedali di riferimento aziendali, capaci di completare l'offerta e sostituire presidi e stabilimenti ospedalieri obsoleti o non più nelle condizioni di operare in condizioni di sicurezza e qualità, date le loro dimensioni e le loro collocazioni in contesti urbani già troppo congestionati;
- l'ammodernamento e il potenziamento tecnologico dei presidi ospedalieri di eccellenza e di riferimento regionale, per ridurre la mobilità passiva, incrementare le attività di prevenzione e ridurre le liste d'attesa per esami diagnostici specialistici;
- la riconversione di presidi e stabilimenti ospedalieri che possono accogliere centri territoriali di salute ovvero piastre poliambulatoriali di terzo e secondo livello, nonché altre strutture sanitarie territoriali in grado di incidere sul tasso di ospedalizzazione e consentire di assicurare percorsi di cura in setting assistenziali più appropriati (hospice, RSA/RSSA, strutture di riabilitazione, ecc.);
- il completamento della rete dei servizi sanitari territoriali e distrettuali con poliambulatori di I, II e III livello, consultori, centri di salute territoriale, sedi per la medicina di gruppo e la continuità assistenziale.

Tali interventi sono stati aggiornati ed ampliati anche alla luce delle azioni programmatiche riportate nel Piano Operativo 2013/2015, approvato con D.G.R. 1403 del 4 luglio 2014.

Per l'anno 2016, si riportano schematicamente di seguito le principali linee di investimento con i relativi flussi di cassa rinviando al bilancio consolidato preventivo 2016 del Sistema Sanitario Regionale il quadro completo coordinato con le norme e la programmazione nazionale e regionale.

La programmazione regionale sugli investimenti a decorrere dal 2016 dovrà tener conto delle previsioni del DM 70/2015 relativo ai nuovi standard relativi all'assistenza ospedaliera, del RR n. 14/2015 di riordino della rete ospedaliera regionale nonché delle linee programmatiche del Patto della Salute 2014-2016.

Di seguito una breve descrizione del quadro delle risorse.

fr
24

**REGIONE PUGLIA**

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI

Le risorse assegnate alla Puglia per accordi di programma a valere sull'art. 20 della L. n. 67/1988 ammontano complessivamente ad euro 1.204.450.339,40. Tali risorse hanno consentito di sottoscrivere fino ad oggi due Accordi di Programma tra Ministero della Salute e Regione Puglia:

- a) Accordo sottoscritto in data 27/05/2004 con finanziamento a carico dello Stato pari ad Euro 238.918739,91 - I accordo di programma, stralcio 2004;
- b) Accordo integrativo sottoscritto in data 26/07/2007 con finanziamento a carico dello Stato pari ad Euro 416.223.310,00 - II accordo di programma, stralcio 2007.

Le risorse ancora disponibili nella dotazione regionale per successivi Accordi di Programma da sottoscrivere ammontano ad Euro 564.220.914,50 di cui euro 407.813.204,05 assegnate con delibere CIPE n. 97 e n. 98 del 18/12/2008.

Nel corso del 2016 si prevede di presentare al Ministero della Salute la proposta di utilizzo delle risorse assegnate con le delibere CIPE n. 97 e 98 del 18/12/2008 concentrandole sugli investimenti dei nuovi ospedali di I livello previsti dal RR n. 14/2015.

Nel corso dell'anno 2015 sono stati erogati alle Aziende pubbliche del SSR più di 33 milioni, rinvenienti dai citati Accordi di Programma, in favore di interventi ammessi a finanziamento statale. L'andamento della spesa ha registrato nel corso del 2015 un ulteriore inevitabile rallentamento nella realizzazione degli interventi anche in ragione della riorganizzazione della rete ospedaliera (si veda da ultimo il RR n. 14/2015) in attuazione del Piano di Rientro e del Piano Operativo che ha comportato la necessità di modificare in corso d'opera gli obiettivi degli interventi e/o la destinazione d'uso di alcune opere in fase di realizzazione. Va inoltre evidenziato la criticità derivante dallo stato generale del comparto edilizio con sovente necessità di modificare il soggetto affidatario dei lavori a causa di vicende soggettive dell'esecutore del contratto.

Sulla base di tali premesse, una esatta previsione delle erogazioni in favore delle Aziende del SSR presenta diverse criticità in ragione delle diverse condizioni e dei molteplici fattori alla base. Ad ogni si prevede, sulla base delle previsioni degli uffici competenti e delle informazioni acquisite dalle Aziende, che nel 2016 saranno concretamente avviati i lavori dei progetti relativi al II accordo di programma ex art. 20 l.n.67/1988, stralcio 2007, il cui dettaglio, con l'indicazione del numero di riferimento delle schede, è riportato nella tabella che segue.

Azienda	Scheda - 2° Accordo di Programma, stralcio 2007	Importo
ASL BRINDISI	Scheda 15 – struttura di Ceglie Messapica da riconvertire in struttura territoriale	1.750.000,00
ASL FOGGIA	scheda 17s Marco in Lamis da riconvertire in struttura territoriale	4.800.000,00
AOU POLICLINICO	schede 36, 38 da riaffidare a seguito di fallimento appaltatore	21.000.000,00
	TOTALE	27.550.000,00

fr
25

**REGIONE PUGLIA**

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI

Va evidenziato che alle risorse ex art. 20 della Ln. 67/1998 vanno aggiunte quelle residue ex art. 71 l.n. 448/1998 per la riqualificazione dei grandi centri urbani di Bari e Taranto. In particolare sul finanziamento relativo a Bari nel 2016 dovrebbero avviarsi i lavori relativi all'ampliamento della viabilità di accesso all'ospedale pediatrico di Bari (Giovanni XXIII).

Sulla base delle suddette previsioni, dello storico degli anni precedenti e dei singoli stati di avanzamento dei lavori si ritiene prevedibile una erogazione di cassa e relativa spesa pari a circa 45 milioni a valere sulle risorse ex art. 20 l.n. 67/1988 ed ex art. 71 l.n. 448/1998.

Va infine evidenziato che con delibera CIPE del 3 agosto 2012 sono stati assegnate ulteriori risorse a carico delle risorse del FSC (Fondo Sociale di Coesione) per l'attuazione dell'Accordo di Programma Quadro "Benessere e Salute" per la realizzazione dei nuovi ospedali di Taranto e di Monopoli-Fasano, per la messa in sicurezza dei Poli Materni infantili delle AA.OO. e per il potenziamento del Centro Grandi Ustioni di Brindisi per un ammontare complessivo di circa 242 milioni (si veda tabella sotto), a fronte del quale la Regione cofinanzia per un importo di € 58.800.000,00 (ex capitolo 1146055) la realizzazione dell'Ospedale di Taranto (come previsto dalla DGR n. 2787/2012).

In particolare a valere sul FSC di cui alla Del. CIPE n. 92/2012 sono stati programmati i seguenti interventi di edilizia sanitaria:

Interventi di edilizia sanitaria	Soggetto attuatore	Risorse CIPE 92/2012 (milioni di euro)
Costruzione Nuovo Ospedale della città di Taranto "San Cataldo"	ASL TA	€ 140.580.496,18
Costruzione Nuovo Ospedale della Valle d'Itria (Monopoli-Fasano)	Regione Puglia - ASL BA	€ 80.000.000,00
Adeguamento sismico e Rifunionalizzazione del Plesso "Maternità" OO.RR. Foggia	Azienda Ospedaliera OO.RR. di Foggia	€ 10.000.000,00
Realizzazione del Centro Grandi Ustioni - Ospedale Perrino di Brindisi	ASL BR	€ 6.000.000,00
Potenziamento diagnostica per immagini per l'Ospedale Pediatrico Giovanni XXIII (Bari)	Azienda Ospedaliera Policlinico di Bari	€ 4.000.000,00
Potenziamento dell'assistenza specialistica territoriale	ASL FG	€ 2.000.000,00
TOTALE DEL CIPE N. 92/2012		€ 242.580.496,18

fr
26



REGIONE PUGLIA

DIPARTIMENTO PROMOZIONE DELLA SALUTE, DEL BENESSERE SOCIALE E DELLO SPORT PER TUTTI

FONDI STRUTTURALI EUROPEI e POC (Programma Operativo Convergenza)

Nella programmazione comunitaria 2007-2013 è stata finanziata la linea 3.1 con una dotazione finanziaria di 225M/€ per interventi infrastrutturali e dotazione tecnologica per il sistema sanitario.

Il POR PUGLIA 2014-2020, approvato definitivamente con deliberazione di G.R. n.ro 1735 del 06.10.2015, ha aumentato la dotazione finanziaria per di sanità territoriale extra-ospedaliera prevedendo, per tutto il sessennio, una dotazione finanziaria di 404 M/euro di risorse FESR sull'azione 9.12.

Le priorità individuate dalla programmazione regionale attengono ai seguenti obiettivi:

- Completamento riconversione presidi ospedalieri dismessi a seguito del Piano di Riordino della rete ospedaliera
- Interventi funzionali alla riduzione della spesa annuale delle ASL per fitti di immobili privati
- Potenziamento rete dei poliambulatori e dei PTA, delle strutture residenziali sanitarie (R1) e delle reti cliniche ambulatoriali di cui al Reg. R. n. 14/2015
- Attrezzature e logistica per la rete della telemedicina e dell'emergenza-urgenza
- Dotazioni tecnologiche per la diagnostica specialistica ad accesso extra-ospedaliero
- Potenziamento servizi dipartimentali (riabilitazione, Salute Mentale, Dipendenze Patologiche, ecc...)

Sono in corso le procedure amministrative per la selezione degli interventi da finanziarsi sui finanziamenti europei.

Nell'ambito del **Programma Operativo Convergenza**, Piano di Azione e Coesione, con DGR n.ro 2146 del 30.11.2015 sono stati assegnati sulla linea 10 POC "Interventi per la infrastrutturazione della sanità territoriale nei distretti socio-sanitari" € 37.500.000,00 (cap. 1153010, Missione e Programma 13.8. Classificazione 02.03.01.02.000) per far fronte al fabbisogno in ambito socio-assistenziale per progetti concentrati nei distretti socio-sanitari le cui attività costituiscono il necessario supporto per l'efficacia della diagnostica, della prevenzione e delle prestazioni sanitarie specialistiche di bassa e media complessità.

Anche in questo caso sono in corso le procedure amministrative per la selezione degli interventi.

fu
28



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

Piano dei flussi di cassa prospettivi (consolidato)

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	
(+) risultato di esercizio	-63.588
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	43.768
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	81.847
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.400
ammortamenti	128.015
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-11.392
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-11.392
(+) accantonamenti SUMAI	3.371
(-) pagamenti SUMAI	-950
(+) accantonamenti TFR	0
(-) pagamenti TFR	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	2.421
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	6.129
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-5.705
- Fondi svalutazione di attività	424
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	38.232
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-28.400
- Fondo per rischi e oneri fuori	9.832
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	65.712
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-356.000
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-51.000
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-352.000
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-5.000
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-2.000
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	-7.500
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-773.500
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	155.000
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	63.000
(+)/(-) 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	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	218.000
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-489.788

[Handwritten signature]
29



Piano dei flussi di cassa prospettivi (consolidato)

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-400
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-820
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.220
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-) Acquisto terreni	0
(-) Acquisto fabbricati	-6.300
(-) Acquisto impianti e macchinari	-15.000
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-55.000
(-) Acquisto mobili e arredi	-1.500
(-) Acquisto automezzi	-1.200
(-) Acquisto altri beni materiali	-45.000
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-124.000
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	5.000
B - Totale attività di investimento	-120.220

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	45.000
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-15.000
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+) aumento fondo di dotazione	30.000
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+) assunzione nuovi mutui*	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento	30.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-580.008

fr
30



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA AL BILANCIO PREVENTIVO CONSOLIDATO ANNO 2016

In ottemperanza alle disposizioni del Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, pubblicato sulla G.U. n. 172 del 26.7.2011 " Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42", in continuità con le scelte già effettuate, la Regione Puglia, ai sensi dell'art. 22 del sopra citato Decreto Legislativo, ha esercitato la scelta di gestire direttamente, presso la regione, una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, individuando all'interno del proprio assetto organizzativo, uno specifico centro di responsabilità (Gestione Sanitaria Accentrata di seguito GSA), deputato all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale, atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali.

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale 4 febbraio 2011, n. 106, "Ridenominazione e istituzione di Servizi nell'ambito dell' Area politiche per la promozione della salute delle persone e delle pari opportunità. Modifica Decreto 787 del 30/07/2009", è stato istituito il Servizio Gestione accentrata Finanza Sanitaria Regionale, incardinato nell' Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e delle Pari Opportunità, al cui interno è incardinata la GSA con l'attribuzione in particolare delle competenze di gestione, con contabilità economico - patrimoniale, delle spese a diretto presidio regionale e delle procedure di consolidamento dei Bilanci degli Enti del SSR, di programmazione e gestione della quota del Fondo Sanitario Nazionale di competenza della Regione e del monitoraggio contabile delle Aziende Sanitarie (ASL, AOU, IRCCS pubblici) del Servizio Sanitario.

Con successiva determinazione del Direttore Area Organizzazione e Riforma dell'Amministrazione 15 febbraio 2011, n. 5 è stato istituito, come articolazione del sopra citato Servizio, l'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie con le funzioni in particolare di rilevazione della gestione sanitaria accentrata presso la Regione, di consolidamento dei conti degli Enti sanitari integrati con il servizio sanitario, nonché della gestione sanitaria accentrata; monitoraggio contabile (economico-patrimoniale e finanziario) delle risorse destinate al sistema sanitario con riferimento a bilancio di previsione, assestamento, variazioni, ivi inclusa la predisposizione degli indirizzi finanziari dei documenti di programmazione (Piano Sanitario Regionale, DIEF), interfaccia con i competenti uffici del Servizio Bilancio e Ragioneria per il raccordo dei conti sanitari con il bilancio regionale; rimesse mensili, ed erogazioni saldi a seguito di verifiche e controlli, nei

**REGIONE PUGLIA***Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti*

confronti degli Enti del Servizio Sanitario Regionale (ASL, AOU, IRCCS Pubblici) ed impulso all'attuazione di quanto previsto in materia di armonizzazione dei bilanci e dei sistemi contabili;

Con delibera di Giunta Regionale n. 2469 del 27.11.2012 è stato individuato, quale responsabile della GSA il Dirigente del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, la D.ssa Caterina M. Angiolillo, affiancata, per il supporto tecnico-operativo, dal dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie Dr. Benedetto G. Pacifico;

Nel corso del 2015, in continuità con quanto avviato nell'ultimo biennio, si è provveduto in particolare alla:

- 1) Produzione in corso d'anno di linee guida e indicazioni per la gestione contabile nonché per adeguare gli adempimenti alla normativa in continua evoluzione.
- 2) Analisi (di primo livello) dei Conti Economici e Stati Patrimoniale delle aziende sanitarie, nonché dei c.d. costi diretti regionali e monitoraggio contabile delle Aziende Sanitarie e Verifica Ministeriale contabile economico-finanziaria da parte del Tavolo Adempimenti Salute-Mef - Analisi di primo livello dei bilanci di esercizio per verifica ministeriale "tavolo" e piano di rientro.
- 3) Monitoraggio pagamenti fornitori e fatture ed attività propedeutiche per la riduzione del ritardo dei pagamenti ai fornitori;
- 4) Predisposizione del DIEF - Documento di Indirizzo Economico Funzionale, per quanto di propria competenza e supporto al Riparto Economico e Finanziario del FSR indistinto e vincolato (circa 7 MLD di euro). Gestione economica e finanziaria della quota regionale del Fondo Sanitario nel Bilancio regionale.
- 5) Predisposizione dei saldi finanziari delle assegnazioni annue alle Aziende Ospedaliere, IRCCS ed EE sulla base della produzione effettiva e certificazioni.
- 6) Riconciliazione del bilancio finanziario regionale con i bilanci in contabilità economico patrimoniale;
- 7) Adozione del Bilancio Consolidato sanitario 2014;
- 8) Azzeramento delle anticipazioni bancarie e dei relativi interessi;
- 9) Gestione informatica della GSA, attraverso un sistema informatico di contabilità economico-patrimoniale (partita doppia) per l'implementazione delle scritture contabili, interconnesso con il sistema informativo del Bilancio Regionale;
- 10) Predisposizione degli adempimenti di propria competenza verso la Corte dei Conti e Piano di Rientro-Piano Operativo.



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

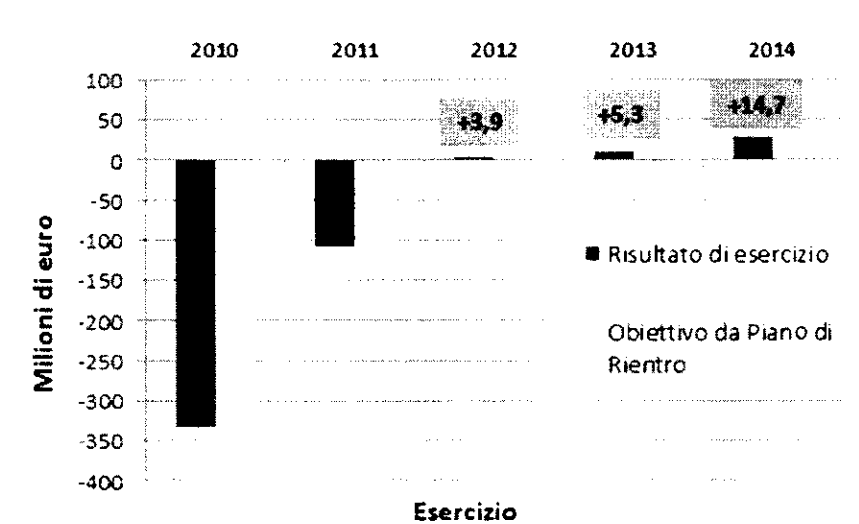
Il prodotto del complesso delle azioni avviate dalla Regione possono essere facilmente riassunte analizzando i risultati consolidati di gestione del SSR degli ultimi tre anni che rendono evidenti i notevoli risultati raggiunti in termini di contenimento e riorganizzazione della spesa.

I risultati complessivi degli ultimi tre esercizi sono sorprendenti.

Il Bilancio della GSA 2014 ed il Bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale 2014, hanno registrato un risultato positivo, risultato certificato nella riunione congiunta del Tavolo Tecnico per la Verifica degli Adempimenti Regionali con il Comitato permanente per la Verifica dei livelli essenziali di assistenza, del 21 luglio u.s..

Anche dall'analisi dei singoli risultati di esercizio consolidato si evidenzia come negli ultimi anni sia sempre stato rispettato l'obiettivo previsto dal Piano di Rientro ed anzi si sia riuscito a raggiungere risultati migliori.

Risultati di Esercizio – Servizio Sanitario Regionale



Nel 2014, per la prima volta dal 1998, oltre al pareggio di bilancio si è raggiunto in importante obiettivo: non vi sono perdite pregresse da ripianare.

Un risultato non comune in confronto a quelli conseguiti dalle altre regioni italiane.

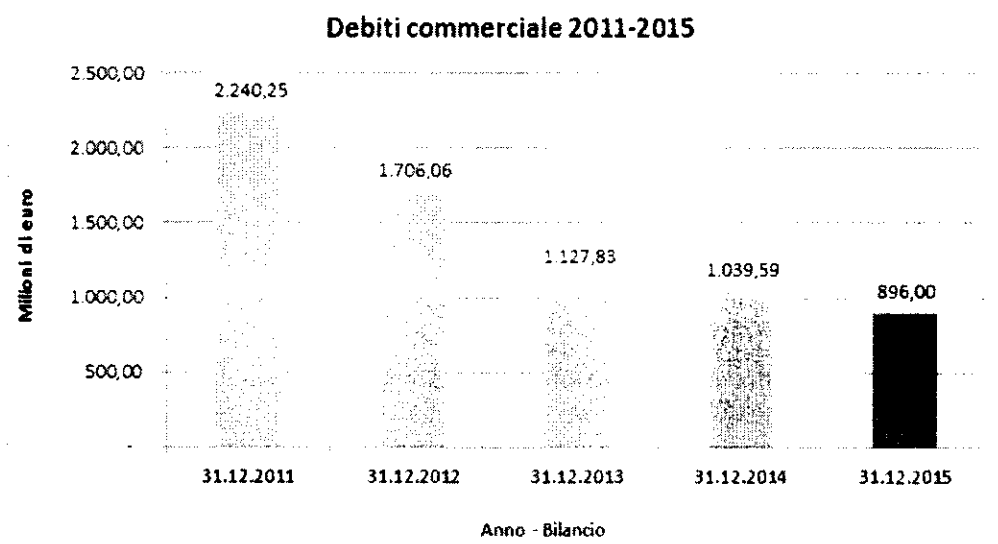
I debiti per anticipazioni di tesoreria sono stati vietati ed azzerati già dal 2013. Sono state utilizzate tutte le anticipazioni ricevute dallo Stato ex D.L. 35/2013

Ad oggi nel bilancio della regione e delle aziende sanitarie vi sono tutte le risorse per far fronte ai debiti ed ai fondi iscritti in bilancio.

**REGIONE PUGLIA***Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti*

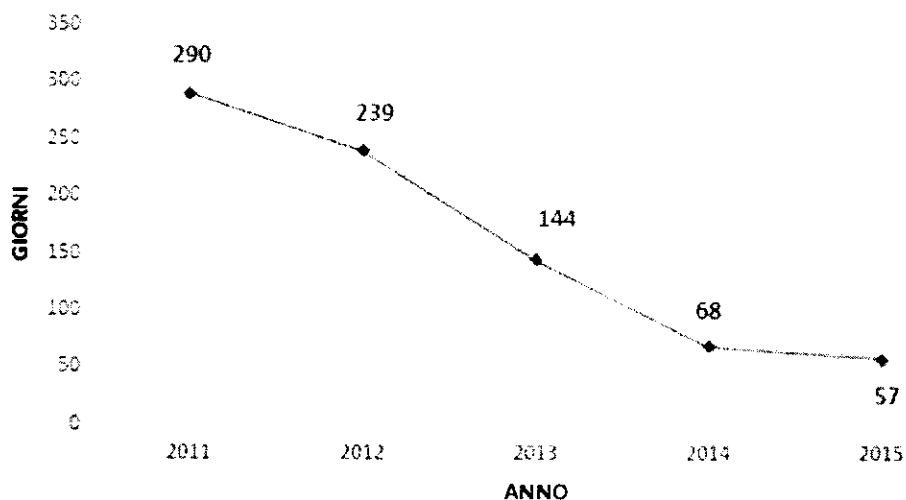
I debiti, sia commerciali che non, sono stati ridotti sensibilmente.

Anno	2011	2012	2013	2014	2015
Debiti commerciali (MLD euro)	2,2	1,70	1,1	1,0	0,9



Per quanto riguarda l'indice di tempestività dei pagamenti, si riportano i dati storici ed i dati aggiornati del 2015 in cui si evidenzia il notevole risultato raggiunto dal SSR in materia di ritardo dei pagamenti dei fornitori.

**Andamento Indice di Tempestività dei Pagamenti
dei Fornitori Commerciali del SSR**



L'indice di tempestività dei pagamenti atteso per il 2016 è pari a 30 giorni.



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e dello sport per tutti

Un ulteriore indice di salute del sistema è rappresentato dalle movimentazioni dei Crediti v/Stato.

Nel 2015 grazie ai risultati positivi del piano di rientro e la conferma dell'equilibrio di bilancio sono stati sbloccati ulteriori milioni di euro di premialità degli anni precedenti, azzerando i residui 2010 ed i residui 2011. Entro i primi mesi dell'anno 2016 il Ministero dell'Economia dovrebbe erogare il anche la premialità 2012 e 2013.

Complessivamente nel 2016, si stima lo sblocco di risorse pari a quelle del 2015.

Obiettivi per il prossimo triennio: ERP Regionale

Come già rappresentato nelle precedenti Relazioni al Bilancio il progetto di implementazione di un sistema amministrativo contabile centralizzato per la Regione e le Aziende Sanitarie, basato su piattaforma ERP, strutturato secondo il modello "Holding- Subsidiaries", corrisponde sia al nuovo modello organizzativo delineato dal D.Lgs.vo 118/2011 che alla esigenza di standardizzazione ed armonizzazione dei modelli contabili nonché di controllo e razionalizzazione dei processi di gestione della sanità regionale.

Il progetto prevede il governo omogeneo ed integrato di tutti i processi clinici ed amministrativi che abbiano impatto sulla spesa sanitaria (acquisti, magazzino, gestione cespiti, ecc.) anche mediante una stretta interazione con altri sistemi informativi aziendali.

Nel 2014 sono state avviate le attività per la definizione delle procedure ad evidenza pubblica utili alla acquisizione della piattaforma ERP, infatti con la DGR n. 2427 del 21 novembre 2014 è stato approvato il Piano Operativo del progetto strategico regionale "Sistema Informativo per il monitoraggio della spesa del Servizio Sanitario".

Con Determina Dirigenziale n. 66 del 28.11.2014 si è proceduto all'affidamento alla società in house Innovapuglia S.p.A delle attività propedeutiche alla emanazione degli atti relativi alla procedura di evidenza pubblica (gara europea) per l'acquisizione delle offerte.

Con DGR 1280 del 27 maggio 2015, si è proceduto alla variazione del cronoprogramma e del quadro economico nonché alla adozione del Piano dei Conti del Servizio Sanitario pugliese.

Allo stato risulta acquisito il progetto definitivo, sono terminati i lavori del Tavolo Tecnico composto dai rappresentanti delle Aziende del SSR per la definizione dei requisiti funzionali del "Sistema Informativo per il Monitoraggio della Spesa del Servizio Sanitario Regionale - MOSS".

La società in house ha informato di aver redatto il capitolato di appalto e di essere pronta per l'indizione della gara europea che è prevista entro dicembre 2016.



REGIONE PUGLIA

Dipartimento Promozione della salute, del benessere sociale e della sport per tutti

Conclusioni

Il bilancio della GSA è stato redatto sulla base delle proposte di bilancio 2016 definite dai rispettivi Servizi dell'Assessorato alle Politiche della Salute, proposte in linea con gli obiettivi strategici del Dipartimento.

Per quanto riguarda gli obiettivi operativi della GSA sarebbe di auspicio poter:

- Completare le azioni dirette all'ottimizzazione dei livelli di omogeneità, confrontabilità e aggregazione dei bilanci delle Aziende sanitarie e della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), anche in funzione della predisposizione del Bilancio Consolidato regionale;
- Completare il sistema di contabilità analitica regionale al fine anche di ridurre i rischi amministrativo-contabili presenti nei processi aziendali;
- Avviare azioni di monitoraggio dei costi e degli standard, utili al benchmarking aziendale e regionale.

In tale contesto, però, non si può sottacere il sottodimensionamento dell'organico dell'Area Politiche della Salute e soprattutto della GSA (basti pensare che sono effettivamente impegnate nelle attività relative ai conti ed ai bilanci sanitari solo tre unità a tempo determinato del comparto ed un dirigente su tre previsti), che risulta notevolmente inferiore a quello in forza presso analoghe strutture di altre Regioni e che non consente di raggiungere tutti gli obiettivi previsti e richiesti dalle norme e dalle componenti ministeriali.

Un'altra criticità, così come già evidenziato nella relazione al bilancio consolidato 2014, è rappresentata dalla poco chiara attribuzione delle funzioni di "controllo". Non risultano individuati con chiarezza né i soggetti deputati né gli ambiti (livello centrale ed aziendale), i poteri e gli strumenti a disposizione. E' pacifico, in ogni caso, che le funzioni di controllo debbano prioritariamente essere esercitate all'interno delle aziende sanitarie.

Alla luce di tali riflessioni diviene indispensabile dunque continuare nel percorso avviato anche mediante l'implementazione di un sistema informativo ERP regionale e, come per altro rappresentato dallo stesso Tavolo di verifica ministeriale al rafforzamento della struttura regionale, nella consapevolezza che la molteplicità e complessità delle norme, che regolano il settore sanitario, richiedono l'impiego di una adeguata dotazione organica, adeguata non solo per numero di addetti ma anche per specifiche competenze.

Il Responsabile GSA