

Allegato "D" alla Deliberazione n. **623** del **27 LUGLIO 2021**
Composto da n. 128 pagine



A.S.L. V.C.O.

*Azienda Sanitaria Locale
del Verbano Cusio Ossola*

**CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020:
RELAZIONE
DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE**

26 luglio 2021

INDICE		
		Pag.
	Premessa	3
1	Criteri generali in merito alla predisposizione della relazione al conto consuntivo 2020	3
2	Generalità in merito al territorio, alla popolazione assistita ed all'organizzazione dell'azienda	4
3	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	6
3.1	Prevenzione	11
3.1.1	Stato dell'arte	11
3.1.2	Obiettivi dell'esercizio in merito alla prevenzione	12
3.2	Assistenza territoriale	12
3.2.1	Stato dell'arte	12
3.2.2	Obiettivi dell'esercizio in merito all'assistenza territoriale	15
3.3	Assistenza ospedaliera	16
3.3.1	Stato dell'arte	16
3.3.2	Obiettivi dell'esercizio in merito all'assistenza ospedaliera	17
3.4	Obiettivi assegnati dalla Regione per l'anno 2020 al Direttore Generale	18
4.	Attività anno 2020	30
4.1	Prevenzione	30
4.2	Assistenza territoriale	37
4.3	Assistenza ospedaliera	43
5.	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda	61
5.1	Prospetto di confronto tra Consuntivo 2020, dettaglio consuntivo covid 2020, previsione 2020 e consuntivo 2019	
5.2	Esame dei diversi fattori di ricavo e di costo consuntivo 2020 e consuntivo Covid 2020	
5.3	Proposta di copertura della perdita	
5.4	Stato Patrimoniale	
5.5	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del bilancio	
5.6	Costi per livelli essenziali di assistenza e scostamenti	

Premessa

La Regione, con nota dell'8.7.21 (prot. ASL VCO 42584 del 9.7.21), ha predisposto le linee guida per l'adozione del bilancio consuntivo 2020 fornendo indicazioni in merito alla predisposizione dello stato patrimoniale e del conto economico che sono state tenute in debito conto nella predisposizione del bilancio consuntivo 2020.

Successivamente, in data 15 luglio (prot. Asl Vco n. 43670 del 15.7.21), è pervenuta una successiva nota regionale contenente ulteriori indicazioni contabili al bilancio consuntivo 2020 utilizzate nella redazione del documento.

Si fa presente che, ai sensi dell'art. 3, comma 5, del D.L. n. 56 del 30.4.21 "Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi", si è previsto il rinvio al 30.6.21 dell'adozione dei bilanci consuntivi 2021 delle ASR e, con successiva DGR n. 38-3525 del 9.7.21, è stato indicato come termine ultimo di adozione dei bilanci il 27 luglio 2021.

1. Criteri generali in merito alla predisposizione della relazione al conto consuntivo 2020

La presente relazione sulla gestione che correda il conto consuntivo 2020 è stata predisposta secondo le disposizioni di cui al D.Lgs n. 118 del 23/6/2011 e s.m.i., dal Decreto del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17.9.2012 (casistica applicativa D.Lgs n. 118/2011), dal Decreto Ministeriale del 20.3.2013 (modifica agli schemi dello Stato patrimoniale, del conto economico e della Nota integrativa delle aziende del servizio sanitario nazionale).

Inoltre, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D.Lgs 118/2011, si è tenuto conto degli articoli 2423 e ss del codice civile, ovvero dei principi contabili nazionali redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri e dei principi contabili internazionali IAS e IPSAS, delle direttive regionali vigenti in materia di contabilità economico-patrimoniale nei limiti in cui questi interpretano e integrano la normativa contabile introdotta dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., le norme civilistiche e le disposizioni della Giunta Regionale.

Si fa presente che il DM del 24.5.19 prevede la rappresentazione in unità di euro, che i tracciati di comunicazione al Ministero della Salute, sistema NSIS, prevedono tali valori di bilancio in unità di euro, specificando con centesimi di unità di euro, e che la DGR n. 2-1411 del 26.5.20 ha disposto che il fascicolo di bilancio consuntivo, redatto secondo lo schema di cui al previgente DM 23 marzo 2013, sia rappresentato in unità di euro con centesimi. Perciò ci si è attenuti alla richiamata normativa.

La presente relazione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs 118/2011 e fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

2. Generalità in merito al territorio, alla popolazione assistita ed all'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda presenta un'estensione territoriale di circa 2.332,32 km quadrati, per il 96% montani, ha una densità abitativa media di 73 abitanti/Kmq e comprende 83 Comuni, distribuiti in maniera disomogenea sul territorio del Verbano, Cusio ed Ossola, per un totale di abitanti, al 31.12.2020, pari a 166.716. Al fine di garantire processi omogenei di distribuzione delle risorse e di equità nell'accesso e nell'utilizzazione dei servizi nell'atto aziendale vigente si è previsto un unico distretto, pur garantendo la specificità dei singoli territori articolando i Comitati dei Sindaci di Distretto nelle Aree del Verbano, Cusio ed Ossola.

I Comuni che afferiscono all'ASL VCO sono i seguenti:

Antrona Schieranco – Anzola d'Ossola – Baceno – Bannio Anzino – Beura Cardezza – Bognanco – Borgomezzavalle (unione di Viganella e Seppiana) Calasca Castiglione – Ceppo Morelli – Craveggia – Crevoladossola – Crodo – Domodossola – Druogno – Formazza – Macugnaga – Malesco – Maserà – Montecrestese – Montescheno – Ornavasso – Pallanzeno – Piedimulera – Pieve Vergonte – Premia – Premosello Chiovenda – Re – Santa Maria Maggiore – Toceno – Trasquera – Trontano – Vanzone con San Carlo – Varzo – Villadossola – Villette – Vogogna.

Ameno (NO) – Armeno (NO) – Arola – Casale Corte Cerro – Cesara – Germagno – Gravellona Toce – Loreglia – Madonna del Sasso – Massiola – Miasino (NO) – Nonio – Omegna – Orta San Giulio (NO) – Pella (NO) – Pettenasco (NO) – Quarna Sopra – Quarna Sotto – S.Maurizio d'Opaglio (NO) – Valstrona.

Arizzano – Aurano – Baveno – Bee – Belgirate – Brovello Carpugnino – Cambiasca – Cannero Riviera – Cannobio – Caprezzo – Cavaglio Spocchia – Cossogno – Cursolo Orasso – Falmenta – Ghiffa – Gignese – Gurro – Intragna – Mergozzo – Miazzina – Oggebbio – Premeno – San Bernardino Verbano – Stresa – Trarego Viggiona – Verbania – Vignone.

Popolazione ASL VCO: distribuzione per genere, età, distretto al 31.12.2020

Fonte dati: Uffici Anagrafe Comuni ASL VCO

Distretto	POPOLAZIONE			Età 0-14		Età 15-64		Età 65-84		> 85	% Maschi	% Femmine
	Totale	% Maschi	% Femmine	Totale	% Maschi	Totale	% Maschi	Totale	% Maschi			
Verbano	63.690	48,12	51,88	6.799	51,23	39.618	49,91	14.321	45,25	2.952	30,72	69,28
Cusio	40.748	48,69	51,31	4.481	49,90	25.404	50,86	9.080	45,71	1.783	30,01	69,99
Ossola	62.278	48,75	51,25	6.653	50,47	38.149	50,74	14.827	46	2.649	31,14	68,86
ASL VCO (*)	166.716	48,49	51,51	17.933	51,62	103.171	50,45	38.228	45,65	7.384	30,7	69,3

(*) Compresi i 7 Comuni della Provincia Novara che afferiscono all'ASL VCO

Come si rileva dal grafico la percentuale di popolazione oltre 65 anni è pari al 26%.

Con riferimento all'anno 2020 si rileva quanto segue:

- l'indice di vecchiaia (ovvero il rapporto tra popolazione di 65 e più anni e popolazione di età compresa tra 0-14 anni moltiplicato per 100) è di 254 (254 distretto Verbano, 242 Distretto Cusio e 263 Distretto Ossola);
- il tasso di natalità (ovvero il rapporto tra il numero dei nati vivi dell'anno e l'ammontare medio della popolazione residente moltiplicato per 1.000) è 5,49 (5,41 distretto Verbano, 5,41 Distretto Cusio e 5,63 Distretto Ossola).

Relativamente all'organizzazione aziendale si rileva che l'atto aziendale è stato adottato in conformità a quanto stabilito dalla Regione, con D.G.R. n. 42 – 1921 del 27.7.2015, con la quale sono stati approvati i principi ed i criteri per l'organizzazione delle aziende sanitarie regionali. In conformità alle disposizioni regionali, e dopo lo svolgimento di uno specifico iter, è stato adottato, con deliberazione n. 429 del 12.11.2015, un nuovo atto aziendale, trasmesso alla Regione per l'avvio del procedimento regionale di verifica e dalla stessa recepito. In fase di applicazione dell'atto aziendale, è emersa la necessità di apportare alcune modifiche all'atto aziendale vigente, recepite: - con atto n. 201 del 5.4.2017, successivamente, con deliberazione n. 292 del 12.5.2017 (entrambe le deliberazioni sono state validate dalla Regione con D.G.R. n. 31 – 5172 del 12.6.2017); - con atti deliberativi n. 556 del 31.5.2018 e n. 233 del 25.3.2019 (entrambi validati dalla Regione con D.G.R. n. 22-8806 del 18.4.2019).

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

L'Azienda Sanitaria Locale del Verbano Cusio ed Ossola, nasce come ASL 14, dall'accorpamento, avvenuto il 1° gennaio 1995, delle 3 precedenti Unità Sanitarie Locali (l'Usl 55 di Verbania, 56 di Domodossola e 57 di Omegna). Ha sede legale ad Omegna. L'azienda è costituita con personalità giuridica pubblica ed autonomia imprenditoriale ai sensi della L.R. n°18 del 6 agosto 2007, della D.C.R. n°136-39452 del 22 ottobre 2007 e del D.P.G.R. n° 90 del 17 dicembre 2007. E' denominata ASL VCO dal 1° gennaio 2008.

L'A.S.L. V.C.O. è inserita organicamente nel servizio sanitario regionale piemontese con la finalità di proteggere, promuovere e migliorare la salute della popolazione residente mediante programmi ed azioni coerenti con i principi e con gli obiettivi indicati dalla pianificazione sanitaria e socio assistenziale nazionale e regionale

Come emerge dall'atto aziendale vigente la missione dell'Azienda è quella di garantire il diritto alla salute, offrendo i servizi, le attività, le prestazioni necessarie per la promozione, tutela, prevenzione, la diagnosi e la cura delle malattie e la riabilitazione ma, nel contempo, assicurare che tali attività servizi e prestazioni siano di qualità elevata e siano fornite nei modi, luoghi e tempi congrui per le effettive necessità della popolazione. L'Asl VCO svolge la funzione preminente di tutela della salute e quella di erogazione dei servizi di assistenza primaria tramite il Distretto, ed i servizi di assistenza specialistica tramite gli ambulatori e gli ospedali di rete. Le attività di promozione della salute e prevenzione primaria collettiva sono svolte dal Dipartimento di Prevenzione e/o mediante l'attivazione di programmi speciali finalizzati. L'Azienda:

- opera secondo il modello della presa in carico del cittadino-utente riconoscendo la centralità del cittadino nell'ambito della costruzione dei propri processi, da realizzare mediante specifiche politiche di comunicazione orientate all'informazione ed alla partecipazione nella definizione delle scelte e nella valutazione dei risultati;
- persegue la valorizzazione del proprio capitale di tecnologie e di professionisti come competenze distintive, dedicate alla gestione e produzione di servizi sanitari.

La visione dell'Azienda si caratterizza per la capacità di sviluppare integrazioni, alleanze e sinergie all'interno del sistema sanitario regionale e con il contesto locale e sovrazonale, al fine di realizzare una rete integrata di servizi per la tutela della salute, in un'ottica di miglioramento continuo, di innovazione organizzativa, di sviluppo e valorizzazione delle professionalità.

I valori fondanti che orientano e sostengono le azioni ed i comportamenti dei singoli operatori e dell'intera organizzazione afferiscono alla: – centralità del cittadino, quale titolare del diritto alla salute; – continuità assistenziale dei percorsi di cura al fine di consentire la presa in carico globale dell'assistito e la massima integrazione dei singoli momenti del percorso di cura; – sistematica informazione al cittadino ed ai fruitori dei servizi sui loro diritti e opportunità; – collaborazione con le Istituzioni locali, le Organizzazioni Sindacali, le Associazioni rappresentative dei cittadini e del terzo settore; – approccio integrato socio-sanitario alle problematiche di salute; – tutela e cura delle persone più deboli o con disabilità, favorendo anche la loro integrazione nella vita quotidiana; – contenimento dell'attività di ricovero (deospedalizzazione) evitandone l'uso improprio, da realizzare attraverso la continuità assistenziale, utile a garantire un percorso di presa in carico e di assistenza socio/sanitaria senza soluzioni di continuità; – qualità dei servizi da realizzare lavorando sull'efficacia ed appropriatezza clinica, costruendo percorsi diagnostici terapeutici assistenziali improntati alla medicina basata sulle evidenze scientifiche, sulla sicurezza e sulla gestione del rischio, sull'appropriatezza organizzativa, sulla promozione della prevenzione; – aggiornamento e sviluppo delle competenze professionali; – sicurezza delle attività e degli ambienti di lavoro al fine di garantire la massima tutela per le persone che fruiscono dei servizi e per gli operatori; – integrazione tra la dimensione clinica e quella economica; – messa in atto di azioni volte alla prevenzione ed alla repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione, ai sensi della L. n. 190 del 6.11.2012; – trasparenza dell'attività amministrativa.

L'Azienda si caratterizza per una organizzazione di tipo dipartimentale. Come risulta dall'organigramma aziendale i Dipartimenti dell'ASL VCO sono i seguenti:

Dipartimenti aziendali territoriali: Dipartimento di Prevenzione e Dipartimento Materno Infantile.

Dipartimenti aziendali ospedalieri: Dipartimento delle patologie mediche, delle patologie chirurgiche, dei servizi diagnostici e terapie di supporto.

Dipartimenti territoriali interaziendali: di Salute Mentale, in accordo con l'ASL di Biella e l'ASL di Vercelli, è costituito, strutturalmente, per il governo e la gestione delle attività nell'intero territorio delle tre aziende sanitarie – delle Dipendenze, in accordo con l'Asl di Biella, Novara e Vercelli, è costituito, strutturalmente, per il governo e la gestione delle attività nell'intero territorio delle aziende coinvolte.

Sono stati, inoltre, individuati i seguenti dipartimenti interaziendali funzionali con il coinvolgimento: dell'AOU "Maggiore della Carità" di Novara, dell'Asl di Biella, di Novara, di Vercelli e dell'ASL VCO ovvero:

- Medicina dei Laboratori
- Medicina fisica e riabilitativa.

Le macro aree di intervento dell'Azienda (definite dalla D.G.R. n. 42-1921/2015 (e smi) che ha dettato le linee guida per la predisposizione dell'atto aziendale vigente) e l'assetto organizzativo possono essere così schematizzate:

macro area della prevenzione – macro area territoriale – macro area ospedaliera.

Prevenzione	si realizza attraverso l'attività svolta dal <u>Dipartimento di Prevenzione</u> .
Macro area territoriale	si svolge attraverso l'attività svolta dal <u>Distretto VCO</u> .
Area ospedaliera	<p>si realizza attraverso l'attività svolta da:</p> <ul style="list-style-type: none"> - n. 2 presidi pubblici (<u>Ospedale "Castelli" di Verbania</u> e <u>Ospedale "San Biagio" di Domodossola</u>). - dal <u>Centro Ortopedico di Quadrante COQ Omegna</u> (Presidio ospedaliero dell'Asl Vco, nato come sperimentazione gestionale nel 2003). - dalla Casa di Cura privata accreditata "<u>L'Eremo di Miazzina</u>". - dall'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.) "<u>Istituto Auxologico Italiano</u>".

Area della Prevenzione

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura operativa dell'A.S.L. che garantisce la tutela della salute collettiva, perseguendo obiettivi di promozione della salute, prevenzione delle malattie e della disabilità, miglioramento della qualità di vita. A tal fine il Dipartimento promuove azioni volte ad individuare e rimuovere le cause di nocività e malattia di origine ambientale, umana ed animale, mediante iniziative coordinate con i distretti, con i dipartimenti dell'A.S.L., prevedendo il coinvolgimento di operatori di diverse discipline (art. 7bis del D.Lgs. n. 502/92 e s.m.i.). Rispetto a tali obiettivi particolare rilievo ha assunto l'attività svolta dalla SOC SISP in tema di prevenzione da SARS Cov2.

Area Territoriale

Il Distretto, quale articolazione territoriale ed organizzativa dell'ASL, realizza una funzione di erogazione produttiva e di coordinamento della rete dei servizi e, contemporaneamente, una funzione di garanzia e di accompagnamento nell'accesso dei servizi. Le attività territoriali delle Aziende Sanitarie si articolano, inoltre, con le attività svolte dai Dipartimenti di Salute Mentale, Serd, Materno Infantile e Prevenzione. Il complesso di attività svolte nel territorio sono coordinate dalla struttura complessa Distretto VCO. Si è previsto un unico distretto (pur garantendo la specificità dei singoli territori articolando i Comuni dei Sindaci di Distretto nelle Aree del Verbano, Cusio ed Ossola) per assicurare processi omogenei di distribuzione delle risorse e di equità nell'accesso e nell'utilizzazione dei servizi. La struttura complessa Distretto VCO agisce in stretta sinergia: con la Soc Neuropsichiatria Infantile (affidente al Dipartimento Materno Infantile); con i Dipartimenti territoriali (di Prevenzione, di Salute Mentale, delle Dipendenze e Materno Infantile) ed ospedalieri; con gli Enti gestori dei Servizi socio assistenziali.

Nell'ambito territoriale del Distretto Unico del VCO afferiscono 4 Case della Salute ubicate a Verbania, Omegna, Cannobio, Crevaladasola. Sono in fase di programmazione altre 2 case della salute, la Casa della Salute di Premosello, a cui fa riferimento l'AFT Bassa Ossola, e la Casa della Salute di Stresa.

Area Ospedaliera

Nell'ambito dell'ASL VCO sono presenti n. 2 Presidi ospedalieri a gestione diretta, "Castelli" di Verbania e "S. Biagio" di Domodossola.

Con DGR n. 1-600 del 19.11.2014 (poi integrata con la DGR n. 1-924 del 23.1.2015) la Regione ha provveduto all'adeguamento della rete ospedaliera agli standard della legge 135/2012 e del Patto per la Salute 2014-2016 e linee di indirizzo per lo sviluppo della rete territoriale. Con dette deliberazioni, tra l'altro, sono state definite le Soc ospedaliere di ciascuna azienda sanitaria (25 per l'ASL VCO) numero comprensivo di 1 soc di Ortopedia Traumatologia assegnata al Centro Ortopedico di Quadrante di Omegna.

All. 1: Tabella regionale di sintesi delle Strutture ospedaliere assegnate ai sensi della DGR n. 1-600/2014 integrata dalla DGR n. 1-924/2015

Area	Specialità	Spoke I° livello sede Dea I° livello	Ospedale di base sede di PS	Discipline da assegnare ai presidi Asl
		All'Asl è stato assegnato un Dea I° livello ed un PS da definire tra Domodossola e Verbania.		
Medica	Cardiologia	1		
	Geriatria			1
	Medicina Generale	1	1	
	Nefrologia Dialisi			1
	Neurologia	1		
	Oncologia			1
Chirurgica	Chirurgia Generale	1	1	
	Oculistica			1
	ORL			1
	Ortopedia (1 Soc COQ)	1	1	1
	Urologia			1
Materno infantile	Ostetricia	1		
	Pediatria	1		
Emergenza	MCAU	1		
	Terapia intensiva/rianimazio ne/anestesia	1		
Post acuzie	RRF			1
Diagnostica e supporto	Anatomia e istologia patologica			1
	Direzione Sanitaria			1

	Farmacia Ospedaliera			1
	Laboratorio Analisi			1
	Radiologia	1		
Totale		10	3	12
Totale Soc area ospedaliera		25		

Ai presidi di Verbania e Domodossola si aggiunge l'attività svolta:

- dal Centro Ortopedico di Quadrante COQ Omegna (Presidio ospedaliero dell'Asl VCO, nato come sperimentazione gestionale nel 2003).
- dalla Casa di Cura privata accreditata "L'Eremo di Miazzina".
- dall'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.) "Istituto Auxologico Italiano".

Risorse umane

Il personale dipendente impiegato negli anni 2017-2020 è il seguente:

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Dipendenti di ruolo	1.728	1.712	1.783	1.767
Incaricati	3	17	4	2
Supplenti	49	3	1	7
Covid a tempo determinato	/	/	/	142

La dotazione del personale dipendente di ruolo dal 2017 al 2020 è così costituita:

	N° unità personale al 31.12.17	N° unità personale al 31.12.18	N° unità personale al 31.12.19	N° unità personale al 31.12.20
Ruolo Sanitario di cui:	1.196	1.194	1.255	1.262
Medici	283	268	277	281
Farmacisti/biologo/psicologi	30	28	27	26
Infermieri	701	704	761	771
Altro personale sanitario	114	125	120	117
Fisioterapisti/educatori	68	69	70	67
Ruolo Professionale di cui:	3	3	4	4
Dirigenti	3	3	4	4
Ruolo Tecnico di cui:	316	307	316	298
Dirigenti	2	2	2	2
Comparto	314 (di cui 196	305	314	296 (di cui 198

	OSS)			oss)
Ruolo Amministrativo di cui:	213	208	208	203
Dirigenti	7	6	6	7
Comparto	206	202	202	196
TOTALE RUOLI	1728	1.712	1.783	1.767
(*) in aggiunta a personale distaccato al COQ:	52	45	41	38

3.1 Prevenzione

3.1.1 Stato dell'arte

La prevenzione e la promozione della salute sono realizzate attraverso l'attività svolta dal Dipartimento di Prevenzione, così come previsto dal decreto legislativo 502/92 e s.m.i., al quale afferiscono 7 Strutture, di seguito riportate, ad alto livello di autonomia, che agiscono in sinergia. Ciò al fine di realizzare una sempre maggiore integrazione funzionale tra le varie discipline della prevenzione e della sicurezza tramite l'adozione di percorsi assistenziali trasversali, focalizzati alla presa in carico globale dei problemi sanitari delle collettività, come la sicurezza alimentare, la prevenzione primaria (stili di vita) e secondaria (screening) delle malattie cronico degenerative, la sicurezza degli ambienti di vita e di lavoro, il rapporto tra ambiente e salute e la gestione delle emergenze di sanità pubblica.

Di seguito si rappresentano le Strutture che afferiscono al Dipartimento di Prevenzione:

- Soc Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro (Spresal): la missione della struttura è garantire la tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori attraverso le attività di vigilanza e controllo e la promozione della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, con l'obiettivo di prevenire le patologie e gli infortuni correlati al lavoro, promuovere il benessere lavorativo e contribuire al contrasto delle disuguaglianze generate dal lavoro attraverso il coinvolgimento attivo delle parti sociali e istituzionali presenti sul territorio.
- Soc Igiene e Alimenti e Nutrizione (SIAN): la missione della struttura è la tutela della salute pubblica attraverso attività di prevenzione e vigilanza nel settore della sicurezza alimentare, attività di promozione per un'alimentazione equilibrata e comportamenti alimentari corretti.
- Soc Igiene e Sanità Pubblica (SISP): la missione della struttura è la tutela della salute della popolazione mediante la promozione della salute e di stili di vita sani, la prevenzione delle malattie infettive, la prevenzione delle malattie cronico - degenerative, la prevenzione degli infortuni domestici, la tutela dai rischi sanitari connessi all'inquinamento ambientale, la tutela della collettività e dei singoli di rischi sanitari degli ambienti di vita.
- Soc Servizio Veterinario Area A: la missione della struttura è la tutela della sanità animale, la promozione della salute umana e lo sviluppo di un corretto rapporto uomo- animale- ambiente.
- Sos Dipartimentale Servizio Veterinario Area B: la missione della struttura è la promozione della salute del consumatore attraverso il controllo sulla filiera degli alimenti di origine animale.
- Sos Dipartimentale Servizio Veterinario Area C: la missione della struttura è la tutela e promozione della salute pubblica e del benessere animale attraverso il controllo e la certificazione dell'idoneità e conformità delle produzioni zootecniche, la tutela dell'ambiente e la promozione del corretto rapporto uomo-animale attraverso l'educazione sanitaria.

- Sos Dipartimentale Medicina Legale: la missione della struttura è l'accertamento e la verifica delle condizioni di salute delle persone, sia attraverso visite monocratiche che collegiali, lo svolgimento di attività di consulenza, lo svolgimento delle attività indicate dal regolamento di polizia mortuaria, lo svolgimento delle attività di vigilanza previste da norme e regolamenti regionali.

3.1.2 Obiettivi dell'esercizio in merito alla prevenzione

Il Dipartimento di Prevenzione, anche nel 2020, ha messo in atto gli obiettivi tenuto conto di quanto previsto dal Piano Nazionale e dal Piano Regionale di Prevenzione 2014–2018 (ad oggi prorogato). Nonostante la pandemia abbia assorbito molte risorse del Dipartimento di Prevenzione, in quanto diverse figure professionali dei vari servizi afferenti il Dipartimento di Prevenzione sono state coinvolte nella gestione della emergenza Covid-19, si è lavorato per raggiungere gli obiettivi previsti. Si rinvia al paragrafo 4.1.

3.2 Assistenza Territoriale

3.2.1 Stato dell'arte

La funzione di tutela della salute è garantita dal distretto attraverso l'organizzazione dell'attività di assistenza primaria e residenziale. Al fine di garantire processi omogenei di distribuzione delle risorse e di equità nell'accesso e nell'utilizzazione dei servizi si è previsto un unico distretto, pur garantendo la specificità dei singoli territori articolando i Comuni dei Sindaci di Distretto nelle Aree del Verbano, Cusio ed Ossola.

Nell'ambito territoriale del Distretto Unico del VCO afferiscono 4 Case della Salute ubicate a Verbania, Omegna, Cannobio, Crevoladossola.

Nel corso del 2020 sono proseguiti i lavori progettuali per la realizzazione di due altre Case della Salute, l'una a Stresa e, l'altra, a Premosello Chiovenda.

Sono in fase di studio la realizzazione di una casa della salute a Domodossola e la realizzazione ex novo di quella di Verbania.

Per quanto attiene l'organizzazione dell'assistenza primaria si riportano alcuni dati ritenuti significativi:

Punti di erogazione territoriali: ambulatori dei MMG, Pls e della guardia medica.

<i>Fonte: archivio distretti – Dati al 31.12.2020</i>				
MMG/Pls	Area Verbano	Area Cusio	Area Ossola	ASL VCO

N° MMG di cui:	36	33	42	111
- medicina in associazione	0	4	3	7
- medicina in rete	9	8	15	32
- medicina di gruppo	11	5	2	18
Totale medici in aggregazione	20	17	20	57
MMG: N° ambulatori medici	95	89	106	293
MMG: N° ore apertura settimanali	579	575	694	1.848
N° Pls di cui:	5	3	6	14
- pediatri di gruppo	4	1	6	11
- pediatri in associazione	0	2	0	2
Totale pediatri in aggregazione	4	3	6	13
PLs: N° ambulatori medici	14	6	17	37
PLs: N° ore apertura settimanali	90	37,5	107,5	235

*

Fonte: archivio distretti – Dati al 31.12.2020

CONTINUITA' ASSISTENZIALE (Ex Guardia Medica)	
Aree/ASL VCO	N° Postazioni
Verbano	Cannobio
	Verbania
	Stresa
Totale	3

Cusio	Omegna
Totale	1
Ossola	Domodossola
	Premosello Chiovenda
Totale	2
TOTALE POSTAZIONI ASL VCO	6

Fonte: archivio distretti – Dati al 31.12.2020

Distretto VCO	Sedi Sub distrettuali	Punti prelievi	Farmacie	Dispensari
1	12	12	76	16

Per quanto riguarda l'organizzazione dell'assistenza residenziale si osserva che l'azienda opera mediante 1 presidio a gestione diretta (Hospice San Rocco) e 33 strutture convenzionate.

La tipologia delle strutture convenzionate ed il tipo di assistenza erogata dalle stesse è la seguente:

N. 25 strutture residenziali	di cui: 3 per assistenza psichiatrica, 20 per assistenza agli anziani e 2 per assistenza ai disabili fisici)
N. 8 strutture semiresidenziali	di cui: 3 per assistenza agli anziani e 5 per assistenza ai disabili fisici).

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 ubicati sul territorio dell'ASL VCO sono 2: l'Istituto Sacra Famiglia e l'Associazione Centri del V.C.O.

Per quanto attiene l'assistenza agli anziani, ai disabili, ai malati terminali, il numero di posti letto disponibili nel territorio del VCO al 31.12.20 è il seguente:

Fonte: archivio distretti – Dati al 31.12.2020

Tipologia	Area Verbano	Area Cusio	Area Ossola	ASL VCO
CAVS (Continuità assistenziale a valenza sanitaria)	70	20	40	130
RSA (Residenza sanitaria assistenziale)	349	234	375	958

NAT (Nuclei Alzheimer temporanei)	20	10	10	40
RAF disabili (Residenza assistenziale flessibile)	74	0	10	84
Gruppi appartamento/Comunità Alloggio Disabili	15	4	26	45
Hospice + NAC/NSV (Nucleo di alta complessità neurologica/ Nucleo Stati Vegetativi)	10 20	0	0	10 20
Residenze minori	19	12	8	44
Centro diurno anziani	16	15	10	41
Centro diurno minori	15	10	0	25
Centro diurno Alzheimer	2	2	2	6
Centro diurno disabili	20	10	30	60

Anche il distretto, nel 2020 (ma anche nel primo trimestre 2021), è stato fortemente coinvolto nel contrasto alla pandemia.

3.2.2 Obiettivi dell'esercizio in merito all'assistenza territoriale

Dall'analisi dei dati della popolazione si evince che la popolazione ultra 65enne è pari al 27% con tutte le problematiche di tipo cronico degenerativo conseguenti. Per questo motivo si è reso necessario lavorare sul potenziamento dei percorsi assistenziali per realizzare, in modo sempre più completo, la continuità ospedale territorio. Da qui l'importanza, da parte dell'ASL VCO, di essere stata identificata come ASL pilota nel Piano delle Cronicità. L'ASL ha partecipato, attraverso la cosiddetta Comunità di Pratica, alla definizione, nel 2018, delle linee di indirizzo che la Regione dovrà emanare come Piano Regionale delle Cronicità (P.R.C.). Con Delibera n. 1082 del 19/11/2018, integrata con Delibera n. 74 del 28 gennaio 2019, è stata formalizzata nell'ASL VCO la Cabina di Regia e il Nucleo Aziendale per la Cronicità. Il Nucleo Aziendale ha, dapprima, partecipato agli incontri Regionali per la definizione del percorso di redazione del Piano Locale delle Cronicità quindi ha organizzato incontri con la Cabina di Regia al fine di mettere a punto le azioni per la redazione della proposta di Piano aziendale della cronicità in conformità alle indicazioni/tempi fissati dall'Assessorato. La proposta del Piano aziendale cronicità è stata trasmessa in Regione con nota prot. n. 67144 del 30.10.19.

Come in precedenza rilevato il territorio del VCO si caratterizza per un contesto morfologico prevalentemente montano e, proprio al fine di offrire risposte adeguate ai bisogni, si è previsto una diffusione capillare dei servizi per garantirli, in modo omogeneo e con pari opportunità di accesso,

all'intera popolazione. Nel corso dell'anno 2018 l'ASL VCO, ai sensi della DGR 3-4287 del 29.11.2016, ha attivato e potenziato quattro Case della Salute (costituite con deliberazione n. 973 del 29.12.2017), ubicate nei Comuni di Cannobio, Crevoladossola, Omegna e Verbania che, nel corso del 2020, hanno proseguito la loro attività. Sono in fase di programmazione altre 2 case della salute, la Casa della Salute di Premosello, a cui fa riferimento l'AFT Bassa Ossola, e la Casa della Salute di Stresa.

3.3 Assistenza Ospedaliera

3.3.1 Stato dell'arte

Nell'ambito dell'ASL VCO sono presenti n. 2 Presidi ospedalieri a gestione diretta, "Castelli" di Verbania e "S. Biagio" di Domodossola. Con la D.G.R. n. 1-600 del 19.11.2014 (e s.m.i.) la Regione Piemonte ha assegnato a questa azienda n. 25 strutture complesse ospedaliere, come risulta al paragrafo 3 della presente relazione, distinte per disciplina; medica, chirurgica, materno infantile, emergenza, post acuzie, diagnostica e supporto.

I posti letto

Di seguito è riportata una tabella riassuntiva con l'indicazione dei posti letto (ordinari e diurni) per presidio ospedaliero.

Nel 2020 la situazione dei posti letto tiene conto dell'emergenza Covid-19.

Fonte: Controllo di Gestione Asl VCO – Media pesata posti letto periodo 1.1.2019 – 31.12.2019

Presidio	P.L. Ordinari	P.L. Diurni	P.L. Totali
"Castelli" – Verbania	135	21	156
"S. Biagio" – Domodossola	112	25	137
Totale P.L. Presidi ASL VCO	247	46	293

Fonte: Controllo di Gestione Asl VCO – Media pesata posti letto periodo 1.1.2020 – 31.12.2020

Presidio	P.L. Ordinari	P.L. Diurni	P.L. Totali
"S. Biagio" – Domodossola	97,06	22,67	119,73
"Castelli" – Verbania	114,47	20,47	134,94
Emergenza Covid-19	49,58		49,58
Totale P.L. Presidi ASL VCO	261,11	43,14	304,25

Per quanto riguarda le Strutture ubicate sul territorio dell'ASL VCO si segnala i seguenti posti letto:

Centro Ortopedico di Quadrante, COQ, Omegna	N° posti letto = 91
---	---------------------

Istituto Auxologico – Piancavallo	N° posti letto = 345 (di cui: 69 acuzie e 276 riabilitazione)
Casa di Cura “L'Eremo” – Miazzina	N° posti letto complessivi = 270 (di cui: 120 lungodegenza e 150 riabilitazione)

Occorre rilevare che, nel corso del secondo semestre 2020, sono stati assicurati posti letto dedicati COVID presso l'Istituto Auxologico – Piancavallo, presso la Casa di Cura “L'Eremo” di Miazzina e presso il Centro Ortopedico di Quadrante, COQ, Omegna.

In particolare sono stati attivati i seguenti posti letto:

Struttura	N° posti letto COVID
COQ	25
L'Eremo di Miazzina	32
Istituto Auxologico – Piancavallo	60

La disponibilità di tali posti letto ha rappresentato un importante contributo nella risposta ospedaliera complessiva all'emergenza. Inoltre, la prosecuzione delle attività programmate, sia in regime di ricovero sia in regime ambulatoriale, da parte degli erogatori accreditati, in occasione della sospensione delle attività procrastinabili da parte dell'ASL VCO, ha garantito il mantenimento nel territorio aziendale di alcune tipologie di prestazioni.

3.3.2 Obiettivi dell'esercizio in merito all'assistenza ospedaliera

L'attività ospedaliera, nell'anno 2020, si è caratterizzata per la gestione della grave emergenza Covid-19, conformandosi alle indicazioni emanate a livello nazionale e regionale. Ciò ha determinato una riduzione di casi provocata dall'impatto sulle attività dell'epidemia COVID che ha comportato la necessità di attuare una riorganizzazione delle strutture ospedaliere. La riconversione dei posti letto, sia di area medica sia di area chirurgia, oltre alla riduzione dell'attività operatoria, ha reso necessario ridurre l'attività programmata, principalmente a carico degli interventi chirurgici, con conseguente aumento dei pazienti in attesa, nonostante siano state garantite le prestazioni in urgenza, oncologiche e le restanti prestazioni non procrastinabili previste dalle disposizioni regionali. Contemporaneamente si è registrato un rilevante potenziamento della terapia intensiva che, nelle strutture ospedaliere dell'ASL VCO, ha raggiunto un aumento del 300%, passando da una dotazione complessiva di n. 7 posti letto a n. 21.

Peraltro il primo trimestre 2021 è stato ancora pesantemente condizionato dall'insistenza dell'epidemia, con conseguente sovvertimento dell'assetto organizzativo ospedaliero che ha visto il prevalere delle aree dedicate ai pazienti COVID positivi, con incremento dei ricoveri di tipo medico, e la parallela riduzione degli spazi organizzativi dedicati all'area chirurgica e delle relative attività. Si rinvia al paragrafo 4.3.

3.4. Obiettivi assegnati dalla Regione al Direttore Generale per l'anno 2020

La Regione, con D.G.R. n. 15-2139 del 23.10.2020, ha assegnato ai Direttori Generali/Commissari delle aziende sanitarie regionali, ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.Lgs n. 171/2016 e smi e dell'art. 1, comma 865 della L. n. 145/2018 (legge di bilancio 2019), gli obiettivi economico-gestionali, di salute e di funzionamento dei servizi, per l'anno 2020, di seguito elencati. Tali obiettivi, come specificato nella premessa della richiamata deliberazione, sono stati declinati in numero inferiore rispetto agli anni pregressi a causa della contingenza epidemiologica, ed alcune aree rientrano nel programma di gestione dell'emergenza da COVID 19 (es. copertura vaccinale).

1. AREA ECONOMICO FINANZIARIA	
Ob. 1.1	Assicurare l'equilibrio economico finanziario e la sostenibilità del SSR
2. AREA ACCESSIBILITA'	
Ob. 2.1	Ridurre i tempi di attesa per i ricoveri/interventi
Ob. 2.2	Ridurre i tempi di attesa per le prestazioni ambulatoriali
3. AREA PREVENZIONE	
Ob. 3.1	Sviluppare il piano pandemico regionale a livello aziendale
4. AREA FARMACI E DISPOSITIVI MEDICI	
Ob. 4.1	Migliorare i flussi informativi e l'appropriatezza prescrittiva
5. AREA DIGITALIZZAZIONE DEL SSN	
Ob. 5.1	Sviluppare il fascicolo sanitario elettronico ed i servizi on line

Il Direttore Generale, nel rispetto delle indicazioni regionali (ovvero entro il 28.2.2021), ha predisposto una relazione (allegando la documentazione a supporto) in merito ai risultati raggiunti con riguardo a ciascun obiettivo. Dall'esame del contenuto della relazione si sintetizza quanto di seguito riportato in merito alle azioni realizzate nel corso del 2020 per perseguire gli obiettivi.

Obiettivo 1.1: "ASSICURARE L'EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO E LA SOSTENIBILITA' DEL SSR"

Indicatori/Standard

Indicatore sub obiettivo 1: Spesa consuntivo 2020 sostenuta per la gestione ordinaria del SSR

Standard : Spesa consuntivo 2020 (costi quantificati con le voci di CE NSIS riportate in tabella A non inclusivi dei costi dichiarati dalle Enti del SSN nel centro di costo univoco "COV 20") posta pari o inferiore rispetto al Bilancio Consuntivo 2019. Eventuali variazioni positive nei costi potranno essere autorizzate, nello specifico ed in forma scritta, dalla Regione Piemonte.

Indicatore sub obiettivo 2: Spesa consuntiva 2020 sostenuta per la gestione straordinaria del SSR ovvero che si rende necessaria per contrastare l'emergenza COVID 19 – **Standard:** Attivazione e alimentazione della contabilità separata per la gestione emergenziale COVID-19 (centro di costo "COV 20") – Rispetto delle tempistiche di rendicontazione periodica per fonte di finanziamento e raccolta/trasmisione dei necessari espliciti ed adeguati elementi probatori. Rientrano in tale ambito gli eventuali interventi aziendali attivati in

applicazione al D.L.G 14.8.20 n. 104

Indicatore sub obiettivo 3: Previsionale (Bilancio preventivo) per l'anno 2021 - Standard: Presentazione e adozione bilancio preventivo entro il 31.12.2020

Sub obiettivo 1

Dall'esame della relazione si evince che il bilancio di verifica al 4° trimestre 2020 espone una perdita pari a €. 20.397.835,18, da rettificare come segue:

Risultato di esercizio del bilancio di verifica al 4° trimestre 2020	- 20.397.835,18
Spese non sanitarie extra LEA (parte non finanziata)	684.477,12
Finanziamento L. 210/92	162.769,97
Costi Covid non finanziati	12.677.495,79
RISULTATO RETTIFICATO	- 6.873.092,30

La perdita residua esposta risente dell'accantonamento prudenziale, iscritto nelle voci "*Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati e presidi*", pari ad €. 9.232.654,86, in attesa della valorizzazione definitiva della produzione riconoscibile e anche al fine di tenere conto di quanto disposto dall'art. 9 del DL 9 novembre 2020 n. 149.

L'accantonamento riguarda la mancata produzione 2020 (dovuta alla pandemia) registrata dalle Strutture ubicate sul territorio dell'ASL Vco: l'Istituto Auxologico - Piancavallo, la Casa di Cura "L'Eremo" di Miazzina, il Centro Ortopedico di Quadrante, COQ, Omegna.

L'Azienda ha prudenzialmente effettuato un accantonamento (tenuto conto del budget assegnato a ciascuna struttura e del valore della produzione al 31.12.20.

Pertanto, tolto l'importo dell'accantonamento (prudenziale), pari ad € 9.232.654,86, l'Azienda è in utile. Inoltre, in conformità a quanto richiesto dalla Regione, è stato approvato il Bilancio di previsione 2021 con deliberazione n. 982 del 30.12.2020.

*

Con la chiusura del conto consuntivo relativo all'anno 2020 il risultato di esercizio è stato rideterminato rispetto a quanto indicato nella relazione presentata in Regione a fine febbraio 2021. In particolare il bilancio d'esercizio 2020 espone una perdita pari a €. 26.861.110,23 che può essere così rettificata:

Risultato di esercizio 2020	-26.861.110,23
Spese non sanitarie extra LEA (parte non finanziata)	681.609,97
Finanziamento L. 210/92	162.769,97
Costi Covid non finanziati	12.100.844,19
Arretrati CNU parte eccedente il fondo accantonato	316.050,33
Risultato rettificato	-13.599.837,77

Al paragrafo 5.3 della presente relazione si precisa che, oltre ai costi covid non ancora coperti da finanziamento (pari ad euro 26.861.110,23), l'ulteriore perdita potrà essere coperta da:

- finanziamenti statali che saranno assegnati alle Regioni in attuazione dell'art. 24, comma 1, del DL n. 41/2021;

- finanziamenti della Compagnia S.Paolo di cui alla DGR n. 25-3307/2021
- finanziamenti regionali dedicati agli indennizzi per emotrasfusi di cui alla Legge n. 210/1992 e smi
- finanziamenti del Fondo sanitario ed ulteriori entrate contabilizzati e disponibili in GSA.

*

Sub obiettivo 2. - L'azienda, in attuazione dell'art.18, comma 1, Decreto Legge n. 180/2020 e secondo le istruzioni impartite dalla Regione Piemonte in merito all'attivazione della contabilità separata relativa all'emergenza COVID-19, ha provveduto all'istituzione di un nuovo centro di costo denominato "Programma operativo per la gestione dell'emergenza Covid-19" al cui codice univoco afferiscono tutti i costi ed i ricavi legati all'emergenza. Per i costi riferiti all'emergenza sostenuti prima dell'istituzione del centro di costo dedicato si era provveduto a dare istruzioni ai servizi competenti, ed in particolar modo ai servizi ordinatori, di tracciare, in modo analitico, le spese relative all'emergenza COVID-19. Pertanto, anche questi costi vengono quindi rendicontati nel sezionale dedicato al codice univoco "COV20". Per alcune tipologie di costi sono inoltre istituite delle autorizzazioni di spesa dedicate.

I dati relativi ai ricavi e ai costi dell'emergenza COVID al IV trimestre 2020 sono i seguenti:

Totale ricavi	€ 10.400.544,96
Totale costi	€ 23.078.040,75

In data 8 febbraio 2020, è stata inviata la rendicontazione CECOV20 (relativa al bilancio di verifica IV trimestre 2020) secondo il modello di rendicontazione previsto dal MEF, corredata dalla relazione illustrativa.

*

Con la chiusura del conto consuntivo relativo all'anno 2020 anche l'ammontare delle spese covid è stato rideterminato.

*

Sub obiettivo 3. - Il Bilancio di previsione 2021 è stato approvato con Deliberazione n. 982 del 30.12.2020.

Obiettivo 2.1: RIDURRE I TEMPI DI ATTESA PER I RICOVERI/INTERVENTI

Indicatori/Standard

Indicatore sub obiettivo 1: Presenza del piano di Area Omogenea di programmazione/aziendale per il recupero liste di attesa entro il 5.10.2020 (DGR 2-1980 del 23.9.2020) – Standard: Dicotomico SI/NO

Indicatore sub obiettivo 2: Numero di ricoveri/interventi erogati per recupero liste di attesa (DGR 2-1980 del 23.9.2020) – Standard: si rinvia alle tabelle allegate alla DGR

Indicatore sub obiettivo 3: – 3.1 Per tipologia di intervento con codice priorità A: N° prestazioni per classe di priorità A erogate entro 30gg/N° prestazioni totali per classe di priorità A

3.2 Per tipologia di intervento con codice priorità B: N° prestazioni per classe di priorità B erogate entro 60gg/N° prestazioni totali per classe di priorità B – Standard: 3.1 Codice di priorità: tabella valori soglia garanzia 3.2 Codice di priorità B: >= 90% per singola tipologia di intervento con codice di priorità B

L'ASL VCO, con riguardo al **sub obiettivo 1**, ha agito in sinergia con l'Asl BI, l'ASL VC, l'ASL NO e l'AOU "Maggiore della Carità" di Novara (capofila l'ASL NO), per predisporre l'aggiornamento al "Programma di

Area per il Governo dei tempi di attesa Area Omogenea Piemonte Nord-Est" (a suo tempo adottato dall'ASL NO, in qualità di Azienda capofila, con atto n. 360 del 2.9.2019) sia con riguardo all'attività di ricovero che con riguardo all'attività ambulatoriale delle singole aziende compresa l'ASL VCO.

Con riguardo ai sub obiettivi 2 e 3 occorre segnalare che, nel corso del 2020, a causa della grave emergenza COVID-19, le sedute operatorie hanno subito una drastica riduzione. Questa situazione ha determinato l'impossibilità, da parte dei Direttori delle strutture aziendali, di poter incidere significativamente sui tempi di attesa.

Dal report annuale relativo all'anno 2020, confrontato con il report riferito all'anno 2019, si riscontra quanto segue:

PER LA CLASSE "A"

– Con riguardo al Presidio Ospedaliero di Domodossola (14 su 17 interventi effettuati in Azienda) raggiungono l'obiettivo gli interventi per Tumore alla Mammella, Angioplastica Coronarica (PTCA), Coronarografia e Biopsia Cutanea del Fegato.

Sullo stesso Presidio Ospedaliero non raggiungono l'obiettivo, ma risultano percentualmente migliorati secondo lo standard – sempre al 31 dicembre 2020 –, gli interventi per i Tumori della Prostata (dal 67.3% nel 2019 al 71.2 nel 2020), per i Tumori del Colon (dal 70% nel 2019 al 83.3% nel 2020), per i Tumori Maligni del Retto (dal 50% nel 2019 al 75% nel 2020), gli interventi di Protesi d'Anca (dal 60% nel 2019 al 66.7% nel 2020), e gli interventi di Emorroidectomia (dal 50% nel 2019 al 75% nel 2020).

Risultano, invece, non raggiunti, con indicatori in riduzione, gli interventi di Colectomia Laparoscopica, la Riparazione Ernia Inguinale e – con una riduzione modesta – gli interventi del Tumore Maligno della Tiroide (dal 72% nel 2019 al 69% nel 2020).

– Presso il Presidio Ospedaliero di Verbania, sempre per i ricoveri in classe di priorità "A", su 8 interventi che si eseguono 3 raggiungono l'obiettivo e sono gli interventi per Tumori della Mammella, per i Tumori dell'Utero e per Emorroidectomia.

Non si raggiunge l'obiettivo per gli interventi di Tumore Maligno del Colon e per Tumori Maligni del Retto anche se gli indicatori mostrano risultati in miglioramento.

PER LA CLASSE "B"

Presso il P.O. di Domodossola si raggiunge l'obiettivo per gli interventi di Tumore Maligno della Tiroide e per la Biopsia Cutanea del Fegato. Risultano invece in riduzione gli indicatori per gli interventi di Tumore della Prostata, per Colectomia Laparoscopica, Emorroidectomia e per Riparazione Ernia Inguinale. Non raggiungono l'obiettivo, inoltre, l'intervento di Angioplastica Coronarica (dato invariato rispetto all'anno precedente 75%) e per Coronarografia (dal 67% nel 2019 a 83% nel 2020).

Presso il P.O. di Verbania, anche se con numeri abbastanza esigui, sulle 4 prestazioni che sono state monitorate, è raggiunto l'obiettivo per il Tumore Maligno dell'Utero mentre non è raggiunto l'obiettivo per gli Interventi di Protesi d'Anca, per la Colectomia Laparoscopica e per la Riparazione Ernia Inguinale (con indicatori comunque in deciso miglioramento).

Condizioni di criticità rilevate

Per quanto riguarda gli interventi di Protesi d'Anca ha inciso, significativamente, sul Presidio Ospedaliero di Domodossola, la difficoltà a reperire Dirigenti Medici della specialità di Ortopedia, oltre alla riduzione delle sedute operatorie.

Per gli altri interventi la criticità maggiore, per l'anno 2020, è da imputarsi, senz'altro, ad una riduzione drastica delle Sedute Operatorie, sia sul P.O. di Verbania che sul P.O. di Domodossola, a causa dell'emergenza COVID in quanto il personale della Dirigenza Medica (Anestesisti) ed il personale Infermieristico di Sala Operatoria è stato impegnato nella gestione dell'epidemia.

OBIETTIVO 2.2: RIDURRE I TEMPI DI ATTESA PER LE PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Indicatori/Standard

Indicatore sub obiettivo 1: Presenza del piano di Area Omogenea di Programmazione/aziendale per il recupero liste di attesa entro il 5.10.2020 (DGR 2-1980 del 23.9.2020) Standard: Dicotomico SI/NO

Indicatore sub obiettivo 2: Numero di prestazioni ambulatoriali erogate per recupero liste di attesa (DGR 2-1980 del 23.9.2020) Standard: si rinvia alle tabelle allegate alla DGR n. 15-2139 del 23.10.20

Indicatore sub obiettivo 3: Tempi di attesa – (data prenotazione – data erogazione) / N° prestazioni
Standard: si rinvia alle tabelle allegate alla DGR n. 15-2139 del 23.10.20: standard regionali.

Nell'anno 2020, in seguito delle disposizioni impartite dall'Unità di crisi regionale con nota prot. 11028 del 04.04.2020, si è provveduto a sospendere l'erogazione di tutte le prestazioni prenotate di classe D e P, garantendo le prenotazioni di classe U e B e sospensione dei ricoveri programmati e differibili.

La sospensione non ha riguardato le attività programmate in ambito oncologico e le prestazioni giudicate indifferibili nonché le attività programmate volte alla tutela della salute Materno-Infantile come indicato nella circolare ministeriale n. 7422 del 16.03.2020 "Linee di indirizzo per la rimodulazione dell'attività programmata differibile in corso di emergenza da COVID-19" e successivi chiarimenti.

La circolare, prot. 18497 del 5/6/2020, trasmessa a tutte le ASR dalla Regione Piemonte, ha fornito chiare indicazioni per la ripresa delle attività sanitarie sospese durante la FASE 1.

Dal 1 giugno 2020, in seguito alla nota della Direzione Sanitaria dei Presidi Ospedalieri (prot. n. 29593 del 21.5.2020), è stato pertanto possibile riattivare le attività ambulatoriali, rimodulando le agende per garantire il rispetto delle norme riguardanti il contenimento del contagio. La ripresa delle attività ha comportato una fase iniziale di ricollocamento delle prestazioni sospese durante la FASE 1 (classi P/D) e successivamente la riattivazione delle prenotazioni a CUP. Durante tutto il periodo sono sempre state garantite le urgenze (classi U/B). La garanzia di sanificazione e distanziamento ha comportato una necessaria dilatazione dei tempi per singola prestazione e quindi una riduzione del numero totale di prestazioni erogabili per agenda.

Il 29/10/2020, il DIRMEI con nota prot. 63187 disponeva l'immediata sospensione di tutte le attività ordinarie di ricovero e ambulatoriali non urgenti.

Si procedeva quindi a sospendere nuovamente tutte le attività ambulatoriali giudicate NON urgenti e/o differibili.

Risultati raggiunti al 31.12.20

Sub Obiettivo 1

E' stato predisposto e trasmesso in Regione, nel rispetto della scadenza del 5 ottobre, il Piano di Area Omogenea di Programmazione/aziendale per il recupero liste di attesa comprensivo del dettaglio dei volumi di prestazioni ambulatoriali programmati per il recupero delle prestazioni sospese sulla base del fabbisogno rilevato per singole prestazioni.

Per quanto attiene il sub Obiettivo 2 ed il sub obiettivo 3 occorre sottolineare che si sono rilevate una serie di condizioni di criticità di seguito esposte.

La situazione emergenziale che ha caratterizzato il 2020 ha reso estremamente difficile e discontinua l'erogazione dell'attività ambulatoriale e, di conseguenza, anche la garanzia dei tempi di accesso alle prestazioni. Infatti, sono diversi gli elementi critici che hanno condizionato il recupero delle prestazioni

sospese. In primo luogo, un lavoro straordinario di ricollocamento di un numero ingente di prestazioni sospese e contestuale revisione delle agende per dare spazio alle necessarie misure di prevenzione anti COVID. Infatti, si è determinato inevitabilmente un aumento dei tempi di erogazione delle singole prestazioni per consentire il rispetto delle misure di spazio e tempo legate alle norme di sicurezza (distanziamento, intensificazione dei tempi di sanificazione, tempi di filtro con valutazione clinico-anamnestica per l'accesso alle prestazioni, attivazione percorsi COVID e COVID free). Tutto ciò ha comportato un rallentamento della risposta sanitaria e quindi un allungamento dei tempi di attesa soprattutto per le prestazioni già critiche e per questo oggetto di monitoraggio e di interventi di contenimento descritti nei piani aziendali e di area di gestione delle liste di attesa. L'impegno assicurato per garantire la ripresa delle attività è stato poi vanificato nell'ultima parte dell'anno per l'incremento dei contagi e la ripresa dell'impegno delle strutture ospedaliere sul fronte dell'assistenza ai malati COVID. In queste condizioni è stato necessario incrementare le fasce orarie di erogazione e l'inclusione dei giorni di sabato per l'erogazione delle prestazioni anche attraverso il ricorso al riconoscimento delle prestazioni aggiuntive in applicazione della DGR n. 2 - 1980 del 22/09/2020. Per un'analisi più dettagliata dell'effetto significativo è il risultato del mese di Ottobre 2020, in cui l'attività era già ripresa per tutte le branche ma non risultava ancora re-interrotta.

Tabella "Prestazioni erogate con temi di attesa entro lo standard"

descrizione	Ottobre 2020		standard
	n. prestazioni	t.a.	
Prima Visita Endocrinologica	170	30,9	30
Prima Visita Ortopedica	604	30,9	30
Prima Visita Ginecologica	218	20,4	30
Prima Visita Fisiatrice	600	16,4	30
TC dell'addome superiore	2	3,0	30
TC dell'addome inferiore senza e con MDC	1	0,0	30
TC Cranio - encefalo	73	22,2	30
TC del rachide e dello speco vertebrale	40	23,6	30
TC di Bacino e articolazioni sacroiliache	3	3,3	30
RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	63	23,8	30
RM della colonna in toto	364	21,4	30
Diagnostica ecografica del capo e del collo	359	40,0	40
Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici	457	34,5	40
Ecografia ostetrica	93	9,9	11
Polipectomia dell'intestino crasso in corso di endoscopia sede unica	52	9,4	30
Elettrocardiogramma dinamico (Holter)	157	29,1	40
Spirometria globale	4	16,8	40
ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] PER ARTO SUPERIORE.	56	23,9	30
ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] PER ARTO INFERIORE	38	25,1	30
ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] DEL CAPO	1	0,0	30
ELETTROMIOGRAFIA DI UNITA' MOTORIA - Esame ad ago	178	6,3	30
RISPOSTE RIFLESSE H, F, Blink reflex, Riflesso	104	12,6	30

bulbocavernoso, Riflessi esterocettivi agli arti, Riflessi tendinei Incluso: EMG			
VELOCITA' DI CONDUZIONE NERVOSA MOTORIA Per nervo	306	8,3	30
VELOCITA' DI CONDUZIONE NERVOSA SENSITIVA Per nervo	230	9,5	30

Tabella "Prestazioni con incremento dei volumi erogati e tempi di attesa oltre lo standard"

descrizione	Ottobre 2020		standard
	n.prestazioni	t.a.	
Prima Visita Gastroenterologica	122	42,4	30
Mammografia bilaterale ER Mammografia bilaterale	235	68,5	40
Mammografia monolaterale	33	73,8	40
TC del Torace	67	49,0	30
TC del Torace con MCD senza e con MCD	189	44,9	30
TC dell'addome completo senza e con	205	40,3	30
RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	2	43,5	30
RM della colonna in toto senza e con MDC	42	74,0	30
Esame audiometrico tonale	137	56,9	30

Tabella "Prestazioni critiche"

descrizione	Ottobre 2020		standard
	n. prestazioni	t.a.	
Prima Visita Cardiologica	366	56,2	30
Prima Visita Chirurgia Vascolare	52	48,1	30
Prima Visita Neurologica	206	39,4	30
Esame complessivo dell'occhio (Prima Visita)	523	44,9	30
Prima Visita Otorinolaringoiatrica	413	42,0	30
Prima Visita Urologica	151	39,9	30
Prima Visita Dermatologica	404	55,7	30
Prima Visita Pneumologica	50	57,1	30
TC dell'addome superiore senza e con MDC	7	56,6	30
TC dell'addome completo	18	31,8	30
TC Cranio - encefalo senza e con MDC	21	38,1	30
RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	68	42,3	30
Eco (color) dopplergrafia cardiaca	432	54,5	40
Ecografia dell'addome superiore	214	43,2	30
Ecografia dell'addome inferiore	18	52,6	30
Ecografia dell'addome completo	424	42,6	30
Ecografia bilaterale della mammella	115	38,5	30
Ecografia monolaterale della mammella	9	41,3	30
Ecografia ginecologica	10	37,0	11
Ecocolordoppler degli arti inferiori arterioso e/o venoso	343	36,0	30
Colonscopia totale con endoscopio flessibile	129	139,5	30

COLONSCOPIA – ILEOSCOPIA RETROGRADA –	11	86,2	30
Rettosigmoidoscopia con endoscopio flessibile	6	39,8	30
Esofagogastroduodenoscopia	108	43,8	30
Elettrocardiogramma	769	34,8	30
Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro o con pedana mobile	15	47,9	40
Spirometria semplice	64	42,6	40
ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] – Analisi qualitativa o quantitativa per muscolo – Escluso: EMG dell' occhio (95.25), EMG dello sfintere uretrale (89.23), – quello con polisonnogramma (89.17)	12	54,6	30

La lettura delle tabelle evidenzia che per n. 24 prestazioni ambulatoriali in pochi mesi è stato possibile il recupero del sospeso garantendo tempi di attesa entro lo standard regionale previsto.

Altre prestazioni, seppure assicurate con tempo di attesa medio superiore allo standard, hanno registrato un volume superiore all'analogo mese dell'anno precedente.

Si evidenzia che la diagnostica strumentale è riuscita a incrementare i propri volumi di attività e in alcuni casi anche a migliorare i propri tempi di attesa, in particolare TC e RMN presentano tempi di attesa entro lo standard regionale. Anche la gastroenterologia ha aumentato i propri volumi di prime visite. Le prestazioni di prima visite di endocrinologia, ortopedia, ginecologia, fisioterapia, grazie agli sforzi organizzativi messi in atto, seppur non hanno incrementato i volumi di attività, hanno però migliorato i propri tempi di attesa o comunque li hanno mantenuti entro gli standard regionali. Un grande sforzo organizzativo è stato compiuto anche per le prestazioni di neurologia, per numerose di esse infatti sono incrementati i volumi mantenendo i tempi di attesa entro gli standard.

Le maggiori problematiche si riscontrano nella branca di Cardiologia, dove è presente una grave carenza di personale che incide anche nelle branche di Radiologia (dove produce i maggiori effetti sulle prestazioni ecografiche), Dermatologia e Urologia. L'Otorinolaringoiatria, in particolare, nell'anno 2020 ha subito la dimissione del Direttore di Struttura con conseguenti difficoltà operative e organizzative.

Altre branche in difficoltà sono la Chirurgia Vascolare e la Pneumologia, dove la consistente riduzione di personale ha inciso negativamente sul volume delle prestazioni erogabili.

*

Obiettivo 3.1: SVILUPPARE IL PIANO PANDEMICO REGIONALE A LIVELLO AZIENDALE

Indicatori/Standard

<u>Indicatore sub obiettivo 1:</u> Presenza di atto di costituzione Unità di Gestione COVID-19 a livello aziendale – Standard: Dicotomico SI/NO
<u>Indicatore sub obiettivo 2:</u> Trasmissione del piano pandemico aziendale entro il 30 ottobre 2020 – Standard: Dicotomico SI/NO
<u>Indicatore sub obiettivo 3:</u> Numero di autovalutazioni periodiche aziendali sull'attuazione del piano (da ottobre 2020) – Standard: almeno una autovalutazione mensile da ottobre 2020
<u>Indicatore sub obiettivo 4:</u> Numero di azioni specifiche implementate in modo coerente su numero di azioni specifiche da implementare a livello dell'azienda – Standard: 100% azioni implementate.

Sub obiettivo 1. – Con la deliberazione n. 639 del 14.9.20, modificata con deliberazione n. 770 del 29.10.20, è stata individuata l'Unità di Gestione aziendale COVID-19.

Sub obiettivo 2. – L'ASL VCO, con atto deliberativo n. 774 del 30.10.20, ha adottato il Piano Pandemico aziendale Covid-19, in conformità a quanto disposto dalla Regione Piemonte. L'atto deliberativo è stato inviato in Regione con nota prot. 63815 del 30.10.2020.

Sub obiettivo 3. – Dal mese di ottobre sono state effettuate n 3 autovalutazioni in data: 31.10.2020 – 19.11.2020 – 10-12.2020.

Sub obiettivo 4. – Dalle schede di audit si evidenzia che le azioni specifiche sono state realizzate.

Obiettivo 4.1: MIGLIORARE I FLUSSI INFORMATIVI E L'APPROPRIATEZZA PRESCRITTIVA

Indicatori/Standard

Indicatore sub obiettivo 1: Flussi informativi farmaci – Rapporto tra i costi aziendali rilevati dal Modello CE ed i costi aziendali rilevati dai flussi informativi della farmaceutica (DD, CO, DPC) – Standard: 100% di tale rapporto

Indicatore sub obiettivo 2: Appropriately prescrittiva con riguardo: 2a) farmaco ATC=C01EB18-ranolazina; 2b) 16 farmaci L04A erogati in regime di distribuzione diretta tipologia 03; 2c) farmaci biologici a brevetto scaduto – acquisti diretti e convenzionata ASL e ASO – Standard: 2a) la spesa in distribuzione per conto nel 2020 per la ranolazina (C01EB18) ha come riferimento la spesa procapite per popolazione pesata dell'azienda best performer per l'anno 2019. Ogni ASL deve raggiungere la spesa procapite di riferimento del best performer. – 2b) la spesa in distribuzione diretta nel 2020 per gli anti-TNF alfa e gli inibitori delle IL ha come riferimento il costo per DDD del best performer per l'anno 2019. Il centro prescrittore deve raggiungere il costo per DDD di riferimento del best performer. – 2c) raggiungimento per i biologici a brevetto scaduto di almeno il 50% del risparmio teorico calcolato in base ai consumi rilevati nell'anno 2019 per il prezzo di aggiudicazione dei medicinali oggetto di valutazione (acquisti diretti) o al prezzo al pubblico (convenzionata).

Indicatore sub obiettivo 3: Flussi informativi dispositivi medici – Rapporto tra i dati di consumo aziendale dei dispositivi medici (escluse la CND Z- ad eccezione della Z13 – e la CND W –Dispositivi medico-diagnostici in vitro) ed i costi rilevati dal modello di conto economico. I dati riguardano i dispositivi medici (B.1.A.3.1) ed i dispositivi medici impiantabili attivi (B.1.A.3.2) – Standard: coerenza, con un margine di tolleranza compreso tra -10% e +10%, tra la spesa aziendale per DM rilevata dal flusso DMRP (al netto dei dispositivi di CND Z – ad eccezione della Z13 – e di CND W) rispetto ai costi imputati in CE alle voci: B1A3.1 (dispositivi medici e B1A3.2 (dispositivi medici impiantabili attivi)

Sub obiettivo 1. – Azioni intraprese per raggiungere l'obiettivo.

La SOC Farmacia verifica mensilmente la contabilità dei Conti Economici (CE) e invia trimestralmente al GEF la rendicontazione on-line degli stessi. I flussi informativi del Consumo Ospedaliero (CO) e della Distribuzione Diretta vengono mensilmente monitorati, verificati ed eventualmente corretti rispettando le tempistiche dettate dal calendario Regionale.

Risultati raggiunti al 30.9.2020

Il dato disponibile inviato dalla Regione Piemonte (CSI) è aggiornato al III trimestre 2020.

Il rapporto tra i flussi informativi aziendali ed i costi aziendali di Conto Economico ha registrato una differenza in valore pari a -1.5%, che rientra nello scostamento massimo ammissibile di +/- 2% sul valore annuale e +/- 3% sui valori trimestrali. La proiezione del dato al 31.12.2020 potrebbe mantenersi nei limiti consentiti, visto il miglioramento registrato nel III trimestre (-1.5%) rispetto al II trimestre (-2.1%), in quanto nel III Trimestre sono state effettuate correzioni sul dato del CO.

Previsione del grado di raggiungimento dell'obiettivo al 31.12.2020

La correzione effettuata durante il III trimestre è risultata efficace (-1.5% rispetto a -2.1% del II trimestre) e si attende il consolidamento di fine anno per verificare la stabilizzazione del dato o un eventuale ulteriore abbassamento del valore % del rapporto.

Condizioni di criticità rilevate

Dovendoci raffrontare con i dati validati ed inviati dalla Regione Piemonte (CSI), la rendicontazione dell'obiettivo è parziale e riferita al III trimestre dell'anno 2020. Tale condizione rende difficoltosa la tempestiva individuazione degli eventuali errori, sia in termini di tempistica che di possibilità di intervento correttivo con azioni di miglioramento, in tempi utili rispetto all'obiettivo annuale.

Sub obiettivo 2. – Azioni intraprese per raggiungere l'obiettivo

a) ATC_C01EB18-RANOLAZINA: sono state inviate, sia ai MMG che agli specialisti ospedalieri, note informative nelle quali si è comunicato che la ranolazina rappresenta, a livello nazionale, il principio attivo con la più alta spesa procapite tra i medicinali cardiovascolari acquistati dalle strutture pubbliche e che, l'ASL VCO, nell'anno 2019, si è collocata al quarto posto, in ordine crescente di spesa tra le ASL piemontesi, con una spesa pro-capite di 1,12 € per tale molecola.

Essendo ranolazina un farmaco di seconda linea, da utilizzarsi come terapia aggiuntiva in adulti con angina pectoris stabile, non responsiva alle terapie antiangina di prima linea (betabloccanti e/o calcio antagonisti) o nei casi in cui queste ultime non siano tollerate, si è chiesto di verificare che i trattamenti in corso fossero di seconda linea, tenendo conto anche del fatto che ranolazina è un medicinale con un profilo di sicurezza critico e con differenti interazioni farmacologiche.

Prossimamente saranno approfondite le singole prescrizioni direttamente con i medici prescrittori per valutare le terapie di ogni paziente in trattamento.

b) ATC_L04A: è stata inviata agli specialisti ospedalieri una nota informativa relativa all'obiettivo riportante i riferimenti normativi secondo i quali è necessario utilizzare, ove possibile, i farmaci biosimilari. In allegato a tale nota è stata inviata una tabella contenente i costi di terapia per ogni molecola appartenente all'ATC oggetto di obiettivo richiedendo, al fine di ottimizzare le risorse e garantirne un utilizzo corretto, di effettuare ogni correttivo necessario a rendere le prescrizioni il più appropriate possibile, compatibilmente con le necessità cliniche del paziente.

L'attività di monitoraggio delle prescrizioni di questa classe di farmaci è consolidata e in corso ormai da tempo, così come le comunicazioni e/o i confronti diretti con i prescrittori che avvengono periodicamente e costantemente.

c) Biologici a brevetto scaduto: sono state inviate, sia ai MMG che agli specialisti ospedalieri, note informative, con i dati riportanti la percentuale di farmaci brand ancora utilizzati, con l'invito a prescrivere i farmaci biosimilari sia nei pazienti naive che in quelli già in trattamento, riservando l'utilizzo del farmaco originator ai soli casi che ne abbiano necessità, giustificata da motivazioni cliniche. L'attività di monitoraggio relativa alla prescrizione dei farmaci biosimilari è un'attività consolidata e in corso ormai da tempo.

Risultati raggiunti al 31.12.2020

a) ATC_C01EB18 – RANOLAZINA

L'Indicatore da raggiungere è il seguente: spesa procapite (per popolazione pesata) $\leq 1,12$ €; la % di raggiungimento dell'obiettivo sarà proporzionale al miglioramento tra il valore di partenza (1,12 €) e il valore dell'obiettivo (spesa procapite registrata dall'azienda best performer per l'anno 2019 = 0,89 €) .

Il risultato raggiunto al 31.12.2020 (fonte dati applicativo regionale PADDI) risulta essere 1,17 € (+3,9 %). Obiettivo non raggiunto. Si segnala che anche la spesa procapite dell'azienda best performer è salita nell'anno 2020 (+7,99 %).

b) ATC_L04A

L'indicatore da raggiungere è il seguente: costo per DDD del centro prescrittore $\leq 18,85$ €; la % di raggiungimento dell'obiettivo sarà proporzionale al miglioramento tra il valore di partenza (18,85 €) e il valore dell'obiettivo (spesa procapite registrata dall'azienda best performer per l'anno 2019 = 16,43 €)

Il risultato raggiunto a dicembre 2020 (fonte dati applicativo regionale PADDI) risulta essere 17,89 €. Obiettivo raggiunto. Raggiungimento pari al 40%.

c) Biologici a brevetto scaduto

L'indicatore da raggiungere è il seguente: risparmio ≥ 56.994 € (=30% del risparmio teorico). Se il valore ottenuto è compreso tra la soglia minima (56.994 €) e il valore dell'obiettivo (189.812 €), la % di raggiungimento dell'obiettivo sarà riconosciuto applicando una funzione lineare.

Nei mesi da luglio a dicembre (fonte dati applicativo regionale PADDI) il risparmio è pari a 165.287 €. Obiettivo raggiunto. Raggiungimento pari al 87%.

Condizioni di criticità rilevate – Nell'anno 2020, segnato dalla pandemia COVID 19, le principali criticità, oltre a quella di aver ricevuto gli obiettivi alla fine di ottobre 2020, sono state la mancata possibilità di riunirsi e di dedicare il giusto tempo all'attività di confronto con i medici prescrittori ed il ritardo, che è ancora in corso, nella lettura delle ricette della farmaceutica convenzionata che ha portato al mancato riscontro dettagliato delle prescrizioni effettuate a carico del SSN

Sub obiettivo 3. – Azioni intraprese per raggiungere l'obiettivo

La SOC Farmacia ha monitorato l'anagrafica aziendale dei dispositivi medici aggiornando il codice CND, il numero di repertorio (RDM) per tutti i DM gestiti. Mensilmente è stato inviato dalla SOS ICT il flusso DMRP in Regione con tutti i dati relativi ai consumi dei DM. Durante le fasi di verifica dell'andamento dell'invio dei flussi, le anomalie che sono state rilevate sono state corrette.

Risultati raggiunti al 31.12.2020

COSTI IV trim. 2020 DISPOSITIVI MEDICI IN FLUSSO DMRP-CONSUMI (escluse CND W e Z - a eccezione della Z13) [A]	SPESA IV trim. 2020 PER DISPOSITIVI MEDICI IN VOCI CE B.1.A.3.1 + B.1.A.3.2 [B]	INDICATORE OBIETTIVO Incidenza costi rilevati su spesa CE (escluse CND W e Z - a eccezione della Z13) [C = A / B]
€ 7.056.622	€ 9.922.754	71.1%
Fonte dati: PADDI (Provvisorio) – Aggiornamento: 31 dicembre 2020		

Condizioni di criticità rilevate

Dovendosi raffrontare con i dati validati ed inviati dalla Regione pubblicati su PADDI la rendicontazione è riferita al IV trimestre dell'anno 2020 ma provvisoria. Il dato rilevato al IV trimestre indica il non raggiungimento dell'obiettivo: 71.1%, in quanto l'obiettivo è raggiunto quando l'indicatore di spesa è compreso tra 90% e 110%. Sono state apportate alcune modifiche e inviato nuovamente il flusso in Regione. Si resta in attesa del report definitivo. Un altro elemento significativo da segnalare, che accomuna tutte le ASR e che ha contribuito al mancato raggiungimento dell'obiettivo, è l'enorme

differenza tra le giacenze al 31.12.2020 rispetto allo stesso periodo del 2019 (€ 1.143.696 rispetto a € 207.934). Ciò è dovuto al fatto che si sono aumentate le scorte in ottemperanza alle indicazioni regionali che prevedevano 6 mesi di giacenza costante. Inoltre sono stati acquistati in urgenza nel primo periodo dell'anno 2020 prodotti che erano in attesa di approvazione presso il Ministero della Salute e quindi senza numero di repertorio, sul conto 31010164, relativo ai dispositivi medici con numero di repertorio. L'elemento fondamentale che serve per raccogliere i dati nel flusso è il numero di repertorio. Quindi una parte di dispositivi non è stata raccolta dal flusso per un importo pari a € 391.940. Tali dispositivi sono stati poi correttamente spostati sul conto 31010143, relativo ai dispositivi medici senza numero di repertorio, ma è stato possibile solo dall'inizio dell'anno 2021.

*

Obiettivo 5.1: SVILUPPARE IL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO ED I SERVIZI ON LINE

Indicatori/Standard

Indicatore sub obiettivo 1: Conferire nel FSE, in attuazione alla DD 385/2019, dei seguenti documenti prioritari: – lettere di dimissione ospedaliera (LDO) – Verbali di pronto soccorso (VPS) – Referti di anatomia patologica (AP) – Referti di radiologia (RIS) e relative immagini per i quali è prevista, altresì, l'adesione alla piattaforma ROL e l'integrazione dei sistemi PACS. – **Standard:** conferimento dei documenti digitali (LD, VPS, referti di radiologia e immagini, anatomia patologica) entro il 31.12.20, o avvio iniziative formalmente validate dalla Direzione Sanità e Welfare.

Indicatore sub obiettivo 2: Informare e promuovere l'utilizzo dei servizi digitali realizzati al fine di perseguire i seguenti obiettivi di governo regionale: a) ritiro referti di laboratorio attraverso il sistema telematico regionale utilizzato per almeno il 20% dei cittadini che hanno effettuato, presso la struttura pubblica, un esame di laboratorio nel periodo da luglio-dicembre 2020. – **Standard:** ritiro referti di laboratorio attraverso infrastruttura regionale FSE-SOL per almeno il 20% dei cittadini che hanno effettuato, presso la struttura pubblica, un esame di laboratorio nel periodo da luglio-dicembre 2020.

Indicatore sub obiettivo 3: avviare, entro il 15.12.20, il sistema regionale omogeneo di gestione delle agende e delle prenotazioni sanitarie (gara 63/2015) – **Standard:** avvio del nuovo sistema regionale CUP entro le tempistiche definite dal presente provvedimento o successivi atti regionali.

Sub obiettivo 1. – Gli interventi finalizzati allo sviluppo e alla diffusione dei servizi digitali per la salute hanno consentito di conferire al FSE tutti i documenti sanitari nel rispetto del progetto regionale e secondo le linee guida specifiche. Ci si riferisce, in particolare:

- alla lettera di dimissione ospedaliera (LDO)
- ai verbali di Pronto Soccorso (VPS)
- ai referti di Anatomia Patologica (AP)
- ai referti di Radiologia (RIS) e relative immagini, per i quali è prevista altresì l'adesione alla piattaforma ROL e l'integrazione dei sistemi PACS.

Sub obiettivo 2. – La Regione ha richiesto di informare e promuovere l'utilizzo dei servizi digitali realizzati al fine di perseguire l'obiettivo del ritiro dei referti di laboratorio analisi attraverso il sistema regionale. A seguito della partecipazione alla conferenza stampa regionale del 20 novembre 2020 di presentazione del nuovo portale www.salutepiemonte.it, è stata estesa l'informazione agli organi di stampa locali. È stato approvato dalla Direzione Generale il Progetto relativo all'avvio del Punto Assistito

(determina 1155 del 16/12/2020). Il servizio è iniziato il 22/12/2020. Di seguito si riporta l'attività svolta al 29/01/2021:

<i>Totali – Crevaladossola (16 giorni di presenza) – 325 Fascicoli aperti – 299 Spid rilasciate</i>
<i>Totali – Gravellona (giorni 5 di presenza) – 57 Fascicoli aperti – 50 Spid rilasciate</i>

Questo è il risultato che si è potuto realizzare anche tenuto conto del gravoso impegno legato alla gestione della pandemia (di fatto si richiedeva il ritiro referti di laboratorio attraverso il sistema telematico regionale utilizzato per almeno il 20% dei cittadini che hanno effettuato, presso la struttura pubblica, un esame di laboratorio nel periodo da luglio-dicembre 2020).

Sub obiettivo 3. – L'avvio del CUP Regionale è avvenuto il 30.9.2019.

4. Attività anno 2020

Di seguito si riportano i dati di produzione declinati per quanto attiene le seguenti aree di attività:

- prevenzione
- assistenza territoriale
- assistenza ospedaliera

4.1 Prevenzione

Servizio prevenzione e sicurezza ambienti di lavoro (SPRESAL)

Missione: garantire la tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori attraverso le attività di vigilanza e controllo e la promozione della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro con l'obiettivo di prevenire le patologie e gli infortuni correlati al lavoro, promuovere il benessere lavorativo e contribuire al contrasto delle disuguaglianze generate dal lavoro attraverso il coinvolgimento attivo delle parti sociali e istituzionali presenti sul territorio.

La pandemia ha notevolmente condizionato la programmazione delle azioni di prevenzione e vigilanza del servizio SPRESAL la cui attuazione è avvenuta con modalità differenti nelle diverse fasi che hanno caratterizzato l'anno 2020, (dalla fase iniziale, di lockdown, con chiusura totale di tutte le attività tranne che di quelle essenziali e indispensabili per le filiere produttive, alla fase della ripresa graduale di tutte le attività) e con le risorse disponibili ridotte a causa del supporto prestato ai servizi SISP da alcuni operatori che ancora oggi svolgono, anche se in misura ridotta. Nella tabella di seguito riportata sono indicati in forma sintetica i dati principali di attività dall'anno 2017 al 2020.

	Anno 2017		Anno 2018	
	Obiettivo	Consuntivo	Obiettivo	Consuntivo
Cantieri ispezionati	98	120	98	99
Interventi di vigilanza in azienda	389	400	389	403
Piano Regionale Comparto Agricoltura	13	13	13	13

	Anno 2019		Anno 2020	
	Obiettivo	Consuntivo	Obiettivo	Consuntivo

Cantieri ispezionati	99	115	99	75
Interventi di vigilanza in azienda	414	493	414	496
Piano Regionale Comparto Agricoltura	13	24	13	13

Servizio Igiene e Sanità Pubblica

Missione: compito del Servizio Igiene e Sanità Pubblica è la tutela della salute della popolazione mediante la promozione della salute e di stili di vita sani, la prevenzione delle malattie infettive, la prevenzione delle malattie cronico – degenerative, la prevenzione degli infortuni domestici, la tutela dai rischi sanitari connessi all'inquinamento ambientale, la tutela della collettività e dei singoli dai rischi sanitari degli ambienti di vita. L'anno 2020 è stato caratterizzato dal manifestarsi della pandemia da coronavirus che ha quindi condizionato in maniera pesantissima l'attività della SOC SISP.

Tuttavia le attività no covid sono stae effettuate. Si riportano alcuni dati, relativi all'ambito temporale 2017-2020, inerenti le principali attività svolte per garantire la tutela della salute collettiva anche a supporto delle Autorità Sanitarie Locali nel territorio del VCO.

Descrizione attività	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Notifiche di malattie infettive	583	374	342	508
Vaccinazioni obbligatorie/consigliate/internazionali/campagn e morbillo, parotite, rosolia – HPV varicella	25.039	25.081	24.904	22.545
Counselling ambulatori vaccinali per viaggiatori internazionali (in funzione richiesta degli utenti)	412	399	510	65
Totale vaccinazioni antinfluenzali gestite dal SISP nel territorio del VCO	26134	26.717	27.813	36658
Vaccinazioni antinfluenzali erogate direttamente preso gli ambulatori SISP	488	689	801	2034
Partecipazione a Commissioni interne/esterne ASL/Commissioni Comunali e Provinciali di Pubblico Spettacolo/Conferenze dei Servizi/ Procedure di VIA (legata a richieste esterne)	113	121	117	72
Commissioni di vigilanza in Strutture socio-sanitarie (n. di interventi di vigilanza)	39	47	87	8
Campionamenti acque piscine	238	174	156	79
Interventi di vigilanza settori ed ambiti di attività (centri estetici, solarium alberghi, piscine....)	586	576	546	236

Servizio di Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (SIAN)

Missione: tutela della salute pubblica attraverso attività di prevenzione e vigilanza nel settore della sicurezza alimentare. Attività di promozione per un'alimentazione equilibrata e comportamenti alimentari corretti. Nella tabella di seguito riportata sono indicati in forma sintetica i dati principali di attività dall'anno 2017 al 2020.

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Vigilanza sulle attività di produzione, somministrazione, vendita e deposito di alimenti e bevande - N° sopralluoghi	400	433	380	69
Campionamento di prodotti alimentari	142	170	169	144
Controllo acquedotti, acque superficiali destinate al consumo umano	1.958	1.988	1.912	1953
Controllo acque minerali	23	38	30	25
- ispezioni	74	80	65	59
- campionamenti				
Attivazione sistema di allerta per alimenti - accessi	100	169	105	139
Sorveglianza sulle malattie trasmesse da alimenti	Attiva 24 ore su 24, 7 giorni su 7	Attiva 24 ore su 24, 7 giorni su 7	Attiva 24 ore su 24, 7 giorni su 7	Attiva 24 ore su 24, 7 giorni su 7
Ispettorato micologico	Attivo 24 ore su 24, 7 giorni su 7 nei periodi di crescita fungina	Attivo 24 ore su 24, 7 giorni su 7 nei periodi di crescita fungina	Attivo 24 ore su 24, 7 giorni su 7 nei periodi di crescita fungina	Attivo 24 ore su 24, 7 giorni su 7 nei periodi di crescita fungina
Vigilanza sulla nutrizione collettiva con predisposizione di tabelle dietetiche:		1.576		
- pareri	1.636	1.278	1.708	1.410
- menù	1.172	27	1.016	820
		13	23	20
		15	-	-
			22	24
Sorveglianza nutrizionale OKkio alla Salute e HBSC del 2014	E' pubblicato sul sito aziendale il report OKkio alla Salute 2016	Diffusione dei report nei confronti di formatori e associazioni	E' stata effettuata la raccolta dati OKkio 2019	Non previste attività
		5	9	6
		9	6	5

Servizio di Sanità Pubblica Veterinaria Area A

Missione: tutela della sanità animale, promozione della salute umana e sviluppo di un corretto rapporto uomo- animale- ambiente. Nella tabella che segue si rappresentano i dati di attività dal 2017 al 2020. La provincia del VCO ha mantenuto, nel 2020, la qualifica territoriale di zona ufficialmente indenne da TBC, Brucellosi e Leucosi bovina e da Brucellosi ovi-caprina in base ai dati di sorveglianza svolta nella filiera bovina e ovi-caprina.

Principali dati di attività:	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Accertamenti diagnostici effettuati sugli animali negli allevamenti e sulla fauna selvatica	18.113	18.700	18.653	19.117
Attestazioni sanitarie (certificati, passaporti, autorizzazioni su bestiame allevato	3244	3.214	2.924	2.638
Attività di vigilanza veterinaria sugli allevamenti e/o concentramenti di animali (compreso cani)	1308	1.460	1.454	1.045
Anagrafe zootecniche (<u>registrazioni in banche dati</u>) inclusi i cani	8264	13.267	18.279	34.473
Anagrafe canina comprensiva delle registrazioni applicazioni Microchip e rilascio passaporti	1096	1.062	1.301	937

Servizio di Sanità Pubblica Veterinaria Area B

Missione: promuovere la salute del consumatore attraverso il controllo sulla filiera degli alimenti di origine animale. Le principali attività svolte dal SPV Area B negli anni dal 2017 al 2020.

	Anno 2017		
	Attività 2017	Controlli programmati	Controlli effettuati
Esercizi commerciali	344	148	243
Depositi frigoriferi e stabilimenti riconosciuti Area b-c	58	17 audit 46 ispezioni	17audit 74 ispezioni
Campionamenti per la sicurezza alimentare		80(PRISA+UVAC+ Antimicrobici)	76 PRISA - 21 UVAC - 2 Antimicrobici - 363 Trichine selvatici - 167 Contaminazione da Cesio - 137 in alimenti e selvaggina cacciata
	Anno 2018		
	Attività 2018	Controlli programmati	Controlli effettuati
Esercizi commerciali	404	206	241
Depositi frigoriferi e stabilimenti riconosciuti Area b-c	67	11 audit 47 ispezioni	241
Campionamenti per la sicurezza alimentare		91 PRISA - 16 UVAC - 2 RES. ANTIB.	93 PRISA - 16 UVAC - 2 RES. ANTIB - 484 ISPETTIVI - 102 RADIONUCLIDI - 88 TSE
	Anno 2019		
	Attività 2019	Controlli programmati	Controlli effettuati
Esercizi commerciali	426	220	222
Depositi frigoriferi e stabilimenti riconosciuti Area b-c	67	55	66
Campionamenti per la sicurezza alimentare		107	554
	Anno 2020		
	Attività 2020	Controlli programmati	Controlli effettuati
Esercizi commerciali	426	204	156
Depositi frigoriferi e stabilimenti riconosciuti Area b-c	67	79 (12 audit + 67 ispezioni)	61 (8 audit+ 53 ispezioni)
Campionamenti per la sicurezza alimentare		7 PRISA 12 UVAC	83 (PRISA e UVAC) + 2176

Servizio di Sanità Pubblica Veterinaria Area C

Missione: tutela e promozione della salute pubblica e del benessere degli animali da reddito attraverso il controllo e la certificazione dell'idoneità e conformità delle produzioni zootecniche, tutela dell'ambiente e promozione del corretto uso del farmaco veterinario e della lotta all'antimicrobico resistenza attraverso la vigilanza e l'educazione sanitaria. I principali dati di attività si riferiscono agli anni dal 2017 al 2020 e sono riportati nelle tabelle seguenti:

	Attività prevista	Attività anno 2017	
		Programmate	Effettuate
Alimentazione animale	Sopralluoghi ispettivi	43	45
	Audit	1	1
	Campionamenti PNAA + estensione extrapiano	25	25
Benessere animale	Controlli in allevamenti	78	78
	Controlli benessere in macello	10	10
Latte/Prodotti a base latte/Miele/Ovoprodotti	Controllo in azienda	34	51
	Campionamento in azienda	130	130
Attività integrata dei servizi veterinari Area A-B-C	Piano dei controlli e audit allevamenti	13	13
	Fiere/mercati bestiame sul trasporto	0	0
	Vigilanza sul benessere durante il trasporto animali al macello	10	10

	Attività prevista	Attività anno 2018	
		Programmate	Effettuate
Alimentazione animale	Sopralluoghi ispettivi	36	38
	Audit	1	1
	Campionamenti PNAA + estensione extrapiano	32	32
Benessere animale	Controlli in allevamenti	56	56
	Controlli benessere in macello	10	10
Latte/Prodotti a base latte/Miele/Ovoprodotti	Controllo in azienda	24 Allevamenti 39 Locali PBL	25 Allevam. 39 Locali PBL
	Campionamento in azienda	120	120
Attività integrata dei servizi veterinari Area A-B-C	Piano dei controlli e audit allevamenti	15	15
	Fiere/mercati bestiame sul trasporto	0	1
	Vigilanza sul benessere durante il trasporto animali al macello	10	10

	Attività prevista	Attività anno 2019	
		Programmate	Effettuate
Alimentazione animale	Sopralluoghi ispettivi	36	41
	Audit	0	0

		Attività anno 2019	
	Campionamenti PNAA + estensione extrapiano	35	35
Benessere animale	Controlli in allevamenti	40	53
	Controlli benessere in macello	10	10
Latte/Prodotti a base latte/Miele/Ovoprodotti	Controllo in azienda	20 allevamenti 32 caseifici	24 controlli ufficiali in allevamento 32 caseifici
	Campionamento in azienda	128	128
Attività integrata dei servizi veterinari Area A-B-C	Piano dei controlli e audit allevamenti	14	14
	Fiere/mercati bestiame sul trasporto	1	1
	Vigilanza sul benessere durante il trasporto animali al macello	10	10
Farmacosorveglianza	Strutture veterinarie	5	5
	Allevamenti	55	58
	Campionamenti PNR	97	97

	Attività prevista	Attività anno 2020	
		Programmate	Effettuate
Alimentazione animale	Sopralluoghi ispettivi	40	40
	Audit	0	0
	Campionamenti PNAA + estensione extrapiano	36	36
Benessere animale	Controlli in allevamenti	40	40
	Controlli benessere in macello	10	10
Latte/Prodotti a base di Latte/Miele/Ovo prodotti	Controllo in azienda	18 allevamenti 40 in caseifici e locali di stagionatura	21 allevamenti 40 in caseifici e locali di stagionatura
	Campionamento in azienda	98	107
Attività integrata dei Servizi veterinari Area A-B-C	Piano dei controlli e audit allevamenti	14	15
	Fiere/mercati bestiame sul trasporto	0	0
	Vigilanza sul benessere durante il trasporto animali al macello	10	10
Farmacosorveglianza	Strutture veterinarie	16	15
	Allevamenti	67	76
	Campionamenti PNR	101	99

Servizio di Medicina Legale

Missione: compito del servizio è accertare e verificare le condizioni di salute delle persone, sia con visite monocratiche che collegiali, svolgere attività di consulenza ed assicurare le attività di competenza indicate dal regolamento di polizia mortuaria, nonché svolgere attività di vigilanza previste da norme e regolamenti regionali. Nella tabella di seguito riportata si evidenziano i principali dati di attività per gli anni dal 2014 al 2020.

Attività	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Totale visite collegiali ambulatoriali	7.428	7.529	7.951	5561
Visite collegiali domiciliari	108	93	102	93
Totale visite monocratiche ambulatoriali	2.531	2.493	1.974	1179
Totale visite monocratiche domiciliari	1.136	1.019	959	1076
Attività diverse	826	922	803	996

Settore Medicina dello Sport

Missione: – prevenzione sanitaria in soggetti in età evolutiva che praticano attività agonistica e non: – informazione sui corretti stili di vita. Ecco i dati di attività con riguardo all'ambito temporale 2014–2020.

Attività	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Totale visite per l'idoneità sportiva agonistica per minori e disabili	2.053	1.928	2.033	963

*

4.2 Assistenza Territoriale

Nel corso del 2020, in attuazione alle direttive nazionali e regionali in materia di contrasto alla pandemia, sono state istituite n. 3 USCA (Unità Speciali di Continuità Assistenziale) con sede a Verbania, Crevaladossola e a Omegna, attive dal lunedì al venerdì, dalle 8,00 alle 20,00, con la presenza di due medici per ogni sede.

Queste Unità sono state impegnate per seguire i malati Covid-19 a domicilio, in collaborazione con i MMG, eseguire tamponi molecolari e, nei primi mesi del 2021, eseguire vaccinazioni.

Nel contesto della pandemia COVID-19, l'attività della Commissione di Vigilanza, nell'anno 2020, è aumentata in modo esponenziale ed è stata articolata su più livelli:

- monitoraggio dell'andamento dei contagi degli ospiti e degli operatori sanitari nelle singole strutture, con esecuzione di tamponi rapidi e molecolari;
- supervisione, supporto e consulenza, come da indicazioni e protocolli DIRMEI, alle attività delle direzioni sanitarie e dei referenti responsabili delle strutture per la gestione dei pazienti positivi all'infezione COVID-19, anche a contenimento dei focolai di infezione, ove presenti.

Tutto ciò si è realizzato mediante:

- interventi delle infermiere del nucleo di vigilanza, esperte in materia di contenimento del rischio infettivo, per la verifica dei protocolli di gestione infezione Covid, previsione e ridefinizione, in base alle caratteristiche strutturali di ogni struttura, dei percorsi sporco-pulito degli operatori ed individuazione delle aree di isolamento degli ospiti;
- revisione dei piani di gestione delle aree di isolamento dei pazienti positivi all'infezione COVID-19;
- verifica dell'esistenza di aree di degenza destinate alla osservazione-quarantena dei nuovi ingressi, alla igiene e sanificazione degli ambienti;
- revisione dei protocolli finalizzati al corretto utilizzo dei DPI agli operatori ed agli ospiti;
- addestramento del personale alla sorveglianza attiva negli ambienti della struttura a maggior rischio di contagio.

Il Presidente della CCVV, in base alle criticità riscontrate, ha definito le priorità e la calendarizzazione dei sopralluoghi da eseguire nelle varie strutture, sia per la verifica dei requisiti tecnici e gestionali/assistenziali, sia per lo svolgimento di attività continua di screening, infezione da COVID-19, su pazienti ed operatori, con esecuzione, in sede, di tamponi rapidi e molecolari.

Il tipo di lavoro e l'attività di consulenza svolti dalla Commissione di Vigilanza hanno avuto altresì come obiettivo correlato l'informazione e la formazione continua del personale addetto all'assistenza, fino a consentire, in tempi brevi, il raggiungimento di un elevato livello di autonomia nella gestione di eventuali criticità.

Si procede ora ad effettuare un confronto tra i principali dati di attività riferiti agli esercizi 2016 - 2020.

	ASSISTENZA DOMICILIARE							
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
ADI	173	162	65	63	54	47	54	51
ADI UOCP	184	197	80	85	41	56	63	56
SID	2.389	2.066	975	926	597	479	817	661
ADP	841	816	342	338	323	278	156	200

ASSISTENZA DOMICILIARE

	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
ADI	165	148	62	56	54	35	49	56
ADI UOCP	221	225	103	89	44	44	74	92
SID	2.371	2.324	980	1.021	602	583	786	713
ADP	908	813	348	342	280	256	280	215

ASSISTENZA DOMICILIARE								
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2020		2020		2020		2020	
ADI	111		53		21		37	
ADI UOCP	251		105		61		85	
ADI COVID -19	258		67		5		186	
SID	2062		1021		510		531	
ADP	1119		436		344		339	

ASSISTENZA RESIDENZIALE								
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
DISABILI	146	129	59	55	55	25	32	49
ANZIANI	561	543	204	207	146	128	201	208
ALZHEIMER	92	99	43	50	20	17	29	32

ASSISTENZA RESIDENZIALE								
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
DISABILI	107	101	51	52	21	19	35	30
ANZIANI	556	559	205	208	129	131	222	220

ALZHEIMER	111	107	62	64	15	15	34	28
-----------	-----	-----	----	----	----	----	----	----

	ASSISTENZA RESIDENZIALE							
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2020		2020		2020		2020	
DISABILI	116		55		16		45	
ANZIANI	549		211		135		203	
ALZHEIMER	49		19		10		20	

*

	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE							
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
DISABILI	51	110	32	42	12	14	7	54
ANZIANI	0	0	0	0	0	0	0	0
ALZHEIMER	11	12	6	7	5	5	0	0

	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE							
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
DISABILI	77	78	12	12	13	13	52	53
ANZIANI	0	0	0	0	0	0	0	0
ALZHEIMER	11	11	5	5	6	4	0	2

	ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE							
	ASL		DOMODOSSOLA		OMEGNA		VERBANIA	
	2020		2020		2020		2020	
DISABILI	61		20		13		28	
ANZIANI	0		0		0		0	
ALZHEIMER	4		3		1		0	

Assistenza psichiatrica: Il compito principale del Dipartimento di Salute Mentale è quello di curare i disturbi psichici della popolazione in età adulta e di prevenirli per quanto possibile. La diagnosi, la cura, la riabilitazione e il reinserimento sociale, sono quindi aspetti essenziali della sua attività. Rientrano nella mission del Dipartimento le azioni rivolte al sostegno delle famiglie tramite l'attuazione di percorsi di informazione riguardo alle patologie e attività di supporto circa lo svolgimento del progetto terapeutico. Un altro aspetto rilevante è rappresentato dalla iniziative contro l'isolamento sociale e di pregiudizi che spesso accompagnano i disturbi mentali e la difesa dei diritti delle persone che ne soffrono.

Dati di attività:

	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
N° utenti in carico	2.960	2.960	2.905	2703
N° giornate apertura centri diurni	3.071	3.098	3.229	1573
N° giornate residenzialità gruppi appartamento	11.568	10.449	9.995	9351
N° giornate presso comunità terapeutiche	8.810	7.447	8.769	8181
N° giornate presso RSA	2.555	2.555	1.848	1830
Nota- L'attività dei Centri Diurni, nel 2020, è stata ridotta a causa della pandemia				

Servizio tossicodipendenze (SER.D): trattamento delle patologie di dipendenza da sostanze psicoattive e comportamenti additivi

La Missione del SERD è quella di promuovere lo sviluppo di un sistema di interventi in grado di offrire:

- alle comunità locali interventi di informazione e formazione per la prevenzione delle problematiche correlate all'uso ed abuso di sostanze ed allo sviluppo di dipendenze, con o senza sostanze, attivando le più ampie reti locali per la promozione di stili di vita salutari;
- alle persone con comportamenti di abuso/dipendenza e di comportamenti additivi sine sostanza, nei limiti delle risorse disponibili, tutte le prestazioni di diagnosi, di cura e di riabilitazione riconosciute valide, declinate sui versanti biologico-somatico, psicologico, relazionale e sociale, ai fini di tutelare la salute globalmente intesa, nonché di garantire interventi di prevenzione di tali comportamenti e contenere i fenomeni di esclusione sociale.

Il numero di persone assistite per problemi di dipendenza patologica e la tipologia degli utenti è la seguente:

Tipologie utenti	N° pazienti	N° pazienti	N°	N°
------------------	----------------	----------------	----	----

	anno 2017	anno 2018	pazienti anno 2019	pazienti anno 2020
Soggetti assistiti per dipendenza da droghe	492	546	507	500
Da alcol	336	313	309	290
Da tabacco	64	79	89	40
Da gioco	37	27	38	27
Soggetti a rischio				4
Utenti in carcere		29	30	17
Totale utenti in carico	929	994	973	878
Tipologie di trattamento erogati	anno 2017	anno 2018	anno 2019	Anno 2020
<u>Residenziali :</u>	67	109	58	58
Comunità riabilitativa	52	40	36	40
Ricovero x Dipendenza	15	69	22	18
<u>Territoriali di cura e riabilitazione:</u>				
Sanitario	1.630	1720	(Nota)	(Nota)
Psicologico	399	420	(Nota)	(Nota)
Educativo e Socio-Riabilitativo	815	900	(Nota)	(Nota)
Gruppi di auto-mutuo-aiuto	5	8	(Nota)	(Nota)
Accertamenti di assenza di tossicodipendenza	2	3	5	2
Accertamenti di assenza di alcoldipendenza	1	1	0	0
Accompagnamento Educativo Territoriale individuale	/	48	52	
Prestazioni erogate	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Totale prestazioni erogate FILE C :prestazioni erogate agli esterni	13.032	13.753	14.434	15.704
Totale prestazioni erogate FILE C2 : prestazioni erogate in DEA		35	46	16
Totale prestazioni erogate FILE C4: prestazioni erogate nei reparti ospedalieri.	35	103	24	38
Nota - Nel novembre 2018 è entrato in vigore un nuovo applicativo regionale per l'area delle				

Dipendenze Patologiche – HTH, che registra il numero e la tipologia di utenti in carico e le prestazioni erogate ma non la tipologia di trattamenti territoriali, pertanto dal 2019 non si è più in grado di declinare la tipologia di trattamenti territoriali erogati. Tutti i pz in carico hanno ricevuto almeno un trattamento territoriale nell'anno.

4.3 Assistenza Ospedaliera

L'attività ospedaliera, nel 2020, si è caratterizzata, principalmente, nella riorganizzazione delle strutture ospedaliere per far fronte alla pandemia Sars Cov 2. Nello specifico si è proceduto:

- alla definizione delle modalità di accesso presso le Strutture Ospedaliere e relativi divieti alla frequenza delle strutture, a tutela dei pazienti e operatori, con l'individuazione di un unico accesso alla struttura per consentire puntuale monitoraggio;
- all'allestimento dei "filtri" per l'accesso alle strutture ospedaliere con definizione di protocolli comportamentali (rilevazione della temperatura, check list per valutazione criteri clinici e epidemiologici, norme di distanziamento, igienizzazione delle mani, ecc.)
- all'individuazione, in area medica, dei posti letto da dedicare ai pazienti Covid e all'arruolamento di clinici a supporto dell'attività di presa in carico clinico-assistenziale per un totale di 55 pl Covid+ a Domodossola e 74 pl Covid+ a Verbania;
- all'implementazione dei posti letto nelle due terapie intensive per pazienti Covid+ (6 pl a Domodossola e 8 pl a Verbania) e all'individuazione di posti letto per pazienti di terapia intensiva No Covid (aree risveglio nelle sale operatorie, Stroke Unit) e all'individuazione di percorsi dedicati per le due tipologie;
- alla creazione, presso il Reparto SPDC, di una stanza di "isolamento preventivo" per ospitare, temporaneamente, il paziente in attesa di esito di tampone e, presso la SOSD Malattie Infettive, alla predisposizione di una stanza per ospitare i pazienti SPDC positivi, dotata di quanto necessario (es. vetri antisfondamento). In conseguenza dell'incremento di casi durante la seconda ondata a fine novembre – a seguito di valutazione/sopralluogo UPRI – è stata individuata e predisposta una stanza "periferica", in sostituzione della precedente, nella quale ricoverare pazienti positivi asintomatici o paucisintomatici in caso di impossibilità a ricoverare gli stessi presso la SOSD Malattie Infettive;
- alla rimodulazione delle attività chirurgiche (prevedendo solo interventi di urgenza e in elezione di classe A) con indicazioni per la presa in carico dei pazienti Covid + o sospetti;
- alla sospensione delle attività di specialistica ambulatoriale con effettuazione di prestazioni di classe U e B con indicazioni per la presa in carico dei pazienti Covid + o sospetti;
- alla definizione dei comportamenti a tutela di operatori e pazienti definendo zone no Covid e Covid;
- alla definizione dei percorsi interni per pazienti Covid e no Covid;
- alla formulazione di disposizioni per la protezione e per evitare la diffusione del coronavirus – linee guida per l'uso di dispositivi di protezione individuali nell'infezione Covid-19 OMS in ambito sanitario, in collaborazione con il servizio di Prevenzione e Protezione e con il Medico Competente;
- alla predisposizione di corsi di formazione FAD e in presenza (piccole equipe) per l'utilizzo corretto dei dispositivi di protezione individuali;

- alla formulazione di disposizioni antincendio per l'utilizzo di maschere oro-nasali e caschi a seguito di indicazioni dal parte del servizio di Prevenzione e Protezione e alla emanazione di misure procedurali (divieto di uso fiamme libere, fumo, uso scaldavivande e stufette, ricarica telefonini nei locali con pazienti in ossigenoterapia ...);
- alla individuazione di modalità di trasferimento, sulla base delle indicazioni dell'Unità di Crisi, di pazienti da ospedale a strutture territoriali (RSA, ecc.) ed alla formulazione di indicazioni per l'esecuzione del tampone e per la messa in atto di modalità di isolamento/quarantena a tutela degli altri ospiti;
- alla messa in atto di un'attività organizzativa di supporto ai reparti ed alle strutture del Medico Competente per inserimenti/autorizzazioni, per effettuare tamponi ai pazienti e per il monitoraggio dei dati di movimentazione dei pazienti all'interno ed all'esterno delle strutture, dei percorsi, degli esiti ed alla preparazione di documenti per il Ministero della Salute;
- alla copertura dei turni presso l'Unità di Crisi a Torino;
- al monitoraggio dei consumi di dispositivi di protezione individuali e di dispositivi medici con la SOC Farmacia, al monitoraggio dei rifiuti a rischio infettivo, alla gestione delle donazioni, in collaborazione con l'Ingegneria Clinica, con il servizio di Prevenzione e Protezione e con l'Ufficio Relazioni con il Pubblico.

Nel mese di maggio 2020, su indicazione dell'Unità di Crisi della Regione Piemonte e a fronte della riduzione della curva pandemica, sono state riorganizzate le attività sospese nei mesi precedenti, registrando una riduzione graduale dei posti letto dedicati al Covid ed un incremento di quelli No Covid. In particolare:

- sono stati definiti dei percorsi all'interno delle strutture e rimodulata la presa in carico dei pazienti nell'ambito delle attività programmate, secondo protocolli e procedure condivise con i clinici ed i servizi di diagnosi e cura, sia per le attività di ricovero che ambulatoriali (a titolo esemplificativo sono state fornite indicazioni in merito all'accesso ed alle dimissioni da strutture sanitarie, ospedaliere e territoriali prevedendo, per i pazienti con ricovero programmato, oltre all'effettuazione, 24/48 prima dell'intervento, del tampone, o RX per esami di prericovero);
- sono state rimodulate le modalità di accesso ai presidi, ambulatori, laboratorio analisi, radiodiagnostica, prevedendo l'obbligo della compilazione di una scheda/questionario per l'accesso ed il mantenimento delle misure generali relative alla limitazione degli accessi, alla prevenzione della trasmissione per via respiratoria, all'igiene delle mani e degli ambienti, al distanziamento sociale, all'utilizzo di dispositivi di prevenzione individuali;
- sono state riavviate le attività chirurgiche sospese durante il periodo pandemico, con l'individuazione delle modalità di gestione dei pazienti covid positivi da sottoporre ad intervento e non procrastinabili;
- sono state formulate disposizioni per i possibili accessi di parenti/visitatori unicamente in fasce orarie limitate ed esclusivamente per i pazienti per i quali le condizioni di salute o psicologiche rendevano necessaria la presenza degli stessi;
- sono state riavviate le attività prevedendo il recupero delle prestazioni sospese ed il monitoraggio delle agende effettuando la rilevazione e la tracciabilità dei pazienti con rifiuti in merito alla data ed alle sedi di prenotazione;
- è stato definito il fabbisogno sia di personale medico che di personale infermieristico per attività di recupero delle prestazioni sospese.

A settembre 2020, a fronte dei dati epidemiologici che indicavano una lenta ripresa della curva epidemica in salita, sono state ribadite le disposizioni di comportamento per il contenimento della diffusione del Coronavirus, anche alla luce dell'incremento della richiesta di effettuazione di tamponi nasofaringei. In particolare:

- sono state diffuse le disposizioni in merito all'impiego di dispositivi di prevenzione individuali;
- è ripartito l'aggiornamento della piattaforma Covid 19;
- sono state fornite disposizioni per la riprogrammazione delle attività ospedaliere per l'emergenza Covid;
- è stata sospesa l'attività chirurgica programmata con l'indicazione di garantire le attività chirurgiche urgenti e non procrastinabili;
- sono stati ridefiniti i posti letto da dedicare ai pazienti sui due presidi e, contestualmente, sono stati ridotti i posti letto di area chirurgica riassegnando il personale nelle aree carenti;
- è stata rimodulata l'attività ambulatoriale per la necessità di recuperare personale medico e infermieristico per svolgere attività Covid, mantenendo le classi di prenotazione urgenti e di classe B, l'attività oncologica, lo screening oncologico, la radioterapia, i trapianti, la dialisi, l'ematologia, l'ostetricia, le malattie rare, la terapia salvavita, le attività immunotrasfusionali;
- sono stati gestiti i percorsi per pazienti con diabete, BPCO, scompenso cardiaco anche implementando con strumenti telematici;
- sono stati rivisti i percorsi interni per i pazienti Covid +;
- sono stati installati, all'interno dei presidi ospedalieri, container per filtro, attesa e pre-triage e, contestualmente, sono state rimosse le tende messe a disposizione dalla Protezione Civile nella prima fase pandemica;
- sono state definite procedure di trasferimento dei pazienti presso le strutture residenziali e presso le strutture private accreditate su indicazione del DiRMEI;
- sono stati definiti gli accessi ai presidi ospedalieri per familiari, visitatori, informatori scientifici e specialisti, fornendo disposizioni specifiche per le singole figure;
- sono stati rimodulati i protocolli per le misure di prevenzione e di isolamento (precauzioni standard e precauzioni aggiuntive) per contrastare la diffusione dei batteri MDR;
- è stato predisposto il Piano Pandemico per assicurare risorse strumentali, tecnologiche e dispositivi di prevenzione individuali per la gestione della pandemia COVID-19;
- sono stati potenziati i servizi di pulizia in base agli incrementi conseguenti ai picchi di richiesta emergenziale.

Le ulteriori Strutture Ospedaliere, oltre ad aver fornito il supporto clinico ai reparti Covid +, hanno svolto una serie di attività.

Si segnala, a questo proposito, l'avvio e lo sviluppo del progetto della Videodialisi ovvero l'esecuzione del trattamento di dialisi peritoneale al domicilio del paziente con l'ausilio di video realtime in connessione con la Stazione Ospedaliera di controllo. Il progetto si è posto l'obiettivo di migliorare l'empowerment del paziente in dialisi peritoneale attraverso il più agevole superamento di barriere fisiche, sociali e psicologiche. E' stato possibile fruire del sistema essenzialmente nella fase iniziale di addestramento, ma anche in maniera più continuativa nel tempo (caregiver virtuale), permettendo di realizzare un programma di telemedicina in ambito nefrologico.

Il progetto è apparso particolarmente appropriato alla realtà del Verbano Cusio ed Ossola per due aspetti: – le caratteristiche orografiche del VCO, caratterizzato, per il 97%, da territorio montuoso, tanto

da essere l'unica provincia in Regione Piemonte dotata di specificità montana; – l'età anagrafica elevata della popolazione in essa residente (indice di vecchiaia 238%) e, di conseguenza, dei pazienti con malattia renale terminale i quali trovano particolare giovamento nel poter effettuare la terapia dialitica nell'ambiente familiare del proprio domicilio, riducendo il disagio di frequenti viaggi presso le sedi ospedaliere.

Il progetto ha reso possibile l'incremento del numero di pazienti trattati con metodica dialitica domiciliare (in totale 27 nell'anno 2020) ed altresì il miglioramento della qualità del trattamento medesimo, in particolare facendo registrare una riduzione del rischio infettivo (riduzione della incidenza di peritoniti).

Il recente evento pandemico relativo all'infezione da COVID 19 ha messo in evidenza l'importanza dello sviluppo della terapia dialitica domiciliare. L'incidenza di infezione, infatti, è stata decisamente superiore nei pazienti trattati in ambito ospedaliero rispetto ai pazienti trattati in ambito domiciliare, aspetto tutt'altro che trascurabile considerata l'elevata mortalità dei pazienti emodializzati che hanno contratto l'infezione SarcCov2. Il dato ha trovato conferma in una recente Survey della Società Italiana di Nefrologia (maggio 2020), che incoraggia lo sviluppo ed il consolidamento della terapia dialitica domiciliare e delle modalità operative più utili a tale programma.

Nell'ambito del Dipartimento Materno Infantile si segnala:

- l'inaugurazione della "casa del parto" per il parto in acqua;
- il condizionamento del reparto di ostericia e pediatria;
- l'adesione al programma eventi "progetto Onda Bollini Rosa";
- il supporto, con linea telefonica dedicata e video su face book, del dipartimento alle donne in gravidanza e puerperio;
- la continuazione del programma di "Prevenzione Serena" per citologia cervicale;
- l'organizzazione di incontri on line rivolti alle gravide relativi alla alimentazione del neonato;
- l'utilizzo del Tytocare per le visite on line pediatriche, sia per i neonati figli di genitori covid + che per i bimbi covid;
- la stesura di protocolli operativi dei percorsi delle neomamme covid + e dei loro neonati;
- la stesura di percorsi operativi per i pazienti pediatrici inviati dal DEA "grigi";
- la stesura di protocolli operativi per quanto attiene i ricoveri di bambini "grigi" e covid +;
- la continuità della "scuola in ospedale";
- l'organizzazione di conferenze on line con il Provveditorato agli Studi sul tema "diabete a scuola" in sinergia con la Diabetologia;
- l'organizzazione di conferenze con il Gruppo Regionale Adozioni Internazionali rivolti a genitori adottandi sulla "Salute dei bambini adottati all'estero";
- incontri formativi per il personale in merito alla "aggressività" da parte dei pazienti e delle famiglie (con la partecipazione del Direttore della Sosp SPDC).

*

Di seguito si riportano alcuni dati di attività riferiti agli anni 2017–2020.

Numero ricoveri residenti ASL VCO riferiti ad anni diversi distinti per sede ospedaliera

ANNO 2017				
SEDE	AREA VERBANO	AREA CUSIO	AREA OSSOLA	ASL VCO
01 - SAN BIAGIO	1.153	595	4.356	6.104
02 - CASTELLI	3.354	1.292	956	5.602
04 - MIAZZINA	207	116	178	501
03 - COQ	1.223	1.098	822	3.143
05 - AUXOLOGICO	391	152	186	729
06 - MOBILITÀ REGIONE	1.278	1.862	1.176	4.316
07 - MOBILITÀ EXTRAREGIONE	1.734	862	1.478	4.074
TOTALE	9.340	5.977	9.152	24.469

ANNO 2018				
SEDE	AREA VERBANO	AREA CUSIO	AREA OSSOLA	ASL VCO
01 - SAN BIAGIO	1100	570	4004	5674
02 - CASTELLI	3316	1214	1020	5550
04 - MIAZZINA	250	106	186	542
03 - COQ	1238	1086	863	3187
05 - AUXOLOGICO	404	146	177	727
06 - MOBILITÀ REGIONE	1202	1767	1196	4165
07 - MOBILITÀ EXTRAREGIONE				
TOTALE	9.244	5.751	8.924	23.919

ANNO 2019				
SEDE	AREAVERBANO	AREA CUSIO	AREA OSSOLA	ASL VCO
01 - SAN BIAGIO	1.114	547	4.148	5.809
02 - CASTELLI	3.375	1.260	1.174	5.809
04 - MIAZZINA	293	109	232	634
03 - COQ	1.267	1.065	942	3.274
05 - AUXOLOGICO	398	123	197	718
06 - MOBILITÀ REGIONE	1.159	1.770	1.259	4.188
07 - MOBILITÀ EXTRAREGIONE	1.595	655	1.355	3.605
TOTALE	9.201	5.529	9.307	24.037

ANNO 2020				
SEDE	AREA VERBANO	AREA CUSIO	AREA OSSOLA	ASL VCO
01 – SAN BIAGIO	1.005	491	3.020	4.516
02 – CASTELLI	2.780	1.027	1.230	5.037
04 – MIAZZINA	286	131	235	652
03 – COQ	977	850	806	2.633
05 – AUXOLOGICO	328	127	170	625
06 – MOBILITÀ REGIONE	931	1.475	985	3.391
07 – MOBILITÀ EXTRAREGIONE	1.614	759	1.263	3.636
TOTALE	7.921	4.860	7.709	20.490

★★

Nelle tabelle che seguono si riporta, con riguardo ad anni diversi, il fabbisogno di ricovero diviso per branca con riguardo ai residenti dell'ASL VCO.

Si riporta, con riguardo all'anno 2017, il fabbisogno di ricovero diviso per branca con riguardo ai residenti dell'ASL VCO (I dati fuori regione si riferiscono all'anno 2016)					
DISCIPLINA		PRESIDI ASL VCO	REGIONE	FUORI REGIONE	TOTALE
01	ALLERGOLOGIA		0	1	1
02	DAY HOSPITAL (MULTISPECIALISTICO)		60	70	130
06	CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA		2		2
07	CARDIOCHIRURGIA		133	40	173
08	CARDIOLOGIA	1.268	315	253	1.836
09	CHIRURGIA GENERALE	1.775	294	525	2.594
10	CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE		28	39	67
11	CHIRURGIA PEDIATRICA		44	38	82
12	CHIRURGIA PLASTICA		18	60	78
13	CHIRURGIA TORACICA		51	29	80
14	CHIRURGIA VASCOLARE		57	130	187
18	EMATOLOGIA, IMMUNOEMATOLOGIA		117	26	143
19	MALATTIE METABOLICHE, ENDOCRINE, DELLA NUTRIZIONE E DEL RICAMBIO		4	2	6
21	GERIATRIA		1	6	7
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	358	10	11	379
26	MEDICINA GENERALE	1.604	667	124	2.395
28	UNITA' SPINALE		6	11	17
29	NEFROLOGIA	334	62	5	401
30	NEUROCHIRURGIA		124	61	185
31	NIDO	459	221	124	804

32	NEUROLOGIA	429	269	70	768
33	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		12	34	46
34	OCULISTICA	332	99	151	582
35	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA		0	5	5
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.219	1.210	485	2.914
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.286	482	615	2.383
38	OTORINOLARINGOIATRIA	670	68	104	842
39	PEDIATRIA	397	145	84	626
40	PSCHIATRIA SPDC	259	23	24	306
43	UROLOGIA	586	319	192	1.097
46	GRANDI USTIONI PEDIATRICHE		0	1	1
47	GRANDI USTIONATI		2		2
48	NEFROLOGIA (ABILITATA AL TRAPIANTO)		21	2	23
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	91	58	21	170
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	43	45	9	97
51	PRONTO SOCCORSO		0	8	8
52	DERMATOLOGIA		28	2	30
55	FARMACOLOGIA CLINICA		0	3	3
56	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE		1.646	167	1.813
57	FISIOPATOLOGIA DELLA RIPRODUZIONE UMANA		0	2	2
58	GASTROENTEROLOGIA		104	25	129
60	LUNGODEGENTI		85	18	103
61	MEDICINA NUCLEARE		0	16	16
62	NEONATOLOGIA	97	60	32	189
64	ONCOLOGIA	497	51	68	616
65	ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA		32	1	33
66	ONCOEMATOLOGIA		0	3	3
67	PENSIONANTI	1	21	63	85
68	PNEUMOLOGIA		82	25	107
69	RADIODIAGNOSTICA	1	0	1	2
70	RADIOTERAPIA		1	3	4
71	REUMATOLOGIA		0	20	20
73	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA NEONATALE		3	1	4
74	RADIOTERAPIA ONCOLOGICA		3		3
75	NEURORIABILITAZIONE		11	14	25
76	NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA		4	3	7
77	NEFROLOGIA PEDIATRICA		3	3	6
78	UROLOGIA PEDIATRICA		5		5
97	DETENUTI		1		1
98	DAY SURGERY (MULTISPECIALISTICO)		1.577	244	1.821
FABBISOGNO TOTALE		11.706	8.684	4.074	24.464

*

ANNO 2018					
DISCIPLINA		PRESIDI ASL VCO	REGIONE	FUORI REGIONE	TOTALE
01	ALLERGOLOGIA	1	1	2	4
02	DAY HOSPITAL (MULTISPECIALISTICO)		48	85	133
04	WEEK SURGERY		5		5
06	CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA		3	1	4
07	CARDIOCHIRURGIA		153	51	204
08	CARDIOLOGIA	1255	290	261	1806
09	CHIRURGIA GENERALE	1828	279	506	2613
10	CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE		22	36	58
11	CHIRURGIA PEDIATRICA		56	51	107
12	CHIRURGIA PLASTICA		19	56	75
13	CHIRURGIA TORACICA		40	25	65
14	CHIRURGIA VASCOLARE		57	147	204
18	EMATOLOGIA, IMMUNOEMATOLOGIA		98	25	123
19	MALATTIE METABOLICHE, ENDOCRINE, DELLA NUTRIZIONE E DEL RICAMBIO			5	5
20	IMMUNOLOGIA		1		1
21	GERIATRIA			6	6
25	MEDICINA DEL LAVORO	345	9	11	365
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI			1	1
26	MEDICINA GENERALE	1591	663	136	2390
28	UNITA' SPINALE		5	1	6
29	NEFROLOGIA	346	82	3	431
30	NEUROCHIRURGIA		136	68	204
31	NIDO	489	202	109	800
32	NEUROLOGIA	440	299	80	819
33	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		7	44	51
34	OCULISTICA	267	144	131	542
35	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA		2	2	4
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1028	1080	476	2584
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1278	411	512	2201
38	OTORINOLARINGOIATRIA	612	69	78	759
39	PEDIATRIA	247	114	88	449
40	PSCHIATRIA SPDC	273	18	39	330
43	UROLOGIA	500	340	146	986
46	GRANDI USTIONI PEDIATRICHE				0
47	GRANDI USTIONATI				0
48	NEFROLOGIA (ABILITATA AL TRAPIANTO)		13	2	15

49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	100	65	7	172
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	48	46	7	101
51	PRONTO SOCCORSO			12	12
52	DERMATOLOGIA		26	2	28
55	FARMACOLOGIA CLINICA				0
56	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE		1629	183	1812
57	FISIOPATOLOGIA DELLA RIPRODUZIONE UMANA			1	1
58	GASTROENTEROLOGIA		100	27	127
60	LUNGODEGENTI		74	22	96
61	MEDICINA NUCLEARE		5	12	17
62	NEONATOLOGIA	74	51	35	160
64	ONCOLOGIA	502	32	93	627
65	ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA		19	1	20
66	ONCOEMATOLOGIA	1		9	10
67	PENSIONANTI		32	55	87
68	PNEUMOLOGIA		89	30	119
69	RADIOLOGICA			1	1
70	RADIOTERAPIA		1	4	5
71	REUMATOLOGIA			18	18
73	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA NEONATALE		4	1	5
74	RADIOTERAPIA ONCOLOGICA		8		8
75	NEURORIABILITAZIONE		13	8	21
76	NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA		2	2	4
77	NEFROLOGIA PEDIATRICA		7	6	13
78	UROLOGIA PEDIATRICA		3		3
97	DETENUTI				0
98	DAY SURGERY (MULTISPECIALISTICO)		1750	282	2032
FABBISOGNO TOTALE		11.225	8.622	4.002	23.849

*

ANNO 2019					
DISCIPLINA		PRESIDI ASL VCO	REGIONE	FUORI REGIONE	TOTALE
02	DAY HOSPITAL (MULTISPECIALISTICO)		53	59	112
04	WEEK SURGERY		4		4
06	CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA		4		4
07	CARDIOCHIRURGIA		157	34	191
08	CARDIOLOGIA	1.229	290	267	1.786
09	CHIRURGIA GENERALE	1.947	314	497	2.758
10	CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE		27	31	58
11	CHIRURGIA PEDIATRICA		49	59	108

12	CHIRURGIA PLASTICA		22	37	59
13	CHIRURGIA TORACICA		76	16	92
14	CHIRURGIA VASCOLARE		133	127	260
18	EMATOLOGIA, IMMUNOEMATOLOGIA		84	30	114
19	MAL. METAB., ENDOCRINE, NUTRIZIONE E DEL RICAMB.		3	2	5
21	GERIATRIA		0	1	1
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	339	12	13	364
25	MEDICINA DEL LAVORO		1	1	2
26	MEDICINA GENERALE	1.546	738	139	2.423
28	UNITA' SPINALE		2	8	10
29	NEFROLOGIA	365	76	9	450
30	NEUROCHIRURGIA		139	56	195
31	NIDO	487	144	94	725
32	NEUROLOGIA	423	308	60	791
33	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		5	36	41
34	OCULISTICA	258	162	92	512
35	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA		1	2	3
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	951	1.051	478	2.480
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.375	339	414	2.128
38	OTORINOLARINGOIATRIA	704	78	95	877
39	PEDIATRIA	330	130	91	551
40	PSCHIATRIA SPDC	296	16	31	343
43	UROLOGIA	600	308	135	1.043
47	GRANDI USTIONATI		1		1
48	NEFROLOGIA (ABILITATA AL TRAPIANTO)		28	1	29
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	108	56	13	177
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	52	38	7	97
51	PRONTO SOCCORSO		0	6	6
52	DERMATOLOGIA		20		20
56	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE		1.641	193	1.834
58	GASTROENTEROLOGIA		134	31	165
60	LUNGODEGENTI		105	17	122
61	MEDICINA NUCLEARE		9	4	13
62	NEONATOLOGIA	98	54	19	171
64	ONCOLOGIA	504	38	61	603
65	ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA		16	4	20
67	PENSIONANTI	5	13	32	50
68	PNEUMOLOGIA		87	12	99
69	RADIODIAGNOSTICA	1	0		1
70	RADIOTERAPIA		0	1	1
71	REUMATOLOGIA		1	11	12
73	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA NEONATALE		2		2
74	RADIOTERAPIA ONCOLOGICA		5		5
75	NEURORIABILITAZIONE		3	12	15
76	NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA		3	4	7
77	NEFROLOGIA PEDIATRICA		5	2	7
78	UROLOGIA PEDIATRICA		3		3

98	DAY SURGERY (MULTISPECIALISTICO)		1.826	261	2.087
	FABBISOGNO TOTALE	11.618	8.814	3.605	24.037

*

ANNO 2020					
DISCIPLINA		ASL VCO	REGIONE	FUORI REGIONE (*)	TOTALE
01	ALLERGOLOGIA			12	12
02	DAY HOSPITAL (MULTISPECIALISTICO)		38	101	139
04	WEEK SURGERY		7		7
06	CARDIOCHIRURGIA INFANTILE		1		1
07	CARDIOCHIRURGIA		103	31	134
08	CARDIOLOGIA	1.047	221	239	1.507
09	CHIRURGIA GENERALE	1.166	216	460	1.842
10	CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE		23	26	49
11	CHIRURGIA PEDIATRICA		38	56	94
12	CHIRURGIA PLASTICA		11	59	70
13	CHIRURGIA TORACICA		59	22	81
14	CHIRURGIA VASCOLARE		97	144	241
18	EMATOLOGIA, IMMUNOEMATOLOGIA		98	27	125
19	MAL- ENDOCRINE DEL RICAMBIO NUTRIZIONE		6	1	7
20	IMMUNOLOGIA				0
21	GERIATRIA		1	1	2
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	456	8	10	474
	di cui COVID	307			307
25	MEDICINA DEL LAVORO		1		1
26	MEDICINA GENERALE	1.403	819	133	2.355
	di cui COVID	524			524
28	UNITA' SPINALE		6	10	16
29	NEFROLOGIA	332	46	9	387
30	NEUROCHIRURGIA		80	57	137
31	NIDO	511	179	70	760
32	NEUROLOGIA	441	213	82	736
33	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		9	34	43
34	OCULISTICA	25	132	106	263
35	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA			4	4
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	802	823	454	2.079
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.210	327	393	1.930
38	OTORINOLARINGOIATRIA	422	39	99	560
39	PEDIATRIA	229	94	90	413
40	PSCHIATRIA SPDC	267	16	17	300
43	UROLOGIA	558	197	136	891
47	GRANDI USTIONATI			1	1
48	NEFROLOGIA (ABILITATO AL TRAPIANTO DI RENE)		19		19

49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	111	62	14	187
	di cui COVID	42			42
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	32	39	10	81
51	PRONTO SOCCORSO			11	11
52	DERMATOLOGIA		10	1	11
56	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE		1.407	170	1.577
58	GASTROENTEROLOGIA		99	24	123
60	LUNGODEGENZA		113	10	123
61	MEDICINA NUCLEARE		9	7	16
62	NEONATOLOGIA	102	51	27	180
64	ONCOLOGIA	438	24	71	533
65	ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA		27	8	35
66	ONCOEMATOLOGIA			5	5
67	PENSIONANTI		12	25	37
68	PNEUMOLOGIA		83	18	101
69	RADIODIAGNOSTICA	1			1
70	RADIOTERAPIA		1	4	5
71	REUMATOLOGIA			18	18
73	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA NEONATALE		8	1	9
74	RADIOTERAPIA ONCOLOGICA		4		4
75	NEURORABILITAZIONE		3	12	15
76	NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA		3	2	5
77	NEFROLOGIA PEDIATRICA		5	2	7
78	UROLOGIA PEDIATRICA		2		2
97	DETENUTI		1	2	3
98	DAY SURGERY (MULTISPECIALISTICO)		1.411	310	1.721
FABBISOGNO TOTALE		9.553	7.301	3.636	20.490
(*) Riferito all'anno 2019					

*

Nelle tabelle che seguono si riporta, l'attività di degenza ospedaliera, produzione ricoveri riferita ad anni diversi.

ATTIVITÀ DEGENZA OSPEDALIERA: PRODUZIONE RICOVERI ANNO 2017							
DISCIPLINA		DEGENZA		DAY HOSPITAL		TOTALE	
		CASI	VALORI	CASI	VALORI	CASI	VALORI
08	CARDIOLOGIA	1.226	6.055.389	119	170.161	1.345	6.225.550
09	CHIRURGIA GENERALE	1.312	5.450.093	572	617.820	1.884	6.067.913
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	394	1.625.323	9	19.650	403	1.644.973
26	MEDICINA GENERALE	1.397	4.947.465	275	342.164	1.672	5.289.629
29	NEFROLOGIA	337	1.401.792	10	19.528	347	1.421.320
31	NIDO	474	286.813			474	286.813

32	NEUROLOGIA	459	1.767.199	13	10.803	472	1.778.002
34	OCULISTICA	14	25.889	358	397.160	372	423.049
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	922	4.812.788	410	674.066	1.332	5.486.854
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.243	1.757.260	163	198.954	1.406	1.956.214
38	OTORINOLARINGOIATRIA	279	1.184.846	418	579.348	697	1.764.194
39	PEDIATRIA	428	624.424	9	11.536	437	635.960
40	PSCHIATRIA SPDC	282	542.556			282	542.556
43	UROLOGIA	381	1.494.235	227	244.632	608	1.738.867
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	102	1.182.414			102	1.182.414
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	45	147.484			45	147.484
62	NEONATOLOGIA	104	461.590			104	461.590
64	ONCOLOGIA	274	1.009.748	240	48.047	514	1.057.795
67	PENSIONANTI			1	867	1	867
69	RADIODIAGNOSTICA			39	88.062	39	88.062
	TOTALE	9.673	34.777.309	2.863	3.422.798	12.536	38.200.106

*

ATTIVITÀ DEGENZA OSPEDALIERA: PRODUZIONE RICOVERI ANNO 2018							
DISCIPLINA		DEGENZA		DAY HOSPITAL		TOTALE	
		CASI	VALORI	CASI	VALORI	CASI	VALORI
08	CARDIOLOGIA	1210	5785519	120	180734	1330	5966253
09	CHIRURGIA GENERALE	1319	5317265	635	681338	1954	5998603
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	369	1542733	11	24775	380	1567508
26	MEDICINA GENERALE	1434	5486636	214	296804	1648	5783440
29	NEFROLOGIA	353	1430935	11	18071	364	1449006
31	NIDO	506	313810			506	313810
32	NEUROLOGIA	471	1754249	8	6391	479	1760640
34	OCULISTICA	7	13065	300	334592	307	347657
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	810	4473651	331	555697	1141	5029348
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1387	2029883	75	92909	1462	2122792
38	OTORINOLARINGOIATRIA	251	1083885	397	582621	648	1666506
39	PEDIATRIA	256	416321,8	16	18129	272	434450,8
40	PSCHIATRIA SPDC	267	531469,8	26	19237	293	550706,8
43	UROLOGIA	455	1765457	135	158145	590	1923602
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	109	1203286			109	1203286

	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	53	173232,1			53	173232,1
62	NEONATOLOGIA	83	227800			83	227800
64	ONCOLOGIA	269	1004702	256	53885	525	1058587
67	PENSIONANTI	1	1280			1	1280
69	RADIOLOGICA	24	52156			24	52156
	TOTALE	9.634	34.607.336	2.535	3.023.328	12.169	37.630.664

☆

ATTIVITÀ DEGENZA OSPEDALIERA: PRODUZIONE RICOVERI ANNO 2019							
DISCIPLINA		DEGENZ A		DAY HOSPITA		TOTALE	
		CASI	VALORI	CASI	VALORI	CASI	VALORI
08	CARDIOLOGIA	1.214	5.627.976	106	133.460	1.320	5.761.436
09	CHIRURGIA GENERALE	1.259	4.871.204	790	867.103	2.049	5.738.307
24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	369	1.636.952	16	24.086	385	1.661.038
26	MEDICINA GENERALE	1.404	5.531.597	208	268.799	1.612	5.800.396
29	NEFROLOGIA	363	1.550.969	18	29.141	381	1.580.110
31	NIDO	508	348.710			508	348.710
32	NEUROLOGIA	463	1.845.711	9	8.772	472	1.854.483
34	OCULISTICA	10	13.017	281	313.886	291	326.903
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	827	4.304.491	248	406.684	1.075	4.711.175
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.462	2.085.808	82	101.769	1.544	2.187.577
38	OTORINOLARINGOIATRIA	297	1.119.657	453	633.437	750	1.753.094
39	PEDIATRIA	340	554.189	13	19.057	353	573.246
40	PSCHIATRIA SPDC	288	558.502	41	18.824	329	577.326
43	UROLOGIA	571	2.273.646	156	170.842	727	2.444.488
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	120	1.197.775			120	1.197.775
50	TERAPIA INTENSIVA/SUBINTENSIVA CARDIOLOGICA (UNITA' CORONARICA)	59	216.783				216.783
62	NEONATOLOGIA	106	398.198			106	398.198
64	ONCOLOGIA	264	989.187	264	58.009	528	1.047.196
67	PENSIONANTI	1	0	7	3.620		3.620
69	RADIOLOGICA			21	45.382		45.382
	TOTALE	9.925	35.124.372	2.713	3.102.870	12.638	38.227.242

☆

ATTIVITÀ DEGENZA OSPEDALIERA: PRODUZIONE RICOVERI ANNO 2020							
DISCIPLINA		DEGENZA		DAY HOSPITAL		TOTALE	
		CASI	VALORI	CASI	VALORI	CASI	VALORI
08	CARDIOLOGIA	1.019	4.731.773	105	157.559	1.124	4.889.332
09	CHIRURGIA GENERALE	898	3.817.400	340	396.086	1.238	4.213.486

24	MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	526	2.388.614	6	6.976	532	2.395.590
	di cui COVID	352	1.674.445			352	1.674.445
26	MEDICINA GENERALE	1.284	5.132.015	187	204.409	1.471	5.336.424
	di cui COVID	549	2.140.029			549	2.140.029
29	NEFROLOGIA	328	1.401.591	12	13.088	340	1.414.679
31	NIDO	539	363.223			539	363.223
32	NEUROLOGIA	462	1.979.714	11	7.313	473	1.987.027
34	OCULISTICA	9	13.540	57	87.760	66	101.300
36	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	711	3.834.109	189	306.813	900	4.140.922
37	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.286	1.807.139	89	81.598	1.375	1.888.737
38	OTORINOLARINGOIATRIA	172	747.427	276	421.930	448	1.169.357
39	PEDIATRIA	238	388.489	11	21.862	249	410.351
40	PSCHIATRIA SPDC	272	503.859	18	9.184	290	513.043
43	UROLOGIA	543	2.088.219	179	192.142	722	2.280.361
49	TERAPIA INTENSIVA E RIANIMAZIONE	135	1.340.627			135	1.340.627
	di cui COVID	52	636.285			52	636.285
50	TER.I NTENS/SUB.CARDIOLOGICA	34	108.281			34	108.281
62	NEONATOLOGIA	110	404.343			110	404.343
64	ONCOLOGIA	199	761.259	257	59.048	456	820.307
69	RADIOLOGICA			1	2.258	1	2.258
TOTALE		8.765	31.811.622	1.738	1.968.026	10.503	33.779.648

*

ATTIVITÀ SPECIALISTICA COMPLESSIVA ANNO 2017			
STRUTTURA		PRESTAZIONI	VALORI
Y03	SC Anatomia Patologica	16.780	640.793
Y49	SC Anestesia Rianimazione	6.450	114.624
Y08	SC Cardiologia	35.326	669.892
Z09	SC Chirurgia Generale Domodossola	4.550	84.329
A09	SC Chirurgia Generale Verbania	6.071	141.162
Y21	SC Geriatria	14.897	286.276
Y98	SC Laboratorio Analisi	2.100.794	8.966.396
Y23	SC Medicina e Chirurgia d'urgenza (DEA)	189.939	3.539.535
Z26	SC Medicina Interna Domodossola	37.456	483.528
A26	SC Medicina Interna Verbania	5.149	101.814
Y29	SC Nefrologia e Dialisi	88.291	4.969.520
Y32	SC Neurologia	9.416	265.435
Y33	SC NPI	10.567	278.491
Y34	SC Oculistica	14.373	1.398.509
Y64	SC Oncologia	22.747	916.104
Y38	SC ORL	13.148	244.229
Z36	SC Ortopedia e Traumatologia Domodossola	12.098	347.059

A36	SC Ortopedia e Traumatologia Verbania	9.026	191.050
Y37	SC Ostetricia Ginecologia	13.992	401.505
Y39	SC Pediatria, Nido e Neonatologia	8.953	155.445
Y69	SC Radiologia	97.716	3.569.255
Y56	SC RRF	80.132	1.892.751
T18	SC SERD	13.069	273.437
UTE	SC Servizio salute mentale Territoriale	12.046	192.785
Y43	SC Urologia	11.683	278.712
M0P	SS Assistenza Primaria	2.293	52.694
G2C	SS Attività libero professionali	3	88
M0H	SS Cure Palliative e Hospice	957	16.863
M2A	SS DIP Attività Consultoriale	15.574	278.601
Y58	SS DIP Endoscopia dell'apparato digerente	9.064	741.792
Y24	SS DIP Malattie Infettive	4.814	79.556
Y19	SS DIP Malattie Metaboliche e Diabetologia	17.583	296.477
Y70	SS DIP Radioterapia	32.932	2.186.429
Y17	SS DIP SIMT	9.603	170.381
U40	SS DIP SPDC	529	9.964
WPS	SS Servizio Psicologia	1.396	26.944
M0S	SS Specialistica	50.400	1.145.780
TOTALE		2.979.817	35.408.200

*

ATTIVITÀ SPECIALISTICA COMPLESSIVA ANNO 2018			
STRUTTURA		PRESTAZIONI	VALORI
Y03	SC Anatomia Patologica	11768	709253,4
Y49	SC Anestesia Rianimazione	5621	121651,05
Y08	SC Cardiologia	32447	631649,7
Z09	SC Chirurgia Generale Domodossola	4166	92331,2
A09	SC Chirurgia Generale Verbania	5657	162236,5
Y21	SC Geriatria	12889	280018,2
Y98	SC Laboratorio Analisi	2039042	10735682
Y23	SC Medicina e Chirurgia d'urgenza (DEA)	170712	3829599,8
Z26	SC Medicina Interna Domodossola	15215	481172,1
A26	SC Medicina Interna Verbania	3813	86342,8
Y29	SC Nefrologia e Dialisi	23669	5022497,6
Y32	SC Neurologia	8972	292410,6
Y33	SC NPI	10222	289545,7
Y34	SC Oculistica	13104	1424656,7
Y64	SC Oncologia	18026	985330,2
Y38	SC ORL	12769	261596,9
Z36	SC Ortopedia e Traumatologia Domodossola	8803	378227,7
A36	SC Ortopedia e Traumatologia Verbania	7772	220239,9
Y37	SC Ostetricia Ginecologia	9571	565873,2
Y39	SC Pediatria, Nido e Neonatologia	7762	162001,4

Y69	SC Radiologia	124247	5531182,8
Y56	SC RRF	29805	2022432,5
T18	SC SERD	13891	293544,6
UTE	SC Servizio salute mentale Territoriale	10906	196963,5
Y43	SC Urologia	10499	258576,5
M0P	SS Assistenza Primaria	2991	68983
G2C	SS Attività libero professionali	113476	2329804,6
M0H	SS Cure Palliative e Hospice	830	20400
M2A	SS DIP Attività Consultoriale	8959	245256
Y58	SS DIP Endoscopia dell'apparato digerente	7943	720932,64
Y24	SS DIP Malattie Infettive	5989	111915,3
Y19	SS DIP Malattie Metaboliche e Diabetologia	21376	359929,4
Y70	SS DIP Radioterapia	6875	2084461,8
Y17	SS DIP SIMT	15345	494430,12
U40	SS DIP SPDC	563	11670,1
WPS	SS Servizio Psicologia	668	24079
M0S	SS Specialistica	51306	1163551
TOTALE		2.847.669	42.670.429

*

ATTIVITÀ SPECIALISTICA COMPLESSIVA ANNO 2019			
STRUTTURA		PRESTAZIONI	VALORI
A09	SC Chirurgia Generale Verbania	6.410	164.392
A26	SC Medicina Interna Verbania	2.868	58.652
A36	SC Ortopedia e Traumatologia Verbania	10.598	276.563
G2C	SS Libera Professione – Ufficio Convenzioni	1.602	25.432
M0H	SS Cure Palliative e Hospice	2.127	37.843
M0P	SS Assistenza Primaria	4.699	105.410
M0S	SS Assistenza Specialistica Ambulatoriale	65.083	1.419.779
M2A	SS DIP Attività Consultoriale	12.694	244.686
T18	SC SERD	14.507	290.018
U40	SS DIP SPDC	729	13.233
UTE	SC Servizio salute mentale Territoriale	11.800	189.598
WPS	SS Servizio Psicologia	2.443	52.624
Y03	SC Anatomia Patologica	19.026	699.176
Y08	SC Cardiologia	28.026	580.964
Y17	SS DIP SIMT	18.556	291.086
Y19	SS DIP Malattie Metaboliche e Diabetologia	27.570	458.807
Y21	SC Geriatria	16.671	310.423
Y23	SC Medicina e Chirurgia d'urgenza (DEA)	216.397	3.955.872
Y24	SS DIP Malattie Infettive	7.404	132.995
Y29	SC Nefrologia e Dialisi	92.801	5.156.611
Y32	SC Neurologia	11.704	342.791
Y33	SC NPI	14.050	402.171
Y34	SC Oculistica	11.827	1.460.300
Y37	SC Ostetricia Ginecologia	14.342	486.810

Y38	SC ORL	13.782	253.990
Y39	SC Pediatria, Nido e Neonatologia	9.809	167.747
Y43	SC Urologia	13.237	313.173
Y49	SC Anestesia Rianimazione	5.548	92.809
Y56	SC RRF	71.236	1.652.100
Y58	SS DIP Endoscopia dell'apparato digerente	9.653	741.677
Y64	SC Oncologia	22.580	980.135
Y69	SC Radiologia	151.005	6.225.149
Y70	SS DIP Radioterapia	30.540	2.213.275
Y98	SC Laboratorio Analisi	2.364.467	11.335.655
Z09	SC Chirurgia Generale Domodossola	4.986	101.094
Z26	SC Medicina Interna Domodossola	30.169	436.065
Z36	SC Ortopedia e Traumatologia Domodossola	12.589	453.455
	TOTALE	3.353.535	42.122.557

*

ATTIVITA' SPECIALISTICA COMPLESSIVA (FLUSSO C) ANNO 2020			
STRUTTURA		PRESTAZIONI	VALORI
A09	SC Chirurgia Generale Verbania	3.682	110.019
A26	SC Medicina Interna Verbania	684	14.444
A36	SC Ortopedia e Traumatologia Verbania	3.426	78.076
G2C	SS Libera Professione - Ufficio Convenzioni	9.256	813.802
M1H	SS Cure Palliative e Hospice	1.809	27.929
M1P	SS Assistenza Primaria e continuità delle cure	666	27.430
M2A	SS DIP Attività Consultoriale	6.596	132.266
T18	SC SERD	15.614	307.599
UTE	SC Servizio salute mentale Territoriale	11.273	198.839
WPS	SS Servizio Psicologia	2.410	51.933
Y03	SC Anatomia Patologica	9.431	245.902
Y08	SC Cardiologia	8.785	227.178
Y17	SS DIP SIMT	13.295	192.052
Y19	SS DIP Endocrinologia e Diabetologia	20.609	367.558
Y21	SC Geriatria	9.775	168.202
Y24	SS DIP Malattie Infettive	2.475	35.964
Y29	SC Nefrologia e Dialisi	89.363	4.872.773
Y32	SC Neurologia	3.833	134.086
Y33	SC NPI	9.127	243.858
Y34	SC Oculistica	5.741	1.074.110
Y37	SC Ostetricia Ginecologia	5.283	342.144
Y38	SC ORL	5.833	109.270
Y39	SC Pediatria, Nido e Neonatologia	422	6.902
Y43	SC Urologia	5.718	126.148
Y49	SC Anestesia Rianimazione	748	10.281
Y56	SC RRF	47.186	1.040.519
Y58	SS DIP Endoscopia dell'apparato digerente	4.122	329.668
Y64	SC Oncologia	20.249	952.420

Y69	SC Radiologia	28.471	1.471.956
Y70	SS DIP Radioterapia	34.205	2.540.140
Y79	SS DIP DIETOLOGIA E NUTRIZIONE CLINICA	16.109	146.079
Y98	SC Laboratorio Analisi	765.887	2.877.446
YSA	SS Assistenza Specialistica Ambulatoriale	29.960	649.109
Z09	SC Chirurgia Generale Domodossola	1.964	35.502
Z26	SC Medicina Interna Domodossola	3.957	116.021
Z36	SC Ortopedia e Traumatologia Domodossola	3.368	111.587
TOTALE		1.201.332	20.189.212

**

5. La gestione economico-finanziaria dell'azienda

L'Azienda, nell'applicare gli strumenti propri del governo clinico al fine di perseguire un efficiente ed efficace utilizzo delle risorse ed applicare i principi dell'appropriatezza nell'erogazione delle prestazioni ha garantito, anche per il 2020, un costante monitoraggio dei risultati di gestione e dei costi al fine di verificare la compatibilità con le risorse disponibili. E' stato assegnato: – il budget di spesa ai soggetti ordinatori (direzione sanitaria, distretti, farmacia economato provveditorato, tecnico ecc), con il coordinamento e controllo del Responsabile delle Gestione della Soc Gestione Economico Finanziaria e Patrimonio; – il “target” di spesa farmaceutica ai Responsabili di Soc ospedaliera e di altre Soc non ospedaliera, da parte del Direttore della Soc Farmacia, al fine di monitorare mensilmente (anche attraverso l'invio ai Responsabili, da parte della Soc Farmacia, di idonea reportistica) e perseguire l'obiettivo legato al contenimento dei consumi di farmaci e dei dispositivi medici; – il budget ai Direttori di Soc/Sos dipartimentali nella fase di definizione degli obiettivi concordati per l'anno 2020.

L'anno 2020 però ha visto il presentarsi ed il diffondersi di una pandemia che ha costretto il Mondo e anche questa Azienda a modificare la sua organizzazione e le attività ordinarie per affrontare una sfida enorme , prima di tutto sanitaria, per poter salvare vite umane di fronte ad un virus sconosciuto , con una forza devastante di fronte al quale ci si è spesso sentiti inermi.

Gli effetti di questa terribile pandemia sono dunque visibili anche nella lettura dei dati economici che verranno esposti ed analizzati, con una prima doverosa osservazione che riguarda il confronto proposto nella tabella sottostante tra i valori del Consuntivo 2020 e la Previsione 2020, redatta prima che la pandemia si palesasse e che quindi hanno subito sensibili variazioni sia in incremento , nelle voci di costo più interessate dalle esigenze sorte per combattere la pandemia, che in diminuzione, alla luce della sospensione obbligatoria di molte attività ordinarie rese necessaria in più periodi dell'anno 2020.

5.1 Prospetto di confronto tra Consuntivo 2020, dettaglio Consuntivo Covid 2020, Previsione 2020 e Consuntivo 2019

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	301.313,93	10.654,41	296.560	4.753,93	297.640,13	3.673,8
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	5.066,53	0	5.083	- 16,47	5.556,7	-490,17
A1	Contributi F.S.R.	306.380,46	10.654,41	301.643	4.737,46	303.196,83	3.183,63
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-12.085,33	0	-12.018	- 67,33	-12.856,24	770,91
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-1.300,1	-0,23	-1.750	449,90	-1.682,6	382,5
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-2.337,43	0	8.671	- 11.008,43	3.226,7	-5.564,13
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-42,96	0	-89	46,04	-19,03	-23,93
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-4.586,21	48,93	-5.104	517,79	-4.108,13	-478,08
A2.6	Saldo mobilità internazionale	0	0	0	-	0	0
A2	Saldo Mobilità	-20.352,03	48,7	-10.290	- 10.062,03	-15.439,3	-4.912,73
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	0	0	0	-	0	0
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	1.441,86	223,69	1.403	38,86	1.572,69	-130,83
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	5,58	0	0	5,58	0	5,58
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	1.447,44	223,69	1.403	44,44	1.572,69	-125,25
A3.2	Ticket	2.355,17	0	4.220	- 1.864,83	4.526,48	-2.171,31
A3.3	Altre Entrate Proprie	5.748,82	0	5.721	27,82	6.023,99	-275,17
A3	Entrate Proprie	9.551,43	223,69	11.344	- 1.792,57	12.123,16	-2.571,73
A4.1	Ricavi Intramoenia	2.216,28	0	2.421	- 204,72	2.449,41	-233,13
A4.2	Costi Intramoenia	1.327,66	0	1.429	- 101,34	1.541,08	-213,42
A4	Saldo Intramoenia	888,62	0	992	- 103,38	908,33	-19,71
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	-2.684,21	-241,17	-2.760	75,79	-913,08	-1.771,13
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	-2.684,21	-241,17	-2.760	75,79	-913,08	-1.771,13
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	239,21	0	190	49,21	1.732,89	-1.493,68
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	4.169,51	3.844,02	83	4.086,51	437,68	3.731,83
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-3.930,3	-3.844,02	107	- 4.037,30	1.295,21	-5.225,51
A	Totale Ricavi Netti	289.853,97	6.841,61	301.036	- 11.182,03	301.171,15	-11.317,18
					-		
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	77.877,65	2.987	73.397	4.480,65	73.317,25	4.560,4
B1.1b	Personale Non Sanitario - Dipendente	690,02	339,07	350	340,02	337,34	352,68
B1.1	Personale Sanitario	78.567,67	3.326,07	73.747	4.820,67	73.654,59	4.913,08
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	19.464,72	1.371,24	17.824	1.640,72	18.090,12	1.374,6
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	413,35	30,71	198	215,35	6,83	406,52
B1.2	Personale Non Sanitario	19.878,07	1.401,95	18.022	1.856,07	18.096,95	1.781,12
B1	Personale	98.445,74	4.728,02	91.769	6.676,74	91.751,54	6.694,2
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	22.833,9	1.550,27	20.573	2.260,90	20.015,73	2.818,17
B3.1	Altri Beni Sanitari	19.078,64	4.495,35	16.421	2.657,64	15.782,05	3.296,59
B3.2	Beni Non Sanitari	1.665,51	466,96	1.298	367,51	1.181,76	483,75
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	5.038,06	385,73	4.730	308,06	5.120,59	-82,53

B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	6.826,19	126,41	6.858	-	31,81	6.491,9	334,29
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	3.184,7	33,1	3.662	-	477,30	3.050,69	134,01
B3.3a	Servizi Appalti	15.048,95	545,24	15.250	-	201,05	14.663,18	385,77
B3.3b	Servizi Utenze	3.201,86	0	3.624	-	422,14	3.249,38	-47,52
B3.3c	Consulenze	5.000,46	840,79	4.351	-	649,46	3.470,73	1.529,73
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	872,98	0	1.595	-	722,02	1.709,97	-836,99
B3.3e	Premi di assicurazione	1.820,3	0	1.860	-	39,70	1.774,69	45,61
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	7.341,94	586,03	7.821	-	479,06	7.056,67	285,27
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	2.774,8	124,09	2.749	-	25,80	2.797,12	-22,32
B3.3	Servizi	36.061,29	2.096,15	37.250	-	1.188,71	34.721,74	1.339,55
B3	Altri Beni e Servizi	56.805,44	7.058,46	54.969		1.836,44	51.685,55	5.119,89
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	594,46	-0,01	639	-	44,54	608,68	-14,22
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	0	0	0	-	0	0	0
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	594,46	-0,01	639	-	44,54	608,68	-14,22
B5	Accantonamenti	10.450,87	0	1.513	-	8.937,87	1.183,29	9.267,58
B6	Variazione Rimanenze	-2.663,95	0	-313	-	2.350,95	-283,55	-2.380,4
B	Totale Costi Interni	186.466,46	13.336,74	169.150		17.316,46	164.961,24	21.505,22
						-		
C1	Medicina Di Base	19.741,1	680,02	18.889		852,10	18.981,99	759,11
C2	Farmaceutica Convenzionata	20.046,2	0	20.336	-	289,80	20.479,61	-433,41
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	43.798,95	4.064,62	57.276	-	13.477,05	52.385,27	-8.586,32
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	5.220,22	0	5.030	-	190,22	5.196,74	23,48
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	1.907,8	15,35	1.976	-	68,20	1.878,62	29,18
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	7.128,02	15,35	7.006	-	122,02	7.075,36	52,66
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	4.279,8	24,72	4.960	-	680,20	4.929,82	-650,02
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	2.211,34	82,42	1.451	-	760,34	1.152,24	1.059,1
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	2.783,45	0	3.314	-	530,55	3.217,58	-434,13
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	2.400	12,73	2.514	-	114,00	2.282,91	117,09
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	1.095,46	0	1.056	-	39,46	1.007,28	88,18
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	2,28	0	21	-	18,72	19,98	-17,7
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	18.760,18	425,92	19.849	-	1.088,82	19.557,98	-797,8
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	22.257,92	438,65	23.440	-	1.182,08	22.868,15	-610,23
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	27.252,71	521,07	28.205	-	952,29	27.237,97	14,74
C3	Prestazioni da Privato	82.459,48	4.625,76	97.447	-	14.987,52	91.628,42	-9.168,94
C	Totale Costi Esterni	122.246,78	5.305,78	136.672	-	14.425,22	131.090,02	-8.843,24
D	Totale Costi Operativi (B+C)	308.713,24	18.642,52	305.822		2.891,24	296.051,26	12.661,98
E	Margine Operativo (A-D)	-18.859,27	-11.800,91	-4.786	-	14.073,27	5.119,89	-23.979,16
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	951,38	0	0	-	951,38	-914,48	1.865,86
F2	Saldo Gestione Finanziaria	10,93	0	28	-	17,07	31,56	-20,63
F3	Oneri Fiscali	7.607,25	299,93	7.178	-	429,25	7.334,45	272,8
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	1.964,33	0	300	-	1.664,33	1.452,03	512,3
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	1.396,56	0	0	-	1.396,56	120,47	1.276,09
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-567,77	0	-300	-	267,77	-1.331,56	763,79
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	8.001,79	299,93	6.906		1.095,79	5.119,97	2.881,82
G	Risultato Economico (E-F)	-26.861,06	-12.100,84	-11.692	-	15.169,06	-0,08	-26.860,98

H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	-	0	0
I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-26.861,06	-12.100,84	-11.692	- 15.169,06	-0,08	-26.860,98

5.2 Esame dei diversi fattori di ricavo e di costo consuntivo 2020 e consuntivo COVID 2020

Si procede ora all'analisi degli scostamenti evidenziati tra Bilancio Consuntivo anno 2020 ,Previsione 2020 e Consuntivo anno 2019.

Accanto ai valori del consuntivo 2020 sono stati riportati i dati relativi al Bilancio COVID che saranno analizzati dettagliatamente nella presente relazione.

Si precisa che il bilancio COVID presentato contiene esclusivamente costi "emergenti" e nessun costo indiretto, anche se risulta evidente come diverse di tipologie di costo siano state in realtà influenzate dagli eventi della pandemia. Un esempio particolarmente significativo è rappresentato dall'incremento dei costi per trasporti, in particolare di pazienti dializzati, praticamente raddoppiato rispetto all'anno 2019, per l'inefficienza generata dal rispetto delle disposizioni anti Covid, trattandosi di trasporti collettivi, che ha comportato un aumento dei viaggi passati dagli 8.172 dell'anno 2019 agli 11.516 dell'anno 2020.

Per la predisposizione del bilancio COVID si è fatto riferimento al centro di costo istituito e alle autorizzazioni di spesa dedicate create appositamente ed utilizzate dagli ordinatori di spesa per acquisti Covid.

Contributi F.S.R. indistinto, finalizzato, vincolato (A.1) e Pay Back

Le assegnazioni regionali iscritte sono quelle disposte per l'esercizio 2020 dalle sotto elencate deliberazioni regionali :

- DGR n. 34-2471 del 4 dicembre 2020 di oggetto "Riparto fondo relativo alle risorse indistinte, finalizzate, premialità e vincolate per la gestione ordinaria del SSR 2020"
- DGR n. 38-3525 del 9 luglio 2021 di oggetto " Riparto delle Risorse c/esercizio per SSR 2020. Rideterminazione delle quote del fondo sanitario indistinto e del fondo sanitario vincolato assegnate agli Enti del SSRv con DGR n. 34-2471 del 4/12/2020. Disposizioni per la compensazione contabile per effetto dei trasferimenti di cassa operati in attuazione al D.L. n. 35/2013 e dal D.L. n. 66/2014."
- DGR n. 2-1887 del 28 agosto 2020 di oggetto "L.160/2019, art.1, comma 446. Abolizione della quota fissa per ricetta di prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate dal 1° settembre 2020. Assegnazione di risorse integrative del Fondo sanitario indistinto 2020 alle ASL. Revoca

delle disposizioni regionali di cui alla DGR n. 11-2490 del 29 luglio 2011 e alla DGR n. 11-1169 del 27 marzo 2020."

- DGR n. 40-1860 del 7 agosto 2020 di oggetto "DL 18/2020 smi recepimento, previa intesa, accordo 8-17.06.2020 e 30.07.2020 con OOSS personale Comparto SSR per ripartizione tra AASSRR, delle risorse per remunerazione prestazioni per Emergenza Covid 19. Disposizioni sulla ripartizione risorse nazionali e risorse aggiuntive regionali, nei limiti del 50% dello stanziamento di cui alla LR 12/2020."
- DGR n. 14-2104 del 16 ottobre 2020 di oggetto " DL 18/2020 smi- LR 12/2020 - DGR n. 40-1860 del 07/08/2020. Recepimento accordo 08/09/2020, con le OOSS del personale del Comparto SSR, ad integrazione dell'accordo 08/06/2020 smi per la ripartizione, tra AASSRR, delle risorse per la remunerazione delle prestazioni per emergenza COVID 19. Disposizioni sulla ripartizione della seconda parte delle risorse aggiuntive regionali di cui alla LR 12/2020, art.5".
- DGR n. 37-2160 del 23 ottobre 2020 di oggetto "DL 18/2020 smi - LR 12/2020 - Recepimento accordo 01/10/2020 con le OOSS della Dirigenza del SSR per la ripartizione tra le AA.SS.RR, la destinazione ai Dirigenti dell'Area Sanità e dell'Area PTA delle risorse di cui all'art.1, commi 1 e 2, del DL n.18/2020 e smi, e disposizioni correlate all'emergenza COVID-19".
- DGR n. 2-1980 del 26 settembre 2020 "Obiettivi programmatici e riparto risorse delle ASR del il recupero delle liste d'attesa relative a prestazioni ambulatoriali, di screening oncologici e di ricovero ospedaliero non erogate nel periodo dell'emergenza epidemiologica conseguente alla diffusione del virus SARS-COV 2"
- DGR n. 37-2474 del 4 dicembre 2020 "Riparto dei risorse alle ASR del SSR per la copertura delle spese COVID - riparto risorse L. 17 luglio 2020 n. 77"
- DGR n. 13-2360 del 27 novembre 2020 "Riparto delle risorse alle ASR per la copertura delle spese COVID a valere sulla disponibilità della L. 24 aprile 2020, n. 27 per donazioni per il sostegno emergenza coronavirus e contributi della Compagnia San Paolo"
- DGR n. 12-2672 del 23 dicembre 2020 di oggetto "Emergenza COVID-19 - Recepimento degli accordi raggiunti in data 1/12/2020 e 2/12/2020 con le OOSS del personale del Comparto e della Dirigenza del SSR, per la ripartizione tra le AA.SS.RR. e la destinazione al personale avente diritto delle risorse nazionali di cui all'art. 2, comma 6, lett. a) e comma 10 del D.L. 34/2020. Emergenza COVID-19. Recepimento degli accordi raggiunti in data 1/12/2020 e 2/12/2020",
- DGR n. 3-2515 del 11 dicembre 2020 di oggetto "Interventi e servizi destinati a soggetti in condizione di specifiche fragilità sociali. Criteri di utilizzo e di riparto a favore della ASL delle risorse afferenti il capitolo 157098 per l'anno 2020".
- DGR n. 13-2888 del 19 febbraio 2021 di oggetto " L.R. n. 3 del 26 gennaio 2021 "Misure urgenti per la continuità delle prestazioni residenziali di carattere Sanitario, Socio Sanitario e Socio Assistenziale per anziani, persone con disabilità, minori, persone affette da tossicodipendenza o da patologie psichiatriche". Approvazione modalità di erogazione delle integrazioni tariffarie ai sensi art.5." (DD 674 del 11 aprile 2021).
- DGR n. 25-3307 del 28 maggio 2021 di oggetto " Assegnazione di risorse alle Aziende sanitarie pubbliche del SSR per la copertura delle spese 2020 a valre sulle disponibilità residue da legge 24 aprile 2020 n.27 e da contributi della Compagnia San paolo. Disposizioni per la remunerazione parziale delle eventuali accedenze di produzione di ricovero erogate dalle strutture private rispetto al Budget 2020 ".
- DGR n. 9-2934 del 5 marzo 2021 di oggetto " Incremento dei fondi del salario accessorio del personale delle ASR ai sensi dell'art.11 del D.L. n. 35/2019, convertito nella L. n.60/2019 -

Presa d'atto esiti rilevazioni Direzione Sanità - definizione budget massimo annuo di €. 7.150.150,11, al lordo degli oneri, a carico dei bilanci aziendali 2020 e 2021".

Le risorse assegnate dalle succitate DGR sono state così contabilizzate:

DESCRIZIONE	DGR/DD	CONTO	IMPORTO
FSR indistinto	DGR 34-2471 del 4 dic 2020 DGR 2-1887 del 28 ago 2020 DGR 38-3525 del 9 lug.2021 DGR 9-2934 del 5 mar.2021		272.280.567,37
STP			- 148.693,41
		4500131	272.131.873,96
STP		dal 4500258 al 4500263	148.693,41
Finanziamento per funzioni Presidi ex art. 41/42/43 L.811/78	DGR 34-2471 del 4 dic 2020 DGR 38-3525 del 9 lug.2021	4500120	2.500.000,00
contributi in c/esercizio finanziamento DEA/PS	DGR 34-2471 del 4 dic 2020 DGR 38-3525 del 9 lug.2021	4500135	14.421.430,00
quota FSR finalizzata	DGR 38-3525 del 9 lug.2021	4500164	958.321,00
quota FSR finalizzata	DD 588 del 27 apr.2021		499.201,81
quota FSR finalizzata COVID	DGR 40-1860 del 7 ago 2020		468.151,78
quota FSR finalizzata COVID	DGR 14-2104 del 16 ott 2020		468.151,78
quota FSR finalizzata COVID	DGR 37-2160 del 23 ott 2020		300.957,00
quota FSR finalizzata COVID	DGR 13-2888 del 19 feb.2021		475.182,14
quota FSR finalizzata COVID	DGR 38-3525 del 9 lug.2021		10.642,26
quota FSR finalizzata COVID	DGR 34-2471 del 4 dic. 2020		85.510,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 18 /2020- DD 1591 del 10 dic. 2020	4500171	52.429,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 18/2020 - DD 853 del 12 ago.2020		468.154,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 18/2020 - DD 1258 del 27 ott. 2020		148.744,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 18/2020 - DD 1572 del 10 dic. 2020		1.556.056,21
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 18/2020 - DGR 25-3307 del 28.5.21		318.565,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 14/2020 - DD 1565 del 9 dic. 2020		1.110.276,89
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 14/2020 - DD 1613 del 11 dic. 2020		325.716,50
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1582 del 10 dic. 2020		588.606,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1584 del 10 dic. 2020		637.804,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1586 del 10 dic. 2020		972.649,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1602 del 11 dic. 2020		948.130,00

quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1613 del 11 dic. 2020		154.451,71
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1715 del 21 dic. 2020		12.612,00
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1835 del 30 dic. 2020		467.549,59
quota FSR finanziamenti pandemia COVID	DL 34/2020 - DD 1666 del 17 dic. 2020		1.084.070,00
FSR vincolato	DGR 34-2471 del 4 dic 2020	4500126	3.406.329,00
FSR vincolato	DD 1607 dell'11 dic 2020		522.626,41
FSR vincolato	DD 785 del 29 lug 2020		632.868,98
FSR vincolato	DD 787 del 29 lug 2020		466.938,39
Borse du studio MMG	DGR 34-2471 del 4 dic 2020	4500129	34.620,63
Borse du studio MMG	DGR 38-3525 del 9 lug.2021		3.147,25
	Totale A1		306.380.459,70
Payback	DD 698 dell'8 lug 2020	4500316	447.652,00
	Totale finanziamenti		306.828.111,70

Il totale del finanziamento per contributi FSR (A1) è pari a euro 306.380.459,70

Con DGR n. 38-3525 del 9 luglio 2021 è stato rideterminato il Fondo sanitario indistinto 2020 assegnato alle ASR con DGR n. 34-2471 del 4 dicembre 2020 al fine di tenere conto

1. dell'eventuale variazione contabile rilevata nel conto di acquisto delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale delle strutture private da finanziare nel 2020 con contributi del fondo sanitario indistinto. La rideterminazione è stata stimata tenendo conto dei contributi EXTRA FSR vincolati assegnati alle ASL e dell'eventuale applicazione aziendale dell'art.4, commi 5bis e 5ter del D.L. n.34/2020;
2. dell'eventuale variazione contabile rilevata nel conto gestionale "A2 - Saldo di mobilità" 2020 rispetto al 2019. La rideterminazione è stata stimata per un'incidenza dell'80% della variazione osservata.

Il finanziamento per contributi FSR così determinato, al netto delle quote FSR finanziamento Pandemia COVID, risulta diminuito rispetto a quello dell'anno 2019 di euro 7.470.780,89.

Si forniscono di seguito i dettagli relativamente agli altri contributi della categoria A1:

Conto 4500120 "Finanziamento per funzioni presidi ex art. 41/42/43 L.833/78" pari a €. 2.500.000,00

Conto 4500135 "Contributi in cono esercizio finanziamento DEA/PS presidi ospedalieri ASL" pari a €. 14.421.430,00.

Conto 4500126 " Contributi regionali vincolati in conto esercizio per obiettivi finanziati dal FSN" pari a €. 5.028.762,78 risulta così costituito:

- Obiettivi di PSN	€. 3.151.247,00
- Medicina penitenziaria	€. 255.082,00
- Farmaci Innovativi oncologici	€. 522.626,41
- Farmaci innovativi oncologici	€. 466.938,39
- Farmaci Innovativi	€. 632.868,98

Conto 4500129 "Altri contributi regionali vincolati in conto esercizio" pari a €. 37.767,88 rappresentano il finanziamento per borse di studio MMG.

Conto 4500164 "Altri contributi in conto esercizio quota FS regionale", pari a €. 3.266.117,78 risulta così costituito:

- rimborso acquisto vaccini	€. 537.919,00
- stabilizzazione personale	€. 360.637,00
- autismo	€. 59.765,00
- contributo COVID (remunerazione prestazioni per emergenza Covid personale comparto e dirigenza	€. 1.237.260,57
- tamponi MMG	€. 55.510,00
- prestazioni ADI	€. 10.642,66
- integrazione tariffaria ai sensi art.5 L.R. 3/2021	€. 475.182,14
- risorse ripartite con DD 588 del 27/04/2021	€. 499.201,81

Conto 4500171 "Contributo da FSN per emergenza Covid..." pari a €. 8.845.813,90 risulta così costituito:

- potenziamento territorio (ADI, infermieri, servizi domiciliari per Covid a cronici, beni immobili per isolamento contagiati)	€. 2.558.583,00
- personale ospedaliero terapie intensive	€. 588.606,00
- attività resa dalle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA)	€. 480.168,21
- risorse assegnate per assunzioni/incarichi personale	€. 1.110.276,89
- risorse assegnate alle ASR di ubicazione delle strutture Private per prestazioni di ricovero erogate a pazienti Covid	€. 1.874.621,21
- acquisto prestazioni territoriali (ADI, RSA e trasporti Per finalità Covid	€. 52.429,00
- risorse per remunerazione delle prestazioni per emergenza Covid personale comparto e dirigenza	€. 1.084.447,59
- rafforzamento attività territoriali (retribuzione indennità	

personale infermieristico – equipe referente medici MMG)	€.	12.612,00
– risorse per il recupero delle liste di attesa relative a prestazioni ambulatoriali, di screening oncologici e di ricovero ospedaliero non erogate nel periodo dell'emergenza epidemiologica conseguente alla diffusione del virus SARS-COV 2.	€.	1.084.070,00

Secondo le indicazioni contenute nella circolare prot. 24905/A1407B_03 dell'8 luglio 2021 sono stati postati accantonamenti, pari ad €. 3.743.548,60 (conto 3101638), per la parte non spesa dei contributi iscritti al conto 4500171 (finanziamento COVID) in particolar modo riferiti alla parte non spesa dei finanziamenti per potenziamento del territorio, per personale delle terapie intensive e per abbattimento liste di attesa.

Si è inoltre proceduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- conto 3101637 accantonamenti per la parte non spesa dei contributi per Autismo (euro 59.765,00), Finanziamento integrazioni tariffarie (euro 14.958,56) e tamponi MMG /euro 85.510,00).
- conto 3101622 accantonamenti per la parte non spesa dei contributi per borse di studio MMG (euro 28.954,54)
- conto 3101620 accantonamento finanziamento DD 558 del 27 aprile 2021 (euro 499.201,81)

1. Saldo mobilità

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A2	Saldo Mobilità	-20.352.018,15	48.693,89	-10.289.823	-10.062.195	-15.439.257,45	-4.912.760,7

Saldo mobilità in compensazione infra (A2.1):

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-12.085.315,63	0	-12.016.751	-68.565	-12.856.225,07	770.909,44
AA0350	Prestazioni di ricovero	10.479.352,55	0	12.681.188	-2.201.835	12.934.857,84	-2.455.505,29
4500211	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali produzione propria	1.267.846,13	0	802.617	465.229	947.284,26	320.561,87
4501207	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	706.928,44	0	293.432	413.496	248.008,89	458.919,55
4501208	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da ex aartt 41-43 L.833/1978	3.061.368,98	0	4.097.000	-1.035.631	3.962.823,21	-901.454,23

4501209	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie regionali USL prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	5.443.209	0	7.488.139	-2.044.930	7.776.741,48	-2.333.532,48
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.277.674,26	0	1.212.992	64.682	1.341.892,68	-64.218,42
4501201	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	107.481,01	0	79.552	27.929	82.990,26	24.490,75
4501203	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	340.927,09	0	372.357	-31.430	424.797,09	-83.870
4501308	Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale ad Aziende Sanitarie Regionali piemontesi	582.333,3	0	503.283	79.050	0	0
4501309	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero ad Aziende Sanitarie Regionali piemontesi	112.688,12	0	136.738	-24.050	0	0
4501317	Ricavi per Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da presidi ospedalieri privati equiparati ai pubblici	134.244,74	0	121.063	13.182	0	0
AA0380	Prestazioni di File F	320.109,01	0	347.878	-27.769	330.381,74	-10.272,73
4500244	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie regionali	318.442,27	0	345.896	-27.454	328.277,93	-9.835,66
4501214	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie regionali USL riaddebito prestazioni acquistate da ex artt 41-43 L.833/1978	1.666,74	0	1.982	-315	2.103,81	-437,07
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	23.254	0	24.904	-1.650	21.461	1.793
4500203	Assistenza sanitaria di base ad Aziende sanitarie regionali	23.254	0	24.904	-1.650	21.461	1.793
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	66.963,15	0	557.422	-490.459	116.987,57	-50.024,42
4500245	Assistenza farmaceutica convenzionata per altre aziende sanitarie locali piemontesi	66.963,15	0	557.422	-490.459	116.987,57	-50.024,42
BA0470	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	60.456	0	54.505	5.951	61.369	-913
3100346	Costo per assistenza medica di base da altre aziende sanitarie locali piemontesi	60.456	0	54.505	5.951	61.369	-913
BA0510	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	218.963,82	0	241.853	-22.889	255.785,05	-36.821,23
3100345	Costo per assistenza farmaceutica da altre aziende sanitarie locali piemontesi	218.963,82	0	241.853	-22.889	255.785,05	-36.821,23
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.484.786,66	0	3.840.906	-356.119	4.107.618,73	-622.832,07
3100363	Assistenza specialistica di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito strutture accreditate	332.793,31	0	401.301	-68.508	389.665,49	-56.872,18
3102117	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.r.r.41-42-43	241.356,65	0	332.751	-91.394	0	0
3102118	Acquisto di Prestazioni non seguite da ricovero da Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.r.r.41-42-43	164,9	0	811	-646	0	0
3102125	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-ASL-	921.564,54	0	1.248.431	-326.866	0	0
3102126	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-ASL- PS non seguite da ricovero	168.276,23	0	211.364	-43.088	0	0
3102127	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-Aziende ospedaliere-	1.799.309,73	0	1.621.690	177.620	0	0

3102128	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie regionali-Aziende ospedaliere- PS non seguite da ricovero	21.321,3	0	24.558	-3.237	0	0
BA0810	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	16.540.564,46	0	19.395.872	-2.855.308	19.680.006,61	-3.139.442,15
3100315	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL	3.511.173,4	0	4.168.051	-656.878	4.228.660,04	-717.486,64
3100316	Assistenza ospedaliera di Aziende ospedaliere regionali	10.329.366,07	0	11.439.017	-1.109.651	12.035.276,08	-1.705.910,01
3100361	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito c.cura	1.402.795,05	0	1.262.926	139.869	1.500.302,51	-97.507,46
3100362	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie regionali USL riaddebito presidi ex aa.rr.tt.41-42-43	1.297.229,94	0	2.525.878	-1.228.648	1.915.767,98	-618.538,04
BA0970	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.947.318,12	0	3.301.497	645.821	3.491.638,39	455.679,73
3100347	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSLL	470.066,01	0	495.289	-25.223	543.962,78	-73.896,77
3100348	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSOO	3.383.562,91	0	2.725.760	657.803	2.873.580,31	509.982,6
3100365	Costo per farmaci ad erogazione e somministrazione diretta ("file F") da AASSLL RIADDEBITO presidi ex art.41-42-43	93.689,2	0	80.447	13.242	74.095,3	19.593,9
BA1040	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	579,54	0	6.502	-5.922	5.388,12	-4.808,58
3100350	Costo per assistenza termale da altre aziende sanitarie regionali	579,54	0	6.502	-5.922	5.388,12	-4.808,58

Il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia un miglioramento del saldo negativo pari a €. 770.909,44 : gli eventi legati all'evolversi della pandemia hanno naturalmente inciso significativamente sui ricavi ed i costi di questa categoria che registra gli acquisti e l'offerta di assistenza ospedaliera, specialistica, file F e assistenza farmaceutica, per citare le componenti più significative.

La tabella evidenzia il deciso decremento dei ricavi pari a €. 2.578.227,86 in gran parte determinato da minori ricavi per assistenza ospedaliera (– €. 2.455.505,29) ed in particolare per riaddebiti per assistenza ospedaliera prodotta dalle strutture ubicate sul territorio (COQ e Istituto Auxologico – €. 3.234.986,71). Si registra invece un discreto incremento della produzione aziendale per ricoveri a favore di cittadini piemontesi per un importo pari a €. 320.561,87. Più contenuti i decrementi per assistenza specialistica (–€. 64.218,42), file F (–€. 10.272,73) e farmaceutica convenzionata (– €. 50.024,42).

Anche l'analisi dei costi evidenzia un importante decremento pari a €. 3.349.137,30 con riduzioni significative nell'assistenza ospedaliera da ASO regionali (–€. 1.705.910,01), ASL regionali (– €. 717.486,64) e nei riaddebiti per assistenza ospedaliera da Case di cura e Presidi (– €. 716.045,50).

Più contenuto il decremento registrato nei costi per assistenza specialistica per un valore pari a €. 622.832,07.

Saldo mobilità non in compensazione infra (A2.2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C

A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-1.300.101,07	-234	-1.751.337	451.236	-1.682.605,99	382.504,92
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	85.720,46	0	33.773	51.947	50.598,25	35.122,21
4500217	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie regionali	116,19	0	500	-384	362	-245,81
4500240	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende ospedaliere regionali	84.915,02	0	31.000	53.915	48.852,9	36.062,12
4500264	Ricavo riconosciuto alle ASR per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	689,25	0	2.273	-1.584	1.383,35	-694,1
BA0760	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	73,8	0	450	-376	322,7	-248,9
3100394	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da ASL della regione	73,8	0	450	-376	322,7	-248,9
BA1150	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	102.311,44	0	219.361	-117.050	232.179,92	-129.868,48
3100377	Costo addebitato alle ASL per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	102.311,44	0	219.361	-117.050	232.179,92	-129.868,48
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.283.436,29	234	1.565.299	-281.863	1.500.701,62	-217.265,33
3100301	Prestazioni di prevenzione da Aziende sanitarie regionali	39.276,5	0	84.105	-44.829	86.613,37	-47.336,87
3100325	Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie regionali USL	301.293,75	0	387.400	-86.106	362.611,46	-61.317,71
3100328	Prestazioni sanitarie di erogatori Aziende ospedaliere regionali	194.993,04	234	208.300	-13.307	176.216,86	18.776,18
3102116	Acquisto di prestazioni di laboratorio delle ASR piemontesi dalle aziende sanitarie regionali di riferimento per concentrazione di attività di laboratorio	747.873	0	885.494	-137.621	875.259,93	-127.386,93

A2.2 Con riferimento al saldo mobilità non in compensazione infra il confronto con il Consuntivo 2019 evidenzia un miglioramento del saldo negativo pari a €. 382.504,92. L'andamento sia dei costi che dei ricavi è stato largamente condizionato dall'evolversi della pandemia: nei ricavi si evidenzia un leggero incremento (+ €. 36.062,12) per maggiori rimborsi prelievo organi, mentre il decremento dei costi pari a €. 347.382,71 si è determinato per minore richiesta screening tumori (- €. 129.868,48), minor acquisto di prestazioni di laboratorio delle ASR di riferimento per concentrazione attività laboratorio (- €. 127.386,93) e per minor numero di test di qualificazione biologica richiesti alla ASL di Novara per lo screening degli emocomponenti a uso trasfusionale raccolti dal SIMT, dato il minor numero di sacche di raccolte (- €.61.317,71).

Analogo l'andamento nel confronto con la previsione 2019 con un miglioramento del saldo negativo pari a €. 451.235,93 : al momento della predisposizione del bilancio di previsione 2020 la pandemia non si era ancora manifestata e pertanto nessuna valutazione circa le possibili conseguenze poteva essere considerata.

Saldo mobilità in compensazione extra (A2.3)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-2.337.431,07	0	8.671.687	-11.009.118	3.226.722,73	-5.564.153,8
AA0460	Prestazioni di ricovero	3.118.518,7	0	3.914.874	-796.355	3.731.028	-612.509,3
4500213	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali produzione propria	1.710.229,2	0	1.437.939	272.290	1.760.694	-50.464,8
4501212	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	1.408.289,5	0	2.476.935	-1.068.646	1.970.334	-562.044,5
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	563.728,7	0	712.121	-148.392	791.117,77	-227.389,07
4501206	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni prodotte con sperimentazioni gestionali (società partecipate)	51.680,95	0	49.394	2.287	72.613,33	-20.932,38
4501311	Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale ad Aziende Sanitarie extra-Regione	198.921,2	0	233.477	-34.556		
4501312	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero ad Aziende Sanitarie extra-Regione	313.126,55	0	429.250	-116.123		
AA0490	Prestazioni di File F	302.735,21	0	203.257	99.478	248.865,94	53.869,27
4500255	Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie extra-regione	302.735,21	0	203.257	99.478	248.865,94	53.869,27
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extra Regione	87.021	0	79.497	7.524	72.479	14.542
4500204	Assistenza sanitaria di base ad Aziende sanitarie extra regionali	87.021	0	79.497	7.524	72.479	14.542
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extra Regione	87.487,21	0	203.239	-115.752	143.724,27	-56.237,06
4500247	Assistenza farmaceutica convenzionata per altre aziende sanitarie locali extraregionali	87.487,21	0	203.239	-115.752	143.724,27	-56.237,06
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	18.643	0	325.257	-306.614	302.994	-284.351
4500286	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	18.643	0	325.257	-306.614	302.994	-284.351
AA0620	Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	13.984.412,26	0	23.540.000	-9.555.588	19.350.522,64	-5.366.110,38
4501210	Assistenza ospedaliera ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	2.219.107,31	0	4.990.000	-2.770.893	2.414.943,25	-195.835,94
4501211	Assistenza ospedaliera ad ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da ex aartt 41-43 L.833/1978	11.765.304,95	0	18.550.000	-6.784.695	16.935.579,39	-5.170.274,44
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	81.895,15	0	79.836	2.059	92.974,58	-11.079,43
4501204	Assistenza specialistica ad Aziende sanitarie extraregionali riaddebito prestazioni acquistate da strutture private accreditate	24.761,06	0	22.735	2.026	25.058,24	-297,18
4501315	Ricavi per Assistenza specialistica ad ASL extra Regione riaddebito prest. da presidi ospedalieri privati equiparati ai pubblici	57.134,09	0	57.101	33		

AA0640	Prestazioni di File F da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	73.566,24	0	74.080	-514	75.989,76	-2.423,52
4501217	Erogazione diretta farmaci (file F) ad Aziende sanitarie extraregionali riasdebito prestazioni acquistate da ex aartt 41-43 L.833/1978	73.566,24	0	74.080	-514	75.989,76	-2.423,52
BA0480	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	90.745,11	0	93.024	-2.279	93.970,66	-3.225,55
3100304	Assistenza sanitaria di base di Aziende sanitarie extra regionali	90.745,11	0	93.024	-2.279	93.970,66	-3.225,55
BA0520	da pubblico (extra Regione)	281.937,36	0	268.309	13.628	284.970,91	-3.033,55
3100349	Costo per assistenza farmaceutica da altre aziende sanitarie locali di altre regioni	281.937,36	0	268.309	13.628	284.970,91	-3.033,55
BA0560	da pubblico (extra Regione)	3.248.294,48	0	3.214.151	34.143	3.381.795,24	-133.500,76
3102119	Acquisto di Assistenza specialistica da Aziende sanitarie extra - regionali	3.082.855,36	0	3.043.681	39.174		
3102120	Acquisto di Prestazioni non seguite da ricovero da Aziende sanitarie extra - regionali	165.439,12	0	170.470	-5.031		
BA0730	da pubblico (extra Regione)	6.159,7	0	12.000	-5.840	10.145,35	-3.985,65
3100395	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa da pubblico (Extrarregione)	6.159,7	0	12.000	-5.840	10.145,35	-3.985,65
BA0780	da pubblico (extra Regione)	1.523,3	0	1.250	273	815,64	707,66
3100396	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da pubblico (Extrarregione)	1.523,3	0	1.250	273	815,64	707,66
BA0830	da pubblico (extra Regione)	13.476.726,16	0	13.012.747	463.979	13.896.469,14	-419.742,98
3100322	Assistenza ospedaliera di Aziende sanitarie extra regionali	13.476.726,16	0	13.012.747	463.979	13.896.469,14	-419.742,98
BA0990	da pubblico (extra Regione)	3.234.877,87	0	3.517.947	-283.069	3.593.460,99	-358.583,12
3100371	Acquisti Farmaci (tracciato F) da AASSRR extra-Regione	3.234.877,87	0	3.517.947	-283.069	3.593.460,99	-358.583,12
BA1060	da pubblico (extra Regione)	132.047,77	0	154.629	-22.581	158.546,15	-26.498,38
3100351	Costo per assistenza termale da altre aziende sanitarie extra-regione	132.047,77	0	154.629	-22.581	158.546,15	-26.498,38
BA1120	da pubblico (extra Regione)	183.126,79	0	186.417	-3.290	162.799,15	20.327,64
3100374	Costo per elitransporto trasporti assistiti da AASSRR extra-regione	183.126,79	0	186.417	-3.290	162.799,15	20.327,64

A2.3 Il saldo di mobilità in compensazione extra evidenzia un saldo negativo pari a €. 2.337.431,07 con una variazione negativa rispetto al Consuntivo 2019 pari a €.5.564.153,80. Tale risultato è sostanzialmente dovuto ai minori ricavi per riasdebiti per assistenza ospedaliera a cittadini fuori regione delle strutture ubicate sul territorio come conseguenza della pandemia (- €. 5.928.154,88).

La mobilità passiva extra regionale (dati mobilità nazionale anno 2018, quindi non influenzata dalla pandemia) risulta invece in decremento per €. 922.071,61. Le riduzioni più significative riguardano i costi per assistenza ospedaliera (- €. 419.742,98), specialistica (- €. 133.500,76) e File F (- €. 358.583,12).

Il confronto con la previsione 2020 evidenzia una variazione negativa ancora più importante (- 11.009.118,07) dovuta al fatto che nella previsione vengono inseriti i budget (tetto massimo di produzione riconoscibile) per le strutture ubicate sul territorio.

Saldo di mobilità non in compensazione extra (A2.4)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-42.953,82	0	-89.400	46.446	-19.027,8	-23.926,02
4500219	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie extraregionali	21.813,54	0	15.000	6.814	9.878,19	11.935,35
3100327	Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie extra regionali	64.767,36	0	104.400	-39.633	28.905,99	35.861,37

A2.4 Il saldo di mobilità non in compensazione extra confrontato con i valori del consuntivo 2019 evidenzia un aumento del saldo negativo pari a €.23.926,02. A fronte di un incremento di ricavi per donazioni di midollo pari a €. 11.935,35 si è invece registrato un aumento nei costi pari a €. 35.861,37 sostanzialmente dovuto all'autorizzazione di due cicli di adroterapia PRESSO LA Fondazione CNAO di Pavia .

Il miglioramento del saldo negativo registrato rispetto alla previsione 2020 si è invece determinato per i minori costi sostenuti per acquisto di tessuto corneale per chirurgia oculare. L'attività di trapianto, iniziata nel mese di luglio 2019, è stata sospesa per diversi mesi nelle varie fasi dell'emergenza.

Saldo infragruppo regionale (A2.5)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-4.586.216,56	48.927,89	-5.104.022	517.805	-4.108.121,32	-478.095,24
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro	0	0	0	0	2.009	-2.009
4500151	Contributi da ASL (extra fondo)	0	0	0	0	2.009	-2.009
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.632,65	0	51.786	2.847	76.748,23	-22.115,58
4500265	Ricavi per consulenze sanitarie - personale dipendente per altre ASR piemontesi	54.632,65	0	51.786	2.847	76.748,23	-22.115,58
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	282.802,59	107.270,19	217.998	64.805	205.343,78	77.458,81
4500290	Ricavi da rimborso acquisti dispositivi medici della ASR capofila	58.222,3	58.222,3	0	58.222	0	58.222,3
4500292	Rimborso degli acquisti di DPI altri beni sanitari della ASR capofila	49.047,89	49.047,89		49.048		
4500315	Vendita di emoderivati e plasma soggetti a compensazione regionale	175.532,4	0	217.998	-42.466	205.343,78	-29.811,38
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.475.008,73	58.222,3	4.514.031	-39.022	3.735.903,95	739.104,78
3100148	Costo dei prodotti farmaceutici PHT acquistati dalla ASL capofila per loro conto e riaddebitati	3.615.452,46	0	3.360.643	254.809	3.007.394,04	608.058,42
3100155	Emoderivati in compensazione	407.241,3	0	417.300	-10.059	433.806	-26.564,7

3100169	Acquisto di dispositivi in vitro dalla ASR capofila	85.407,04	0	103.211	-17.804	95.945,72	-10.538,68
3100170	Acquisto di dispositivi medici da ASR capofila	58.222,3	58.222,3	399.351	-341.129	0	58.222,3
3100173	Rimborso Acquisti di vaccini dalla ASR Capofila	308.685,63	0	233.527	75.159	198.758,19	109.927,44
BA1360	Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	241.501,89	120	589.900	-348.398	530.109,74	-288.607,85
3100490	Consulenze sanitarie di personale da ASR piemontesi	241.501,89	120	589.900	-348.398	530.109,74	-288.607,85
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	202.774,49	0	269.875	-67.101	235.456,79	-32.682,3
3100491	Consulenze non sanitarie di personale da ASR piemontesi	202.774,49	0	269.875	-67.101	235.456,79	-32.682,3
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.685,98	0	0	1.686	0	1.685,98
4700314	Altre sopravvenienze attive da ASR piemontesi	1.685,98	0	0	1.686	0	1.685,98
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.867,24	0	0	3.867	115.784,9	-111.917,66
4700325	Insussistenze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	3.867,24	0	0	3.867	115.784,9	-111.917,66
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.919,91	0	0	9.920	6.536,75	3.383,16
3250432	Altre sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	9.919,91	0	0	9.920	6.536,75	3.383,16

A2.5 Nel saldo infragruppo regionale il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia un incremento del saldo negativo pari a €. 478.095,24. A fronte di un leggero aumento dei ricavi dovuto principalmente all'iscrizione di €. 107.270,19 quale copertura di costi per dispositivi medici e DPI impiegati durante la pandemia distribuiti dalle aziende capofila (ASL TO3 e Città di Torino) finanziati da donazioni ed evidenziati nella colonna di cui Covid , si registra un deciso incremento nei costi di cui si evidenziano le variazioni più significative:

- farmaci PHT in DPC	+ €. 608.058,42
- dispositivi in vitro (per diabetici) acquistati dalla Asl capofila	- €. 10.538,68
- Vaccini acquistati dalla Asl capofila	+ €. 109.927,44
- dispositivi medici acquistati dalla Asl TO3	+ €. 30.669,26
- dispositivi medici acquistati dalla Asl Città di Torino	+ €. 27.553,04
- consulenze sanitarie di personale ASR piemontesi	- €. 288.607,85
- consulenze non sanitarie di personale ASR piemontesi	- €. 32.682,30

Il confronto con la previsione 2020 evidenzia un decremento del saldo negativo per €. 517.805. Con riferimento ai ricavi lo scostamento più significativo si è registrato nella voce relativa alla vendita di emoderivati in compensazione, la cui stima era stata effettuata sulle risultanze del consuntivo 2019, e naturalmente non erano stati previsti i rimborsi per dispositivi medici dalla capofila trattandosi di tipologie di beni entrate in distribuzione in occasione della pandemia . Relativamente ai costi l'incremento più significativo si è registrato nella voce dei farmaci in DPC che pure era stato previsto in incremento rispetto ai valori del consuntivo 2019, in considerazione dell'utilizzo di questo tipo di distribuzione per tutte le eparine, a partire dagli ultimi mesi dell'anno 2019. La contrazione significativa dei costi per consulenze sanitarie (anestesia, ostetricia-ginecologia, medici DEA, chirurgia plastica) di personale di altre aziende del Piemonte si è determinata sia per l'indisponibilità di alcune di queste ad inviare personale in consulenza, sia per la minor attività chirurgica svolta a causa della sospensione

degli interventi programmati nel corso del 2020 da metà marzo a fine maggio e dal 27 ottobre al 31 dicembre a causa della pandemia in corso.

2. Entrate proprie (A3)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A3	Entrate Proprie	9.551.425,45	223.688	11.343.312	-1.791.887	12.123.175,83	-2.571.750,38
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	1.447.431,72	223.688	1.402.802	44.630	1.572.685,71	-125.253,99
A3.2	Ticket	2.355.163,32	0	4.219.500	-1.864.337	4.526.492,97	-2.171.329,65
A3.3	Altre Entrate Proprie	5.748.830,41	0	5.721.010	27.820	6.023.997,15	-275.166,74

Nella categoria degli Ulteriori Trasferimenti Pubblici risultano finanziamenti per euro 1.447.431,72.

All' interno della categoria i ricavi destinati alla gestione della pandemia sono pari ad euro 223.688 (conto 4500172), di cui euro 223.633 assegnati con DGR n. 13-2360 del 27.12.2020 finanziati con donazioni della Compagnia San Paolo e si riferiscono al finanziamento funzioni Covid (15%) da riconoscere alle strutture private per produzione COVID dedicata fino al mese di agosto 2020, ed euro 55,00 per acquisto di beni di parte corrente, sempre finanziati da donazioni della Compagnia San Paolo.

I finanziamenti della categoria non dedicati al Covid risultano pari ad euro 1.218.167,92 così costituiti:

conto 4500168 Contributi da Regione extra fondo vincolati: euro 119.688,93 di cui:

- euro 98.470,93 finanziamento personale Esacri D.D. 1611 del 11/12/2020
- euro 20.224,48 finanziamento farmacovigilanza D.D. 718 del 14/07/2020
- euro 993,42 finanziamento modifiche strumenti di guida D.D. 763 del 25/05/2020

conto 4500142 altri contributi correnti da fondi regionali : euro 60.839,93 di cui:

- euro 59.743,18 finanziamento SLA 2020 D.D. 844 del 16/06/2021
- euro 1.096,75 indennità TBC D.D. 1635/2020

conto 4500165 Contributo regione Politiche Sociali per funzioni delegate socio assistenziali : euro 1.037.639,36 DGR 3-2515 del 11/12/2020

La categoria ticket confrontata con il Consuntivo 2019 risulta in decremento per un importo pari a €. 2.171.329,65 come conseguenza delle chiusure delle attività specialistiche che si sono succedute nel corso dell'anno a seconda dell'evolversi dell'evento pandemico.

Il valore iscritto a consuntivo 2020 pari a euro 2.355.163,32 si riferisce ai ticket effettivamente incassati e deve essere così diviso per tipologia di prestazione:

LABORATORIO ANALISI E CENTRO TRASFUSIONALE: 1.024.963,34

RADIOLOGIA: 308.654

VISITE E ALTRE PRESTAZIONI AMBULATORIALI: 983.085
COMPARTECIPAZIONE 50% PER VACCINI DESENSIBILIZZANTI : 13.058,18
CODICI BIANCHI DEA : 23.775
TICKET indigenti Miazzina : 1.627,80

Controlli sulle esenzioni ticket per reddito :

Recupero ticket sulle autocertificazioni con esito negativo da Sistema TS
--

ANNI AUTOCERTIFICAZIONI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
N. autocertificazioni con importi da recuperare da sistema TS	709	1269	1289	1384	994	974	954	624
Importo totale da recuperare da Sistema TS	56.393,58	172.643,57	178.143,93	179.655,71	114.845,01	114.864,64	111.389,72	85.142,78
N. autocertificazioni di cui sopra, in lavorazione per il recupero (*), sul totale presente sul Sistema TS	676	1.226	1.289	1384	994	974	954	/
N. autocertificazioni di cui sopra, chiuse con riscossione, sul totale presente sul Sistema TS	465	837	929	937	606	536	540	/
N. autocertificazioni di cui sopra, chiuse senza riscossione perché non confermato esito negativo da Sistema TS, sul totale presente sul Sistema TS	31	40	7	3	5	9	8	/
Importo recuperato	44.146,00	126.634,00	140.285,94	121.178,11	81.369,38	80.294,19	70.988,44	

Per gli anni 2011 e 2012 la differenza tra n. autocertificazioni da recuperare e n. autocertificazioni chiuse con riscossione, tenuto conto del n. autocertificazioni chiuse senza riscossione per esiti non confermati, attiene a soggetti irreperibili anche a seguito di indagini presso le Amministrazioni Comunali.

Per gli anni 2013, 2014, 2015 e 2016 la differenza attiene a pratiche ancora in corso di iter da parte del Servizio Legale aziendale.

Per l'anno 2016 le autocertificazioni sono state tutte lavorate e si sta procedendo al recupero eredi ed invio al Servizio Legale pratiche non rimosse.

Per l'anno 2017 le autocertificazioni sono state tutte lavorate e le relative richieste di recupero sono in atto.

Per l'anno 2018 le autocertificazioni sono pronte per essere spedite con le richieste di recupero.

Nelle altre entrate proprie si evidenzia un decremento pari a €. 275.166,74. I decrementi più significativi si sono registrati nei ricavi per prestazioni sanitarie (– €. 135.900,52), nei rimborsi oneri stipendiali per diminuzione dei rimborsi personale comandato alla ditta di manutenzione immobili per quiescenza (– €. 69.912,56) e nei ricavi per prestazioni non sanitarie (– €. 217.907,02) per minori controlli sanitari del

Dipartimento di Prevenzione causa Covid e per cessazione a partire dal mese di agosto 2020 delle visite per rilascio patenti ordinarie per carenza di personale.

Si precisa che le donazioni in denaro ricevute da cittadini, imprese e istituzioni sociali senza fine di lucro per Emergenza Covid 19, ammontanti a €. 240.760,93 sono state destinate ad investimenti e utilizzate per:

€. 36.500,00 fornitura n. 2 ventilatori polmonari portatili per allestimento ambulanze SOC Rianimazione Presidi Ospedalieri Verbania e Domodossola;

€. 17.690,00 acquisto di n. 2 congelatori -80° per stoccaggio tamponi Covid per Soc Laboratorio Analisi

€. 67.990,00 acquisto n. 70 concentratori di ossigeno fissi (da destinare alle RSA e privati cittadini)

L'importo residuo pari a €. 118.580,93 è stato iscritto tra i contributi in conto capitale da donazioni, per investimenti necessari alla gestione dell'emergenza Covid , ed utilizzato nell'anno 2021 per:

€. 59.435,00 aggiornamento centrali di monitoraggio reparti Rianimazione UTIC e Cardiologia P.O. Verbania

€. 20.000,00 acquisto n. 1 amplificatore per test Covid 19 per SOC Laboratorio Analisi P.O. Verbania.

€. 2.551,50 acquisto n. 3 pulsossimetri per DEA P.O. Domodossola

2. Saldo Intramoenia (A4)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A4	Saldo Intramoenia	888.614,94	0	992.421	-103.806	908.340,93	-19.725,99
A4.1	Ricavi Intramoenia	2.216.282,27	0	2.421.000	-204.718	2.449.412,8	-233.130,53
A4.2	Costi Intramoenia	1.327.667,33	0	1.428.579	-100.912	1.541.071,87	-213.404,54

Il saldo della libera professione intramoenia (differenza tra ricavi e costi per retribuzione al personale per attività libero professionale) risulta attivo (+ €. 888.614,94) al netto dell'indennità di esclusività la quale, per sua stessa natura , non è finanziata dai ricavi della libera professione. Tale indennità infatti deve essere corrisposta anche ai professionisti che pur avendo optato per il rapporto esclusivo non esercitano la libera professione.

Nel secondo semestre 2020 sono state attivate 16 convenzioni con strutture private non accreditate (applicazione art.117 , comma 6 del CCNL del 19/12/2019) al fine di consentire l'attività libero professionale per le branche di ginecologia, ortopedia, urologia, chirurgia, cardiologia, gastroenterologia e dietologia.

4. Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (A5)

Il valore iscritto a consuntivo 2020 al conto 3101901 pari ad 2.684.212,08 euro risulta così costituito:
cespiti anno 2020 (100%) = 2.684.212,08 euro così composti:

▪ fabbricati disponibili : euro 4.878,79 con ammortamento.
▪ Fabbricati indisponibili : euro 720.630,73 di cui 643.153,15 con ammortamento e euro 77.477,58 senza ammortamento
▪ Impianti e macchinari: euro 5.596,95 con ammortamento
▪ software: euro 55.881,25 con ammortamento.
▪ Attrezzature sanitarie piccole : euro 1.076.985,38 di cui 2.989,00 euro senza ammortamento e euro 1.073.996,38 con ammortamento.
▪ Atrezzature sanitarie grandi: euro 362.502,26 con ammortamento
▪ Mobili ed arredi: euro 143.993,13 con ammortamento
▪ Altri beni : euro 313.743,59 con ammortamento.

La rettifica per contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti contiene l'importo di euro 241.168,16 quale fonte di finanziamento per investimenti in attrezzature sanitarie, mobili ed arredi e altri beni acquistati per fronteggiare la pandemia di COVID -19 in parte già rendicontati alla Regione (rendicontazione ante e post 8 aprile fino al 31 maggio), ma non ancora finanziati.

5.Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati (A6)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-3.930.299,52	-3.844.017,12	107.537	-4.037.837	1.295.221,25	-5.225.520,77
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	239.204,83	0	190.306	48.899	1.732.892,05	-1.493.687,22
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	4.169.504,35	3.844.017,12	82.769	4.086.735	437.670,8	3.731.833,55

L' aggregato comprende gli utilizzi dei fondi accantonati negli esercizi precedenti e gli accantonamenti delle quote dei Fondi inutilizzati correnti.

Risultano iscritti gli utilizzi dei fondi accantonati negli anni precedenti per quote inutilizzate di contributi vincolati per un importo pari a euro 239.204,83 di cui:

conto 4860102 utilizzo contributi da soggetti pubblici extra fondo pari a euro 31.930,83

- 2.167,75 euro finanziamento celiachia anno 2019 (d.d.82/06.02.2019)
- 1.882,68 euro finanziamento per progetto per disturbi sullo spettro autistico -DSM (d.d.480/03.12.2019)
- 22.880,40 euro finanziamento gioco d'azzardo anno 2018-2019
- 5.000,00 euro finanziamento borse di studio farmacovigilanza anni 2016 e retro

conto 4860104 utilizzo contributi da soggetti privati pari euro 55.088,35

- 55.088,35 euro 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 46.282,50 così dettagliati:

- 25.693,95 euro autismo anno 2018
- 20.588,55 euro autismo anno 2019

conto 4860106 utilizzo contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato pari a euro 105.903,15 così dettagliati:

- 28.730,83 euro finanziamento borse di studio MMG anni 2018-2019
- 77.172,32 euro finanziamento Fascicolo Sanitario (d.d.385/16.05.2019)

Gli accantonamenti sono pari a euro 4.169.504,35 di cui:

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da Regione è pari a euro 28.294,54 conto 3101622:

- 25.147,29 euro finanziamento borse di studio MMG (d.d.762/23.07.2020)
- 3.147,25 euro finanziamento borse di studio MMG (d.d. 1808/24.12.2020)

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici è pari a euro 189.427,65 conto 3101623

- 4.875,00 euro finanziamento CISS Verbania per progetto intrecci (community for care cure)
- 700,00 euro finanziamento Comune Verbania per prevenzione gioco d'Azzardo
- 20.224,48 euro finanziamento progetti farmacovigilanza per borse di studio (d.d. 718/14.07.2020)
- 162.634,75 euro finanziamento gioco d'azzardo 2020 (d.d.1612/11.12.2020)
- 993,40 euro finanziamento modifica strumenti di guida 2° semestre 2020 (d.d. 763/25.05.2021)

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti privati è pari a euro 48.000 conto 3101625

- 48.000 euro finanziamento ditte private per borse di studio.

Accantonamento per quote inutilizzate contributi regione e prov aut. per quota F.S. finalizzazioni regionali è pari a euro 160.233,50 conto 3101637

- 59.765 euro finanziamento autismo 2020 (d.d.1213/21.10.2020)
- 14.958,56 euro finanziamento DGR 13 del 19.02.2021 L.3 del 26.01.2021 D.D.674 del 11.05.2021 integrazione tariffaria prestazioni sanitarie
- 85.510 d.d. 1664/2020 tamponi mmg/pls risorse assegnate DL28/2010 N. 137 colonna A 10 dgr 34-2474/2020

Accantonamento per quote inutilizzate contributi da Regione....per pandemia è pari a euro 3.743.548,60 conto 3101638

DGR 37-2474 DEL 04.12.2020 = RIPARTO DI RISORSE ALLE ASR DEL SSR PER LA COPERTURA DELLE SPESE COVID - RIPARTO RISORSE LEGGE 17 LUGLIO 2020 N.77 - COLONNE A7-A10 (A 10 PERSONALE OSPEDALIERO TERAPIE INTENSIVE - personale ospedaliero commi 1 e 7 - art. 2 DGR 12 GIUGNO 2020 N. 7-1492)

EURO 430.148,50 ACCANTONAMENTO

DGR 2-1980 DEL 23.09.2020; D.D.1666 DEL 30/12/2020 = OBIETTIVI PROGRAMMATICI E RIPARTO RISORSE ALLE ASR PER IL RECUPERO DELLE LISTE D'ATTESA RELATIVE A PRESTAZIONI AMBULATORIALI, DI SCREENING ONCOLOGICI E DI RICOVERO OSPEDALIERO NON EROGATE NEL PERIODO DELL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA CONSEGUENTE ALLA DIFFUSIONE DEL VIRUS SARS-COV 2

EURO 950.592,53 ACCANTONAMENTO

DGR 37-2474 DEL 04.12.2020 RIPARTO DI RISORSE ALLE ASR DEL SSR PER LA COPERTURA DELLE SPESE COVID - RIPARTO RISORSE LEGGE 17 LUGLIO 2020 N.77 - COLONNE A1-A2-A6 (potenziamento territorio-ADI; potenziamento territorio infermieri , altre spese art.1 commi da 2 a 9-disposizioni temporanee di beni immobili per isolamento contagiati, servizi domiciliari per covid acronici,...)-(EURO 2.558.583)

EURO 2.353.595,12 ACCANTONAMENTO

DGR 34-2471 DEL 04.12.2020 - RIPARTO FONDO RELATIVO ALLE RISORSE INDISTINTE, FINALIZZATE , PREMIALITA' E VINCOLATE PER LA GESTIONE ORDINARIA DEL SSR 2020- COLONNA A10 RISORSE ASSEGNATE IN ATTUAZIONE AL D.L. 20 OTTOBRE 2020 N. 137 (€ 85.510 TAMPONI MMG)

EURO 85.510 ACCANTONAMENTO

DD 1715 DEL 21.12.2020 (DGR 3-2299 del 16.11.2020) RECEPIMENTO ACCORDO INTEGRATIVO REGIONALE PER RAFFORZAMENTO DELLE ATTIVITA' TERRITORIALI DI DIAGNOSTICA DI 1° LIVELLO E DI PREVENZIONE DELLA TRASMISSIONE SARS-COVID 19-FINANZIAMENTO DEL FONDO EX ART 46 ACN MMG DEL 23 MARZO 2005 E SMI FINALIZZATO ALLA RETRIBUZIONE DELL'INDENNITA' DI PERSONALE INFERMIERISTICO - EQUIPE REF.MEDICO (€ 12.612)

EURO 9.212,45 ACCANTONAMENTO

6. Personale (B1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B1	Personale	98.445.730,98	4.728.018,49	91.769.568	6.676.163	91.751.529,55	6.694.201,43
B1.1	Personale Sanitario	78.567.664,72	3.326.078,24	73.746.710	4.820.955	73.654.590,06	4.913.074,66
B1.2	Personale Non Sanitario	19.878.066,26	1.401.940,25	18.022.858	1.855.208	18.096.939,49	1.781.126,77

Il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia un aumento del costo del personale pari a euro 6.694.201,43.

Di questi ben 4.728.018,49 euro sono riferibili a costi Covid cioè fanno riferimento ad assunzioni a tempo determinato di personale del comparto sanitario, tecnico ed anche amministrativo (ultimo bimestre dell'anno) specificatamente assunto per supportare l'attività legata alla pandemia di Covid -19 e al pagamento di incentivi , straordinari e competenze accessorie di tutto il personale impegnato in attività legate alla gestione della pandemia finanziate dalle DGR n. 40-1860 del 07/08/2020, n. 14 - 2104 del 16/10/2020, n. 37- 2160 del 23/10/2020 e n. 12-2672 del 23/12/2020 per un importo pari a euro 2.321.706,50 (comprensivo di oneri ed irap).

La maggior consistenza di personale Dirigente medico a tempo indeterminato coesiste con il turn over di figure dirigenziali dell'area medica , infatti nonostante le procedure di reclutamento sino attivate in modo massivo, si registrano risultati non sempre soddisfacenti a causa della rinuncia degli idonei in graduatoria all'atto dell'instaurazione dei rapporti di lavoro. L'aumento nei costi del personale del comparto sanitario e tecnico e amministrativo , al netto dei costi Covid, è derivato sia dal reclutamento di numeroso personale infermieristico a tempo indeterminato in sostituzione di personale a tempo determinato, dall'assunzione di operatori socio sanitari ed anche a seguito di assunzioni di personale da categorie protette sulla base delle Convenzione obbligatoria sottoscritta con il Centro per l'Impiego. A Consuntivo 2020 sono inoltre stati inseriti tra i fondi da distribuire al personale, gli incrementi dei fondi del salario accessorio del personale del SSN, ai sensi dell'art.11 del D.L. n. 35/2019 (Decreto Calabria) , recependo quanto previsto dalla DGR n. 9-2934 del 5 marzo 2021 per un importo totale pari a euro 1.126.200,21 netto Irap . Parte di questo importo, quella non riferita al personale dedicato COVID precisamente euro 687.359,94 è stato finanziato con DGR n. 9-2934 del 5 marzo 2021. Gli oneri relativi al contratto Area Funzioni Locali - Dirigenti PTA del 17 12 2020 sono stati iscritti tra le voci di costo del personale per un importo pari a € 39.672,18 netto Irap.

In relazione all'Accordo Integrativo Aziendale del 04/03/2020 di cui alla Deliberazione n. 298/20 riguardante il personale del Comparto, si segnala che sul Fondo 2020 dell'art. 80 CCNL 21.05.2018 per le condizioni di lavoro, sono stati trasferiti euro 172.499,80 quali residui anno 2019. Il maggior costo 2020 sul fondo è dunque stato coperto dalla rilevazione di un'insussistenza attiva sui debiti presunti verso personale dipendente iscritti al 31/12/2019.

All'interno della categoria si trovano anche i costi per lavoro interinale in incremento rispetto al consuntivo 2019 per euro 757.383,19. L'incremento più significativo si è registrato nei costi per lavoro interinale del ruolo sanitario per l'impiego massivo di personale a far data dal mese di aprile 2020 per la gestione della pandemia (euro 350.856, 05), gli incrementi nel lavoro interinale tecnico (+ euro 127.073,01 e amministrativo (+euro 279.454,13 di cui Covid euro 30.712,45) sono invece prevalentemente determinati dalla carenza di personale dipendente.

Da ultimo sottolinea che il costo del personale già da diversi anni risulta entro i tetti di spesa fissati dalla Regione con le D.G.R. n. 28-4666 del 13.02.2017 , n. 113-6305 del 22.12.2017 , n. 40-7703 del 12/10/2018 e per ultima la n. 27-8855 del 29/04/2019. Di seguito la tabella per la verifica del tetto di spesa del personale.

DETTAGLIO CONTI CE NSIS CHE RIENTRANO NELLE QUANTIFICAZIONI DEL LIMITE DI SPESA DEL PERSONALE

	PERSONALE DIPENDENTE	CONSUNTIVO 2020	di cui COVID
BA2120	pers.dirigente medico -tempo indet.	32.555.966,02	
BA2130	pers.dirigente medico -tempo determinato	111.894,65	
BA2140	pers. Dirigente medico medico - altro	0,00	
BA2160	pers.dirigente non medico -tempo indet.	2.699.908,00	
BA2170	pers.dirigente non medico - tempo determ.	9.420,05	
BA2180	pers. dirigente non medico - altro	0,00	
BA2200	pers.comparto sanitario- tempo indet.	41.275.235,86	
BA2210	pers. Comparto sanitario - tempo determin.	1.225.221,54	
BA2220	pers.comparto sanitario- altro	0,00	
BA2250	pers.dirigente professionale-tempo indeter.	440.478,43	
BA2260	pers.dirigente professionale-tempo determinato	0,00	
BA2270	pers.dirigente professionale - altro	0,00	
BA2290	pers.comparto professionale-tempo indeter.	0,00	
BA2300	pers.comparto professionale-tempo determinato	0,00	
BA2310	pers.comparto professionale - altro	0,00	
BA2340	pers.dirigente tecnico- tempo indeterm.	242.709,36	
BA2350	pers.dirigente tecnico - tempo determinato	0,00	
BA2360	pers. dirigente tecnico - altro	0,00	
BA2380	pers.comparto tecnico - tempo indeterm.	10.047.532,33	
BA2390	pers.comparto tecnico - tempo determinato	910.246,49	
BA2400	pers. Comparto tecnico - altro	0,00	
BA2430	pers.dirigente amministrativo-tempo indeter.	792.892,97	
BA2440	pers.dirigente amministrativo-tempo determinato	0,00	
BA2450	pers.dirigente amministrativo - altro	0,00	
BA2470	pers.comparto amministrativo - tempo indeter.	6.934.458,39	
BA2480	pers.comparto amministrativo - tempo determ.	96.395,63	

BA2490	pers.comparto amministrativo - altro	0,00	
BA2080	TOTALE COSTO PERSONALE	97.342.359,72	4.360.054,11
	COLLABORAZIONI COORD. E CONTINUATIVE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.818,60	
3100469	Costo per prestazioni di lavoro coordinate e continuative sanitarie	1.818,60	1.816,60
	INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO AREA SANITARIA		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	
3100318	Assistenza ospedaliera di Cliniche universitarie	0,00	
	LAVORO INTERINALE AREA SANITARIA		
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	688.200,00	
3100432	Costo per acquisti di prestazioni di lavoro interinale (temporaneo) sanitario	688.200,00	337.251,93
	COLLABORAZIONI COORD. E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	
3100470	Costo per prestazioni di lavoro coordinate e continuative non sanitarie	0,00	
	INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO AREA NON SANITARIA		
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	
3101824	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	
	LAVORO INTERINALE AREA NON SANITARIA		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	413.352,66	
3100433	Costo per acquisti di prestazioni di lavoro interinale (temporaneo) professionale	0,00	
3100434	Costo per acquisti di prestazioni di lavoro interinale (temporaneo) tecnico	127.073,01	
3100435	Costo per acquisti di prestazioni di lavoro interinale (temporaneo) amministrativo	286.279,65	30.712,45
	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA TERZI -ALTRI SOGGETTI PUBBLICI		

BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	6.104,82	
3100387	Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici della Regione	6.104,82	
CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO - ART.55			
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	513.593,40	
3101823	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	513.593,40	48.479,00
ALTRE CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO			
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	56.252,44	
3100430	Consulenze sanitarie	0,00	
3101825	Altre consulenze sanitarie L.1/2002 (Libera professione infermieristica) e altro ruolo sanitario comparto	56.252,44	52.411,00
CONSULENZE NON SANITARIE DA TERZI - ALTRI SOGGETTI PUBBLICI			
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	33.180,00	
3100392	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	33.180,00	
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO			
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	85.157,66	
3100456	Consulenza tecniche	32.298,49	
3101015	Consulenze amministrative	2.429,65	
3101826	Emolumenti a personale dipendente non sanitario per attività di consulenza professionale, tecnica ed amministrativa	50.429,52	
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA			
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	4.238.746,41	
3100452	Spese personale tirocinante eo borsista compresi oneri riflessi	118.126,57	
3100455	Spese per assegni di studio	0,00	
3100494	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	4.120.619,84	739.895,07
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA			
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	67.427,21	

3100454	Spese personale religioso convenzionato compresi oneri riflessi	29.400,00	
3100495	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	38.027,21	
IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE			
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	443.362,25	
3300105	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	114.580,03	154,58
3300110	IRAP relativa a medici convenzionata quando dovuta	328.782,22	1.142,50
IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE			
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.415.818,27	
3300104	IRAP relativa a personale dipendente	6.415.818,27	298.626,02
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMB. DA PRIVATO MEDICI SUMAI			
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	1.907.797,28	
3100405	Assistenza medica specialistica in convenzione interna (SUMAI)	1.907.797,28	15.348,54
RIMBORSO ONERI STIP.PERS.SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, SOGG.PUBBL. E UNIVERSITA'			
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	
3100634	Rimborso oneri e stipendi personale sanitario in comando da altri Enti Pubblici della Regione	0,00	
RIMBORSO ONERI STIP.PERS.SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE DI ALTRE REGIONI			
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
3100635	Rimborso oneri e stipendi personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
RIMBORSO ONERI STIP.PERS.NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, SOGG.PUBBL. E UNIVERSITA'			
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	
3100736	Rimborso oneri e stipendi stipendiali personale professionale in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	
3100843	Rimborso oneri e stipendi stipendiali personale tecnico in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	

3100922	Rimborso oneri e stipendi personale amministrativo in comando da altri Enti Pubblici della Regione	0,00	
	RIMBORSO ONERI STIP.PERS. NON SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE DI ALTRE REGIONI		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
3100737	Rimborso oneri e stipendi stipendiali personale professionale in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
3100844	Rimborso oneri e stipendi stipendiali personale tecnico in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
3100923	Rimborso oneri e stipendi personale amministrativo in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	
	TOTALE ANNO 2020	112.213.170,72	5.885.891,80
	DI CUI COVID	5.885.891,80	
	COSTI PERSONALE COVID FINANZIATI:	3.944.254,78	
	personale dipendente finanz. COVID (DGR 40-1860 del 7/8/2020;14- 2104 del 16/10/2020;37-2160 del 23/10/2020; 12-2672 del 23/10/2020)	2.321.706,50	
	personale dipendente/ non dipendente finanz. COVID (DGR 13-2360 del 27/11/2020)	1.110.276,89	
	personale terapie intensive COVID parte finanz. DGR 2-1980 del 23.09.2020 - DD 1582 del 10.12.2020	158.457,50	
	personale tempi deter. Potenziamento servizio infermieristico distrettuale - finanziamento DL 34/2020- DGR 37-2474 del 04.12.2020	204.987,88	
	personale dipendente8 sumai - finanziamento liste d'attesa DGR 2-1980 del 23.09.2020 DD	148.826,01	
	costi personale COVID NON FINANZIATI	1.941.637,02	
	incremento fondi Decreto Calabria finanz. DGR 9-2934 del 05.03.2021 - parte finanziata	687.359,94	
	applic. Contratt. comparto (CCNL 21.05.18) lordo irap	2.561.530,75	
	applic. Contratt. DirMEDSAN (CCNL 19.12.19) lordo irap	997.670,74	
	applic. Contratt. Dir PTA (CCNL 17.12.20) lordo irap	42.347,08	
	finanziamenti borse di studio	118.126,57	
	rimborso comandi	37.921,18	
	TOTALE COSTO DEL PERSONALE NETTO APPLICAZIONE		
	CONTRATTUALI , FINANZIAMENTI COVID DEDICATI, FINANZIAMENTO DECRETO CALABRIA (PARTE NO COVID)		
	COSTI PERSONALE COVID DA FINANZIARE	101.882.322,66	
	TETTO DGR 27-8855 del 29/04/2019	103.451.588,00	

7. Prodotti farmaceutici ed Emoderivati (B2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	22.833.895,07	1.550.274,54	20.573.025	2.260.870	20.015.730,03	2.818.165,04
3100116	Medicinali con AIC di fascia A impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	203.676,59	43.777,66	180.000	23.677	185.099,8	18.576,79
3100117	Medicinali con AIC di fascia H e C in distribuzione diretta	8.653.594,56	160.920,3	6.850.000	1.803.595	6.882.651,79	1.770.942,77
3100118	Medicinali con AIC di fascia A in distribuzione diretta	7.314.183,21	342.253,3	7.650.000	-335.817	7.029.401,49	284.781,72
3100139	Prodotti farmaceutici acquistati e distribuiti per conto	0	0	0	0	0	0
3100142	Gas medicinali con AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	208.108,61	105.069	237.025	-28.916	681.390,77	-473.282,16
3100147	Medicinali con AIC di fascia H e C, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	5.472.226,15	839.386,85	4.700.000	772.226	4.758.487,18	713.738,97
3100154	Emoderivati	126.299,58	2.259,73	130.000	-3.700	121.301,03	4.998,55
3100166	Gas medicinali con AIC a distribuzione diretta	723.205,15	47.428,06	670.000	53.205	215.465,29	507.739,86
4800116	Acquisto prodotti farmaceutici esclusi farmaci H, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni. - resi	1.535,77	0	0	1.536	3.931,69	-2.395,92
4800117	Prodotti farmaceutici di tipo "H" a distribuzione diretta	5.226,64	0	0	5.227	8.283,39	-3.056,75
4800118	Prodotti farmaceutici in distribuzione diretta di assistenza farmaceutica - resi	1.135,99	0	0	1.136	3.308,24	-2.172,25
3100102	Medicinali privi di AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	134.774,96	9.179,64	150.000	-15.225	152.455,64	-17.680,68
3100165	Medicinali privi di AIC a distribuzione diretta	5.724,66	0	6.000	-275	5.000,36	724,3

L'intera categoria confrontata con le risultanze del consuntivo 2019 registra un incremento pari a euro 2.818.165,04 di cui euro 1.550.274,54 per farmaci utilizzati nella terapia dei pazienti Covid-19 e più in particolare :

conto 3100102 euro 9.179,64 per acquisto all'estero di curari non reperibili per carenza in Italia
conto 3100117 euro 160.920,30 per acquisto di antiretrovirali utilizzati per terapia sperimentale Covid-19
conto 3100118 euro 342.253,30 per acquisto di eparina a basso peso molecolare, antibiotici per via orale e idrossiclorochina utilizzate nella terapia sperimentale Covid-19
conto 3100147 e 3100116 euro 883.164,51 per acquisto di farmaci antibatterici, anestetici, cortisonici, miorilassanti, nutrizione parenterale, soluzioni infusionali e antisettici con AIC per pazienti Covid.
conto 3100142 e 3100166 euro 152.497,06 per ossigeno uso ospedaliero ed ossigenoterapia domiciliarire (OTD) utilizzata per pazienti Covid.

L'incremento dei costi della categoria, al netto dei costi Covid, risulta pari ad euro 1.267.890,50. L'aumento più significativo si è registrato nei costi per farmaci di fascia H e C in distribuzione diretta (conto 3100117), in particolare per terapie orali oncologiche ed in parte per terapie reumatologiche. Più in generale l'incremento della distribuzione diretta risulta collegato alla pandemia di Covid 19 ed in particolare al blocco degli spostamenti tra Regioni che ha determinato un aumento degli utenti trattati, in quanto molti pazienti (residenti di questa azienda) che abitualmente ritiravano la loro terapia presso altre Aziende o altre Regioni sono stati gestiti direttamente dalla nostra Azienda.

Sempre nei farmaci a distribuzione diretta, ma di fascia A (conto 310018) si è registrato un incremento legato all'acquisto di farmaco innovativo per il trattamento dell'emofilia A , aumento però riassorbito dalla diminuzione dei costi per farmaci Epatite C, quest'ultima legata al trattamento di un minor numero di pazienti (73 pazienti nel 2020 contro i 150 pazienti del 2019).

La spesa per farmaci ad uso ospedaliero (c 310016 e 3100147) risulta in leggera diminuzione rispetto all'anno 2019 (- euro 150.848,75) in quanto l'incremento registrato nei costi per farmaci oncologici endovena ad alto costo è stato compensato dalla riduzione di altre tipologie di farmaci utilizzate in attività routinarie che hanno subito una consistente riduzione a causa della pandemia di Covid 19.

8. Altri beni sanitari (B3.1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.1	Altri Beni Sanitari	19.078.655,34	4.495.343,57	16.420.807	2.657.848	15.782.036,26	3.296.619,08
3100152	Sangue ed emocomponenti	193.712,75	0	241.500	-47.787	236.445	-42.732,25
3100164	Acquisto dispositivi medici	8.699.960,23	2.094.577,83	8.120.207	579.753	8.010.246,53	689.713,7
4800134	Resi per acquisto dispositivi medici	57,68	0	0	58	2.520,95	-2.463,27
3100158	Protesi- -dispositivi medici impiantabili attivi	848.172	0	1.150.000	-301.828	1.022.366,4	-174.194,4
3100107	Acquisti di dispositivi medico diagnostici in vitro compresi i radiodiagnostici in vitro-	4.904.022,97	2.189.989,05	2.843.000	2.061.023	2.692.998,63	2.211.024,34
4800107	Reagenti laboratorio	0	0	0	0	185,93	-185,93
3100119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale)	534.874,98	11.005,2	490.000	44.875	489.125,03	45.749,95
4800119	Prodotti dietetici (e di nutrizione enterale) - (resi)	0	0	0	0	59,83	-59,83
3100105	Sieri e vaccini	872.219,89	0	1.100.000	-227.780	992.106,71	-119.886,82
3100106	Immunoterapie specifiche (Vaccini desensibilizzanti)	80.072,6	0	110.000	-29.927	99.667,38	-19.594,78
4800105	Siero e vaccini	0	0	0	0	1.594,84	-1.594,84
4800106	Vaccini desensibilizzanti	0	0	0	0	217,22	-217,22
3100109	Altri materiali diagnostici	0	0	0	0	0	0
3100143	Altri beni e prodotti sanitari non diversamente imputabili	652.137,96	150.723,6	70.000	582.138	66.322,86	585.815,1
3100149	acquisto di beni per assistenza integrativa compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	108.160,85	0	33.300	74.861	12.638,72	95.522,13
3100150	acquisto di beni per assistenza integrativa NON compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	131.939,55	0	140.000	-8.060	118.443,21	13.496,34
3100151	acquisto di beni per assistenza protesica ex DM 332/1999	2.004.391,35	0	2.122.800	-118.409	2.046.254,56	-41.863,21
3100175	Acquisti di ASR, DPI altri beni sanitari da ASR capofila	49.047,89	49.047,89		49.048		

Il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia un incremento dei costi della categoria pari a euro 3.296.619,08.

I costi della categoria riferibili alla gestione della pandemia sono registrati per euro 4.495.343,57 e più precisamente:

euro 2.094.577,83 conto 3100164 “acquisto di dispositivi medici” per acquisti di dispositivi medici di protezione individuale per gli operatori sanitari (camici, guanti, cuffie...) oltre all'acquisto di dispositivi medici per il trattamento dei pazienti Covid quali materiale per anestesia/rianimazione, cateteri, deflussori, dispositivi per ossigeno terapia, termometri, saturimetri e disinfettanti

euro 2.340.712,65 conto 3100107 “Acquisto di dispositivi medico diagnostici un vitro” e conto 3100143 “Altri beni e prodotti sanitari” per acquisti di materiale per test Covid quale tamponi, reagenti, provette, contenitori per il trasporto oltre a camici e sovra camici in TNT.

euro 49.047,89 per DPI e altri beni distribuiti dalle Aziende TO3 e Città di Torino per conto del DIRMEI

Tali acquisti sono stati effettuati anche in attuazione delle disposizioni del DIRMEI dell'ASL Città di Torino che con nota prot. 2020/01074567 del 16 luglio 2020 richiedeva di costituire una giacenza pari a sei mesi di fabbisogno calcolato sulla base dei consumi giornalieri più elevati, in previsione della riacutizzazione della pandemia .

I costi della categoria al netto dei costi per acquisti dedicati alla ricerca e alla cura del virus SARS COV 20, sono diminuiti per un importo pari ad euro 1.198.724,49.

I decrementi più significativi si sono registrati in altre tipologie di acquisti di dispositivi medici conto 3100164 – €. 1.404.864,13 (materiale protesico per oculistica, orto-traumatologia, emodinamica) a causa della diminuita attività operatoria conseguente alla pandemia. Nel corso del 2020 le sale operatorie hanno infatti visto la sospensione dell'attività operatoria programmata da fine marzo a fine maggio e da fine ottobre a fine anno. In diminuzione i costi dei dispositivi medici impiantabili attivi conto 3100158 – €. 174.194,10 fatto in gran parte riconducibile alla riduzione delle attività a seguito emergenza COVID oltre alla diminuzione dei prezzi a seguito nuova gara SCR per materiale protesico per cardiologia. La diminuzione è in parte anche dovuta alla riclassificazione nel conto 3100143 altri beni e prodotti sanitari di alcuni prodotti privi di DM .

Anche i costi per materiali per la profilassi (vaccini) conti 3100105 e 3100106 risultano in decremento per euro 139.481,66 in quanto le attività vaccinali programmate (vaccinazioni viaggiatori e immigrati, immunoterapie specifiche) hanno subito una sensibile riduzione causa COVID.

Incrementi si sono invece registrati nei costi per beni di assistenza integrativa (conti 3100149, 3100150) registrano un incremento pari a euro 109.018,47 per riclassificazione costi acquisto di microinfusori dal conto 3101801 al conto 3100149. Dal mese di novembre 2019 inoltre è attivo il nuovo contratto per acquisto di microinfusori mentre nel conto 3100151 acquisto di beni per assistenza protesica si registra un risparmio (– euro 41.863,21) dovuto soprattutto alle nuove condizioni più favorevoli del contratto per “Fornitura protesica in appalto” .

9. Beni non sanitari (B3.2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.2	Beni Non Sanitari	1.665.518,18	466.962,47	1.298.262	367.256	1.181.766,3	483.751,88
3100131	Prodotti alimentari per mensa dipendenti	5.446,83	0	11.000	-5.553	10.507,9	-5.061,07
3100132	Materiali di guardaroba	376.942,2	334.508	65.150	311.792	59.483,26	317.458,94
3100133	Materiali di pulizia e lavanderia	133.703,31	40.000	95.200	38.503	95.009,24	38.694,07
3100134	Materiali di convivenza in genere	235.218,77	35.000	205.700	29.519	177.690,81	57.527,96
3100135	Combustibili ad uso riscaldamento e cucine	6.074,95	0	8.000	-1.925	6.390,36	-315,41
3100136	Carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	167.456,74	0	215.300	-47.843	200.800,09	-33.343,35
3100137	Supporti meccanografici	137.533,46	601,51	125.200	12.333	118.762,29	18.771,17
3101070	Cancelleria e stampati	184.993,31	10.848,38	205.812	-20.819	189.748,85	-4.755,54
4800237	Supporti meccanografici	195,2	0	0	195	0	195,2
3100250	Materiale per manutenzione immobili	3.912,3	1.964	5.900	-1.988	1.739,61	2.172,69
3100251	Materiale per manutenzione di attrezzature sanitarie	343.460,32	6.478,18	320.000	23.460	284.434,64	59.025,68
3100254	Materiali per manutenzione di altre attrezzature tecnico - economici	70.971,19	37.562,4	41.000	29.971	37.199,25	33.771,94

La categoria evidenzia un incremento rispetto al Consuntivo 2019 pari a €. 483.751,88 ma anche in questa categoria sono registrati costi inerenti la gestione della pandemia per un importo pari ad euro 466.962,47 di cui si fornisce dettaglio delle voci più significative:

conto 3100132 materiali di guardaroba euro 334.508 per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale necessari per la gestione dell'emergenza Covid quali occhiali con protezioni laterali, facciali filtranti FFP3, FFP2, occhiali a mascherina, sovra occhiale... , in numero relevantissimo anche per le disposizioni regionali che impongono la presenza di scorte imponenti (6 mesi di fabbisogno calcolato sui consumi nei momenti più difficile dell'emergenza). Hanno inciso inoltre anche gli acquisti di materiali specifici (sacche per uso cimiteriale), mai acquistati in precedenza.

conto 3100133 materiali di pulizia e lavanderia euro 40.00 per panni spugna, manopole monouso, panni monouso in microfibra, detergenti

conto 3100134 materiali di convivenza euro 35.000 per materiali monouso, sacchi polietilene

conti 3100251 e 3100254 per materiali per manutenzione attrezzature sanitarie e tecnico economici euro 44.040,58 quali materiale per gas medicali, dispositivi rilevazione ossigeno, sensori di flusso per ventilatori polmonari, adattatore per defibrillatore, batterie per video laringoscopia...

L'incremento, al netto dei costi riferibili alla pandemia , risulta pari ad euro 16.789,41 quale saldo tra aumenti nei costi per materiali per manutenzione attrezzature sanitarie per euro 52.547,50 in parte dovuti al nuovo canone integrativo apparecchiature sanitarie (Del. 93/20 a partire dal 02 marzo 2020) ed in parte ad interventi estemporanei e la diminuzione dei costi per carburanti (- euro 33.343,35) derivata sostanzialmente dalla notevole riduzione dell'utilizzo degli autoveicoli aziendali, soprattutto per i lunghi viaggi fuori dal territorio aziendale, in gran parte sostituiti da teleconferenze e analoghi sistemi informatici .

10. Pulizia, riscaldamento, smaltimento rifiuti (B3.3a .1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	5.038.062,19	385.728,9	4.730.000	308.062	5.120.585	-82.522,81
3101103	Servizi di pulizia presidi e servizi sanitari	2.440.292,24	172.566,06	2.200.000	240.292	2.187.303,21	252.989,03
3101104	Altri servizi di pulizia	220.499,42	16.019,58	210.000	10.499	204.427,7	16.071,72
3101107	Servizi riscaldamento.	1.859.954,45	0	2.000.000	-140.046	2.411.535,04	-551.580,59
3101108	Servizi smaltimento rifiuti	517.316,08	197.143,26	320.000	197.316	317.319,05	199.997,03

Il confronto con il Consuntivo 2019 evidenzia una diminuzione di di costi per euro 85.522,81 con costi attribuibili alla gestione della pandemia pari a euro 385.728,90.

In aumento sia i costi del servizio di pulizia (+ €. 252.989,03) che di smaltimento rifiuti (+ €. 199.997,03) legato in entrambi i casi alle maggiori esigenze derivate dall'emergenza Covid: per il servizio di pulizia è stato necessario ampliare gli spazi soggetti a sanificazione e ad aumentare notevolmente la frequenza degli interventi mentre per quanto riguarda il servizio di smaltimento rifiuti, oltre all'incremento della produzione di rifiuti per effetto dell'emergenza covid, ha inciso anche la nuova gara regionale aggiudicata nel corso dell'anno 2019.

Il risultato positivo si deve invece al costo del servizio riscaldamento che registra una significativa diminuzione (- euro. 551.580,59): il nuovo contratto, attivo dal mese di luglio 2019, prevede costi in base all'effettivo consumo e non a canone come il precedente.

11. Manutenzioni e riparazioni (B3.3 a.2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	6.826.194,3	126.414,92	6.857.974	-31.780	6.491.896,33	334.297,97
3100201	Manutenzione ordinaria in appalto ad immobili e loro pertinenze	1.898.616,49	53.031,92	2.038.074	-139.458	2.084.855,36	-186.238,87
3100203	Manutenzione ordinaria in appalto attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	2.507.318,92	0	2.582.000	-74.681	2.421.142,79	86.176,13
3100256	Manutenzione ordinaria in appalto per impianti specifici sanitari-	40.992	0	43.000	-2.008	41.724	-732
3100205	Manutenzione in appalto mobili e attrezzature tecnico - economici	524.023,26	0	486.900	37.123	470.401,75	53.621,51
3100204	Manutenzione in appalto automezzi	919	0	0	919	183	736
3100206	Manutenzione software	1.853.015,05	73.383	1.708.000	145.015	1.473.589,43	379.425,62
3100207	Altre manutenzioni e riparazioni	1.309,58	0	0	1.310	0	1.309,58

L'intera categoria registra un aumento pari a euro 334.297,97 rispetto Consuntivo 2019. I costi riferibili alla pandemia ammontano ad euro 126.414,92 così determinati:

conto 3100201 manutenzione ordinaria immobili euro 53.031,92 per allestimento tende pre-triage, protezioni in plexiglass, lavori per alimentazione hot spot, lampade riscaldanti per hot spot tamponi, lavori per allestimento tende, lavori elettrici per container, impianto video sorveglianza reparto

Rianimazione, assistenza elettriche ed edili per installazione nuovi container DEA e tamponi COVID, installazione prese per congelatori conservazione vaccini)

conto 3100206 manutenzione software euro 73.383 a seguito integrazioni software per prestazioni Covid e attivazione modulo procedura USCA)

L'aumento della categoria al netto dei costi Covid risulta pari a euro 207.883,05

L'incremento più significativo si è registrato nei costi per manutenzioni software (+ €. 303.042,62) per la parte della spesa relativa al fascicolo sanitario non finanziato dalla Regione Piemonte e per i nuovi contratti Engineering, Dedalus-GPI incrementati di valore per evoluzioni ed assistenza.

L'incremento nei costi nella voce manutenzione attrezzature tecnico scientifiche sanitarie (+ euro 86.176,13 è determinato dall'adesione alla convenzione SCR per la gestione delle apparecchiature elettromedicali a far data dal mese di marzo 2020, oltre che dalla scadenza della garanzia, nel mese di giugno 2020, della RMN del P.O. di Domodossola.

In aumento anche il conto delle manutenzioni attrezzature tecniche per euro 530621,65 per nuova convenzione Consip reti locali centralini LAN 6 iniziata nell'anno 2020 oltre alla reperibilità notturna e festiva affidata alla ditta Althea.

Una riduzione significativa si è invece registrata nei costi per manutenzione immobili - euro 133.206,95 per minori attività di riqualificazione impianti e per la chiusura dei cantieri all'interno degli ospedali a seguito emergenza Covid.

12. Altri servizi appaltati (83.3 a.3)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	3.184.704,63	33.099,64	3.661.708	-477.003	3.050.696,82	134.007,81
3101102	Servizi di lavanderia	786.348,79	13.555,64	800.000	-13.651	797.361,88	-11.013,09
3101105	Servizi di mensa per degenti	1.220.308,18	0	1.563.000	-342.692	1.190.872,41	29.435,77
3101106	Servizi di mensa per dipendenti	985.776,68	0	1.075.000	-89.223	891.341,42	94.435,26
3101101	Servizi elaborazione dati	192.270,98	19.544	223.708	-31.437	171.121,11	21.149,87

Il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia un aumento dei costi della categoria pari a euro 134.007,81.

I costi della categoria relativi all'emergenza Covid sono :

conto 3101102 servizio di lavanolo euro 13.554,64 per noleggio camici nella prima fase emergenziale

conto 3101101 servizio elaborazione dati euro 19.544,00 per n. 6 licenze per videoconferenze CISCO WEBEX Meeting e per n. 130 nuove licenze per videoconferenze.

L'incremento registrato, al netto dei costi derivanti dalla gestione dell'emergenza, è stato pari ad euro 100.908,17 interamente dovuti al servizio mensa in relazione all'aumento del costo pasto a seguito nuova gara regionale, partita nel mese di novembre 2019. In leggero decremento (- euro 26.346,73) invece i costi per il servizio di lavanolo per la sostituzione, causa pandemia di molte divise con materiali monouso.

13. Servizi Utenze (B3.3b)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3b	Servizi Utenze	3.201.854,92	0	3.623.515	-421.660	3.249.382,02	-47.527,1
3101702	Telefono	732.455,74	0	794.200	-61.744	599.582,41	132.873,33
3101701	Energia elettrica	2.265.202,21	0	2.652.500	-387.298	2.467.983,91	-202.781,7
3101703	Acqua	201.634,33	0	170.000	31.634	175.843,12	25.791,21
3101704	Gas cucine	1.747,94	0	6.000	-4.252	5.157,88	-3.409,94
3101705	Altre utenze (rai tv)	814,7	0	815	0	814,7	0

Nel confronto con l'esercizio 2019 si evidenzia una riduzione di costi pari a euro 47.527,10 quale saldo tra la diminuzione dei costi per energia elettrica (- euro 202.781,70) a causa dello spegnimento dei cogeneratori a partire dal mese di luglio 2020 per sostituzione con nuove attrezzature, e l'aumento dei costi nel servizio di telefonia (+ euro 132.73,33) dovuto all'attivazione di n. 2 nuove linee per passaggio in cloud del server.

Anche rispetto alla previsione 2020 il risparmio si è realizzato nei costi per energia elettrica.

14. Consulenze (B3.3c)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3c	Consulenze	5.000.461,94	840.785,07	4.350.870	649.592	3.470.741,01	1.529.720,93
3100387	Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici della Regione	6.104,82	0	11.500	-5.395	8.359,6	-2.254,78
3101823	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	513.593,4	48.479	370.000	143.593	526.093,88	-12.500,48
3101825	Altre consulenze sanitarie L.1/2002 (Libera professione infermieristica) e altro ruolo sanitario comparto	56.252,44	52.411	0	56.252	42.113,55	14.138,89
3100452	Spese personale tirocinante e borsista compresi oneri riflessi	118.126,57	0	146.776	-28.649	152.161,84	-34.035,27
3100455	Spese per assegni di studio	0	0	0	0	0	0
3100494	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	4.120.619,84	739.895,07	3.612.001	508.619	2.500.535,47	1.620.084,37
3100392	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	33.180	0	34.000	-820	33.180	0
3100456	Consulenza tecniche	32.298,49	0	53.000	-20.702	59.776,21	-27.477,72
3101015	Consulenze amministrative	2.429,65	0	6.986	-4.556	2.107,98	321,67
3101826	Emolumenti a personale dipendente non sanitario per attività di consulenza professionale, tecnica ed amministrativa	50.429,52	0	42.207	8.223	73.218,77	-22.789,25
3100454	Spese personale religioso convenzionato compresi oneri riflessi	29.400	0	29.400	0	29.400	0
3100495	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	38.027,21	0	45.000	-6.973	43.793,71	-5.766,5

La tabella di confronto evidenzia un incremento pari a euro 1.529.720,96 rispetto al Consuntivo 2019. I costi riferibili alla gestione dell'emergenza sono pari a euro 840.785,07 così dettagliati:

conto 3100494 altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area sanatoria euro 739.895,07 per incarichi libero professionale a medici, infermieri ed assistenti sociali

conto 3101823 consulenze sanitarie da privato ex art.55 euro 48.479,00 per prestazioni aggiuntive medici art. 115 CCNL 2016-2018)

conto 3101825 altre consulenze sanitarie- libera professione infermieristica - euro 52.411,00 per prestazioni aggiuntive comparto art. 6 comma 1, lettera b) CCNL 2016-2018)

L'incremento, al netto dei costi Covid sopra dettagliati, è stato dunque pari ad euro 687.812,98.

L'incremento maggiore si è registrato nel conto delle altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area sanitaria per un importo pari euro 880.189,30 dovuto ed è riferibile sia a contratti di somministrazione con ditte private di personale medico di ostetricia ginecologia, ortopedia e DEA già attivi nell'anno 2019, ma più volte integrati come numero di turni, a costi per medici pediatri messi a disposizione da Cooperative oltre ai seguenti contratti libero professionali :

- 1 medico specialista ambulatoriale mesi 6
- 1 medico DSM mesi 5
- 1 psicologo SERD mesi 11
- 1 psicologo SERD mesi 11
- 1 psicologo DSM mesi 6
- 1 psicologo DSM (disturbi alimentari) mesi 6
- 1 psicologo SERD (alcologia) mesi 6
- 2 medici medicina interna mesi 6
- 1 medico cardiologia mesi 6
- 1 medico medicina legale 4 mesi

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 e Domodossola) .

15. Rimborsi assegni e contributi (B3.3d)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	872.982,17	0	1.594.752	-721.770	1.709.979,83	-836.997,66
3100429	Contributi associazioni volontariato	82.531,68	0	87.907	-5.375	81.504,21	1.027,47
3100428	Rimborsi agli assistiti per ricoveri all'estero	7.486,53	0	5.000	2.487	3.324,62	4.161,91
3101024	Indennizzi L.210/92 e L.238/99 (danni per vaccinazioni, trasfusioni..)	162.769,97	0	163.636	-866	167.381,27	-4.611,3
3100424	Rimborsi agli assistiti assistenza sanitaria	161.384,49	0	182.200	-20.816	165.258,76	-3.874,27
3100425	Contributi assegni sussidi per assistenza sanitaria	19.823,14	0	30.981	-11.158	29.332,9	-9.509,76
3100426	Carta dei servizi - rimborsi agli utenti	0	0	0	0	0	0
3100427	Rimborsi agli assistiti per ricoveri in Italia	0	0	0	0	0	0

3101013	Quote associative	25.765	0	24.709	1.056	24.799	966
3101074	Trasferimento alla Regione di cui L.r. 22 luglio 2002 n.17, articolo 2 c.2	0	0	591.244	-591.244	591.243,71	-591.243,71
3101080	Rimborsi, assegni e contributi verso altri Enti Pubblici	0	0	0	0	0	0
3101081	Altri rimborsi, assegni e contributi verso privati	27.379,22	0	28.000	-621	36.608,6	-9.229,38
3101835	spesa sociale socio sanitaria finanziata da politiche sociali (vs.LEA nazionali- dal 2014) - Contributi assegni borse per assistenza sociale, socio-sanitaria psichiatrica -	281.377,61	0	322.000	-40.622	460.674,04	-179.296,43
3250403	Trasferimento allo stato di 5192 2% dei conti 4 50 02 37 e 4 50 02 38 e 4 50 02 39	1.199,09	0	1.215	-16	1.200,59	-1,5
3250404	Trasferimento ad istituti zooprofilattici 4% dei conti 4 50 02 37 e 4 50 02 38 e 4 50 02 39	2.098,42	0	2.126	-28	2.101,04	-2,62
3250405	Trasferimento alla regione decreto leg.vo 75894	83.837,91	0	127.000	-43.162	117.359,09	-33.521,18
3250406	Poste correttive e competenze entrate	14.631,14	0	26.000	-11.369	26.490,65	-11.859,51
3250409	Trasf.alla Regione D-Lgs 432/98 art.5 (3,5% dei c/4500228/29)	2.098,42	0	2.126	-28	2.101,04	-2,62
3250410	Trasf.ai Laboratori Nazionali di riferimento. D.Lgs.432/98 (0,5% dei c/ 4500228/29)	599,55	0	607	-7	600,31	-0,76

La tabella di confronto evidenzia un decremento rispetto al Consuntivo 2019 pari a €. 836.997,66. Il decremento più significativo pari a €. 591.243,71 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 €. 179.296,43 per minori contributi progetti residenziali DSM ricollocati in altro conto.

16. Premi di assicurazione (B3.3e)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3e	Premi di assicurazione	1.820.301,04	0	1.860.044	-39.743	1.774.693,17	45.607,87
3101071	Assicurazioni:per responsabilità civile verso terzi	779.419,25	0	779.419	0	765.966	13.453,25
3101076	Quota partecipazione fondo regionale assicurazioni responsabilità civile	867.795,45	0	867.795	0	834.752,31	33.043,14
3101072	Assicurazioni:per rischi su immobili	112.986,35	0	136.000	-23.014	98.745,12	14.241,23
3101073	Assicurazioni:altri premi di assicurazione	60.099,99	0	76.830	-16.730	75.229,74	-15.129,75

Il maggior costo evidenziato rispetto al Consuntivo 2019 pari a euro 45.607,87 deriva in gran parte dal maggior costo per assicurazione regionale (+ €. 33.043,14 euro) ed in parte per assicurazione responsabilità civile verso terzi aziendale e per rischi su immobili a seguito nuova polizza con premio maggiorato a partire dal 1° aprile 2019 (+ €. 27.694,48), compensata da una riduzione sugli altri premi grazie a nuove polizze con premio annuo inferiore al precedente (- €. 15.129,75).

17. Altri servizi sanitari e non (B3.3f)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	7.341.937,99	586.023,48	7.820.131	-478.193	7.056.665,95	285.272,04
3100341	Costo per prestazioni (servizi) fornite dalla ARPA (agenzia regionale per la protezione ambientale) ad addebito diretto	113.441,45	103.998,65	15.000	98.441	13.585,92	99.855,53
3100376	Costi per prestazioni da altri erogatori pubblici (Istituto Zooprofilattico...)	30.166	30.141	0	30.166	28	30.138
3100329	Prestazioni sanitarie di erogatori presidi ospedalieri ex articoli 41-42-43 L.833/78	75.263,78	0	162.600	-87.336	158.978,34	-83.714,56
3100407	Assistenza prestazione diagnostica strumentale per degenti	7.782,5	0	5.500	2.283	3.759,4	4.023,1
3100409	Assistenza prestazione diagnostica strumentale RMN per degenti	978,2	0	2.500	-1.522	1.430,2	-452
3100477	Costo per acquisti di assistenza sanitaria infermieristica da cooperative	150.437,67	0	206.000	-55.562	197.598,12	-47.160,45
3100489	Prestazioni sanitarie (non finali da privati)	669.146,46	236.877,11	786.300	-117.154	793.381,94	-124.235,48
3100450	Pubblicità su quotidiani e periodici	0	0	10.000	-10.000	1.222,92	-1.222,92
3100451	Altri eventuali servizi economici e tecnici non classificati	2.511.273,41	44.196,97	2.704.500	-193.227	2.332.463,5	178.809,91
3101011	Spese postali e valori bollati	55.776,27	2.852,21	75.500	-19.724	70.199,61	-14.423,34
3101012	Spese legali	37.203,71	0	20.000	17.204	12.387,93	24.815,78
3101082	Rimborsi spese viaggio e missioni dipendenti	90.060,03	0	118.600	-28.540	120.451,99	-30.391,96
3101109	Servizi vigilanza	248.143,26	39.817,14	257.000	-8.857	233.871,12	14.272,14
3150106	Spese per servizio di tesoreria	56.204,99	0	53.000	3.205	51.245,2	4.959,79
3150202	Costi per la gestione di terreni ed immobili da reddito	2.269,76	0	2.000	270	2.004,23	265,53
3100453	Indennità attività docenza per corsi di aggiornamento	24.257,78	0	29.912	-5.654	32.054,6	-7.796,82
3100457	Servizi presso terzi formazione qualificazione del personale	58.145,27	0	103.094	-44.949	68.581,77	-10.436,5
3100458	Servizi presso terzi per formazione di terzi (scuole infermieri professionali ed altro.)	27.892,08	0	20.000	7.892	31.937,22	-4.045,14
3101001	Indennità e rimborso spese al direttore generale	162.794,75	0	167.930	-5.135	164.388,25	-1.593,5
3101002	Competenze e rimborsi spese al direttore amministrativo	129.763,5	0	137.750	-7.987	133.812,19	-4.048,69
3101003	Competenze e rimborsi spese al direttore sanitario	132.755,07	0	132.850	-95	133.689,16	-934,09
3101005	Indennità e rimborso spese a componenti altri organi collegiali	85.405,18	0	88.100	-2.695	86.608,18	-1.203
3101007	Spese di funzionamento per commissione medica locale	39.394,05	0	65.000	-25.606	61.938,73	-22.544,68
3101014	Altri servizi generali	2.620.729,09	128.140,4	2.636.350	-15.621	2.343.948,42	276.780,67
3101017	Altre somme non attribuibili	636,13	0	0	636	854,31	-218,18
3101023	Costo per contributi vs ARAN	5.567,6	0	5.645	-77	5.645,1	-77,5
3101077	Risarcimento in franchigia assicurativa danni terzi per responsabilità civile	6.450	0	15.000	-8.550	599,6	5.850,4

L'aumento registrato nella categoria rispetto ai valori del Consuntivo 2019 è pari a euro 285.272,04.

I costi riferibili alla gestione della pandemia ammontano ad euro 586.023,48 così dettagliati:

conto 3100341 costo per prestazioni fornite da ARPA euro 103.998,65 a seguito Convenzione con ARPA per l'esecuzione di prestazioni specialistiche di laboratorio per la ricerca su tamponi oro/rino-faringei di RNA Coronavirus Sars COV 2 a supporto delle attività svolte dalle Aziende del SSR (nota DIRMEI prot. n. 0128617 del 01/09/2020).

Conto 3100376 costi per altre prestazioni da erogatori pubblici euro 30.141,00 per l'esecuzione di prestazioni specialistiche di laboratorio per la ricerca su tamponi oro/rino-faringei di RNA Coronavirus Sars COV 2 a supporto delle attività svolte dalle Aziende del SSR fornite da Università Piemonte Orientale (nota DIRMEI prot. n. 0128617 del 01/09/2020) .

Conto 3100489 prestazioni sanitarie non finali da privati euro 236.877,11 per l'esecuzione di prestazioni specialistiche di laboratorio per la ricerca su tamponi oro/rino-faringei di RNA Coronavirus Sars COV 2 a supporto delle attività svolte dalle Aziende del SSR fornite da ditta Synlab Italia (nota DIRMEI prot. n. 0128617 del 01/09/2020) e costi personale COQ messo a disposizione per la gestione del pre triage ad Omegna.

Conto 3100451 altri servizi tecnici ed economali euro 44.196,97 per costi Covid Hotel, costi servizio magazzino farmaceutico extra ospedaliero e trasporti tramite corriere.

Conto 3101109 servizi di vigilanza euro 38.817,14 per potenziamento controlli ingressi sedi presidi ospedalieri di Domodossola e Verbania e sedi distrettuali.

Conto 3101014 altri servizi generali euro 128.140,40 per servizio rilevazione temperatura c/o Distretti e Dipartimento di Prevenzione, incremento canoni CUP regionale per gestione prenotazioni di prestazioni gestite, prima della pandemia, ad accesso diretto (esami di laboratorio, tamponi) nonché le spese per le attività di ricollocamento dei sospesi durante la prima ondata della pandemia, affidati ad una ditta esterna.

Il risultato della categoria, al netto dei costi Covid sopra evidenziati, confrontato con i valori del consuntivo 2019 risulta in decremento per euro 300.751,44. I decrementi più significativi si sono registrati nei conti 3100329 Prestazioni sanitarie di erogatori e 3100489 Prestazioni sanitarie non finali da erogatori privati (complessivamente - €. 444.827,15) riconducibili entrambi alla chiusura del Punto di Primo Intervento di Omegna, gestito dalla Società COQ, per i periodi dal 21 marzo al 02 agosto e dal 2 novembre sino al 31 dicembre 2020 che ha determinato sia un minor numero di accessi e quindi minori prestazioni radiologiche rese da COQ, oltre ad una conseguente riduzione dei rimborsi per la gestione del PPI. Gli incrementi hanno invece riguardato i costi dei servizi tecnici ed economali (+ euro 134.612,94) per migrazione in Cloud del data center con integrazione del progetto base, incremento di alcuni servizi (trasporti interni ed esterni) per la necessità di sopperire alla sempre più pesante carenza di personale tecnico e per l'estensione del servizio di digitalizzazione alle cartelle di radioterapia, e nei costi degli altri servizi generali (+ euro 148.676,27) per attivazione nel corso dell'anno del Contratto Servizi Integrati (gestione sistema documentale Affari Generali e Personale) e per il Servizio di Identità digitale e sicurezza applicativa.

18. Godimento beni di terzi (B3.3g)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	2.774.804,17	124.090,44	2.748.244	26.560	2.797.112,16	-22.307,99
3100501	Fitti reali	191.650,73	0	191.594	57	191.557,03	93,7
3100504	Canoni per beni strumentali sanitari	1.223.933,61	76.024,17	1.216.800	7.134	1.172.418,21	51.515,4
3100508	Canoni per progetti in concessione	0	0	0	0	0	0
3100509	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza protesica	896.236,36	12.494,73	883.350	12.886	892.457,24	3.779,12
3100510	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza integrativa	7.526,4	0	7.500	26	6.513,52	1.012,88
3100511	Canoni per noleggio attrezzature per assistenza integrativa extra LEA regionale	172.418,53	0	229.000	-56.581	203.180,24	-30.761,71
3100503	Canoni per beni strumentali non sanitari	283.038,54	35.571,54	220.000	63.039	330.985,92	-47.947,38

La categoria registra un decremento rispetto al Consuntivo 2019 pari a euro 22.307,99.

I costi della categoria riconducibili alla gestione dell'emergenza Covid sono stati pari ad euro 124.090,44 così dettagliati:

conto 3100504 canoni per beni strumentali sanitari euro 76.024,17 per canone noleggio service test molecolari Sars-Cov2, quota canone service di laboratorio, quota canone gas management ossigeno.

Conto 3100509 canoni noleggio attrezzature per assistenza pro protesica euro 12.494,73 per noleggio concentratori ossigeno.

Conto 3100503 canoni per beni strumentali non sanitari euro 35.571,54 per noleggio casette triage.

Al netto dei costi relativi all'emergenza la categoria ha registrato, nel confronto con il consuntivo 2019, un decremento pari a euro 146.398,43. Il maggior risparmio per euro 83.518,92 si è realizzato nei costi per canoni beni strumentali non sanitari, per la cessazione dei noleggi di carrelli ed armadi termo-refrigerati e furgone coibentato per trasporto pasti. In diminuzione di euro 30.761,41 anche i canoni noleggio attrezzature assistenza integrativa che rientra negli scostamenti fisiologici di questa tipologia di spesa.

19. Ammortamenti e sterilizzazioni (B4.1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	594.461,07	-0,01	637.958	-43.497	608.686,48	-14.225,41
4500505	Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	1.295.299,74	4.960,59	1.433.991	-138.691	1.446.248,3	-150.948,56
4500504	Quota compensativa dell'ammortamento fabbricati (01/01/1997):	1.825.469,89	0	1.833.213	-7.743	1.833.212,67	-7.742,78
4500508	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	933.121,42	22.579,2	897.913	35.208	662.379,31	270.742,11
4500503	Utilizzo quota di donazione	1.069.894,27	12.905,06	1.325.338	-255.444	1.153.207,56	-83.313,29
3101201	Costi di impianti ed ampliamento	0	0	0	0	0	0
3101202	Costi di ricerca e di sviluppo	54.952,8	0	54.953	0	54.952,8	0
3101203	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere d'ingegno	95.132,68	0	453.049	-357.916	342.158,1	-247.025,42
3101204	Spese incrementative beni di terzi	5.412,65	0	5.387	26	27.822,21	-22.409,56
3101213	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere d'ingegno -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	59.323,42	0	51.364	7.959	44.350,38	14.973,04
3101214	Spese incrementative beni di terzi -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	6.211,27	0	6.212	-1	6.441,15	-229,88
3101321	Fabbricati disponibili -ammortamento	137.018,37	0	140.674	-3.656	145.113,69	-8.095,32
3101301	Fabbricati	3.351.399,1	0	3.335.689	15.710	3.326.714,96	24.684,14
3101311	Fabbricati indisponibili -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	143.863,57	0	141.505	2.359	118.222,1	25.641,47
3101302	Impianti e macchinari	8.774,64	0	4.726	4.049	6.218,32	2.556,32
3101303	Attrezzature sanitarie	24,14	0	24	0	24,17	-0,03
3101304	Mobili ed arredi	73.237,62	1.240,44	109.524	-36.286	119.748,35	-46.510,73
3101306	Altri beni	77.809,53	0	83.196	-5.386	65.192,51	12.617,02
3101312	Impianti e macchinari -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	7.089,69	0	7.392	-302	9.095,25	-2.005,56
3101313	Attrezzature sanitarie --ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	484.009,11	16.920,58	494.600	-10.591	402.214,05	81.795,06
3101314	Mobili ed arredi -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	117.312,83	2.562,7	162.108	-44.795	101.916,85	15.395,98
3101316	Altri beni -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	176.440,2	3.095,92	98.512	77.928	90.656,46	85.783,74
3101322	Attrezzature sanitarie (Impianti e macchinari specifici-grandi attrezzature)	200.970,99	0	265.424	-64.453	233.758,43	-32.787,44
3101323	Attrezzature sanitarie (piccole attrezzature)	675.725,57	16.625,2	627.823	47.903	603.496,99	72.228,58
3101324	Attrezzature sanitarie (Impianti e macchinari specifici-grandi attrezzature) non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)	43.538,21	0	86.249	-42.711	5.637,55	37.900,66

La quota di ammortamenti dell'anno 2020 non sterilizzata è pari a 594.461,07 euro e contiene, oltre agli ammortamenti degli investimenti effettuati entro il 31/12/2011 anche gli ammortamenti degli investimenti realizzati nel corso degli anni 2018/2019 con utilizzo dell'utile anno 2016.

Gli ammortamenti/utilizzi evidenziati nella colonna "di cui COVID" della tabella sono relativi a investimenti effettuati nell'anno 2020 per fronteggiare la pandemia.

Gli utilizzi fanno riferimento alle seguenti fonti di finanziamento:

- DD 753 del 22 luglio 2020 Finanziamento regionale da donazioni euro 57.048,42 utilizzato per acquisto di attrezzature sanitarie (letti elettrici, monitor e defibrillatori) . I relativi ammortamenti ammontano ad euro 4.960,59.
- Contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti euro 241.168,16 per acquisto attrezzature sanitarie (letti elettrici, centrifughe laboratorio analisi, eco cardiografo ecc....) mobili ed arredi (sedie, paraventi, barelle) e altri beni (termo scanner, pc e stampanti) in parte ricomprese nelle rendicontazioni ante e post 8 aprile fino al 31 maggio già trasmesse in Regione. I relativi ammortamenti ammontano ad euro 22.579,20.
- Donazioni in denaro da cittadini e associazioni a favore di ASL VCO per emergenza Covid euro 129.050,56 per acquisto di attrezzature sanitarie (concentratori di ossigeno, congelatori a - 80°...)- I relativi ammortamenti ammontano ad euro 12.905,06.

Il totale del valore dei beni è pari ad euro 427.267,14, il totale complessivo dei relativi ammortamenti è pari ad euro 40.444,84.

20. Accantonamenti (B5)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
B5	Accantonamenti	10.450.884,23	0	1.512.189	8.938.695	1.183.296,85	9.267.587,38
3101612	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	280.220,16	0	0	280.220	0	280.220,16
3101613	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	94.893,5	0	0	94.894	131.644,98	-36.751,48
3101620	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato-RSA	499.201,81	0	0	499.202	0	499.201,81
3101626	Accantonamenti per oneri assistenza ospedaliera da strutture private accreditate	3.443.501,15	0	0	3.443.501	0	3.443.501,15
3101627	Accantonamenti per oneri assistenza specialistica da strutture private accreditate	273.196,9	0	0	273.197	0	273.196,9
3101628	Accantonamenti per oneri assistenza ospedaliera da presidi classificati ex art.41-43 L.833/1978	5.086.254,68	0	0	5.086.255	0	5.086.254,68
3101602	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	145.247,92	0	105.000	40.248	225.554,54	-80.306,62
3101606	Accantonamento per oneri pregressi rinnovo convenzioni medicina di base	442.694,42	0	428.809	13.885	431.736,31	10.958,11
3101619	Acc. Rinnovi convenzioni SUMAI	43.881,5	0	41.159	2.723	43.394,85	486,65
3101615	Acc. Rinnovi contratt.- dirigenza medica	0	0	514.814	-514.814	0	0
3101616	Acc. Rinnovi contratt.- dirigenza non medica, sanit.amm.tecn.professionale	0	0	64.584	-64.584	19.917	-19.917
3101604	Altri accantonamenti	141.792,19	0	107.823	33.969	81.049,17	60.743,02
3101607	Accantonamento per trattamento fine rapporto (per memoria)	0	0	250.000	-250.000	0	0

La tabella evidenzia gli accantonamenti effettuati a consuntivo 2020.

Per gli accantonamenti al fondo cause civili e contenzioso personale dipendente si è fatto riferimento alla tabella di verifica del fondo al 31/12/2020 predisposto dall'Ufficio Legale Aziendale. La ricognizione del contenzioso aziendale al 31/12/2019, con aggiornamento dei contenziosi in essere in base alle evidenze emerse nel corso dell'esercizio 2020 e con l'integrazione dei contenziosi sorti nell'anno 2020 ad opera dell'Ufficio Legale aziendale è stato posto alla base dell'analisi sul rischio di soccombenza che ha evidenziato la necessità di prevedere nuovi accantonamenti per contenzioso cause civili per un im

porto pari ad euro 280.220,16 e per contenzioso personale dipendente per un importo pari ad euro 94.893,50.

Gli accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati e presidi (conti 3101626, 3101627 e 3101628 totale euro 8.802.952,73) sono stati effettuati seguendo le indicazioni delle nota regionale prot. 24905/A1407B_03 dell' 8 luglio 2021 (che richiama i cosiddetti "ristori" di cui ll'art. 19 ter Legge 176/2020) e cioè portando in accantonamento prudenziale una quota pari al differenziale tra il 90% del budget assegnato e la valorizzazione delle prestazioni erogate nel 2020 da ciascuna struttura privata inferiori a tale percentuale.

L'importo di euro 499.201,81 iscritto al conto 3101620 si riferisce alle somme da riconoscere in acconto alle strutture private per il rinnovo contrattuale del personale non sanitario, nelle more degli atti nazionali di riconoscimento degli incrementi tariffari e delle funzioni assistenziali di cui al DL 34/2020.

Non sono stati operati accantonamenti al fondo incentivi funzioni tecniche perché l'analisi effettuata dai competenti servizi (Provveditorato e Tecnico) ha verificato la capienza del fondo ritenendola congrua.

Gli accantonamenti per rinnovi convenzioni medicina di base e Sumai PTA sono stati effettuati seguendo le indicazioni fornite dalla Regione nella circolare prot. 24905/A1407B_03 dell'8 luglio 2021.. Sempre su indicazione regionale non sono stati effettuati accantonamenti per il rinnovo del contratto del personale dipendente, in quanto l'accantonamento viene effettuato dalla GSA.

La voce Altri accantonamenti comprende gli accantonamenti per Fondo incentivi Direttori e Collegio Sindacale per euro 97.982,08 per fondo sperimentazione per euro 672,20 e per fondo Balduzzi per euro 43.137,91.

21. Medicina di base (C1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C1	Medicina Di Base	19.741.101,56	680.022,59	18.888.671	852.431	18.981.980,82	759.120,74
BA0430	Costi per assistenza MMG	14.227.373,68	20.399,51	13.945.900	281.474	13.914.321,62	313.052,06
3100473	Convenzioni con i medici di medicina generale	11.225.950,09	0	11.001.300	224.650	10.944.590,52	281.359,57
3100480	Costi per integrativo regionale convenzione medici di base	3.001.423,59	20.399,51	2.944.600	56.824	2.969.731,1	31.692,49
BA0440	Costi per assistenza PLS	2.388.499,73	0	2.430.000	-41.500	2.622.206,59	-233.706,86
3100474	Convenzioni con i pediatri di libera scelta	1.947.633,62	0	1.940.000	7.634	1.910.974,41	36.659,21
3100481	Costi per integrativo regionale convenzione medici pediatrici di libera scelta	440.866,11	0	490.000	-49.134	711.232,18	-270.366,07
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.787.942,82	659.623,08	2.161.500	626.443	2.212.786,3	575.156,52
3100475	Convenzioni con i medici di guardia medica	1.487.215,02	0	1.460.000	27.215	1.438.162,38	49.052,64
3100482	Costi per integrativo regionale convenzione medici guardia medica	1.300.727,8	659.623,08	701.500	599.228	774.623,92	526.103,88
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	337.285,33	0	351.271	-13.986	232.666,31	104.619,02
3100476	Altre convenzioni di medicina di base (es. medici 118-emergenza)	337.285,33	0	351.271	-13.986	232.666,31	104.619,02

L'intera categoria registra un aumento pari a euro 759.120,74 rispetto al Consuntivo 2019.

I costi connessi alla gestione della pandemia sono risultati pari a euro 680.022,59 e registrati principalmente tra i costi per Continuità assistenziale (euro 659.623,08) e con minore consistenza tra quelli di medicina di base (euro 20.399,51) derivanti dalle attività delle USCA per cure domiciliari a pazienti COVID.

L'incremento dei costi della categoria al netto di quelli relativi alla gestione della pandemia è stato pari ad euro 79.098,15 come differenziale tra l'aumento dei costi per medicina di base (+ euro 292.652,25) per adeguamenti contrattuali e medici specialisti psicologi (+ euro 104.619,02) come effetto trascinalimento delle assunzioni effettuate alla fine dell'anno 2019 e la diminuzione di costi per pediatri di libera scelta in quanto la gestione del Country pediatrico è affidata dal mese di settembre 2019 a medici di una cooperativa privata.

22. Farmaceutica convenzionata (C2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C2	Farmaceutica Convenzionata	20.046.201,01	0	20.336.000	-289.799	20.479.612,92	-433.411,91
3100404	Assistenza farmaceutica erogata da farmacie convenzionate	20.046.201,01	0	20.336.000	-289.799	20.479.612,92	-433.411,91

La spesa per farmaceutica convenzionata ha registrato una flessione pari a euro 433.411,91 sostanzialmente determinata dal passaggio al canale distributivo DPC di tutte le eparine.

23 .Prestazioni da privati (C3)

OSPEDALIERA E SPECIALISTICA (C3.1 - C3.2 a)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	43.798.956,17	4.064.619	57.276.160	-13.477.204	52.385.266,04	-8.586.309,87
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	8.862.859,17	1.565.034	9.516.982	-654.123	9.248.182,76	-385.323,59
3100358	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	2.513.616,98	777.160,79	2.919.982	-406.365	2.785.359,55	-271.742,57
3100359	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	3.061.368,98	0	4.097.000	-1.035.631	3.962.823,21	-901.454,23
3100378	Costo per maggiorazione tariffaria - budget presidi ex art.41-42-43 L.833/1978 -finanziam.specifico-	2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	0
3101849	Costo per funzioni COVID presidi pubblici equiparati ex art.41 L.833/1978	787.873,21	787.873,21		787.873		
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	6.582.530,14	2.237.865,2	4.810.000	1.772.530	4.650.535,45	1.931.994,69
3100471	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per propri assistiti	4.258.685,7	620.949,2	4.516.568	-257.882	4.402.526,56	-143.840,86
3100472	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per assistiti altre AASSLL piemontesi	706.928,44	0	293.432	413.496	248.008,89	458.919,55
3101848	Costo per funzioni COVID strutture private accreditate	1.616.916	1.616.916		1.616.916		
BA0880	Servizi sanitari per assistenza	14.369.154,6	261.719,8	19.409.178	-5.040.023	19.136.025,19	-4.766.870,59

	ospedaliera da altri privati						
3101813	Prestazioni sanitarie ospedaliere di erogatori pubblico-privato in società miste	14.369.154,6	261.719,8	19.409.178	-5.040.023	19.136.025,19	-4.766.870,59
BA0890	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	13.984.412,26	0	23.540.000	-9.555.588	19.350.522,64	-5.366.110,38
3100360	Assistenza ospedaliera di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	11.765.304,95	0	18.550.000	-6.784.695	16.935.579,39	-5.170.274,44
3100478	Assistenza di ricovero presso case di cura accreditate per assistiti altre AASSLL extra-regione	2.219.107,31	0	4.990.000	-2.770.893	2.414.943,25	-195.835,94
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	5.220.220,77	0	5.029.784	190.437	5.196.737,09	23.483,68
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	1.733.732,04	0	1.552.088	181.644	1.402.175,7	331.556,34
3101841	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	1.599.487,3	0	1.431.025	168.462		
3101842	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	134.244,74	0	121.063	13.182		
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.722.034,61	0	1.398.092	323.943	1.616.465,42	105.569,19
3100419	Assistenza specialistica strutture accreditate per propri assistiti	1.614.553,6	0	1.318.540	296.014	1.533.475,16	81.078,44
3100484	Costi per assistenza specialistica strutture accreditate per residenti altre aa.ss.ll. piemontesi	107.481,01	0	79.552	27.929	82.990,26	24.490,75
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1.682.558,97	0	1.999.768	-317.209	2.085.121,39	-402.562,42
3101814	Prestazioni sanitarie specialistiche di erogatori pubblico-privato in società partecipate	1.682.558,97	0	1.999.768	-317.209	2.085.121,39	-402.562,42
BA0630	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (Mobilità attiva in compensazione)	81.895,15	0	79.836	2.059	92.974,58	-11.079,43
3100485	Costi per assistenza specialistica strutture accreditate per residenti altre aa.ss.ll. extra-Regione	24.761,06	0	22.735	2.026	25.058,24	-297,18
3101843	Acquisto di Prestazioni di Assistenza specialistica di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	57.134,09	0	57.101	33		

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.

Per le strutture accreditate i provvedimenti regionali di riferimento per l'anno 2020 sono:

- DGR N. 22-1133 del 13 marzo 2020 di oggetto " Misure emergenziali per far fronte all'epidemia COVID-19. Modalità di attivazione di posti letto COVID in strutture private "
- DGR n. 1-1881 del 10 agosto 2020 di oggetto "Regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati per l'annualità 2020. Presa d'atto dell'Accordo tra la Direzione regionale Sanità e le Associazioni degli Erogatori sanitari privati. Approvazione dello schema di contratto per l'anno 2020 per prestazioni di ricovero in regime di acuzie e post - acuzie (compresa la post - acuzie psichiatrica), di specialistica ambulatoriale."
- DGR n. 9-2176 del 30 ottobre 2020 di oggetto " Misure emergenziali per far fronte alla seconda fase dell'epidemia COVID-19. Integrazione delle previsioni di cui alla DGR 13 marzo n. 22-1133 in merito all'attivazione di posti letto COVID in strutture private sanitarie".
- DGR n. 5-2435 del 1 dicembre 2020 di oggetto " Aggiornamento regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da Erogatori privati per l'annualità 2020.Modifica ed

integrazione DGR n. 1-1881 del 10 agosto 2020 e integrazione DGR n. 9-2176 del 30 ottobre 2020”.

- DGR n. 14-2889 del 19 febbraio 2021 di oggetto “ Modifiche e integrazioni alle DD. G.R. n. 1-1881 del 10.08.2020 e n. 5-2435 del 1.12.2020. Adeguamento schema contrattuale alle regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati per l'annualità 2020. Proroga regole in via transitoria per l'anno 2021. “
- DGR N. 25-3307 del 28 maggio 2021 di oggetto “ Assegnazione di risorse alle Aziende sanitarie pubbliche del SSR per la copertura delle spese 2020 a valere sulle disponibilità residue da Legge 24 aprile 2020, n.27 e da contributi della Compagnia San Paolo. Disposizioni per la remunerazione parziale delle eventuali eccedenze di produzione di ricovero erogate dalle strutture private rispetto al budget 2020”.
- DGR n. 60-8784 del 12 aprile 2019 avente per oggetto “ Approvazione progetti di ricerca applicata per il triennio 2019-2021 da affidare , ex art.8 sexties, comma 2, lett. f) del D.Lgs 502/92 e s.m.i. agli IRCSS piemontesi – IRCSS di Candiolo, IRCSS Maugeri e IRCSS Auxologico”.

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.

Con Deliberazioni n. 726, 727, 728 del 9 ottobre 2020 sono stati recepiti gli accordi contrattuali per l'anno 2020 rispettivamente con Casa di Cura Eremo di Miazzina, Istituto Auxologico Italiano e Centro Ortopedico di Quadrante.

Per la predisposizione del bilancio di esercizio 2020 sono stati determinati i costi iscrivibili sulla base delle matrici inviate dalla Regione a mezzo posta elettronica con i riepiloghi per erogatore della produzione 2020 nei limiti dei contratti stipulati (ante e post abbattimento dei controlli regionali vigenti) e contenuti nell'allegato alla DGR n. 25-3307 del 28 maggio 2021. Secondo le istruzioni contenute nella circolare prot.24905/A14 7B_03 dell'8 luglio 2021 nei conti 3101848 “Costo per funzioni COVID strutture private accreditate “ e 3101849 “ Costo per funzioni COVID presidi pubblici equiparati ex art. 41 L.833/1978” sono stati iscritti i costi possibili a fronte delle funzioni riconoscibili a seguito rendicontazione conseguenti alla pandemia COVID 19-SARS2 , nonché i costi finanziati da Regione con fondi statali e donazioni da privati con riferimento alla produzione ricoveri COVID (riferimento DL n. 34 del 19 maggio 2020, art.4 comma 2, come applicato dalla DGR n.- 22-1133 del 13 marzo 2020, la DGR n. 13-2360 del 27 novembre 2020 e s.m.i, la DGR n. 25-3307 del 28 maggio 2021) che si dettagliano nella tabella :

conto	strutture	Funzioni covid (15% DL 34/2020 art.4 comma 2) finanziata con DGR n. 13-2360 del 27.11.2020	Produzione ricoveri COVID finanziata con DGR 13-2360 del 27.11.2020 e DGR 25-3307 del 28.5.2020	totale
3101848	C.O.Q. SPA	€. 163.668,00	€. 829.401,20	993.069,20
3101848	Eremo di Miazzina	€. 162.365,00	€. 461.481,80	623.846,80
Totale				1.616.916,00
3101849	Istituto Auxologico Italiano	€. 204.135,00	€. 583.738,21	787.873,21
Totale		€. 530.168	€. 1.874.621,21	
Totale finanziato		€.223.633	€. 1.874.621,21	

Il totale dei ricoveri COVID prodotti dagli erogatori privati del territorio comunicata dalla Regione risulta così costituita :

EROGATORE	PRODUZIONE COVID
Centro Ortopedico di Quadrante SPA	€. 1.091.121,00
Casa di Cura Eremo di Miazzina	€. 1.082.431,00
Istituto Auxologico Italiano	€. 1.360.899,00
TOTALE	€. 3.534.451,00

Come evidenziato nella tabella precedente dunque la parte finanziata di questi ricoveri ammonta ad euro 1.874.621,21, rimanendo senza copertura euro 1.659.829,79. Allo stesso modo non risulta ancora coperto il finanziamento funzioni Covid ex art.4 comma 2 DL 34/2020 per euro 306.535.

Il confronto tra gli acconti fatturati nel corso dell'anno 2020 e la produzione riconosciuta come sopra descritta, a consuntivo 2020 sono state iscritte note di credito da ricevere (conto 1220556) per un totale pari ad euro 4.064.655,23.

Con DGR n. 1-1881 del 10 agosto 2020 così come modificata ed integrata dalle DGR n. 5-2435 del 1 dicembre 2020 e DGR n. 14-2889 del 18 febbraio 2021, la Regione Piemonte, in seguito di un accordo raggiunto con le Associazioni degli Erogatori sanitari privati, ha definito per l'anno 2020 una regolamentazione ad hoc che, in ragione dell'eccezionalità della situazione creata dalla pandemia, ha portato ad una semplificazione della regolamentazione in materia di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati. Tali regole hanno inoltre consentito di venire incontro alle conseguenze finanziarie che le strutture private si sono trovate a fronteggiare : infatti la crisi sanitaria si è tradotta in una crisi di liquidità, poiché le attività ordinariamente erogate hanno subito una battuta d'arresto durante la fase di lockdown. Le regole hanno previsto infatti l'erogazione di anticipi di cassa non correlati alla produzione (così come consentito dall'art.4, comma 4 del DL 19 maggio 2020 n.34) che hanno consentito ai gestori delle strutture contrattualizzate di disporre delle somme necessarie per far fronte alle spese fisse comunque sostenute anche durante il periodo di chiusura delle attività. Il recupero degli acconti erogati in eccedenza rispetto alla produzione effettivamente realizzata è previsto attraverso l'emissione di nota di credito da parte delle strutture e mediante trattenuta in sei rate di pari importo nel corso dell'anno 2021.

Infine, secondo le indicazioni contenute nella circolare prot. 24905/A1407B_03 dell'8 luglio 2021 è stata rilevata in accantonamento prudenziale (euro 8.802.952,73) una quota pari al differenziale tra il 90% del budget assegnato e la valorizzazione delle prestazioni erogate nel 2020 da ciascuna struttura privata inferiori a tale percentuale (art.19 ter Legge 176/2020) come da tabella riepilogativa sottostante:

conto	Descrizione	Importo	struttura
3101626	Accant. Per oneri assistenza ospedaliera da strutture private accreditate	€ 1.173.796,75	Casa di Cura Eremo di Miazzina
3101626	Accant. Per oneri assistenza ospedaliera da strutture private accreditate	€ 2.269.704,40	Centro Ortopedico di Quadrante (manca conto dedicato)
3101627	Accant. Per oneri assistenza specialistica da strutture private accreditate	€ 273.196,90	Centro Ortopedico di Quadrante (manca conto dedicato)
3101628	Accant. Per oneri assistenza ospedaliera da presidi classificati ex art.41-43 L 833/78	€ 5.086.254,68	Istituto Auxologico Italiano
TOTALE		€ 8.802.952,73	

La quota pari ad euro 499.201,81, assegnata con DD. 588 del 27 aprile 2021 di oggetto " DGR n.5-2435 del 1.12.2020 e DGR n.14-2889 del 19.2.2021_ Subimpegno in favore delle AA.SS.LL. per rinnovo contrattuale del personale non medico dipendente di erogatori privati: riconoscimento acconto periodo 01.07.2020-31.12.2020", è stata accantonata al conto 3101620 , nelle more degli atti nazionali di riconoscimento degli incrementi tariffari e delle funzioni assistenziali di cui al DL 34/2020 .

PRESTAZIONI DA SUMAISTI (C3.2b)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	1.907.797,28	15.348,54	1.975.941	-68.144	1.878.616,89	29.180,39
3100405	Assistenza medica specialistica in convenzione interna (SUMAI)	1.907.797,28	15.348,54	1.975.941	-68.144	1.878.616,89	29.180,39

Il costo iscritto a consuntivo 2020 rappresenta quanto effettivamente erogato nell'anno 2020 oltre al fondo aggiuntivo aziendale e fondo anzianità e risulta in incremento rispetto all'anno 2019 per euro 29.180,39.

I costi riferibili alla gestione della pandemia sono pari ad euro 15.348,54

L'esiguo incremento registrato , al netto dei costi Covid, pari ad euro 13.831,85 è dovuto all'assegnazione di nuove ore per la branca di odontoiatria.

La diffusione del virus Sars COV 2 ha notevolmente influito sull'organizzazione delle attività ambulatoriali consentendo la gestione prioritaria delle sole prestazioni in classe B e U e/o non differibili.

ASSISTENZA RIABILITATIVA (C33)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	4.279.803,83	24.724,5	4.960.771	-680.967	4.929.824,08	-650.020,25
3100332	Costo per assistenza residenziale riabilitativa fornita da altri soggetti pubblici della Regione	542.647,1	0	546.400	-3.753	552.646,63	-9.999,53
3100338	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale riabilitativa fornita da altri soggetti pubblici della Regione	683.719,96	0	748.200	-64.480	743.703,88	-59.983,92
3102105	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali - residenziale acquistata da soggetti pubblici (consorzi di comuni , comuni..)della regione - Disabilità psico-fisica adulti	77.565,24	0	87.039	-9.474	88.813,81	-11.248,57
3102106	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali - semiresidenziale da altri soggetti pubblici della Regione (consorzi di comuni , comuni..) - Disabilità psico-fisica adulti	1.092	0	7.756	-6.664	7.098	-6.006
3100462	Costo per assistenza residenziale riabilitativa fornita da soggetti privati	1.277.145,32	23.748,5	1.221.000	56.145	1.220.717,43	56.427,89
3100464	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale riabilitativa fornita da soggetti privati	1.049.063,79	976	1.625.300	-576.236	1.635.424,21	-586.360,42
3101832	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali -residenziale - riabilitativa soggetti privati - Disabilità psico-fisica adulti	647.394,42	0	718.070	-70.676	674.490,12	-27.095,7
3101833	maggior spesa per quota sociale rispetto LEA nazionali- semiresidenziale da privati - Disabilità psico-fisica adulti - Centri diurni	1.176	0	7.006	-5.830	6.930	-5.754

Nel confronto con il Consuntivo 2019 si evidenzia una notevole diminuzione dei costi (– euro 650.020,25) dovuta alla sospensione dell'attività ambulatoriale e semi-residenziale durante le fasi più critiche della pandemia Covid 19.

I costi evidenziati nella colonna COVID pari ad euro 24.724,50 si riferiscono all'integrazione tariffaria di cui alla L.R. 26 gennaio 2021 n.3, DGR attuativa n. 13-2888 del 19.02.2021, DD 674 del 11.05.2021 .

TRASPORTI SANITARI DA PRIVATO (C34a)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	2.211.343,54	82.422,21	1.450.625	760.719	1.152.237,96	1.059.105,58
3100416	Assistenza per trasporti sanitari per l'urgenza.	2.211.343,54	82.422,21	1.450.625	760.719	1.152.237,96	1.059.105,58

L'incremento della categoria , al netto dei costi direttamente derivati dalla gestione della pandemia, risulta pari a euro 976.683,37 rispetto al Consuntivo 2019.

I costi direttamente riferibili alla gestione della pandemia sono pari ad euro 82.422,21.

L' incremento sopra evidenziato è dovuto dall'impossibilità di usufruire del trasporto multipli che la pandemia ha fortemente limitato, producendo quale conseguenza l'aumento del numero di viaggi e del chilometraggio da rimborsare. Tale inefficienza ha comportato, soprattutto per alcune tipologie di trasporti come quello di pazienti dializzati, un raddoppio dei costi rispetto all'anno 2019.

Si evidenzia che dal 1° aprile 2020 è stata data attuazione alla DGR n. 48-7791 del 30/10/2018 per lo svolgimento delle attività di trasporto sanitario di emergenza e di urgenza intraospedaliera previo espletamento dell'avviso di selezione e con il riconoscimento dei costi nella modalità prevista dalla medesima deliberazione.

Inoltre nel corso dell'anno 2020 si sono sostenuti i costi dell'avvio della centrale operativa dell'ASL VCO e dei rimborsi dei progetti di qualità richiesti nell'ambito degli accordi regionali approvati dalla già citata DGR n. 48-7791 .

ASSISTENZA INTEGRATIVA E PROTESICA (C34b)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 VI	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	2.783.448,17	0	3.313.312	-529.864	3.217.586,3	-434.138,13
3101801	assistenza integrativa compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	1.239.928,73	0	1.210.000	29.929	1.300.262,09	-60.333,36
3101802	assistenza integrativa NON compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	303.711,39	0	354.112	-50.401	351.552,57	-47.841,18
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.)	1.792,01	0	3.600	-1.808	3.634,63	-1.842,62
3101840	Costo per servizi di distribuzione delle farmacie...per dispositivi medici per diabetici...	202.574,92	0	300.000	-97.425	200.375,45	2.199,47
3101803	assistenza protesica ex DM 332/1999	1.035.441,12	0	1.445.600	-410.159	1.361.761,56	-326.320,44

Il costo della categoria confrontato con il Consuntivo 2019 presenta una consistente riduzione pari a euro 434.138,13 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.

ASSISTENZA PSICHIATRICA (C3.4c.1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	2.400.003,64	12.732,45	2.514.642	-114.638	2.282.916,35	117.087,29
3100496	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato (intraregionale)	1.677.791,41	12.732,45	1.770.318	-92.527	1.751.803,12	-74.011,71
3101836	maggior spesa per quota sociale LEA nazionali per Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale da privato -	563.322,09	0	639.929	-76.607	443.679,55	119.642,54
3101830	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato (extraregionale)	158.890,14	0	104.395	54.495	87.433,68	71.456,46

Il costo registra un aumento rispetto al Consuntivo 2019 pari a euro 117.087,29 per riclassificazione nel conto 3101836 di quote alberghiere e per incremento costi ricoveri fuori regione. In questo caso la spesa risulta fortemente influenzata dalle determinazioni della Magistratura.

I costi evidenziati nella colonna COVID pari ad euro 12.735,45 si riferiscono all'integrazione tariffaria di cui alla L.R. 26 gennaio 2021 n.3, DGR attuativa n. 13-2888 del 19.02.2021, DD 674 del 11.05.2021

DISTRIBUZIONE FARMACI (C3.4c.2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	1.095.460,58	0	1.056.140	39.321	1.007.281,35	88.179,23
3100352	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 propri residenti	171.873,1	0	180.078	-8.205	182.824,2	-10.951,1
3100353	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 residenti altre asl piemontesi	1.666,74	0	1.982	-315	2.103,81	-437,07
3100479	costi per servizi di distribuzione delle farmacie per i farmaci articolo 8 comma a) L.405/2001	848.354,5	0	800.000	48.355	746.363,58	101.990,92
3100354	Farmaci (tracciato F) di Istituti ex art. 41-42-43 residenti asl altre regioni	73.566,24	0	74.080	-514	75.989,76	-2.423,52

Il dato del consuntivo 2020 risulta in aumento rispetto al Consuntivo 2019 per euro 88.179,23. Tale aumento deriva in massima parte dai costi per servizio distribuzione farmaci dalle farmacie convenzionate (+ euro 101.990,92) legato evidentemente all'aumento dei costi di farmaci in DPC. Sostanzialmente inalterato il file F dell'Istituto Auxologico Italiano

PRESTAZIONI SOCIO - SANITARIE DA PRIVATO (C3.4c.4)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	18.760.172,76	425.915,37	19.848.921	-1.088.748	19.557.979,05	-797.806,29
3100333	Costo per altra assistenza residenziale, anziani e altri soggetti fornita da altri soggetti pubblici della Regione	1.898.909,21	84.887,33	2.025.200	-126.291	2.017.345,25	-118.436,04
3100339	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale per anziani e altri soggetti, fornita da altri soggetti pubblici della Regione	991.753,2	0	1.014.930	-23.177	1.029.289,95	-37.536,75
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.	140.134,61	0	142.800	-2.665	149.301,2	-9.166,59
3101804	acquisto di prestazioni di assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale per anziani da soggetti privati	8.597.579,17	320.631,06	8.288.955	308.624	8.274.750,08	322.829,09
3101805	acquisto di prestazioni di assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale per dipendenze	544.705,6	3.396,45	490.000	54.706	482.564,03	62.141,57
3101806	assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale da soggetti privati per minori a rischio, donne, coppie e famiglie..	915.024,12	4.520,74	727.127	187.897	845.218,08	69.806,04
3101807	assistenza residenziale e semiresidenziale da soggetti privati per malati terminali	833.721,46	0	1.005.500	-171.779	929.627,56	-95.906,1
3101808	assistenza territoriale, semiresidenziale.. da privati a favore di soggetti affetti da HIV	113.365,02	0	161.000	-47.635	118.619,21	-5.254,19
3101809	altra assistenza residenziale e semiresidenziale	2.765.746,37	12.479,79	3.376.289	-610.543	3.298.969,69	-533.223,32
3101839	Acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati -continuità assistenziale a valenza sanitaria-	1.959.234	0	2.617.120	-657.886	2.412.294	-453.060

La tabella di confronto evidenzia una diminuzione dei costi rispetto al Consuntivo 2019 pari a euro 797.806,29 .

I costi evidenziati nella colonna COVID pari ad euro 425.915,37 si riferiscono all'integrazione tariffaria di cui alla L.R. 26 gennaio 2021 n.3, DGR attuativa n. 13-2888 del 19.02.2021, DD 674 del 11.05.2021

La diminuzione dei costi, al netto delle quote attribuibili all'emergenza Covid, risulta quindi pari ad euro 1.223.721,66 e più precisamente

ricoveri in RSA per anziani conti 3100333-3100339-3102107-3101804: - euro 247.828,68 dovuti a dimissioni e decessi di utenti non completamente sostituiti o entrati in fasce di intensità più basse anche causa Covid.

Prestazioni di assistenza residenziale per dipendenze e soggetti affetti da HIV conti 3101805 e 3101808: + euro 53.490,93: nell'anno 2019 erano stati inseriti in programmi terapeutici residenziali n. 35 pazienti per un totale di n. 6580 giornate, mentre nell'anno 2020 sono stati inseriti n. 40 pazienti per un totale di n. 7490 giornate. Le ricadute dell'emergenza Covid sul tessuto sociale più fragile hanno

contribuito sul piano economico ad un impoverimento ulteriore di pazienti marginali e ad uno sfilacciamento delle reti sociali di sostegno, sul piano individuale si è osservato un incremento di problematiche alcol-correlate sia tra i pazienti in cura che tra i nuovi ingressi. L'insieme di questi fattori ha determinato un aumento del bisogno di interventi residenziali da parte dell'utenza del serd.

Prestazioni di assistenza residenziale e semiresidenziale da soggetti privati a minori, donne, coppie e famiglie conto 3101806: + euro 65.285,30 per 7 nuovi inserimenti nell'anno 2020 e passaggio di altri utenti già in carico in strutture a più alto grado di assistenza.

Prestazioni di assistenza residenziale per malati terminali conto 3101807: – euro 95.906,10 per minori giornate di degenza e mancato inserimento di nuovi utenti.

Altra assistenza residenziale conto 3101809: – euro 545.703,11 per decremento giornate di permanenza degli ospiti nei posti di pronta accoglienza presso RSA di Domodossola, Omegna e Premosello durante il periodo della pandemia, in calo anche i ricoveri temporanei extra ospedalieri.

CAVS conto 3101839: – euro 453.060,00. 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. Il risparmio è dovuto ad una forte diminuzione di inserimenti a causa della pandemia .

24. Svalutazioni delle immobilizzazioni ,Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie (F1)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	951.382,01	0	0	951.382	-914.484,06	1.865.866,07
3101401	Svalutazione di crediti	62.458,64	0	0	62.459	0	62.458,64
4650101	Rivalutazione dei valori mobiliari	0	0	0	0	914.484,06	-914.484,06
3200101	Svalutazione partecipazioni	888.923,37	0	0	888.923	0	888.923,37

A consuntivo 2020 è stata iscritta una svalutazione della partecipazione alla società COQ in base alle risultanze del bilancio di esercizio 2020 dalla Società Centro Ortopedico di Quadrante (valutazione della partecipazione a P.N) la cui attività ordinaria è stata naturalmente fortemente condizionata dalla pandemia.

In relazione alla verifica dei crediti iscritti al 31/12/2019 è inoltre stata iscritta una svalutazione prudenziale pari a euro 62.459

25. Saldo Gestione Finanziaria (F2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
F2	Saldo Gestione Finanziaria	10.932,72	0	28.000	-17.067	31.554,2	-20.621,48
4600102	Entrate per interessi attivi su c/postali e bancari	0	0	0	0	1,45	-1,45
4600103	Entrate per interessi attivi vari	240,46	0	2.000	-1.760	2.171,66	-1.931,2
3150107	Interessi moratori	11.173,18	0	30.000	-18.827	33.727,31	-22.554,13

Si evidenzia come nell'esercizio 2020 si è realizzata una diminuzione nei costi per interessi di mora per €. 22.554,13 grazie al costante miglioramento dei tempi di pagamento.

26. Oneri fiscali (F3)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
F3	Oneri Fiscali	7.607.245,21	299.923,1	7.178.374	428.871	7.334.441,68	272.803,53
3101018	Imposte tasse tributi a carico delle aziende Sanitarie	380.575,79	0	407.115	-26.539	474.096,79	-93.521
3300104	IRAP relativa a personale dipendente	6.415.818,27	298.626,02	5.946.259	469.559	6.049.552,95	366.265,32
3300105	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	114.580,03	154,58	100.000	14.580	91.056,04	23.523,99
3300110	IRAP relativa a medici convenzionata quando dovuta	328.782,22	1.142,5	300.000	28.782	303.621,1	25.161,12
3300106	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	101.017,9	0	125.000	-23.982	118.978,59	-17.960,69
3300108	IRES su attività istituzionale	266.471	0	300.000	-33.529	297.136,21	-30.665,21

L'incremento evidenziato dalla categoria pari a euro 272.806,63 è principalmente dovuto all'aumento dell'Irap, in particolar modo del personale dipendente, correlata all'aumento significativo del costo del personale. Si precisa che l'IRAP personale dipendente relativa ai costi Covid è pari a €. 298.626,02 e quella relativa ai medici convenzionati e collaboratori è pari a euro 1.297,08.

Il decremento evidenziato nella voce Imposte e tasse pari a €. 93.521,00 è in gran parte riferibile alla tassa su produzione energia che secondo quanto previsto dal nuovo contratto gestione calore viene sostenuta dalla Ditta appaltatrice.

27. Componenti straordinarie attive e passive (F4.1 e F4.2)

ID	CONTO ECONOMICO	CONS 2020	di cui COVID	PREV 2020 V1	DELTA	CONS 2019	DELTA
		A	A	B	A - B	C	A - C
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	1.964.324,51	0	300.000	1.664.325	1.452.019,38	512.305,13
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	1.396.553,1	0	253	1.396.300	120.476,83	1.276.076,27

Di seguito si dettagliano gli importi più significativi delle componenti straordinarie attive iscritte a consuntivo 2020 per un importo pari a euro 1.964.324,51

- €. 908.695,23 plusvalenza per trasferimento ad ARPA porzione immobile, ammortamento on corso, provenienza regionale - Delibera n. 421 del 19/06/2020
- €. 107.827,11 note credito rimborsi AIFA
- €. 111.208,39 note credito su fatture anni precedenti
- €. 58.156,19 tickets anni precedenti
- €. 228.506,61 Accordo Integrativo Aziendale 4 marzo 2020 Delib. 298/2020
- €. 162.634,75 Gioco d'azzardo GAP DD 1612 del 11/12/2020
-

Di seguito si dettagliano le principali componenti straordinarie passive iscritte a consuntivo 2020 per un importo pari a euro 1.396.553,10

- €. 908.695,23 minusvalenza per trasferimento ad ARPA porzione immobile, ammortamento in corso, provenienza regionale - Delibera n. 421 del 19/06/2020
- €. 316.050,33 arretrati accordo nazionale CNU
- €. 36.837,10 oneri cause civili

Per i dettagli circa la composizione delle componenti straordinarie attive e passive si rimanda alle tabelle C e D allegate alla Nota Integrativa.

CONCLUSIONI

Il bilancio d'esercizio 2020 espone una perdita pari a €. 26.861.110,23 che può essere così rettificata:

Risultato di esercizio 2020	-26.861.110,23
Spese non sanitarie extra LEA (parte non finanziata)	681.609,97
Finanziamento L. 210/92	162.769,97
Costi Covid non finanziati	12.100.844,19
Arretrati CNU parte eccedente il fondo accantonato	316.050,33
RISULTATO RETTIFICATO	-13.599.837,77

Sulla perdita residua hanno inciso i seguenti fattori:

- Riduzione, rispetto all'anno 2019, del contributo indistinto e vincolato per un importo pari ad euro 7.470.782,92
- Diminuzione delle entrate proprie come conseguenza delle chiusure/riduzioni delle attività derivate dai provvedimenti di contenimento della pandemia per un importo pari ad euro 2.795.438,38
- Farmaci in fascia H e C in distribuzione diretta il cui incremento, al netto costi covid, pari ad euro 1.610.022,47, oltre che alla distribuzione di terapie orali oncologiche, è stato determinato dal maggior numero di pazienti trattati come conseguenza delle limitazioni agli spostamenti tra regioni determinate dalla pandemia . Trattandosi di pazienti abitualmente seguiti in Lombardia, l'incremento dei costi diretti non è stato compensato dalla diminuzione della mobilità extra regionale.
- Aumento del costo dei trasporti per euro 976.683,37: tale incremento è dovuto dall'impossibilità di usufruire del trasporto multipli che la pandemia ha fortemente limitato, producendo quale conseguenza l'aumento del numero di viaggi e del chilometraggio da rimborsare. Tale inefficienza ha comportato, soprattutto per alcune tipologie di trasporti come quello di pazienti dializzati, un raddoppio dei costi rispetto all'anno 2019.
- Svalutazione della partecipazione alla società COQ. Nel confronto con il consuntivo 2019 la svalutazione operata in base alla valutazione del Patrimonio Netto della Società partecipata COQ ha inciso per euro 1.803.407,43 . Si evidenzia come questo costo sia direttamente collegato alla gestione emergenziale della pandemia, il risultato negativo del bilancio di esercizio della partecipata infatti COQ deriva dalla sospensione totale dell'attività "core" nella prima fase della pandemia . Tuttavia nel bilancio aziendale è stato previsto un accantonamento prudenziale che potrà riconoscere alla partecipata COQ, qualora sussistano le condizioni previste dalla normativa, il differenziale tra il 90% del budget previsto per l'anno 2020 e la valorizzazione della produzione 2020 per un importo totale pare a 2.542.901,30.
- Da ultimo si evidenzia come l' accantonamento prudenziale iscritto pari a euro 8.802.952,73 come quota pari al differenziale tra il 90% del budget assegnato e la valorizzazione delle prestazioni erogate nel 2020 da ciascuna struttura privata inferiori a tale percentuale (art.19 ter Legge 176/2020) non sia stato iscritto nel bilancio COVID, pur essendo una diretta conseguenza della normativa Covid che lo prevede come "ristoro, in quanto entrato nella valutazione effettuata dalla Regione per la rideterminazione del contributo indistinto . Da quanto evidenziato fino ad ora sembra tuttavia che tale valutazione abbia sottovalutato l'impatto estremamente significativo della pandemia oltre che sui ricavi dell'azienda anche sui costi "indiretti" generati dalla stessa, soffermandosi invece sulle variazioni in diminuzione dei costi. L'importo accantonato in GSA per contributi indistinti, finalizzati e vincolati pari a euro 242.223.111,71 sembra confermare tale ipotesi (Da DGR n. 38-3525 del 9 luglio 2021).

5.3 Proposta di copertura della perdita

Il bilancio relativo all'esercizio 2020 si chiude con una perdita pari a euro 26.861.110,23.

I costi riferibili alla gestione della pandemia COVID -19 che non risultano attualmente coperti da specifici finanziamenti sono pari ad euro 12.100.844,19.

Parte di questi costi sono già stati rendicontati alla Regione per un totale di euro 5.415.208,89 ed in particolare:

- Costi ante 8 aprile, rendicontati tramite file con dettaglio di ogni singola fattura considerata per un importo totale euro 618.976,59 riferito a :
 1. costi per assistenza medica (farmaci, reagenti, dispositivi medici,ossigeno...) euro 557.194,48
 2. costi per acquisto apparecchiature medicali euro 3.333,53
 3. costi per DPI euro 58.448,58
- Costi post 8 aprile fino al 31 maggio rendicontati tramite file con dettaglio di ogni singola fattura considerata per un importo totale pari a euro 996.232,30 riferito a :
 1. costi per assistenza medica (farmaci, reagenti, dispositivi medici,ossigeno..) euro 746.459,14
 2. costi per acquisto apparecchiature medicali euro 190.034,30
 3. costi per DPI euro 59.738,86
- Finanziamenti regionali/comunitari del POR FESR : numero domanda 132391 del 17 marzo 2021 per forniture di beni e servizi per analisi tamponi, diagnostica e cura pazienti Covid positivi, dispositivi medici e DPI non compresi in altre rendicontazioni per un importo totale pari a euro 3.800.000,00 così composti:
 1. analisi tamponi (ARPA, UPO e SYNLAB ITALIA) euro 344.120,47
 2. reagenti euro 1.743.317,56
 3. DPI euro 292.915,68
 4. servizio termo scanner euro 74.921,94
 5. integrazione software per prestazioni Covid euro 73.383,00
 6. noleggio concentratori ossigeno euro 12.494,73
 7. dispositivi medici euro 1.122.984,50
 8. farmaci euro 51.068,60
 9. ossigeno euro 84.793,52

Tali costi , i costi Covid non ancora rendicontati e l'ulteriore perdita potranno esser coperti da :

- finanziamenti statali che saranno assegnati alle regioni in attuazione dell'art.24, comma 1, del D.L. n. 41 del 2021.
- Finanziamenti Compagnia San Paolo di cui alla DGR n. 25-3307 del 28 maggio 2021
- Finanziamenti regionali dedicati agli indennizzi per emotrasfusi di cui alla Legge 210/1992 e s.m.i.
- Finanziamenti del Fondo sanitario e ulteriori entrate contabilizzati e disponibili in GSA.

5.4 Stato Patrimoniale

Di seguito lo Stato Patrimoniale 2020 confrontato con quello dell'esercizio precedente :

Codice	Descrizione	Importo 2020	CONS 2019 V0	Variazione Importo 2020 - 2019
	Stampa Bil. SP - Attività			
ABC999	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	149.037.506,72	160.348.468,15	-11.310.961,43
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	78.296.946,29	81.108.602,9	-2.811.656,61
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	431.726,39	402.318,46	29.407,93
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	109.905,6	164.858,4	-54.952,8
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	185.815,92	114.841,27	70.974,65
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	25.010	0	25.010
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	110.994,87	122.618,79	-11.623,92
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	69.926.504,31	71.878.645,48	-1.952.141,17
AAA280	A.II.1) Terreni	22.959,58	22.959,58	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	22.959,58	22.959,58	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	55.441.232,43	53.387.879,69	2.053.352,74
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.890.017,27	2.118.253,58	-228.236,31
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	53.551.215,16	51.269.626,11	2.281.589,05
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.027.419,31	912.635,93	114.783,38
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.146.646,84	2.161.807,44	1.984.839,4
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	537.314,68	548.715,26	-11.400,58
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0	0
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	442.284,86	345.808,51	96.476,35
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	8.308.646,61	14.498.839,07	-6.190.192,46
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.938.715,59	8.827.638,96	-888.923,37
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	7.938.715,59	8.827.638,96	-888.923,37
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	7.938.715,59	8.827.638,96	-888.923,37
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	70.671.586,84	79.145.462	-8.473.875,16
ABA000	B.I) RIMANENZE	6.515.858,91	3.851.909,78	2.663.949,13
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	5.473.411,89	3.543.688,09	1.929.723,8
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.042.447,02	308.221,69	734.225,33
ABA115	B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0

ABA180	B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	30.727.530,47	56.954.861,16	-26.227.330,69
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	4.468.008,48	23.717,72	4.444.290,76
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente	11.046	11.046	0
ABA220	B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0
ABA270	B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	11.046	11.046	0
ABA280	B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti	4.445.060	0	4.445.060
ABA282	1) entro l'anno	4.445.060	0	4.445.060
ABA286	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA290	B.II.1.c) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0
ABA300	B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
ABA302	1) entro l'anno	0	0	0
ABA306	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA310	B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
ABA312	1) entro l'anno	0	0	0
ABA316	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA320	B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA322	1) entro l'anno	0	0	0
ABA326	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA330	B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0
ABA340	B.II.1.d) Crediti v/prefetture	11.902,48	12.671,72	-769,24
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	23.653.113,98	54.349.607,7	-30.696.493,72
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	18.247.726,83	46.849.534,04	-28.601.807,21
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	18.247.726,83	46.849.534,04	-28.601.807,21
ABA390	B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	13.406.235,99	38.339.447,96	-24.933.211,97
ABA392	1) entro l'anno	13.406.235,99	38.339.447,96	-24.933.211,97
ABA396	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA430	B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.320.816,25	4.351.134,54	-3.030.318,29
ABA432	1) entro l'anno	1.320.816,25	4.351.134,54	-3.030.318,29
ABA436	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA440	B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA442	1) entro l'anno	0	0	0
ABA446	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA450	B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.520.674,59	4.158.951,54	-638.276,95
ABA452	1) entro l'anno	3.520.674,59	4.158.951,54	-638.276,95
ABA456	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA460	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	5.405.387,15	7.500.073,66	-2.094.686,51
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.405.387,15	7.202.834,37	-1.797.447,22
ABA482	1) entro l'anno	5.405.387,15	7.202.834,37	-1.797.447,22

ABA486	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	0
ABA492	1) entro l'anno	0	0	0
ABA496	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	297.239,29	-297.239,29
ABA502	1) entro l'anno	0	0	0
ABA506	2) oltre l'anno	0	297.239,29	-297.239,29
ABA520	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
ABA522	1) entro l'anno	0	0	0
ABA526	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	140.127,16	89.553,32	50.573,84
ABA532	1) entro l'anno	140.127,16	89.553,32	50.573,84
ABA536	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	258.156,71	217.184,41	40.972,3
ABA590	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	220.601,85	197.963,36	22.638,49
ABA592	1) entro l'anno	220.601,85	197.963,36	22.638,49
ABA596	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA600	B.II.4.b) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.554,86	19.221,05	18.333,81
ABA602	1) entro l'anno	37.554,86	19.221,05	18.333,81
ABA606	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
ABA612	1) entro l'anno	0	0	0
ABA616	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	4.373,14	0	4.373,14
ABA652	1) entro l'anno	4.373,14	0	4.373,14
ABA656	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.203.751	2.274.798,01	-71.047,01
ABA662	1) entro l'anno	2.203.751	2.274.798,01	-71.047,01
ABA666	2) oltre l'anno	0	0	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	33.428.197,46	18.338.691,06	15.089.506,4
ABA760	B.IV.1) Cassa	23.307,44	20.249,99	3.057,45
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	33.404.890,02	18.318.441,07	15.086.448,95
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	0	0	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	68.973,59	94.403,25	-25.429,66
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	68.973,59	94.403,25	-25.429,66
ABC999	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	149.037.506,72	160.348.468,15	-11.310.961,43

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	12.999.320,12	13.162.797,99	-163.477,87
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	12.999.320,12	13.162.797,99	-163.477,87
	Stampa Bil. SP - Passività			
PABCDE	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	149.037.506,72	160.348.468,15	-11.310.961,43
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	45.959.059,54	69.537.703,72	-23.578.644,18
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	7.340.602,99	7.340.602,99	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	59.667.345,44	57.363.939,45	2.303.405,99
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	17.060.678,67	18.966.157,23	-1.905.478,56
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	4.445.060	0	4.445.060
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.445.060	0	4.445.060
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	30.667.516,45	32.655.684,97	-1.988.168,52
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.379.568,34	1.367.057,43	12.510,91
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	6.114.521,98	4.375.039,82	1.739.482,16
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.690.170	4.009.632,02	680.537,98
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	1.122.051,34	823.529,34	298.522
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	297.239,59	-297.239,59
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	-297.239,67	297.239,67
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-26.861.110,23	0	-26.861.110,23
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	23.594.961,85	10.631.643,38	12.963.318,47
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	71.835,51	78.443,26	-6.607,75
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	17.519.656,12	8.098.264,97	9.421.391,15
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	4.421.331,17	544.101,65	3.877.229,52
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.582.139,05	1.910.833,5	-328.694,45
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.529.321,82	1.461.600,18	67.721,64
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.529.321,82	1.461.600,18	67.721,64
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0
PDZ999	D) DEBITI	77.735.715,87	78.135.926,64	-400.210,77
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0
PDA002	1) entro l'anno	0	0	0
PDA006	2) oltre l'anno	0	0	0

PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	475,69	29.775,86	-29.300,17
PDA012	1) entro l'anno	475,69	92,34	383,35
PDA016	2) oltre l'anno	0	29.683,52	-29.683,52
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.329.597,64	9.513.809,22	7.815.788,42
PDA072	1) entro l'anno	17.329.597,64	9.513.809,22	7.815.788,42
PDA076	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	769.901,76	1.377.879,26	-607.977,5
PDA132	1) entro l'anno	769.901,76	1.377.879,26	-607.977,5
PDA136	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	434.113,6	596.354,08	-162.240,48
PDA150	D.V.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0
PDA152	1) entro l'anno	0	0	0
PDA156	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA170	D.V.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA172	1) entro l'anno	0	0	0
PDA176	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA180	D.V.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA182	1) entro l'anno	0	0	0
PDA186	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA210	D.V.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	376.292,53	519.327,67	-143.035,14
PDA212	1) entro l'anno	376.292,53	519.327,67	-143.035,14
PDA216	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA220	D.V.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0
PDA230	D.V.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	57.821,07	77.026,41	-19.205,34
PDA232	1) entro l'anno	57.821,07	77.026,41	-19.205,34
PDA236	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	146,4	0	146,4
PDA242	1) entro l'anno	146,4	0	146,4
PDA246	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	36.253.166,68	47.152.956,9	-10.899.790,22
PDA282	1) entro l'anno	36.253.166,68	47.152.956,9	-10.899.790,22
PDA286	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	5.730,52	6.446,88	-716,36
PDA312	1) entro l'anno	5.730,52	6.446,88	-716,36
PDA316	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	5.618.882,34	5.387.904,19	230.978,15
PDA322	1) entro l'anno	5.618.882,34	5.387.904,19	230.978,15
PDA326	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA350	D.X) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA352	1) entro l'anno	0	0	0
PDA356	2) oltre l'anno	0	0	0

PDA370	D.XI) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.869.906,21	6.123.500,58	746.405,63
PDA372	1) entro l'anno	6.869.906,21	6.123.500,58	746.405,63
PDA376	2) oltre l'anno	0	0	0
PDA380	D.XII) Debiti v/altri	10.453.795,03	7.947.299,67	2.506.495,36
PDA382	1) entro l'anno	10.453.795,03	7.947.299,67	2.506.495,36
PDA386	2) oltre l'anno	0	0	0
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	218.447,64	581.594,23	-363.146,59
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	19.006,78	11.184,94	7.821,84
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	199.440,86	570.409,29	-370.968,43
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	12.999.320,12	13.162.797,99	-163.477,87
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0	0	0
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	12.999.320,12	13.162.797,99	-163.477,87

Di seguito un breve accenno alle variazioni più significative dello Stato Patrimoniale 2020 confrontato con quello dell'anno 2019, rimandando per i dettagli alle specifiche tabelle della Nota Integrativa.

ATTIVO CORCOLANTE:

Rimanenze:

Si evidenzia una variazione positiva pari a euro 2.663.949,13.

Nel corso dell'anno 2020, alla luce delle considerevoli difficoltà di reperimento di alcune tipologie di beni , in particolare dispositivi di protezione individuale e dispositivi medici, palesatesi durante la prima ondata della pandemia Covid -19, la regione Piemonte, tramite note del Dirmei ha più volte impartito indicazioni circa la quantità di scorte giudicate necessarie per la gestione della pandemia, alle quali ci si è scrupolosamente attenuti.

Crediti:

Si evidenzia una diminuzione dei crediti pari a euro 26.227.330,69 euro

La riduzione più consistente si è registrata tra i Crediti verso Regione , con una diminuzione dei crediti di parte corrente pari a euro 28.601.807,21 e nei crediti per finanziamenti investimenti pari a euro 1.797.447,22. I trasferimenti di cassa durante l'anno 2020 sono stati pari ad euro 324.592.855,57, di cui euro 276.599.166,00 come trasferimenti di cassa indistinti 2020.

Un incremento significativo si è invece realizzato nei Crediti verso lo Stato per finanziamenti per investimenti con l'iscrizione di euro 4.445.060 per il " Piano Straordinario di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza COVID-19". Tale Piano è stato approvato dalla Regione Piemonte con DGR n. 7-1492 del 12 giugno 2020 e successivamente approvato dal Ministero della Salute con Decreto del 13 luglio 2020. Alla luce dell'evoluzione della situazione epidemiologica e di successive valutazioni di carattere tecnico e sanitario effettuate con riferimento alla situazione territoriale dei singoli Presidi Ospedalieri e alla loro attività sanitaria si è resa necessaria una rimodulazione dei singoli interventi

assunta con deliberazione del Direttore Generale n. 488 dell' 11 giugno 2020, trasmessa alla Regione e in attesa di approvazione. Il Piano prevede i seguenti interventi :

Interventi creazione posti letto terapie intensive e sub intensive:

P.O. Domodossola : incremento n. 6 posti terapia intensiva e creazione n. 4 posti terapia sub intensiva

P.O. Verbania: incremento n. 7 posti terapia intensiva e creazione n. 8 posti terapia sub intensiva

Il costo previsto per questi interventi, comprensivo anche di attrezzature elettromedicali è pari a euro.2.906.060,00.

Interventi di adeguamento Pronti Soccorso :

P.O. Domodossola: costo previsto per opere e attrezzature elettromedicali euro 715.500,00

P.O. Verbania: costo previsto per opere e attrezzature elettromedicali euro 823.500,00

Disponibilità liquide:

L'importante variazione registrata deriva dal fondo cassa presso l'Istituto tesoriere pari a 33.404.890,02 alla luce dei trasferimenti di cassa operati dalla Regione nel corso dell'anno 2020.

Patrimonio Netto:

La diminuzione del Patrimonio Netto per euro 23.578.644,18 è principalmente dovuta all'iscrizione della perdita dell'esercizio pari a euro 26.861.110,23.

Tutte le movimentazioni del Patrimonio netto sono dettagliate nella tab. 11.32 della Nota Integrativa.

Fondo rischi ed oneri:

Si evidenzia un incremento pari ad euro 12.963.318,47.

Gli incrementi più significativi si sono registrati nel " Fondo per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie ". Secondo le indicazioni ricevute con circolare prot. 24905/A1407B_03 dell' 8 luglio 2021 è stata rilevata in accantonamento prudenziale una quota pari al differenziale tra il 90% del budget assegnato e la valorizzazione delle prestazioni erogate nel 2020 da ciascuna struttura privata inferiori a tale percentuale (euro 8.802.952,73) oltre all'accantonamento del finanziamento per incrementi contrattuali personale non medico delle strutture private (euro 499.201.81) per un importo totale pari a euro 9.302.154,54.

Importante anche l'incremento registrato nel "Fondo quote inutilizzate contributi" per l'iscrizione di un accantonamento pari ad euro 3.743.548,50 per finanziamenti Emergenza Covid -19 non utilizzati.

Per il dettaglio sulla consistenza degli altri fondi si rimanda alla tabella 12.36 della Nota Integrativa.

Debiti :

La categoria dei debiti evidenzia una minima diminuzione rispetto all'anno 2019 pari a euro 400.210,77. Infatti, a fronte di una consistente diminuzione dei debiti verso fornitori per euro 10.899.790,22 a consuntivo 2020 sono stati iscritti tra i debiti verso Regione (Acconti da Regione) euro 7.776.344,60 quale parte di debiti in compensazione regionale (Aran, Emoderivati Kedrion TO4,

emocomponenti, farmaci, dispositivi medici in vitreo e vaccini in DPC e residuo mobilità), per i quali non si è potuto procedere alla compensazione, alla luce delle erogazioni di cassa ricevute nel corso dell'anno 2020.

5.5. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2020

Non si evidenziano fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura del bilancio.

Omegna, 26 luglio 2021

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Chiara Serperi)

ALLEGATI:

Allegato A) LA - Modello di totalizzazione ministeriale.

2F110	Assistenza integrativa - Totale	342.779,86	54,46	1.827.639,29	403.425,85	131.763,92	33.448,21	0,00	6.277,66	21.778,01	133,92	148,90	0,00	0,00	2.787.452,21
2F111	Assistenza integrativa - Servizi per persone affette da malattia diabetica o da malattia rare	90.426,02	14,37	482.104,66	106.424,82	34.755,59	8.823,71	0,00	1.656,96	5.745,08	35,33	39,28	0,00	0,00	730.958,95
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	66.094,89	10,50	352.405,64	77.798,87	25.406,76	6.449,49	0,00	1.210,46	4.199,24	25,82	28,71	0,00	0,00	533.820,39
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi medico chirurgici	186.258,95	29,59	999.097,99	219.213,19	71.597,58	18.175,01	0,00	13.203,71	53.287,98	72,77	80,91	0,00	0,00	1.503.779,87
2F120	Assistenza specialistica ambulatoriale	2.327.847,60	229,16	866.369,62	1.051.292,30	101.492,86	71.909,69	83,54	13.203,71	53.287,98	98,87	31,36	0,00	0,00	4.488.853,19
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	6.002.960,71	177.937,80	20.697.571,54	3.791.692,66	4.886.953,06	19.474.449,10	48.046,68	1.576.003,05	1.330.349,76	1.816.541,28	24.481,10	719.480,70	211.298,13	60.543.837,52
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	5.647.487,86	148.623,33	16.504.129,46	3.764.830,76	3.861.941,30	18.944.049,46	44.887,54	1.516.144,23	1.242.559,03	1.445.132,21	23.685,08	647.670,68	191.209,88	53.898.417,97
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi medico-chirurgici	2.677.536,81	28.005,75	95,74	0,00	1.046.081,85	3.650.032,09	1.672,20	347.140,96	313.955,79	890.538,58	645,97	180.892,73	3.168,02	9.140.380,49
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	316.136,03	13.843,72	9,13	1.035.656,30	236.064,13	3.222.045,42	0,00	0,00	0,00	0,00	11.764,39	0,00	0,00	4.898.516,12
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	2.553.692,02	106.773,76	16.504.224,59	2.732.164,46	2.579.795,32	11.871.971,97	43.214,34	1.170.993,27	928.603,24	754.593,63	11.271,73	486.778,16	188.041,87	39.931.518,36
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi	455.575,56	29.079,52	2.813.462,83	31.913,32	994.395,99	5.144.076,84	1.870,54	43.559,59	52.641,05	147.108,22	398,65	29.640,79	10.157,17	5.123.720,07
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi - Attività di laboratorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi - Attività clinica	455.575,56	29.079,52	2.813.462,83	31.913,32	994.395,99	5.144.076,84	1.870,54	43.559,59	52.641,05	147.108,22	398,65	29.640,79	10.157,17	5.123.720,07
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2H100	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti territoriali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	545.522,93	17.374,95	2.276.102,18	370.783,80	470.354,43	5.765.769,26	9.081,79	304.866,22	164.564,63	106.890,31	2.728,20	92.052,01	51.235,04	10.179.464,78
2H110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	574.687,26	1.539,09	1.212.141,14	59.675,19	155.065,74	2.890.178,90	6.211,55	185.423,32	74.805,31	53.094,35	712,17	40.914,07	35.284,33	5.239.354,04
2H111	Cure domiciliari	490.563,99	1.438,11	1.133.351,97	55.759,64	144.887,40	2.792.317,27	5.997,60	173.370,80	69.942,96	49.643,22	665,88	37.974,72	32.972,15	4.898.786,03
2H112	Cure palliative domiciliari	34.103,37	99,98	78.798,17	3.876,35	10.079,34	187.861,63	403,75	12.953,52	4.862,35	3.451,13	46,29	2.639,95	2.292,18	340.555,01
2H120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Cure, terapie, riabilitazione e assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	2.003,28	5.261,45	106.946,21	15.133,72	29.952,99	361.726,25	642,96	57.088,63	8.727,95	8.834,67	114,39	13.424,52	3.705,16	813.361,02
2H130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	104,46	2.237,82	146.340,90	63.107,92	77.726,62	1.137.523,76	859,21	12.887,46	8.798,91	15.954,51	1.376,37	28.588,19	6.097,13	1.539.803,26
2H140	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	18.168,33	4.919,64	0,01	440,37	6.406,23	5.354,18	38,65	721,14	2.623,36	914,00	29,60	2.535,02	182,37	42.224,90
2H150	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	9,93	128,34	773.751,77	668,70	19.993,29	8.401,39	1.339,52	7.531,76	22.112,28	10.188,77	191,19	8.840,38	5.799,57	856.944,89
2H160	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	169,67	3.289,41	3,16	231.798,69	182.106,62	1.362.665,78	0,00	41.213,91	47.596,80	16.894,01	4,48	2.057,43	296,52	1.887.995,67
2I100	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	185,37	7.599,14	9.676,77	397.705,11	248.615,58	2.770.098,79	2.334,51	128.073,34	91.369,95	60.416,41	3.821,82	20.590,12	18.851,88	3.846.876,39
2I110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	157,49	7.593,19	5.149,19	397.579,06	245.256,77	2.769.883,45	2.165,57	128.002,17	68.371,75	59.216,69	3.619,31	19.616,29	16.990,19	3.743.323,12
2I120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	0,84	15,60	89.677,02	119,75	2.821,16	1.020,09	164,98	1.053,60	3.008,16	1.165,13	2,31	868,78	1.861,21	101.579,61
2I130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	0,04	0,35	3.800,56	1,30	35,65	19,57	4,08	19,57	39,04	34,59	0,00	15,05	0,16	3.975,66
2I140	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2I150	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2J100	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	269.275,22	7.335,76	13.821.991,06	86.151,21	546.580,85	1.008.022,95	22.538,11	135.926,91	326.097,78	184.234,51	12.782,26	277.768,85	76.991,51	18.575.619,10
2J110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	66,28	5.660,97	4.607.938,68	45.609,53	186.016,25	451.748,25	7.358,70	42.294,43	118.080,66	61.431,33	9.313,32	66.921,50	25.431,83	5.827.771,73
2J120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	63.644,16	991,76	5.198.347,62	3.917,45	120.235,61	61.735,33	8.916,38	56.862,89	109.804,15	70.183,04	1.261,50	51.061,27	28.744,91	5.775.686,15
2J130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	5,72	60,10	551.840,06	27.494,20	23.592,37	4.555,83	708,49	3.325,01	6.642,42	5.709,96	1.459,33	3.959,83	2.501,00	631.955,12
2J140	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	175.682,35	599,26	3.063.844,38	2.403,12	111.192,45	91.388,77	5.554,54	33.444,54	89.928,31	45.512,33	748,13	31.994,10	20.203,48	3.671.054,76
2J150	Assistenza specialistica ambulatoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali - Assistenza specialistica distrettuale, domiciliare e territoriale	29.676,69	121,65	20,32	6.665,91	105.144,27	398.594,77	0,00	0,00	1.642,24	3.417,85	0,00	123.844,15	19,49	669.151,34

128