

DELIBERAZIONE N° 309

SEDUTA DEL 17 MAR. 2015

Politiche della Persona

DIPARTIMENTO

**OGGETTO** Art. 32 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e s.m.i.  
Consolidato preventivo del Servizio Sanitario Regionale anno 2015-  
APPROVAZIONE

Relatore **ASSESSORE DIPARTIMENTO  
POLITICHE DELLA PERSONA**

La Giunta, riunitasi il giorno 17 MAR. 2015 alle ore 13,35 nella sede dell'Ente,

		Presente	Assente
1.	Maurizio Marcello PITTELLA Presidente	X	
2.	Flavia FRANCONI Vice Presidente	X	
3.	Aldo BERLINGUER Componente	X	
4.	Raffaele LIBERALI Componente	X	
5.	Michele OTTATI Componente	X	

Segretario: avv. Donato DEL CORSO

ha deciso in merito all'argomento in oggetto,  
secondo quanto riportato nelle pagine successive.

L'atto si compone di N° 6 pagine compreso il frontespizio  
e di N° 4 allegati

**UFFICIO RAGIONERIA GENERALE**

Prenotazione di impegno N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

Assunto impegno contabile N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. \_\_\_\_\_

Esercizio \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

IL DIRIGENTE

Atto soggetto a pubblicazione  integrale  per estratto

## VISTI

- il D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i. avente ad oggetto "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- la L.R. 2 marzo 1996, n. 12 e s.m.i., relativa alla riforma dell'organizzazione amministrativa regionale ;
- la deliberazione di Giunta Regionale 13 gennaio 1998, n. 11 concernente l'individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale;
- la deliberazione di Giunta Regionale 13 dicembre 2004, n. 2903, modificata dalla deliberazione di Giunta Regionale 3 maggio 2006, n. 637 con la quale è stato definito l'iter procedurale delle proposte di deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di impegno e liquidazione della spesa;
- la deliberazione di Giunta Regionale 23 aprile 2008, n. 539 che integra la D.G.R. n. 637/2006, recante la disciplina dell'iter procedurale delle determinazioni e disposizioni dirigenziali della Giunta regionale e l'avvio del Sistema Informativo di Gestione dei provvedimenti amministrativi;
- la deliberazione di Giunta Regionale 14 dicembre 2010, n. 2057 avente ad oggetto "Art. 2 comma 7 L.R. n. 31/10 – Conferimento incarico di direzione dell'Ufficio Risorse Finanziarie e Investimenti del Sistema Salute presso il Dipartimento Salute, Sicurezza Sociale, Servizi alla Persona e alla Comunità";
- la deliberazione di Giunta Regionale 19 febbraio 2014 n. 227 con la quale è stata definita la nuova denominazione e configurazione dei Dipartimenti regionali relativi alle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale e alla riallocazione delle strutture esistenti in coerenza con le nuove attribuzioni dei dipartimenti;
- la deliberazione di Giunta Regionale 19 febbraio 2014 n. 231 con la quale è stato conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Politiche della Persona;
- la deliberazione di Giunta Regionale n. 693 del 10/06/2014, con la quale l'esecutivo ha provveduto a ridefinire la configurazione dei dipartimenti regionali relativi alle Aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta Regionale" a parziale modifica della D.G.R. n. 227/2014;
- la deliberazione di Giunta Regionale n. 694 del 10/06/2014 avente ad oggetto "Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Individuazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali individuali e declaratoria dei compiti loro assegnati";

## VISTI

- il D.Lgs 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. ;
- Il D.P.C.M. del 29 novembre 2001;
- l'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 (repertorio atti n.2271);
- l'art. 128 del D.Lgs n. 163/2006 e s.m.i.;
- il D.M. 13 novembre 2007;
- il D.M. 10.3.2008;
- il D.L. 25 giugno 2008, n. 112 convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2008, n. 133;
- il D.L. 7 ottobre 2008, n. 154 convertito, con modificazioni, in legge 4 dicembre 2008, n. 189;
- la legge 5 maggio 2009 n. 42 recante delega al Governo in materia di federalismo fiscale;
- il D.Lgs 27 ottobre 2009, n. 150;
- la legge 31 dicembre 2009, n. 196 riguardante la legge di contabilità e finanza pubblica;
- il D.L. 31 maggio 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1, comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122;
- la Legge 13 dicembre 2010, n. 220;
- l'Intesa sancita in Conferenza Unificata nella riunione del 3.3.2011;
- il D.L. 6 luglio 2011, n. 98 convertito in legge dall'art. 1, comma 1, legge 15 luglio 2011, n. 111;
- la L.R. n. 26 del 30.11.2011;
- il D.L. 10 ottobre 2012 n. 174 convertito con modificazioni dalla Legge 7.12.2012 n. 213;
- la Legge 24.12.2012 n. 228;
- la L.R. n. 18 del 8.8.2013;
- il Nuovo Patto per la Salute;

## VISTE

- la L.R. n. 34/1995 che ha dettato le disposizioni per la disciplina della contabilità, dell'utilizzazione e gestione del patrimonio e del controllo delle Aziende Sanitarie Regionali;
- la L.R. n. 39/2001 che ha riordinato e razionalizzato il SSR;
- la L.R. n. 12/2008 che ha riorganizzato il SSR;

- la Deliberazione n. 1284 del 13.9.2011 con la quale la Giunta Regionale ha approvato, in attuazione delle disposizioni previste all'art. 27 del D. Lgs 118/2011, il Piano dei Conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata;
- la legge 1 luglio 2012 n. 135 avente ad oggetto **conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini;**
- la D.G.R. n. 983/2012 concernente l'istituzione del Dipartimento Interaziendale per la gestione diretta dei sinistri RCT nella sanità lucana;
- la D.C.R. n. 317 del 24.7.2012 relativa all'approvazione del Piano Regionale integrato della Salute e dei Servizi alla Persona 2012/2015;
- la D.G.R. n. 677 del 7.6.2013 relativa all'approvazione del Percorso Attuativo della Certificabilità di cui al D.I. del 17.9.2012 e D.I. 1.3.2013;

#### VISTI altresì

- il D. Lgs 23.6.2011 n. 118 che ha dettato disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;
- il D.M. 15.6.2012 che ha approvato i nuovi modelli di rilevazione economica e patrimoniale (CE ed SP) del SSN;
- l'art. 1, c.36, della L.228/2012 che ha modificato l'art. 29 c. 1 lett.b) del D.Lgs n. 118/2011;
- il D.M. 20.3.2013 che ha modificato gli schemi di Stati Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa delle Aziende del SSN;
- la nota dipartimentale prot. n. 59725 del 3.4.2013 di invio delle note circolari ministeriali (prot. 2496-P del 28.1.2013 e n. 8036 del 5.3.2013) relative al trattamento contabile degli ammortamenti a seguito dell'entrata in vigore dell'art. 1, c.36 della L. 228/2012;
- la nota circolare dipartimentale n. 5 prot. n. 68554 del 16.4.2013, relativa al trattamento contabile degli accantonamenti per rischi connessi all'autoassicurazione da parte delle Aziende del SSR;
- la nota prot. 9555/p del 3.4.2014 del Ministero della Salute a riscontro della nota dipartimentale prot. 23754/1202 del 11.2.2014 concernente la richiesta di parere sul trattamento contabile degli accantonamenti per ferie maturate e non godute;

#### VISTE

- la nota assessorile prot. n. 179109 del 6.11.2014 contenente indicazioni sulle assegnazioni provvisorie di parte corrente a destinazione indistinta e vincolata del FSR 2015;
- la deliberazione n. 1398 del 18/11/2014 con la quale la Giunta Regionale ha approvato il **Programma Provvisorio di Ripartizione del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente - anno 2015;**

#### RICHIAMATI

- Gli artt.13, 14 e 15 della legge regionale n. 34 del 27 marzo 1995 concernenti i bilanci di previsione delle Aziende Sanitarie regionali;
- L'art. 16 della L.R. n. 16/2012 che modifica l'art. 15 della L.R. 34/95 (L'art. 15 della legge regionale 27 marzo 1995, n. 34 è così sostituito: "1. *Il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono adottati dal Direttore generale dell'azienda entro il 10 novembre dell'anno precedente e sono trasmessi alla Giunta regionale per l'approvazione corredati della relazione del Collegio Sindacale entro il 30 novembre. Il bilancio economico preventivo è approvato dalla Giunta regionale.*);
- L'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011 e smi riguardanti il Bilancio preventivo economico annuale;

#### ATTESO

- che l'art.25 del D.Lgs n. 118/2011 stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie, predisposto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, include un Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26;
- che al conto economico preventivo è allegato lo schema CE e che il bilancio è corredato da una Nota illustrativa, dal Piano degli investimenti;

## DATO ATTO

- che i bilanci di previsione 2015 delle Aziende Sanitarie regionali sono stati predisposti nel rispetto delle disposizioni di cui alla L.R. n. 34/95 e smi, al D.lgs 118/2011 e smi e alle comunicazioni dipartimentali;
- che i bilanci economici di previsione 2015, di seguito elencati, sono trasmessi dalle Aziende Sanitarie regionali per il controllo regionale ai sensi dell'art. 44 della L.R. n. 39/2001;
- che i bilanci economici di previsione 2015 delle Aziende Sanitarie regionali sono stati adottati, come di seguito elencati, dalla Giunta Regionale,

## VISTE

- la deliberazione n. 467 del 8.11.2014 del Commissario dell'Azienda Ospedaliera Regionale San Carlo di Potenza di approvazione del bilancio economico preventivo anno 2015 e triennale 2015/2017, adottata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1582 del 22.12.2014;
- la deliberazione n. 1228 del 07.11.2014, modificata con deliberazione n. 1390 del 10.12.2014, del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (A.S.M.) di approvazione del bilancio economico preventivo anno 2015 e triennale 2015/2017, adottata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 70 del 20.01.2015;
- la deliberazione n. 581 del 10.11.2014 del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale di Potenza (A.S.P.) di approvazione del bilancio economico preventivo anno 2015 e triennale 2015/2017, adottata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 69 del 20.01.2015;
- la deliberazione n. 632 del 10.11.2014 del Direttore Generale dell'IRCCS/CROB di Rionero in Vulture di adozione del bilancio economico preventivo anno 2015 e triennale 2015/2017, adottata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1581 del 22.12.2014;

**VISTO** l'art. 32 del D.lgs. n. 118/2011 che dispone la predisposizione e l'approvazione del bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

## DATO ATTO

- che il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale (S.S.R), così come indicato all'art. 32, comma 4, del D. Lgs 118/2011, si compone ed è corredato degli atti di cui all'art. 25 del citato decreto;
- che il comma 3 del predetto art. 32 definisce l'area di consolidamento che è così costituita:
  - Azienda Sanitaria Locale di Potenza (A.S.P.);
  - Azienda Sanitaria Locale di Matera (A.S.M.);
  - Azienda Ospedaliera Regionale San Carlo di Potenza;
  - I.R.C.C.S./C.R.O.B. di Rionero in Vulture;

**VISTO** il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale (S.S.R.);

**PRESO ATTO** a tutt'oggi dell'assenza della emanazione da parte del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, della Casistica applicativa e delle specifiche linee guida riferibili alle modalità di redazione del bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale (S.S.R.) si è proceduto a predisporre il bilancio economico preventivo consolidato per il 2015 sulla base anche delle indicazioni fornite dal Tavolo di Verifica ministeriale (giusta Intesa 23.3.2005);

## ATTESO

- che sulla base della normativa e degli Accordi ed Intese richiamati : occorre garantire in sede di programmazione regionale l'equilibrio economico finanziario;
- che i bilanci di previsione 2015 delle Aziende Sanitarie regionali presentano, nel periodo considerato, l'equilibrio economico;
- che il bilancio preventivo economico annuale consolidato 2015 del Servizio Sanitario Regionale (S.S.R) espone il pareggio di bilancio;
- che il pareggio di bilancio previsto dal CE del S.S.R. consolidato di previsione 2015 si realizza tenendo conto degli effetti economici scaturenti dall'applicazione delle disposizioni normative nazionali e

regionali e dei provvedimenti e direttive regionali in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa del SSR.;

**PRESO ATTO** delle disposizioni contenute al comma 1 lettera b) dell'art. 23 del D.Lgs n.118/2011;

**ATTESO** che la Regione Basilicata, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 23, comma 1 lett. a) del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, fatte salve eventuali e successive integrazioni e modifiche del citato decreto legislativo, ha comunicato ai competenti Ministeri, di non esercitare la scelta di gestire direttamente una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario e che pertanto, a valere sui capitoli di spesa del servizio sanitario regionale, non potranno essere effettuate operazioni di gestione diverse dal mero trasferimento delle somme agli enti del servizio sanitario regionale di cui all'articolo 19, comma 2, lettera c) del citato decreto legislativo;

**RICHIAMATA** la Deliberazione n. 709 del 05/06/2012 con la quale la Giunta Regionale ha dato attuazione alle disposizioni contenute al comma 1, lettera b) dell'art. 23 del D.Lgs n. 118/2011, provvedendo all'individuazione, quale "Responsabile della Gestione Sanitaria", il Dirigente pro tempore dell'Ufficio Risorse Finanziarie ed I.S.S. del Dipartimento Politiche della Persona;

**SU PROPOSTA dell'Assessore al ramo  
AD UNANIMITÀ DI VOTI  
DELIBERA**

Per quanto in premessa indicato che qui si intende integralmente riportato

- Di **approvare**, ai sensi del comma 5, dell'art. 32 del D.Lgs n. 118/2011 e smi, il bilancio preventivo economico annuale consolidato 2015 del Servizio Sanitario Regionale (S.S.R) allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale unitamente ai seguenti documenti a corredo composti da:
  - *Conto Economico preventivo Consolidato e schema Modello CE preventivo consolidato (Allegato 1);*
  - *Relazione sulla Gestione (Allegato 2);*
  - *Prospetto degli investimenti (Allegato 3);*
  - *Nota Illustrativa (Allegato 4).*
- Di **disporre**, ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs 118/2011 e smi, la pubblicazione del presente atto entro 60 giorni dalla approvazione sul sito istituzionale della regione.

*Il presente provvedimento è definitivo e non prevede impegno di spesa sul bilancio regionale corrente.*

L'ISTRUTTORE

IL RESPONSABILE P.O.

(D.ssa M. Rosaria Tamburrino)

IL DIRIGENTE

(Dott. Stefano LORUSSO)

Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della deliberazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.



Allegato 1

# Conto economico preventivo consolidato e schema Modello CE preventivo consolidato

---

**BILANCIO CONSOLIDATO PREVENTIVO**

**anno 2015**

**CONTO ECONOMICO PREVENTIVO CONSOLIDATO CONSOLIDATO DEL SSR**

	2015	2013	Variazioni	
			Importo	%
<b>A) Valore della produzione</b>				
<b>A.1) Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.055.244</b>	<b>1.027.126</b>	<b>28.118</b>	<b>3%</b>
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.045.930	1.016.101	29.829	3%
A.1.b) Contributi in conto esercizio - extra fondo	8.290	9.744	(1.454)	-15%
A.1.c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	840	1.258	(418)	-33%
A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	698	698	-	0%
A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	318	(318)	-100%
A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblici	-	100	(100)	-100%
A.1.d.5) da privati	142	142	-	0%
A.1.d) Contributi c/esercizio da privati	184	23	161	700%
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>(3.946)</b>	<b>(3.277)</b>	<b>(669)</b>	<b>100%</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>533</b>	<b>496</b>	<b>37</b>	<b>100%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>78.999</b>	<b>88.226</b>	<b>(9.227)</b>	<b>-10%</b>
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	70.057	78.887	(8.830)	-11%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	4.069	4.485	(416)	-9%
A.4.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	4.873	4.854	19	0%
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>1.849</b>	<b>4.936</b>	<b>(3.087)</b>	<b>-63%</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>11.557</b>	<b>12.116</b>	<b>(559)</b>	<b>-5%</b>
<b>A.7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>22.477</b>	<b>20.645</b>	<b>1.832</b>	<b>9%</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2.305</b>	<b>2.783</b>	<b>(478)</b>	<b>-17%</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.169.018</b>	<b>1.153.051</b>	<b>15.967</b>	<b>1%</b>
<b>B) Costi della produzione</b>				
<b>B1) Acquisti di beni</b>	<b>(174.856)</b>	<b>(165.380)</b>	<b>(9.476)</b>	<b>6%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	(165.799)	(156.854)	(8.945)	6%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	(9.056)	(8.526)	(532)	6%
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>(454.660)</b>	<b>(445.673)</b>	<b>(8.987)</b>	<b>2%</b>
B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	(81.757)	(80.917)	(840)	1%
B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	(84.280)	(85.189)	909	-1%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	(47.904)	(47.734)	(170)	0%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	(43.993)	(44.008)	15	0%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	(15.275)	(15.322)	47	0%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	(12.542)	(12.702)	160	-1%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	(104.275)	(94.682)	(9.593)	10%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	(13.367)	(13.618)	251	-2%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	(6.570)	(6.847)	77	-1%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	(2.557)	(2.524)	(33)	1%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	(6.097)	(6.179)	82	-1%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	(11.438)	(10.722)	(716)	7%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	(3.323)	(3.548)	225	-6%
B.2.n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	(6.896)	(8.891)	1.995	-22%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	(8.665)	(8.021)	(644)	8%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	(5.721)	(4.969)	(752)	15%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>(56.690)</b>	<b>(58.649)</b>	<b>1.959</b>	<b>-3%</b>
B.3.a) Acquisto servizi non sanitari	(54.090)	(56.243)	2.153	-4%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	(1.265)	(1.148)	(117)	10%
B.3.c) Formazione	(1.335)	(1.258)	(77)	6%
<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>(24.497)</b>	<b>(23.909)</b>	<b>(588)</b>	<b>2%</b>
<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>(5.787)</b>	<b>(6.504)</b>	<b>717</b>	<b>-11%</b>
<b>B6) Costi del personale</b>	<b>(379.687)</b>	<b>(376.869)</b>	<b>(2.818)</b>	<b>1%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	(149.780)	(150.230)	450	0%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	(10.347)	(10.301)	(46)	0%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	(148.921)	(146.902)	(2.019)	1%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	(6.037)	(5.894)	(143)	2%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	(64.602)	(63.542)	(1.060)	2%
<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>(5.719)</b>	<b>(6.739)</b>	<b>1.020</b>	<b>-15%</b>
<b>B8) Ammortamenti</b>	<b>(24.746)</b>	<b>(24.031)</b>	<b>(715)</b>	<b>3%</b>
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	(474)	(481)	7	-1%
B.8.b) Ammortamento fabbricati	(10.063)	(9.822)	(241)	2%
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	(14.209)	(13.728)	(481)	4%
<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>(51)</b>	<b>51</b>	<b>-100%</b>
<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>4.172</b>	<b>(4.172)</b>	<b>-100%</b>
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	-	4.034	(4.034)	-100%
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	-	138	(138)	-100%
<b>B11) Accantonamenti</b>	<b>(13.948)</b>	<b>(18.518)</b>	<b>4.633</b>	<b>-25%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	(12.418)	(15.088)	2.670	-18%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	(275)	(271)	(4)	1%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	(441)	441	-100%
B.11.d) Altri accantonamenti	(1.255)	(2.781)	1.526	-55%
<b>TOTALE B)</b>	<b>(1.140.590)</b>	<b>(1.122.214)</b>	<b>(18.376)</b>	<b>2%</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>28.428</b>	<b>30.837</b>	<b>(2.409)</b>	<b>-8%</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>				
<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	<b>19</b>	<b>16</b>	<b>3</b>	<b>19%</b>
<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	<b>(100)</b>	<b>(184)</b>	<b>84</b>	<b>-46%</b>
<b>TOTALE C)</b>	<b>(81)</b>	<b>(168)</b>	<b>87</b>	<b>-52%</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
<b>D1) Rivalutazioni</b>	-	-	-	-
<b>D2) Svalutazioni</b>	-	-	-	-
<b>TOTALE D)</b>	-	-	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
<b>E1) Proventi straordinari</b>	-	<b>7.804</b>	<b>(7.804)</b>	<b>-100%</b>
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b) Altri proventi straordinari	-	7.804	(7.804)	-100%

<b>E2) Oneri straordinari</b>	-	(8.411)	<b>8.411</b>	-100%
E.2.a) Minusvalenze	-	(6)	<b>6</b>	100%
E.2.b) Altri oneri straordinari	-	(8.405)	<b>8.405</b>	-100%
<b>TOTALE E)</b>	-	<b>(607)</b>	<b>607</b>	-100%
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>28.347</b>	<b>30.062</b>	<b>(1.715)</b>	-6%
<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>				
<b>Y1) IRAP</b>	(27.808)	(27.203)	(605)	2%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	(25.602)	(25.053)	(749)	3%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	(1.778)	(1.822)	<b>44</b>	-2%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	(228)	(328)	<b>100</b>	-30%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
<b>Y2) IRES</b>	(538)	(453)	(85)	19%
<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	0%
<b>TOTALE Y)</b>	<b>(28.346)</b>	<b>(27.656)</b>	<b>(690)</b>	2%
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1</b>	<b>2.406</b>	<b>(2.405)</b>	-100%

**REGIONE BASILICATA**  
DIPARTIMENTO SANITA'

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO  
ECONOMICO DELLE AZIENDE SANITARIE  
LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE**  
REGIONE BASILICATA  
MODELLO "999"

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>1.055.244</b>
	+	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>1.045.930</b>
	+	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.026.049
	+	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.881
	+	AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>8.290</b>
	+	AA0080	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.422
T	+	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	122
T	+	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
T	+	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	6.300
T	+	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	+	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	+	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.868
	+	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.868
	+	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	+	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	+	AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>840</b>
	+	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	698
	+	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	+	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	+	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	142
	+	AA0230	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>184</b>
	-	AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-3.946</b>
	+	AA0270	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>533</b>
	+	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	155
	+	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	31
	+	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	170
	+	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	177
	+	AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>78.999</b>
	+	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	70.290
R	+	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	+	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	233

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	70.057
SS	+	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
SS	+	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.200
SS	+	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	1.200
SS	+	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	+	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
S	+	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	+	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.640
	+	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.069
	+	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
	+	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.972
	+	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	25
	+	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	22
	+	AA0730	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	+	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	1.050

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.849
	+	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	126
	+	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	235
	+	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	235
	+	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	+	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	+	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.020
	+	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	214
	+	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	806
	+	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	468
	+	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	+	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	-
	+	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	+	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	468
	+	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.557
	+	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.543
	+	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	14
	+	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	+	AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	22.477
	+	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-
	+	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	21.401
	+	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	32
	+	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	837
	+	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
	+	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	207
	+	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	+	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.305
	+	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	357
	+	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	143
	+	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.805
	+	BA0010	B.1) Acquisti di beni	174.856
	+	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	165.799
	+	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	92.490
	+	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	92.371
	+	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	119
	+	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
	+	BA0070	B.1.A.2) Prodotti di diagnostica in vitro (IVD)	7.045
	+	BA0080	B.1.A.3) Dispositivi medici	467
	+	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2.478
	+	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	49.522
	+	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	28.219
	+	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.626
	+	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.677
	+	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.202
	+	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.826
	+	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	8.663
	+	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	348

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	7.803
	+	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>9.058</b>
	+	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.669
	+	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	738
	+	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.345
	+	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.408
	+	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.535
	+	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	363
	+	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>511.350</b>
	+	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>454.660</b>
	+	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>81.757</b>
	+	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	81.083
	+	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	41.828
	+	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	8.299
	+	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	27.979
	+	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.977
	+	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>84.280</b>
	+	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	82.541
	+	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>47.904</b>
	+	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	436
	+	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extraregione)	10.538
	+	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	6.239
	+	<b>BA0580</b>	<b>B.2.A.3.5) - da privato</b>	<b>30.691</b>
	+	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	+	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	300
	+	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	30.391
	+	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	+	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>43.993</b>
	+	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	+	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	+	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	43.993
	+	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	+	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>15.275</b>
	+	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	+	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	15.275
	+	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>12.542</b>
	+	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	+	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	12.542
	+	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>104.275</b>
	+	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	+	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	21.552
	+	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	+	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	+	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	9.643

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	11.909
			B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	+	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>13.367</b>
	+	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	+	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	+	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	13.367
	+	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	+	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>6.570</b>
	+	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
				5.187
	+	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.083
	+	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
			B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	+	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>2.557</b>
	+	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
				994
	+	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.563
	+	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	+	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>6.097</b>
	+	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
				125
	+	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	5.802
	+	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>11.438</b>
	+	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
SS	+	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	+	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	11.438
	+	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-
	+	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)</b>	<b>3.323</b>
	+	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
	+	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	3.289
	+	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	+	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	34
	+	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
	+	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>6.896</b>
	+	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.752
	+	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2
	+	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4
	+	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.839
	+	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2.299
R	+	<b>BA1340</b>	<b>B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi in favore sanitario pubblico nella Regione</b>	
	+	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>8.665</b>
R	+	<b>BA1360</b>	<b>B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati nella Regione</b>	
	+	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	308
	+	<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>	<b>8.287</b>
	+	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5.026
	+	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.427
	+	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.009

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
	+	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	825
	+	<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>70</b>
	+	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	+	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	70
	+	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>5.721</b>
	+	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	200
	+	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	9
	+	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.214
	+	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>56.690</b>
	+	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>54.090</b>
	+	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.150
	+	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	11.673
	+	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.186
	+	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	767
	+	BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	3.902
	+	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	71
	+	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.750
	+	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.809
	+	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	8.540
	+	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.514
	+	<b>BA1680</b>	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>1.385</b>
	+	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	793
	+	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	592
	+	<b>BA1710</b>	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>12.343</b>
R	+	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	+	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5
	+	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.338
	+	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>1.265</b>
R	+	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	+	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	66
	+	<b>BA1780</b>	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>1.105</b>
	+	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	433
	+	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	+	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	+	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
	+	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	672
	+	<b>BA1840</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>94</b>
R	+	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	+	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	94
SS	+	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	+	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>1.335</b>
	+	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	258
	+	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.077
	+	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>24.497</b>
	+	<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>4.459</b>
	+	<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>9.695</b>
	+	<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>9.532</b>
	+	<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>208</b>
	+	<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>337</b>
	+	<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	<b>266</b>
R	+	BA1980	B.4) Godimento di beni di terzi	-
	+	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>5.787</b>
	+	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>894</b>

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>3.779</b>
	+	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.265
	+	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	514
	+	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>1.114</b>
	+	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.104
	+	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	10
	+	<b>BA2070</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>379.687</b>
	+	<b>BA2080</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>309.048</b>
	+	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>160.127</b>
	+	<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>149.780</b>
	+	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	144.641
	+	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.139
	+	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	+	<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>10.347</b>
	+	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	9.831
	+	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	516
	+	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	+	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>148.921</b>
	+	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	144.423
	+	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.498
	+	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	+	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>1.616</b>
	+	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.388</b>
	+	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.245
	+	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	143
	+	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	+	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>228</b>
	+	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	228
	+	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	+	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	+	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>44.427</b>
	+	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>2.463</b>
	+	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.463
	+	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	+	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	+	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>41.964</b>
	+	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	40.902
	+	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.062
	+	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	+	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>24.596</b>
	+	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>2.187</b>
	+	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.047
	+	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	140
	+	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	+	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>22.409</b>
	+	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	22.209
	+	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	200
	+	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	+	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.719</b>
	+	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.496
	+	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	+	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>4.223</b>
	+	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	2.547
	+	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.676
	+	<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>24.746</b>
	+	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	474
	+	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>24.272</b>
	+	<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>10.063</b>
	+	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	10.063
	+	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	14.209
	+	BA2630	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	+	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	+	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
	+/-	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-
	+/-	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	+/-	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	+	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.948
	+	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	12.418
	+	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.355
	+	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	850
	+	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.800
	+	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.003
	+	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	410
	+	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	275
	+	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	715
	+	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	515
	+	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	+	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	+	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	200
	+	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	540
	+	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per Interessi di mora	100
	+	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	+	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	+	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 accantonamenti	440
	+	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.140.590
	+	CA0010	C.1) Interessi attivi	19
	+	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	15
	+	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3
	+	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1
	+	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	100
	+	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	35
	+	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
	+	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	65
	+	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	+	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	+	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	+/-	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-81
	+	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	+	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	+/-	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	+	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	-
	+	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-
	+	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) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-

Tab A - MOD CE

Cons	SEGNO	CODICE	VOCE MODELLO CE	CONSOLIDATO REGIONALE 999
	+	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	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	-
	+	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	-
	+	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) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori 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	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	-
	+	EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-
	+	EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	-
	+	EA0280	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	-
	+	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-
	+	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-
	+	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	-
R	+	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	+	EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	-
	+	EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-
	+	EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-
	+	EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-
	+	EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-
	+	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	+	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	+	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	+	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	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	-
	+	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	-
	+	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) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori 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	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	-
	+/-	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-
	+/-	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A + B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>28.347</b>
	+	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>27.808</b>
	+	YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	25.802
	+	YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.778
	+	YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	228
	+	YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
	+	YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>538</b>
	+	YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	116
	+	YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	422
	+	YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-
	+	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>28.346</b>
	+/-	<td><b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b></td> <td><b>1</b></td>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>1</b>



REGIONE BASILICATA

ALLEGATO 2

# Relazione sulla gestione

---

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO CONSOLIDATO PREVENTIVO

anno 2015

## 1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il Bilancio Consolidato del SSR, è stata predisposta facendo riferimento alle disposizioni del D. Lgs. 118/11.

## 2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEL SSR

L'attuale assetto organizzativo istituzionale del SSR della Regione Basilicata è stato delineato dalla L.R. 1.7.2008 en. 12 che ne ha ridisegnato la struttura, la regolazione, gli obiettivi, gli indirizzi e gli equilibri di gestione e dall'art. 20 della L.R. 4.8.2011 che stabilito che i presidi ospedalieri non sede di PSA o di DEA non possono erogare prestazioni di ricovero per acuti

Un nuovo e più incisivo indirizzo è stato poi tracciato dalla D.C.R. n. 317 del 24/7/2012 che nell'approvare il "Piano Integrato della Salute e dei Servizi alla Persona e alla Comunità - 2012/2015- Ammalarsi meno, curarsi meglio", ha definito le macrostrutture aziendali (Distretti socio-sanitari), l'organizzazione territoriale e di ambito, la rete ospedaliera ed il rapporto ospedale territorio.

L'attuale SSR ha una struttura organizzativa di tipo aziendale, costituita dall'Azienda Sanitaria locale di Potenza (ASP), dall'Azienda Sanitaria locale di Matera (ASM), dall'Azienda Ospedaliera Regionale (AOR San Carlo) dall'Istituto di Ricerca a Carattere Scientifico (IRCCS CROB).

La popolazione di riferimento assistita è pari, sulla base dell'ultimo censimento ISTAT, a 576.194 ed è così suddivisa:

Popolazione									
Aziende Sanitarie	Anni-0	Anni-1_4	Anni-5_14	Anni-15_24	Anni-25_44	Anni-45_64	Anni-65_74	Anni-75	Totali
A.S.P.	2.798	11.776	33.805	41600	100694	105.930	35.185	44.394	376.182
A.S.M.	1.567	6.688	19.038	22634	54501	55.138	19.356	21.090	200.012
	4.365	18.464	52.843	64.234	155.195	161.068	54.541	65.484	576.194

Il SSR è articolato attualmente in distretti socio-sanitari corrispondenti ai comuni di Potenza e Matera e alle aree territoriali omogenee sub-provinciali, coincidenti con il territorio delle aree programma (art. 22 LR 16/12); impegna n. 7.143 unità di personale dipendente a tempo indeterminato nelle aziende pubbliche n. 976 unità di personale convenzionato (n.462 MMG, n. 64 PLS e 450 MCA)

I Numeri della Sanità Lucana sono i seguenti:

- Densità: 57 ab/Kmq (La Regione Basilicata è più estesa delle Marche ed il doppio della Liguria)
- Incidenza popolazione anziana (> 65 anni): 20,83%
- Nr. Dipendenti: 7143 addetti a tempo indeterminato nelle aziende pubbliche;
- Nr. Medici convenzionati (MMG e continuità assistenziale): 976 addetti, di cui 462 MMG (47%), 64 PLS (7%) e 450 MCA (46%) (31 dicembre 2013)

### 3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

#### 3.1 Assistenza Ospedaliera

In Regione operano n.7 presidi ospedalieri e n. 1 casa di cura convenzionata. L'art. 20 della LR 17/11 ha stabilito che solo i presidi ospedalieri sede di Pronto Soccorso Attivi e DEA di I e II livello possono erogare prestazioni ospedaliere per acuti.

In Basilicata sono attivi i seguenti presidi ospedalieri:

Presidio	Tipologia	Sede	Azienda di riferimento
PO San Carlo	DEA II livello	Potenza	AOR San Carlo
PO IRCCS CROB	IRCCS	Rionero in Vulture	IRCCS CROB
PO Madonna delle Grazie	DEA I Livello	Matera	ASM
PO "Papa Giovanni Paolo II"	PSA	Policoro	ASM
PO "San Giovanni di Dio"	PSA	Melfi	ASP
PO Ospedale Civile Villa D'agri	PSA	Marsico Vetere	ASP
PO Lagonegro	PSA	Lagonegro	ASP

I posti letto per acuti, programmati dalla regione, ammontano a complessivi n. 1691 unità di cui n. 56 convenzionati (Clinica Luccioni).

Le aree funzionali di pianificazione territoriale sono tre: Regionale, Provinciale e di Base; le AFO (aree funzionali omogenee di appartenenza) sono quelle individuate dalla vigente normativa nazionale: chirurgia, emergenza, medica, materno infantile.

Area	di base			
	Chirurgica	emergenza	materno-Infantile	Medica
ASP	108	21	74	101
ASM	100	26	74	104
San Carlo	106	60	84	88
CROB	0	2	4	0
Altro	56	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>440</b>	<b>106</b>	<b>200</b>	<b>504</b>

Area	Provinciale			
AFO	chirurgica	emergenza	materno-infantile	medica
ASP	8	0	8	25
ASM	44	0	0	97
San Carlo	62	0	8	163
CROB	7	0	0	3
Altro	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>368</b>

Area	Regionale			
AFO	chirurgica	emergenza	materno-infantile	medica
ASP	0	0	0	0
ASM	8	0	4	20
San Carlo	64	20	0	74
CROB	32	0	0	39
Altro	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>146</b>	<b>20</b>	<b>8</b>	<b>104</b>

Per quanto riguarda le prestazioni di ricovero per lungodegenza (codice 56 e 60) operano sul territorio regionale n. 2 strutture private convenzionate. Si riportano di seguito i dati risultanti dai modelli HSP 12 e 13 relativi a tutti i posti letto (anno 2013):

Azienda	Codice 56	Codice 60	Totale
ASP	20	44	64
ASM	64	63	127
AOR	40		40
Privato	72	32	104

#### **OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI**

Con la delibera del Consiglio Regionale n. n. 317 del 24/7/2012 è stato approvato il "*Piano Integrato della Salute e dei Servizi alla Persona e alla Comunità - 2012/2015- Ammalarsi meno, curarsi meglio*". Il Piano disegna la nuova organizzazione del SSR definendone: le macrostrutture aziendali (Distretti socio-sanitari), l'organizzazione territoriale e di ambito, la rete ospedaliera e il rapporto ospedale territorio.

Il tasso di ospedalizzazione è ampiamente al di sotto di quello programmato così come il numero dei posti letto.

Nel corso del 2015 il SSR provvederà a rafforzare il ruolo della rete ospedaliera con particolare riferimento alla Neuropsichiatria infantile e, attraverso l'integrazione con il territorio, a ridurre ulteriormente i ricoveri inappropriati.

L'individuazione dei parametri standard per le strutture complesse ospedaliere consentirà di operare sia una riorganizzazione delle attività sia di realizzare le necessarie economie di scala.

Inoltre si punterà, ulteriormente, a valorizzare le attività dell'AOR San Carlo e dell'IRCCS/CROB per contrastare il flusso di migrazione sanitaria anche con interventi mirati quali l'ammodernamento ed il potenziamento del parco tecnologico.

L'istituzione della Fondazione della Ricerca in ambito socio sanitario e l'utilizzo dei Fondi europei consentiranno un maggior impulso all'attività di ricerca anche in termini di innovazione e sviluppo dei modelli di cura.

Infine obiettivo della Regione è quello di incidere in maniera determinante nella riduzione del saldo di mobilità passiva per i ricoveri anche con l'attivazione di accordi bilaterali con le Regioni interessate.

### 3.2 Assistenza Territoriale

Il quadro dell'offerta extra-ospedaliera per la Riabilitazione e la Disabilità è riportata nella tabella di seguito riportata:

Tipologia	ASP	ASM
Residenzialità	178	0
Semiresidenzialità	80	60

Di questi, alla luce de nel nuovo PSSR, sono accreditabili al SSR solo 220 posti letto così suddivisi

Tipologia	ASP	ASM
Residenzialità	100	0
Semiresidenzialità	79	41

Il quadro dell'offerta extra-ospedaliera è riportato nelle seguenti tabelle:

#### DEMENTIA SENILE

Tipologia	ASP	ASM
Residenzialità	157	79
Semiresidenzialità	79	39



## Posti letto -HOSPICE

Tipologia	ASP	ASM	AOR	CROB
HOSPICE PL	16	18	12	8

Relativamente alla medicina generale le Aziende sanitarie operano circa mille unità di personale convenzionato (47% MMG, n. 6% PLS e n. 46% MCA).

### **OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI**

Nel 2015 la Regione è impegnata ad attuare le misure individuate nel Piano sanitario, con particolare riferimento all'individuazione dei parametri standard per le strutture complesse territoriali e alla riorganizzazione della rete extra-ospedaliera attraverso la riconversione dei presidi ospedalieri non sede di DEA di I e II livello e di PSA.

Gli obiettivi strategici per l'anno 2015 sono:

- Potenziamento del sistema dell'emergenza urgenza 118
- Potenziamento della rete di radioterapia.
- Riduzione delle liste di attesa attraverso l'attivazione di idonee sinergie interaziendali e attraverso la realizzazione della Piastra Operatoria
- Potenziamento della rete di diagnostica per immagine attivando presso il PO Villa d'AGRI un nuovo servizio di Risonanza magnetica
- Concorrere a sostenere l'avvio e la realizzazione dei nuovi programmi a valenza strategica, con particolare riguardo al Centro di Medicina Ambientale di Villa D'Agri ed alla Fondazione Basilicata per la Ricerca Biomedica

## **3.3 Prevenzione**

### **STATO DELL'ARTE**

La legge Regionale n. 12/08 ha riorganizzato i Dipartimenti aziendali di prevenzione in Dipartimenti della Prevenzione Collettiva della salute Umana e in Dipartimenti di Prevenzione della sanità e benessere animale.

L'attività di screening è gestita in modo coordinato sul territorio regionale dall'IRCCS CROB che funge da cabina di regia dell'attività di prevenzione con particolare riferimento agli screening oncologici.

Attualmente sono assicurati i seguenti programmi di screening (DGR 668/2012):

- Mammografico
- Carvico-Uterino
- Colon-Retto



#### 4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

La Regione ha provveduto a completare l'assetto istituzionale del SSR attraverso:

- La predisposizione di una Proposta di legge di riordino del servizio di emergenza urgenza finalizzato ad assicurare un miglior funzionamento dello stesso
- L'istituzione della Stazione Unica appaltante per la regione (SUA RB) e la definizione delle prime linee strategiche ed operative della stessa con la DGR 1039/14.

Con l'approvazione della Legge di stabilità 2015 sono state approvate norme in materia di:

- Potenziamento infrastrutturale e ammodernamento tecnologico
- *Spending Review* del SSR
- *Adempimenti patto per la Salute*

Nello specifico si segnalano.

##### **Potenziamento infrastrutturale e ammodernamento tecnologico**

Al fine di valorizzare, riqualificare e ristrutturare il Presidio Ospedaliero di Melfi è assegnato all'Azienda Sanitaria Locale di Potenza un finanziamento in conto capitale per l'anno 2015 di euro 2.000.000.

Al fine di riqualificare e potenziare il parco tecnologico del Servizio Sanitario Regionale è stanziato per gli enti e per le aziende sanitarie pubbliche regionali un finanziamento in conto capitale di euro 7.000.000 euro destinato prioritariamente alla sostituzione delle tecnologie obsolete e all'ammodernamento dei punti nascita.

Al fine di potenziare la rete regionale diagnostico-terapeutica oncologica e per il potenziamento della rete di radioterapia del Servizio Sanitario Regionale:

- a. è assegnato alla Azienda Sanitaria Locale di Matera un finanziamento in conto capitale per l'anno 2015 di euro 3.000.000 ;
- b. è stanziato per le esigenze del territorio della Provincia di Potenza un finanziamento in conto capitale per l'anno 2017 di euro 3.000.000.

In coerenza con gli indirizzi del piano socio sanitario 2012-2014 e per una sollecita realizzazione del polo multi specialistico di riabilitazione di Maratea, l'Azienda Sanitaria Locale di Potenza è autorizzata all'individuazione del soggetto, in possesso di elevate competenze nel campo riabilitativo, cui affidare, previa selezione pubblica, la gestione del servizio di riabilitazione e dei lavori necessari per l'adeguamento della struttura ospedaliera distrettuale alla nuova funzione riabilitativa.

##### **Spending Review del SSR e adempimenti**

Al fine di incrementare ulteriormente l'efficienza dei processi, di migliorare i relativi standard organizzativi e riqualificare la spesa sanitaria e la sostenibilità del Sistema Sanitario con provvedimento della Giunta Regionale sono riorganizzati su base regionale la rete pubblica dei servizi di anatomia patologica, senza oneri aggiuntivi, ed il sistema unico regionale di stoccaggio e distribuzione dei prodotti farmaceutici, dispositivi medici, altri beni sanitari ed economici del Servizio Sanitario Regionale.

**Personale.** Il blocco del turn over al 40% è prorogato per il 2015 e il 2016.

**Tetti.** La spesa per prestazioni di specialistica ambulatoriale, assistenza ospedaliera e assistenza riabilitativa da privato accreditato sostenuta dalle Aziende Sanitarie Locali negli anni 2015 e 2016, non può essere superiore al costo complessivamente consuntivato sostenuto nell'anno 2013 al netto della mobilità sanitaria attiva.

**Rete di Laboratorio.** In attuazione dell'Accordo tra il Governo, le Regioni e le Provincie autonome di Trento e di Bolzano del 23.3.2011 avente ad oggetto "Criteri per la riorganizzazione delle reti di offerta di diagnostica di laboratorio"

- a. a partire dal 1.1.2015, le Aziende Sanitarie Locali di Potenza e di Matera hanno l'obbligo di razionalizzare la propria rete delle strutture di laboratorio accorpando quelle strutture che, nell'anno 2014, hanno erogato complessivamente meno di 200.000 esami di laboratorio e hanno l'obbligo di riorganizzare la rete dei punti prelievo per garantire sul territorio l'equo accesso alle prestazioni.
- b. entro 90 giorni dall'entrata in vigore della presente legge, la Giunta Regionale, nel rispetto del citato Accordo e fermo restando che il processo di riorganizzazione dovrà essere avviato a partire dal 01.01.2016 e terminare il 31.12.2016, con propria deliberazione, adottata dopo aver sentito le associazioni regionali di categoria, definisce i criteri cui dovranno attenersi le Aziende Sanitarie Locali ai fini della sottoscrizione degli accordi contrattuali con le strutture private accreditate per la diagnostica di laboratorio.

**Tariffe.** La Giunta regionale definisce le tariffe delle prestazioni sanitarie nel rispetto di quanto previsto dagli articoli 4 e 5 del Decreto Ministeriale 18/10/2012 anche attraverso valutazioni comparative della qualità e dei costi rispetto alle prestazioni da erogare e previa verifica dell'equilibrio economico del servizio sanitario regionale ovvero con ricorso a risorse finanziarie del bilancio regionale all'uopo destinate in sede di assestamento compatibilmente con i più generali equilibri di bilancio. Nelle more che la Giunta Regionale definisca le tariffe annuali di cui al comma 1 si applica, a partire dal 1.1.2015, la remunerazione per le prestazioni di assistenza ospedaliera per acuti, assistenza ospedaliera di riabilitazione e di lungodegenza post acuzie e di assistenza specialistica ambulatoriale definite dal Decreto del Ministero della Salute del 18.10.2012.

Occorre precisare che i bilanci di previsione aziendali sono stati adottati dalle aziende entro i termini di legge (10 novembre 2014) e pertanto non potevano tener conto delle disposizioni normative contenute nella legge di stabilità. Di conseguenza lo stesso bilancio di previsione consolidato regionale assume solo i dati a legislazione vigente al 30.12.2014.

## 5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA REGIONE

### 5.1 SINTESI DEL BILANCIO e Relazione sul Grado di Raggiungimento Degli Obiettivi economico-finanziari

Il Risultato preventivato e atteso per l'anno 2015 è di sostanziale equilibrio.

La Regione ha provveduto con impegno costante a monitorare l'andamento dei costi e dei servizi offerti alla popolazione ed ha posto in essere le necessarie misure di contenimento e di razionalizzazione dei costi e delle attività del servizio sanitario regionale. Nel 2015 si consolideranno ulteriormente le misure poste in essere dalla Regione in materia di razionalizzazione e riqualificazione della spesa sanitaria.

La Regione, nella prospettiva di dover assicurare condizioni di equilibrio economico in un contesto di risorse decrescenti già a partire dal 2011, ha messo in campo una serie misure tese rafforzare le azioni poste in essere dal Governo nazionale in materia di razionalizzazione della spesa sanitaria, elaborando in modo autonomo un piano di riqualificazione della spesa del SSR, così come si evince dalla tabella sottostante:

Importi €/000	2008	2009	2010	2011	2012 (*)	2013(*)	2014 (**)	2015 (***)
FSR	1.000	1.022	1.024	1.020	1.023	1.013	1.043	1.043
	Disavanzo	Disavanzo	Disavanzo	Disavanzo	Utile	Utile	Pareggio	Pareggio

	Consuntivo							
Disavanzo	-39	-25	-36	-49	+7	+2	+0	0

(\*) Il Risultato economico relativo agli anni 2012 e 2013 risentono dei conguagli positivi di mobilità, pari rispettivamente a + 11 mln e 14 mln.

(\*\*) Il Risultato economico relativo al 2014 è stimato e risente dei conguagli negativi di mobilità e dell'effetto della mobilità internazionale, pari rispettivamente a -4 mln e -1,4 mln.

(\*\*\*) valori stimati

## 5.2 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti

Le linee strategiche che hanno orientato le scelte di tipo finanziario, in piena sintonia con Piano Regionale Integrato della Salute dei Servizi alla Persona e alla comunità per il triennio 2012-2015, sono state le seguenti:

- Destinare interamente il FSR alle aziende sanitarie del SSR;
- Assicurare in termini programmatici le seguenti quote di riparto del FSR per singolo livello di assistenza:
  - 5% per l'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro;
  - 51% per l'assistenza distrettuale;
  - 44% per l'assistenza ospedaliera.
- Promuovere una riqualificazione della spesa sanitaria nel rispetto degli obiettivi programmatici di finanza pubblica;
- Riconoscere un finanziamento integrativo all'IRCCS CROB quale centro di riferimento regionale per la ricerca e la cura in ambito oncologico, a valere sul Fondo Accantonamento di cui all'art. 9 della LR 34/95.
- Riconoscere un finanziamento integrativo all'AOR San Carlo quale Azienda Ospedaliera di riferimento regionale, a valere sul Fondo Accantonamento di cui all'art. 9 della LR 34/95.
- Promuovere l'integrazione ospedale-territorio.
- Finanziarie adeguatamente le funzioni assicurate dai singoli attori del SSR, con particolare riferimento al Servizio di Emergenza -Urgenza.

Sulla base di tali indirizzi strategici è stata effettuata la seguente ripartizione provvisoria per singolo Livello essenziale di assistenza:

LEA	Sottolivello LEA	Criterio	Aziende	Obiettivi LEA
Prevenzione	Prevenzione	Procapite secca	ASM e ASP	4,40%
	Ambiente di Lavoro	Numero Imprese attive	ASM e ASP	0,60%
Assistenza Territoriale	MMG	Nr. Abitanti > 15 anni	ASM e ASP	6,00%
	PLS	Nr. Abitanti < 15 anni	ASM e ASP	1,00%
	Farmacologica	Popolazione pesata	ASM e ASP	11,35%
	Specialistica	Popolazione pesata	ASM e ASP	13,30%
	Altro	Pro capite secca	ASM e ASP	19,35%
Assistenza Ospedaliera	Assistenza Ospedaliera	Rete Ospedaliera e PS	ASM, ASP IRCCS e CROB	44,00%
		TOTALE		100,00%

Si precisa inoltre che all'interno del Percorso attuativo di certificabilità, al fine di omogenizzare i sistemi di elaborazione del modello La e i sistemi di rilevazione dei costi per singolo Centri di costo, la Regione Basilicata si è dotata dei seguenti strumenti:

- Il Piano dei Centri di Costo Unico Regionale
- Le linee guida per l'elaborazione del Modello LA

Con riferimento, infine, alla spesa definitiva per singolo livello essenziale di assistenza, come si evince dalla tabella sotto riporta, si conferma un costo per macro livello più vicino, rispetto al 2012, ai livelli programmatici definiti a livello nazionale e confermati nel Piano socio Sanitario Regionale.

ANNO	% LA Assistenza ambiente di lavoro	% LA Assistenza Distrettuale	% LA Assistenza Ospedaliera
LA 2011	4,0%	50 %	46 %
LA 2012	3,8 %	49,6%	46,5%
LA 2013	4,4%	49,9%	45,6%

FIRMA

**REGIONE BASILICATA**  
 DIPARTIMENTO SALUTE, SICUREZZA E SOLIDARIETA'  
 SOCIALE, SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA COMUNITA'  
 UFFICIO RISORSE FINANZIARIE E INVESTIMENTI DEL SISTEMA SANITARIO  
 IL DIRIGENTE  
 (Dott. LUIGI SCIALOJA)





Allegato 3

# Prospetto degli Investimenti

---

BILANCIO CONSOLIDATO PREVENTIVO

anno 2015

Il contesto programmatico degli investimenti pubblici in sanità è orientato, essenzialmente, al rafforzamento strutturale e al potenziamento tecnologico dei servizi offerti dal Sistema Sanitario regionale con particolare attenzione:

- 1. alla razionalizzazione progressiva della rete ospedaliera per acuti e la sua riqualificazione in termini di elevazione e maggiore appropriatezza delle prestazioni per acuti ed adeguamento;*
- 2. al potenziamento delle strutture dell'assistenza territoriale ai fini della maggiore diffusione dell'assistenza distrettuale e della prevenzione;*
- 3. al miglioramento delle condizioni diffuse di sicurezza per l'assistenza e la continuità dei servizi;*
- 4. all'implementazione e diffusione di reti assistenziali.*

Particolare rilievo assume la necessità di implementare azioni finalizzate all'attuazione della LR.n.12/2008 concernente il riassetto organizzativo e territoriale del Servizio Sanitario Regionale, tra cui l'avvio di interventi prioritari e maggiormente urgenti per il conseguimento degli obiettivi regionali.

Nel perseguire gli obiettivi, la Regione Basilicata si sta impegnando a completare la strategia inerente gli interventi e, nel contempo, a stimolare azioni volte al miglioramento delle condizioni di sicurezza e continuità dei servizi.

Gli strumenti e gli interventi programmati o in corso di esecuzione, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Regionale e delle strategie assistenziali sanitarie e socio-sanitarie, nonché per il riordino del sistema sanitario regionale e per i processi di innovazione, riorganizzazione, armonizzazione, semplificazione ed equità nell'accesso alle prestazioni possono essere sintetizzate nelle due tabelle seguenti:

**REGIONE BASILICATA**

**DIPARTIMENTO POLITICHE DELLA PERSONA**  
**UFFICIO RISORSE FINANZIARIE ED INVESTIMENTI DEL SISTEMA SALUTE**  
**VIALE VERRASTRO, 9 - 85100 POTENZA**  
**SITO UFFICIALE - www.regione.basilicata.it**  
**PEC : sanita@cert.regione.basilicata.it**

**IL DIRIGENTE**  
**Dot. Stefano LORUSSO**  
**stefano.lorusso@regione.basilicata.it**  
**Tel 0971.668823 - Fax 0971.668900**

**P.O. PROGRAMMAZIONE E GESTIONE INVESTIMENTI**  
**Ing. Giuseppe COLLA**  
**giuseppe.colla@regione.basilicata.it**  
**Tel 0971.668862 - Fax 0971.668900**

**Monitoraggio Strumenti Stato/Regione al: 31/12/2014 - Stato Progetti: Tutti**

Strumento	Imp. Programmato	Quota Stato	Quota Regione	Aggiunte Regionali	Altre Aggiunte	Imp. Aggiornato	Spesa Stato	Spesa Regione	Spesa Totale	Residuo Stato	Residuo Regione
Art. 20 L.n. 67/88 Prima Fase - Anno 1994/96	€ 103.651.221,15	€ 63.610.756,76	€ 40.040.464,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 103.651.221,15	€ 63.610.756,76	€ 40.040.464,39	€ 103.651.221,15	€ 0,00	€ 0,00
POP FESR 2000/06 - art. 71 L.n.448/1998 - viabilità di accesso al S. Carlo	€ 4.149.018,52	€ 0,00	€ 4.149.018,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.149.018,52	€ 0,00	€ 4.149.018,52	€ 4.149.018,52	€ 0,00	€ 0,00
Art. 20 L.n. 67/88 Interventi settore SICUREZZA - Anno 1999	€ 18.643.838,16	€ 17.722.089,37	€ 921.748,79	€ 2.169.906,72	€ 15.493,70	€ 20.829.238,58	€ 17.326.115,63	€ 3.010.413,47	€ 20.336.529,10	€ 395.973,74	€ 81.242,04
art.20 L.n.67/88 interventi settore MATERNO INFANTILE - Anno 1999	€ 6.794.674,17	€ 6.482.640,63	€ 312.033,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.794.674,17	€ 5.489.299,02	€ 237.487,21	€ 5.726.786,23	€ 993.341,61	€ 74.546,33
APQ sanità del 19.1.2000 - BAS 01	€ 102.058.105,95	€ 89.817.125,86	€ 12.240.980,09	€ 12.031.644,22	€ 10.329,14	€ 114.100.079,31	€ 89.518.254,90	€ 19.097.687,84	€ 108.615.942,74	€ 298.870,96	€ 5.174.936,47
APQ Sanità del 19/01/2000 - BAS 01 - Costruzione ospedale Lagonegro	€ 31.557.582,36	€ 29.979.832,37	€ 1.577.749,99	€ 0,00	€ 19.785.815,97	€ 51.343.398,33	€ 0,00	€ 552.170,19	€ 552.170,19	€ 29.979.832,37	€ 1.025.579,80
art. 71 L.n.448/1998 riqualificazione patrimonio S.Carlo PZ	€ 24.608.628,35	€ 24.608.628,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.434.944,80	€ 33.043.573,15	€ 20.681.195,03	€ 0,00	€ 20.681.195,03	€ 3.927.433,32	€ 0,00
hospice cure palliative L.n.39/99	€ 2.052.806,68	€ 1.795.123,20	€ 257.683,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.052.806,68	€ 1.795.123,20	€ 257.683,48	€ 2.052.806,68	€ 0,00	€ 0,00
1° int. APQ sanità del 28.4.2006 - BAS SA	€ 22.800.000,00	€ 22.800.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.800.000,00	€ 22.687.221,15	€ 0,00	€ 22.687.221,15	€ 112.778,85	€ 0,00
IP Intracoemia D.Lgvo 254/00	€ 29.067.281,56	€ 27.613.917,48	€ 1.453.364,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.067.281,56	€ 27.548.039,67	€ 832.827,00	€ 28.380.866,67	€ 65.877,81	€ 620.537,08
2° int. APQ sanità del 09.06.2010 -BAS SB	€ 17.130.476,82	€ 16.326.869,86	€ 803.606,96	€ 13.374.928,82	€ 0,00	€ 30.505.405,64	€ 3.393.244,61	€ 135.471,64	€ 3.528.716,25	€ 12.933.625,25	€ 14.043.064,14
OPC ( ex ) - strutture sanitarie extraospedaliere	€ 1.815.000,00	€ 1.252.011,28	€ 562.988,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.815.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.252.011,28	€ 562.988,72
APQ Rafforzato del 28 novembre 2014 - BAS A - Costruzione ospedale Lagonegro	€ 45.000.000,00	€ 45.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.000.000,00	€ 0,00



**REGIONE BASILICATA**

**DIPARTIMENTO POLITICHE DELLA PERSONA**  
**UFFICIO RISORSE FINANZIARIE ED INVESTIMENTI DEL SISTEMA SALUTE**  
VIALE VERRASTRO, 9 - 85100 POTENZA  
SITO UFFICIALE - [www.regione.basilicata.it](http://www.regione.basilicata.it)  
PEC : [sanita@cert.regione.basilicata.it](mailto:sanita@cert.regione.basilicata.it)

**IL DIRIGENTE**  
Dot. Stefano LORUSSO  
[stefano.lorusso@regione.basilicata.it](mailto:stefano.lorusso@regione.basilicata.it)  
Tel 0971.668823 - Fax 0971.668900

**P.O. PROGRAMMAZIONE E GESTIONE INVESTIMENTI**  
Ing. Giuseppe GOLIA  
[giuseppe.golia@regione.basilicata.it](mailto:giuseppe.golia@regione.basilicata.it)  
Tel 0971.668862 - Fax 0971.668900

**Monitoraggio Strumenti Stato/Regione al: 31/12/2014 - Stato Progetti: Tutti**

Strumento	Imp. Programmato	Quota Stato	Quota Regione	Aggiunte Regionali	Altre Aggiunte	Imp. Aggiornato	Spesa Stato	Spesa Regione	Spesa Totale	Residuo Stato	Residuo Regione
APQ Rafforzato del 28 novembre 2014 - BAS	€ 20.000.000,00	€ 20.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.042.000,00	€ 24.042.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000.000,00	€ 0,00
A	€ 878.657.267,44	€ 754.017.990,33	€ 124.639.277,11	€ 55.152.959,52	€ 68.619.167,22	€ 1.002.429.394,18	€ 504.098.499,95	€ 136.626.447,48	€ 640.724.947,43	€ 249.919.490,38	€ 43.165.789,15



**REGIONE BASILICATA**

**DIPARTIMENTO POLITICHE DELLA PERSONA**  
**UFFICIO RISORSE FINANZIARIE ED INVESTIMENTI DEL SISTEMA SALUTE**  
**VIALE VERRASTRO, 9 - 85100 POTENZA**  
**SITO UFFICIALE - www.regione.basilicata.it**  
**PEC : snnita@cert.regione.basilicata.it**

**IL DIRIGENTE**  
**Dot. Stefano LORUSSO**  
**stefano.loruss@regione.basilicata.it**  
**Tel 0971.668823 - Fax 0971.668900**

**P.O. PROGRAMMAZIONE E GESTIONE INVESTIMENTI**  
**Ing. Giuseppe COLIA**  
**giuseppe.colia@regione.basilicata.it**  
**Tel 0971.668862 - Fax 0971.668900**

**Monitoraggio Strumenti Regionali al: 31/12/2014 - Stato Progetti: Tutti**

Strumento	Imp. Programmato	Aggiunta Aziendale	Aggiunta Privata	Imp. Aggiornato	Liquidazione Reg.	Residuo Reg.
Cofinanziamento interventi art. 20 L. 67/88 e APQ - FONDI C/C su CAP. 51170	€ 31.802.121,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.802.121,66	€ 17.927.322,56	€ 13.874.799,10
Potenziamento rete sanitaria e ospedaliera - FONDI C/C su CAP. 51040	€ 58.559.727,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 58.559.727,11	€ 42.329.112,01	€ 16.230.615,10
PO FESR 2007/13 - Linea VI.1.1.A - POIS	€ 17.977.120,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.977.120,52	€ 9.425.435,24	€ 8.551.685,28
Casa salute senise	€ 2.400.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.400.000,00	€ 0,00	€ 2.400.000,00
Centro Riabilitativo Alta Specializzazione - PO Pescopagano	€ 10.066.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.066.000,00	€ 0,00	€ 10.066.000,00
	€ 120.804.969,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.804.969,29	€ 69.681.869,81	€ 51.123.099,48

### **Art. 71 L.448/98 - Grandi centri urbani**

L'art. 71 L. n.448/1998 di riqualificazione dell'Ospedale S.Carlo di Potenza come rimodulato con D.G.R. n. 1606 del 08.11.11 (edilizia e tecnologia), ha utilizzato risorse statali per oltre l'88% del programma finanziato ( M€ 21 / M€ 24 ).

Risultano conclusi n. 3 interventi sui n. 7 programmati e i restanti n. 4 interventi sono in avanzata fase di realizzazione.

### **POIS - PO FESR 2007-2013**

#### **LINEA VI.1.1.A**

L'investimento è ripartito su tutto il territorio regionale per i sette ambiti territoriali, corrispondenti ai sette distretti socio-sanitari, e riguarda il potenziamento e la specializzazione dei servizi socio - sanitari (assistenza distrettuale). L'intervento è stato avviato nel 2011 e ad oggi il livello di spesa è pari circa al 60 %.

#### **LINEA VII.4.1.C**

La linea riguarda il rischio sismico e l'Ufficio segue l'attuazione dell'intervento relativo al "Polo riabilitazione PO Maratea " in corso di progettazione;

### **APQ Rafforzato 28.11.14 ( BASA )**

Con D.G.R. n. 309 del 13.03.2014 la Regione ha riapprovato la scheda di APQ Rafforzato BASA sottoscritto in data 28.11.14. Le risorse attivate e messe a disposizione a valere sulla delibera CIPE 88/2012 ammontano a M€ 65 secondo la seguente articolazione:

<b>FSC 2007/2013 - CIPE 88/2012 (quota Stato)</b>	<b>65,000</b>
- Nuovo Ospedale di Lagonegro – Regione Basilicata	45,000
- Adeguamento sismico pad. M2 –M3 dell'AOR S. Carlo	4,000
- Adeguamento sismico pad. I4 – I5 e I6 dell'AOR S. Carlo	12,000
- demolizione pad. A dell'AOR S. Carlo	4,000

### **OPG**

La D.G.R. n. 1216 del 07.10.14 ha rimodulato il programma approvato con D.G.R. n. 1398 del 29.10.13 e ha ammesso a finanziamento due nuove strutture: una REMS nel Comune di Pisticci e un Centro Diurno nel Comune di Lauria.

Gli interventi sono in fase di esecuzione.

### **CASA della SALUTE di Senise**

Con D.G.R. n. 949 del 30.07.13 è stata ammessa a finanziamento la realizzazione della Casa Salute di Senise per l'importo di € 2.400.000,00.-

### **Interventi Conclusi**

Gli interventi a valere sulle linee di finanziamento ante 2000 relative a:

- art.20 L.n.67/88 I fase (edilizia) CIPE 1995-96
- art.20 L.n.67/88 II fase sicurezza
- art.20 L.n.67/88 materno infantile
- hospice cure palliative L.n.39/99
- lotta AIDS L.n.135/90
- radioterapia

si possono considerare come interventi realizzati e conclusi.

### **Contributi in C/Capitale - Fondi Regionali ( Cap. U 51170 - U 51040 - U51091**

Per poter assicurare continuità celerità nella realizzazione degli interventi programmati con i differenti strumenti finanziari messi a disposizione dallo Stato, la Regione ha dovuto far fronte con risorse proprie, talvolta anche in anticipazione.

Parliamo di una quota finanziaria che nell'ultimo quinquennio vale circa M€ 120.

### Nuovo Programma di Investimento - III Integrativo APQ Sanità

L'attuale condizione economica e di contrazione delle risorse a disposizione rende sempre più difficile il ricorso a risorse di bilancio regionale per gli investimenti, anche alla luce della necessità di assicurare la copertura dei disavanzi delle aziende sanitarie regionali determinati dal costante sottodimensionamento delle risorse messe a disposizione con i riparti del fondo sanitario degli ultimi anni.

Gli interventi inseriti nell'atto integrativo sono la risultante della interazione con i vertici strategici delle aziende sanitarie ed ospedaliere operanti sul territorio regionale, tenuto conto delle principali modifiche organizzative e dei relativi fabbisogni emergenti in materia di accreditamento, di mitigazione del rischio sismico, di potenziamento ed innovazione dei parchi tecnologici e dei sistemi informativi, di efficientamento energetico e messa in sicurezza delle strutture e delle nuove funzioni assistenziali e di cura implementate.

Nello specifico, le risorse finanziarie a carico dello Stato da valutare nell'ambito di una programmazione unitaria e completa sono:

- OPCM 3907/2010 e 4007/2012 ( AOR San Carlo )
- Risorse Cipe ( APQ Rafforzato ) (AOR San Carlo e Dipartimento Infrastrutture Regione Basilicata)
- CIPE 97/2008 e 98/2008 ( Tutte le Aziende sanitarie e ospedaliere)

La D.G.R. n. 908 del 10.07.2012 di approvazione dell'atto di programmazione regionale denominato "3° Atto Integrativo all'APQ Sanità" ha definito le risorse a disposizione:

FONTI FINANZIARIE		Importi	
<b>STATO</b>			
Delibera CIPE n. 97/2008		33.267.215,48	a)
Delibera CIPE n. 98/2008		40.226.909,22	b)
	<b>Totale Stato</b>	<b>73.494.124,70</b>	<b>c) = a) + b)</b>
<b>REGIONE</b>			
Risorse disponibili sul cap. 26112 impegno n. 4325/07- rif II Integrativo APQ 10/06/2010		3.112.317,99	d)
Quota obbligatoria - Risorse da programmare con III Atto integrativo ( cap 26106 o nuovo capitolo da istituire ) - garanzia quota obbligatoria 5%		5.258.972,99	e)
	<b>Totale Regione</b>	<b>8.371.290,98</b>	<b>f) = d) + e)</b>
	<b>Totale Atto Integrativo APQ</b>	<b>81.865.415,68</b>	<b>g) = c) + f)</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>81.865.415,68</b>	<b>h) = g)</b>

Tale programma è stato trasmesso il 19 luglio 2012 al Ministero della Salute ed ad oggi è all'attenzione del Nucleo di Valutazione degli Investimenti.

Gli interventi proposti e le risorse interessate sono sintetizzati nei seguenti prospetti:

Azienda	Codice scheda	Descrizione	Priorità nazionali	Priorità regionali	Obiettivi Generali intervento	Obiettivi Specifici intervento	Delibera CIPE		Importo totale	Quota Stato	Quota Regione	
							97/2008	98/2008			Co-finanziam.	Aggiuntive
ASP	BAS_ASP_S1	Adeguamento strutturale ed impiantistico del P.S.A. di Melfi in conformità alla L.R. 17/2011 in adempimento anche a specifiche prescrizioni impartite dal VV.FF. Adeguamento ai fini dei requisiti per l'accreditamento istituzionale		R1, R3	G1	S2	40.236.909,22	33.267.215,48	2.000.000,00	1.900.000,00	100.000,00	
ASP	BAS_ASP_S2	Adeguamento strutturale ed impiantistico del Presidio di Venosa in conformità alla L.R. 17/2011: ampliamento del Servizio di Dialisi, potenziamento della lungodegenza e realizzazione della LAIC. Adeguamento ai fini dei requisiti per l'accreditamento istituzionale	N4, N6	R1, R3, R5	G2	S2	1.092.500,00		1.150.000,00	1.092.500,00	57.500,00	
ASP	BAS_ASP_S3	Realizzazione di posti letto RSA presso il Presidio di Venosa	N5	R5	G2, G3	S4	950.000,00		1.000.000,00	950.000,00	50.000,00	
ASP	BAS_ASP_S4	Lavori di completamento per l'adeguamento ed ampliamento del P.O. di Villa D'Agri - I Stralcio Funzionale. Adeguamento ai fini dei requisiti per l'accreditamento istituzionale	N6	R1, R3, R5, R6	G1	S3	3.800.000,00		4.000.000,00	3.800.000,00	200.000,00	
ASP	BAS_ASP_S5	Completamento dei lavori di ristrutturazione e miglioramento sismico della struttura dell'ex PMIP di Potenza - 2° Lotto	N6	R1, R3, R4, R5, R6	G2	S2		1.900.000,00	2.000.000,00	1.900.000,00	100.000,00	
ASP	BAS_ASP_S6	Completamento dei lavori di realizzazione di ambienti per l'implementazione di un sistema integrato per il trattamento delle Post-Acuzie e della cronicità presso il P.O. di Villa d'Agri	N5	R1, R3, R5, R6	G1, G3	S4		950.000,00	1.000.000,00	950.000,00	50.000,00	

Azienda	Codice scheda	Descrizione	Priorità nazionali	Priorità regionali	Obiettivi Generali intervento	Obiettivi Specifici intervento	Delibera CIPE 97/2008	Delibera CIPE 98/2008	Importo totale	Quota Stato	Quota Regione	
											Co-finanziam.	Aggiuntive
ASP	BAS_ASP_S7	Adeguamento strutturale ed impiantistico del PSA di Lagonero in conformità della L.R. 17/2011. Adeguamento ai fini dei requisiti per l'accreditamento istituzionale	-	R1, R2, R3, R5, R6	G2	S2	40.226.909,22	33.267.215,48	1.000.000,00	950.000,00	50.000,00	
ASP	BAS_ASP_S8	Realizzazione di strutture residenziali dedicate alle cure palliative presso il Presidio di Lauria. Realizzazione della LAIC e spazi da dedicare alle attività territoriali e medicina palliativa per la cura dell'infanzia	N4, N5	R1, R5	G2, G3	S4	1.425.000,00		1.500.000,00	1.425.000,00	75.000,00	
ASP	BAS_ASP_S9	Realizzazione Centro Iperbarico presso il Presidio di Maratea	-	R5	G2	S4		950.000,00	1.000.000,00	950.000,00	50.000,00	
ASP	BAS_ASP_S10	Realizzazione di Residenze per bambini ed adolescenti con disturbi dello spettro autistico e spazi per l'Alcologia presso il Presidio di Chiaromonte	N5	R1, R5	G2, G3	S4	2.375.000,00		2.500.000,00	2.375.000,00	125.000,00	
ASP	BAS_ASP_T1	Innovazione tecnologica area chirurgica, emergenza/urgenza e dipartimento medico, pneumologia e strutture omogenee post-acuzie dei presidi ospedalieri e poliambulatori ASP	-	R1, R3, R5	G1, G2	S1	1.269.934,22	540.599,40	1.905.825,00	1.810.533,62	95.291,38	
ASP	BAS_ASP_T2	Innovazione tecnologica servizi di radiologia presidi e poliambulatori ASP	-	R1, R3, R5	G1, G2	S1		1.846.966,25	1.944.175,00	1.846.966,25	97.208,75	
<b>TOTALE ASP</b>							<b>12.812.434,22</b>	<b>7.137.565,65</b>	<b>21.000.000,00</b>	<b>19.949.999,87</b>	<b>1.050.001,30</b>	
ASM	BAS_ASM_S1	Ristrutturazione edile/impiantistica per accreditamento istituzionale con miglioramento dell'efficienza energetica - P.O. di Matera	N6	R1, R3, R5, R6	G1	S2	2.280.000,00		2.400.000,00	2.280.000,00	120.000,00	

Azienda	Codice scheda	Descrizione	Priorità nazionali	Priorità regionali	Obiettivi Generali intervento	Obiettivi Specifici intervento	Delibera CIPE		Importo totale	Quota Stato	Quota Regione	
							97/2008	98/2008			Co-finanziam.	Aggiuntive
ASM	BAS_ASM_S2	Lavori di completamento dell'intervento di ristrutturazione con incremento dell'efficienza energetica - Presidio di Tricarico	N6	R1, R3, R5, R6	G1	S2	40.226.909,22	33.267.215,48	600.000,00	570.000,00	30.000,00	
ASM	BAS_ASM_S3	Lavori di completamento del fabbricato per il distretto sanitario di base nel comune di Policoro ed interventi di ristrutturazione con opere necessarie per l'accreditamento e l'efficienza energetica del SERT e CIM di Via L. Battisti	N6	R1, R3, R5, R6	G1	S2, S3	475.000,00	475.000,00	1.000.000,00	950.000,00	50.000,00	
ASM	BAS_ASM_S4	Completamento lavori di ampliamento e ristrutturazione tecnologico-impiantistica ed adeguamento alle norme di sicurezza del P.O. di Policoro	N6	R1, R3, R5, R6	G1	S2, S3	1.425.000,00	665.000,00	2.200.000,00	2.090.000,00	110.000,00	
ASM	BAS_ASM_S5	Completamento ed adeguamento alle norme di sicurezza dei Presidi Stigliano e Tinchì di Pistisicci	N4, N6	R1, R3, R5, R6	G2, G3	S2		760.000,00	800.000,00	760.000,00	40.000,00	
ASM	BAS_ASM_T1	Adeguamento sistema informatico aziendale ed innovazione tecnologica del patrimonio delle strutture territoriali ASM	N2, N4, N7	R1, R3, R5	G1, G2, G3	S1	393.300,00	285.000,00	714.000,00	678.300,00	35.700,00	
ASM	BAS_ASM_T2	Innovazione tecnologica patrimonio P.O. "Madonna delle Grazie" di Matera	N1	R1, R3, R5	G1	S1	6.118.229,00	460.711,00	6.925.200,00	6.578.940,00	346.260,00	
ASM	BAS_ASM_T3	Innovazione tecnologica patrimonio P.O. "Giovanni Paolo II" di Policoro e Presidi Distrettuali di Stigliano, Tinchì e Tricarico	N1, N3, N4	R1, R3, R5	G1, G2, G3	S1		1.292.760,00	1.360.800,00	1.292.760,00	68.040,00	
<b>TOTALE ASM</b>							<b>11.261.529,00</b>	<b>3.938.471,00</b>	<b>16.000.000,00</b>	<b>15.200.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	
AOR SC	BAS_AORSC_S1	Lavori di costruzione di un nuovo padiglione M7 da adibire a nuovo Dipartimento chirurgico ed adeguamento sismico dei padiglioni maggiormente vulnerabili	N2, N6	R1, R3, R4	G1	S2, S3		13.361.876,15	14.364.197,00	13.361.876,15	1.002.320,85	

Azienda	Codice scheda	Descrizione	Priorità nazionali	Priorità regionali	Obiettivi Generali intervento	Obiettivi Specifici intervento	Delibera CIPE 97/2008	Delibera CIPE 98/2008	Importo totale	Quota Stato	Quota Regione	
											Co-finanziam.	Aggiuntive
AOR SC	BAS_AORSC_S2	Lavori di riqualificazione degli impianti tecnologici del plesso ospedaliero "S. Carlo" di Potenza	-	R1, R3, R6	G1	S2	40.226.909,22	33.267.215,48	2.299.000,00	2.184.050,00	114.950,00	
AOR SC	BAS_AORSC_S3	Interventi di riqualificazione funzionale di ambienti sanitari, di miglioramento prestazionale e mitigazione del rischio sismico di alcuni padiglioni dell'Ospedale "S. Carlo" di Potenza	-	R1, R3, R6	G1	S2		1.219.800,00	1.284.000,00	1.219.800,00	64.200,00	
AOR SC	BAS_AORSC_S4	Lavori di integrazione e adeguamento della rete elettrica di emergenza del plesso ospedaliero "S. Carlo" di Potenza	N6	R3, R6	G1	S2		1.425.000,00	1.500.000,00	1.425.000,00	75.000,00	
AOR SC	BAS_AORSC_S5	Lavori costruzione nuovo padiglione per l'adeguamento delle degenze alle norme sull'accreditamento	-	R1, R6	G1	S3	8.898.936,00		12.011.253,99	8.898.936,00		3.112.317,99
AOR SC	BAS_AORSC_T1	Rinnovamento e potenziamento parco tecnologico - Area Alta Specialità del Cuore - Area Chirurgica e di Emergenza Urgenza - Area Internistica ed Oncologica - Area dei Servizi Generali	N2	R1, R3, R5	G1, G3	S1	1.839.010,00	1.342.352,68	3.348.803,00	3.181.362,68	167.440,32	
AOR SC	BAS_AORSC_T2	Rinnovamento e potenziamento parco tecnologico - Area dei Servizi Diagnostici e Terapeutici	-	R1, R3, R5	G1	S1		1.618.800,00	1.704.000,00	1.618.800,00	85.200,00	
AOR SC	BAS_AORSC_T3	Rinnovamento e potenziamento tecnologico attrezzature per varie Specialità	-	R1, R3, R5	G1	S1			1.590.411,60		1.590.411,60	
<b>TOTALE AOR SC</b>							<b>10.737.946,00</b>	<b>21.151.878,83</b>	<b>38.101.665,59</b>	<b>31.889.824,83</b>	<b>3.099.522,77</b>	<b>3.112.317,99</b>
CROB	BAS_CROB_S1	Costruzione di un corpo di fabbrica da destinare a Day Center ed Ambulatori	N6	R1, R3, R5	G1	S3	5.415.000,00		5.700.000,00	5.415.000,00	285.000,00	
CROB	BAS_CROB_T1	Interventi per l'adeguamento ed il miglioramento dell'assetto tecnologico ed impiantistico della struttura	N1	R1, R3, R5	G1, G3	S1		1.039.300,00	1.094.000,00	1.039.300,00	54.700,00	
<b>TOTALE CROB</b>							<b>5.415.000,00</b>	<b>1.039.300,00</b>	<b>6.794.000,00</b>	<b>6.454.300,00</b>	<b>339.700,00</b>	

Azienda	Codice scheda	Descrizione	Priorità nazionali	Priorità regionali	Obiettivi Generali intervento	Obiettivi Specifici intervento	Delibera CIPE		Importo totale	Quota Stato	Quota Regione	
							97/2008	98/2008			Co-finanziam.	Aggiuntive
							40.226.909,22	33.267.215,48	81.895.665,59	73.494.124,70	5.259.224,07	3.112.317,99
<b>TOTALE</b>												
<b>RISORSE AGGIUNTIVE REGIONE</b>												
<b>TOTALE ACCORDO (TOTALE - RISORSE AGGIUNTIVE REGIONE)</b>												
78.783.347,60												

FIRMA

Dott. Stefano LORUSSO

Dirigente Uff. Risorse Fin. Ed I.S.S. e Responsabile Gestione Sanitaria





REGIONE BASILICATA

## Allegato 4

# Nota Illustrativa

---

**BILANCIO CONSOLIDATO PREVENTIVO**

**anno 2015**

## PREMESSA

Il D. Lgs. 502/92 e ss.mm.ii. ha introdotto il sistema di contabilità economico - patrimoniale per le Aziende del SSN.

La Regione Basilicata, in recepimento del dettame legislativo ha definito, con la Legge Regionale n. 34 del 27.3.1995 e smi, il quadro normativo per l'attivazione della contabilità economico patrimoniale e del controllo di gestione nelle Aziende Sanitarie regionali.

Con la deliberazione n.919 del 31.3.1998 la Giunta Regionale ha approvato le linee guida per l'attivazione della contabilità economico patrimoniale e del controllo di gestione nelle aziende sanitarie della Regione e con la deliberazione n.2306 del 5.12.2002 ha fatto obbligo alle Aziende di adottare lo schema di bilancio di tipo economico patrimoniale definito dal D.M. 11.2.2002.

Successivamente con le deliberazioni n.532 del 10.4.2006 e n. 2044 del 22.12.2008 ha integrato le proprie precedenti deliberazioni n. 919/98 e n. 2306/02 ed ha fatto obbligo alle Aziende Sanitarie di adottare un nuovo schema minimo di Nota Integrativa al bilancio di esercizio.

Nell'esercizio 2011 il Decreto Legislativo 23giugno 2011, n. 118 ha impartito, in un'ottica di unitaria ed omogenea disciplina dei sistemi contabili, nuove "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" che hanno innovato il sistema contabile delle aziende del sistema sanitario.

Il Titolo I del D.Lgs 118/2011 ha emanato i principi contabili generali da applicare alle Regioni, Province Autonome ed Enti Locali dal 2014, il Titolo II i principi contabili da applicare al settore sanitario a partire dal 1° gennaio 2012, in particolare alle aziende sanitarie ed istituti del SSR e alla regione per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale eventualmente gestito in forma diretta.

Il sistema contabile introdotto dal D.Lgs n. 118/2011 ha impegnato le Regioni ad effettuare, al fine di garantire la *confrontabilità* dei valori contabili (entrate ed uscite) iscritti in contabilità finanziaria ed in contabilità economico - patrimoniale, la perimetrazione delle poste contabili afferenti il proprio Sistema Sanitario. La perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del proprio servizio sanitario regionale ha consentito una immediata *verifica di rispondenza* tra le entrate e le spese sanitarie iscritte nel bilancio regionale e le risorse indicate negli atti di determinazione del fabbisogno sanitario regionale, delle correlate fonti di finanziamento e delle ulteriori risorse rese disponibili dalle regioni per il finanziamento del servizio sanitario regionale per l'esercizio in corso (art. 20 D.Lgs. 118/11).

Per attuare le disposizioni contenute nel predetto decreto legislativo sono state introdotte le seguenti ulteriori innovazioni alla normativa:

- Piano dei conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie regionali , adottato dalla Regione con D.G.R. n. 1284 del 13.9.2011 (art. 27 del D. Lgs 118/2011);
- Nuovi modelli CE ed SP e di nota integrativa (D.M. 20 marzo 2013)
- Casistica applicativa elaborata dal Ministero della Salute e dal Ministero dell'Economia relativa all'implementazione e alla tenuta della contabilità

economico patrimoniale e all'applicazione dei nuovi principi di valutazione contabile specifici del settore sanitario;

I principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato, sono stati rinviati ad ulteriori decreti da emanarsi a cura del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze (art. 6, comma 2, D.M. 17 settembre 2012) e non sono ad oggi ancora disponibili.

Sono state invece identificate attraverso una diversa codifica (R, RR, ecc...) le voci di CE ed SP che dovranno essere oggetto di elisione o di consolidamento (D.M. 15 giugno 2012).

La Regione Basilicata predispone, così come indicato all'art. 19, comma 2 lettera c) del citato decreto legislativo, il bilancio consolidato economico preventivo del SSR, sulla base dei dati contenuti nei bilanci di previsione adottati dalle singole aziende sanitarie ai sensi dell'art. 16 della L.R. 16/2012, dei principi contabili del codice civile e dell'art. 26 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i. .

I modelli economici utilizzati sono quelli indicati dal D.M. 20.3.2013.

Il bilancio di previsione 2015 del Servizio Sanitario della Regione Basilicata è stato redatto nel rispetto dell'equilibrio economico e finanziario e, tenuto conto, delle azioni poste in essere negli anni dalla Regione e dal positivo effetto, sui conti del SSR, delle azioni poste in essere dal Governo con il DL 95/12 (L. 135/2012) e dal Decreto Legge 158/12 (L.n. 189/2012).

La presente relazione, che correda il bilancio preventivo economico consolidato 2015, è stata predisposta sulla base le disposizioni previste dal D. Lgs. 118/11.



## 1. Criteri generali di formazione del modello

Il Bilancio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs.118/2011, quindi facendo riferimento alle disposizioni specifiche per il Servizio Sanitario Nazionale e sulla base del principio della prudenza.

Per il dettaglio delle voci non trattate nel presente documento si rimanda alle note illustrative aziendali in quanto i valori riportati derivano dalla somma degli importi rilevati dalle stesse.

Il Bilancio fornisce le informazioni supplementari necessarie per una rappresentazione esauriente dei fatti gestionali previsti.

Il modello CE 999 è stato predisposto in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

## 2. PROCEDURE DI CONSOLIDAMENTO

L'area di consolidamento, ovvero l'insieme delle aziende i cui bilanci vengono consolidati (art. 32, c. 3, D.Lgs n. 118/2011), è costituita dalle seguenti Aziende:

- Azienda Sanitaria Locale di Matera (A.S.M.)
- Azienda Sanitaria Locale di Potenza (A.S.P.)
- Azienda Ospedaliera Regionale San Carlo di Potenza
- I.R.C.C./C.R.O.B. di Rionero In Vulture

La Regione Basilicata, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 23, comma 1 lett. a) del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, fatte salve eventuali e successive integrazioni e modifiche del citato decreto legislativo ha deciso (a partire dal 2012) di non gestire direttamente una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario.

Relativamente all'esercizio 2015 si rileva che, con D.G.R. n. 1398 del 10.11.2014, ha provveduto a ripartire e ad assegnare alle Aziende Sanitarie regionali il Fondo Sanitario di parte corrente indistinta e vincolata per l'anno in questione.

La scelta di non attivare la cosiddetta "gestione sanitaria accentrata" presso la regione è stata comunicata, così come previsto dal predetto decreto legislativo, al Ministero dell'Economia ed al Ministero della Salute.

Per la redazione del bilancio consolidato viene adottato il metodo integrale. Vengono sommate tutte le voci dell'attivo e del passivo e tutti i ricavi e i costi delle Aziende Sanitarie e della Regione. La rilevazione delle differenze di consolidamento consente l'allineamento dei valori contabili (economici e finanziari) previsti dalle Aziende Sanitarie regionali con i dati iscritti nel bilancio regionale.

Il consolidamento dei conti economici previsionali avviene mediante aggregazione (sommatoria) delle voci di ricavo e delle voci di costo, e successiva rettifica dei ricavi e dei costi infragruppo. Vengono eliminati i costi e i ricavi fra le Aziende del Servizio sanitario regionale. L'evidenza di tali costi e ricavi è segnalata ed il relativo impatto economico è evidenziato nella colonna "*Elisione per scambi infraregionali*".

Prima di procedere alle eliminazioni la Regione verifica la corrispondenza tra i ricavi evidenziati dalle diverse Aziende con i dati riportati nella DGR di ripartizione del FSR. Successivamente si provvede ad allineare i costi ed i ricavi relativi alla mobilità attiva e passiva interregionale con i dati riportati nella Tabella C ultima disponibile.



### 3. FONDO SANITARIO REGIONALE

Il Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2015, nelle more di conoscere con esattezza l'ammontare dello stesso, è stato stimato prudenzialmente in 1,043 miliardi in coerenza con la quota assegnata alla Regione per l'anno 2014 (Intesa CSR 172/4 dicembre 2014).

Si è ritenuto *prudenzialmente*, nell'attesa di conoscere l'effetto dei tagli previsti in capo alle Regioni nella manovra finanziaria nazionale, di non considerare l'incremento previsto per il FSN di circa 2 miliardi di euro.

Si riporta di seguito il trend storico delle assegnazioni

	2011	2012	2013	2014	2015
a) FSN ripartito	106.906	107.961	107.004	109.928	112.062
b) FSN ripartito	104.485	105.331	104.511	105.387	
c)= b)/a)%	98%	98%	98%	98%	
d) FSR BASILICATA	1.020	1.023	1.013	1.043	1.043
e)=d)/b) %	0,98%	0,97%	0,97%	0,97%	

La quota relativa al FSR vincolato ripartita con la citata D.G.R. 1398/2014 è pari all'assegnazione ultima disponibile riveniente dalle comunicazioni del Ministero della Salute per il tramite del Coordinamento del 28/11/2014.

Le linee strategiche che hanno orientato le scelte di tipo finanziario, in piena sintonia con Piano Regionale Integrato della Salute dei Servizi alla Persona e alla comunità, sono state le seguenti:

- Destinare interamente il FSR di parte corrente indistinta e vincolata alle aziende sanitarie del SSR;
- Assicurare in termini programmatici le seguenti quote di riparto del FSR per singolo livello di assistenza:
  - 5% per l'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro;
  - 51% per l'assistenza distrettuale;
  - 44% per l'assistenza ospedaliera.
- Promuovere una riqualificazione della spesa sanitaria nel rispetto degli obiettivi programmatici di finanza pubblica;
- Riconoscere un finanziamento integrativo all'IRCCS CROB quale centro di riferimento regionale per la ricerca e la cura in ambito oncologico e per lo screening.
- Riconoscere un finanziamento integrativo all'AOR San Carlo quale Azienda Ospedaliera di riferimento regionale, a valere sul Fondo Accantonamento.
- Promuovere l'integrazione ospedale-territorio.

- Finanziarie adeguatamente le funzioni assicurate dai singoli attori del SSR, con particolare riferimento alle Reti e al Servizio di Emergenza - Urgenza.

Per assicurare condizioni di omogeneità e correttezza della rappresentazione del risultato economico e della situazione patrimoniale-finanziaria, le Aziende Sanitarie regionali hanno computato nei bilanci di previsione, nonché nei modelli relativi agli adempimenti conseguenti ivi compresi i flussi informativi economici ministeriali, le assegnazioni a titolo di contributo regionale disposte con la DGR 1398/14.

L'assegnazione è comprensiva di tutte le voci ed assegnazioni già incluse nei precedenti riparti e comunque di tutte le voci corrispondenti a spese coperte da risorse del Fondo Sanitario Regionale quota indistinta (da iscriversi nella voce AA0020).

Il bilancio di previsione 2015 del SSR espone anche i contributi extra Fondo il cui finanziamento è a carico della Regione.

I contributi relativi ad attività non finanziate dal Fondo sanitario ed erogate dalla Regione sono contabilizzati nella voce AA0060 "contributi da regione extra fondo vincolati" del modello CE ed illustrati nella di accompagnamento.

Si riporta di seguito un breve schema riepilogativo

<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>Tipologia</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinta	Quota Indistinta
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	Obiettivi di Piano + altri Finanziamenti da FSR
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	Finanziamenti vincolati da Regione extra fondo (Invalidi, L 22/00, etc..)
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	Lea Aggiuntivi

I dati di mobilità interregionale attiva e passiva a livello consolidato (mobilità 2013) sono quelli comunicati dal Coordinamento in data 4 dicembre 2014 e comprendono la stima dei conguagli negativi e la stima della mobilità internazionale (Tabella B).

## VALORE DI PRODUZIONE

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa inerente le principali voci rilevate nel valore di produzione.

Tabella 1 - Valore di Produzione (valori espressi in migliaia di euro)

Cod. CE	Voce	Preventivo 2015	Consuntivo 2013	Var/ni (2015-2013)
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.055.244	1.027.126	28.118
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.946	-3.277	-669
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	533	496	37
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	78.999	88.226	-9.227
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.849	4.936	-3.087
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.557	12.116	-559
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.477	20.645	1.832
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.305	2.783	-478
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>1.169.018</b>	<b>1.153.051</b>	<b>15.967</b>

Il valore della produzione previsto è di complessivi Euro 1.169.018/000 con un incremento rispetto al consuntivo 2013 di Euro 15.967/000.

Il valore dei contributi d'esercizio passa da Euro 1.027.126/000 ad Euro 1.055.244/000, registrando un incremento di Euro 28.118/000 correlata, essenzialmente, alla rideterminazione del fabbisogno complessivo del SSR.

Rispetto al 2013 le principali differenze attengono i contributi in conto esercizio ed i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie. Tale differenze sono dovute essenzialmente ai seguenti aspetti:

- Incremento del FSR
- Contabilizzazione dei Conguagli di mobilità. Nel 2013, così come richiesto dal tavolo di verifica adempimenti sono stati contabilizzati nella voce dei ricavi i conguagli per oltre 14 mln.
- Contabilizzazione della mobilità sanitaria ospedaliera da privato. Il valore 2015 dei ricavi è incrementato di circa 4 mln.

Con DGR n. 1398 del 10.11.2014 è stata approvata la ripartizione provvisoria del FSR per l'anno 2015.

**AA0010 A.1) Contributi in c/esercizio: € 1.055.244**

L'importo è così composto:

- **A.1.a) Contributi in c/esercizio da Regione (..) per quota F.S. regionale € 1.045.930**

**Alla voce AA0030- A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto-è iscritto l'importo di € 1.026.049.000 determinato da:**

a)	1.042.975.000	(Quota indistinta stimata)	-
b)	16.926.000	(entrate proprie)	
c)= a)-b)	1.026.049.000		

Si precisa che alle aziende sanitarie in sede di riparto provvisorio è stata assegnata prudenzialmente una quota inferiore. Le differenze da allineamento sono state imputate ad incremento del risultato economico consolidato

**Alla voce AA0040-A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato-** è indicato l'importo di € 19.881.000 determinato da:

- 15.124 Euro/000 (Obiettivi di Piano 2013);
- 1.201 Euro/000 (Borse studio-stima);
- 28 Euro/000 (Ass. extacom.-stima);
- 1.238 Euro/000 (Ass. stranieri Dlgs 109/12-stima);
- 33 Euro/000 (Hanseniani-stima);
- 53 Euro/000 (Medicina Penit.-stima);
- 403 Euro/000 (Fondo escl.-stima);
- 938 Euro/000 (Med. Penit.-stima);
- 354 Euro/000 (OPG - stima);
- 42 Euro/000 (Fibrosi - Stima)
- 467 Euro/000 (AIDS -Stima)

L'importo indicato è stato stimato, in assenza di atti e/o delibere relative al riparto 2014, sulla base delle ultime assegnazioni ricevute dalla Regione ed è corrispondente al totale delle entrate stimate per l'esercizio corrente nel bilancio regionale.

- **A.1.b) Alla voce AA0090 A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA** è iscritto l'importo di Euro 8.290.000

L'importo è costituito da

- € 6.300.000 registrato nell'esercizio 2013 sulla base della ripartizione effettuata con la D.G.R. n. 1432 del 5.11.2013.

	Tipologia di Prestazione Aggiuntive (extra-LEA)	Descrizione	Costo Stimato Totale*
1	Assistenza farmaceutica: farmaci di classe C ai soggetti affetti da malattie rare	Farmaci di fascia C erogati a soggetti affetti di malattie rare	€ 500
2	Assistenza protesica: prestazioni non incluse, in qualità o in quantità, nel d.m. n. 332 del 27 agosto 1989	Fornitura di ausili per pazienti enterostomizzati, incontinenti e diabetici.	€ 700
3	Assistenza integrativa: fornitura di prodotti aproteici ai nefropatici cronici	Fornitura di prodotti dietetici (con aggiornamento periodico elenco) concessi ai nefropatici cronici, soggetti affetti da errori congeniti del metabolismo, affetti da iperinsulinismo, pazienti terminali per tumori, SLA, morbo di Alzheimer, atresie delle vie biliari e atresia ileale congenita.	€ 1.900

W

4	Assistenza economica: assegno di cura, contributi a persone affette da patologie, rimborso spese viaggi per cure	L.R. n. 22/00 "Provvidenze economiche a favore di cittadini residenti in Basilicata sottoposti a trapianto d'organo"	€ 300
5	Assistenza riabilitativa: assunzione a carico del SSR di oneri di spettanza dei Comuni per prestazioni di natura socio-assistenziale, metodo Doman, altre metodologie	Prestazioni socio-sanitarie a pazienti ortofrenici "dimissibili"	€ 1.000
6		Quota Compartecipazione prestazioni socio-sanitarie (DGR 39/2013)	€ 1.550
7	Esenzioni: ampliamento disciplina delle esenzioni per reddito o patologia cronica o rara	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sensibilità clinica multipla (MCS)</li> <li>- Sindrome SJOGREN</li> <li>- Sarcoidosi polmonare</li> <li>- Cistinuria</li> <li>- Siringomielia e Siringobulbia</li> <li>- Sindrome di Gorham Stout</li> <li>- Cheratormia Palmo Plantare Di Unna Thost</li> <li>- donatori di sangue con almeno 25 donazioni</li> <li>- donatori di sangue che abbiano effettuato almeno 2 donazioni di sangue intero o di emocomponenti nell'anno precedente</li> <li>- donatori di midollo osseo o di organo tra viventi</li> <li>- prestazioni relative a "Campagna di monitoraggio sulle condizioni sanitarie dei cittadini italiani che hanno operato o operano in territori della Bosnia-Herzegovina e del Kosovo"</li> <li>- Prestazioni richieste per il rilascio di certificati di idoneità alla pratica sportiva agonistica e non agonistica per i residenti in Basilicata (LR n. 10/2002)</li> <li>- Prestazioni diagnostiche nell'ambito di campagne di screening autorizzate dalla Regione (ex art. 1 comma 4 lett. a del D.Lgs. 124/1998)</li> <li>- Prestazioni di approfondimento diagnostico correlate alla diagnosi precoce del tumore della mammella (ex art. 85 comma 4 della L. 388/2000)</li> </ul>	€ 210
8	Programmi di assistenza sanitaria in favore di bambini extracomunitari	Minori con particolari patologie provenienti da paesi che versano in gravi difficoltà socio sanitarie per ragioni politiche, militari o di altra natura e che rivestono particolari interesse umanitario	€ 40
9	Patologie neoplastiche	Protesi tricologiche per le donne sottoposte a trattamento chemioterapico e reggiseno adatto a donne sottoposte a mastectomia radicale	€ 20
10	VACCINI ( Anti Rotavirus e Desensibilizzanti salva vita)	Vaccini non obbligatorio: Anti Rotavirus; Desensibilizzanti per puntura da imenotteri	€ 80
			<b>€ 6.300</b>

- Cod. AA0070 -contributi da Regione - extra fondo- vincolati € 122;
- Cod. AA0150 - contributi da altri soggetti pubblici - extra fondo- vincolati € 1.868;
- A.1.c) Cod. AA0180 contributi in c/esercizio per ricerca € 840;
- A.1.d) Cod. AA0230 contributi in c/esercizio da privati € 184;

**A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti € - 3.946;**

**A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti € 533;**

**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie € 78.999;**

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

AA0750 -L'importo complessivo è di € 1.849.000 e non comprende il Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back che non è stato prudenzialmente contabilizzato.

**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

AA0940-In tale voce è indicato il valore della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie. L'importo complessivo è di Euro 11.557.000.

Si evidenzia che la Regione con DGR 699/13 ha rimodulato la quota fissa aggiuntiva su ricetta specialistica e farmaceutica, inoltre, ha azzerato la quota fissa di 10 euro su ricetta farmaceutica ed introdotta una quota fissa di 1 euro di ricetta farmaceutica a valere su determinate categorie di pazienti.

**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**

AA0980 -I costi capitalizzati, che riflettono la c.d. "sterilizzazione" degli ammortamenti, registrano una previsione di Euro 22.477.000.

**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**

AA1050- Non risultano previsioni per tale voce contabile.

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

AA1060 -In tale voce è indicato l'importo complessivo di Euro 2.305.000.

Va sottolineato, infine, che non vi sono risorse regionali di natura fiscale e che la mobilità sanitaria interregionale considerata nel bilancio economico di previsione è quella risultante dalle compensazioni interregionali relative all'anno 2013 *al netto dei conguagli negativi di mobilità e del saldo negativo di mobilità internazionale* .



#### 4. COSTO DELLA PRODUZIONE

Si riporta di seguito il dettaglio del costo di produzione relativo al CE Consolidato 2015 ed il relativo confronto con l'analogo valori registrati nel CE Consolidato Consuntivo 2013

Tabella 2 - Costo di produzione (€/000)

Cod. CE	Descrizione costo	Preventivo 2015	Consuntivo 2013	Variazioni 2013-2015
BA0010	B.1) Acquisto di beni	174.856	165.380	9.476
BA0390	B.2) Acquisto di servizi sanitari	454.660	445.673	8.987
BA1560	B.2) Acquisto di servizi non sanitari	56.690	58.649	-1.959
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione	24.497	23.909	588
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.787	6.504	-717
BA2080	<i>Totale Costo del personale</i> B.5) B.6) B.7) B.8) Costo del personale	379.687	376.869	2.818
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	5.719	6.739	-1.020
BA2560	<i>Totale Ammortamenti</i> B.10) Ammortamenti immob. Immateriali B.11) e B.12) Ammort. Immob. Materiali	24.746	24.031	+715
BA2630	B.14) Svalutazione dei crediti	-	51	51
BA2660	B.15) variazione delle rimanenze	-	-4.172	-4.172
BA2690	B.16) Accant. Tipici dell'esercizio	13.948	18.581	-4.633
BZ9999	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	1.140.590	1.122.214	18.376

I costi complessivi della produzione previsti nell'esercizio 2015 sono pari ad Euro 1.140.590.000. risultano in incremento rispetto al CE consolidato 2013 per un importo pari ad Euro 18.376.000.

Tale differenza, attribuibile essenzialmente ai maggiori costi per l'acquisto di beni, per l'acquisto di servizi sanitari e per il personale.

Con riferimento all'acquisto dei costi di beni sanitari l'incremento dei consumi, al netto delle variazioni di rimanenze, è stato stimato prudenzialmente dalle aziende pari a circa 5 mln, è dovuto principalmente alle previsioni incrementative inerenti il costo dei farmaci oncologici e dei prodotti sanitari per i pazienti affetti da epatite.

Con riferimento all'acquisto di servizi sanitari l'incremento è dovuto in parte ad un peggioramento dei dati di mobilità passiva interregionale ed in parte ad un incremento dell'acquisto di prestazioni ospedaliera da privato per prestazioni rese in mobilità attiva. L'incremento dell'acquisto di prestazioni ospedaliera da

privato per prestazioni rese in mobilità attiva è compensato da un pari incremento dei ricavi.

Si precisa altresì che la legge di stabilità 2015 ha disposto dei limiti reddituali per l'erogazione dei lea aggiuntivi. Tale previsione di legge avrà degli effetti sia sul lato dei costi che dei ricavi (contributi regionali) che da un punto di vista contabile non produrranno effetti sui saldi di bilancio del SSR.

L'incremento previsto nel 2015 del costo del personale è relativo alle assunzioni programmate dalle aziende. Occorre però precisare che con la legge di stabilità regionale 2015 è stato prorogato il blocco del turn over al 40% del personale per gli anni 2015 e 2016. Pertanto le previsioni contenute nel bilancio consolidato saranno assoggettate alle disposizioni di legge soprarichiamate

Per quanto attiene la previsione contenuta alla voce **BA2690 B.16) Accantonamenti dell'esercizio** si precisa che l'importo indicato è stato stimato dalle aziende.

Gli accantonamenti previsti sono stati stimati sulla base degli oneri derivanti dalle cause civili in corso e dall'autoassicurazione.

Con DGR 983 del 24 luglio 2012 e smi è stato istituito il Dipartimento interaziendale per la gestione diretta dei sinistri. Lo scopo di tale scelta è di conseguire una riduzione del contenzioso attraverso la trattazione diretta e celere delle pratiche con la controparte. Di diminuire la sinistrosità aziendale con azioni mirate alla prevenzione dei rischi e con un sistema di controllo efficace che riduca i costi aziendali e migliori il rapporto tra Azienda/danneggiato.

Le Aziende Sanitarie del S.S.R. della Regione Basilicata provvedono in via diretta alla gestione del rischio per responsabilità civile, salva la possibilità di individuare forme assicurative per specifiche categorie di rischio che dovranno rivelarsi, a seguito di approfondita valutazione da parte del tavolo dei Direttori Generali, più efficaci rispetto alla forma di autoassicurazione.

Per l'anno 2015 è stato previsto, per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione - voce **BA2740 B.16.A.4)**, un accantonamento l'importo di Euro 8.003.000 computando prudenzialmente il residuo attivo da consolidamento.

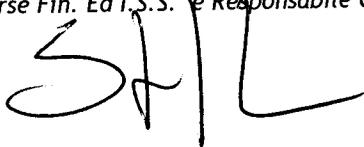
Per ogni ulteriore chiarimento si allegano le seguenti carte di lavoro:

- Tabella A -Consolidamento dei Modelli CE
- Tabella B - Mobilità Extraregionale
- Tabella C - Contributi da Regione Extra Fondo
- Tabella D - Contributi da FSR e Pay Back

FIRMA

Dott. Stefano LORUSSO

Dirigente Uff. Risorse Fin. Ed I.S.S. e Responsabile Gestione Sanitaria

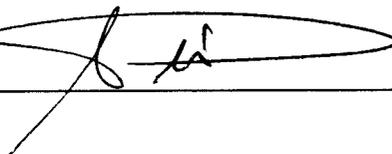


Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO



IL PRESIDENTE



Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa in data **19 MAR. 2015**  
al Dipartimento interessato  al Consiglio regionale

L'IMPIEGATO ADDETTO

