

Allegato A) al Verbale n. 23 del 11/09/2020

RELAZIONE 2° TRIMESTRE 2020

Il collegio prende in esame il Bilancio di verifica al 30.06.2020 trasmesso in Regione utilizzando la procedura FEC entro i termini indicati.

Il confronto con il trimestre dell'esercizio precedente e con il bilancio di previsione 2020 evidenzia quanto segue:

DATI TABELLA ESPRESSI IN MIGLIAIA DI EURO

ID		BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARITMETICO 2020 DAL CE H TRIMESTRE 2020	DELTA
CONTO ECONOMICO		A	B	A - B	C	D	C - D
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	148.279,97	146.406,12	1.873,85	296.559,94	296.559,94	0
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	2.541,68	2.972	-430,32	5.083,37	5.083,36	0,01
A1	Contributi F.S.R.	150.821,65	149.378,12	1.443,53	301.643,31	301.643,3	0,01
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-6.547	-6.192,86	-354,14	-12.016,76	-13.094	1.077,24
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-615,47	-856,14	240,67	-1.751,34	-1.230,94	-520,4
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-531,24	1.518,84	-2.050,08	8.671,69	-1.062,48	9.734,17
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-3,47	-1,36	-2,11	-89,4	-6,94	-82,46
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-2.203,46	-2.067,99	-135,47	-5.104,02	-4.406,92	-697,1
A2.6	Saldo mobilità internazionale	0	0	0	0	0	0
A2	Saldo Mobilità	-9.900,64	-7.599,51	-2.301,13	-10.289,83	-19.801,28	9.511,45
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	0	0	0	0	0	0
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	405,78	711,76	-305,98	1.402,8	811,56	591,24
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	4,88	0	4,88	0	9,76	-9,76
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	410,66	711,76	-301,1	1.402,8	821,32	581,48
A3.2	Ticket	1.202,8	2.172,72	-969,92	4.219,5	2.405,6	1.813,9
A3.3	Altre Entrate Proprie	3.007,99	3.123,29	-115,3	5.721,01	6.015,98	-294,97
A3	Entrate Proprie	4.621,45	6.007,77	-1.386,32	11.343,31	9.242,9	2.100,41
A4.1	Ricavi Intramoenia	923,5	1.049,65	-126,15	2.421	1.847	574
A4.2	Costi Intramoenia	519,2	644,43	-125,23	1.428,58	1.038,4	390,18
A4	Saldo Intramoenia	404,3	405,22	-0,92	992,42	808,6	183,82
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	-1.198,48	-558,19	-640,29	-2.760,08	-2.396,96	-363,12
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.198,48	-558,19	-640,29	-2.760,08	-2.396,96	-363,12
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	112,53	681,04	-568,51	190,31	225,06	-34,75

A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	80,37	367,56	-287,19	82,77	160,74	-77,97
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	32,16	313,48	-281,32	107,54	64,32	43,22
A	Totale Ricavi Netti	144.780,44	147.946,89	-3.166,45	301.036,67	289.560,88	11.475,79
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	37.635,73	36.056,74	1.578,99	73.396,71	75.271,46	-1.874,75
B1.1b	Personale Non Sanitario - Dipendente	383,57	75,76	307,81	350	767,14	-417,14
B1.1	Personale Sanitario	38.019,3	36.132,5	1.886,8	73.746,71	76.038,6	-2.291,89
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	9.239,85	8.996,52	243,33	17.824,86	18.479,7	-654,84
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	133,38	0	133,38	198	266,76	-68,76
B1.2	Personale Non Sanitario	9.373,23	8.996,52	376,71	18.022,86	18.746,46	-723,6
B1	Personale	47.392,53	45.129,02	2.263,51	91.769,57	94.785,06	-3.015,49
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	11.045,67	9.945,9	1.099,77	20.573,03	22.091,34	-1.518,31
B3.1	Altri Beni Sanitari	8.189,95	7.863,83	326,12	16.420,81	16.379,9	40,91
B3.2	Beni Non Sanitari	704,5	628,51	75,99	1.298,26	1.409	-110,74
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	2.850,9	2.788,75	62,15	4.730	5.701,8	-971,8
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	3.176,34	3.396,72	-220,38	6.857,97	6.352,68	505,29
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	1.561,69	1.533,46	28,23	3.661,71	3.123,38	538,33
B3.3a	Servizi Appalti	7.588,93	7.718,93	-130	15.249,68	15.177,86	71,82
B3.3b	Servizi Utenze	1.521,38	1.563,88	-42,5	3.623,52	3.042,76	580,76
B3.3c	Consulenze	2.268,08	1.429,23	838,85	4.350,87	4.536,16	-185,29
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	461,98	857,66	-395,68	1.594,76	923,96	670,8
B3.3e	Premi di assicurazione	904,72	830,46	74,26	1.860,04	1.809,44	50,6
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	3.597,75	3.701,66	-103,91	7.820,14	7.195,5	624,64
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	1.353,57	1.386,83	-33,26	2.748,24	2.707,14	41,1
B3.3	Servizi	17.696,41	17.488,65	207,76	37.247,25	35.392,82	1.854,43
B3	Altri Beni e Servizi	26.590,86	25.980,99	609,87	54.966,32	53.181,72	1.784,6
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	1.333,86	305,68	1.028,18	637,95	2.667,72	-2.029,77
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	0	0	0	0	0	0
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	1.333,86	305,68	1.028,18	637,95	2.667,72	-2.029,77
B5	Accantonamenti	491,12	742,89	-251,77	1.512,18	982,24	529,94
B6	Variazione Rimanenze	-1.183,47	-622,94	-560,53	-312,92	-2.366,94	2.054,02
B	Totale Costi Interni	85.670,57	81.481,54	4.189,03	169.146,13	171.341,14	-2.195,01
C1	Medicina Di Base	9.794,55	9.662,8	131,75	18.888,67	19.589,1	-700,43
C2	Farmaceutica Convenzionata	10.047,14	10.439,32	-392,18	20.336	20.094,28	241,72
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	20.246,53	28.210,85	-7.964,32	57.276,16	40.493,06	16.783,1
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	2.051,79	3.116,79	-1.065	5.029,79	4.103,58	926,21
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	968,23	958,29	9,94	1.975,94	1.936,46	39,48
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	3.020,02	4.075,08	-1.055,06	7.005,73	6.040,04	965,69
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	2.031,21	2.530,09	-498,88	4.960,78	4.062,42	898,36
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	775,27	540,04	235,23	1.450,63	1.550,54	-99,91
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	1.387,96	1.719,17	-331,21	3.313,31	2.775,92	537,39
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	1.186,61	1.135,64	50,97	2.514,65	2.373,22	141,43
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	570,16	499,74	70,42	1.056,14	1.140,32	-84,18
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	1,8	4,45	-2,65	21	3,6	17,4

C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	9.371,8	9.596,56	-224,76	19.848,92	18.743,6	1.105,32
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	11.130,37	11.236,39	-106,02	23.440,71	22.260,74	1.179,97
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	13.293,6	13.495,6	-202	28.204,65	26.587,2	1.617,45
C3	Prestazioni da Privato	38.591,36	48.311,62	-9.720,26	97.447,32	77.182,72	20.264,6
C	Totale Costi Esterni	58.433,05	68.413,74	-9.980,69	136.671,99	116.866,1	19.805,89
D	Totale Costi Operativi (B+C)	144.103,62	149.895,28	-5.791,66	305.818,12	288.207,24	17.610,88
E	Margine Operativo (A-D)	676,82	-1.948,39	2.625,21	-4.781,45	1.353,64	-6.135,09
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	750	-300	1.050	0	1.500	-1.500
F2	Saldo Gestione Finanziaria	3,46	25,26	-21,8	28	6,92	21,08
F3	Oneri Fiscali	3.662,5	3.620,25	42,25	7.178,38	7.325	-146,62
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	139,35	630,66	-491,31	300	278,7	21,3
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	349,96	83,84	266,12	0,25	699,92	-699,67
F4	Saldo Gestione Straordinaria	210,61	-546,82	757,43	-299,75	421,22	-720,97
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	4.626,57	2.798,69	1.827,88	6.906,63	9.253,14	-2.346,51
G	Risultato Economico (E-F)	-3.949,75	-4.747,08	797,33	-11.688,08	-7.899,5	-3.788,58
H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0
I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-3.949,75	-4.747,08	797,33	-11.688,08	-7.899,5	-3.788,58

Si procede ora all'analisi degli scostamenti evidenziati rispetto al corrispondente trimestre anno 2019 e previsione 2020 .

1. Contributi F.S.R. indistinto- vincolato

Le assegnazioni regionali iscritte, in ragione di trimestre, sono quelle provvisoriamente disposte per l'esercizio 2020 dalla DGR n. 31-877 del 23 dicembre 2019 avente per oggetto "Riparto del Fondo sanitario definitivo per il SSR 2019 delle risorse indistinte, finalizzate, premialità ed obiettivi di PSN a rettifica delle risorse provvisorie assegnate con DGR n.23-8257 del 27 dicembre 2018. Disposizioni relative al vincolo di copertura dei disavanzi economici del SSR 2019 e riparto risorse per preventivo economico 2020."

Tale assegnazione comprende il finanziamento dei costi extra Lea (euro 405.779), che copre solo parzialmente il costo pari a 867.698 euro.

Le risorse assegnate dalla succitata DGR sono state così contabilizzate:

DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
FSR indistinto	4500131	139.245.239,43
STP		93.616,00
Totale quota FSR		139.338.855,43
Contributo in c/esercizio finanziamento DEA/PS	4500135	7.210.715,11
Finanziamento per funzioni Presidi ex art.41/42/43 L.811/78	4500120	1.250.000,00
Quota FSR finalizzata	4500164	480.399,50
Extra LEA	4500165	405.779,00
FSR vincolato	4500126	2.505.489,21
Entrata da Payback	4500316	223.826,00
Borse di studio MMC	4500129	36.194,30
Totale		150.326.258,55

Il totale del finanziamento è pari a euro 150.326.258,55 ; si precisa che in mancanza di formale attribuzione non è stato iscritto alcun importo quale finanziamento L.210/92 mentre i costi iscritti ammontano a 82.472,31 euro. Secondo indicazioni regionali inoltre non è stato iscritto alcun ricavo né costo per la quota mutuo regionale (copertura disavanzo 2000) in attuazione della L.R 8/2020 quale conseguenza dell'articolo 111 del DL 18/2000.

Si precisa che il conto 4500164, Altri contributi in conto esercizio quota FS regionale, pari a euro 480.399,50 riguarda:

- piano vaccini per euro 269.701
- assunzione personale per euro 180.816
- autismo per euro 28.882,50

Come da indicazioni regionali, sono stati effettuati gli accantonamenti per la parte non spesa per i finanziamenti Autismo (conto 4500164) , per il finanziamento relativo alle borse di studio MMC (conto 4500129) e campagna vaccinale 2019/ 2020 (conto 4700301).

2. Saldo mobilità

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2	Saldo Mobilità	-9.900.645,64	-7.599.510,52	-2.301.135,12	-10.289.824,68	-19.801.291,28	9.511.466,6

Su indicazione regionale il valore dei flussi di mobilità intra ed extra regionale sono stati così definiti dal CSI Piemonte:

Intra:

Flussi SDO , File F, C, C2, C5, B, E, : primi cinque mesi anno 2020 più mese di giugno stimato come agosto 2019

Flusso D: primi tre mesi 2020 e aprile, maggio, giugno come copia 1° trimestre 2020

Screening : primi tre mesi 2020 e aprile, maggio, giugno come copia 1° trimestre 2020.

La mobilità extra regionale è stata stimata per la parte attiva con gli stessi criteri sopra descritti, mentre la mobilità passiva extra fa riferimento ai valori dell'anno 2018.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-6.546.984,93	-6.192.846,62	-354.138,31	-12.016.751,2	-13.093.969,86	1.077.218,66
AA0350	Prestazioni di ricovero	4.131.124,69	7.289.829,49	-3.158.704,8	12.681.187,81	8.262.249,38	4.418.938,43
4500211	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali produzione propria	494.476	414.194	80.282	802.616,81	988.952	-186.335,19
4501207	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	163.531,71	123.697,49	39.834,22	293.432	327.063,42	-33.631,42
4501208	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da ex aarrrt 41-43 L.833/1978	1.717.339,98	2.109.016,4	-391.676,42	4.097.000	3.434.679,96	662.320,04
4501209	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	1.755.777	4.642.921,6	-2.887.144,6	7.488.139	3.511.554	3.976.585
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	522.109,18	751.302,93	-229.193,75	1.212.992,26	1.044.218,36	168.773,9
4501201	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	32.571,2	48.373,05	-15.801,85	79.552,17	65.142,4	14.409,77
4501203	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	131.953,43	263.898,43	-131.945	372.357	263.906,86	108.450,14
4501308	Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale ad Aziende Sanitarie Regionali piemontesi	251.485,94	296.344,16	-44.858,22	503.282,58	502.971,88	310,7
4501309	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero ad Aziende Sanitarie Regionali piemontesi	56.160,21	60.226,94	-4.066,73	136.737,51	112.320,42	24.417,09
4501317	Ricavi per Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da presidi ospedalieri privati equiparati ai pubblici	49.938,4	82.460,35	-32.521,95	121.063	99.876,8	21.186,2
AA0380	Prestazioni di File F	148.820,18	174.482,35	-25.662,17	347.878,26	297.640,36	50.237,9
4500244	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie regionali	147.924,14	172.958,32	-25.034,18	345.896,16	295.848,28	50.047,88
4501214	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da ex aarrrt 41-43 L.833/1978	896,04	1.524,03	-627,99	1.982,1	1.792,08	190,02
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	12.199	8.866	3.333	24.904	24.398	506
4500203	Assistenza sanitaria di base ad Aziende sanitarie regionali	12.199	8.866	3.333	24.904	24.398	506

AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	56.414,88	62.310,06	-5.895,18	557.421,72	112.829,76	444.591,96
4500245	Assistenza farmaceutica convenzionata per altre aziende sanitarie locali piemontesi	56.414,88	62.310,06	-5.895,18	557.421,72	112.829,76	444.591,96
BA0470	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	30.195	30.096	99	54.505	60.390	-5.885
3100346	Costo per assistenza medica di base da altre aziende sanitarie locali piemontesi	30.195	30.096	99	54.505	60.390	-5.885
BA0510	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	121.026,25	118.106,82	2.919,43	241.853,27	242.052,5	-199,23
3100345	Costo per assistenza farmaceutica da altre aziende sanitarie locali piemontesi	121.026,25	118.106,82	2.919,43	241.853,27	242.052,5	-199,23
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.576.585,61	2.087.154,51	-510.568,9	3.840.905,76	3.153.171,22	687.734,54
3100363	Assistenza specialistica di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito strutture accreditate	123.849,86	200.306,35	-76.456,49	401.301,1	247.699,72	153.601,38
3102117	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.rr.tt.41-42-43	121.740,77	203.635,38	-81.894,61	332.750,69	243.481,54	89.269,15
3102118	Acquisto di Prestazioni non seguite da ricovero da Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.rr.tt.41-42-43	77,2	104,1	-26,9	811,4	154,4	657
3102125	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-ASL-	446.916,25	556.318,9	-109.402,65	1.248.431,14	893.832,5	354.598,64
3102126	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-ASL- PS non seguite da ricovero	81.791,12	101.374,77	-19.583,65	211.363,73	163.582,24	47.781,49
3102127	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-Aziende ospedaliere-	790.151,21	1.010.849,61	-220.698,4	1.621.689,8	1.580.302,42	41.387,38
3102128	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-Aziende ospedaliere-PS non seguite da ricovero	12.059,2	14.565,4	-2.506,2	24.557,9	24.118,4	439,5
BA0810	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.988.913,03	10.556.026,51	-2.567.113,48	19.395.872,47	15.977.826,06	3.418.046,41
3100315	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL	1.802.361,96	2.374.486,1	-572.124,14	4.168.051,17	3.604.723,92	563.327,25
3100316	Assistenza ospedaliera di Aziende ospedaliere regionali	4.751.608,37	6.305.983,88	-1.554.375,51	11.439.017,12	9.503.216,74	1.935.800,38
3100361	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito c.cura	601.226,38	745.587,11	-144.360,73	1.262.926,45	1.202.452,76	60.473,69
3100362	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.rr.tt.41-42-43	833.716,32	1.129.969,42	-296.253,1	2.525.877,73	1.667.432,64	858.445,09
4500251	Provento per differenziale rispetto previsione finanziaria degli acquisti assistenza ospedaliera da AASSRR della regione	0	0	0	0	0	0
BA0970	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.700.932,97	1.686.817,71	14.115,26	3.301.496,61	3.401.865,94	-100.369,33

3100347	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSLL	302.517,27	235.231,53	67.285,74	495.289,08	605.034,54	-109.745,46
3100348	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSOO	1.366.927,12	1.410.417,66	-43.490,54	2.725.760,05	2.733.854,24	-8.094,19
3100365	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSLL RIADDEBITO presidi ex art.41-42-43	31.488,58	41.168,52	-9.679,94	80.447,48	62.977,16	17.470,32
BA1040	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	1.435,9	-1.435,9	6.502,14	0	6.502,14
3100350	Costo per assistenza termale da altre aziende sanitarie regionali	0	1.435,9	-1.435,9	6.502,14	0	6.502,14

A2.1 Il saldo di mobilità in compensazione infra presenta, rispetto al trimestre dell'anno precedente un peggioramento del saldo negativo pari a 354.138 euro.

La pandemia ha determinato un deciso decremento dei ricavi pari a 3.416.123 euro, di cui per assistenza ospedaliera per 3.158.704 euro in gran parte dovuto a minori riaddebiti per produzione strutture ubicate sul territorio (COQ e Piancavallo e Miazzina -3.238.987 euro).

Anche i costi decremantano per un importo pari a 3.061.985 euro di cui 2.567.113 euro per assistenza ospedaliera da Asl, Aso e riaddebiti presidi e case di cura e per 510.569 euro per assistenza specialistica da Asl, Aso e riaddebiti presidi e case di cura.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-615.472,55	-856.143,82	240.671,27	-1.751.337,17	-1.230.945,1	-520.392,07
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	34.857,9	19.447,13	15.410,77	33.773,08	69.715,8	-35.942,72
4500217	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie regionali	116,19	362	-245,81	500	232,38	267,62
4500240	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende ospedaliere regionali	34.336,39	17.583,39	16.753	31.000	68.672,78	-37.672,78
4500264	Ricavo riconosciuto alle ASR per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	405,32	1.501,74	-1.096,42	2.273,08	810,64	1.462,44
BA0760	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	322,7	-322,7	450	0	450
3100394	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da ASL della regione	0	322,7	-322,7	450	0	450
BA1150	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	90.902,44	121.435,34	-30.532,9	219.361,44	181.804,88	37.556,56
3100377	Costo addebitato alle ASL per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	90.902,44	121.435,34	-30.532,9	219.361,44	181.804,88	37.556,56

BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	559.428,01	753.832,91	-194.404,9	1.565.298,81	1.118.856,02	446.442,79
3100301	Prestazioni di prevenzione da Aziende sanitarie regionali	9.866,74	45.364,04	-35.497,3	84.105	19.733,48	64.371,52
3100325	Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie regionali USL	109.150,4	161.730,73	-52.580,33	387.400	218.300,8	169.099,2
3100328	Prestazioni sanitarie di erogatori Aziende ospedaliere regionali	71.440,07	85.252,73	-13.812,66	208.300	142.880,14	65.419,86
3102116	Acquisto di prestazioni di laboratorio delle ASR piemontesi dalle aziende sanitarie regionali di riferimento per concentrazione di attività di laboratorio	368.970,8	461.485,41	-92.514,61	885.493,81	737.941,6	147.552,21

A2.2 Con riferimento al saldo mobilità non in compensazione infra il confronto con il corrispondente trimestre dell'esercizio 2019 evidenzia un miglioramento del saldo negativo pari a 240.671,27 . Nei ricavi si evidenzia un leggero incremento derivato da maggiori rimborsi prelievo organi, mentre il decremento dei costi pari a 225.260,50 euro è da imputarsi all'emergenza COVID che ha comportato minori costi per controlli su sacche donatori effettuate dalla Asl di Novara (- 52.580 euro), screening tumori (-66.020 euro) e attività richiesta ai Laboratori di riferimento (- 92.515 euro).

Il confronto tra la proiezione aritmetica ed il bilancio di previsione evidenzia un miglioramento del saldo negativo pari a 520.392 euro sulla cui attendibilità pesa certamente l'andamento della pandemia nei prossimi mesi . La progressiva ripresa delle attività infatti ha già evidenziato nel mese di giugno un certo avvicinamento dei costi allo standard pre COVID.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-531.253,64	1.518.832,52	-2.050.086,16	8.671.686,12	-1.062.507,28	9.734.193,4
AA0460	Prestazioni di ricovero	1.234.147,8	1.778.881,4	-544.733,6	3.914.874,4	2.468.295,6	1.446.578,8
4500213	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali produzione propria	759.342	774.449	-15.107	1.437.939,4	1.518.684	-80.744,6
4501212	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	474.805,8	1.004.432,4	-529.626,6	2.476.935	949.611,6	1.527.323,4

AA0470	Prestazioni ambulatoriali	330.385	287.626,95	42.758,05	712.120,52	660.770	51.350,52
4501206	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie extraregionali riacdebito prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	25.312,05	22.199,39	3.112,66	49.394	50.624,1	-1.230,1
4501311	Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale ad Aziende Sanitarie extra-Regione	107.105,85	97.510,72	9.595,13	233.476,94	214.211,7	19.265,24
4501312	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero ad Aziende Sanitarie extra-Regione	197.967,1	167.916,84	30.050,26	429.249,58	395.934,2	33.315,38
AA0490	Prestazioni di File F	183.672,26	95.349,54	88.322,72	203.256,99	367.344,52	-164.087,53
4500255	Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie extra-regione	183.672,26	95.349,54	88.322,72	203.256,99	367.344,52	-164.087,53
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extra Regione	44.605	29.535	15.070	79.497	89.210	-9.713
4500204	Assistenza sanitaria di base ad Aziende sanitarie extra regionali	44.605	29.535	15.070	79.497	89.210	-9.713
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extra Regione	60.673,88	87.239,52	-26.565,64	203.239,04	121.347,76	81.891,28
4500247	Assistenza farmaceutica convenzionata per altre aziende sanitarie locali extraregionali	60.673,88	87.239,52	-26.565,64	203.239,04	121.347,76	81.891,28
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	151.497	162.628,5	-11.131,5	325.257	302.994	22.263
4500286	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	151.497	162.628,5	-11.131,5	325.257	302.994	22.263
AA0620	Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	7.983.854,02	10.411.029,89	-2.427.175,87	23.540.000	15.967.708,04	7.572.291,96

4501210	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	1.221.298,11	1.597.289,56	-375.991,45	4.990.000	2.442.596,22	2.547.403,78
4501211	Assistenza ospedaliera ad ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da ex aarrrt 41-43 L.833/1978	6.762.555,91	8.813.740,33	-2.051.184,42	18.550.000	13.525.111,82	5.024.888,18
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	30.816,62	45.430,02	-14.613,4	79.835,53	61.633,24	18.202,29
4501204	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	8.860,83	10.295,41	-1.434,58	22.734,53	17.721,66	5.012,87
4501315	Ricavi per Assistenza specialistica ad ASL extra Regione riaddebito prest. da presidi ospedalieri privati equiparati ai pubblici	21.955,79	35.134,61	-13.178,82	57.101	43.911,58	13.189,42
AA0640	Prestazioni di File F da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	46.002,93	53.251,12	-7.248,19	74.079,84	92.005,86	-17.926,02
4501217	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da ex aarrrt 41-43 L.833/1978	46.002,93	53.251,12	-7.248,19	74.079,84	92.005,86	-17.926,02
BA0480	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	8.403,08	6.937,72	1.465,36	93.024,41	16.806,16	76.218,25
3100304	Assistenza sanitaria di base di Aziende sanitarie extra regionali	8.403,08	6.937,72	1.465,36	93.024,41	16.806,16	76.218,25
BA0520	da pubblico (extra Regione)	136.128,55	144.600,63	-8.472,08	268.308,7	272.257,1	-3.948,4
3100349	Costo per assistenza farmaceutica da altre aziende sanitarie locali di altre regioni	136.128,55	144.600,63	-8.472,08	268.308,7	272.257,1	-3.948,4
BA0560	da pubblico (extra Regione)	1.692.630,3	1.727.658,15	-35.027,85	3.214.151,1	3.385.260,6	-171.109,5
3102119	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie extra - regionali	1.609.622,28	1.654.094,14	-44.471,86	3.043.681,17	3.219.244,56	-175.563,39

3102120	Acquisto di Prestazioni non seguite da ricovero da Aziende sanitarie extra - regionali	83.008,02	73.564,01	9.444,01	170.469,93	166.016,04	4.453,89
BA0730	da pubblico (extra Regione)	4.131,68	7.171,25	-3.039,57	12.000	8.263,36	3.736,64
3100395	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa da pubblico (Extrarregione)	4.131,68	7.171,25	-3.039,57	12.000	8.263,36	3.736,64
BA0780	da pubblico (extra Regione)	1.597,45	657,64	939,81	1.250	3.194,9	-1.944,9
3100396	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da pubblico (Extrarregione)	1.597,45	657,64	939,81	1.250	3.194,9	-1.944,9
BA0830	da pubblico (extra Regione)	6.820.883,23	7.525.002,06	-704.118,83	13.012.746,52	13.641.766,46	-629.019,94
3100322	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie extra regionali	6.820.883,23	7.525.002,06	-704.118,83	13.012.746,52	13.641.766,46	-629.019,94
BA0990	da pubblico (extra Regione)	1.784.568,27	1.877.843,91	-93.275,64	3.517.947,14	3.569.136,54	-51.189,4
3100371	Acquisti Farmaci (tracciato F) da AASSRR extra-Regione	1.784.568,27	1.877.843,91	-93.275,64	3.517.947,14	3.569.136,54	-51.189,4
BA1060	da pubblico (extra Regione)	63.664,49	64.896,89	-1.232,4	154.629,07	127.328,98	27.300,09
3100351	Costo per assistenza termale da altre aziende sanitarie extra-regione	63.664,49	64.896,89	-1.232,4	154.629,07	127.328,98	27.300,09
BA1120	da pubblico (extra Regione)	84.901,1	77.371,17	7.529,93	186.417,26	169.802,2	16.615,06
3100374	Costo per elitransporto trasporti assistiti da AASSRR extra-regione	84.901,1	77.371,17	7.529,93	186.417,26	169.802,2	16.615,06

A2.3 Il saldo di mobilità in compensazione extra evidenzia un saldo negativo pari a 531.224 euro con una variazione negativa rispetto al corrispondente trimestre 2019 pari a 2.050.086 euro. Tale risultato è sostanzialmente dovuto ai minor riaddebiti per assistenza ospedaliera a cittadini fuori regione delle strutture ubicate sul territorio come conseguenza della pandemia (- 2.956.804 euro).

La mobilità passiva extra regionale (dati mobilità nazionale anno 2018, quindi non influenzata dalla pandemia) risulta invece in decremento per 835.231 euro rispetto al corrispondente trimestre 2019 che riportava il dato riferito all'anno 2017.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-3.471,07	-1.361,36	-2.109,71	-89.400	-6.942,14	-82.457,86
4500219	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie extraregionali	3.051,41	168,04	2.883,37	15.000	6.102,82	8.897,18
3100327	Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie extra regionali	6.522,48	1.529,4	4.993,08	104.400	13.044,96	91.355,04

A2.4 Il saldo di mobilità non in compensazione extra non presenta significative variazioni rispetto al corrispondente trimestre 2019. L'incremento nei ricavi deriva da maggiori ricavi per donazioni di midollo, quello nei costi da acquisti di tessuto corneale per chirurgia oculare in quanto l'attività di trapianto è iniziata nel mese di luglio 2019.

Anche per questa categoria l'andamento aritmetico confrontato con la previsione evidenzia un miglioramento del saldo negativo pari a 82.458 euro da valutare alla luce dell'andamento della pandemia. L'attività di trapianto, sospesa nella fase dell'emergenza è ripresa nel mese di giugno.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-2.203.463,45	-2.067.991,24	-135.472,21	-5.104.022,43	-4.406.926,9	-697.095,53
4500265	Ricavi per consulenze sanitarie - personale dipendente per altre ASR piemontesi	23.862,1	35.841,16	-11.979,06	51.786	47.724,2	4.061,8
4500315	Vendita di emoderivati e plasma soggetti a compensazione regionale	102.671,89	109.008,89	-6.337	217.997,78	205.343,78	12.654
3100148	Costo dei prodotti farmaceutici PHT acquistati dalla ASL capofila per loro conto e riaddebitati	1.735.528,88	1.466.796,32	268.732,56	3.360.643,12	3.471.057,76	-110.414,64
3100155	Emoderivati in compensazione	216.926,5	208.549,75	8.376,75	417.299,5	433.853	-16.553,5
3100169	Acquisto di dispositivi in vitro dalla ASR capofila	43.235,5	52.898,9	-9.663,4	103.210,75	86.471	16.739,75
3100170	Acquisto di dispositivi medici da ASR capofila	0	0	0	399.350,68	0	399.350,68
3100173	Rimborso Acquisti di vaccini dalla ASR Capofila	99.379	93.599	5.780	233.527,16	198.758	34.769,16

3100490	Consulenze sanitarie di personale da ASR piemontesi	125.362,62	278.795,4	-153.432,78	589.900	250.725,24	339.174,76
3100491	Consulenze non sanitarie di personale da ASR piemontesi	100.613,72	113.850,69	-13.236,97	269.875	201.227,44	68.647,56
4700325	Insussistenze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	0	1.650,77	-1.650,77	0	0	0
3250432	Altre sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	8.951,22	2	8.949,22	0	17.902,44	-17.902,44

A2.5 Nel saldo infragruppo regionale si evidenzia un incremento del saldo negativo pari a 135.472 euro rispetto al corrispondente trimestre anno 2019. A fronte di ricavi sostanzialmente invariati si registra un incremento nei costi per farmaci in DPC (+ 268.733 euro) parzialmente rettificato dalla diminuzione delle consulenze sanitarie e non sanitarie di personale da ASR piemontesi legate all'emergenza COVID.

Come per altre categorie di costi l'andamento del trimestre confrontato con la previsione 2020 evidenzia un deciso decremento (-697.095 euro) che probabilmente non si verificherà in questa misura posto che le attività sono riprese e pertanto i costi aumenteranno pur non raggiungendo quanto previsto.

3. Entrate proprie

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
A3	Entrate Proprie	4.621.438,77	6.007.776,96	-1.386.338,19	11.343.312	9.242.877,54	2.100.434,46
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	410.654	711.759,76	-301.105,76	1.402.802	821.308	581.494
A3.2	Ticket	1.202.796,7	2.172.721,86	-969.925,16	4.219.500	2.405.593,4	1.813.906,6
A3.3	Altre Entrate Proprie	3.007.988,07	3.123.295,34	-115.307,27	5.721.010	6.015.976,14	-294.966,14

Il Decremento evidenziato nella voce ulteriori trasferimenti pubblici pari a 301.105 euro rispetto al corrispondente trimestre dell'anno 2019 è dovuto alla mancata iscrizione del ricavo a copertura Mutuo regionale (secondo indicazioni regionali non iscritto neppure a costo quale conseguenza art.111 DL 18/2020).

La categoria ticket risulta in decremento per 969.925 euro in conseguenza della chiusura degli ambulatori aziendali per emergenza COVID.

Nelle altre entrate proprie si evidenzia un decremento pari a 115.307 euro : i maggiori ricavi per donazioni da privati , imprese ed associazioni pari a 224.909 euro e per concorsi rimborsi e recuperi pari a 120.807 euro principalmente dovuto al canone di concessione per RSA di baceno(a partire dal mese di luglio 2019) risultano in parte assorbiti dalla diminuzione dei ricavi per prestazioni sanitarie a privati paganti (- 139.616 euro), alla diminuzione dei rimborsi personale

comandato alla ditta di manutenzione immobili per quiescenza (-45.954 euro), alla diminuzione dei concorsi rimborsi e recuperi , sia per personale comandato COQ che rimborso buoni pasto (-51.515 euro, anch'essa attribuibile all'emergenza e alla chiusura delle attività.

4. Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La tabelle sottostante fornisce il dettaglio della rettifica per investimenti dei contributi in c/esercizio iscritta nel bilancio di verifica al 30/06.2020.

Conto	Totale valore beni	Storno quota cespiti 2019 da FSR 2019 (100%)
software	15.665,74	15.665,74
Spese incr. beni di terzi	0,00	0,00
fabbricati disponibili	0,00	0,00
fabbricati indisponibili (acconti 112.892,42 + def. 229.023,67)	341.916,09	341.916,09
Impianti e macchinari	0,00	0,00
Attrezzature sanitarie piccole	503.405,15	503.405,15
Attrezzature sanitarie grandi	181.251,13	181.251,13
Mobili e arredi	75.868,45	75.868,45
Automezzi	0,00	0,00
Altri beni	80.368,84	80.368,84
TOTALE COMPLESSIVO	1.198.475,39	1.198.475,39

5. Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

Risultano iscritti gli utilizzi dei fondi accantonati negli anni precedenti per quote inutilizzate di contributi vincolati per un importo pari a euro 112.525,44 di cui:

Conto 4860102 utilizzo contributi da soggetti pubblici extra fondo pari a euro 14.205,24 gioco d'azzardo anno 2018

conto 4860104 utilizzo contributi da soggetti privati pari euro 35.759,49 per finanziamento/rimborsi ditte private per borse di studio

conto 4860105 utilizzo contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato pari a euro 25.992 per autismo anno 2018 ed euro 11.100 campagna vaccinale anno 2019/2020

conto 4860106 utilizzo contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato pari a euro 25.468,71 per finanziamento borse di studio MMG

Gli accantonamenti sono pari a euro 80.367,83 di cui:

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da Regione è pari a euro 75.492,83 conto 3101622:

- 29.822,50 euro finanziamento autismo 2019
- 36.194,3 euro per finanziamento borse di studio MMG
- 9.416,03 euro campagna vaccinale 2019/2020

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici è pari a euro 4.875 conto 3101623

- 4.875 euro finanziamento CISS Verbania progetto Intrecci

6. Personale

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B1	Personale	47.392.527,51	45.129.019,41	2.263.508,1	91.769.566,2	94.785.055,02	-3.015.488,82

Il Tetto di Spesa del personale dipendente è stabilito dalla DGR n. 40-7703 del 12/10/2018 che per l'anno 2020 è pari a € 103.451.588,00 totali.

E' stato predisposto il Previsionale di spesa per l'anno 2020 rispetto ai conti del personale dipendente il cui valore è risultato in € 91.769.566 contenuto nel tetto assegnato dalla succitata D.G.R. . Secondo il Piano dei Fabbisogni Aziendale per il triennio 2019-2021 inviato in Regione, alla data odierna, la copertura di tutti gli incarichi è in parte effettuata con personale in servizio incaricato quale sostituto, e le assunzioni di personale programmate nel suddetto piano implementeranno nei prossimi trimestri . Il differenziale che si crea proiettando il II trimestre 2020 per l'intero anno (€ 94.785.055) rispetto alla previsione , contiene la spesa sostenuta durante il periodo di emergenza Covid -19 in termini di maggiori assunzioni di personale a tempo determinato rispetto al PTFP nei mesi di aprile e seguenti (di cui 31 dipendenti del ruolo sanitario e 29 del ruolo tecnico del comparto al 30/06), e la spesa per le prestazioni accessorie legate all'art. 1, comma 1, D.L. n. 18 del 17/03/2020. Nel contempo si evidenzia che per gli andamenti delle tempistiche procedurali richieste, le decorrenze delle assunzioni programmate a tempo indeterminato sono procrastinate in parte rispetto a quelle ipotizzate. Contestualmente è in aumento il flusso delle cessazioni dovuto al tasso anagrafico medio del personale in servizio che matura nel periodo i requisiti per il collocamento a riposo.

Rispetto al Previsionale di spesa anno 2020 risultano pertanto ancora da assumere figure professionali pianificate sulla base delle richieste pervenute dalle Strutture e dai vari servizi.

Il Rendiconto del II trimestre 2020 rispetto al II trimestre 2019 ha registrato un incremento della spesa dovuto, oltre che all'emergenza covid-19 , all'applicazione del contratto della Dirigenza Sanità del 19/12/2019.

I costi per straordinario e disagio iscritti nel bilancio di verifica al 30 giugno 2020 derivati dall'emergenza Covid ammontano per il ruolo sanitario ad euro 240.407 euro e per il ruolo tecnico ad euro 40.042 euro e si riferiscono ai mesi di marzo ed aprile 2020.

7. Prodotti farmaceutici ed emoderivati

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	11.045.667,14	9.945.908,74	1.099.758,4	20.573.025	22.091.334,28	-1.518.309,28
3100116	Medicinali con AIC di fascia A impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	82.567,28	92.869,99	-10.302,71	180.000	165.134,56	14.865,44
3100117	Medicinali con AIC di fascia H e C in distribuzione diretta	4.204.764,51	3.396.045,28	808.719,23	6.850.000	8.409.529,02	-1.559.529,02
3100118	Medicinali con AIC di fascia A in distribuzione diretta	3.829.481,64	3.528.163	301.318,64	7.650.000	7.658.963,28	-8.963,28
3100142	Gas medicinali con AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	118.991,67	460.191,71	-341.200,04	237.025	237.983,34	-958,34
3100147	Medicinali con AIC di fascia H e C, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	2.393.933,84	2.344.237,94	49.695,9	4.700.000	4.787.867,68	-87.867,68
3100154	Emoderivati	61.014,18	56.293,4	4.720,78	130.000	122.028,36	7.971,64
3100166	Gas medicinali con AIC a distribuzione diretta	282.898,89	0	282.898,89	670.000	565.797,78	104.202,22
4800116	Acquisto prodotti farmaceutici esclusi farmaci H, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni. - resi	0	19,47	-19,47	0	0	0
4800117	Prodotti farmaceutici di tipo "H" a distribuzione diretta	126,72	5.568,18	-5.441,46	0	253,44	-253,44
4800118	Prodotti farmaceutici in distribuzione diretta di assistenza farmaceutica - resi	627,27	1.299,76	-672,49	0	1.254,54	-1.254,54
3100102	Medicinali privi di AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	69.233,11	72.166,84	-2.933,73	150.000	138.466,22	11.533,78
3100165	Medicinali privi di AIC a distribuzione diretta	3.536,01	2.827,99	708,02	6.000	7.072,02	-1.072,02

La spesa della categoria prodotti farmaceutici ed emoderivati registrata nel 2° trimestre 2020 un considerevole incremento rispetto al corrispondente trimestre dell'anno 2019. Esaminando il dettaglio dei conti si evidenzia:

spesa farmaceutica ospedaliera conti 3100116, 3100147 e 3100102: + 36.459,46 euro rispetto al corrispondente trimestre 2019 per acquisto farmaci antibatterici e cortisonici, anestetici e miorilassanti, nutrizione enterale e soluzioni infusionali per pazienti COVID .

Spesa farmaceutica a distribuzione diretta conto 3100117 : +808.719,23 euro rispetto al corrispondente trimestre 2019 .

L'aumento è dovuto principalmente all'incremento di terapie orali oncologiche (circa 420. 000,00 euro) ed in parte a terapie reumatologiche (circa 180.000, euro), terapie antiretrovirali utilizzate per terapia sperimentale COVID .

Spesa farmaceutica a distribuzione diretta conto 3100118: + 301.318,64 euro rispetto al corrispondente trimestre 2019 . La spesa netta sostenuta nel 2° trimestre 2020 per acquisto di farmaci innovativi per epatite C pari a 264.177,53 euro risulta in decremento di circa 137.000 euro rispetto a quella sostenuta nel 1° trimestre 2019. I trattamenti avviati nel 2020 sono stati 36 e le confezioni acquistate sono state n. 96 , le dispensate n. 95. I trattamenti iniziati nel 2° trimestre 2019 erano stati 83. L'incremento registrato nelle altre categorie di farmaci in distribuzione diretta ha riguardato principalmente (circa +340.000 euro) un farmaco per trattamento emofilia A utilizzato per 3 pazienti (nell'anno 2019 un solo paziente in trattamento) e farmaci per cardiologia, allergologia, diabetologia e malattie rare e per acquisto di eparina a basso peso molecolare, antibiotici per via orale e idrossiclorochina utilizzata per terapia sperimentale COVID.

Per entrambe le categorie di farmaci in distribuzione diretta si ritiene di evidenziare che parte dell'incremento è dovuto alla distribuzione di farmaci a pazienti della nostra azienda che prima dell'emergenza COVID ritiravano le loro terapie presso altre ASL/ASO regionali ed extra regionali (mobilità).

Non si registrano significative variazioni nei costi per emoderivati per ossigeno sia ospedaliero che in distribuzione .

Nella tabella sottostante si dettagliano i costi per emergenza COVID iscritti al 30 06 2020 in questa categoria di spesa.

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
3100102	Medicinali privi di AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	7.012,12
3100116	Medicinali con AIC di fascia A impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	7.278,33
3100117	Medicinali con AIC di fascia H in distribuzione diretta	97.374,07
3100118	Medicinali con AIC di fascia H in distribuzione diretta	52.202,07
3100147	Medicinali con AIC di fascia H e C, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	270.531,33
3100142	Gas medicinali con AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	57.600,00
3100154	Emoderivati	616,68
TOTALE		492.614,60

8. Altri beni sanitari

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.1	Altri Beni Sanitari	8.189.949,95	7.863.827,02	326.122,93	16.420.807	16.379.899,9	40.907,1
3100152	Sangue ed emocomponenti	88.849,75	122.449,25	-33.599,5	241.500	177.699,5	63.800,5
3100164	Acquisto dispositivi medici	3.875.389,73	3.920.931,31	-45.541,58	8.120.207	7.750.779,46	369.427,54
4800134	Resi per acquisto dispositivi medici	0	1.206,4	-1.206,4	0	0	0
3100158	Protesi- -dispositivi medici impiantabili attivi	370.520,8	526.488,8	-155.968	1.150.000	741.041,6	408.958,4
3100107	Acquisti di dispositivi medico diagnostici in vitro compresi i radiodiagnostici in vitro-	1.925.182,8	1.364.416,94	560.765,86	2.843.000	3.850.365,6	-1.007.365,6
4800107	Reagenti laboratorio	0	185,93	-185,93	0	0	0
3100119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale)	249.688,3	239.917,92	9.770,38	490.000	499.376,6	-9.376,6
4800119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale) - (resi)	0	59,83	-59,83	0	0	0
3100105	Sieri e vaccini	445.624,77	522.012,03	-76.387,26	1.100.000	891.249,54	208.750,46
3100106	Immunoterapie specifiche (Vaccini desensibilizzanti)	40.153,66	52.747,11	-12.593,45	110.000	80.307,32	29.692,68
4800105	Siero e vaccini	0	1.594,84	-1.594,84	0	0	0
4800106	Vaccini desensibilizzanti	0	217,22	-217,22	0	0	0
3100143	Altri beni e prodotti sanitari non diversamente imputabili	48.242,96	32.858,58	15.384,38	70.000	96.485,92	-26.485,92
3100149	acquisto di beni per assistenza integrativa compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	64.703,03	987,61	63.715,42	33.300	129.406,06	-96.106,06
3100150	acquisto di beni per assistenza integrativa NON compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	71.222,21	57.938,23	13.283,98	140.000	142.444,42	-2.444,42
3100151	acquisto di beni per assistenza protesica ex DM 332/1999	1.010.371,94	1.026.343,46	-15.971,52	2.122.800	2.020.743,88	102.056,12

Rispetto al corrispondente trimestre dell'anno 2019 in questa categoria di beni si registra un incremento pari a euro + 326.123 con sensibili variazioni in incremento per alcune categorie di beni e in decremento per i beni legati ad attività che durante il periodo d'emergenza sono state sospese.

L'andamento rispetto alla previsione registra una diminuzione del costo (- 40.907 euro) che probabilmente non si verificherà in questa misura posto che le attività sono riprese e pertanto i costi aumenteranno pur non raggiungendo quanto previsto.

Di seguito il confronto nel dettaglio con il corrispondente trimestre 2019:

Nella voce sangue ed emocomponenti (conto 3100152) si rileva un decremento pari a euro 33.599, dovuto alla diminuzione del numero di donazioni n. 4004 contro n. 5538 del 2019.

Per quanto riguarda la categoria dispositivi medici (conto 3100164) si registra un decremento pari a 45.542 euro quale saldo tra gli incrementi per acquisti di dispositivi di protezione individuale per gli operatori (camici, guanti, cuffie) e acquisto di dispositivi medici per il trattamento dei

pazienti COVID (materiale per anestesia/rianimazione, cateteri, deflussori, dispositivi per ossigeno terapia, termometri, saturimetri, disinfettanti) e un decremento su altre tipologie di acquisti (materiale protesico per oculistica, orto traumatologia , emodinamica) conseguente al blocco degli interventi programmati da metà marzo a fine maggio a causa del COVID.

La diminuzione nella categoria dei dispositivi medici impiantabili attivi conto 3100158 – 155.968 euro è dovuta alla riduzione delle attività a seguito emergenza COVID: – 7 defibrillatori, – 17 pace maker, –32 elettrocateri e –6 monitor.

Nella voce dispositivi medico diagnostici in vitro conto 3100107 si rileva un incremento + 560.766 euro sostanzialmente dovuto ad acquisto di materiali per test COVID (tamponi, provette e contenitori per trasporto per un importo pari a 626.638,72 euro).

In decremento anche la spesa per la categoria materiali per la profilassi (vaccini) – 87.169 euro (conto 3100105 e 3100106) in quanto le attività vaccinali programmate (vaccinazioni viaggiatori e immigrati, immunoterapie specifiche) hanno subito una sensibile riduzione causa COVID.

La voce altri beni e prodotti sanitari non diversamente imputabili (conto 3100143) registra un incremento pari a 15.384 euro interamente dovuto all'acquisto di camici e sovra camici in TNT utilizzati nel periodo COVID.

I costi per beni di assistenza integrativa registrano un incremento pari a 76.999 in particolar modo per i costi di microinfusori (nuova gara regionale a partire dal mese di novembre 2019).

Nella tabella sottostante si dettagliano i costi per emergenza COVID iscritti al 30 06 2020 in questa categoria di spesa.

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
3100107	Acquisti di dispositivi medico diagnostici in vitro compresi i radiodiagnostici in vitro-	626.638,72
3100119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale)	3.246,90
3100143	Altri beni e prodotti sanitari non diversamente imputabili	16.799,40
3100164	Acquisto dispositivi medici	701.791,62
TOTALE		1.348.476,64

9. Beni non sanitari

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.2	Beni Non Sanitari	704.496,96	628.515,47	75.981,49	1.298.262	1.408.993,92	-110.731,92
3100131	Prodotti alimentari per mensa dipendenti	3.000,03	5.678,29	-2.678,26	11.000	6.000,06	4.999,94
3100132	Materiali di guardaroba	96.766,79	33.806,25	62.960,54	65.150	193.533,58	-128.383,58
3100133	Materiali di pulizia e lavanderia	60.983,55	47.682,34	13.301,21	95.200	121.967,1	-26.767,1

3100134	Materiali di convivenza in genere	101.027,63	102.819,11	-1.791,48	205.700	202.055,26	3.644,74
3100135	Combustibili ad uso riscaldamento e cucine	4.000	4.500	-500	8.000	8.000	0
3100136	Carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	80.792,35	98.584,08	-17.791,73	215.300	161.584,7	53.715,3
3100137	Supporti meccanografici	75.317,08	67.006,05	8.311,03	125.200	150.634,16	-25.434,16
3101070	Cancelleria e stampati	82.713,29	101.636,92	-18.923,63	205.812	165.426,58	40.385,42
3100250	Materiale per manutenzione immobili	904,46	1.217,94	-313,48	5.900	1.808,92	4.091,08
3100251	Materiale per manutenzione di attrezzature sanitarie	156.901,31	141.691,2	15.210,11	320.000	313.802,62	6.197,38
3100254	Materiali per manutenzione di altre attrezzature tecnico - economici	42.090,47	23.893,29	18.197,18	41.000	84.180,94	-43.180,94

La categoria evidenzia un incremento rispetto al corrispondente trimestre dell'anno 2019 pari a 75.981 euro. Di seguito si dettagliano gli incrementi più significativi:

Materiali di guardaroba : + 62.960 euro per acquisti legati all'emergenza COVID (coperte antifiama, facciali filtranti, visiere e sacche porta salme per un totale di 61.920,80 euro)

Materiali di pulizia e lavanderia: + 13.301 euro per acquisto di maggiori quantità di prodotti detergenti per emergenza COVID per euro 12.864 .

Carburanti e lubrificanti ad uso trasporto: -17.791 euro, la riduzione del prezzo del carburante e delle attività territoriali a causa del COVID hanno determinato tale risultato.

Materiale per manutenzioni : + 33.094 euro soprattutto nei materiali per altre attrezzature con riferimento ai costi per impianti gas medicinali (euro 26.584,48 legati all'emergenza COVID)

10. Pulizia , riscaldamento, smaltimento rifiuti

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	2.850.901,62	2.788.741,1	62.160,52	4.730.000	5.701.803,24	-971.803,24
3101103	Servizi di pulizia presidi e servizi sanitari	1.172.710,73	1.091.699,59	81.011,14	2.200.000	2.345.421,46	-145.421,46
3101104	Altri servizi di pulizia	111.927,28	99.615,67	12.311,61	210.000	223.854,56	-13.854,56
3101107	Servizi riscaldamento.	1.350.000	1.450.000	-100.000	2.000.000	2.700.000	-700.000
3101108	Servizi smaltimento rifiuti	216.263,61	147.425,84	68.837,77	320.000	432.527,22	-112.527,22

Il confronto con il corrispondente trimestre dell'esercizio precedente evidenzia un incremento dei costi ad euro 62.161. In aumento sia i costi del servizio di pulizia che di smaltimento rifiuti legato

alle maggiori esigenze derivate dall'emergenza Covid (di cui costi covid pulizie euro 67.335,20 e per smaltimento rifiuti euro 43.863,24).

Per quanto riguarda invece il confronto tra la proiezione del trimestre e la previsione con riguardo ai costi per servizio riscaldamento si precisa che il nuovo contratto, in essere dal mese di luglio 2019 non prevede un canone fisso, come il precedente, ma si basa sugli effettivi consumi e quindi risulta legato alla stagionalità, pertanto non è possibile fare una proiezione aritmetica.

11. Manutenzioni e riparazioni

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	3.176.327,33	3.396.718,73	-220.391,4	6.857.974	6.352.654,66	505.319,34
3100201	Manutenzione ordinaria in appalto ad immobili e loro pertinenze	936.192,38	1.099.837,01	-163.644,63	2.038.074	1.872.384,76	165.689,24
3100203	Manutenzione ordinaria in appalto attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	1.220.057,06	1.236.757,35	-16.700,29	2.582.000	2.440.114,12	141.885,88
3100256	Manutenzione ordinaria in appalto per impianti specifici sanitari-	21.500	21.500	0	43.000	43.000	0
3100205	Manutenzione in appalto mobili e attrezzature tecnico - economali	234.796,84	242.101,24	-7.304,4	486.900	469.593,68	17.306,32
3100204	Manutenzione in appalto automezzi	195,2	0	195,2	0	390,4	-390,4
3100206	Manutenzione software	763.585,85	796.523,13	-32.937,28	1.708.000	1.527.171,7	180.828,3

L'intera categoria registra un decremento pari ad euro 220.394 rispetto al corrispondente trimestre 2019. Le diminuzioni più significative si sono registrate nei costi per manutenzione manutenzioni immobili (-163.645 euro) per minori attività di riqualificazione impianti per chiusura cantieri all'interno degli ospedali a seguito emergenza Covid e nei costi per manutenzioni software (-32.937 euro) per minor utilizzo giornate assistenza ditte Engineering e Dedalus .

I costi attribuibili all'emergenza sostenuti nel conto 3100201 sono pari a euro 22.530,05 per allestimento tende triage e gazebo presso laboratorio analisi, fisioterapia ecc, protezioni in plexiglass per sportelli e scrivanie, lavori per spostamento reparti, mentre nel conto 3100206 ammontano a euro 7.320 per installazione, attivazione, assistenza e manutenzione modulo USCA.

12. Altri servizi appaltati e Servizi Utenze

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	1.561.693,02	1.533.455,91	28.237,11	3.661.708	3.123.386,04	538.321,96
3101102	Servizi di lavanderia	402.352,65	411.436,36	-9.083,71	800.000	804.705,3	-4.705,3
3101105	Servizi di mensa per degenti	595.909,01	594.483,39	1.425,62	1.563.000	1.191.818,02	371.181,98
3101106	Servizi di mensa per dipendenti	477.615,21	432.046,05	45.569,16	1.075.000	955.230,42	119.769,58
3101101	Servizi elaborazione dati	85.816,15	95.490,11	-9.673,96	223.708	171.632,3	52.075,7

I costi del 2° trimestre 2020 di questa categoria confrontati con il corrispondente trimestre 2019 risultano in incremento per 28.237 euro. La variazione più significativa riguarda il costo del servizio mensa in incremento per euro 46.995 a seguito nuovo contratto a partire dal mese di novembre 2019 (gara SCR Piemonte). Peraltro la proiezione annuale confrontata con il bilancio di previsione evidenzia una diminuzione significativa dei costi previsti per il servizio mensa paria a 490.952 euro . Anche in questo caso il verificarsi del risparmio è legato all'andamento della pandemia e probabilmente non sarà così consistente, in quanto l'attività ordinaria dei reparti è ripresa ed anche il servizio mensa dipendenti crescerà con il rientro del personale dal lavoro agile. I costi attribuibili all'emergenza covid della categoria sono:

Servizio lavanderia : euro 17.814,78

Servizi elaborazione dati : euro 4.592,08 per n. 6 licenze videoconferenza CISCO WEBEX Meeting

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3b	Servizi Utenze	1.521.380,74	1.563.868,7	-42.487,96	3.623.515	3.042.761,48	580.753,52
3101702	Telefono	342.439,04	305.405,68	37.033,36	794.200	684.878,08	109.321,92
3101701	Energia elettrica	1.100.534,2	1.170.355,64	-69.821,44	2.652.500	2.201.068,4	451.431,6
3101703	Acqua	76.500	85.000	-8.500	170.000	153.000	17.000
3101704	Gas cucine	1.500	2.700	-1.200	6.000	3.000	3.000
3101705	Altre utenze (rai tv)	407,5	407,38	0,12	815	815	0

Con riguardo ai servizi utenze (telefonia, elettricità, altre utenze) si rileva un decremento rispetto al corrispondente trimestre 2019 pari ad euro 42.488 quasi interamente dovuto al costo per energia elettrica (- 69.821 euro) sia per minor utilizzo condizionatori che per il costo dell'energia cogenerata (nel precedente contratto l'Azienda pagava un canone fisso mensile, il nuovo contratto prevede una spesa legata all'utilizzo dei cogeneratori che sono stati spenti nel mese di maggio 2020). L'incremento registrato nei costi per telefonia è dovuto invece all' attivazione di n. 2 nuove linee per passaggio in cloud del server. In considerazione delle variabili dei costi per energia elettrica (stagionalità e attività dei cogeneratori) la proiezione aritmetica del semestre confrontata con il bilancio di previsione non determina un risultato attendibile.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3c	Consulenze	2.268.072,44	1.429.221,96	838.850,48	4.350.869,97	4.536.144,88	-185.274,91

3100387	Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici della Regione	1.929,1	4.766,53	-2.837,43	11.500	3.858,2	7.641,8
3101823	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	210.668,8	242.333,35	-31.664,55	370.000	421.337,6	-51.337,6
3101825	Altre consulenze sanitarie L.1/2002 (Libera professione infermieristica) e altro ruolo sanitario comparto	3.655,54	13.490,77	-9.835,23	0	7.311,08	-7.311,08
3100452	Spese personale tirocinante e borsista compresi oneri riflessi	56.024,52	75.834,17	-19.809,65	146.775,76	112.049,04	34.726,72
3100494	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	1.889.203,43	983.483,58	905.719,85	3.612.001	3.778.406,86	-166.405,86
3100392	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	16.590	16.590	0	34.000	33.180	820
3100456	Consulenza tecniche	39.506,26	31.437,4	8.068,86	53.000	79.012,52	-26.012,52
3101015	Consulenze amministrative	2.698,85	1.000	1.698,85	6.986	5.397,7	1.588,3
3101826	Emolumenti a personale dipendente non sanitario per attività di consulenza professionale, tecnica ed amministrativa	16.026,51	23.410,18	-7.383,67	42.207,21	32.053,02	10.154,19
3100454	Spese personale religioso convenzionato compresi oneri riflessi	14.700	14.700	0	29.400	29.400	0
3100495	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	17.069,43	22.175,98	-5.106,55	45.000	34.138,86	10.861,14

La tabella di confronto evidenzia un incremento pari a euro 838.850 rispetto al corrispondente trimestre 2019. L'incremento più rilevante si evidenzia nei costi delle "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area sanitaria " pari a 905.720 euro di cui:

320.172 euro per medici pediatri da Cooperativa , convenzione attiva dal 1° agosto 2019;

243.000 euro circa per contratti di somministrazione con ditte private di personale medico di ostetricia, ortopedia, DEA già attivi nell'anno 2019, ma più volte integrati come numero di turni;

171.606 euro per incarichi a medici ed infermieri dedicati all'emergenza COVID a partire dal 16 marzo 2020;

30.196 euro per collaborazione con Istituto Auxologico di Piancavallo per n. 4 figure professionali (2 OSS, 1 infermiere e 1 medico) per i mesi di aprile e maggio.

140.806 euro per incarichi professionali non attivati nell'anno 2019 (1 pneumologo per ASA, 1 psicologo per DSM e 1 psicologo DSM disturbi alimentari, 1 psicologo SER.D area lavoro, 2 medici medicina interna e 1 cardiologo).

Si evidenzia che tale incremento è dovuto a collaborazioni esterne rese necessarie per sopperire a carenze di personale e alle difficoltà di reperimento attraverso procedure concorsuali. Si sottolinea che in alcuni reparti il personale medico somministrato da soggetti privati rappresenta circa il 50% dell'organico (DEA dei P.O. di Verbania a Domodossola) ed in alcuni casi (Punto nascita P.O. Domodossola) sostituisce completamente il personale dipendente, rappresentando il 100% del personale medico presente in turno.

Anche in questa categoria di costi la proiezione aritmetica non risulta significativa in quanto i contratti stipulati per l'emergenza Covid sono a tempo determinato .

13. Rimborsi assegni e contributi

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	461.996,35	857.660,33	-395.663,98	1.594.751,69	923.992,7	670.758,99
3100429	Contributi associazioni volontariato	39.724,83	39.837,33	-112,5	87.907	79.449,66	8.457,34
3100428	Rimborsi agli assistiti per ricoveri all'estero	1.304,89	2.843,08	-1.538,19	5.000	2.609,78	2.390,22
3101024	Indennizzi L.210/92 e L.238/99 (danni per vaccinazioni, trasfusioni..)	82.472,31	83.690,64	-1.218,33	163.636	164.944,62	-1.308,62
3100424	Rimborsi agli assistiti assistenza sanitaria	81.327,25	78.282,86	3.044,39	182.200	162.654,5	19.545,5
3100425	Contributi assegni sussidi per assistenza sanitaria	11.596,14	14.211,33	-2.615,19	30.981	23.192,28	7.788,72
3101013	Quote associative	12.710	14.454	-1.744	24.709	25.420	-711
3101074	Trasferimento alla Regione di cui L.r. 22 luglio 2002 n.17, articolo 2 c.2	0	295.621,85	-295.621,85	591.244	0	591.244
3101081	Altri rimborsi, assegni e contributi verso privati	13.390,43	22.540,43	-9.150	28.000	26.780,86	1.219,14
3101835	spesa sociale socio sanitaria finanziata da politiche sociali (vs.LEA nazionali-dal 2014) - Contributi assegni borse per assistenza sociale, socio-sanitaria psichiatrica -	143.371,92	236.212,48	-92.840,56	322.000	286.743,84	35.256,16
3250403	Trasferimento allo stato di 5192 2% dei conti 4 50 02 37 e 4 50 02 38 e 4 50 02 39	1.070,71	1.009,31	61,4	1.214,94	2.141,42	-926,48
3250404	Trasferimento ad istituti zooprofilattici 4% dei conti 4 50 02 37 e 4 50 02 38 e 4 50 02 39	1.873,74	1.766,29	107,45	2.126,14	3.747,48	-1.621,34
3250405	Trasferimento alla regione decreto leg.vo 75894	63.500	50.000	13.500	127.000	127.000	0
3250406	Poste correttive e competenze entrate	7.245,04	14.919,79	-7.674,75	26.000	14.490,08	11.509,92
3250409	Trasf.alla Regione D-Lgs 432/98 art.5 (3,5% dei c/4500228/29)	1.873,74	1.766,29	107,45	2.126,14	3.747,48	-1.621,34
3250410	Trasf.ai Laboratori Nazionali di riferimento. D.Lgs.432/98 (0,5% dei c/ 4500228/29)	535,35	504,65	30,7	607,47	1.070,7	-463,23

La tabella di confronto evidenzia un decremento rispetto al corrispondente trimestre 2019 pari ad euro 395.664 : il decremento più significativo per euro 295.622 deriva dalla mancata iscrizione della quota mutuo regionale, secondo indicazioni regionali in attuazione della L.R 8/2020 quale conseguenza dell'articolo 111 del DL 18/2000, e per euro 92.841 per minori contributi progetti residenziali DSM ricollocati in altro conto.

14. Premi di assicurazione

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3e	Premi di assicurazione	904.722,25	830.453,5	74.268,75	1.860.044,45	1.809.444,5	50.599,95
3101071	Assicurazioni:per responsabilità civile verso terzi	389.709,63	376.256,35	13.453,28	779.419	779.419,26	-0,26
3101076	Quota partecipazione fondo regionale assicurazioni responsabilità civile	433.897,73	367.809,94	66.087,79	867.795,45	867.795,46	-0,01
3101072	Assicurazioni:per rischi su immobili	52.565,29	48.796,3	3.768,99	136.000	105.130,58	30.869,42
3101073	Assicurazioni:altri premi di assicurazione	28.549,6	37.590,91	-9.041,31	76.830	57.099,2	19.730,8

Il maggior costo evidenziato rispetto al corrispondente trimestre 2019 pari a 74.269 euro deriva in gran parte dal maggior costo per assicurazione regionale (+66.088 euro) ed in parte per assicurazione responsabilità civile verso terzi aziendale a seguito nuova polizza con premio maggiorato a partire dal 1° aprile 2019.

15. Altri servizi sanitari e non

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	3.597.732,33	3.701.660,63	-103.928,3	7.820.131,1	7.195.464,66	624.666,44
3100341	Costo per prestazioni (servizi) fornite dalla ARPA (agenzia regionale per la protezione ambientale) ad addebito diretto	4.465,2	8.901,12	-4.435,92	15.000	8.930,4	6.069,6
3100376	Costi per prestazioni da altri erogatori pubblici (Istituto Zooprofilattico...)	25	6	19	0	50	-50
3100329	Prestazioni sanitarie di erogatori presidi ospedalieri ex articoli 41-42-43 L.833/78	37.561,15	74.002,71	-36.441,56	162.600	75.122,3	87.477,7
3100407	Assistenza prestazione diagnostica strumentale per degenti	4.631,1	1.879,7	2.751,4	5.500	9.262,2	-3.762,2
3100409	Assistenza prestazione diagnostica strumentale RMN per degenti	474,4	1.261,6	-787,2	2.500	948,8	1.551,2
3100477	Costo per acquisti di assistenza sanitaria infermieristica da cooperative	78.890,53	100.283,59	-21.393,06	206.000	157.781,06	48.218,94
3100489	Prestazioni sanitarie (non finali da privati)	199.788,22	389.616,09	-189.827,87	786.300	399.576,44	386.723,56
3100450	Pubblicità su quotidiani e periodici	0	490,68	-490,68	10.000	0	10.000
3100451	Altri eventuali servizi economici e tecnici non classificati	1.315.926,87	1.269.646,53	46.280,34	2.704.500	2.631.853,74	72.646,26
3101011	Spese postali e valori bollati	28.291,73	39.450,79	-11.159,06	75.500	56.583,46	18.916,54
3101012	Spese legali	53.722,14	15.433,44	38.288,7	20.000	107.444,28	-87.444,28
3101082	Rimborsi spese viaggio e missioni dipendenti	47.801,61	57.528,68	-9.727,07	118.600	95.603,22	22.996,78

3101109	Servizi vigilanza	122.431,56	116.935,52	5.496,04	257.000	244.863,12	12.136,88
3150106	Spese per servizio di tesoreria	25.161,96	26.255,88	-1.093,92	53.000	50.323,92	2.676,08
3150202	Costi per la gestione di terreni ed immobili da reddito	1.230	1.338	-108	2.000	2.460	-460
3100453	Indennità attività docenza per corsi di aggiornamento	14.600	17.345,1	-2.745,1	29.912	29.200	712
3100457	Servizi presso terzi formazione qualificazione del personale	10.595	47.392	-36.797	103.094	21.190	81.904
3100458	Servizi presso terzi per formazione di terzi (scuole infermieri professionali ed altro.)	6.000	10.000	-4.000	20.000	12.000	8.000
3101001	Indennità e rimborso spese al direttore generale	81.185,21	82.905,78	-1.720,57	167.930	162.370,42	5.559,58
3101002	Competenze e rimborsi spese al direttore amministrativo	64.945,87	65.202,03	-256,16	137.750	129.891,74	7.858,26
3101003	Competenze e rimborsi spese al direttore sanitario	68.063,01	66.829,34	1.233,67	132.850	136.126,02	-3.276,02
3101005	Indennità e rimborso spese a componenti altri organi collegiali	32.666,94	40.214,69	-7.547,75	88.100	65.333,88	22.766,12
3101007	Spese di funzionamento per commissione medica locale	21.325,12	33.480,86	-12.155,74	65.000	42.650,24	22.349,76
3101014	Altri servizi generali	1.369.611,93	1.232.119,05	137.492,88	2.636.350	2.739.223,86	-102.873,86
3101017	Altre somme non attribuibili	554,03	319,9	234,13	0	1.108,06	-1.108,06
3101023	Costo per contributi vs ARAN	2.783,75	2.821,55	-37,8	5.645,1	5.567,5	77,6
3101077	Risarcimento in franchigia assicurativa danni terzi per responsabilità civile	5.000	0	5.000	15.000	10.000	5.000

Il decremento registrato rispetto al corrispondente trimestre 2019 è pari ad euro 103.928. Si osserva una diminuzione nei costi per servizi sanitari per 245.698 euro sia per minori prestazioni da erogatori che per la chiusura temporanea a seguito emergenza Covid del PPI di Omegna (in gestione al COQ) dal 21 marzo 2020 e la cui riapertura è prevista per il 3 agosto. In diminuzione anche i costi legati all'attività di formazione per circa 44.000 euro.

Incrementi si sono invece registrati nell'ambito dei servizi non sanitari ed in particolare : il conto Altri servizi tecnici ed economici registra un incremento pari a 46.280 euro per servizio di archiviazione digitale cartelle cliniche (il servizio iniziato con minime attività nel 1° semestre 2019) e per il nuovo contratto di digitalizzazione radiodiagnostica partito il 1° marzo 2019; le spese legali incrementano di 38.288 euro per ricorsi ex art.700 cpc presentati al Tribunale di Verbania da genitori bambini affetti da autismo. infine si incrementa il conto degli Altri servizi generali per 137.492 euro per nuova attività 2020 "gestione sistema documentale" Affari Generali e Personale. I costi legati all'emergenza Covid di questa categoria sono pari ad euro 12.990,56 e si riferiscono al servizio di vigilanza per controlli accessi ospedalieri.

16. Godimento beni di terzi

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	1.353.571,96	1.386.824,07	-33.252,11	2.748.244	2.707.143,92	41.100,08
3100501	Fitti reali	95.801,19	95.375	426,19	191.594	191.602,38	-8,38
3100504	Canoni per beni strumentali sanitari	593.563,44	563.294,54	30.268,9	1.216.800	1.187.126,88	29.673,12

3100509	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza protesica	449.422,1	448.192,92	1.229,18	883.350	898.844,2	-15.494,2
3100510	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza integrativa	3.838,5	3.307,04	531,46	7.500	7.677	-177
3100511	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza integrativa extra LEA regionale	91.496,31	112.665,45	-21.169,14	229.000	182.992,62	46.007,38
3100503	Canoni per beni strumentali non sanitari	119.450,42	163.989,12	-44.538,7	220.000	238.900,84	-18.900,84

La categoria registra un contenuto decremento rispetto al corrispondente trimestre anno 2019 per euro 33.252. Nei canoni per beni sanitari l'aumento pari ad euro 30.269 si riferisce sia al noleggio di facoemulsificatore e fluorangiografo (noleggi a partire dal 3° trimestre 2019), mentre il decremento di euro 44.539 dei canoni per beni non sanitari deriva dalla cessazione dei noleggi di carrelli ed armadi termo refrigerati e furgone coibentato per trasporto pasti. Il decremento registrato nei costi noleggi attrezzature assistenza integrativa extra Lea pari ad euro 21.169 deriva dalla diminuzione di richieste di Vac terapia durante emergenza Covid.

17. Accantonamenti

Si dettagliano gli accantonamenti iscritti al 30 giugno 2020 per un importo totale pari a 491.114 euro :

- 59.136 euro accantonamento premio operosità Sumai
- 215.868 euro accantonamento rinnovo convenzioni medici MMG/PLS/MCA
- 21.697 euro accantonamento rinnovo convenzioni medici Specialisti ambulatoriali
- 9.958 euro accantonamento rinnovo contrattuale dirigenza amministrativa, tecnica e professionale
- 59.454 euro accantonamento incentivi Direttori e Collegio sindacale e f.do Balduzzi
- 125.000 euro incentivi funzioni tecniche art. 113 Dlgs 50/2016

Per quanto riguarda i rinnovi contrattuali personale dipendente l'accantonamento è stato iscritto come da nota regionale prot. 23695/A1407B_03 del 20 luglio 2020 della Regione Piemonte.

18. Medicina di base

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C1	Medicina Di Base	9.794.551,07	9.662.800,89	131.750,18	18.888.671	19.589.102,14	-700.431,14
BA0430	Costi per assistenza MMG	7.158.774,57	7.043.484,06	115.290,51	13.945.900	14.317.549,14	-371.649,14
3100473	Convenzioni con i medici di medicina generale	5.717.849,54	5.563.425,1	154.424,44	11.001.300	11.435.699,08	-434.399,08
3100480	Costi per integrativo regionale convenzione medici di base	1.440.925,03	1.480.058,96	-39.133,93	2.944.600	2.881.850,06	62.749,94
BA0440	Costi per assistenza PLS	1.233.279,36	1.389.494,55	-156.215,19	2.430.000	2.466.558,72	-36.558,72
3100474	Convenzioni con i pediatri di libera scelta	1.000.495,33	958.659,45	41.835,88	1.940.000	2.000.990,66	-60.990,66

3100481	Costi per integrativo regionale convenzione medici pediatrici di libera scelta	232.784,03	430.835,1	-198.051,07	490.000	465.568,06	24.431,94
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	1.235.390,18	1.121.997,28	113.392,9	2.161.500	2.470.780,36	-309.280,36
3100475	Convenzioni con i medici di guardia medica	748.442,9	711.973,28	36.469,62	1.460.000	1.496.885,8	-36.885,8
3100482	Costi per integrativo regionale convenzione medici guardia medica	486.947,28	410.024	76.923,28	701.500	973.894,56	-272.394,56
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	167.106,96	107.825	59.281,96	351.271	334.213,92	17.057,08
3100476	Altre convenzioni di medicina di base (es. medici 118-emergenza)	167.106,96	107.825	59.281,96	351.271	334.213,92	17.057,08

L'intera categoria registra un aumento pari ad euro 131.751 rispetto al corrispondente trimestre 2019. Incrementi si sono registrati nei costi per medici MMG, medici di continuità assistenziale (collegato all'attività della USCA per cure domiciliari Covid per un importo pari a 163.355 euro), mentre diminuiscono significativamente i costi per PLS in quanto la gestione del Country pediatrico è affidata dal mese di settembre 2019 a medici di una cooperativa privata. In aumento anche i costi per psicologi come effetto trascinamento assunzioni effettuate alla fine dell'anno 2019.

19. Farmaceutica convenzionata

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C2	Farmaceutica Convenzionata	10.047.138,9	10.439.316,26	-392.177,36	20.336.000	20.094.277,8	241.722,2

Il decremento registrato rispetto al corrispondente trimestre 2019 pari a euro 392.177 euro è stato sostanzialmente determinato dal passaggio al canale distributivo DPC di tutte le eparine.

20. Prestazioni da privati

OSPEDALIERA E SPECIALISTICA

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	20.246.523,36	28.210.852,48	-7.964.329,12	57.276.160	40.493.046,72	16.783.113,28
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	4.319.025,82	4.792.027,52	-473.001,7	9.516.982	8.638.051,64	878.930,36
3100358	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	1.351.685,84	1.433.011,12	-81.325,28	2.919.982	2.703.371,68	216.610,32
3100359	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	1.717.339,98	2.109.016,4	-391.676,42	4.097.000	3.434.679,96	662.320,04

3100378	Costo per maggiorazione tariffaria - budget presidi ex art.41-42-43 L.833/1978 -finanziam.specifico-	1.250.000	1.250.000	0	2.500.000	2.500.000	0
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.618.605,84	2.729.723,67	-111.117,83	4.810.000	5.237.211,68	-427.211,68
3100471	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per propri assistiti	2.455.074,13	2.606.026,18	-150.952,05	4.516.568	4.910.148,26	-393.580,26
3100472	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per assistiti altre AASSLL piemontesi	163.531,71	123.697,49	39.834,22	293.432	327.063,42	-33.631,42
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	5.325.037,68	10.278.071,4	-4.953.033,72	19.409.178	10.650.075,36	8.759.102,64
3101813	Prestazioni sanitarie ospedaliere di erogatori pubblico-privato in società miste	5.325.037,68	10.278.071,4	-4.953.033,72	19.409.178	10.650.075,36	8.759.102,64
BA0890	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	7.983.854,02	10.411.029,89	-2.427.175,87	23.540.000	15.967.708,04	7.572.291,96
3100360	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	6.762.555,91	8.813.740,33	-2.051.184,42	18.550.000	13.525.111,82	5.024.888,18
3100478	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per assistiti altre AASSLL extra-regione	1.221.298,11	1.597.289,56	-375.991,45	4.990.000	2.442.596,22	2.547.403,78
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	2.051.790,83	3.116.785,55	-1.064.994,72	5.029.783,95	4.103.581,66	926.202,29
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	627.491,81	878.718,14	-251.226,33	1.552.088	1.254.983,62	297.104,38
3101841	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	577.553,41	796.257,79	-218.704,38	1.431.025	1.155.106,82	275.918,18
3101842	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	49.938,4	82.460,35	-32.521,95	121.063	99.876,8	21.186,2
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	723.224,71	871.549,13	-148.324,42	1.398.092,42	1.446.449,42	-48.357
3100419	Assistenza specialistica strutture accreditate per propri assistiti	690.653,51	823.176,08	-132.522,57	1.318.540,25	1.381.307,02	-62.766,77
3100484	Costi per assistenza specialistica strutture accreditate per residenti altre aa.ss.ll. piemontesi	32.571,2	48.373,05	-15.801,85	79.552,17	65.142,4	14.409,77
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	670.257,69	1.321.088,26	-650.830,57	1.999.768	1.340.515,38	659.252,62
3101814	Prestazioni sanitarie specialistiche di erogatori pubblico-privato in società partecipate	670.257,69	1.321.088,26	-650.830,57	1.999.768	1.340.515,38	659.252,62
BA0630	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (Mobilità attiva in compensazione)	30.816,62	45.430,02	-14.613,4	79.835,53	61.633,24	18.202,29
3100485	Costi per assistenza specialistica strutture accreditate per residenti altre aa.ss.ll. extra-Regione	8.860,83	10.295,41	-1.434,58	22.734,53	17.721,66	5.012,87
3101843	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	21.955,79	35.134,61	-13.178,82	57.101	43.911,58	13.189,42

All'interno di questa categoria l'Azienda contabilizza i costi per assistenza ospedaliera e assistenza specialistica delle strutture private (Casa di Cura Eremo di Miazzina) degli IRCSS (Istituto Auxologico Italiano) e della Società COQ presenti nel territorio aziendale.

Con deliberazione n. 257 del 30 marzo 2020 è stato recepito l'accordo contrattuale con il Centro Ortopedico di Quadrante Spa per messa a disposizione di n. 80 posti letto per pazienti Covid positivi.

Con deliberazione n. 258 del 30 marzo 2020 è stato recepito l'accordo contrattuale con l'Istituto Auxologico Italiano per messa a disposizione di n. 40 posti letto per pazienti Covid positivi.

Con deliberazione n. 272 del 3 aprile 2020 è stato recepito l'accordo contrattuale con la Casa di cura Eremo di Miazzina per messa a disposizione di n. 50 posti letto per pazienti Covid positivi.

Gli importi proposti dal CSI Piemonte sono relativi alla effettiva produzione dei primi 5 mesi dell'anno 2020, con giugno stimato come agosto 2019 .

L'Azienda ha mantenuto gli importi proposti da CSI non avendo a disposizione informazioni più attendibili. E' inoltre stato inserito il costo relativo al finanziamento per funzioni dell'Istituto Auxologio Italiano.

PRESTAZIONI DA SUMAISTI

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	968.232	958.290,52	9.941,48	1.975.941	1.936.464	39.477

Il costo risulta essere assolutamente in linea con i dati del corrispondente trimestre 2019.

ASSISTENZA RIABILITATIVA

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	2.031.212,95	2.530.092,81	-498.879,86	4.960.771	4.062.425,9	898.345,1
3100332	Costo per assistenza residenziale riabilitativa fornita da altri soggetti pubblici della Regione	269.769,5	274.976,51	-5.207,01	546.400	539.539	6.861
3100338	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale riabilitativa fornita da altri soggetti pubblici della Regione	328.168,72	368.501,23	-40.332,51	748.200	656.337,44	91.862,56
3102105	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali - residenziale acquistata da soggetti pubblici (consorzi di comuni , comuni..)della regione - Disabilità psico-fisica adulti	41.624,6	43.562,95	-1.938,35	87.039	83.249,2	3.789,8
3102106	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali - semiresidenziale da altri soggetti pubblici della Regione (consorzi di	1.092	3.794	-2.702	7.756	2.184	5.572

	comuni , comuni..) - Disabilità psico-fisica adulti						
3100462	Costo per assistenza residenziale riabilitativa fornita da soggetti privati	622.467,99	584.522,42	37.945,57	1.221.000	1.244.935,98	-23.935,98
3100464	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale riabilitativa fornita da soggetti privati	435.214,72	916.036,16	-480.821,44	1.625.300	870.429,44	754.870,56
3101832	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali -residenziale -riabilitativa soggetti privati - Disabilità psico-fisica adulti	331.671,42	335.661,54	-3.990,12	718.070	663.342,84	54.727,16
3101833	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali-semiresidenziale da privati - Disabilità psico-fisica adulti - Centri diurni	1.204	3.038	-1.834	7.006	2.408	4.598

Nel confronto con il corrispondente trimestre dell'anno 2019 si evidenzia una notevole diminuzione della spesa (-498.880 euro) in quanto le attività semiresidenziali e territoriali sono state quasi interamente sospese durante il periodo dell'emergenza sanitaria. Nel mese di giugno le attività sono riprese anche se non ancora a pieno regime. Come già più volte sottolineato la proiezione aritmetica del semestre confrontata con il bilancio di previsione evidenzia una notevolissima riduzione che probabilmente, se le attività potranno normalizzarsi nei prossimi mesi non sarà delle dimensioni evidenziate.

TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	775.273,51	540.043,26	235.230,25	1.450.625	1.550.547,02	-99.922,02
3100416	Assistenza per trasporti sanitari per l'urgenza.	775.273,51	540.043,26	235.230,25	1.450.625	1.550.547,02	-99.922,02

Si registra un incremento pari a 235.230 euro rispetto al corrispondente trimestre anno 2019 : dal 1° aprile 2020 è attiva la nuova convenzione con ATS (a seguito gara come da disposizioni regionali) con nuove condizioni e con attivazione di centrale operativa . I maggiori costi determinati dall'emergenza Covid sono pari ad euro 41.146,18.

ASSISTENZA INTEGRATIVA E PROTESICA

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	1.387.960,38	1.719.173,57	-331.213,19	3.313.312	2.775.920,76	537.391,24

3101801	assistenza integrativa compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	589.533,9	663.799,03	-74.265,13	1.210.000	1.179.067,8	30.932,2
3101802	assistenza integrativa NON compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	150.995,75	174.428,93	-23.433,18	354.112	301.991,5	52.120,5
3101834	Maggior spesa finanziata da politiche sociali per Assistenza integrativa NON compresa nei LEA (NON compresa DM 332/99) - (app.acustici digitali pEr minori, mat.uso imp.cocleare e process.ext orec med;parrucche per alopecia chemioterapia.)	137,01	824,71	-687,7	3.600	274,02	3.325,98
3101840	Costo per servizi di distribuzione delle farmacie..per dispositivi medici per diabetici...	99.976,25	99.858,4	117,85	300.000	199.952,5	100.047,5
3101803	assistenza protesica ex DM 332/1999	547.317,47	780.262,5	-232.945,03	1.445.600	1.094.634,94	350.965,06

Il costo della categoria confrontato con il semestre dell'anno 2019 presenta una consistente riduzione pari a 331.213 euro dovuta alla chiusura degli accessi agli ambulatori specialistici con conseguente riduzione delle prescrizioni ,alla contemporanea limitazione degli spostamenti dei cittadini e alla chiusura dei negozi con conseguente difficoltà di acquisizione di preventivi nel periodo di emergenza sanitaria. Anche in questo caso dal mese di giugno si evidenzia una ripresa della spesa che non ha ancora raggiunto i valori dei primi mesi dell'anno.

ASSISTENZA PSICHIATRICA

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	1.186.606,99	1.135.636,11	50.970,88	2.514.642	2.373.213,98	141.428,02
3100496	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato (intra-regionale)	832.091,34	884.167,7	-52.076,36	1.770.318	1.664.182,68	106.135,32
3101836	maggior spesa per quota sociale LEA nazionali per Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale da privato -	278.597,5	221.463,23	57.134,27	639.929	557.195	82.734
3101830	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato (extraregionale)	75.918,15	30.005,18	45.912,97	104.395	151.836,3	-47.441,3

Il costo registra un aumento rispetto al corrispondente trimestre dell'anno 2019 pari a 50.971 euro per riclassificazione in conto 3101836 di quote alberghiere e per incremento costi ricoveri fuori regione quale effetto trascinarsi costi per inserimento a partire dal mese di aprile 2019.

DISTRIBUZIONE FARMACI

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	570.163,02	499.736,47	70.426,55	1.056.139,57	1.140.326,04	-84.186,47
3100352	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	92.297,3	95.514,1	-3.216,8	180.077,63	184.594,6	-4.516,97
3100353	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	896,04	1.524,03	-627,99	1.982,1	1.792,08	190,02
3100479	costi per servizi di distribuzione delle farmacie per i farmaci articolo 8 comma a) L.405/2001	430.966,75	349.447,22	81.519,53	800.000	861.933,5	-61.933,5
3100354	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	46.002,93	53.251,12	-7.248,19	74.079,84	92.005,86	-17.926,02

Il dato del 2° trimestre 2020 risulta in aumento rispetto al dato 2019 per 70.427 euro. Tale aumento deriva in massima parte dai costi per servizio distribuzione farmaci dalle farmacie convenzionate. Sostanzialmente inalterato il file F dell'Istituto Auxologico Italiano.

PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE DA PRIVATO

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	9.371.802,81	9.596.558,7	-224.755,89	19.848.921	18.743.605,62	1.105.315,38
3100333	Costo per altra assistenza residenziale, anziani e altri soggetti fornita da altri soggetti pubblici della Regione	962.485,4	977.616,56	-15.131,16	2.025.200	1.924.970,8	100.229,2
3100339	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale per anziani e altri soggetti, fornita da altri soggetti pubblici della Regione	509.664,63	496.100	13.564,63	1.014.930	1.019.329,26	-4.399,26
3102107	Maggior spesa sociale-socio sanitaria finanziata da politiche sociali - Costo ass. semires. e territ. per anziani e altri soggetti, fornita da altri soggetti pubblici - Assegni cura (antic Comune) - Cure domic.	70.000	71.700	-1.700	142.800	140.000	2.800
3101804	acquisto di prestazioni di assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale per anziani da soggetti privati	4.079.017,43	4.127.512,43	-48.495	8.288.955	8.158.034,86	130.920,14
3101805	acquisto di prestazioni di assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale per dipendenze	265.117,79	199.169,68	65.948,11	490.000	530.235,58	-40.235,58
3101806	assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale da soggetti privati per minori a rischio, donne, coppie e famiglie..	472.511,51	436.186,42	36.325,09	727.127	945.023,02	-217.896,02
3101807	assistenza residenziale e semiresidenziale da soggetti privati per malati terminali	443.482,77	450.708,53	-7.225,76	1.005.500	886.965,54	118.534,46

3101808	assistenza territoriale, semiresidenziale.. da privati a favore di soggetti affetti da HIV	47.467,84	54.172,19	-6.704,35	161.000	94.935,68	66.064,32
3101809	altra assistenza residenziale e semiresidenziale	1.428.418,44	1.632.382,89	-203.964,45	3.376.289	2.856.836,88	519.452,12
3101839	Acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati -continuità assistenziale a valenza sanitaria-	1.093.637	1.151.010	-57.373	2.617.120	2.187.274	429.846

La tabella di confronto evidenzia una diminuzione dei costi rispetto al corrispondente trimestre anno 2019 pari a 224.756 euro così determinato:

ricoveri in RSA per anziani conti 3100333-3100339-3102107-3101804: -51.762 euro per diminuzione giornate di degenza.

Prestazioni di assistenza residenziale per dipendenze e soggetti affetti da HIV conti 3101805 e 3101808: +59.244 : nel primo semestre 2020 risultano inseriti 31 pazienti per un numero di 3615 giornate contro i 21 pazienti inseriti nel primo semestre 2019 per n. 2649 giornate. L'aumento trova giustificazione in quanto gli inserimenti dipendono dalle oscillazioni dei bisogni terapeutici dei pazienti.

Prestazioni di assistenza residenziale e semiresidenziale da soggetti privati a minori, donne, coppie e famiglie : + 36.325 euro per tre nuovi inserimenti nell'anno 2020.

Prestazioni di assistenza residenziale per malati terminali conto 3101807: -7.226 euro costo in linea con il trimestre dell'anno 2019.

Altra assistenza residenziale conto 3101809: -203.964 euro per decremento n. 2249 giornate di permanenza degli ospiti nei posti di pronta accoglienza presso RSA di Domodossola, Omegna e Premosello durante il periodo della pandemia.

CAVS conto 3101839: -57.373 euro. I posti CAVS attivati sono quelli presso la Casa di Cura Eremo di Miazzina oltre a 20 posti CAVS riabilitativi presso l'Istituto Sacra Famiglia attivati dal 1° marzo 2018 ma occupati a partire dal mese di maggio.

21. Saldo gestione finanziaria

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 VI	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
FI	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	750.000	-300.000	1.050.000	0	1.500.000	-1.500.000

4650101	Rivalutazione dei valori mobiliari	0	300.000	-300.000	0	0	0
3200101	Svalutazione partecipazioni	750.000	0	750.000	0	1.500.000	-1.500.000

Nel bilancio di verifica al 30 giugno 2020 è stato prudenzialmente iscritta una svalutazione della partecipazione alla società COQ in considerazione della possibile perdita di esercizio che la struttura potrebbe realizzare nell'esercizio 2020 a causa della minor produzione per effetto della pandemia.

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
F2	Saldo Gestione Finanziaria	3.465,24	25.261,59	-21.796,35	28.000	6.930,48	21.069,52
4600102	Entrate per interessi attivi su c/postali e bancari	0	0,45	-0,45	0	0	0
4600103	Entrate per interessi attivi vari	67,63	1.862,6	-1.794,97	2.000	135,26	1.864,74
3150107	Interessi moratori	3.532,87	27.124,64	-23.591,77	30.000	7.065,74	22.934,26

Si evidenzia come nel 2° trimestre dell'anno 2020 si è realizzata una diminuzione nei costi per interessi di mora per 23.592 euro grazie al costante miglioramento dei tempi di pagamento.

22 .Oneri fiscali

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
F3	Oneri Fiscali	3.662.497,33	3.620.243,06	42.254,27	7.178.374,28	7.324.994,66	-146.620,38
3101018	Imposte tasse tributi a carico delle aziende Sanitarie	199.181,24	243.388,21	-44.206,97	407.115	398.362,48	8.752,52
3300104	IRAP relativa a personale dipendente	3.077.269,72	2.939.526,99	137.742,73	5.946.259,28	6.154.539,44	-208.280,16
3300105	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48.310,46	43.976,93	4.333,53	100.000	96.620,92	3.379,08
3300110	IRAP relativa a medici convenzionata quando dovuta	182.900,05	160.298,41	22.601,64	300.000	365.800,1	-65.800,1
3300106	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	21.600,86	58.052,52	-36.451,66	125.000	43.201,72	81.798,28
3300108	IRES su attività istituzionale	133.235	175.000	-41.765	300.000	266.470	33.530

Tutte le componenti della categoria risultano in decremento salvo l'Irap per personale dipendente che registra un incremento pari a 137.743 euro come conseguenza dell'aumento del costo del personale.

Il decremento evidenziato nella voce Imposte e tasse pari a 44.207 euro si riferisce alla tassa su produzione energia che secondo quanto previsto dal nuovo contratto gestione calore viene sostenuta dalla Ditta appaltatrice.

23. Componenti straordinarie attive

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	139.346,73	630.659,27	-491.312,54	300.000	278.693,46	21.306,54
4700301	Finanziamento spesa esercizi pregressi	9.416,03	99.087,68	-89.671,65	0	18.832,06	-18.832,06
4700306	Riduzione fondi accantonati per altri motivi	2.334	0	2.334	0	4.668	-4.668
4700311	Altre sopravvenienze attive (escluse le insussistenze)	124.037,1	258.425,22	-134.388,12	300.000	248.074,2	51.925,8
4700320	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	3.416,06	-3.416,06	0	0	0
4700323	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0	220.650	-220.650	0	0	0
4700324	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.551,6	49.080,31	-45.528,71	0	7.103,2	-7.103,2
4700310	Insussistenze attive. Rappresentano la sopravvenuta insussistenza di costi e passività iscritte in bilancio negli esercizi precedenti	8	0	8	0	16	-16

Di seguito si dettagliano gli importi più significativi delle componenti straordinarie attive iscritte nel 2° trimestre 2020 per un importo pari a 139.347 euro:

- 58.501 euro note credito rimborsi AIFA e su fatture anni precedenti
- 3.715 euro ticket esenzioni reddito
- 20.825 euro ricoveri diversi anno 2018
- 10.770 euro prestazioni PS
- 16.174 euro anagrafe veterinaria
- 9.319 euro somme riscosse da Agenzia delle Entrate

24. Componenti straordinarie passive

ID	CONTO ECONOMICO	BIVE II 2020	BIVE II 2019	DELTA	PREV 2020 V1	ANDAMENTO ARIMETICO 2020 DAL CE II TRIMESTRE 2020	DELTA
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	349.950,13	83.840,82	266.109,31	253	699.900,26	-699.647,26
3250431	Oneri da cause civili	35.922,1	16.272,78	19.649,32	0	71.844,2	-71.844,2
3250416	Costi esercizi pregressi arretrati medici di base a questi assimilabili	300.725,03	0	300.725,03	0	601.450,06	-601.450,06
3250433	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la	0	16.989,85	-16.989,85	0	0	0

	specialistica						
3250434	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.221,84	41.665,2	-33.443,36	0	16.443,68	-16.443,68
3250420	Altre sopravvenienze passive (escluse le insussistenze)	2.555,72	1.894,95	660,77	0	5.111,44	-5.111,44
3250419	Insussistenze passive Rappresentano la sopravvenuta insussistenza di ricavi ed attività iscritte in bilancio negli esercizi precedenti	2.339,69	6.807,77	-4.468,08	0	4.679,38	-4.679,38
3250440	Altri oneri straordinari	185,75	210,27	-24,52	253	371,5	-118,5

Di seguito si dettagliano le principali componenti straordinarie passive iscritte nel 2° trimestre 2020 per un importo pari a euro 349.950

- 35.922 euro per oneri cause civili
- 300.725 euro per arretrati medici convenzionati parte eccedente fondo accantonato.

CONCLUSIONI

Il bilancio di verifica al 2° trimestre 2020 espone una perdita pari 3.949.738 euro che può essere così rettificata:

Risultato di esercizio del bilancio di verifica al 2° trimestre 2020	-3.949.738
Spese non sanitarie extra LEA (parte non finanziata)	461.919
Finanziamento L. 210/92)	82.472
RISULTATO RETTIFICATO	- 3.405.347

Di seguito si dettagliano inoltre i ricavi e costi COVID contenuti nel bilancio di verifica al 30/06/2020:

Conto	DESCRIZIONE	2 TRIM 2020
4500111	Donazioni c/esercizio da imprese	72.858,00
4500113	Donazioni c/esercizio da privati/famiglie	68.080,57
4500115	Donazioni c/esercizio da istituzioni soc.senza fine lucro	83.971,95
	totale ricavi	224.910,52
3100102	Medicinali privi di AIC impiegati nella produzione	€ 7.012,12
3100107	Dispositivi medici diagnostici in vitro compresi i	€ 626.638,72
3100116	Medicinali con AIC di fascia A impiegati nella pro	€ 7.278,33
3100117	Medicinali con AIC di fascia H e C in distribuzion	€ 97.374,07
3100118	Medicinali con AIC di fascia A in distribuzione di	€ 52.202,07

3100119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale)	€ 3.246,90
3100142	gas medicinali con aic impiegati nella produz di r	€ 57.600,00
3100143	Altri beni e prodotti sanitari non diversamente im	€ 16.799,40
3100147	Medicinali con AIC di fascia H e C, impiegati nell	€ 270.531,33
3100154	Emoderivati	€ 616,68
3100164	Acquisto dispositivi medici	€ 701.791,62
3100504	Canoni gestione management ossigeno	€ 7.015,00
3100132	materiali guardaroba	€ 61.920,80
3100133	materiali di pulizia e lavanderia	€ 12.863,55
3100134	Materiali di convivenza	€ 2.485,20
3100137	Supporti meccanografici	€ 216,62
3100201	manutenzione immobili	€ 22.530,05
3100206	Manutenzioni software	€ 7.320,00
	materiale x	
3100254	impianto gas	€ 26.584,48
3101101	Servizio elaborazione dati	€ 4.592,08
3101102	Servizio lavanderia	€ 17.814,78
3101103/3101104	pulizia	€ 67.335,20
3101108	Smaltimento rifiuti	€ 43.863,24
3101109	Servizio vigilanza	€ 12.990,56
3100416	trasporti	€ 41.146,18
3100432	interinali sanitari	€ 260.252,23
3100482	Guardia medica	€ 163.355,00
3100494	incarichi l prof	€ 201.802,00
3101070	Cancelleria e stampati	€ 6.282,40
	Straordinari e disagio personale ruolo sanitario	€ 240.406,74
	Straordinari e disagio personale ruolo tecnico	€ 40.041,82
	totale costi	€ 3.081.907,17

PERSONALE IN SERVIZIO ALLA DATA DEL 30/06/2020

	Tempo indeterminato	Tempo Determinato	Totale
PERSONALE MEDICO	279	2	281
PERSONALE LAUREATO NON MEDICO	28		28
PERSONALE INFERMIERISTICO	761	33	794
ALTRO PERSONALE SANITARIO	194	1	195
RUOLO PROFESSIONALE	4		4
PERSONALE TECNICO	306	28	334
PERSONALE AMMINISTRATIVO	207		207
TOTALE	1779	64	1843

PERSONALE IN SERVIZIO ALLA DATA DEL 30/06/2020 C.O.Q.

PERSONALE MEDICO 5
PERSONALE LAUREATO NON MEDICO

PERSONALE INFERMIERISTICO	20
ALTRO PERSONALE SANITARIO	10
RUOLO PROFESSIONALE	
PERSONALE TECNICO	4
PERSONALE AMMINISTRATIVO	1
TOTALE	40

Tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali - CUP -1° semestre 2020

Per quanto riguarda i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali registrate dai CUP, il Collegio prende in esame gli elaborati degli indicatori redatti dall'Azienda secondo gli indirizzi della Regione Piemonte per le principali prestazioni di riferimento.

Tali dati, elaborati dall'Assistenza Specialistica Ambulatoriale, si deve evidenziare che l'ultima rilevazione possibile dei tempi di attesa rilevabili è relativa al mese di febbraio 2020 in quanto la sopraggiunta pandemia di Covid-19 ha di fatto determinato una sospensione dell'attività e, conseguentemente, le successive rilevazioni mensili. Pertanto nella stesura di questa relazione si fa riferimento a quest'ultimo dato disponibile. Ma si resta a disposizione del Collegio di inviare un aggiornamento appena possibile.

Riguardo alle prestazioni oggetto di questa relazione, nella maggioranza dei casi, risultano conformi agli standard previsti dalla Regione. Anche per le branche specialistiche che ad oggi si discostano dallo standard regionale hanno fatto registrare una tendenza in netto miglioramento rispetto agli anni precedenti.

A questo risultato hanno contribuito certamente una maggiore offerta dell'Azienda, l'ampliamento delle prestazioni concordate con le Strutture Private accreditate e il progetto regionale sui Tempi di attesa.

Risultano al di sopra degli standard regionali le seguenti prestazioni:

TEMPI ATTESA ASL VCO MONITORATI DALLA REGIONE

Prestazione	STANDARD REGIONALE	MEDIA MENSILE A.S.L.in gg.
VISITA CHIRURGIA GENERALE	30 gg.	42
VISITA FISIATRICA	30 gg.	43
VISITA GASTROENTEROLOGICA	30 gg.	46
VISITA DERMATOLOGICA	30 gg.	33
VISITA VASCOLARE	30 gg.	33

Riguardo ai tempi di attesa delle prestazioni strumentali tra quelle oggetto di monitoraggio regionale sono tutte entro lo standard regionale di attesa che di 30.

Sostanzialmente in linea anche le prestazioni specialistiche monitorate a livello di Azienda. *Risultano al di sopra dei 30 giorni di attesa* soltanto le seguenti prestazioni erogate nei presidi di Verbania, Domodossola e Omegna:

TEMPI DI ATTESA DELLE PRESTAZIONI MONITORATE DALL'AZIENDA

VISITE SPECIALISTICHE	Giorni attesa DOMOSSOLA	Giorni attesa VERBANIA	Giorni attesa OMEGNA
VISITA MEDICINA INTERNA	33	105	non erogata
VISITA REUMATOLOGICA	57	41	non erogata
VISITA SENOLOGICA	120	82	non erogata
VISITA CHIRURGIA TORACICA*	76	34	non erogata
VISITA NEFROLOGICA	2	58	non disponibile
VISITA DIETOLOGICA	65	12	
VISITA TERAPIA ANTALGICA	33	36	non erogata
VISITA N.P.I.	180	240	non erogata
VISITA GERIATRICA	211	201	non erogata
VISITA GERIATRICA UNITA' VALUTAZ. ALZHEIMER	non erogata	201	non erogata
CHIRURGIA INTERVENTI IN ANEST. LOCALE	97	240	non erogata

- Sono garantite entro i 10 gg, attraverso il CAS, tutte le visite di chirurgia toracica con diagnosi oncologica

Tempi di attesa per ricoveri – 1° semestre 2020

Per quanto riguarda i tempi di attesa per i ricoveri programmati, dai dati forniti dalla Direzione Sanitaria Ospedaliera, che ha effettuato la rilevazione il giorno 30/06/2020 per le principali tipologie di ricovero nelle unità operative chirurgiche, emerge quanto di seguito.

PRESIDIO	S.C.	REGIME RICOVERO	UTENTI IN ATTESA
DOMODOSSOLA	CHIRURGIA	RICOVERO ORDINARIO (R.O.) DAY SURGERY (DS/ODS)	R.O. 73 DS/ODS 79
DOMODOSSOLA	OCULISTICA	DAY SURGERY/AMB.	728*
DOMODOSSOLA	ORTOPEDIA	RIC.ORD/DAY SURGERY	R.O. 35 DS AMB 79
DOMODOSSOLA	OTORINO	RICOVERO ORDINARIO	107
DOMODOSSOLA	OTORINO e Maxillo Facciale	DAY SURGERY	322

DOMODOSSOLA	UROLOGIA	RICOVERO ORDINARIO	229
DOMODOSSOLA	UROLOGIA	DAY SURGERY	23
VERBANIA	CHIRURGIA	RICOVERO ORDINARIO	90
VERBANIA	CHIRURGIA	DAY SURGERY-AMB.COMP	116.
VERBANIA	OCULISTICA	DAY SURGERY	non ancora attivata
VERBANIA	GINECOLOGIA	RICOVERO ORDINARIO	72
VERBANIA	GINECOLOGIA	DAY SURGERY	93
VERBANIA	ORTOPEDIA	RICOVERO ORDINARIO	122
VERBANIA	ORTOPEDIA	DAY SURGERY	98.

Questi dati mostrano numeri significativi in quanto la sopraggiunta pandemia di Covid-19 ha determinato una sospensione dell'attività.

Sono naturalmente sempre fatti salvi tutti i ricoveri urgenti.

Prestazioni effettuate rispetto al periodo precedente (1° semestre 2019 vs 1° semestre 2020)

Dal report della produzione ospedaliera, elaborato dal Controllo di Gestione sulla base dei dati del primo semestre 2020, rispetto al primo semestre 2019 si rileva una leggera riduzione del numero di casi e del valore della produzione soprattutto per quanto riguarda i ricoveri ordinari (R.O.).

Tuttavia occorre segnalare che questo dato dovrebbe approssimarsi al dato del primo semestre dell'anno precedente in quanto i dati relativi al mese di giugno 2020 non sono ancora disponibili e dal 01/06/2020 si è data ripresa all'attività di R.O.. Il raffronto, pertanto, è stato completato ipotizzando il trend di n. casi/valore di produzione su quanto consuntivato nel mese di giugno dell'anno precedente.

Tale risultato è riassunto nella tabella sottostante che mostra insieme la combinazione delle produzioni dei due presidi di Verbania e Domodossola che hanno fatto risultare gli andamenti evidenziati:

Il Presidente del Collegio Sindacale
(Dott. Giuseppe Grieco)

