



AZIENDA SANITARIA LOCALE RIETI

**Via del Terminillo, 42 – 02100 RIETI - Tel. 0746.2781 – PEC: asl.rieti@pec.it
www.asl.rieti.it C.F. e P.I. 00821180577**

**Nota Illustrativa
al Bilancio di previsione 2022**

Premessa

Il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2022 è stato elaborato in conformità alle vigenti disposizioni legislative di cui alla Legge Regione Lazio n. 45/1996 ed in conformità alle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e s.m.i.

Il Bilancio preventivo è stato redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute 24/05/2019.

Come previsto dall'art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011 il Bilancio di previsione si compone di:

- **Conto Economico preventivo**
- **Modello ministeriale CE**
- **Rendiconto Finanziario**
- **Nota illustrativa**
- **Relazione del Direttore Generale**
- **Piano degli investimenti triennale**

La presente nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale 2022.

L'Azienda, nelle more del concordamento previsto dall'art. 21 della Legge Regionale 31.10.1996, n. 45, aveva adottato, con Deliberazione del Direttore Generale n. 1453/DG del 31/12/2021, il Bilancio di previsione per l'anno 2022; tale bilancio è stato rideterminato a seguito dell'emanazione del Deliberazione di Giunta Regionale n.589 del 19/07/2022 recante *“Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del S.S.R. rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011”* come da Allegato “A” di seguito riportato:

Allegato 4 – Nota Illustrativa

120110 ASL RIETI					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP 2022 REGIONE vs IV TRIM 2021
		€			
A1	A1	Contributi F.S.R.	331.209.935	333.881.948	(2.672.013)
A2	A2	Saldo Mobilità	(65.662.916)	(66.470.507)	807.590
A3	A3	Entrate Proprie	41.899.136	6.061.432	35.837.703
A4	A4	Saldo Intramoenia	57.651	57.651	-
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.325.000)	(3.439.289)	(1.885.711)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	588.170	(588.170)
A	A	Totale Ricavi Netti	302.178.806	270.679.405	31.499.400
					-
B1	B1	Personale	111.000.000	106.550.016	4.449.984
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	20.000.000	19.108.989	891.011
B3	B3	Altri Beni E Servizi	73.600.230	65.070.696	8.529.533
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	B5	Accantonamenti	5.633.978	6.010.094	(376.116)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	(2.060.670)	2.060.670
B	B	Totale Costi Interni	210.234.208	194.679.125	15.555.083
					-
C1	C1	Medicina Di Base	23.580.000	20.706.732	2.873.268
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	22.803.894	24.212.383	(1.408.489)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	36.678.435	33.778.001	2.900.434
C	C	Totale Costi Esterni	83.062.328	78.697.115	4.365.213
					-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	293.296.536	273.376.241	19.920.296
a					-
E	E	Margine Operativo (A-D)	8.882.269	(2.696.835)	11.579.105
					-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	1.020.199	1.085.416	(65.217)
F3	F3	Oneri Fiscali	7.862.070	7.858.349	3.721
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	252.006	(252.006)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	8.882.269	9.195.771	(313.502)
					-
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(11.892.606)	11.892.606
					-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
					-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(11.892.606)	11.892.606

1. Criteri di formazione del bilancio di previsione 2022

Di seguito si riportano i dettagli del conto economico del bilancio preventivo 2022 che è stato redatto in conformità alle Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2021 di cui a nota regionale n. U.1038055 del 14/12/2021, e in coerenza con la DGR n. 589 del 19/07/2021:

- **Contributi F.S.R.:** il valore pari a € 331.209.935 €/000 corrisponde a quanto indicato dalla Regione nella DGR n. 589/2022;
- **Saldo Mobilità:** il valore pari a € -65.662.916 corrisponde a quanto indicato dalla Regione nella DGR n. 589/2022;
- **Entrate Proprie:** il valore pari a 42.268.649 €/000 è relativo a:
 - Ulteriori Trasferimenti Pubblici: pari a € 35.953.652;
 - Ticket: pari a € 2.276.312;
 - Altre Entrate Proprie: pari a € 4.038.686;
- **Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti:** il valore, pari a -E 5.325.000 corrisponde agli investimenti autorizzati per il Budget 2022 in coerenza con il piano triennale degli investimenti 2022-2024, di cui all'Allegato 6 del presente atto;
- **Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati:** la voce non risulta valorizzata;
- **Personale:** il valore pari a € 111.000.000 corrisponde a quanto indicato dalla Regione nella DGR n. 589/2022, necessario alla copertura economica in coerenza al budget assunzionale per l'anno 2022;
- **Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati:** il valore pari a € 20.000.000, coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022; tale valore risulta in incremento rispetto al IV Trimestre 2021 di € 891.011;
- **Altri Beni e servizi:** l'importo pari a € 73.600.230 coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 521/2021; tale valore risulta in incremento di € 8.529.533 rispetto al IV Trimestre 2021;
- **Ammortamenti e Costi Capitalizzati:** il valore è stato posto pari a quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022;
- **Accantonamenti:** il valore pari a € 5.633.978 comprende il valore degli accantonamenti per rinnovi contrattuali valorizzati come da indicazioni contenute nelle Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2022 di cui a nota regionale n. U.1038055 del 14/12/2021;
- **Variazione Rimanenze:** la voce non risulta valorizzata;
- **Medicina di base:** il valore, pari a € 23.580.000 coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022;

- **Farmaceutica Convenzionata** il valore pari a € 22.830.894 coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022; tale valore risulta in riduzione di € 1.408.489 rispetto al IV Trimestre 2021;
- **Prestazioni da Privato:** il valore pari a € 36.678.435 coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022; il dato include:
 - Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale: € 1.470.403;
 - Prestazioni Da Sumaisti: € 3.710.742;
 - Prestazioni Da Privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera: € 6.918.907;
 - Trasporti Sanitari Da Privato: € 1.400.000;
 - Assistenza Integrativa E Protesica Da Privato: € 8.272.942
 - Prestazioni Da Privato-Altro: € 14.905.440.

COMPONENTI FINANZIARIE E STRAORDINARIE

- **Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie:** la voce non risulta valorizzata;
- **Saldo Gestione Finanziaria:** il valore, pari a € 1.020.199, è relativo agli interessi per l'operazione SANIM;
- **Oneri Fiscali:** il valore, pari a € 7.862.070, coincide con quanto indicato dalla Regione nella DGR 589/2022
- **Saldo Gestione Straordinaria:** la voce non risulta valorizzata.