



Deliberazione del Direttore Generale

N. 129/2019

OGGETTO: BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 – APPROVAZIONE.

L'anno 2019 il giorno 30 del mese di aprile in Bari, nella sede della Agenzia Regionale Strategica per la Salute ed il Sociale,

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTO** il D.Lgs. 502/1992 recante “Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell’articolo 1 della legge 23 ottobre 1992 n. 421” e ss.mm.ii.;
- VISTA** la Legge 241/1990 recante “Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi” e ss.m.ii.;
- VISTO** il D.Lgs. 165/2001 recante “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche” e ss.mm.ii.;
- VISTA** la Legge Regionale n.24 del 13 Agosto 2001 recante “*Istituzione dell’Agenzia Regionale Sanitaria Pugliese (ARES)*” così come successivamente integrata e modificata;
- VISTO** il D.Lgs. 118/2011 recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”;
- VISTA** la legge n. 190/2012 recante “*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione*”;
- VISTO** il D.Lgs. n. 33/2013 recante “*Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*”;
- VISTO** la Deliberazione n. 122 del 5/12/2014 del Direttore Generale dell’ARES recante “*Adozione del Funzionigramma dell’Agenzia Regionale Sanitaria Puglia*”;
- VISTA** la Legge Regionale n. 29/2017 del 24 Luglio 2017 recante “*Istituzione dell’Agenzia Regionale per la Salute ed il Sociale (AReSS)*”;
- VISTA** la legge regionale n. 5 del 7/02/2018 recante ad oggetto “*Modifiche agli articoli 3, titolo II, capo I e 9, titolo II, capo III, della legge regionale 24 luglio 2017, n. 29*”;
- VISTA** la deliberazione del Commissario Straordinario n. 52 del 26/03/2018 avente ad oggetto “*Agenzia Regionale strategica per la Salute e il Sociale (A.Re.S.S.)- attuazione legge regionale 29/2017 – adozione atto aziendale e piano triennale dei fabbisogni di personale 2018/2020*”;
- VISTA** la deliberazione del Commissario Straordinario n. 59 del 24/04/2018 avente ad oggetto “*Agenzia Regionale strategica per la Salute e il Sociale (A.Re.S.S.) - Attuazione Legge regionale Puglia n. 29 del 24 luglio 2017 - Approvazione proposta di Atto aziendale e di proposta di Dotazione Organica. Rettifica ed integrazione della deliberazione n. 52 del 26.03.2018*”;
- VISTA** la deliberazione della Giunta Regionale n. 1069 del 19/06/2018 con la quale è stato approvato l’Atto Aziendale di AReSS e l’annesso piano triennale delle assunzioni;



- VISTO** il Decreto del Presidente della Giunta della Regione Puglia n.471 del 26 Luglio 2018, recante “*Legge Regionale n.29 del 24.06.2017, art.5 comma 4-Nomina Direttore Generale dell’Agenzia Regionale Strategica per la Salute e il Sociale della Regione Puglia (A.Re.S.S.)*” con il quale il dott. Giovanni Gorgoni è stato nominato Direttore Generale dell’A.Re.S.S. Puglia;
- VISTA** la deliberazione n.198 del 22 Novembre 2018 del Direttore Generale di A.Re.S.S. Puglia avente ad oggetto-*Attuazione Legge regionale Puglia n.29 del 24 luglio 2017- Approvazione e conferma Atto aziendale e Dotazione organica. DGR n.1069 del 19/06/2018-*;

Sulla base dell’istruttoria dell’ Servizio Finanziario e Controllo di Gestione, KPI e Policy Making , all’uopo incaricato dal Direttore Generale

HA ADOTTATO

Il seguente provvedimento

Assiste con funzioni di segretario Antonella Piacquadio

Premesso che

- ai sensi dell’art. 12 comma 2 della L.R. 29/2017 è stata costituita l’Agenzia regionale per la salute e il sociale, la quale succede in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo alla soppressa A.Re.S. In fase di avvio delle attività, nell’A.Re.S.S. confluiscono il personale, a tempo indeterminato e determinato, i beni immobili e mobili, le attrezzature, i contratti e le convenzioni dell’A.Re.S.;
- con deliberazione Puglia n.52/2018 del Commissario Straordinario di A.Re.S.S. del 26 Marzo 2018, è stato approvato l’Atto Aziendale di questa Agenzia ove è stata regolamentata la contabilità oltre che l’organizzazione ed il funzionamento della stessa;
- con deliberazione n.59/2018 del 24 Aprile 2018 del Commissario Straordinario, dott. Giovanni Gorgoni, in attuazione della Legge Regionale n.29 del 24 Luglio 2017, sono state apportate rettifiche ed integrazioni alla deliberazione n.52 del 26 Marzo 2018;
- con deliberazione della Giunta Regionale n. 1069 del 19/06/2018 è stato approvato l’Atto Aziendale di AReSS e l’annesso piano triennale delle assunzioni;
- con deliberazione n.198/2018 del 22 Novembre 2018 del Direttore Generale di A.Re.S.S. Puglia, ai sensi dell’art. 13 comma 2 della L.R. 29/2017, è stato approvato e confermato l’Atto Aziendale dell’A.Re.S.S. Puglia così come approvato dalla Giunta Regionale, giusta deliberazione n.1069 del 19/06/2018;
- l’art. 7 della L.R. n. 29/2017 istitutiva dell’AReSS dispone che l’Agenzia possiede autonomi poteri per la determinazione delle norme concernenti la propria organizzazione ed il proprio funzionamento e gode dell’autonomia di bilancio, in risposta ad esigenze di speditezza, efficienza ed efficacia dell’azione amministrativa;
- il bilancio di esercizio deve essere redatto secondo le norme di cui al Titolo IV della L.R. n.38/94;
- all’Agenzia si applicano pertanto le norme in materia di patrimonio e contabilità previste per le aziende sanitarie;

VISTO:

- quanto disposto in materia di principi di redazione del bilancio d’esercizio dalle linee guida interministeriali di cui all’art. 5 del D.Lgs. 502/92, emanate con Decreto Interministeriale dell’11/02/2002, dalla L.R. n. 38/1994 e dalle norme del codice civile integrate dai principi

contabili emanati dal consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri opportunamente integrati e aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità;

- il Decreto del Ministero della Salute del 15/06/2012 con il quale vengono recante la disciplina in materia di *“Nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale”*;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013 recante *“Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale”*
- il Bilancio, la Nota integrativa e la Relazione sulla Gestione di cui all'allegato, costituente parte integrante della presente deliberazione;

Predisposto:

- il bilancio di Esercizio 2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corredati dalla Relazione sulla Gestione ex art.32 L.R. n.38/1994, redatti in conformità al dettato di cui agli artt. 2423 cc e seguenti, tenuto conto della normativa nazionale e regionale di riferimento;

Tutto ciò premesso

DELIBERA

1. di approvare il bilancio di Esercizio 2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corredati dalla Relazione sulla Gestione ex art.32 L.R. n.38/1994, redatti secondo quanto esposto in narrativa, tutti facenti parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale per l'acquisizione della prescritta relazione;
3. di demandare al Servizio Finanziario la trasmissione del presente provvedimento, una volta corredato dalla suddetta relazione del Collegio Sindacale, al competente Servizio regionale per l'istruttoria ai fini del controllo ai sensi della L.R. 29/2017;
4. di demandare al Servizio Finanziario la pubblicazione del bilancio sul sito web istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente";
5. di attestare di non versare in alcuna situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, tale da pregiudicare l'esercizio imparziale delle funzioni e dei compiti attribuiti in relazione al procedimento indicato in oggetto;
6. di attestare l'insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale, ex art. 6-bis della Legge 241/90 e ss.ss.ii. e art. 1 comma 9, lett. E) della Legge n.190/2012, nonchè l'inesistenza delle condizioni di incompatibilità di cui all'art.35-bis del D.lgs n.165/2001;

Il Presente provvedimento non essendo soggetto al controllo ex L.R. 24/01 è esecutivo ai sensi di legge.

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della normativa regionale e nazionale e che il presente provvedimento, predisposto ai fini della adozione dell'atto finale da parte del Direttore Generale è conforme alle risultanze istruttorie.



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

f.to
Il Responsabile del procedimento
Servizio Finanziario e Controllo di Gestione
KPI e Policy Making
dott.ssa Maria Delluzio

f.to
Il Dirigente
Area di Direzione amministrativa
dott.ssa Caterina Navach

f.to
Il Direttore Generale
dott. Giovanni Gorgoni

f.to
Il Segretario



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Si certifica che il presente provvedimento è stato pubblicato sul sito WEB di questa Agenzia nel rispetto di quanto prescritto dalla Legge Regione Puglia n. 40/2007

dal _____

Bari, _____

Il Segretario



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio d'esercizio 2018

Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 129 del 30 aprile 2019

SOMMARIO

Il presente documento descrive l'attività svolta nel corso dell'anno 2018 ed è composto dal Bilancio (Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa), redatto ai sensi del D.Lgs.118/2011 e dei Decreti Ministeriali attuativi, e dalla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale che commenta i principali fatti di gestione. Il presente documento comprende, inoltre, il Rendiconto Finanziario, il Prospetto SIOPE ed il Conto Economico per Linea Progettuale.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018.....	2
STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO.....	2
NOTA INTEGRATIVA.....	9
RELAZIONE SULLA GESTIONE.....	52
ALLEGATO 1 - MODELLO MINISTERIALE CE.....	68
ALLEGATO 2- - MODELLO MINISTERIALE SP ATTIVO.....	80
ALLEGATO 3 - MODELLO MINISTERIALE SP PASSIVO.....	85
ALLEGATO 4 - RENDICONTO FINANZIARIO.....	89
ALLEGATO 5 - RENDICONTO DEGLI INCASSI E PAGAMENTI 2018.....	93
ALLEGATO 6 - CONTO ECONOMICO PER LINEA PROGETTUALE.....	96



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

STATO PATRIMONIALE							
ATTIVO				ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE	
						2018/2017	
						Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI			16.473	22.407	-5.934	-26%
A.I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento						
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo						
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno						
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti						
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali						
A.II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			16.473	22.407	-5.934	-26%
A.II.1)	Terreni						
A.II.1.a)	Terreni disponibili						
A.II.1.b)	Terreni indisponibili						
A.II.2)	Fabbricati						
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)						
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)						
A.II.3)	Impianti e macchinari						
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche						
A.II.5)	Mobili e arredi			453	537	-84	-16%
A.II.6)	Automezzi						
A.II.7)	Oggetti d'arte						
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali			16.020	21.871	-5.851	-27%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti						
A.III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
A.III.1)	Crediti finanziari						
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato						
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione						
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate						
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri						
A.III.2)	Titoli						
A.III.2.a)	Partecipazioni						
A.III.2.b)	Altri titoli						
TOTALE A)				16.473	22.407	-5.934	-26%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE			10.945.744	12.892.678	-1.946.933	-15%
B.I)	RIMANENZE			4.718	4.070	648	16%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari						
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari			4.718	4.070	648	16%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari						
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari						

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

B.II)	CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	7.239.510	3.501.071	3.738.439	107%
B.II.1)	Crediti v/Stato						
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente						
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti						
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro						
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti						
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca						
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente						
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca						
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture						
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	6.459.051		6.459.051	2.939.714	3.519.337	120%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	6.459.051		6.459.051	2.939.714	3.519.337	120%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.459.051		6.459.051	2.939.714	3.519.337	120%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente						
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.459.051		6.459.051	2.939.714	3.519.337	120%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca						
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto						
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti						
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
B.II.3)	Crediti v/Comuni	17.663		17.663		17.663	100%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	503.434		503.434	247.205	256.229	104%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	391.221		391.221	247.205	144.016	58%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	112.213		112.213		112.213	100%
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
B.II.6)	Crediti v/Erario	1.220		1.220	2.924	-1.704	-58%
B.II.7)	Crediti v/altri	258.142		258.142	311.227	-53.085	-17%
B.III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI						
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni						
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni						
B.IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE			3.701.516	9.387.537	-5.686.021	-61%
B.IV.1)	Cassa			760	1.148	-388	
B.IV.2)	Istituto Tesoriere			3.700.756	9.386.389	-5.685.633	-61%
B.IV.3)	Tesoreria Unica						
B.IV.4)	Conto corrente postale						
TOTALE B)				10.945.744	12.892.678	-1.946.933	-15%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI						
C.I)	Ratei attivi						
C.II)	Risconti attivi			991	20.267	-19.276	-95%
TOTALE C)				991	20.267	-19.276	-95%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				10.963.208	12.935.352	-1.972.144	-15%
D)	CONTI D'ORDINE						
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare						
D.2)	Depositi cauzionali						
D.3)	Beni in comodato						
D.4)	Altri conti d'ordine						
TOTALE D)				0	0		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

PASSIVO				ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
						Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO						
A.I)	Fondo di dotazione						
A.II)	Finanziamenti per investimenti		15.869	21.803	-5.934	-27%	
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione						
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti						
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88						
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca						
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro						
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti						
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti						
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		15.869	21.803	-5.934	-27%	
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti						
A.IV)	Altre riserve						
A.V)	Contributi per ripiano perdite						
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo		3.046.097	2.328.470	717.627	31%	
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio		139.298	717.627	-578.329	-81%	
TOTALE A)			3.201.264	3.067.901	133.364	4%	
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
B.1)	Fondi per imposte, anche differite						
B.2)	Fondi per rischi		359.516	387.065	-27.549	-7%	
B.3)	Fondi da distribuire						
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		5.106.562	7.350.012	-2.243.450	-31%	
B.5)	Altri fondi oneri		499.235	499.235	0	0%	
TOTALE B)			5.965.313	8.236.312	-2.270.999	-28%	
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
C.1)	Premi operosità						
C.2)	TFR personale dipendente						
TOTALE C)			0	0			
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
D.1)	Mutui passivi						
D.2)	Debiti v/Stato						
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
D.4)	Debiti v/Comuni	5.541	5.541	5.541			
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	290.061	290.061	425.273	-135.212	-32%	
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità						
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	290.061	290.061	425.273	-135.212	-32%	
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto						
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione						
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
D.7)	Debiti v/fornitori	942.625	942.625	658.106	284.519	43%	
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere						
D.9)	Debiti tributari	75.882	75882,14	87.686	-11.804	-13%	
D.10)	Debiti v/altri finanziatori						
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	53.332	53.332	74.285	-20.953	-28%	
D.12)	Debiti v/altri	429.190	429.190	385.790	43.400	11%	
TOTALE D)			1.796.631	1.631.140	165.491	10%	
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI						
E.1)	Ratei passivi						
E.2)	Risconti passivi						
TOTALE E)			0	0			
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				10.963.208	12.935.352	-1.972.144	-15%
F)	CONTI D'ORDINE						
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare						
F.2)	Depositi cauzionali						
F.3)	Beni in comodato						
F.4)	Altri conti d'ordine						
TOTALE F)			0	0			



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CONTO ECONOMICO					
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				Importo	%
A.1)	Contributi in c/esercizio	3.721.570	6.959.100	-3.237.530	-47%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.794.304	3.000.000	-205.696	-7%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	927.266	3.959.100	-3.031.834	-77%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	643.193	3.809.903	-3.166.710	-83%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA				
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra				
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro				
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	284.073	149.197	134.875	90%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca				
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente				
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici				
A.1.c.4)	da privati				
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati				
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-17.549	17.549	-100%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 2.798.640	185.704	2.612.936	1407%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche				
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia				
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro				
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	272.354	378.848	-106.494	-28%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.934	4.289	1.645	38%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
A.9)	Altri ricavi e proventi	4.447		4.447	100%
TOTALE A)		6.802.946	7.510.393	-707.446	-9%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				Importo	%
B.1)	Acquisti di beni	€ 346.229	11.660	334.570	2869%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	€ 15.189	1.725	13.464	780%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	€ 331.040	9.934	321.106	3232%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	€ 333.580	213.341	120.239	56%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base				
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica				
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa				
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa				
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica				
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera				
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F				
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione				
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario				
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)				
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari				
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	€ 149.578	213.341	-63.763	-30%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 184.002			
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC				
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	€ 3.234.337	1.316.537	1.917.800	146%
B.3.a)	Servizi non sanitari	2.409.387	910.927	1.498.460	164%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	795.085	389.960	405.125	104%
B.3.c)	Formazione	€ 29.864	15.650	14.214	91%



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

B.4)	Manutenzione e riparazione		111	-111	-100%
B.5)	Godimento di beni di terzi	€ 22.344	252.789	-230.445	-91%
B.6)	Costi del personale	€ 1.732.041	1.480.099	251.942	17%
B.6.a)	Personale dirigente medico	€ 670.601	549.879	120.722	22%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	€ 14.946	103.380	-88.434	-86%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	€ 0		0	
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	€ 258.419	241.100	17.319	7%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	€ 788.075	585.740	202.335	35%
B.7)	Oneri diversi di gestione	€ 229.578	214.125	15.453	7%
B.8)	Ammortamenti	€ 5.934	4.289	1.645	38%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati				
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€ 5.934	4.289	1.645	38%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
B.10)	Variazione delle rimanenze	-€ 648	-88	-559	632%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie				
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-€ 648	-88	-560	636%
B.11)	Accantonamenti	€ 668.606	3.178.646	-2.510.040	-79%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi				
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità				
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	€ 555.191	3.076.077	-2.520.886	-82%
B.11.d)	Altri accantonamenti	€ 113.415	102.569	10.846	11%
TOTALE B)		6.572.002	6.671.508	-99.506	-1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		230.944	838.885	-607.940	-72%



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				Importo	%
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	755	139	616	443%
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	617	586	31	5%
TOTALE C)		139	-447	586	-131%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
D.1)	Rivalutazioni				
D.2)	Svalutazioni				
TOTALE D)		0	0		
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1)	Proventi straordinari	242.637	103.296	139.341	135%
E.1.a)	Plusvalenze				
E.1.b)	Altri proventi straordinari	242.637	103.296	139.341	135%
E.2)	Oneri straordinari	208.561	98.740	109.821	111%
E.2.a)	Minusvalenze				
E.2.b)	Altri oneri straordinari	208.561	98.740	109.821	111%
TOTALE E)		34.076	4.556	29.520	648%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		265.159	842.995	-577.836	-69%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1)	IRAP	125.860	125.367	493	0%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	125.860	125.367	493	0%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente				
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali				
Y.2)	IRES				
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
TOTALE Y)		125.860	125.367	493	0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		139.298	717.627	-578.329	-81%



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

PARTE A CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il Bilancio d'Esercizio 2018, redatto ai sensi dell'art. 2423 del codice civile e secondo quanto previsto dalle disposizioni contenute nel D. Lgs 118/2011, è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione.

Nei casi in cui lo si è reputato necessario, e sempre nel rispetto della normativa innanzi citata, ci si è avvalsi dei Principi Contabili Nazionali (OIC).

La presente Nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione (DM 20 marzo 2013). Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza di bilancio.

La moneta di conto applicata per la redazione dello stato patrimoniale e del conto economico è l'Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile. 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.

Per un'immediata comprensione, i valori esposti nella presente Nota integrativa sono espressi in migliaia di Euro. Lo stesso dicasi per quanto concerne il rendiconto finanziario ed i modelli ministeriali allegati che del presente bilancio costituiscono parte integrante.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01-NO: Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge, nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione.

GEN02-NO: I criteri di valutazione adottati nel bilancio d'esercizio 2018 non sono difforni da quelli osservati nella redazione del bilancio dell'esercizio precedente, in particolare per quanto concerne la continuità dei medesimi principi.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente e adattamento dei saldi al 31 dicembre 2018.

GEN03 – NO: Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori.

GEN04 – NO: Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Relativamente alla gestione per progetti, come noto l’Agenzia gestisce numerose linee progettuali per conto della Regione, a fronte delle quali riceve specifici finanziamenti. L’impatto economico derivante da tale gestione è pari a zero (essendo tutti i costi sostenuti, controbilanciati economicamente da specifici ricavi).

L’AReSS, tuttavia, è attiva in risposta ai bandi di finanziamento comunitari e nazionali, a fronte dei quali si è ritrovata a gestire ulteriori progetti, sia come soggetto capofila, sia come soggetto partner, con altri enti pubblici e con la Commissione Europea. Si rinvia al paragrafo relativo al conto economico per linea progettuale, per informazioni di dettaglio sui progetti stessi e sulle modalità gestionali dal punto di vista contabili dei costi e dei ricavi progettuali.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO D’ESERCIZIO 2018

A) Criteri generali di valutazione

Il bilancio d’esercizio, quale strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica d’Azienda, è stato redatto nel rispetto del principio della chiarezza, rappresentando in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell’azienda, nonché il risultato dell’esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall’inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell’azienda nella presente Nota integrativa.

Il bilancio d’esercizio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio adottati nel precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell’attivo e del passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell’attività.

L’applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, pertanto profitti non realizzati non sono stati riconosciuti, ma sono stati riconosciuti soltanto gli utili effettivamente conseguiti.

In ottemperanza al principio della competenza, l’effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all’esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Dal punto di vista civilistico, il principio è contenuto nell’articolo 2423-bis c.c., che, al punto 3), prevede l’obbligo di "tener conto dei proventi e degli oneri di competenza dell’esercizio, indipendentemente dalla data dell’incasso o del pagamento".

Deve innanzitutto chiarirsi che la competenza cui si riferisce l’articolo citato è la competenza c.d. "economica", che si basa sul principio della correlazione tra costi e ricavi, e in forza della quale, in altre parole, si stabilisce che l’effetto economico di tutti gli eventi di gestione deve essere attribuito all’esercizio cui compete, e non a quello in cui si manifestano i correlativi incassi o pagamenti.

In definitiva, i ricavi e i relativi crediti sono stati registrati alla ricezione dell’atto di assegnazione del contributo finanziario e i costi annessi ai ricavi citati, sono stati rilevati all’atto della consegna del bene acquistato e/o dell’avvio della prestazione del servizio.

Al fine del rispetto del principio della competenza, pertanto, al 31/12/2018 sono state necessarie alcune operazioni di rettifica, sia con riferimento ai ricavi sia con riferimento ai costi.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'azienda nei vari esercizi.

B) Criteri specifici di valutazione delle voci di bilancio

Di seguito sono esposti i criteri di valutazione ed i principi contabili adottati nella redazione del bilancio al 31 dicembre 2018.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Immobilizzazioni – Il valore delle immobilizzazioni al 31/12/2018 è quello che risulta dalle scritture contabili della procedura di contabilità generale raccordate. Le immobilizzazioni sono valorizzate al costo storico di acquisto comprensivo del valore dell'IVA, in virtù del fatto che essa rappresenta un costo fiscalmente indetraibile. Le immobilizzazioni di cui è proprietaria AReSS e presenti al 31/12/2018 sono esclusivamente immobilizzazioni materiali e sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento, ovvero pari ad € 16.473.

Le quote di ammortamento sono state calcolate applicando le aliquote di cui al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, così come peraltro modificate dalla Legge di stabilità 2013, in base alla vita residua del mese.

Si precisa che eventuali i beni acquistati in corso d'anno sono stati ammortizzati secondo quanto previsto dall'art. 29 del D.Lgs. 118/2011 e che il valore delle immobilizzazioni, acquistate nell'esercizio con fondi vincolati, inferiore ad € 516,46, è stato completamente ammortizzato, quindi imputato, nel presente esercizio.

Il valore netto dei beni, determinato secondo i criteri su esposti, non supera quello desumibile da ragionevoli aspettative di utilità e di recuperabilità dello stesso negli esercizi successivi.

Non sono state sostenute nell'esercizio di riferimento spese relative a migliorie ed ammodernamenti (c.d. manutenzioni e riparazioni straordinarie) dei beni materiali che sarebbero state capitalizzate, imputandole a maggiorazione del costo originario del cespite, nella misura in cui avrebbero contribuito ad incrementare la capacità produttiva dei beni cui si riferiscono, ovvero la vita utile degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali, di cui AReSS non è proprietaria, ma che sono detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni.

Rimanenze - Il valore delle rimanenze, riguardante esclusivamente materiale di consumo e di cancelleria, è calcolato secondo il metodo del "costo medio ponderato", quale uno dei tre metodi previsti dal codice civile e dal Principio contabile OIC 13, insieme ai metodi LIFO e FIFO. Si è partiti dalle giacenze al 31/12/2017, a cui sono seguite le nuove acquisizioni i nuovi consumi ed il nuovo inventario fisico delle giacenze al 31/12/2018. Le valorizzazioni sono state effettuate dal Referente del Magazzino e formalmente comunicato al Servizio Finanziario e Controllo di Gestione, KPI e Policy Making per l'iscrizione nel Bilancio d'Esercizio 2018. Si tratta esclusivamente di materiale di cancelleria e materiale informatico di modico valore, finalizzati all'attività d'ufficio dell'amministrazione; esse ammontano a € 4.718.

Crediti-I crediti sono iscritti al valore rilevato dalla contabilità, nonché dalla documentazione che ne ha determinato i relativi rapporti giuridici; sono iscritti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzo, secondo quanto disposto dall'art. 2426 comma 8 del Codice Civile e dal Principio Contabile OIC 15. Sono indicati al netto di sconti, abbuoni, note di credito ed altre cause che ne diminuiscono il valore. Sono comprensivi delle fatture e delle ricevute da emettere ed al netto delle note di

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

credito da emettere. L'iscrizione del credito è avvenuta all'atto di assegnazione del finanziamento e/o del contributo; in questo esercizio 2018 si è provveduto anche ad iscrivere in bilancio i crediti ed i corrispettivi proventi, che, pur essendo stati assegnati negli esercizi precedenti, non si erano ancora registrati in contabilità. In particolare il bilancio al 31/12/2018 chiude con note di credito da ricevere pari a circa € 33.940,50.

Disponibilità liquide- Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale. I depositi presso l'Istituto Tesoriere sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale, che così come quantificate in fase di quadratura di cassa al 31/12/2018 coincidono con le risultanze contabili al 31/12/2018 ed, in particolare, ammontano ad € 3.700.755,92.

Ratei e risconti attivi – I ratei sono quote di ricavo di competenza dell'esercizio in chiusura, anche se la manifestazione numeraria dell'operazione di gestione avverrà nel successivo periodo amministrativo. Essi trovano rispondenza nelle fatture da emettere. Il criterio della determinazione è comunque quello dell'effettiva competenza economica dell'esercizio, secondo le disposizioni del codice civile e del principio contabile OIC 18.

I risconti sono quote di costo di competenza dell'esercizio futuro, anche se l'operazione di gestione è stata rilevata nel corso dell'esercizio di chiusura; in particolare i risconti attivi di AReSS pari ad € **990,87**, sono relativi ai canoni di licenze software e del dominio web che, parzialmente, sono di competenza dell'esercizio 2018.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Patrimonio Netto – il patrimonio netto determinato al valore nominale secondo le disposizioni civilistiche e del Principio Contabile OIC 28, è costituito, nel caso di specie, dai finanziamenti per investimenti, valutati in base all'ammontare delle assegnazioni ricevute dalla Regione Puglia negli esercizi passati; il valore di questa posta del patrimonio ha subito alcune variazioni dettate dagli acquisti di immobilizzazioni e dalla sterilizzazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni stesse. Il Patrimonio netto è inoltre costituito dagli utili d'esercizio e dagli utili degli esercizi precedenti portati a nuovo.

Fondo rischi e oneri - I fondi per rischi e oneri in via generale sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

I fondi rischi ed oneri si articolano in "Fondi per rischi", in "Altri fondi oneri" e in "Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati".

Il fondo rischi è stato utilizzato per € 27.549,00, per appianare situazioni per le quali si era provveduto ad opportuno accantonamento negli esercizi precedenti.

La consistenza del fondo oneri è rimasta invariata; d'altra parte, però, la "Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati", ha subito una considerevole movimentazione, tanto da raggiungere un importo di € 5.106.561,88. Si precisa che gli accantonamenti sono stati determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, con riferimento ai contributi d'esercizio iscritti in bilancio, ma che non sono stati completamente utilizzati, attraverso il sostenimento dei relativi costi d'esercizio. Nel proseguo della trattazione si esporranno gli importi di dettaglio di detti fondi.

Debiti - I debiti, nel rispetto delle disposizioni del codice civile e del principio contabile OIC 19, sono rilevati

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

al loro valore nominale, al netto di abbuoni, resi e note di credito. Il loro valore è rilevato dalla procedura contabile ed hanno tutti scadenza entro l'anno. Il relativo importo al 31/12/2018 è comprensivo anche delle "fatture da ricevere" e delle "note di credito da emettere".

CONTO ECONOMICO

Il conto economico è redatto in forma scalare con separata identificazione del valore della produzione, del costo della produzione, della gestione finanziaria, della gestione straordinaria, delle imposte e tasse ed infine del risultato d'esercizio.

L'iscrizione dei costi e dei ricavi è effettuata nell'esercizio in cui sono effettivamente realizzati in ossequio al principio di competenza temporale, indipendentemente dalla data del pagamento dei costi o della riscossione dei ricavi. In definitiva, per competenza è intesa l'effettiva acquisizione del bene e/o del servizio, che si manifesta con il passaggio di proprietà tramite ricezione del bene o l'erogazione del servizio. L'iscrizione dei costi e dei ricavi risponde, dunque, a quanto disposto dall'art. 2425 del codice civile: i ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, sono indicati al netto di resi, sconti ed abbuoni; i ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, relativi ad operazioni in valuta devono essere determinati al cambio corrente alla data in cui è avvenuta l'operazione.

CONTO ECONOMICO – VALORE DELLA PRODUZIONE – Il valore della produzione raccoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica. Esso è costituito da:

- a) Contributi in c/esercizio indistinti: si tratta della cosiddetta Assegnazione indistinta, ovvero i fondi assegnati dalla Regione Puglia per la gestione ordinaria annuale. L'iscrizione a conto Economico di tali contributi avviene secondo il criterio della competenza economica sulla base delle relative delibere di assegnazione da parte della Giunta Regionale indipendentemente dall'effettiva erogazione del flusso finanziario. L'assegnazione regionale per l'anno 2018 è contenuta nella Delibera Giunta regionale di approvazione del DEFR 2017-2019, rimodulata secondo ulteriori successive comunicazioni della Regione Puglia ed è pari a € 2.794.304,310.
- b) Contributi in c/esercizio vincolati: riguardano i contributi ottenuti per il finanziamento di progetti e/o di iniziative specifici; nel corso del 2018 i contributi iscritti in bilancio riguardano il Centro di Coordinamento Malattie Rare, il Registro Tumori,, il Progetto Threat Arrest (Horizon 2020), il progetto Beep Inail, Il coordinamento Rete Oncologica Pugliese, il Progetto "Dal territorio alla comunità". Nel valore della produzione, inoltre, è registrato anche l'utilizzo dei "fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti", che per l'esercizio 2018 si riferiscono ai progetti "Coordinamento Malattie Rare", "Registro Tumori", "Economie progetti AReS", "ORFS", "MnSA", GDF", GECT", "Sentiri", "Scirocco", "Equity Audit", "Prontha", Epiambnet".
- c) Concorsi, recuperi e rimborsi: riguardano prevalentemente le quote di partecipazione ai concorsi banditi dall'Agenzia e il recupero del costo del personale in comando in uscita.
- d) Costi capitalizzati: si riferiscono alla "sterilizzazione" dei finanziamenti per investimenti resasi necessaria per compensare l'iscrizione degli ammortamenti d'esercizio relativi ai beni patrimoniali acquistati con tali fondi.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CONTO ECONOMICO – COSTO DELLA PRODUZIONE—Il costo della produzione raccoglie le componenti negative della gestione caratteristica. Le componenti sono valutate al costo di acquisizione comprensivo dell'importo dell'IVA e degli oneri accessori.

- a) Acquisti di beni: i costi sono relativa all'acquisizione in misura prevalente di beni non sanitari necessari per l'espletamento delle attività istituzionali di AReSS, e in minore quota all'acquisto al alcuni beni sanitari finalizzati alle attività ordinarie inerenti la prevenzione e la sicurezza dei luoghi di lavoro.
- b) Acquisti di servizi: essi sono relativi all'acquisizione di prestazioni sia sanitarie sia non sanitarie, da pubblico e da privato; prevalgono tuttavia i servizi non sanitari da privati, acquisiti principalmente per la realizzazione di determinate azioni progettuali.
- c) Manutenzioni e riparazioni: questa voce non è presente nel bilancio 2018.
- d) Godimento di beni di terzi: sono relativi ai canoni di noleggio per l'utilizzo della stampante multifunzione e per l'utilizzo dell'auto istituzionale. A differenza dello scorso esercizio, nel 2018 le le auto destinate alla Guardia di Finanza nell'ambito della Convenzione stipulata tra la Regione e la stessa Guardia di Finanza, non sono state noleggiate, bensì acquistate e intestate alla stessa Guardia di Finanza. Detto costo è stato imputato alla voce del costo di beni non sanitari, poichè non rientranti nel patrimonio immobiliare dell'Agenzia.
- e) Costi del personale: i costi sono relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale dei ruoli sanitario, tecnico ed amministrativo, dirigenza e comparto. I costi comprendono gli oneri sociali a carico dell'Agenzia e sono esclusi l'IRAP e i costi per la formazione.
- f) Oneri diversi di gestione: tali oneri sono riferiti alle spese generali ed amministrative che comprendono i costi per il funzionamento degli organi istituzionali ed altre spese di carattere generale.
- g) Ammortamenti, variazioni delle Rimanenza: nel caso di AReSS, esercizio 2018, essi sono relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, alle variazioni (insignificanti) delle rimanenze risultanti dalla differenza tra rimanenze iniziali e finali).

CONTO ECONOMICO-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - I proventi e gli oneri finanziari accolgono, in via generale, gli interessi passivi sulle anticipazioni di cassa concesse dal tesoriere, gli interessi moratori, le commissioni bancarie e gli interessi attivi su disponibilità bancarie.

CONTO ECONOMICO-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI – Tale voce è relativa all'accertata inesistenza di crediti e debiti iscritti negli anni precedenti ed alla rilevazione di costi e di ricavi relativi agli esercizi precedenti e non rilevati a suo tempo nella contabilità generale.

In tale categoria AReSS ha registrato, durante l'esercizio 2018, insussistenze attive inerenti debiti per acquisizioni di beni e servizi per circa 243 mila euro e tra insussistenze e sopravvenienze passive è stato registrato l'importo di circa 209 mila euro. Si precisa che detta gestione straordinaria è dettata da un'azione ricognitoria delle posizioni debitorie inerenti gli esercizi precedenti.

CONTO ECONOMICO-IMPOSTE E TASSE: la voce comprende, tra l'altro, l'IRAP di competenza dell'esercizio e sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.



Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

PARTE B ***INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE***



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO

3. LE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi destinati ad essere utilizzati durevolmente dell'Agenzia e nel caso di specie sono composte esclusivamente da immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Il dettaglio e la movimentazione delle immobilizzazioni materiali:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									Valore Netto contabile		
		Costo Storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Variazione per effetto del ricalcolo fondi ammortamento ex D.Lgs. 118/2011	Valore netto iniziale post ricalcolo	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	182			160	22		22									6	16
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>																6	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	182			160	22		22									6	16

IMM01 – Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

IMM01 – NO – Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Tuttavia non sono presenti immobilizzazioni immateriali nel bilancio 2018

IMM02 – Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

IMM01 – NO – Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda nel 2018	Aliquota utilizzata dall'azienda ante 2012
Fabbricati indisponibili	3%	3%	3%
Fabbricati disponibili	3%	3%	0%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie	20%	20%	12,5%
Attrezzature non sanitarie	20%	20%	25%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%	10%
Autoveicoli, motoveicoli e simili	25%	25%	25%

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Macchine elettroniche d'ufficio	20%	20%	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	20%	20%	12,5%
Telefoni cellulari	20%	20%	25%
Altri beni materiali	20%	20%	25%

Nell'esercizio 2018 sono state utilizzate le aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs 118/2011

IMM03 – Ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – NO – Per gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio non ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente al 50% l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI – Per i cespiti di valore inferiore a Euro 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto all'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali.

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi.

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono	NO		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Di seguito si espone di seguito il dettaglio del piano di ammortamento adottato esponendo ovviamente soltanto i costi storici delle immobilizzazioni che ancora sono soggette ad ammortamento in quanto non hanno esaurito la loro utilità:



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ACQUISTI ANTE 2015	MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO					
	mese	anno	costo d'acquisto	aliquota ammortamento	quota ammortamento 2018	residuo da ammortizzare al 31/12/2018
	7	2013	€ 3.805,76	20%	€ 380,58	€ 0,00
	1	2014	€ 987,59	20%	€ 197,52	€ 98,75
	2	2014	€ 1.104,10	20%	€ 220,82	€ 110,41
	3	2014	€ 1.612,84	20%	€ 322,57	€ 161,28
	4	2014	€ 1.394,46	20%	€ 278,89	€ 139,45
TOTALI			€ 14.943,86	20%	€ 1.400,38	€ 509,89

ACQUISTI POST 2015	MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO					
	1	2016	€ 957,70	20%	€ 191,54	€ 440,54
2	2016	€ 1.804,97	20%	€ 360,99	€ 830,28	
2	2016	€ 1.939,80	20%	€ 387,96	€ 1.163,88	
1	2017	€ 17.548,70	20%	€ 3.509,74	€ 13.158,82	
TOTALI		€ 22.251,17	20%	€ 4.450,23	€ 15.593,52	
				ARREDI		
3	2016	€ 671,00	12,5%	€ 83,88	€ 432,79	
TOTALI		€ 671,00	13%	€ 83,88	€ 432,79	

TOTALE QUOTA AMMORTAMENTI 2018 MACCHINARI	€ 5.850,61
TOTALE QUOTA AMMORTAMENTI 2018 ARREDI	€ 83,88
TOTALE AMMORTAMENTI	€ 5.934,49

4. ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE

Il dettaglio e la movimentazione delle rimanenze è esposto nella seguente tabella:

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	4		8		7	5
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	4		8		7	5

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Altre informazioni relative alle rimanenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze	NO	



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?			
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI

La composizione dei crediti per singola voce è esposta nella seguente tabella:



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale 01/01/2018	Incrementi	Decrementi	Valore finale 31/12/2018	di cui per fatture da emettere
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
ABA580	Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione-altre prestazioni	247	169	25	391	0
ABA600	Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				112	
ABA540	Totale Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche	247	281	25	503	0

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale 01/01/2018	Incrementi	Decrementi	Valore finale 31/12/2018	di cui per fatture da emettere
CREDITI V/ALTRI						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	311	296	386	221	
ABA710	Altri crediti diversi					
	Altri crediti					34
ABA660	Totale Crediti verso Altri	311	296	386	221	34

In particolare, di seguito si espone la composizione della voce crediti v/Regione al 31/12/2018 in migliaia di euro:

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ATTO	ANNO DI FORMAZIONE	OGGETTO	IMPORTO RESIDUO	Struttura regionale competente
DGR 867 DEL 29/04/2015	2015	Crediti vs/Regione per il Personale destinato al PHT	1132	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DGR 867 DEL 29/4/2015	2015	Crediti vs/Regione per GdF	241	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
L.R. 24/2006 E NOTA SERVIZIO POAS PROT. 13607 DEL 18/03/2015	2015	Crediti vs/Regione per Personale CRAT	128	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE PAOS
DEFR-DGR 867/2015	2016	Crediti vs/Regione per ORFS	47	GESTIONE ACCENTRATA
ATTI DI ASSEGNAZIONE IN COMANDO	2017	Crediti vs/Regione per il personale in comando	165	DIPARTIMENTO RISORSE UMANE E FINANZIARIE
DIEF 2017-2019	2017	Crediti vs/Regione per malattie Rare	300	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DIEF 2017-2019	2017	Crediti vs/Regione per GdF	550	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
L.R. 24/2006 E NOTA SERVIZIO POAS PROT. 13607 DEL 18/03/2015	2017	Crediti vs/Regione per Personale CRAT	21	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE PAOS
DIEF 2017-2019	2017	Crediti vs/Regione per Registro Tumori	50	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DIEF 2017-2019	2018	Crediti vs/Regione per Registro Tumori	308	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DIEF 2017-2019	2018	Crediti vs/Regione per malattie Rare	121	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DIEF 2017-2019	2018	Crediti vs/Regione per ROP	4	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DIEF 2017-2019	2018	Crediti vs/Regione per "Dal territorio alla comunità"	209	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
REGIONE PUGLIA-PROT. 1113 DEL 14/11/2018 - ARESS PROT. 4256 DEL	2018	Crediti vs/Regione per Assegnazione indistinta	2794	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
ATTI DI ASSEGNAZIONE IN COMANDO - CESIRA MANGIA E MARIO LEMBO	2018	Crediti vs/Regione per Personale in Comando	80	DIPARTIMENTO RISORSE UMANE E FINANZIARIE
ATTI DI ASSEGNAZIONE IN COMANDO - PAOLO STELLA PROT. 669/2018	2018	Crediti vs/Regione per Personale in Comando	2	DIPARTIMENTO RISORSE UMANE E FINANZIARIE
DGR 2485 DEL 15/12/2009 E DGR 1695 DEL 7/08/2012	2009, 2012	Crediti vs/Regione per malattie Rare	59	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE GFS
DGR 1838 DEL 4/08/2010 E DGR 1465 DEL 28/06/2011	2010-2011	Crediti vs/Regione per Progetto Interfaccia	247	DIPARTIMENTO SALUTE-SEZIONE PATP
TOTALE CREDITI DA INCASSARE			€ 6.459,05	

Crediti verso aziende sanitarie

I crediti verso aziende sanitarie pubbliche, pari a circa 391 mila euro, sono relativi prevalentemente ai rimborsi da ricevere per il comando di un dirigente presso l'ASL BA.

Altri crediti (Enti pubblici e privati, estero, anticipi, personale)

Gli "Altri crediti" ammontano complessivamente ad 221 mila euro sono prevalentemente dovuti ai finanziamenti progettuali. Il dettaglio dei crediti è rappresentato nei seguenti prospetti.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – NO – Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti compresi nell’attivo circolante.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

7. DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il dettaglio e la movimentazione delle disponibilità liquide al 31 dicembre 2018 è la seguente:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale 01/01/2018	Incrementi	Decrementi	Valore finale 31/12/2018
CASSA	€ 1	€ 9	€ 9	€ 1
ISTITUTO TESORIERE	€ 9.386	€ 246	€ 5.932	€ 3.701
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 9.388	€ 255	€ 5.941	€ 3.702

La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2018 sul conto corrente bancario intrattenuto con Intesa San Paolo che svolge, per conto dell’Agenzia, il servizio di cassa.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI – Le disponibilità liquide al 31 dicembre 2018 comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. RATEI E RISCONTI ATTIVI

Il dettaglio dei risconti attivi al 31 dicembre 2018 è il seguente:

RATEI E RISCONTI ATTIVI	IMPORTO	DI CUI OLTRE 12 MESI
Spese telefoniche		
Assistenza hardware e software	1	0
Abbonamenti		
Formazione		
TOTALE RISCONTI ATTIVI	1	0

I risconti attivi di AReSS pari a circa 1000 euro sono relativi ai canoni di licenze software e del dominio web che, parzialmente, sono di competenza dell'esercizio 2018.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo	NO		

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

9. PATRIMONIO NETTO

Di seguito si riporta la consistenza del Patrimonio Netto e la movimentazione che lo ha caratterizzato durante l’esercizio 2018:

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore finale 31/12/2018
		Valore iniziale 01/01/2018	Giroconti e riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato d'esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE							
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI							
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti-ex art. 20 Legge 67/88</i>							
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti -ricerca</i>							
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti -altro</i>							
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti							
PAA080	Finanziamenti da Altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi c/esercizio	22			6			16
PAA100	RISERVE DA DONAZIONE E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
PAA110	ALTRE RISERVE							
PAA120	Riserve da rivalutazioni							
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PAA140	Contributi da reinvestire							
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
PAA160	Riserve diverse							
PAA170	CONTRIBUTO PER RIPIANO PERDITE							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	Altro							
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	2.328						3.046
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	718						139
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.068	0	0	-6		0	3.201

Relativamente al patrimonio netto, si segnala che, in ottemperanza alle recenti indicazioni derivate dall’applicazione del nuovo D.Lgs 118/2011, a decorrere dall’esercizio 2013, una quota degli investimenti con fondi aziendali (pari al 40% nel 2013, al 60% nel 2014, all’80% nel 2015 e al 100% nel 2016), va stornata dal contributo in conto esercizio ed iscritta come contributo nel patrimonio netto.

Contestualmente a decorrere dal 2013, la quota di ammortamento calcolata su tali investimenti va integralmente sterilizzata utilizzando come contropartita l’ammontare registrato a patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

PN01 – NO – Nell’esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti di importo significativo.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO – Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<p>PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	NO		

10. Fondi per rischi ed oneri

La movimentazione dei Fondi per rischi e oneri al 31 dicembre 2018 è di seguito riportata.



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Consistenza iniziale 1/01/2018	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale 31/12/2018
PBA010	FONDI PER RISCHI	387	0		27	360
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	387	0		27	360
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.350	555		2.799	5.107
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Autonome per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati a soggetti pubblici (extrafondo)	7.350	555		2.799	5.107
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	499				499
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG-PLS-MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	499				499
PAZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	8.236	555		2.799	5.966

DESCRIZIONE DEL FONDO	CONSISTENZA AL 31/12/2018	CONSISTENZA AL 31/12/2017	VARIAZIONE
FONDI PER RISCHI	360	387	-27
Fondo per vertenze giudiziarie	360	387	-27
ALTRI FONDI PER ONERI	499	499	0
Fondo svalutazione crediti verso altri enti	44	44	0
Altri fondi per oneri a tutto il 2013	455	455	0
TOTALE	859	886	-27



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Consistenza iniziale 1/01/2017	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale 31/12/2017
PBA010	FONDI PER RISCHI	387	0		0	387
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	387	0		0	387
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	4.459	3.094		186	7.368
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Autonome per quota F.S. vincolato	3.593				3.593
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati a soggetti pubblici (extrafondo)	778	3.094		186	3.686
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	22				22
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	66				66
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	499				499
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG-PLS-MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	499				499
PAZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	5345	3094,077		185,704	8254

È utile riportare di seguito le informazioni di dettaglio inerenti le "quote inutilizzate di contributi":



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

DESCRIZIONE CONTRIBUTO	FONDO "QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI" AL 31/12/2017	UTILIZZI 2018	ACCANTONAMENTI 2018	FONDO "QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI" AL 31/12/2018
ECONOMIE PROGETTI ARES	€ 1.561.702,28	€ 86.880,70		€ 1.474.821,58
PROGETTI STRATEGICI SU ECONOMIE 2016	€ 548.743,49	202065,83		€ 346.677,66
LEONARDO/NARDINO	€ 2.157.571,85			€ 2.157.571,85
MALATTIE RARE	€ 298.424,62	€ 206.959,20	€ 121.435,20	€ 212.900,62
ORFS	€ 1.992.141,18	€ 1.588.964,82		€ 403.176,36
MSNA	€ 107.268,32	€ 56.212,26		€ 51.056,06
GDF	€ 309.611,45	€ 309.611,45		€ 0,00
REGISTRO TUMORI	€ 236.147,25	€ 236.147,25	€ 224.659,37	€ 224.659,37
GECT	€ 22.000,00	€ 22.000,00		€ 0,00
SENTIERI	€ 4.588,25	€ 424,28		€ 4.163,97
SCIROCCO	€ 15.217,77	€ 15.217,77		€ 0,00
EQUITY AUDIT	€ 54.976,52	€ 40.597,99		€ 14.378,53
PRONTHA	€ 8.514,88	€ 6.501,82		€ 2.013,06
EPIAMBNET	€ 33.103,87	€ 27.057,12		€ 6.046,75
THREAT ARREST			€ 170.400,07	€ 170.400,07
BEEP INAIL			€ 38.696,00	€ 38.696,00
TOTALI	€ 7.350.011,73	€ 2.798.640,49	€ 555.190,64	€ 5.106.561,88

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Si rileva, in particolare, che il fondo svalutazione crediti verso soggetti pubblici si riferisce ad una somma di € 44.000 relativa a crediti verso l'AGENAS, per attività progettualità di anni precedenti svolte fino al 2011 ma non ancora incassati.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esistela possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

11. Debiti

Nella tabella che segue la consistenza e movimentazione dei debiti.

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Consistenza iniziale 1/01/2018	Incrementi	Decrementi	Valore finale 31/12/2018	di cui fatture da ricevere
DEBITI VS/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA210	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione-altre prestazioni	425	297	433	290	
PDA140	TOTALE DEBITI VS/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	425	297	433	290	
DEBITI V/FORNITORI						
PDA300	Debiti verso altri fornitori AReSS	658	4.657	4.372	942	405
PDA280	TOTALE DEBITI V/FORNITORI	658	4.657	4.372	942	405
PDA310	DEBITI VS/ISTITUTO CASSIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	88	803	808	76	
	IRPEF	55	443	434	65	
	IRAP	27	131	141	16	
	IVA	8	229	233	5	
	IRES	-10			-10	
	Altri debiti vs/Erario	7				
PDA320	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	88	803	808	76	
PDA330	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale					
	INPS-INPDAP-ONAOISI-INAIL	74	505	526	53	
PDA330	TOTALE Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	74	505	526	53	
PDA340	DEBITI VS/ALTRI	385	1.583	1.480	489	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/altri dipendenti	287	1.506	1.469	324	
PDA370	Debiti v/altri gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri Debiti diversi	98	77	11	164	
	TOTALE	1.631	7.340	7.092	1.797	405

In definitiva nel passaggio da un esercizio finanziario ad un altro si osserva una pressoché costanza nella consistenza delle posizioni debitorie di AReSS.

DB01 – NO – I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Altre informazioni relative ai debiti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e	NO	

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

12. Ratei e risconti passivi

Non sono rilevati ratei e risconti passivi.

Altre informazioni relative ai ratei e risconti passivi

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Per effetto delle nuove regole introdotte dal D.Lgs 118/2011, i risconti passivi, che sino a tutto il 31/12/2012 accoglievano il saldo dei finanziamenti non utilizzati al 31/12, a decorrere dal bilancio 2013 sono stati riclassificati nell’ambito della voce B IV) Quote inutilizzate contributi. A decorrere dall’esercizio 2013, per i finanziamenti ricevuti e non utilizzati, anziché procedere al risconto, si è proceduto con l’accantonamento del sopra citato fondo.

13. CONTI D’ORDINE

Altre informazioni relative ai conti d’ordine

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di projectfinance?	NO		
CO02. Esistono beni dell’Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche	NO		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

PARTE B
INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Conto Economico – VALORE DELLA PRODUZIONE

14. Contributi in conto esercizio

Il Valore della Produzione raccoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica. Complessivamente esso ammonta ad € 6.802.946, registrando un lieve decremento (circa il 9%) rispetto all'esercizio precedente.

La tabella che segue evidenzia le voci che compongono il valore della produzione, in particolare i contributi in c/esercizio.

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2018
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	3.722
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.794
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.794
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	927
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	643
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	643
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	
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	
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)	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	284
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	284
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	
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	
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	

Appare utile inoltre riportare le informazioni di assegnazione dei contributi per azione progettuale, nonché gli utilizzi effettuati durante l'esercizio. Si precisa che sono stati inseriti tutti gli utilizzi con riferimento ai finanziamenti progettuali, indipendentemente se essi abbiano riguardato o meno il contributo assegnato durante l'esercizio 2018.



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	ATTO DI ASSEGNAZIONE	DATA	OGGETTO	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO UTILIZZATO	CODICE CONTO
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				643	297	
	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				643	297	
AA0070	Centro di Coordinamento Malattie Rare (C.R.M.R.)	D.G.R. DEFR-NS -nota Prot. 1145	dic-18	DEF 2017-2019	121	0	71210000160
	Coordinamento ROP	D.G.R. DEFR-NS -nota Prot. 1145	dic-18	DEF 2017-2019	4	4	71210000185
	Dal territorio alla Comunità	D.G.R. DEFR-NS -nota Prot. 1145	dic-18	DEF 2017-2019	209	209	71211000090
	Registro Tumori	D.G.R. DEFR-NS -nota Prot. 1145	dic-18	DEF 2017-2019	308	84	70613500022, 71210000146, 71210000179
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
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						
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)						
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro						
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)				284	74	
	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				284	74	
AA0150	Threat Arrest				171	1	76111000158
	Progetto SCIROCCO	Del. C.S. n. 42	set-16	Progetto Europeo Scirocco	73	73	71210000175, 70613500017
	Beep Inail				40	1	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro						
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca						
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente						
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca						
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati						
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati					2454	
	ORFS					1589	71210000180,71 210000147,7061 3000055
	MSNA					56	70613500021
	GECT					22	71210000182
	SENTIERI					0	71210000177
	PRONTHA					7	71210000181, 70613500018
	EPIAMBNET					27	71210000178
	GDF					310	70010500061
	Coordinamento Malattie Rare					207	71210000160
	Registro Tumori					236	70613500022, 71210000146, 71210000179
		A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca					143
AA0300	Economie Progetti AReS					87	76113500006
	Progetto SCIROCCO					15	71210000175, 70613500017
	Progetto EQUITY AUDIT					41	71210000184
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati					202	
	Progetti Strategici - da economie 2016					202	76113500006

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Altre informazioni sui contributi in conto esercizio

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

15. CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI

Il raggruppamento **CE AA0750 Concorsi, recuperi e rimborsi**, che ammonta a circa 272.353,92 euro, è dovuto principalmente:

- al credito vantato nei confronti della Regione Puglia per 82 mila euro circa, dovuto al comando in uscita di due unità di personale del comparto amministrativo ed una unità di personale di dirigenza sanitaria non medica;
- al credito di 167 mila circa, vantato nei confronti della ASL Bari, dovuto al comando in uscita di una unità di personale di dirigenza amministrativa;
- al credito di 18 mila euro circa, dovuto al comando in uscita presso il Comune di Brescia di una unità di personale amministrativo.

16. QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

Non vi sono costi capitalizzati di cui al cod CE AA0980 figurano fra i ricavi del Conto Economico in quanto non vi sono stati investimenti a rettifica dei costi pluriennali che vengono, dopo la loro manifestazione, "capitalizzati" in una voce presente nel passivo dello Stato Patrimoniale.

Si tratta della rappresentazione contabile dell'operazione nota come "sterilizzazione" degli ammortamenti relativi ai cespiti acquisiti con finanziamenti in Conto Capitale, ex art. 20 L. 67/88, o con fondi finalizzati. Nell'esercizio di riferimento è avvenuto quanto segue:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	CONTRIBUTO ASSEGNATO	QUOTA DESTINATA AD INVESTIMENTI	INCIDENZA %
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2794	0	0%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca			
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati			

Conto Economico - COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi sono tutti gli oneri sostenuti dall'Azienda per acquistare fattori produttivi necessari all'attività; il costo della produzione esprime tutte le componenti negative di reddito della gestione tipica dell'Azienda, comprende sia l'acquisto di beni (di consumo) che l'acquisto di servizi sanitari (per un modico valore) e non sanitari. A seconda della loro natura, cioè dell'oggetto o causa per i quali sono stati sostenuti, nonché tenendo presente quanto stabilito dalle linee guida dei nuovi modelli di rilevazione economica vengono diversamente classificati, come si vede in dettaglio di seguito.

Il costo della produzione ammonta per il 2018 a complessivi **6.572 mila euro** con un decremento di circa l'1% rispetto all'anno 2017 (minore decremento rispetto al decremento rilevato per il valore della produzione).

Di seguito si espongono alcune voci di dettaglio.

17. ACQUISTI DI BENI

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli acquisti di beni sanitari e non sanitari. Si osserva come gli acquisti sono aumenti in maniera esponenziale dal 2017 al 2018; detto aumento è dovuto sostanzialmente all'acquisto delle autovetture effettuate nell'ambito della Convenzione con la Guardia di Finanza come sopra richiamato.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI BENI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	15	2	13
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati			
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici			
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici			
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi			
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici			
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)			
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici			
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario			
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	15	2	13
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	331	0	331
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari			
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2		
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	8		
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione			
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	321		
TOTALE ACQUISTI DI BENI		346	2	345
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	
TOTALE NETTO		346	2	344

AB01 – NO – Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

18. ACQUISTI DI SERVIZI

Il costo per *prestazioni di servizi* è una voce contabile che raggruppa tutti i costi relativi all'acquisizione di servizi sanitari e non sanitari che non costituiscono immobilizzazioni in quanto esauriscono la loro utilità in un solo ciclo produttivo, direttamente connessi con la gestione caratteristica dell'azienda.

Nella complessità dei servizi sanitari e non sanitari rispetto al 2017 il costo è più che raddoppiato; si è passati da € 1.529.878 del 2017 ad € 3.567.916 del 2018.

Nelle tabelle che seguono sono esposti i dettagli degli acquisti di servizi sanitari per natura.

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato			
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E		275	213	62
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	150	15	135
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	5	-5
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	24	10	14
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		10	-10
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			
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			
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	125	198	-73
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125		125
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	184	0	184
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	184		184
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato			
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC			
TOTALE SERVIZI SANITARI		459	213	246

AS01 – Costi per prestazioni sanitarie

AS01 – NO – Gli acquisti di servizi sanitari non hanno riguardato prestazioni sanitarie

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO – Nell'esercizio non sono stati rilevati valori liquidati alle singole strutture private superiori ai rispettivi budget autorizzati dalla Regione.

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI – Nell'esercizio sono stati rilevati i seguenti costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

DESCRIZIONE	IMPORTO 2018
PERSONALE MEDICO IN COMANDO IN ENTRATA -ASS.IND.	149.578
TOTALE COLLABORAZIONI NON SANITARIE	149.578

Il dettaglio degli acquisti di servizi non sanitari è riportato nelle seguenti tabelle.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia			
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia			
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	12		12
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		56	-56
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		0	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti			
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		25	-25
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità			
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze			
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		0	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale			
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi			
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari		830	-830
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.287	65	1.222
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.088	765	323
TOTALE SERVIZI NON SANITARI		2.387	912	1.476

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	647	390	257
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	455		455
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	192	311	-119
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		225	-225
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		86	-86
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			
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	148	79	69
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	148		148
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		79	-79
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	30	16	14
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4		4
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26	16	10
TOTALE ULTERIORI SERVIZI NON SANITARI		825	406	419

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

AS04 – SI – Nell’esercizio sono stati rilevati i seguenti costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie. Si evidenziano nella tabella che segue il progetto o lo scopo per cui sono state acquisite dette collaborazioni (sia con i privati sia con altri enti pubblici).

DESCRIZIONE	IMPORTO 2018
ECONOMIE PROGETTI ARES	72.000
PROGETTI STRATEGICI	134.688
COORDINAMENTO MALATTIE RARE	20.000
ORFS	104.840
MSNA	56.212
SCIROCCO	71.092
Consulenze tecniche da Enti pubblici - Assegnazione indistinta (incluso comando in entrata)	336.252
TOTALE COLLABORAZIONI NON SANITARIE	795.085

L’art. 6, comma 7, del decreto legge n. 78/2010, convertito con legge n. 122/2010, al fine di valorizzare le professionalità interne alle P.A., ha stabilito che, a decorrere dal 2011, la spesa annuale riferita agli incarichi di studio ex art. 5 del D.P.R. n. 338/1994, che richiedono sempre la consegna di una relazione scritta ed agli incarichi di consulenza, che si sostanziano nella richiesta di un parere ad un esperto esterno, non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nell’esercizio finanziario del 2009 (definizione della Sezioni Riunite della Corte dei Conti con propria deliberazione n. 6/2005: “l’incarico per studio deve essere svolto nell’interesse dell’amministrazione e deve concludersi con una relazione scritta in cui saranno illustrati i risultati dello studio e le soluzioni proposte; la consulenza riguarda invece la richiesta di parere ad esperto”).

Inoltre, ai fini del calcolo dei limiti di cui al DL 78/2010, non si tiene conto dei costi sostenuti nell’ambito di finanziamenti esterni.

Ovviamente, le suddette fattispecie (studi e consulenze) sono riconducibili alla categoria del contratto di lavoro autonomo, disciplinato dall’art. 7, comma 6, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, pur non esaurendone il contenuto; per quanto esposto e seguendo l’interpretazione delle Sezioni Riunite della Corte dei Conti con propria deliberazione n. 6/2005, si rileva che non vi sono incarichi di consulenza da gravare sul limite di cui innanzi.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Non si è sostenuto alcun costo per manutenzione.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

AS06 – Godimento beni di terzi

CODICE MOD. CE	GODIMENTIO BENI DI TERZI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2000	B.4.A) Fitti passivi				
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	22	253	-231	-91%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria				
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	22	253	-231	-91%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing				

Tale voce comprende il canone di noleggio auto aziendale e fotocopiatore/fax.

Si osserva un sostanziale abbattimento dei costi per godimento di beni di terzi rispetto al 2017, dovuto al fatto che (come sopra precisato) anziché provvedere al noleggio delle auto nell'ambito della Convenzione con la Guardia di Finanza si è provveduto all'acquisto per le stesse finalità.

19. COSTI DEL PERSONALE

Il costo complessivo del personale sostenuto dall'Agenzia, al netto tuttavia del personale in comando in entrata e in uscita, è pari a 1.732.000 e registra un incremento del 17% rispetto all'esercizio 2017, dovuto principalmente all'assunzione a tempo determinato di n. 4 unità di personale comparto tecnico e n. 1 unità di personale comparto amministrativo.

Il dettaglio dei costi del personale per ruolo e per contratto viene rappresentato nelle tabelle che seguono. Si evidenzia che lo stesso costo è in linea con le disposizioni della Legge di stabilità.



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	686	653	33	5%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	686	653	33	5%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	671	550	121	22%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	210	209	1	1%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	451	341	110	32%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0			
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	15	103	-88	-85%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	15	103	-88	-85%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato				
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario				
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato				
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato				
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	227	82	145	64%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		0	0	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato				
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			0	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	227	82	145	64%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	89	82	7	8%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	138		138	100%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	819	745	74	10%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	260	241	19	8%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	150	139	11	8%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	110	102	8	7%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	559	504	55	11%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	469	421	48	11%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	90	83	7	8%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI – La consistenza e la movimentazione dei fondi del personale dirigente e comparto è esposta nella seguente tabella:

CATEGORIA DI PERSONALE	FONDO AL 31/12/2010	FONDO AL 31/12/2017	FONDO AL 31/12/2018	DA RIMODULAZIONE DEL FONDO DA CONTRATTO INTEGRATIVO AZIENDALE 2016/2017 DEL 14/03/2018	UTILIZZI NEL 2018 (compreso accantonamento per produttività e risultato)
MEDICI E VETERINARI	168.900	168.900	168.900	168.900	135.101
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	156.096	156.096	156.096	124.681	124.681
Fondo Trattamento accessorio					
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazione individuale	12.804	12.804	12.804	44.219	10.421
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	100.801	86.397	86.397	86.847	68.999
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, sepcifico trattamento	78.059	66.905	66.905	49.508	49.508
Fondo Trattamento accessorio					
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazione individuale	22.742	19.492	19.492	37.339	19.491
PERSONALE NON DIRIGENTE	80.649	70.791	70.791	70.791	53.548
Fondo fasce, posizione organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	31.406	21.548	21.548	30.168	21.838
Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	17.387	17.387	17.387	8.766	
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	31.857	31.857	31.857	31.857	31.710

20. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli oneri diversi di gestione confrontati con l'esercizio precedente.

CODICE MOD. CE	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	223	214	9	4%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	190	175	15	8%
	Collegio Sindacale	47	41	6	15%
	Direttore Generale	140	132	9	7%
	OIV	2	2	0	0%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	33	39	-6	-15%

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

19. Accantonamenti

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli accantonamenti dell'esercizio confrontati con l'anno precedente che vedono una diminuzione di ben il 79%.

CODICE MOD. CE	ACCANTONAMENTI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi				
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	555	3.076	-2.521	-82%
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	555	3.076	-2.521	-82%
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				
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	113	103	10	10%
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora				
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	113	103	10	10%
TOTALE ACCANTONAMENTI		668	3.179	-2.511	-79%

AC01 – Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. Lavoce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	È stata alimentata soltanto con riferimento alle quote inutilizzate dei contributi d'esercizio

22. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei Proventi e oneri finanziari confrontati con l'anno precedente.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	0	1
CA0130	C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		1	-1
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1		1

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nel corso dell'esercizio 2018 non sono stati registrati interessi passivi a differenza del 2016.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Si riferiscono alle commissioni bancarie di modico valore

23. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PS02 – Sopravvenienze attive

Il dettaglio delle sopravvenienze attive è di seguito esposto:

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
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		103	-103	-100%
TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE		0	103	-103	-100%
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	243		243	100%
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	243		243	100%
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	243		243	100%
TOTALE INSUSSISTENZE ATTIVE		243		243	100%

PS04 – Sopravvenienze passive

Il dettaglio delle sopravvenienze passive è di seguito esposto:

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	VALORE CE AL 31/12/2018	VALORE CE AL 31/12/2017	VARIAZIONI IMPORTO	VARIAZIONI %
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale				
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	177	81	96	119%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3	18	-15	-83%
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	29		29	100%
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi				
TOTALE INSUSSISTENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE		209	81	128	158%

L'incremento della gestione straordinaria è dovuto ad un'attività di ricognizione delle posizioni dell'Agenzia verso i terzi rivenienti dagli esercizi precedenti.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

Il Dirigente Amministrativo
dott.ssa Caterina Navach

Il Direttore Generale
dott. Giovanni Gorgoni



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

RELAZIONE SULLA GESTIONE ESERCIZIO 2018

PREMESSA

In un contesto caratterizzato dalla sempre più scarsa disponibilità di risorse, nel corso dell'anno 2018, l'Agenzia ha operato impostando l'intera gestione su obiettivi di mantenimento e razionalizzazione della spesa. In particolare, in considerazione della intervenuta adozione del Modello organizzativo ambidestro per l'innovazione della macchina amministrativa regionale - MAIA, giusta Deliberazione di Giunta Regionale n. 1518 del 31/07/2015, il quale ha delineato una complessa operazione di riorganizzazione dell'Amministrazione regionale e ha previsto importanti novità in materia di strutturazione e funzionalità delle Agenzie Regionali, l'attività dell'Agenzia non ha potuto che attestarsi su obiettivi di manutenzione ordinaria delle competenze istituzionali, come tracciate dalla Legge istitutiva e dal Funzionigramma approvato con D.D.G. n. 122/2014, vista la non compiuta realizzazione di azioni esecutive da parte della Regione.

Il Decreto del Presidente della Giunta Regionale 31.07.2015 n°433, riportante l'adozione del modello organizzativo denominato "Modello Ambidestro per l'Innovazione della macchina Amministrativa regionale- MAIA", nel disciplinare e regolamentare il flusso sistemico della governance della Regione Puglia prevede espressamente che il core dell'attività di exploration delle Agenzie strategiche si coniughi con il rappresentare le realtà organizzative che più di ogni altra esprimono la capacità di sviluppare percorsi di ricerca, di individuare traiettorie di innovazione e di sperimentarle. La loro ridefinizione (in linea con l'analisi dei bisogni operata dal management) deve tenere conto della peculiarità delle mission istituzionali di ogni ente costituendo per essi lo strumento operativo più importante al fine di modificare modelli organizzativi obsoleti e di affrontare la sfida del cambiamento imposto da variazioni dell'ambiente, della normativa, della politica regionale o da innovazioni organizzative e scientifico-tecnologiche significative.

Con L.R. Puglia 29/2017 è stata disposta l'istituzione dell'Agenzia Regionale strategica per la Salute e il Sociale (A.Re.S.S.), quale organismo tecnico-operativo e strumentale della Regione a supporto della definizione e gestione delle politiche in materia sociale e sanitaria, dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, tecnica, amministrativa e contabile e sottoposta alla vigilanza della Giunta regionale, contestualmente procedendo all'abrogazione della L.R. Puglia 24/2001 ed alla soppressione dell'Agenzia Regionale Sanitaria ivi prevista (A.Re.S.).

Con Deliberazione n. 1 del 28/07/2017, pubblicata all'Albo Pretorio addì 02/08/2017, veniva data attuazione all'art. 13, c.1, L.R. n. 29/2017, che prevedeva l'assunzione di diritto delle funzioni di Commissario Straordinario dell' A.Re.S.S., da parte del Commissario Straordinario della soppressa A.Re.S., con ciò determinando il formale insediamento del Dott. Giovanni Gorgoni a far data dal 29/07/2017.

L'anzidetta legge prevedeva, in particolare, all'art. 13, c. 1 e all'art. 13, c. 2, che il Commissario Straordinario esercitasse i poteri e le prerogative di cui all'art. 5, cc. 9 e 11 del medesimo provvedimento legislativo, procedendo altresì all'approvazione dell'atto aziendale di organizzazione e funzionamento e della nuova dotazione organica del personale, entro sessanta giorni dall'insediamento.

La medesima legge regionale n. 29/2017 prevedeva, all'art. 7, c. 4, che l'atto aziendale di organizzazione e funzionamento delineasse il modello organizzativo e funzionale dell'Agenzia e le relative linee strategiche, con l'individuazione degli uffici dotati di autonomia gestionale e del riparto di competenza tra poteri del Direttore Generale e della dirigenza; istituisse le articolazioni dell'Agenzia, dichiarandone funzioni e competenze e descrivendone i relativi nessi gerarchico-funzionali; istituisse le strutture complesse e semplici e definisce le caratteristiche e tipologie di incarico dirigenziale per i restanti uffici; disciplinasse le

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

modalità per il controllo di gestione e di regolarità amministrativa; delineasse le interazioni tra l’Agenzia e gli organi in staff alla Direzione Generale.

A tal fine il Commissario Straordinario nel corso dell’ultimo trimestre 2017 ha dato avvio ad lavoro sinergico che ha coinvolto, a vari livelli, il Commissario straordinario stesso nonché i dirigenti dell’Ente, al fine di predisporre una bozza di atto aziendale di organizzazione e funzionamento strutturato sulla base della normativa statale e regionale vigente relativa alle aziende sanitarie locali, applicabile all’Agenzia ex art. 13, c. 5, L.R. n. 29/2017, in quanto compatibile con la natura dell’Agenzia, laddove la diversa disciplina posta per alcune materie viene adeguatamente motivata in relazione alle peculiarità e specificità organizzative ed ordinamentali dell’Ente, nel rispetto dei principi generali dettati per le Pubbliche Amministrazioni dal d.lgs. 165/2001, Testo Unico Pubblico Impiego.

Il complesso iter procedurale e il lavoro sinergico appena descritto ha dato vita ad una proposta di atto aziendale, approvato con deliberazione n° 52/2018 del Commissario Straordinario dell’Agenzia, il quale mira a delineare l’organizzazione a matrice dell’Agenzia e risulta coerente con il d.lgs. 502/92, recante Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421” e ss.mm.ii; con il regolamento regionale n. 9/2002, che ha fissato principi, criteri ed indirizzi per l’adozione dell’atto aziendale, in attuazione dell’art. 3, d.lgs. 502/1992, evidenziando l’importanza di un’organizzazione delle risorse umane, finanziarie e strumentali ispirata a principi di efficacia, efficienza ed economicità. La L.R. n. 4/2010, che in attuazione dell’art. 3, c. 1-bis, ult. periodo, d. lgs. 502/1992, ha disposto che l’atto aziendale individui, tra l’altro, le unità operative complesse, le unità operative semplici e le strutture di staff nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia, adeguatamente motivando “in relazione alla tipologia delle strutture di cui è prevista l’istituzione e alla coerenza della spesa derivante dall’articolazione organizzativa con i vincoli previsti dalle norme nazionali e regionali in materia di patto di stabilità, spesa sanitaria e costi del personale del SSR” (art. 19, comma 9); da ultimo, con la deliberazione della Giunta regionale n. 879/2015, la quale, in attuazione del medesimo art. 3, c. 1-bis, d. lgs. 502/1992, ha stabilito principi e criteri per l’adozione dell’atto aziendale di organizzazione e funzionamento.

Ai sensi dell’art. 8, c. 2 e 10, c.1, l.r. n.29/2017, tali atti sono sottoposti al controllo preventivo, nella forma dell’approvazione (integrativa dell’efficacia), da parte dell’Ente vigilante Regione Puglia e, segnatamente, da parte della Giunta Regionale.

Mediante il medesimo provvedimento, la deliberazione n° 52/2018, il Commissario Straordinario dell’Agenzia ha proceduto ad attuare la proposta di nuova dotazione organica, contestualmente trasmettendo gli stessi atti alla Giunta Regionale ai fini degli adempimenti successivi ex art. 10 comma 1 LR. 29/2017; ed alle OOSSS con pec prot. 940 del 28.03.2018 ai sensi dell’art. 6 D.LGS 31.03.2001 n°165.

Vista la legge regionale n° 29 del 24.07.2017 e s.m.i. e precisamente l’art. 8 comma 2 ultima parte:

“L’organico complessivo di personale dell’A.R.E.S.S. è definito nel documento relativo alla dotazione organica, soggetto ad approvazione della Giunta regionale limitatamente al rispetto dei vincoli finanziari di spesa in materia”; l’art. 9 comma 4: “La Giunta regionale provvede all’assegnazione delle risorse strumentali e finanziarie per il funzionamento e la gestione delle finalità e dei compiti attribuiti all’A.R.E.S.S. anche al fine di finanziare le funzioni in ambito sociale, fatti salvi comunque i vincoli di finanzia pubblica”; l’art. 10 comma 1: “La Giunta regionale esercita il controllo preventivo sui seguenti atti dell’A.R.E.S.S. elencati tassativamente: a) atto aziendale di organizzazione e funzionamento; b) bilancio preventivo economico e bilancio di esercizio”; e comma 4: “La Giunta Regionale approva gli atti di cui al comma 1 entro sessanta giorni dalla ricezione”; nonché art. 13 comma 2: “Entro sessanta giorni dall’insediamento, il



Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Direttore Generale approva l'atto aziendale di organizzazione e funzionamento ed adotta la nuova dotazione organica dell'Agenzia".

In virtù di quanto appena descritto in esito ad istruttoria complessa e concertata tra il Dipartimento della Tutela della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti, l'Agenzia Regionale Strategica per la Salute ed il Sociale e la Segreteria Generale della Giunta Regionale, si è pervenuti alla riformulazione dell'Atto aziendale proposto dal Commissario, nonché alla conseguente riformulazione della dotazione organica dell'Agenzia. I documenti così riformulati a seguito dell'istruttoria sono stati approvati mediante Deliberazione della Giunta Regionale 19 giugno 2018, n. 1069.

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1349 del 24 luglio 2018, a seguito di procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione del Direttore Generale dell'Agenzia, la Giunta prende atto dei lavori della Commissione di valutazione e propone la nomina quale Direttore Generale dell'A.Re.S.S. del dott. Giovanni Gorgoni. Successivamente mediante Decreto del Presidente della Giunta del 26 luglio 2018 viene confermata la nomina di Direttore Generale.

In merito alle perplessità in ordine all'applicabilità del CCNL Sanità al personale dell'ARESS sollevate dal Ministero della Salute, in sede di esame della legge regionale n°29/2017, cui si è precisato che nella fase istruttoria del DDL da cui è scaturita l'approvazione della LR 29/2017 è stato effettuato attento benchmarking delle situazioni di altre Agenzie Regionali con analoghe funzioni; dall'analisi e confronto su A.Li.Sa. Liguria, ARS Marche, Azienda Zero della Regione Veneto è scaturito che per tutte le suddette Agenzie viene applicato il CCNL Sanità.

La L.R. 29/2017, mira a cristallizzare la normativa sul personale applicabile all'Ente, individuata in quella delle aziende sanitarie e ospedaliere. In fase istruttoria si è verificato che l'art. 6 dell'Ipotesi di Accordo CCNL Sanità 2016/2018 annovera espressamente l'Agenzia Nazionale per i servizi sanitari regionali nel comparto sanità, senza tuttavia citare espressamente da nessun'altra parte le agenzie regionali per i servizi sanitari, quali l'A.Re.S.S.; ciò ha indotto ad una ragionevole interpretazione analogica, data la affinità di mission e di funzioni sostanziali erogate, rispetto all'ente nazionale. Inoltre, l'inevitabile presenza in servizio di medici oltre che di personale amministrativo, tecnico e professionale, imponeva una scelta di questo genere. Scelta peraltro già in essere fin dalla legge regionale 13.08.2001 n°24, istitutiva dell'ARESS Puglia, e quindi anche in un'ottica di successione di rapporti attivi e passivi tra la soppressa ARESS e l'istituenda AReSS Puglia. La questione è stata rimessa al competenza Dicastero della Funzione Pubblica a fini solutori.

Pende, inoltre, in tal senso, una richiesta di chiarimento inoltrata al Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione, nelle more della quale questa Agenzia ha accertato, in ogni caso, il rispetto dei limiti finanziari di spesa vigenti sia nell'ipotesi di catalogazione in quelli del Servizio sanitario (caratterizzato da vincoli più stringenti) sia, ancor più ampiamente, nei vincoli propri dell'Ente regionale/locale, come si evince dal prospetto che segue, attinto dai dati del Bilancio e dalle elaborazioni extracontabili.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

TIPOLOGIA DI SPESA	Spesa 2018 da bilancio (inclusi oneri sociali e irap)	Spesa 2018 al netto rinnovi contrattuali	Spesa 2018 per verifica art. 2, c.71, Legge 191/2009	Spesa 2018 per verifica art. 9, c.28, D.L. 78/2010	Spesa 2018 per verifica art. 1, c.557, Legge 296/2006
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO (DIRIGENZA)	€ 311.978,48	€ 289.909,85	€ 289.909,85	€ -	€ 311.978,48
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO (COMPARTO)	€ 488.494,99	€ 398.626,87	€ 398.626,87	€ -	€ 488.494,99
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO COMPARTO (CATEGORIE PROTETTE)	€ 31.118,73	€ 25.856,62	€ -	€ -	€ -
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AGENZIA (DIRIGENZA)	€ 412.741,73	€ 377.332,14	€ 377.332,14	€ 412.741,73	€ 412.741,73
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AGENZIA (COMPARTO)	€ 62.986,59	€ 52.319,94	€ 52.319,94	€ 62.986,59	€ 62.986,59
PRODUTTIVITA' E RISULTATO	€ 120.915,28	€ 120.915,28	€ 120.915,28	€ -	€ 120.915,28
PERSONALE IN COMANDO IN	€ 321.038,21	€ 293.434,76	€ 293.434,76	€ -	€ 321.038,21
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI U.E.					€ -
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI ART. 12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI PRIVATI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI REGIONALI O DI ALTRI ENTI	€ 112.997,67	€ 89.215,00	€ 89.215,00	€ 112.997,67	€ 112.997,67
DIRETTORE GENERALE/COMMISSARIO STRAORDINARIO	€ 176.819,95	€ 176.819,95	€ 176.819,95	€ -	€ 176.819,95
BUONI PASTO	€ 11.710,40	€ 11.710,40	€ 11.710,40	€ -	€ 11.710,40
FERIE NON GODUTE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
CONVENZIONI ALTRI ENTI	€ 24.400,00	€ 24.400,00	€ 24.400,00	€ 24.400,00	€ 24.400,00
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	€ 21.419,04	€ 21.419,04	€ 21.419,04	€ 21.419,04	€ 21.419,04
SOPRAVVENIENZE ATTIVE PERSONALE (-)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIMBORSO COMANDI DA ALTRI ENTI (-tedeschi)	-€ 118.026,09	-€ 118.026,09	-€ 118.026,09		-€ 118.026,09
RIMBORSO COMANDI DA ALTRI ENTI (- mangia lembo)	-€ 70.039,36	-€ 70.039,36	-€ 70.039,36		-€ 70.039,36
RIMBORSO COMANDI DA ALTRI ENTI (- stella)	-€ 1.641,53	-€ 1.441,71	-€ 1.441,71		-€ 1.641,53
RIMBORSO COMANDI DA ALTRI ENTI (- veronico stella)	-€ 17.663,08	-€ 17.640,14	-€ 17.640,14		-€ 17.663,08
SOPRAVVENIENZE PASSIVE PERSONALE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE SPESA DEL PERSONALE	€ 1.889.251,02	€ 1.674.812,53	€ 1.648.955,92	€ 634.545,03	€ 1.858.132,29
LIMITI DI SPESA da Delibera D.G. n. 27 del 17/02/2015			€ 1.715.405,62	€ 888.569,00	
LIMITI DI SPESA da Delibera G.R. n. 1036 del 19/05/2015				€ 888.569,00	€ 3.539.334,60
MARGINE di SPESA su LIMITI			€ 66.449,70	€ 254.023,97	€ 1.681.202,31
RISPETTO dei VINCOLI di SPESA			SI	SI	SI

Determinante ai fini della non acquisizione di personale la situazione dei Fondi per la Contrattazione decentrata, cristallizzati stante il divieto ex art 9, comma 2 bis, d.l. 78/2010 in importi ristrettissimi, i quali non sono, allo stato attuale, suscettibili di significativi incrementi, tali da assecondare le istanze di *empowerment* delineate da MAIA, alla luce dei limitati margini di manovra concessi dell'odierna disciplina legislativa e dalle norme contrattuali. L'esiguità degli stessi, in particolare il c.d. Fondo Fasce per il comparto, è tale da paralizzare - di fatto - le facoltà assunzionali esprimibili nell'ambito del limite complessivo della spesa per il personale. Le risorse finanziarie disponibili per finalità assunzionali, in ogni caso, sarebbero assolutamente insufficienti rispetto alla rinvigorita vocazione di *exploration* di cui al Modello ambidestro.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2018 si è caratterizzata, pertanto, per la gestione ordinaria delle competenze delineate dalla precedente Legge istitutiva, nella prosecuzione dei progetti già avviati nel corso dei pregressi esercizi, nell'implementazione dei principali strumenti strategici, organizzativi e regolamentari dell'Ente. Questo, nonostante la esigua dotazione organica dell'Agenzia, effettivamente contingentata per i motivi sopra esposti e necessariamente articolata su più uffici e servizi con aggravii nei carichi di responsabilità trasversali.

Inoltre, è continuata nel 2018 l'attività di monitoraggio e rispetto dei vincoli di finanza pubblica attuata sia in materia di spesa del personale, di cui, come detto, al combinato disposto dell'art. 2, comma 71, l. 191/2009 e art. 9, comma 28, d.l.78/2010, sia con riguardo ai limiti diversi posti dal d.l. 78/2010. Risultano, infatti, onorati nel complesso i vincoli di finanza pubblica imposti dagli artt. 6, commi 7, 8, 9, 12, 13, 14, del citato decreto, come risulta dal prospetto che segue, elaborato ad esito di un complesso lavoro di ricognizione contabile.

Come già evidenziato, l'art. 6, comma 7, del decreto legge n. 78/2010, convertito con legge n. 122/2010, al fine di valorizzare le professionalità interne alle P.A., ha stabilito che, a decorrere dal 2011, la spesa annuale riferita agli incarichi di studio, consulenza e ricerca, non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'esercizio finanziario del 2009 (definizione dalle Sezioni Riunite della Corte dei Conti con propria deliberazione n. 6/2005: "l'incarico per studio deve essere svolto nell'interesse dell'amministrazione e deve concludersi con una relazione scritta in cui saranno illustrati i risultati dello studio e le soluzioni proposte; la consulenza riguarda invece la richiesta di parere ad esperto")

Le suddette fattispecie (studi e consulenze) sono riconducibili alla categoria del contratto di lavoro autonomo, disciplinato dall'art. 7, comma 6, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, pur non esaurandone il contenuto.

Nell'analisi di seguito esposta non sono menzionati studi e consulenze correlati a specifiche attività progettuali e i cui finanziamenti pertanto differiscono dall'assegnazione indistinta.

Tipologia di spesa ex D.L. 78/2010	Rif. D.L. 78/2010	Bilancio 2009	Riduzione %	Limite di spesa	Bilancio 2018	Sforamento
Studi e Consulenze	art.6, co.7		80%			€ 0,00
Relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e trasparenza	art. 6, co.8	€ 96.416,66	80%	€ 19.283,93	€ 11.261,50	-€ 8.022,43
Sponsorizzazioni	art. 6, co.9		100%			€ 0,00
Missioni	art. 6, co.12	€ 48.078,47	50%	€ 24.039,37	€ 29.245,55	€ 5.206,18
Formazione	art. 6, co.13	€ 29.219,92	50%	€ 14.609,96	€ 6.650,00	-€ 7.959,96
Acquisto e gestione autovetture	art. 6, co.14	€ 17.938,40	80%	€ 3.587,68	€ 0,00	-€ 3.587,68
Totali		€ 191.653,45		€ 61.520,94	€ 47.157,05	-€ 14.363,89

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

La spesa per la formazione del personale prevista dal D.Lgs. 81/2008 e D.M. 388/03 in materia di sicurezza sul lavoro non è da ricomprendere nella limitazione del D.L. 78/2010, come precisato dalla Sezione Autonomie della Corte dei Conti con deliberazione n. 74/2011; atteso l'obbligo in capo agli enti destinatari di ridurre la spesa per attività di formazione, a tal proposito appare logico ritenere che il rispetto di questo obbligo possa avvenire "solo in riferimento ad una spesa per la quale l'ente abbia la disponibilità e discrezionalità in merito alla decisione di autorizzare o meno l'intervento formativo e, di conseguenza, non possa avvenire in riferimento ad una spesa obbligatoria per disposizione di legge, come avviene in riferimento ai corsi obbligatori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 in materia di sicurezza sul lavoro"; in tal senso si è espressa anche altra sezione della Corte (deliberazione n. 116 del 3 marzo 2011 della Sezione Lombardia). Pertanto si ritiene che la fattispecie in esame non rientri nella tipologia delle spese da ridurre di cui all'art. 6, comma 13, del D.L. 78/2010, convertito in L. 122/2010.

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE.

La presente relazione costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018 ed è redatta, ai sensi dell'art. 32 della L.R. n. 38 del 30 dicembre 1994, tenuto conto delle disposizioni e dello schema di cui al D. Lgs. 118/2011. Essa fa, quindi, riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

Il documento, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione economico-finanziaria dell'esercizio.

Nei paragrafi che seguono, oltre ad evidenziare i principali dati relativi alla struttura dell'Azienda ed alla sua attività, si riportano:

- la sintesi dei dati di Bilancio
- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31 dicembre 2018, raffrontati con il Conto economico preventivo relativo al medesimo esercizio e con il Conto economico consuntivo relativo all'esercizio 2017;
- il commento al risultato di esercizio.

2. GENERALITÀ SULLE ATTIVITÀ DELL'AGENZIA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA.

L'attività svolta dall'Agenzia Regionale Sanitaria della Puglia, istituita con L.R. 13.09.2001 n. 24 e ss.mm.ii., nonché della costituenda Agenzia Strategica per la Salute ed il Sociale, istituita con L.R. 24.07.2017 n.29, è normata dal quadro legislativo riveniente dal D.lgs. 502/1992 e dalla disciplina vigente in materia di organizzazione delle pubbliche amministrazioni, secondo i dettami del D.lgs. 165/2001, "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze della amministrazioni pubbliche".

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

L’Agenzia si caratterizza per la sua natura pubblica, in funzione delle risposte di salute che si propone di organizzare e migliorare attraverso il monitoraggio e la verifica continua degli esiti, nel rispetto delle aspettative e delle preferenze delle persone che in Puglia esprimono la domanda di salute.

L’Agenzia opera quale organismo strettamente collegato al Dipartimento Regionale, con connotazioni d’autonomia organizzativa, tecnica, amministrativa e contabile ed ha compiti di supporto tecnico operativo per la programmazione sanitaria regionale, per il controllo di gestione, per la promozione attiva della salute, lo sviluppo di modelli innovativi di gestione delle cronicità, innovazione tecnologica e ricerca. Si tratta di funzioni che vanno a connotare l’Agenzia pugliese in modo molto definito e specifico rispetto alle altre Agenzie Sanitarie Regionali nazionali, che hanno assunto un ruolo diverso a seconda del mandato conferito dai vertici politici.

Altri compiti sono stati individuati dalla precedente legge istitutiva, e diversi altri nella nuova, all’interno delle funzioni di carattere generale sopraindicate e, nel corso degli anni, a questi se ne sono aggiunti altri con disposizioni normative o amministrative.

Tra i principali nuovi progetti ed attività affidate all’Agenzia a seguito di specifici atti di Giunta regionale ovvero di finanziamenti da parte di altre Istituzioni, si segnalano, nel corso del 2018, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo i seguenti:

Centro Coordinamento Malattie Rare: con la deliberazione della Giunta Regionale n. 2485/2009 sono stati costituiti, in attuazione del DM n. 279/01 e delle direttive sancite nell’accordo Stato-Regioni del 10 maggio 2007 (Rep. n. 103/CSR):

- a) il “Centro di assistenza e ricerca sovraziendale per le malattie rare”, presso l’Azienda Ospedaliero – Universitaria “Policlinico” di Bari;
- b) il “Coordinamento Regionale per le Malattie Rare (CRMR)” presso l’AReS con il compito di affiancare e sostenere il suddetto Centro.

Inoltre, con successiva deliberazione della Giunta Regionale 695/2012, la Regione Puglia ha dato avvio al Sistema Informativo delle Malattie Rare della Regione Puglia (SIMaRRP) ed, in particolare, ha disposto che l’AReSPuglia, presso cui è istituito il Coordinamento Regionale per le Malattie Rare (CRMR), ponga in essere le azioni e gli adempimenti necessari, ivi compresi quelli previsti dalla normativa in materia di tutela dei dati personali, per l’avvio del SIMaRRP quale strumento di supporto alla presa in carico dell’assistito affetto da malattie rare, sentito, ai sensi del comma 8 dell’art. 39 della L.R. 4/2010, il tavolo per la sanità elettronica di Puglia di cui al R.R. n.19/2007 al fine di assicurare l’interazione e il raccordo con gli altri progetti regionali. Con il DIF 2017-2019, la Regione Puglia ha stanziato ulteriori somme a favore del Coordinamento e nel 2018 sono stati utilizzati circa 207 mila euro dei fondi precedenti.

Centro di Coordinamento del Registro Tumori: con deliberazione di Giunta Regionale n. 2040 del 13/12/2016, avente ad oggetto “Disposizioni per il funzionamento del Registro Tumori Puglia”, il Governo regionale, nel confermare quanto già definito con il Modello MAIA nel dotare l’Agenzia " al proprio interno delle funzioni delle professionalità di supporto allo sviluppo della programmazione, di elaborazione e analisi dati per la conoscenza del profilo epidemiologico regionale, in modo da delineare tempestivamente piani e interventi per la riorganizzazione dei servizi e l’appropriata erogazione delle prestazioni sanitarie al fine di garantire il soddisfacimento pieno dei bisogni di salute della popolazione pugliese, nel rispetto delle esigenze di razionalizzazione ed ottimizzazione delle spese”, ha deliberato di identificare, con decorrenza

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

immediata, nell'Agenda Regionale Sanitaria il centro di coordinamento del Registro Tumori Puglia, affinché si occupi dell'elaborazione delle informazioni epidemiologiche e statistiche ai fini di programmazione, gestione, controllo e valutazione dell'assistenza sanitaria in campo oncologico, garantendo la gestione amministrativa, tecnica ed informatica del Registro Tumori Puglia. Con il DIF 2017-2019, la Regione Puglia ha stanziato ulteriori somme per l'anno 2018 a favore del Registro Tumori, e nel corso dell'esercizio sono stati utilizzati circa 236 mila euro a valere sui fondi esercizi precedenti.

Coordinamento Rete Oncologica: L'obiettivo del progetto affidato ad AReSS, in collaborazione con l'IRCCS Oncologico Giovanni Paolo II di Bari, è l'avvio dell'operatività di tutte le articolazioni della Rete Oncologica previste nella DGR 221 del 23 febbraio 2017, con particolare riferimento alla creazione dei centri di orientamento oncologico, all'operatività dei Gruppi di Patologia con la creazione dei PDTA specifici, alla implementazione del sistema di monitoraggio e valutazione dei percorsi e degli esiti di cura, nonché all'infrastrutturazione tecnologica per l'informatizzazione della Rete. Per il 2018, la Regione ha stanziato una piccola somma a favore delle Rete che per il 2019 diventa pari a 300.000 euro.

Centro Salute Ambiente - Progetto Jonico Salentino: di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale 889/2015. Si tratta di un progetto straordinario di ricerca finalizzato a fornire informazioni scientifiche evolute su ciascun punto della filiera ambiente e salute, in modo da definire quali quantitativamente l'impatto delle sorgenti emissive di Brindisi e Taranto sulle matrici ambientali e sugli indicatori sanitari, considerando nelle ricadute anche la provincia di Lecce, dove il livello di percezione del rischio ha determinato l'interessamento diretto di soggetti istituzionali. Il progetto in definitiva ha l'obiettivo di identificare i profili di rischio dei cittadini della macro area JonicoSalentina in funzione della loro esposizione "attuale" a tutte le possibili sorgenti inquinanti. Vi è un fondo Quote inutilizzato considerevole e nel 2018 non sono stati effettuati utilizzi.

Progetto "Nardino": si tratta di un'iniziativa finalizzata a mettere a punto un piano di implementazione del modello assistenziale già definito durante la sperimentazione di un progetto precedente denominato "Leonardo". In particolare, con deliberazione della Giunta Regionale n. 113/2011, AReS è stata autorizzata al cambio di destinazione ed all'utilizzo dei residui di assegnazione indistinta relativi agli anni 2009 e precedenti, a seguito della deliberazione del Direttore Generale di AReS n. 271/2010.

In definitiva si tratterà di realizzare, nell'ambito dell'**ICare LAB**, ovvero quel contenitore di progettualità attivato per migliorare, attraverso diverse direttrici di intervento, la qualità della vita delle persone che convivono con una patologia cronica, il modello **Care Puglia 3.0**. Questo è un modello di presa in carico delle cronicità maggiori finalizzato a trasformare l'assistenza sanitaria regionale in assistenza prevalentemente territoriale e di prossimità. Il Care Puglia 3.0 prevede una prima fase di sperimentazione della durata di due anni nella quale saranno coinvolti tutti i medici di assistenza primaria che dispongono di un infermiere e di un collaboratore di studio ed una popolazione di circa 212.000 persone di età superiore ai 40 anni che soffrano di ipertensione arteriosa, diabete mellito, scompenso cardiaco. Al termine della sperimentazione il modello assistenziale definito sarà implementato per l'intera popolazione cronica con coinvolgimento di tutti i medici di medicina generale. Del progetto Nardino non sono stati effettuati impieghi, rinviati all'esercizio 2019.

Progetto "Accoglienza dei minori stranieri non accompagnati": AReSS ha riscontrato positivamente l'invito del Dipartimento della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, a supportare lo stesso nelle iniziative finalizzate all'accoglienza dei minori stranieri non accompagnati, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n. 121/2017. Nel corso del 2018 sono stati utilizzati circa euro 56 mila.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Progetti autofinanziati Progetti strategici 2016: si tratta di iniziative progettuali interne a cui è stato assegnato il budget complessivo di 600.000 euro riveniente dall'utile dell'esercizio 2016. Le iniziative previste sono coerenti con il Programma Operativo 2016-2018 della Regione Puglia e nello specifico:

- a) Governare lo sviluppo dei processi di prossimità e proattività dei servizi di cura e assistenza (GOTER);
- b) implementare una rete ospedaliera in aderenza a standard di cura, sicurezza, efficienza ed umanizzazione (GOOSP);
- c) sviluppare cultura e meccanismi operativi di appropriato e razionale uso del farmaco (GOFAR); d) innovare e governare i processi di supporto e completamento tecnico-amministrativo per la salute (GOAMM).

Nel corso del 2018, proseguendo l'attività avviata nell'esercizio 2017, sono stati utilizzati circa 202 mila euro.

Progetto THREAT-ARREST : L'Agenzia, con altri 14 partner istituzionali di rilievo, nazionali ed internazionali, ha avviato il progetto **THREAT-ARREST "Cyber Security Threats and Threat Actors Training – Assurance Driven Multi-layer, end-to-end simulation"**, finanziato nell'ambito del Programma HORIZON2020. Il progetto, della durata di 36 mesi, mira a sviluppare una piattaforma di formazione avanzata in materia di sicurezza e analizza metodi di "difesa" di sistemi ed organizzazioni complesse ad alto rischio dagli attacchi informatici avanzati. L'approccio THREAT-ARREST è orientato ai settori dell'energia intelligente, della sanità e dei trasporti (marittimi) ed utilizza, come progetti pilota, sistemi informatici realmente operativi in detti settori al fine di valutare e convalidare il modello adottato.

Il finanziamento è pari ad 229.125 euro.

Le attività sono partite nel 2018 ed è stata spesa una modica somma nel corso del 2018.

Inoltre, in aggiunta alle funzioni istituzionali che l'Agenzia ha svolto nel corso dell'anno 2018, in continuità con gli anni precedenti ed in ossequio a quanto previsto dalla sua legge istitutiva, identificate nel:

- promuovere e fornire elementi di conoscenza e di analisi di natura epidemiologica delle prestazioni sanitarie;
- valutare la qualità dei risultati del SSR, in termini di erogazione delle prestazioni riferite ai LEA;
- adottare strumenti di ricerca e valutazione delle innovazioni tecnologiche e dei presidi farmaceutici;
- valutare in termini economici la domanda e l'offerta delle prestazioni, ai fini del loro utilizzo nei processi di pianificazione e programmazione;
- progettare e valutare, attraverso l'ascolto degli attori coinvolti e del mondo delle professioni, l'implementazione di strumenti gestionali innovativi in modo da proporre cambiamenti e sviluppi della governante delle SSR;
- garantire la massima partecipazione ad operatori ed utenti alle attività di studio, ricerca e programmazione;
- prevedere la partecipazione degli operatori, attraverso il sistema delle relazioni sindacali, al fine di creare un ambiente di lavoro favorevole e proficuo;
- definire il proprio assetto organizzativo e le modalità di funzionamento più appropriate compatibili con le direttive del governo regionale, in relazione agli obiettivi clinico-assistenziali ed economico-finanziari individuati dal governo regionale.

La Dotazione Organica

L'art. 9 della L.R. 24/2001 e ss.ii.mm. cristallizza legislativamente la dotazione organica dell'Agenzia, utile allo svolgimento dei compiti individuati nella stessa legge; rilevanti incertezze hanno caratterizzato la definizione numerica e la composizione di quest'ultima, anche a causa delle ripetute, parziali e spesso incoerenti novelle stratificatesi nel tempo sul disposto della Legge istitutiva (LL.RR. 20/2002, 14/2004, 26/2006 e 10/2007), che hanno prodotto un testo normativo di indubbia complessità.

Nel corso dell'esercizio 2018, il personale effettivamente in servizio presso l'Agenzia (con esclusione delle professionalità a valere su progetti) si è attestato (al 31/12/2018) in:

- n. 15 collaboratori di ruolo di comparto;
- n. 2 collaboratori a tempo determinato di comparto stabilizzati ex d.l. 101/2013, ad ottobre 2018
- n. 3 Dirigenti a tempo indeterminato;
- n.1 Dirigente Medico a tempo determinato
- n. 2 Direttori di Area;
- n. 1 Dirigente 15 septies.

A tale contingente di personale, considerata due cessazioni a tempo indeterminato (1 nel comparto e 1 nella Dirigenza) verificatasi nel corso dell'anno 2018, si aggiunge quello reclutato su progetti per funzioni supplementari. Tale dotazione non rientra in quella prevista dall'art. 9 della L.R. 24/2001 e ss.mm.ii. in quanto generata dall'attribuzione all'Agenzia di Progetti finalizzati e Progetti di gestione sperimentale, i quali non stabilizzano ruoli istituzionali e stabili dotazioni economiche, dato che i finanziamenti sono legati temporalmente alla durata degli stessi progetti e distinti dal bilancio di funzionamento.

L'approvazione della legge di riordino/istituzione dell'Ente, infatti, effettuata con legge regionale n°29 del 24.07.2017, e del atto aziendale istruito ed approvato nel corso dell'anno 2018, consentirà all'Amministrazione di operare quanto prima una totale rivisitazione degli assetti e una compiuta programmazione, tale da superare, grazie alle previsioni innovative della legge istitutiva tutte le criticità ed i dubbi applicativi sopra esposti, al fine di garantire l'erogazione dei servizi e progetti che la Regione Puglia ha inteso affidare all'Agenzia.

ATTIVITA' SVOLTE CON RIFERIMENTO AL PIANO ANNUALE 2018

L'Agenzia Regionale Sanitaria è stata istituita, con L.R. Puglia 24/2001, quale azienda strumentale della Regione, dotata di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, tecnica, amministrativa e contabile e sottoposta alla vigilanza della Giunta regionale, con compiti di supporto tecnico-operativo per la programmazione sanitaria regionale, nonché per la valutazione comparativa dei costi e della qualità dei servizi sanitari. Con deliberazione della Giunta n. 1518 del 31/7/2015, l'organo di governo regionale ha disposto – nel quadro del più ampio disegno di riorganizzazione ambidestra della macchina amministrativa regionale, fondata sulla interconnessione e contrapposizione collaborativa tra strutture di *exploitation*, deputate allo sfruttamento della conoscenza esistente ed alla massima efficienza tramite la standardizzazione delle procedure, i Dipartimenti, e strutture di *exploration*, maggiormente flessibili e

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

dinamiche in quanto orientate all'innovazione e creazione di nuova conoscenza, le Agenzie regionali strategiche – la trasformazione dell'attuale Agenzia Regionale Sanitaria della Puglia, soppressa, nella nuova Agenzia Regionale strategica per la Salute ed il Sociale, neo istituita. In attuazione di tale decisione ed avvalendosi di una facoltà ivi prevista, il Presidente della Regione Puglia ha nominato, a fine novembre 2016, il dott. Giovanni Gorgoni, quale Commissario Straordinario dell'Agenzia. In particolare, al Commissario Straordinario è stato affidato l'incarico di provvedere alla gestione dell'amministrazione ordinaria e straordinaria dell'Agenzia nella fase di transizione, così da facilitare l'immediato avvio delle attività della nuova Agenzia regionale strategica per la Salute ed il Sociale, a seguito dell'approvazione della legge istitutiva da parte del Consiglio regionale. In definitiva l'esercizio 2018 è stato l'ultimo esercizio di AReS ed ha previsto un "passaggio di consegne" a tutti gli affetti alla nuova Agenzia AReSS.

Con L.R. n. 29 del 24/07/2017, ad esito della discussione consiliare, veniva approvata la legge istitutiva dell'Agenzia regionale strategica per la salute ed il sociale (A.Re.S.S.), delineata quale pubblica amministrazione avente natura di ente pubblico non economico strumentale della Regione Puglia, ai sensi del combinato disposto di cui agli artt. 1, 2 ed 8, c. 2 della detta legge regionale, nonché dell'art. 1, c. 2, d. lgs. 165/2001. L'Agenzia ha personalità giuridica pubblica, piena autonomia e può darsi ordinamenti autonomi nel rispetto delle proprie finalità istituzionali e con propri regolamenti, al fine di esercitare la propria autonomia organizzativa, finanziaria, gestionale e contabile, riconosciuta dalla legge istitutiva, nel rispetto dei principi di cui all'articolo 51 dello Statuto della Regione Puglia e sotto la vigilanza della Regione Puglia. L'art. 12, c. 2, L.R. 29/2017, prevede la successione dell'Agenzia in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo all'Agenzia regionale sanitaria della Puglia, contestualmente soppressa.

Nel corso dell'anno 2018, pertanto, si sono sovrapposte attività della vecchia ARES e attività correlate all'attuazione della legge regionale n°29/2017; tuttavia l'esistenza giuridica della soppressa A.Re.S. fino al 23/07/2018, congiuntamente alla necessità di porre in essere gli adempimenti propedeutici alla creazione del nuovo soggetto giuridico – finalizzati a garantire alla nuova Agenzia un regolare funzionamento e ad evitare qualunque soluzione di continuità nei rapporti con gli Enti esterni, da concludersi entro il 31/12/2018, ha imposto che la programmazione delle attività annuali non potesse che per lo più *"attestarsi su obiettivi di manutenzione ordinaria delle competenze istituzionali"* dell'Agenzia, così come tracciate dalla antecedente legge regionale istitutiva e dal funzionigramma – rif.D.d.g. n. 122/2014. In tale direzione si muoveva anche la comunicazione del 14/12/2016 con cui Commissario Straordinario dava avvio al ciclo della performance (prot. 2758), ante L.R. n. 29/2017.

Le principali attività trasversali a tutte le Aree della struttura sono state eseguite nei seguenti termini:

1. Organizzazione del Servizio Sanitario Regionale:

- È stata effettuata la valutazione, anche dal punto di vista economico, di domanda ed offerta di prestazioni sanitarie, socio-sanitarie e di prevenzione, ai fini del loro utilizzo nei processi di pianificazione e programmazione regionali; reingegnerizzazione del sistema di offerta assistenziale attraverso, da un lato, misure attuative della rete dell'emergenza e, dall'altro, lo sviluppo di misure di riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera;
- È stata effettuata progettazione e valutazione, mediante coinvolgimento degli attori a vario titolo coinvolti, di strumenti gestionali innovativi idonei a determinare miglioramento e sviluppo dei sistemi di governance dell'intero sistema sanitario regionale;

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

2. Monitoraggio e Valutazione della performance del S.S.R.:

- E' stata effettuata valutazione qualitativa del Sistema Sanitario Regionale, in termini di erogazione delle prestazioni riferite ai LEA;
- E' stata effettuata promozione e diffusione di elementi di conoscenza e di analisi di natura epidemiologica delle prestazioni sanitarie;

3. Ricerca, Formazione, Qualità e Appropriatezza – High Technology Assessment:

- Si è proceduto allo svolgimento di attività di studio, innovazione, ricerca e programmazione, anche su richiesta dell'Assessorato competente, mediante crescente coinvolgimento del personale interno all'Agenzia;
- Si è proceduto all'adozione di strumenti di ricerca e valutazione delle innovazioni tecnologiche, di dispositivi medici/procedure diagnostico terapeutiche, ovvero di modelli organizzativi.

4. Attività delegate dalla Giunta Regionale:

- Coordinamento Regionale Registro Tumori;

5. Partecipazione a progetti e programmi regionali, nazionali ovvero internazionali:

- Si è svolta l'attività inerente i progetti succitati;
- E' stato effettuato supporto alla governance regionale dei processi di e-procurement e e-market place in ambito sanitario;
- Si è partecipato al programma regionale FormASPPlantSeeds.

6. Amministrazione efficiente:

- Si è proseguita l'attività di 'adeguamento dell'assetto organizzativo interno ed individuazione delle modalità di funzionamento più appropriate e compatibili con le direttive del governo regionale, principalmente in relazione agli obiettivi clinico-assistenziali ed economico-finanziari individuati, di volta in volta, dal Piano della Salute regionale e dai provvedimenti attuativi ovvero dal Programma Operativo;
- Si è proceduto alla predisposizione attività giuridico-amministrativa di supporto a funzioni e compiti svolti dalle strutture tecnico-scientifiche interne (Aree di Direzione e Servizi di supporto), ovvero necessaria al corretto funzionamento dell'Agenzia, quale pubblica amministrazione.

3. CONFRONTO FRA CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

In osservanza di quanto disposto dall'art. 32 della L.R. n. 38/94, nel presente paragrafo si analizzano i principali scostamenti dei valori di Conto economico consuntivo al 31 dicembre 2018 rispetto a quelli del Conto economico preventivo relativo al medesimo esercizio, nonché rispetto a quelli riportati nel Conto economico consuntivo dell'esercizio precedente.

Si precisa che per agevolare la lettura dei dati e l'analisi degli scostamenti, le specifiche voci di costo e di ricavo sono state aggregate secondo criteri "gestionali" e quindi utilizzando uno schema interno di riclassifica, pur sempre nel rispetto del principio della comparabilità.



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

Nelle tabelle che seguono si espongono in forma sintetica i valori e gli scostamenti oggetto di analisi. Tutti i dati riportati nelle tabelle, se non diversamente specificato, sono espressi in Euro/migliaia.

	CNS 2018	CNS 2017	BDG 2018	CNS 18- CNS17	CNS 18- BDG 18
VALORE DELLA PRODUZIONE	6811	7.510	4.273	-699	2.538
Contributi di cui:	3722	6.959		-3.237	3.722
<i>in conto esercizio indistinto</i>	<i>2794</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>-206</i>	<i>-206</i>
<i>utilizzo fondi per quote inutilizzate es. prec.</i>	<i>2807</i>	<i>186</i>	<i>1.420</i>	<i>2.621</i>	<i>1.387</i>
<i>conto esercizio extra fondo</i>	<i>927</i>	<i>3.959</i>	<i>1.216</i>	<i>-3.032</i>	<i>-289</i>
Proventi e ricavi diversi di cui:					0
<i>mobilità attiva</i>					
<i>proventi e ricavi ord.</i>					0
Concorsi, recuperi e rimborsi	272	379	186	-106	86
Compartecipazione alla spesa					
Utilizzo contributi in c/capitale	6	4		2	6
Altri ricavi		103		-103	0
<i>Finanziari</i>		0			
<i>Straordinari</i>	243	103		140	243

Il totale dei ricavi nel 2018 decrementa di circa 700 mila euro rispetto all'esercizio 2017 e rileva invece un notevole incremento rispetto al dato previsionale.

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

	CNS 2018	CNS 2017	BDG 2018	BDG 2017	CNS 18- CNS17	CNS 18- BDG 18
COSTO DELLA PRODUZIONE	6572	6672	9539	5765	-100	-2967
Consumi di materiali	346	12			334	346
<i>acquisti beni sanitari</i>	15	2			13	15
<i>acquisti beni non sanitari</i>	331	10	376	14	321	-45
<i>variazione delle rimanenze</i>	-1	0			-1	-1
Acquisti di servizi	3568	1530			2038	3568
<i>mobilità passiva</i>					0	0
<i>assistenza convenzionata</i>					0	0
<i>rimborsi, assegni e contributi</i>				500	0	0
<i>servizi appaltati</i>					0	0
<i>consulenze e altre prestazioni di lavoro sanitario</i>	150	213	162		-64	-13
<i>altre consulenze non sanitarie</i>	184	390	1277	46	-206	-1093
<i>utenze</i>	12	25	13	12	-13	-1
<i>altri servizi sanitari</i>					0	0
<i>altri servizi non sanitari</i>	2427	902	404	3052	1526	2023
Manutenzione e riparazione	0	0			0	0
Godimento di beni di terzi	22	253	73	168	-230	-51
Personale ruolo sanitario	686	653	28	603	32	658
Personale ruolo professionale					0	0
Personale ruolo tecnico	227	82	116	85	145	111
Personale ruolo amministrativo	819	745	944	818	74	-125
Oneri diversi di gestione	230	214	244	295	16	-15
Ammortamenti	6	4	6	5	2	0
Accantonamenti	669	3179	362	108	-2510	307
Altri oneri	209	99			110	209
<i>Finanziari</i>	1	1			0	1
<i>Straordinari</i>	209	99			110	209
<i>Tributari</i>	126	126			0	126

Il costo della produzione registra un lieve decremento.

L'esercizio finanziario 2018 chiude con un risultato d'esercizio positivo di circa 139 mila euro e questo evidenzia un notevole miglioramento nella gestione delle risorse aziendali ed un maggior equilibrio rispetto all'esercizio 2017 che, invece, aveva registrato un risultato di quasi 718 mila euro.

4. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.				
	CNS 2018	CNS 2017	BDG 2018	BDG 2017
RISULTATO ECONOMICO	139	718	0	0

In data 2 gennaio 2019 è stata istituita l'Agenzia Regionale Strategica per la Salute e il Sociale da un punto di vista fiscale e previdenziale; essa nel rispetto di quanto stabilito dall'art 1 della LR 29/2017 ha personalità giuridica, piena autonomia e può darsi ordinamenti autonomi nel rispetto delle proprie finalità istituzionali e con propri regolamenti per esercitare la propria autonomia organizzativa, finanziaria, gestionale e contabile, secondo i principi di cui all'articolo 51 dello Statuto della Regione Puglia e sotto la vigilanza della Regione Puglia. In accordo con quanto stabilito dall'art 12 par.2 della suddetta legge



Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

l'A.Re.S.S succede in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo alla soppressa A.Re.S. In fase di avvio delle attività, nell'A.Re.S.S. confluiscono il personale, a tempo indeterminato e determinato, i beni immobili e mobili, le attrezzature, i contratti e le convenzioni dell'A.Re.S.

Sono pertanto abrogate la legge regionale 13 agosto 2001, n. 24 (Istituzione dell'Agenzia regionale sanitaria pugliese - A.Re.S.), e le successive disposizioni legislative modificative e integrative della stessa, in accordo con quanto stabilito dall'art. 13 par.3 della LR 29/2017.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE E CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE
--

L'analisi dettagliata dei proventi e dei oneri sopra riportata evidenzia un risultato di esercizio positivo (ma ottimamente in decremento rispetto agli esercizi passati) che si ritiene di dover "riportare a nuovo" nel bilancio della nuova Agenzia AReSS, quale eredità della soppressa Agenzia.

Il Direttore Generale
dott. Giovanni Gorgoni



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 1 MODELLO MINISTERIALE CE

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

MINISTERO DELLA SALUTE
Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 6
AZIENDA / ISTITUTO	

PERIODO DI RILEVAZIONE			
ANNO	0	1	8
TRIMESTRE:	1	2	3
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2018	IMPORTO 2017
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	3.722	6.959
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.794	3.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.794	3.000
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	927	3.959
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	643	3.810
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	643	3.810
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
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		
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)		
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	284	149
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	284	149
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca		
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
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		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-18
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		-18
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.799	186
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.799	186
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F		
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F		
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
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		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione		
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre 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		
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
AA0720	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		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	272	379
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	82	165
AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	82	165
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	167	200
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	167	200
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	18	
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	18	
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		
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6	13
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento 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	6	13
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6	4
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		
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	6	4
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		
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4	
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4	
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	6.803	7.510



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

B) Costi della produzione		6.572	6.672
BA0010	B.1) Acquisti di beni	346	12
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	15	2
BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>		
BA0040	B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>		
BA0050	B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>		
BA0060	B.1.A.1.3) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>		
BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>		
BA0080	B.1.A.2.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>		
BA0090	B.1.A.2.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>		
BA0100	B.1.A.2.3) <i>da altri soggetti</i>		
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>		
BA0220	B.1.A.3.1) <i>Dispositivi medici</i>		
BA0230	B.1.A.3.2) <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>		
BA0240	B.1.A.3.3) <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>		
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>		
BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>		
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>		
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>		
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	15	2
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	331	10
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>		
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>		
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	2	2
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	8	4
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>		
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	321	4
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.568	1.530
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	334	213
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) <i>da convenzione</i>		
BA0430	B.2.A.1.1.A) <i>Costi per assistenza MMG</i>		
BA0440	B.2.A.1.1.B) <i>Costi per assistenza PLS</i>		
BA0450	B.2.A.1.1.C) <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>		
BA0460	B.2.A.1.1.D) <i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>		
BA0470	B.2.A.1.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>		
BA0480	B.2.A.1.3) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500	B.2.A.2.1) <i>da convenzione</i>		
BA0510	B.2.A.2.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>		
BA0520	B.2.A.2.3) <i>da pubblico (Extraregione)</i>		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		
BA0540	B.2.A.3.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>		
BA0550	B.2.A.3.2) <i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
BA0560	B.2.A.3.3) <i>da pubblico (Extraregione)</i>		
BA0570	B.2.A.3.4) <i>da privato - Medici SUMAI</i>		
BA0580	B.2.A.3.5) <i>da privato</i>		
BA0590	B.2.A.3.5.A) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>		
BA0600	B.2.A.3.5.B) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>		
BA0610	B.2.A.3.5.C) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>		
BA0620	B.2.A.3.5.D) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>		
BA0630	B.2.A.3.6) <i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		
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		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario		
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato		
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		
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		
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)		
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari		
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	150	213
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		5
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato		
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	24	10
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
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		
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	125	198
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125	198
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	184	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	184	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.234	1.317
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2.387	911
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	12	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		56
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	12	25
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.375	830
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	1.287	65
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.088	765
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	795	390
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	455	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	192	311
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	192	225
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		86
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		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	148	79
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	148	79
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	30	16
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26	16
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	22	253
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	22	253
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	22	253
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	1.732	1.480



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	686	653
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	686	653
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	671	550
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	210	209
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	461	341
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	15	103
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	15	103
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale		
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
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		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	227	82
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
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		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	227	82
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	89	82
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	138	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	819	745
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	260	241
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	150	139
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	110	102
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	559	504
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	469	421
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	90	83
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	230	214
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	230	214
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	190	175
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	39	39



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

BA2560	Totale Ammortamenti	6	4
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati		
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6	4
BA2630	B.14) 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	-1	0
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	669	3.179
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi		
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	555	3.076
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	555	3.076
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		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	113	103
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		
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	113	103
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	6.572	6.672



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	1	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi		
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		
CA0150	C.4) Altri oneri	1	1
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1	1
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	-1
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
	E) Proventi e oneri straordinari	34	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	243	103
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	243	103
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive		
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi		
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		103
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	243	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	243	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) 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	243	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

EA0260	E.2) Oneri straordinari	208	99
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	208	99
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	179	99
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	179	99
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) 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	177	81
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3	18
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	29	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	29	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) 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	29	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	34	5
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	265	843
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	126	125
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	126	125
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES		
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	126	125
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	139	718

30-apr-19

Il Dirigente Amministrativo

Dott.ssa Caterina Navach

Il Direttore Generale

Dott. Giovanni Gorgoni



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 2

MODELLO MINISTERIALE SP ATTIVO



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

		(importi in migliaia euro)	
CODICE	ATTIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	16	22
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi		
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi		
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16	22
AAA280	A.II.1) Terreni		
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		
AAA310	A.II.2) Fabbricati		
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)		
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)		
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari		
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari		
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari		
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	0	1
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	0	1
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi		0

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

AAA470	A.II.6) Automezzi		
AAA480	A.II.6.a) Automezzi		
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi		
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	16	22
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	182	181
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-166	-160
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
AAA700	A.III.2) Titoli		
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni		
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli		
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	10.946	12.893
ABA000	B.I) RIMANENZE	5	4
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari		
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici		
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici		
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)		
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici		
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari		
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	5	4
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	5	4
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione		
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari		
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ABA190	B.II) CREDITI	7.240	3.501
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato		
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca		
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture		
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	6.459	2.940
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.459	2.940
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR		
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.459	2.940
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto		
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	18	



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche		247
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	391	247
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	112	
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	1	3
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	258	311
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati		
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	221	311
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	37	
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.702	9.387
ABA760	B.IV.1) Cassa	1	1
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3.701	9.386
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale		
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	20	20
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	20	20
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1	20
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO		
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 3

MODELLO MINISTERIALE SP PASSIVO



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

CODICE	PASSIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	3.201	3.068
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE		
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	16	22
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>		
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>		
PAA040	<i>A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>		
PAA050	<i>A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>		
PAA060	<i>A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>		
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>		
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>		
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	16	22
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE		
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>		
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>		
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE		
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.046	2.328
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	139	718
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	5.965	17.042
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	360	387
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	360	387
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>		
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>		
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>		
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>		
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE		
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>		
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>		
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>		
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>		
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	5.107	7.350



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	5.107	7.350
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>		
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	5.107	7.350
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>		
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	499	499
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>		
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>		
PBA230	<i>B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</i>		
PBA240	<i>B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>		
PBA250	<i>B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</i>		
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	499	499
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	1.797	1.631
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO		
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		0
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>		
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>		
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	6	

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	290	425
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	290	425
PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>		
PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario</i>		
PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario</i>		
PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>		
PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>		
PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	290	425
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>		
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE		
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>		
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>		
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	943	658
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>		
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	943	658
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	76	88
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	53	74
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	429	386
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>		
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	324	287
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>		
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	105	98
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI		
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>		
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI		
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>		
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE		
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 4 RENDICONTO FINANZIARIO



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

RENDICONTO FINANZIARIO		2018	2017
		valori in migliaia di €	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	139	718
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6	5
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
Ammortamenti		6	5
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6	-4
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-6	-4
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
-Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	555	3.094
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.799	-183
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-2.244	2.911
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-2.244	2.912
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>		
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	6	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-135	-107
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>		
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	285	64
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-12	11
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-20	-20
(+/-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	44	69
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	168	17
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	-48
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-3.518	-1.068
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-17	
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	-253	-205
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	3	-1
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	53	-150
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-3.732	-1.424
(+/-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>		
(+/-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	1	
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-18	-4
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-5.686	2.171



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		2017	2016
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(-)	Acquisto mobili e arredi		1
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	18	4
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	18	5
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		18	5
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+/-)	aumento/diminuzione fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (contributi per ripiano perdite esercizi precedenti)		
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		0	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		454	-15.016



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		2018	2017
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(-)	Acquisto mobili e arredi		
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali		18
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0	18
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		0	18
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		2.018	2.017
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)/(-)	aumento/diminuzione fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (contributi per ripiano perdite esercizi precedenti)		
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		0	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-5.686	2.189
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-5.686	2.189
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 5

RENDICONTO DEGLI INCASSI E PAGAMENTI 2018 RICLASSIFICATI SECONDO CODICE SIOPE



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ENTRATE			
SIOPE		DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2111	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA AZIENDE SANITARIE	€ 28.034,00
	2117	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA AZIENDE SANITARIE	€ 10.000,00
	2301	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA UNIONE EUROPEA	€ 171.093,75
ALTRE ENTRATE CORRENTI	3106	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	€ 13.919,72
	3202	INTERESSI ATTIVI	€ 551,37
TOTALE ENTRATE			€ 223.598,84

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

SIOPE	DESCRIZIONE	NETTO
1103	COMPETENZE A FAVORE DEL PERSONALE A TEMPO INDETERM	€ 506.179,91
1105	COMPETENZE A FAVORE DEL PERSONALE A TEMPO DETERMIN	€ 483.571,66
1203	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	€ 9.169,72
1205	RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL PERSONALE A TEMPO I	€ 185.507,70
1207	RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL PERSONALE A TEMPO D	€ 224.370,83
1304	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO IN	€ 278.885,42
1306	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO DE	€ 172.474,43
1501	TRATTAMENTO DI MISSIONE E RIMBORSI SPESE VIAGGI	€ 38.169,52
1503	RIMBORSI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	€ 183.333,78
2112	DISPOSITIVI MEDICI	€ 12.200,00
2204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	€ 2.508,10
2205	PUBBLICAZIONI. GIORNALI E RIVISTE	€ 32.770,38
3136	CONSUL, COLLAB, INTERIN. E ALTRE PRESTAZ. DI LAVOR	€ 6.552,98
3198	ALTRI ACQUISTI DI SERVIZI E PRESTAZIONI SANITARIE	€ 79.103,20
3202	CONSUL, COLLAB, INTERIN. E ALTRE PRESTAZ. DI LAVOR	€ 26.229,50
3203	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRE	€ 205.748,99
3208	UTENZE E CANONI PER TELEFONIA E RETI DI TRASMISSIO	€ 10.990,41
3212	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE SOFTWARE	€ 260.455,91
3213	CORSI DI FORMAZIONE ESTERNALIZZATA	€ 67.493,89
3219	SPESE LEGALI	€ 27.098,14
3299	ALTRE SPESE PER SERVIZI NON SANITARI	€ 361.307,06
4101	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI A REGIONE	€ 1.200.000,00
4107	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI AD AZIENDE SANITARIE	€ 220.000,00
4110	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA IRCCS PUBBLICI - FON	€ 4.002,00
4117	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI A UNIVERSITA'	€ 124.250,00
4198	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI AD ALTRE AMMINISTRAZION	€ 277.234,67
4203	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI P	€ 48.500,00
5103	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI A SOGGETTI PRI	€ 486,00
5201	NOLEGGI	€ 60.180,32
5205	LICENZE SOFTWARE	€ 19.221,73
5401	IRAP	€ 133.323,37
5404	IVA	€ 227.894,16
5499	ALTRI TRIBUTI	€ 28.600,35
5501	COSTITUZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO IN	€ 8.649,06
5504	COMMISSIONI E COMITATI	€ 16.528,12
5507	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU INDENN	€ 100.529,33
5599	ALTRE SPESE CORRENTI DERIVANTI DA SOPRAVVVENIENZE	€ 2.585,24
6106	AUTOMEZZI	€ 263.126,06
TOTALE PAGAMENTI		€ 5.909.231,94



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

ALLEGATO 6

CONTO ECONOMICO PER LINEA PROGETTUALE

CONTO ECONOMICO PER LINEA PROGETTUALE

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	TOTALE ANNO 2018	DI CUI DA PROGETTI 2018	ORFS	MSNA	GECT	SENTIERI	EQUITY AUDIT	PRONTHA	EPIAMBNET	SCIROCCO	ECONOMIE PROGETTI ARES	PROGETTI STRATEGICI 2016	GDF	MALATTIE RARE	REGISTRO TUMORI	ROP_RETE ONCOLOGICA	DAL TERRITORIO ...	THREAT ARREST	BEEP-INAIL
A.1)	Contributi in c/esercizio	€ 3.721.570	€ 927.266	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 72.979	€ 0	€ 0	€ 0	€ 121.435	€ 308.281	€ 4.033	€ 209.444	€ 171.094	€ 40.000
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma	€ 2.794.304																		
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	€ 927.266	€ 927.266	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 72.979	€ 0	€ 0	€ 0	€ 121.435	€ 308.281	€ 4.033	€ 209.444	€ 171.094	€ 40.000
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	€ 643.193	€ 643.193												€ 121.435	€ 308.281	€ 4.033	€ 209.444		
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse																			
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse																			
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro																			
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)																			
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	€ 284.073	€ 284.073								€ 72.979								€ 171.094	€ 40.000
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca																			
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente																			
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata																			
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici																			
A.1.c.4)	da privati																			
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati																			
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad																			
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di	€ 2.798.640	€ 2.798.640	€ 1.588.965	€ 56.212	€ 22.000	€ 424	€ 40.598	€ 6.502	€ 27.057	€ 15.218	€ 86.881	€ 202.066	€ 309.611	€ 206.959	€ 236.147				
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza																			
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende																			
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia																			
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro																			
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ 272.354																		
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie																			
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	€ 5.934																		
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni																			
A.9)	Altri ricavi e proventi	€ 4.447																		
	TOTALE A)	€ 6.802.946	€ 3.725.906	€ 1.588.965	€ 56.212	€ 22.000	€ 424	€ 40.598	€ 6.502	€ 27.057	€ 88.197	€ 86.881	€ 202.066	€ 309.611	€ 328.394	€ 544.428	€ 4.033	€ 209.444	€ 171.094	€ 40.000



Agenzia
Regionale
per la Salute
ed il Sociale
Puglia

Bilancio di Esercizio 2018 – Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione

B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	TOTALE ANNO 2018	DI CUI DA PROGETTI	ORFS	MSNA	GECT	SENTIERI	EQUITY AUDIT	PRONTHA	EPIAMBNET	SCIROCCO	ECONOMIE PROGETTI	PROGETTI STRATEGICI	GDF	MALATTIE RARE	REGISTRO TUMORI	ROP_RETE ONCOLOGICA	DAL TERRITORIO	THREAT ARREST	BEEP-INAIL
B.1)	Acquisti di beni	€ 346.229	€ 15.190							€ 309		€ 14.881								
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	€ 15.189	€ 14.881									€ 14.881								
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	€ 331.040	€ 309							€ 309										
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	€ 333.580	€ 186.502						€ 6.502							€ 180.000				
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base																			
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica																			
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica																			
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa																			
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa																			
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica																			
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera																			
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e																			
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F																			
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione																			
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario																			
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria																			
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof.																			
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari																			
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di	€ 149.578	€ 6.502						€ 6.502											
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 184.002	€ 180.000													€ 180.000				
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC																			
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	€ 3.234.337	€ 2.759.581	€ 1.588.965	€ 56.212	€ 22.000	€ 424	€ 40.598	€ 0	€ 26.748	€ 88.197	€ 72.000	€ 202.066	€ 309.611	€ 206.959	€ 139.769	€ 4.033	€ 0	€ 694	€ 1.304
B.3.a)	Servizi non sanitari	€ 2.409.387	€ 2.297.088	€ 1.484.125		€ 22.000	€ 424	€ 40.598		€ 23.088	€ 17.105		€ 67.378	€ 309.611	€ 186.959	€ 139.769	€ 4.033		€ 694	€ 1.304
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di	€ 795.085	€ 458.833	€ 104.840	€ 56.212						€ 71.092	€ 72.000	€ 134.688		€ 20.000					
B.3.c)	Formazione	€ 29.864	€ 3.660							€ 3.660										
B.4)	Manutenzione e riparazione																			
B.5)	Godimento di beni di terzi	€ 22.344																		
B.6)	Costi del personale	€ 1.732.041	€ 209.444																	€ 209.444
B.6.a)	Personale dirigente medico	€ 670.601	€ 209.444																	€ 209.444
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	€ 14.946																		
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	€ 0																		
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	€ 258.419																		
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	€ 788.075																		
B.7)	Oneri diversi di gestione	€ 229.578																		

B.8)	Ammortamenti	€ 5.934																		
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali																			
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati																			
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€ 5.934																		
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti																			
B.10)	Variazione delle rimanenze	-€ 648																		
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie																			
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-€ 648																		
B.11)	Accantonamenti	€ 668.606	€ 555.191	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 121.435	€ 224.659	€ 0	€ 0	€ 170.400	€ 38.696	
B.11.a)	Accantonamenti per rischi																			
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità																			
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	€ 555.191	€ 555.191											€ 121.435	€ 224.659			€ 170.400	€ 38.696	
B.11.d)	Altri accantonamenti	€ 113.415	€ 0																	
	TOTALE B)	€ 6.572.002	€ 3.725.906	€ 1.588.965	€ 56.212	€ 22.000	€ 424	€ 40.598	€ 6.502	€ 27.057	€ 88.197	€ 86.881	€ 202.066	€ 309.611	€ 328.394	€ 544.428	€ 4.033	€ 209.444	€ 171.094	€ 40.000
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 230.944	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

Bari, li 30 aprile 2019

Il Dirigente Amministrativo
dott.ssa Caterina Navach

Il Direttore Generale
dott. Giovanni Gorgoni

