

PIANO DEGLI INDICATORI ECONOMICI ESERCIZIO 2020

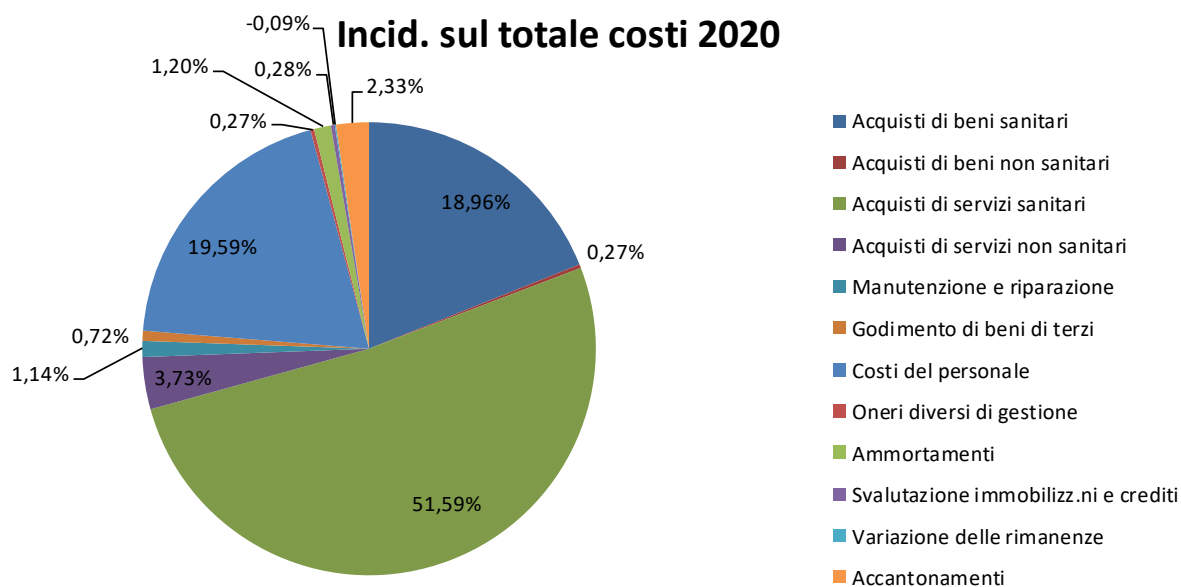
Confronto CE preventivo/consuntivo esercizio 2020

Di seguito si riepiloga il confronto tra il CE preventivo ed il CE consuntivo relativi all'esercizio 2020.

<u>Valori in €/mgl.</u>	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
Valore della Produzione	2.335.484	2.339.919	2.375.876
Costi della Produzione	2.329.623	2.307.220	2.360.886
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	5.861	32.699	14.990
Proventi ed oneri finanziari	-549	-843	-754
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
Proventi ed oneri straordinari	25.987	-	15.982
Imposte sul reddito dell'esercizio	31.229	31.856	30.122
Utile/(Perdita) d'esercizio	70	-	96

Di seguito viene riportato lo scostamento tra l'esercizio 2020 e l'esercizio 2019 dei macro-aggregati dei costi della produzione:

Scostamento macro-aggregati dei Costi della produzione				
	Anno 2020	Incid. sul totale costi 2020	Anno 2019	Incid. sul totale costi 2019
Acquisti di beni sanitari	441.709.032,18	18,96%	425.160.000,00	18,01%
Acquisti di beni non sanitari	6.204.815,62	0,27%	4.734.000,00	0,20%
Acquisti di servizi sanitari	1.201.859.484,10	51,59%	1.272.112.000,00	53,88%
Acquisti di servizi non sanitari	86.861.977,85	3,73%	83.078.000,00	3,52%
Manutenzione e riparazione	26.553.543,75	1,14%	22.184.000,00	0,94%
Godimento di beni di terzi	16.850.592,03	0,72%	15.379.000,00	0,65%
Costi del personale	456.429.566,35	19,59%	446.734.000,00	18,92%
Oneri diversi di gestione	6.225.085,91	0,27%	7.379.000,00	0,31%
Ammortamenti	28.022.863,15	1,20%	26.646.000,00	1,13%
Svalutazione immobilizz.ni e crediti	6.570.215,17	0,28%	2.960.000,00	0,13%
Variazione delle rimanenze	- 2.020.374,59	-0,09%	7.900.000,00	0,33%
Accantonamenti	54.355.797,81	2,33%	46.620.000,00	1,97%
Totale costi della produzione	2.329.622.599,33	100,0%	2.360.886.000,00	100%



Andamento spesa del personale anni 2015-2020

Nell'esercizio 2020 la spesa del personale è aumentata del 2,24% rispetto a quella del 2019 per l'incremento dei costi del personale del ruolo sanitario, ed in parte del ruolo tecnico (principalmente per assunzione di circa n.400 O.S.S.), dovuta al potenziamento dell'organico destinato a fronteggiare l'emergenza sanitaria pandemica.

Nel prospetto di seguito riportato si evidenzia l'evoluzione del costo del Personale dipendente (comprensivo di oneri a carico azienda ed IRAP), nel corso del periodo 2015-2020:

Esercizi =>	2015	Incidenza	2016	Incidenza	2017	Incidenza
Ruolo Sanitario	382.691.548,75	81,53%	382.846.915,58	82,18%	385.098.957,08	82,58%
Ruolo Professionale	1.293.674,89	0,28%	1.237.126,05	0,27%	1.262.717,18	0,27%
Ruolo Tecnico	50.405.044,44	10,74%	48.203.224,42	10,35%	47.254.430,75	10,13%
Ruolo Amministrativo	34.978.656,58	7,45%	33.548.604,88	7,20%	32.728.452,73	7,02%
Totale	469.368.924,66	100,00%	465.835.870,93	100,00%	466.344.557,75	100,00%
Scostamento rispetto all'anno precedente			-0,75%		0,11%	

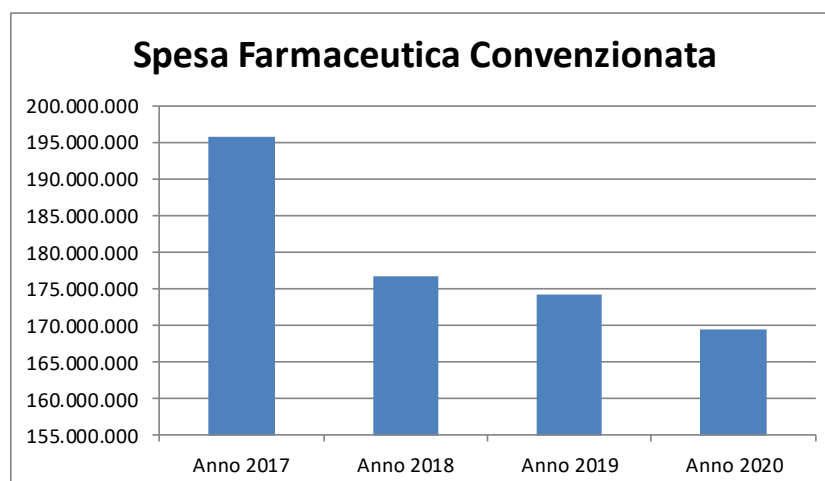
Esercizi =>	2018	Incidenza	2019	Incidenza	2020	Incidenza
Ruolo Sanitario	385.159.585,32	82,79%	394.011.755,73	83,28%	403.447.856,17	83,41%
Ruolo Professionale	1.314.924,75	0,28%	1.231.508,66	0,26%	1.251.014,92	0,26%
Ruolo Tecnico	46.711.381,85	10,04%	46.298.314,04	9,79%	48.043.450,74	9,93%
Ruolo Amministrativo	32.051.373,28	6,89%	31.548.183,96	6,67%	30.931.231,67	6,40%
Totale	465.237.265,20	100,00%	473.089.762,39	100,00%	483.673.553,51	100,00%
Scostamento rispetto all'anno precedente	-0,24%		1,69%		2,24%	
Scostamento anni 2013-2018					3,05%	

Spesa farmaceutica convenzionata

La spesa per **Farmaceutica Convenzionata** (al netto dei ticket a carico dei cittadini) è diminuita nel 2020 del 2,6% rispetto all'esercizio precedente. Di seguito si riporta la matrice riepilogativa per Distretto Socio Sanitario del confronto tra i due esercizi:

Distretto	Farmaceutica convenzionata 2019	Farmaceutica convenzionata 2020	Differenza 2019-2020	Scostam.
Distretto S.S. n. 1	11.907.449	11.497.555	-409.894	-3,4%
Distretto S.S. n. 2	14.661.899	14.238.303	-423.596	-2,9%
Distretto S.S. n. 3	10.994.199	10.898.018	-96.182	-0,9%
Distretto S.S. n. 4	16.784.130	16.598.441	-185.689	-1,1%
Distretto S.S. n. 5	9.321.048	9.406.377	85.329	0,9%
Distretto S.S. Unico - Bari	47.920.186	45.915.395	-2.004.790	-4,1%
Distretto S.S. n. 9	8.027.327	7.886.442	-140.885	-1,8%
Distretto S.S. n. 10	10.968.257	10.753.559	-214.698	-1,9%
Distretto S.S. n. 11	8.928.577	8.820.568	-108.009	-1,2%
Distretto S.S. n. 12	12.628.916	12.033.021	-595.895	-4,7%
Distretto S.S. n. 13	9.858.526	9.619.191	-239.335	-2,4%
Distretto S.S. n. 14	12.094.671	11.766.085	-328.585	-2,6%
Totale	174.095.184	169.432.954	-4.662.230	-2,6%

Si conferma l'andamento decrescente rilevato negli esercizi precedenti come di seguito graficamente rappresentato:



Costi per livelli essenziali di assistenza e relativi scostamenti.

Con il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute è stato adottato il nuovo modello di rilevazione dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LA), da utilizzare a partire dall'esercizio 2019, che sostituisce quello allegato al decreto del Ministro della salute del 18 giugno 2004.

In sede di analisi del Modello LA per l'esercizio 2020 si ritiene di dover procedere a scorporare i costi sostenuti dall'Azienda per il più volte citato servizio di gestione della Distribuzione Per Conto su scala regionale dei farmaci PHT.

Di seguito si riepiloga, perciò, il confronto tra i costi per livelli essenziali di assistenza degli esercizi 2019 e 2020, **al netto dei costi per il servizio di DPC regionale** e dei costi sociali, così come riportati nei modelli LA dei citati anni.

valori in €/mgl

Livello Assistenza – ASL Bari	Esercizio 2020	Incid.sul totale	Esercizio 2019	Incid.sul totale
Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro	89.500	4,1%	86.033	3,8%
Assistenza distrettuale	1.314.595	59,5%	1.357.333	60,6%
Assistenza ospedaliera	804.923	36,4	797.833	35,6%
Totale	2.209.018	100,0%	2.241.199	100,0%

I valori consuntivati nel Modello LA 2020 vengono, inoltre, di seguito confrontati con l'incidenza percentuale di ciascun livello rispetto al finanziamento indistinto complessivo di cui all'intesa della Conferenza Stato-Regioni, Rep. Atti n.55/CSR del 31/03/2020, sulla proposta del Ministero della Salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il S.S.N. per l'anno 2020:

Livello Assistenza	Mod.LA 2020 ASL Bari	Incid. finanz. SSN
Assistenza sanitaria in ambiente di vita e di lavoro	4,1%	5,0%
Assistenza distrettuale	59,5%	51,0%
Assistenza ospedaliera	36,4	44,0%
Totale	100,0%	100,0%

Quadro economico-finanziario di previsione del 2021

Di seguito è riportato il riepilogo dei dati di bilancio più significativi riferiti al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2021, giusta D.D.G.n.1902 del 31/12/2020, risultato in equilibrio economico finanziario, ed una analisi più dettagliata sugli scostamenti relativi ai soli Costi della produzione:

Macro-aggregati di bilancio	
	Budget 2021
Valore della Produzione	2.398.482.000,00
Costi della produzione	2.364.619.000,00
Altri costi	33.863.000,00
Totale costi	2.398.482.000,00
Utile (Perdita) dell'Esercizio	-

Fonte: Bilancio di previsione 2021

Macro-aggregati dei Costi della produzione		
	Budget 2021	Incid. sul totale costi Budget 2021
Acquisti di beni sanitari	432.471.000,00	18,29%
Acquisti di beni non sanitari	6.201.000,00	0,26%
Acquisti di servizi sanitari	1.264.887.000,00	53,49%
Acquisti di servizi non sanitari	93.230.000,00	3,94%
Manutenzione e riparazione	26.163.000,00	1,11%
Godimento di beni di terzi	19.157.000,00	0,81%
Costi del personale	461.293.000,00	19,51%
Oneri diversi di gestione	7.139.000,00	0,30%
Ammortamenti	29.260.000,00	1,24%
Svalutazione immobilizz.ni e crediti	2.960.000,00	0,13%
Variazione delle rimanenze	-	0,00%
Accantonamenti	21.858.000,00	0,92%
Totale costi della produzione	2.364.619.000,00	100,0%

