**BILANCIO D’ESERCIZIO**

**AZIENDA SANITARIA LOCALE DI PESCARA**

**AL 31 DICEMBRE 2018**

INDICE

[1 RELAZIONE SULLA GESTIONE 5](#_Toc7785578)

[1.1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione 5](#_Toc7785579)

[1.2 Generalità sul territorio servito e sull’organizzazione dell’Azienda 5](#_Toc7785580)

[1.3 Generalità sulla struttura e sull’organizzazione dei servizi 30](#_Toc7785581)

[1.3.1 Assistenza ospedaliera 30](#_Toc7785582)

[1.3.2 Assistenza territoriale 30](#_Toc7785583)

[1.3.3 Prevenzione 33](#_Toc7785584)

[1.4 L’attività del periodo 33](#_Toc7785585)

[1.4.1 Assistenza ospedaliera 33](#_Toc7785586)

[1.4.2 Assistenza territoriale 34](#_Toc7785587)

[1.4.3 Prevenzione 34](#_Toc7785588)

[1.4.4 Stato di avanzamento al 31/12/2018 del DCA 55/2016: azioni e scostamenti dalla Programmazione Aziendale. 35](#_Toc7785589)

[1.5 La gestione economico-finanziaria dell’Azienda 40](#_Toc7785590)

[1.5.1 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari 40](#_Toc7785591)

[1.5.2 Bilancio di Esercizio 2018 41](#_Toc7785592)

[1.5.3 Confronto con il Bilancio di Previsione 49](#_Toc7785593)

[1.5.4 Relazione sui costi per livelli di assistenza e relazione sugli scostamenti. 51](#_Toc7785594)

[1.5.5 Valutazione analitica rendimenti e costi – Esercizio 2018. 59](#_Toc7785595)

# RELAZIONE SULLA GESTIONE

## Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio al 31/12/2018 , è stata redatta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011; 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 2018.

## Generalità sul territorio servito e sull’organizzazione dell’Azienda

La Asl di Pescara opera su un territorio coincidente con la provincia di Pescara, con una popolazione complessiva di 319.445 abitanti , distribuiti in 46 comuni, suddivisi in 3 Aree Distrettuali.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Classi di età* | *Maschi* | *%* | *Femmine* | *%* | *Totale* |
| *Assistibili 0 - 13 anni* | *20.288* | *51,50%* | *19.109* | *48,50%* | *39.397* |
| *Assistibili 14- 64 anni* | *99.975* | *49,17%* | *103.341* | *50,83%* | *203.316* |
| *Assistibili 65- 74 anni* | *16.313* | *46,18%* | *19.012* | *53,82%* | *35.325* |
| *Assistibili Oltre 75 anni* | *16.676* | *40,27%* | *24.731* | *59,73%* | *41.407* |
|  | *153.252* | *47,97%* | *166.193* | *52,03%* | *319.445* |

La popolazione esente da ticket è pari a 162.089 unità ( 52.942 per motivi di età e reddi­to, 104.147 per altri motivi).

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

|  |  |
| --- | --- |
| *MODELLO FLS 11 - Anno 2018* | *I dati sulla popolazione assistita e sulla sua scomposizione per fasce di età, Sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del modello FLS 11* |
| *MODELLO FLS 11 - Anno 2018* | *I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11* |

La ASL di Pescara adotta il modello organizzativo riportato graficamente di seguito nelle tavole di dettaglio, in ragione delle Delibere DG n. 835 del 25/09/2017, n. 1108 dell’ 11/12/2017 e n.220 del 02/03/2018 dichiarate conformi dalla Regione Abruzzo, giusta DGR 24/2018, DGR 59/2018 e DGR 159 del 21/03/2018.

ORGANISMO

INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

CONSIGLIO

DEI SANITARI

CONFERENZA DEI SINDACI

COLLEGIO

DI DIREZIONE

**STAFF DELLA DIREZIONE GENERALE**

AP TRASPARENZA ANTICORRUZIONE

UOS VAP

**Lo Staff della Direzione Generale è organismo dinamico costituito da funzioni stabili e funzioni afferenti che possono cambiare per necessità. Tutte le Unità o Funzioni in Staff sono gerarchicamente ordinate in UOC amministrative o sanitarie o in Dipartimenti se costituite in unità dipartimentali. Partecipano alle funzioni di Staff I Direttori delle Funzioni Ospedaliere e Territoriali nonché I Direttori Delle Aree Distrettuali.**

 **DIPARTIMENTI SANITARI**

**DIPARTIMENTI SANITARI**

 **DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE**

*

 **DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE**

 **DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE**

 **DIPARTIMENTO ONCOLOGICO EMATOLOGICO**

 **DIPARTIMENTO DELLE MEDICINE**

 **DIPARTIMENTO DELLE CHIRURGIE**

 **DIPARTIMENO DEI SERVIZI**

 **DIPARTIMENTO URGENZA EMERGENZA**

 **DIPARTIMENTO FUNZIONALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE**

**DIPARTIMENTI AMMINISTRATIVI**

 **DIPARTIMENTI AMMINISTRATIVO E TECNICO**

 **DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO**

 DIPARTIMENTO DEI SERVIZI TECNICI E PROFESSIONALI

**DIREZIONE DI FUNZIONE OSPEDALIERA**

**Afferiscono alla Funzione le direzioni seguenti:**

**DIREZIONI DEI DIPARTIMENTI CLINICI**

**DIREZIONE DELLE ATTIVITA’ AMMINISTRATIVE OSPEDALIERE**

**DIREZIONE DI FUNZIONE TERRITORIALE**

**Afferiscono alla Funzione le direzioni seguenti:**

**DIREZIONI DELLE AREE TERRITORIALI**

**DIREZIONI DELLE UNITA’ STRUTTURALI SANITARIE TERRITORIALI**

**DIREZIONE DELLE ATTIVITA’ AMMINISTRATIVE TERRITORIALI**

**DIREZIONE DELLA FUNZIONE TERRITORIALE**

**Riunisce in se le strutture preposte alla gestione dell’Assistenza territoriale e non ospedaliera e discende dall’applicazione della DGR n.**

 **del 78 del 28.02.2017. Le UOC le UOSD e le UOS esprimono le loro attività su tutto il Territorio aziendale.**

Comune afferente: Pescara

Popolazione 121.650

Comuni Afferenti:

Montesilvano ,Città S.Angelo , Elice Pianella, Moscufo, Cappelle sul Tavo, Catignano, Rosciano, Nocciano, Civitaquana, Brittoli, Spoltore, Cepagatti.

Popolazione: 116.000 Ab.

Comuni Afferenti:

Penne, Collecorvino, Loreto Aprutino, Civitella CN, Picciano, Montebello di Bertona, Vicoli, Villa Celiera, Farindola, Carpineto della Nora, Scafa Alanno, Corvara, Cugnoli, Manoppello, Turrivalignani, Pietranico, Castiglione a Casauria, Roccamorice, Abbateggio, S. Valentino, Tocco da Casauria, Torre dei Passeri Bussi, Popoli, Salle Pescosansonesco, Caramanico Terme, Lettomanoppello, Sant’. Eufemia, Bolognano, Serramonacesca

Popolazione: 88.000 ab

Le Aree Distrettuali rappresentano la organizzazione distrettuale della sanità.

Sono Dirette da un Direttore Medico di UOC ed organizzano la erogazione dei servizi territoriali alla persona attraverso strutture e funzioni prettamente distrettuali o anche espressioni di altre Unità organizzative.

Trovano allocazione nelle Aree Distrettuali i servizi Distrettuali quali ADI UCCP AFT PUA UVM Riabilitazione Medicina Specialistica e SERD

Sono collocate funzionalmente nelle Aree i Servizi del Dipartimento di Prevenzione, Materno Infantile, Emergenza Urgenza.

In ogni Area Distrettuale è allocata la Organizzazione territoriale omonima del CSM con le sue articolazioni attive nel territorio di riferimento.

Le strutture Residenziali RSA, RP trovano nella Area il riferimento organizzativo e funzionale.

**DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE**

DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE

**PROGRAMMA OBIETTIVI DI SCREENING**

**PROGRAMMA OBIETTIVI COMUNITARI**

**DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE**

**DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DELLE DIPENDENZE**

**DIREZIONE DELLA FUNZIONE OSPEDALIERA**

**Riunisce in se le funzioni preposte alla gestione delle Attività Ospedaliere e discende dall’applicazione della DGR n.**

 **del 78 del 28.02.2017.**

**DIPARTIMENTO DELLE MEDICINE**

**DIPARTIMENTO DELLE CHIRURGIE**

**DIPARTIMENTO DELLE CHIRURGIE**

PROGRAMMA

DI CHIRURGIA ROBOTICA

**DIPARTIMENTO DEI SERVIZI OSPEDALIERI**

**DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE**

**DIPARTIMENTO**

ATTIVITA’ CONSULTORIALI (Afferenza funzionale dal Territorio)

UOSD GINECOLOGIA E L.194/78 - Penne

**DIPARIMENTO ONCOLOGICO- EMATOLOGICO**

UOSD RADIOTERAPIA (afferenza dai Servizi)

UOSD DIAGNOSTICA ONCOLOGICA e CC di 2 Livello ( afferenza dai Servizi)

PROGRAMMA DI ONCOLOGIA DEOSPEDALIZZATA

**DIPARTIMENTO URGENZA EMERGENZA**

**DIPARTIMENTO URGENZA EMERGENZA**

**Nel contesto di un riordino delle strutture ospedaliere e di soccorso questo Dipartimento necessita di rimodulazione e di un riassetto organizzativo più aderente al nuovo mandato, includendo anche strutture prima non previste ma sicuramente più idonee alla funzione:**

**DIPARTIMENTO FUNZIONALE DELLE PROFESSIONI INFERMIERISTICHE TECNICHE E RIABILITATIVE**

 Il Dipartimento ha natura funzionale e si esprime a livello aziendale attraverso le dirigenze assegnate alle branche operative individuate dalle linee guida regionali.

 Assume le funzioni di indirizzo, studio, realizzazione di protocolli operativi concordati con i Dipartimenti Ospedalieri e le articolazioni territoriali.

 Opera di concerto con la Direzione della Funzione Ospedaliera e della Funzione Territoriale.

|  |
| --- |
| **PRESIDIO OSPEDALIERO PO S. MASSIMO - PENNE** |

UOSD LABORATORATORISTICA TERRITORIALE PENNE POPOLI

|  |
| --- |
| **PRESIDIO OSPEDALIERO - SS TRINITA’ – POPOLI**  |

L’Ospedale di Popoli per effetto del Decreto per le Arre Terremotate D.L.n.8 del 09.02 2017 può usufruire della moratoria per 36 mesi dalla applicazione del DM 70/15 e di conseguenza dall’applicazione della DCA 79/16. Ne consegue che le strutture esistenti restano operative e pertanto avere la seguente organizzazione :

**PROGRAMMA**

ODONTOIATRIA PER DISABILI NON COLLABORANTI

**Dipartimento del Governo del Patrimonio, della Gestione Economica e dei Servizi Tecnici e Professionali**

**Dipartimento Amministrativo e degli Affari Generali e Legali**

UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria

UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni

UOS Ragioneria

UOC Servizi Tecnici Manutentivi

UOS Presidi Ospedalieri

UOS Contratti e Convenzioni

UOSD Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato

UOS Selezione e Gestione del Rapporto di Lavoro

UOC Dinamiche del Personale

UOC Affari Generali e Legali

UOS Acquisti Beni e Servizi

UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi

UOSD Sistemi Informativi

UOC Ingegneria Clinica (HTA)

UOC Direzione Amministrativa del Territorio

UOS GACEP

UOS Supporto Amministrativo dei Dipartimenti

UOC Direzione Amministrativa dei PP.OO.

## Generalità sulla struttura e sull’organizzazione dei servizi

### Assistenza ospedaliera

L’azienda opera mediante tre presidi a gestione diretta e due case di cura convenzionate, la Casa di Cura Pierangeli e la Casa di Cura Villa Serena.

Queste ultime risultano già autorizzate in modo definitivo, ma per esse non è ancora iniziato il percorso di accreditamento istituzionale.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Strutture di Ricovero* | *Ordinari* | *Day Hospital* | *Day Surgery* | *Totali* |
| *PO "Spirito Santo" - PESCARA* | *531* | *29* | *27* | *587* |
| *PO "San Massimo" - PENNE* | *72* | *4* | *10* | *86* |
| *PO "S.S. Trinità" - POPOLI* | *56* | *2* | *2* | *60* |
|  | *659* | *35* | *39* | *733* |
| *Casa di Cura Pierangeli* | *148* | *3* | *10* | *161* |
| *Casa di Cura Villa Serena* | *337* | *30* | *0* | *367* |
|  | *485* | *33* | *10* | *528* |
|  | *1144* | *68* | *49* | *1261* |

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

|  |  |
| --- | --- |
| *MODELLO HSP 11 - Anno 2018* | *I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai Modelli HSP 11* |
| *MODELLO HSP 12 - Anno 2018* | *I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12* |
| *MODELLO HSP 13 - Anno 2018* | *I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13* |

L’Azienda, per i Presidi a gestione diretta garantisce un numero di posti letto suddiviso per Acuzie, Riabilitazione Ospedaliera e Lungodegenza, come riportato nella tabella di seguito.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Ordinari* | *Diurni* | *Totali* |
| *Posti Letto per Acuti* | *629* | *74* | *703* |
| *Posti Letto Riabilitazione* | *20* | *0* | *20* |
| *Posti Letto Lungodegenza* | *10* | *0* | *10* |
|  | *659* | *74* | *733* |

### Assistenza territoriale

L’Azienda opera mediante 38 strutture a gestione diretta (delle quali 3??? insistono all’interno di una struttura di ricovero) e 38 strutture convenzionate (delle quali 2??? insistono all’interno di una struttura di ricovero). La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

|  |
| --- |
| *Per le strutture a gestione diretta:* |
| *Tipo Struttura* | *Tipo Assistenza* |
| *Attività Clinica* | *Diagnostica strumentale e per immagini* | *Attività di laboratorio* | *Attività di consultorio familiare* | *Assistenza Psichiatrica* | *Assistenza per tossico dipendenti* | *Assistenza AIDS* | *Assistenza Idrotermale* | *Assistenza agli anziani* | *Assistenza ai disabili fisici* | *Assistenza ai disabili psichici* | *Assistenza ai malati terminali* |
| *Ambulatorio Laboratorio* | *X* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Struttura residenziale* |  |  |  |  | *X* |  |  |  | *X* |  |  | *X* |
| *Struttura semi residenziale* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Altro tipo di struttura* | *X* | *X* | *X* | *X* | *X* | *X* | *X* |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Per le strutture convenzionate:* |
| *Tipo Struttura* | *Tipo Assistenza* |
| *Attività Clinica* | *Diagnostica strumentale e per immagini* | *Attività di laboratorio* | *Attività di consultorio familiare* | *Assistenza Psichiatrica* | *Assistenza per tossico dipendenti* | *Assistenza AIDS* | *Assistenza Idrotermale* | *Assistenza agli anziani* | *Assistenza ai disabili fisici* | *Assistenza ai disabili psichici* | *Assistenza ai malati terminali* |
| *Ambulatorio Laboratorio* | *X* | *X* | *X* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Struttura residenziale* |  |  |  |  | *X* |  |  |  | *X* | *X* |  |  |
| *Struttura semi residenziale* |  |  |  |  | *X* |  |  |  |  | *X* |  |  |
| *Altro tipo di struttura* |  |  |  |  |  |  |  | *X* |  |  |  |  |

Gli Istituti o centri di riabilitazione ex Art. 26 L.833/78 sono 9, per complessivi 90 posti letto residenziali e 185 posti letto semiresidenziali

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Struttura Riabilitazione ex Art. 26* | *Sede* | *PL Residenziali* | *PL Semi Residenziali* | *Totale PL* |
| *SAN STEF. AR. PESCARA* | *PESCARA* | *0* | *0* | *0* |
| *SAN STE. AR MONTESILVANO* | *MONTESILVANO* | *0* | *0* | *0* |
| *DON ORIONE* | *PESCARA* | *15* | *95* | *110* |
| *PAOLO VI CENTRO* | *PESCARA* | *25* | *70* | *95* |
| *PAOLO VI CENTRO ADRIATICO* | *PESCARA* | *0* | *20* | *20* |
| *PAOLO VI SAN MASSIMO* | *PENNE* | *0* | *0* | *0* |
| *PAOLO VI MADONNA DEL MONTE* | *BOLOGNANO* | *50* | *0* | *50* |
| *PAOLO VI SAN CLEMENTE* | *CASTIGLIONE A CASAURIA* | *0* | *0* | *0* |
| *IL PICCOLO PRINCIPE* | *PESCARA* | *0* | *0* | *0* |
|  |  | *90* | *185* | *275* |

Si riporta nelle tabelle di seguito il numero dei posti letto delle RSA e dei Centri Residenziali dettagliando sia le strutture a gestione diretta sia quelle in convenzione.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Descrizione Struttura* | *Sede* | *PL Anziani* | *PL Demenze Halzheimer* | *Totale PL* |
| *RSA* |  |  |  |  |
| *RSA - ASL PESCARA* | *CITTA' SANT' ANGELO* | *20* | *0* | *20* |
| *RSA - ASL PESCARA* | *TOCCO DA CASAURIA* | *40* | *0* | *40* |
| *CASA DI CURA DE CESARIS S.P.A.* | *SPOLTORE* | *89* | *15* | *104* |
| *CISE RSA SANTA MARIA AUSILIATRICE* | *MONTESILVANO* | *36* | *0* | *36* |
| *RSA PSICOGERIATRICA AZZURRA* | *CITTA' SANT' ANGELO* | *80* | *0* | *80* |
| *TOTALE RSA* |  | *265* | *15* | *280* |
| *CENTRI RESIDENZIALI* |  |  |  |  |
| *RESIDENZA IL GIARDINO* | *POPOLI* | *63* | *0* | *63* |
| *TOTALE CENTRI RESIDENZIALI* |  | *63* | *0* | *63* |
| *TOTALE GENERALE* |  | *328* | *15* | *343* |

Relativamente alla medicina generale ed alla pediatria di libera scelta i dati riguardanti numero di professionisti e dei relativi assistiti, si propone la tabella riepilogativa di seguito riportata:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Tipo Professionista* | *Medici* | *Assistiti* |
| *MMG - Medici medicina Generale* | *265* | *282.455* |
| *PLS - Pediatri di Libera Scelta* | *49* | *38.441* |
|  | *314* | *320.896* |

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

|  |  |
| --- | --- |
| *MODELLO STS 11 - Anno 2018* | *I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dal Modello STS 11* |
| *MODELLO RIA 11 - Anno 2018* | *I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e convenzionate ex Art. 26 L. 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dal Modello RIA 11* |
| *MODELLO FLS 12 - Anno 2018* | *I dati esposti relativi a medici e pediatri sono coerenti con quelli esposti rispettivamente nei Modelli FLS 12 -QUADRO E e FLS 12 - QUADRO F* |

### Prevenzione

Si schematizza la localizzazione delle strutture afferenti al Dipartimento di Prevenzione nell’area di competenza della ASL di Pescara.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Descrizione Struttura* | *PO Pescara* | *PO Penne* | *PO Popoli* | *Aree Distrettuali* |
| *IGIENE E SANITA' PUBBLICA* | *X* |  |  | *X* |
| *IGIENE DEGLI ALIMENTI E NUTRIZIONE* | *X* | *X* | *X* |  |
| *TUTELA E SALUTE LUOGHI DI LAVORO* | *X* | *X* | *X* |  |
| *VETERINARI (AREA A)* | *X* | *X* | *X* |  |
| *VETERINARI (AREA B)* | *X* | *X* | *X* |  |
| *VETERINARI (AREA C)* | *X* | *X* | *X* |  |

## L’attività del periodo

### Assistenza ospedaliera

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Numero Ricoveri* |  |  |  |  |  |  |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* |
| *PO Pescara* | *25.380* | *4.754* | *25.374* | *4.481* | *6* | *273* |
| *PO Penne* | *1.947* | *2.032* | *2.471* | *1.604* | *-524* | *428* |
| *PO Popoli* | *2.141* | *620* | *2.357* | *699* | *-216* | *-79* |
|  | *29.468* | *7.406* | *30.202* | *6.784* | *-734* | *622* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Valore Ricoveri* |  |  |  |  |  |  |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* |
| *PO Pescara* | *93.959.640* | *5.740.543* | *92.622.915* | *5.288.215* | *1.336.725* | *452.328* |
| *PO Penne* | *5.852.232* | *1.977.521* | *7.267.287* | *1.624.536* | *-1.415.055* | *352.985* |
| *PO Popoli* | *8.281.144* | *561.470* | *8.600.550* | *636.819* | *-319.406* | *-75.349* |
|  | *108.093.016* | *8.279.534* | *108.490.752* | *7.549.570* | *-397.736* | *729.964* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Degenza Media* |  |  |  |  |  |  |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* |
| *PO Pescara* | *7,44* | *3,19* | *7,07* | *3,02* | *0,37* | *0,17* |
| *PO Penne* | *9,95* | *1,53* | *7,78* | *1,86* | *2,17* | *-0,33* |
| *PO Popoli* | *8,98* | *1,02* | *8,22* | *1,00* | *0,76* | *0,02* |
| *ASL Pescara* | *7,72* | *2,55* | *7,26* | *2,51* | *0,46* | *0,04* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Peso Medio DRG* |  |  |  |  |  |  |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* | *Ordinari* | *Diurni* |
| *PO Pescara* | *1,17* | *0,83* | *1,16* | *0,84* | *0,01* | *-0,01* |
| *PO Penne* | *1,02* | *0,74* | *1,03* | *0,70* | *-0,01* | *0,04* |
| *PO Popoli* | *1,18* | *0,83* | *1,17* | *0,83* | *0,01* | *0,00* |
| *ASL Pescara* | *1,16* | *0,81* | *1,18* | *0,78* | *-0,02* | *0,03* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Numero SDAC* |  |  |  |  |  |  |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *SDAC* |  | *SDAC* |  | *SDAC* |  |
| *PO Pescara* | *5.006* | *4.945* | *61* |
| *PO Penne* | *837* | *843* | *-6* |
| *PO Popoli* | *86* | *122* | *-36* |
| *ASL Pescara* | *5.929* | *5.910* | *19* |

### Assistenza territoriale

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
| *Branca* | *Descrizione Branca* | *Num Prest* | *Importo* | *Num Prest* | *Importo* | *Num Prest* | *Importo* |
| *AN* | *Anestesia* | *2.211* | *61.309* | *1.754* | *43.960* | *457* | *17.349* |
| *AP* | *Varie Prestazioni* | *114.294* | *1.179.442* | *116.342* | *1.321.161* | *-2.048* | *-141.719* |
| *CA* | *Cardiologia* | *54.358* | *1.557.046* | *56.033* | *1.678.831* | *-1.675* | *-121.785* |
| *CH* | *Chirurgia Generale* | *20.345* | *553.794* | *19.812* | *449.222* | *533* | *104.572* |
| *CP* | *Chirurgia Plastica* | *7.589* | *149.582* | *7.005* | *136.857* | *584* | *12.725* |
| *CV* | *Chirurgia Vascolare, Angiologia* | *6.061* | *199.210* | *7.047* | *217.259* | *-986* | *-18.049* |
| *DE* | *Dermasifilopatia* | *30.560* | *519.866* | *30.981* | *576.498* | *-421* | *-56.631* |
| *EN* | *Endocrinologia* | *13.990* | *339.603* | *12.969* | *318.122* | *1.021* | *21.481* |
| *FK* | *Medicina Fisica e Riabilitazione* | *89.759* | *555.992* | *101.039* | *591.471* | *-11.280* | *-35.479* |
| *GA* | *Gastroenterologia* | *14.424* | *955.637* | *15.650* | *1.058.241* | *-1.226* | *-102.604* |
| *LA* | *Analisi Chimico Cliniche e Microb.* | *2.334.711* | *10.500.485* | *2.021.047* | *9.485.900* | *313.664* | *1.014.585* |
| *MN* | *Medicina Nucleare* | *4.412* | *2.527.559* | *4.386* | *2.605.797* | *26* | *-78.238* |
| *NC* | *Neurochirurgia* | *932* | *18.485* | *1.041* | *21.367* | *-109* | *-2.881* |
| *NE* | *Neurologia* | *35.843* | *627.273* | *32.318* | *497.539* | *3.525* | *129.734* |
| *NF* | *Nefrologia* | *93.330* | *7.143.089* | *89.129* | *7.439.822* | *4.201* | *-296.733* |
| *OC* | *Oculistica* | *34.620* | *2.468.583* | *40.808* | *2.670.363* | *-6.188* | *-201.781* |
| *OD* | *Odontostomatologia* | *8.601* | *279.514* | *10.150* | *321.810* | *-1.549* | *-42.295* |
| *OG* | *Ostetricia e Ginecologia* | *16.176* | *379.340* | *17.953* | *423.610* | *-1.777* | *-44.271* |
| *ON* | *Oncologia* | *8.100* | *335.354* | *7.532* | *324.083* | *568* | *11.271* |
| *OR* | *Ortopedia e Traumatologia* | *30.123* | *660.485* | *31.251* | *696.925* | *-1.128* | *-36.440* |
| *OT* | *Otorinolaringoiatria* | *22.635* | *348.494* | *22.677* | *360.729* | *-42* | *-12.235* |
| *PN* | *Pneumologia* | *8.802* | *236.555* | *9.593* | *251.508* | *-791* | *-14.954* |
| *PS* | *Psichiatria* | *29.134* | *488.126* | *31.889* | *590.153* | *-2.755* | *-102.026* |
| *RA* | *Radiologia Diagnostica* | *79.171* | *2.844.381* | *84.151* | *3.069.477* | *-4.980* | *-225.096* |
| *RM* | *Risonanza Magnetica* | *3.250* | *516.431* | *2.291* | *361.692* | *959* | *154.740* |
| *RT* | *Radioterapia* | *47.938* | *2.654.479* | *27.469* | *1.331.927* | *20.469* | *1.322.552* |
| *UR* | *Urologia* | *15.538* | *311.083* | *15.923* | *322.689* | *-385* | *-11.606* |
|  |  | *3.126.907* | *38.411.198* | *2.818.240* | *37.167.012* | *308.667* | *1.244.186* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Pronto Soccorso* | *1.094.827* | *8.737.885* | *1.035.283* | *8.258.321* | *59.544* | *479.564* |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Totale Generale* | *4.221.734* | *47.149.083* | *3.853.523* | *45.425.333* | *368.211* | *1.723.750* |

### Prevenzione

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Area* | *Descrizione LEA* | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
| *Igiene e Sanità Pubblica* | *Numero vaccinazioni effettuate \** | *104.583* | *102.689* | *1.894* |
| *Numero di notifiche di malattie infettive* | *497* | *480* | *17* |
|  |  | *105.080* | *103.169* | *1.911* |
| *Area* | *Descrizione LEA* | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
| *Sanità Pubblica Veterinaria* | *Numero atti ispettivi e di vigilanza effettuati dai Servizi Veterinari* | *1.965* | *1.779* | *186* |
| *Numero di controlli effettuati sugli allevamenti di bestiame* | *1.456* | *1.150* | *306* |
| *Numero sopralluoghi e verifiche effettuati sulla produzione di alimenti di origine animale* | *2.087* | *1.925* | *162* |
|  |  | *5.508* | *4.854* | *654* |
| *Igiene degli alimenti e della nutrizione* | *Numero campionamenti effettuati sulle acque di consumo umano* | *783* | *756* | *27* |
|  |  | *783* | *756* | *27* |
| *Prevenzione e sicurezza sugli ambienti di lavoro* | *Numero provvedimenti amministrativi e giudiziari di tutela e salute dei luoghi di lavoro* | *1.538* | *1.514* | *24* |
| *Numero sopralluoghi effettuati per prevenzioni infortuni* | *912* | *809* | *103* |
|  |  | *2.450* | *2.323* | *127* |
| *Attività di prevenzione rivolta alle persone* | *Numero visite di idoneità specifica al lavoro effettuate* | *324* | *295* | *29* |
|  |  | *324* | *295* | *29* |
|  |  | *114.145* | *111.397* | *2.748* |

\* Sono ricomprese tra le vaccinazioni, per entrambi gli esercizi 2018 e 2017, anche le vaccinazioni antiinfluenzali.

### Stato di avanzamento al 31/12/2018 del DCA 55/2016: azioni e scostamenti dalla Programmazione Aziendale.

Di seguito lo stato di avanzamento al 31/12/2018 di quanto riportato nel DCA 55/2016 “Piano di riqualificazione del Sistema Sanitario Abruzzese 2016-2018”, recepito con DGR 505/2016 e 575/2016.

Il “format” utilizzato prevede una griglia che, rispettando rigorosamente l’indice del DCA 55/2015, schematizzi rispettivamente:

* Obiettivi Piano di riqualificazione 2016-2018
* Interventi Piano di riqualificazione 2016-2018
* Attività aziendali all’uopo poste in essere e percentuale di raggiungimento degli obiettivi del Piano di riqualificazione 2016-2018 in relazione alla Programmazione Aziendale di Esercizio

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *1* | *Gestire i pazienti cronici il più possibile a domicilio* | *1.1* | *Promuovere un nuovo modello di Assistenza Domiciliare* | *Target di copertura ultra settantacinquenni raggiunto al 100%. Gara regionale Servizio ADI (capofila ASL Pescara) completata. Flusso SIAD implementato a regime.*  |
| *1.2* | *Servizi territoriali residenziali e semi residenziali coerenti con i bisogni soccio assistenziali* | *Elaborata proposta di riconversione per attivazione PL di residenzialità e semiresidenzialità secondo fabbisogno aziendale. Flusso NSIS RIA11 attivato a regime e Flusso SISM attivato ed in corso di perfezionamento nella qualità/tempestività. Provvedimenti regionali di compartecipazione e ridefinizione tariffe emanati. Problematiche connesse al "fuori setting" in via di risoluzione* |
| *1.3* | *Potenziare la funzione di indirizzo del percorso di cura del Medico di Medicina Generale* | *Aggregazione funzionale territoriale ed implementazione UCCP da completarsi entro il 31/12/2019: attivata sperimentalmente UCCP di Penne e Scafa*  |
| *1.4* | *Garantire alti livelli di adesione ed omogeneità ai programmi di prevenzione* | *Target di copertura insufficiente ma in costante miglioramento: allineamento in corso di implementazione rispetto agli standard nazionali previsto entro 31/12/2019* |
| *2* | *Riqualificare la rete ospedaliera puntando su sicurezza ed efficienza* | *2.1.* | *Riqualificare la rete ospedaliera promuovendo la concentrazione delle specialità* | *In corso di implementazione. Delibere DG 734/2016, 735/2016, 818/2016 e 819/22016 per i PP.OO. di Penne e di Popoli. Tuttavia, per il P.O. di Popoli, assetto ed attività sono rimasti inalterati a seguito dello slittamento temporale per tre anni della riorganizzazione dello stesso presidio, in applicazione della specifica normativa conseguente agli eventi sismici locali. (DL 8 del 09/01/2017)* |
| *2.2.* | *Introdurre un nuovo modello di committenza nel rapporto con gli erogatori privati* | *In corso di implementazione Piano delle prestazioni in funzione della logica di rete del SSR e del contenimento delle Liste di Attesa* |
| *2.3.* | *Definire una rete di emergenza-urgenza reattiva rispetto al bisogno assistenziale* | *Elaborate le procedure per le reti IMA-STROKE-POLITRAUMA. OBI attivata nel PO di Pescara per n. 10 PL. Gara regionale elisoccorso aggiudicata (Capofila ASL Pescara). Nodi della rete 118 verificati e formalmente censiti. In corso di implementazione DEA II livello e Centrale Operativa Regionale* |
| *3* | *Investire in selezione, formazione e valutazione delle risorse umane* | *3.1.* | *Programmare percorsi formativi del personale a garanzia della qualità dei servizi* | *Implementazione in corso* |
| *3.2.* | *Legare il fabbisogno di personale ai livelli di produzione* | *In implementazione il Fabbisogno Risorse Umane per Linee di Attività (DCA 79/2016 e Territorio)* |
| *3.3.* | *Introdurre un nuovo sistema di valutazione e valorizzazione delle risorse umane* | *Ciclo della performance implementato al 100%* |
| *4* | *Accelerare investimenti in infrastrutture e tecnologie* | *4.1.* | *Garantire strutture sicure, moderne e dotate di tecnologie all'avanguardia* | *Piano Triennale degli Investimenti - Delibere DG 179/2018 e 1328/2018. Gli interventi edili più rilevanti in corso di realizzazione sono i seguenti: Conclusione delle procedure di aggiudicazione, contrattualizzazione ed in fase di verifica del progetto definitivo per la Reingegnerizzazione del PO di Pescara (Nuovo MORGE, Nuova Medicina Nucleare con PET, Posta pneumatica e Ristrutturazione Blocco Operatorio); Rifacimento totale ed efficientamento energetico della Centrale Termica del PO di Pescara; Approvazione del progetto preliminare per il riavvio delle procedure istruttorie alla costruzione del DSB di Pescara Sud; Conclusione lavori DSB Montesilvano, inaugurato nel corso del 2019; Aggiudicazione, contrattualizzazione ed avvio lavori di ristrutturazione del Pronto Soccorso del PO di Pescara; Approvazione dello studio di fattibilità preliminare per il polo onco-ematologico nei locali ex-IVAP del PO di Pescara ed avvio delle procedure di gara; Approvazione progetto definitivo per l’ampliamento dell’Hospice per ulteriori 10 PL; attivazione del nuovo servizio di vaccinazione c/o il PO di Pescara* |
| *4.2.* | *Effettuare investimenti mirati per garantire una risposta immediata al bisogno di salute* | *Piano Triennale degli Investimenti - Delibere DG 179/2018 e 1328/2018. Gli interventi più rilevanti realizzati sono i seguenti: Aggiudicazione definitiva ed installazione dell’Accelleratore lineare in Radioterapia del PO di Pescara; Installazione di una TAC ed una RMN nel PO di Popoli; Installazione di una TAC nel PO di Penne; Aggiudicazione ed acquisto “chiavi in mano” di due TAC 128 strati per il PO di Pescara; Acquisizione di uno strumento per la Brachiterapia a seguito di atto di liberalità privata; gara per l’acquisto di RMN da 3 Tsl in fase avanzata; attivata la gara per la sostituzione di due angiografi digitali* |
| *4.3.* | *Valutare strumenti finanziari in aggiunta al Fondo Sanitario per finanziare il SSR* | *Implementazione in corso* |
| *5* | *Privilegiare il contatto diretto con il paziente* | *5.1.* | *Definire una nuova organizzazione del SSR per una maggiore vicinanza al paziente* | *Attivato il sito web aziendale in conformità alle Linee Guida ministeriali. Carta dei Servizi Sanitari implementata al 100%* |
| *5.2.* | *Rivedere i meccanismi di finanziamento per le strutture pubbliche* | *Obiettivo regionale* |
| *5.3.* | *Valutare l'introduzione di nuovi sistemi di remunerazione per le strutture pubbliche e private* | *Obiettivo regionale* |
| *6* | *Certificazione dei bilanci e qualità (outcome) del SSSR* | *6.1.* | *Perseguire la certificazione dei Bilanci di Esercizio del SSR* | *Implementazione in corso (Progetto Art. 79)* |
| *6.2.* | *Misurare gli outcome per valutare le strutture pubbliche e private* | *In corso di implementazione. Definiti gli indicatori PNE (Piano Nazionale Esiti) declinati a livello regionale* |
| *6.3.* | *Favorire il contatto diretto nella comunicazione con il SSR* | *Implementazione in corso servizi di comunicazione aziendale* |
| *7* | *Garantire tempestività e correttezza nei rapporti con i fornitori* | *7.1.* | *Garantire il tempestivo pagamento dei debiti del SSR* | *Indicatore tempo medio pagamenti entro target* |
| *7.2.* | *Definire un nuovo modello organizzativo per la gestione del contenzioso* | *Implementazione in corso (Progetto Art. 79)* |
| *8* | *Ulteriori interventi operativi di gestione* | *8.1.* | *Sicurezza alimentare e veterinaria* | *Target di copertura raggiunto per gli adempimenti PPRIC: migliorati gli indicatori quali/quantitativi per il debito informativo. Implementazione a regime prevista entro il 31/12/2019* |
| *8.2.* | *Attuazione Decreto Legislativo 118/2011* | *Implementazione in corso* |
| *8.3.* | *Accreditamento Istituzionale* | *Implementazione in corso* |
| *8.4.* | *Riorganizzazione, riqualificazione ed implementazione dell'assistenza sanitaria ai pazienti con misura di sicurezza detentiva* | *Riconversione pazienti OPG effettuata al 90% (CSM e Residenze Protette); Utenti residuali da riconvertire entro il 31/12/2019. Atti di programmazione Medicina Penitenziaria in osservanza delle Linee Guida emanati. Medina Penitenziaria attivata a regime* |
| *8.5* | *Fascicolo Sanitario Elettronico* | *La pianificazione concertata tra AA.SS.LL. e Dipartimento per la Salute ed il Welfare, a scopo pilota, una preliminare suddivisione dei gestionali software da collegare tra le diverse azienda sanitarie ed in particolare la ASL di Pescara prese in carico le integrazioni per l'anatomia patologica e il Pronto Soccorso.**Come richiesto in sede regionale, entrambi i gestionali sono stati integrati, con collaudo positivo, con la piattaforma FSE c.d. "Rete MMG".**Tuttavia, come noto, successivamente alle realizzazioni delle integrazioni informatiche, il Fascicolo non è entrato mai in produzione a causa delle seguenti problematiche: Assenza di regole per la gestione del consenso al trattamento dei dati personali e sensibili; Assenza di un'anagrafe di riferimento aggiornata e gestita dalla piattaforma; Assenza dei servizi INI (Infrastruttura Nazionale per l'Interoperabilità), non previsti all'epoca della prima fornitura e mai commissionati al fornitore**Da ultimo, nel 2018, la Regione Abruzzo ha deciso di abbandonare definitivamente il prodotto “Rete MMG" per aderire in regime di sussidiarietà al fascicolo messo a disposizione dalla SOGEI e con il quale, ad oggi, non sono state ancora realizzate le integrazioni.* |

## La gestione economico-finanziaria dell’Azienda

### Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Le tabelle sotto riportate evidenziano il dettaglio dei costi relativi alle consulenze e alla gestione dei servizi affidati all’esterno per l’esercizio 2018 confrontati con quelli sostenuti nell’esercizio 2017.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Descrizione*** | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Scostamenti*** |
| *lavanderia* | *4.633* | *5.274* | *(641)* |
| *pulizia* | *6.111* | *6.089* | *22* |
| *mensa* | *4.253* | *4.118* | *135* |
| *riscaldamento* | *913* | *1.064* | *(151)* |
| *elaborazione dati* | *1.813* | *1.667* | *146* |
| *smaltimento rifiuti* | *1.392* | *1.385* | *7* |
| *servizi di trasporto non sanitari* | *6* | *9* | *(3)* |
| *utenze telefoniche* | *940* | *525* | *415* |
| *utenze elettricità* | *3.337* | *3.156* | *181* |
| *altre utenze* | *876* | *706* | *170* |
| *vigilanza* | *1.895* | *1.862* | *33* |
| *altri servizi appaltati* | *4.138* | *4.379* | *(241)* |
| *spese assicurative* | *4.729* | *4.810* | *(81)* |
| *spese legali e arbitraggi* | *100* | *123* | *(23)* |
| *spese generali* | *488* | *370* | *118* |
| *manutenzioni e riparazioni* | *15.711* | *15.730* | *(19)* |
| *godimento di beni di terzi* | *6.776* | *6.492* | *284* |
| ***Acquisti di servizi tecnico-economali***  | ***58.111*** | ***57.759*** | ***352*** |

I costi sostenuti nel 2018 per gli acquisti di servizi tecnico-economali presentano un lieve incremento di €/000 352 rispetto a quelli sostenuti nel 2017 per lo stesso macroaggregato.

In particolare:

* Il servizio appaltato del lavanolo: la riduzione della spesa sostenuta nel 2018 rispetto al 2017 di €/000 641, è da ricondurre al fatto che la rimodulazione dei prezzi del servizio in base ai più vantaggiosi prezzi di riferimento ANAC adottata a partire dal 1 aprile 2017 è andata a regime per l’intera annualità.
* Il costo per il Servizio di pulizia è sostanzialmente in linea con i valori 2017
* Il costo per il Servizio di mensa presenta un incremento poco significativo di €/000 135
* La voce “ Altri servizi appaltati” registra un decremento di €/000 241; di contro l’aggregato “Godimento beni di terzi” presenta un incremento di €/000 284
* La voce “ Riscaldamento” registra un decremento poco significativo di €/000 151
* L’incremento della spesa per le “utenze telefoniche” di € /000 415 è riconducibile al nuovo contratto per l’affidamento dei servizi di connettività nell’ambito del Sistema Pubblico di Connettività a seguito di adesione alla relativa Convenzione CONSIP di cui alla delibera n. 1008 del 14 novembre 2017, al fine di rispondere al maggiore fabbisogno Aziendale.
* Manutenzioni e riparazioni registrano un lieve diminuzione di € /000 19 restando sostanzialmente in linea con i valori dell’esercizio 2017.

CONSULENZE

I costi sostenuti nel 2018 per gli acquisti di prestazioni per consulenze, subiscono un decremento pari ad € /000 598 rispetto all’esercizio 2017. Tale decremento è attribuibile sostanzialmente al contenimento di costi sostenuti per Consulenze Sanitarie da Privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 di €/000 206, per consulenze legali di €/000 154 e al contenimento della spesa relativa al finanziamento delle borse di studio.

Il dettaglio dei costi è esposto nella tabella sottostante (valori espressi in € /000):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Conto*** | ***Descrizione Conto*** | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Scostamenti*** |
| *702011502* | *Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici* | *0* | *24* | *(24)* |
| *702011503* | *Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000* | *2.166* | *2.372* | *(206)* |
| *702011505* | *Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato* | *3* | *8* | *(5)* |
| *702011517* | *Borsisti compresi oneri riflessi* | *705* | *1.024* | *(319)* |
| *702011518* | *Personale religioso adibito a mansioni sanitarie*  | *35* | *47* | *(12)* |
| *702011519* | *Medicina penitenziaria* | *72* | *71* | *1* |
| *702011522* | *Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)* | *53* | *10* | *43* |
| *702020204* | *Consulenze tecniche* | *70* | *37* | *33* |
| *702020205* | *Consulenze legali* | *328* | *482* | *(154)* |
| *702020206* | *Altre consulenze non sanitarie* | *34* |  *-*  | *34* |
| *702020207* | *Consulenze non sanitarie da privato*  |  *-*  |  *-*  | *0* |
| *702020223* | *Personale religioso adibito a mansioni non sanitarie* | *128* | *117* | *11* |
|  | ***acquisti di prestazioni per consulenze***  | *3.594* | *4.192* | *(598)* |

### **Bilancio di Esercizio 2018**

I dati di bilancio dell’esercizio 2018, comparati con quelli dell’esercizio 2017, sono riportati nella tabella seguente (valori espressi in € /000):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Scostamenti 2018 vs 2017*** |
| ***STATO PATRIMONIALE*** |  |  |  |
| *Attività* | *386.436* | *374.572* | *11.864* |
| *Passività* | *268.231* | *266.087* | *2.144* |
| *Patrimonio Netto* | *118.205* | *108.485* | *9.720* |
| ***CONTO ECONOMICO*** |  |  |  |
| *Valore della produzione* | *726.129* | *706.064* | *20.065* |
| *Costi della Produzione* | *(717.438)* | *(712.283)* | *(5.155)* |
| *Proventi/Oneri Finanziari* | *(1.450)* | *(162)* | *(1.288)* |
| *Proventi/Oneri Straordinari* | *5.275* | *4.918* | *357* |
| *Imposte e Tasse* | *(12.514)* | *(12.147)* | *(367)* |
| *Risultato Economico* | *2* | *(13.610)* | *(13.612)* |

LO STATO PATRIMONIALE :

 L’attivo patrimoniale dell’esercizio 2018 presenta, rispetto al bilancio d’esercizio 2017, un incremento di circa €/000 11.864 dovuto, essenzialmente, all’aumento dell’ attivo circolante di circa €/000 17.331 e al decremento delle immobilizzazioni di circa €/000 5.469(al netto degli ammortamenti). Come previsto nei certificati di coerenza trimestrali, la scarsità di risorse economiche disponibili non ha consentito un livello di investimenti adeguato a sostenere il mantenimento qualitativo delle attrezzature e delle strutture aziendali.

Rispetto alla precedente stesura ( delibera n.555 del 30/04/2019) si rileva un aumento dell’attivo dello stato patrimoniale di circa €/000 600 a seguito della rilevazione di un credito per elisoccorso non precedentemente comunicato dalla Regione e pertanto non rilevato in bilancio.

Per quanto concerne l’attivo circolante gli scostamenti più significativi riguardano:

* L’incremento delle rimanenze di €/000 5.011 a seguito della iscrizione in bilancio delle rimanenze finali DPC .Nella precedente stesura del Bilancio ( delibera n.555 del 30/04/2019) le rimanenze DPC erano state evidenziate tra i conti d’ordine. La Regione nelle osservazioni al bilancio d’esercizio 2018, ha espressamente richiesto di rilevare tutti gli acquisti per DPC tra i farmaci e beni sanitari e di imputare le rimanenze finali tra i conti dedicati.
* i crediti v/ Regione, che aumentano di €/000 37.920 rispetto al 2017, di cui €/000 25.316 per maggiori assegnazioni di FSR e €/000 13.610 per il reintegro delle perdite esercizio 2017 come comunicato dalla regione con nota n RA/0122860/DPF012 DEL 19/04/2019 avente ad oggetto “linee guida ai bilanci d’esercizio 2018”,
* le disponibilità liquide che diminuiscono di €/000 25.298.

Rispetto all’esercizio 2017, il Patrimonio Netto presenta un incremento di €/000 9.720 ed è riconducibile al seguenti motivi :

* la perdita d’esercizio 2017 di €/000 13. 650 è stata assegnata con nota RA/0122860/DPF012 DEL 19/04/2019 della Regione
* L’ esercizio 2018 chiude con un utile di € /000 2
* Il valore complessivo dei finanziamenti capitalizzati a Patrimonio Netto e delle Sterilizzazione dei beni è di - €/000 3.950

Il passivo dello Stato Patrimoniale è sostanzialmente in linea con i valori del 2017 lo scostamento è pari ad €/000 2.144

 Di seguito si evidenziano le voci che ne hanno caratterizzato l’andamento:

Rispetto all’esercizio 2017 il “Fondo per rischi ed oneri” diminuisce di €/000 2.918 . Tale decremento è riconducibile alle seguenti cause :

* La riduzione del fondo rischi per cause civili ed oneri processuali di €/000 5.476 dovuto sia alla definizione di alcune cause iscritte a ruolo nel 2017 e precedenti , sia al minor valore delle nuove cause iscritte a ruolo .
* L’incremento delle somme accantonate ad “ altri fondi per oneri è spese “€/000 1.126 dovuto ai maggiori oneri accantonati peri futuri rinnovi contrattuali come indicato dalla Regione nelle ” linee guida ai bilanci d’esercizio 2018”
* L’accantonamento di €/000 2.400 derivante dalla ricognizione della situazione debitoria della ditta Hospital Service srl per il servizio di lavanolo prestato dal 2013 al 2017, come meglio esplicitato nella nota Prot. n. 0047592/19 del 15 aprile 2019, e finalizzato ad assicurare l’Azienda contro l’eventuale futura emissione di fatture.

Rispetto all’esercizio 2017, il valore dei debiti al 31/12/2018 è aumentato di €/000 4.995 a seguito dell’ incremento del debito “ verso fornitori” di €. 1.742, di quello verso dipendenti di € 1.656 e dei debiti tributari € 1.061.

IL CONTO ECONOMICO DI ESERCIZIO

Il Conto economico è esposto in forma tabellare secondo il modello CE POA che rappresenta il modello maggiormente utilizzato nei rapporti con l’Ente Regione per la rappresentazione delle situazione economiche di periodo.

Modello CE POA –Bilancio d’Esercizio 2018 confrontato con il Bilancio l’Esercizio 2017:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *in €/000* |  |  | *Variazione* |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *A1* | *Contributi F.S.R.* | *569.245* | *562.581* | *6.664* | *1%* |
| *A2* | *Saldo Mobilità* | *42.432* | *34.393* | *8.039* | *23%* |
| *A3.1* |  *Ulteriori Trasferimenti Pubblici* | *579* | *280* | *299* | *107%* |
| *A3.2* |  *Ticket* | *6.930* | *6.745* | *185* | *3%* |
| *A3.3* |  *Altre Entrate Proprie* | *7.917* | *8.985* | *(1.068)* | *-12%* |
| *A3* | *Entrate Proprie* | *15.426* | *16.010* | *(584)* | *-4%* |
| *A4* | *Saldo Intramoenia* | *912* | *608* | *304* | *50%* |
| *A5* | *Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti* | *(4.348)* | *(6.506)* | *2.158* | *-33%* |
| *A6* | *Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati* | *801* | *(1.295)* | *2.096* | *-162%* |
| ***A*** | ***Totale Ricavi*** | ***624.468*** | ***605.791*** | ***18.677*** | ***3%*** |
| *B1* | *Personale* | *171.027* | *168.117* | *2.910* | *2%* |
| *B2* | *Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati* | *83.289* | *69.959* | *13.330* | *19%* |
| *B3* | *Altri Beni e Servizi* | *118.420* | *115.706* | *2.714* | *2%* |
| *B4* | *Ammortamenti e Costi Capitalizzati* | *390* | *437* | *(47)* | *-11%* |
| *B5* | *Accantonamenti* | *10.959* | *20.402* | *(9.443)* | *-46%* |
| *B6* | *Variazione Rimanenze* | *(5.012)* | *(1.222)* | *(3.790)* | *310%* |
| ***B*** | ***Totale Costi Interni*** | ***379.073*** | ***373.399*** | ***5.674*** | ***2%*** |
| *C1* | *Medicina Di Base* | *35.654* | *35.436* | *218* | *1%* |
| *C2* | *Farmaceutica Convenzionata* | *50.130* | *52.924* | *(2.794)* | *-5%* |
| *C3* | *Prestazioni da Privato* | *146.742* | *147.173* | *(431)* | *0%* |
| ***C*** | ***Totale Costi Esterni*** | ***232.526*** | ***235.533*** | ***(3.007)*** | ***-1%*** |
| ***D*** | ***Totale Costi Operativi (B+C)*** | ***611.599*** | ***608.932*** | ***2.667*** | ***0%*** |
| ***E*** | ***Margine Operativo (A-D)*** | ***12.869*** | ***(3.141)*** | ***16.010*** | ***-510%*** |
| *F1* | *Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie* | *0* | *0* | *0* | *0%* |
| *F2* | *Saldo Gestione Finanziaria* | *1.450* | *162* | *1.288* | *795%* |
| *F3* | *Oneri Fiscali* | *13.761* | *13.308* | *453* | *3%* |
| *F4* | *Saldo Gestione Straordinaria* | *(2.344)* | *(3.003)* | *659* | *-22%* |
| ***F*** | ***Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie*** | ***12.867*** | ***10.467*** | ***2.400*** | ***23%*** |
| ***G*** | ***Risultato Economico (E-F)*** | ***2*** | ***(13.608)*** | ***13.610*** |  |

Nel 2018, il valore della produzione (totale ricavi) aumenta, rispetto all’esercizio 2017, di 18 mln di €. Nei seguenti punti sono commentati gli scostamenti più significativi :

* Maggiori contributi erogati a titolo di FSR per €/000 6.664 rispetto alle somme erogate nell’esercizio 2017
* Il Saldo Mobilità aumenta di €/000 8.039
* Minori ricavi per altre entrate proprie a seguito della assegnazione da parte della Regione di rimborsi per Pay Back di € /000 0,584
* Minore Rettifica di contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti di € /000 2.158
* Maggiori ricavi per “ quote inutilizzate di contributi vincolati” per €/000 2.096

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI INTERNI

I costi interni della produzione, dell’esercizio 2018 rispetto a quelli sostenuti nel 2017, come meglio dettagliato nella tabella sotto esposta , evidenziano un incremento della spesa di €/000 5.114.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  | *in €/000* |  |  | ***Variazione*** |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *B1* | *Personale* | *171.027* | *168.117* | *2.910* | *1,73%* |
| *B2* | *Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati* | *83.289* | *69.959* | *13.330* | *12,37%* |
| *B3.1b* | *Dispositivi medici* | *27.013* | *25.765* | *1.248* | *4,84%* |
| *B3.1c* | *Dispositivi medici impiantabili attivi* | *3.072* | *3.456* | *(384)* | *-11,11%* |
| *B3.1d* | *Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)* | *12.787* | *11.969* | *818* | *6,83%* |
| *B3.1e* | *Altri Beni Sanitari* | *4.906* | *4.793* | *113* | *2,36%* |
| *B3.2* | *Beni Non Sanitari* | *1.000* | *948* | *52* | *5,49%* |
| *B3.3a.1* | *Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti* | *8.416* | *8.538* | *(122)* | *-3,27%* |
| *B3.3a.2* | *Manutenzioni e riparazioni* | *15.711* | *15.730* | *(19)* | *-0,78%* |
| *B3.3a.3* | *Altri servizi appaltati* | *10.705* | *11.069* | *(364)* | *-3,42%* |
| *B3.3b* | *Servizi Utenze* | *5.153* | *4.387* | *766* | *17,46%* |
| *B3.3c* | *Consulenze* | *3.600* | *4.201* | *(601)* | *-14,31%* |
| *B3.3d* | *Rimborsi, Assegni e Contributi* | *2.144* | *1.751* | *393* | *15,76%* |
| *B3.3e* | *Premi di assicurazione* | *4.729* | *4.810* | *(81)* | *-1,68%* |
| *B3.3f* | *Altri Servizi Sanitari e Non* | *12.408* | *11.797* | *611* | *4,22%* |
| *B3.3g* | *Godimento Beni di Terzi* | *6.776* | *6.492* | *284* | *4,37%* |
| *B4* | *Ammortamenti e Costi Capitalizzati* | *390* | *437* | *(47)* | *-10,76%* |
| *B5* | *Accantonamenti* | *10.959* | *20.402* | *(9.443)* | *-46,28%* |
| *B6* | *variazione Rimanenze* | *(5.012)* | *(1.222)* | *(3.790)* | *-68,00%* |
|   | ***Totale Costi Interni*** | ***379.073*** | ***373.399*** | ***5.114*** | *1,37%* |

Nel dettaglio si fa presente che:

* I ’incremento del costo del personale è stato determinato dall’applicazione del nuovo CCNL per il comparto ed è in linea con i tetti di spesa fissati dalla Regione per l’anno 2018.
* I Prodotti farmaceutici ed Emoderivati rilevano un incremento di costo, rispetto al 2017, di circa €/000 13.330 di cui 8.655 per consumi interni ,distribuzione diretta e acquisto farmaci in DPC distribuiti alle farmacie insite sul territorio della ASL e 4.675 per l’acquisto di farmaci in DPC per le quattro ASL e non ancora distribuiti.

Per quanto riguarda i consumi interni e la distribuzione diretta l’incremento è stato determinato sia dall'immissione in commercio di nuovi farmaci, sia dall'estensione delle indicazioni terapeutiche dei farmaci esistenti.

Tra i farmaci di nuova introduzione e a maggiore impatto di spesa si segnala il "mepolizumab" (Nucala) e l'"omalizumab" (Xolair), che sono farmaci che non ricadono nella categoria dei farmaci innovativi e quindi non possono essere ammessi al rimborso dello specifico Fondo nazionale.

Per quanto riguarda, invece, le estensioni delle indicazioni terapeutiche, si evidenzia che tale fenomeno è particolarmente presente nell'area ematologica. A tal proposito, presso la ASL di Pescara opera l'unico Dipartimento di Ematologia regionale, su cui, a seguito del depotenziamento di alcune realtà periferiche, confluiscono molti pazienti che venivano precedentemente curati negli altri punti della rete regionale. Nel campo ematologico molti farmaci già in uso nel 2017 hanno avuto recentemente una estensione delle indicazioni da parte di AIFA.

Infine, all'incremento della spesa ha contribuito anche la progressiva introduzione di nuove terapie, specialmente in campo oncologico, che prevedono l'utilizzo di farmaci già in uso, ma in associazione tra loro.

Nel mese di agosto 2018 è stata avviata la DPC. I riflessi sul conto economico sono stati di due tipi, da un lato è aumentata la spesa per farmaci, dall’altro è diminuita la spesa farmaceutica convenzionata. Va rilevato che in questa prima fase l’aumento di avvio della DPC l’aumento dei costo per l’acquisto dei farmaci è stata superiore al decremento del costo per la spesa farmaceutica convenzionata :

|  |
| --- |
| *TOTALE SPESA DPC* |
|  |  |  |
| *MESI* | *ACQUISTO FARMACI PER DPC* | *RIDUZIONE SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA* |
| *AGOSTO* | *464.599* | *(278.174)* |
| *SETTEMBRE* | *712.138* | *(609.963)* |
| *OTTOBRE* | *803.453* | *(362.006)* |
| *NOVEMBRE* | *844.405* | *(513.267)* |
| *DICEMBRE* | *807.363* | *(826.387)* |
| ***TOTALE*** | ***3.631.958*** | ***(2.589.797)*** |
| *COSTO DEL SERVIZIO DPC*  | *432.985* | *0* |
| ***TOTALE COSTO DPC*** | ***4.064.943*** | ***(2.589.797)*** |

La quota di farmaci acquistati in DPC e non ancora distribuiti è stata rilevato tra le rimanenze finali d’esercizio.

I costi relativi ad “ Altri beni Sanitari “ sono aumentati di €/000 1.795

Nella tabella sotto riportata si espone il dettaglio dell’aggregato di spesa “ Altri beni Sanitari “

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *in €/000* |  |  | ***Variazione*** |
|  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *Dispositivi Medici*  | *27.013* | *25.765* | *1.248* | *5%* |
| *Dispositivi Medici Impiantabili attivi* | *3.072* | *3.456* | *-384* | *-11%* |
| *Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)* | *4.906* | *11.969* | *-7.063* | *-59%* |
| *Altri Beni Sanitari* | *12.787* | *4.793* | *7.994* | *167%* |
| ***Acquisti di altri beni sanitari*** | ***47.778*** | ***45.983*** | ***1.795*** | ***4%*** |

Per quanto riguarda la spesa per “Servizi”, si evidenzia che:

1. I costi sostenuti per servizi non sanitari di “*Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti”* nel 2018, sononelloro complesso in linea con i dati di bilancio 2017, ad ogni buon conto per una più dettagliata disamina di tale aggregato di spesa si rimanda al punto 1.5.1 della presente relazione
2. Le variazioni di spesa relative alle voci “Manutenzioni e riparazioni”, “Consulenze” e “Godimento Beni di Terzi” sono state dettagliate al punto 1.5.1 della presente relazione.

La voce accantonamenti dell’esercizio subisce un decremento di €/000 9.443 rispetto all’esercizio precedente.

In particolare si riducono gli accantonamenti per cause civili e oneri processuali -€/000 7.910 che lo scorso esercizio si erano resi necessari in relazione alle cause di lavoro promosse dai medici convenzionati;

Si registra inoltre una diminuzione di €/000 4.087 degli Accantonamenti per rischi connessi all’acquisto di prestazioni sanitarie da privato dovuta alla circostanza che nel 2017 furono effettuati, su richiesta dell’Ente Regione, accantonamenti a copertura integrale delle “Note di credito da ricevere” per extra budget.

In relazione alla ricognizione della situazione debitoria della ditta Hospital Service srl di cui alla nota Prot. n. 0047592/19 del 15 aprile 2019 è stato effettuato un accantonamento di €/000 2.400 per assicurare l’Azienda contro l’eventuale futura emissione di fatture per il servizio di lavanolo.

Nella tabella sotto riportata si espone il dettaglio della voce “Accantonamenti”.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *in €/000* |  |  | ***Variazione*** |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *B5.1a* | *Accantonamenti per cause civili e oneri processuali* | *1.358* | *9.268* | *(7.910)* | *-85%* |
| *B5.1b* | *Accantonamenti per contenzioso personale dipendente* | *0* | *563* | *(563)* | *-100%* |
| *B5.1c* | *Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato* | *272* | *4.359* | *(4.087)* | *-94%* |
| *B5.1d* | *Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)* | *2.298* | *3.111* | *(813)* | *-26%* |
| *B5.1e* | *Altri accantonamenti per rischi* | *0* | *0* | *0* | *0%* |
| *B5.2* | *Accantonamenti Sumai (+TFR)* | *265* | *223* | *42* | *19%* |
| *B5.3* | *Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali* | *4.366* | *2.578* | *1.788* | *69%* |
| *B5.4* | *Accantonamenti per Interessi di Mora* | *0* | *0* | *0* |  |
| *B5.5* | *Altri Accantonamenti* | *2.400* | *300* | *2.100* | *700%* |
|   | ***TOTALE*** | ***10.959*** | ***20.402*** | ***(9.443)*** | ***-46%*** |

Risulta utile evidenziare che:

* L’accantonamento per Cause Civili ed Oneri Processuali, pari a 1,3 mln di €, deriva dalla stima effettuata dall’Ufficio Affari Legali aziendale per passività potenziali connesse ai contenziosi giudiziari in corso al 31/12/2018, comunicata con nota prot. N.0010844/19 del 29/01/2019
* Al 31/12/2018 è stata accantonata la somma di €/000 272 per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato accreditato, a fronte dell'extra-budget fatturato per le prestazioni di RSA per il quale sono state richieste ed iscritte in bilancio note credito da ricevere nell’apposita voce, come comunicato dal servizio competente con nota n.0045208/2019 del 9/04/2019 . In ordine a tale voce di accantonamento, si fa rinvio a quanto specificato dal Dirigente del Servizio Gestione Accordi Contrattuali Erogatori Privati con nota prot. n. 0012108/19 del 31/01/2019, successivamente confermato con nota prot. n. 0052625/19 del 29/04/2019, entrambe allegate al presente Bilancio.  In particolare, il servizio competente ha provveduto a richiedere le note credito (e per lo stesso importo è stato iscritto l'accantonamento al relativo fondo, come richiesto dalla Regione nelle Linee Guida ai bilanci di esercizio 2018) a quelle strutture per le quali è stato possibile determinare il fatturato prodotto in eccedenza rispetto ai tetti di spesa.
* La somma di 2,3 mln di €, accantonata nel 2018 come da comunicazione dell’Ufficio Affari Legali aziendale con nota prot. N.0010844/19 del 29/01/2019, per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), si riferisce alle passività potenziali derivanti dalla liquidazione di franchigie previste nel contratto di polizza di rct/o.
* l’accantonamento per rinnovi contrattuali personale dipendente , MMG/PLS/MCA ed altri, pari ad €/mln 4.366, è stato stimato secondo i criteri indicati dalla Regione nelle Linee Giuda trasmesse con nota n RA/0122860/DPF012 del 21 aprile 2019
* la somma di €/000 2.400 è stata iscritta nella voce “Altri accantonamenti” per la copertura del rischio di emissione delle fatture per le prestazioni del servizio di Lavanolo effettuato dalla ditta Hospital Service srl per il periodo dal 2013 al 2017 in relazione alla ricognizione della situazione debitoria della ditta di cui trattasi effettuata con nota n. 0047592/19 del 15 aprile 2019.

Nell’ esercizio 2018 la variazione delle rimanenze, rispetto all’esercizio 2017, è pari ad €/000 -3.790 ascrivibile, in parte, ad un maggiore valore dei prodotti sanitari in giacenza presso i reparti ( €/000 239, ed in parte alla contabilizzazione delle rimanenze per DPC iscritte in bilancio a seguito della espressa richiesta della Regione con determinazione dirigenziale DPF012/35 DEL 25/06/2019.

COSTI ESTERNI

I costi della produzione affidati a terzi, come meglio dettagliato nella tabella sotto esposta, sono sostanzialmente in linea con i dati dell’esercizio 2017 .

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *in €/000* |  |  | ***Variazione*** |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *C1* | *Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base* | *35.654* | *35.436* | *218* | *1%* |
| *C2* | *Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica* | *50.130* | *52.924* | *(2.794)* | *-5%* |
| *C3.1* | *Prestazioni da Privato - Ospedaliera* | *72.950* | *73.727* | *(777)* | *-1%* |
| *C3.2a* | *Prestazioni da Privato - Ambulatoriale* | *9.443* | *9.161* | *282* | *3%* |
| *C3.2b* | *Prestazioni da Sumaisti* | *4.487* | *4.899* | *(412)* | *-8%* |
| *C3.3* | *Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal.* | *15.158* | *15.052* | *106* | *1%* |
| *C3.4a* | *Trasporti Sanitari Da Privato* | *8.336* | *8.160* | *176* | *2%* |
| *C3.4b.1* | *Assistenza Integrativa da Privato* | *1.802* | *1.813* | *(11)* | *-1%* |
| *C3.4b.2* | *Assistenza Protesica da Privato* | *6.303* | *6.384* | *(81)* | *-1%* |
| *C3.4c.1* | *Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato* | *11.388* | *11.544* | *(156)* | *-1%* |
| *C3.4c.2* | *Distribuzione di farmaci e File F da privato* | *433* | *0* | *433* | *0%* |
| *C3.4c.3* | *Assistenza Termale da Privato* | *2.054* | *2.129* | *(75)* | *-4%* |
| *C3.4c.4* | *Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato* | *14.388* | *14.303* | *85* | *1%* |
|  | ***Acquisti di servizi sanitari*** | ***232.526*** | ***235.532*** | ***(3.006)*** | ***-1%*** |

Si evidenziano gli scostamenti di spesa più significativi:

* Il costo della Medicina di Base rileva un aumento rispetto al 2017 di €/000 218 riconducibile sostanzialmente all’incremento del servizio vaccinazioni .
* Il costo della farmaceutica territoriale diminuisce di €/000 2.794 la cui causa prioritaria è l’avvio, dal mese di Agosto, della DPC. Va rilevato che a fronte della diminuzione della spesa farmaceutica territoriale , una parte dell’ incremento del costo della farmaceutica ospedaliera è da attribuire ai maggiori acquisti di farmaci per la DPC .
* Il costo per acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera è diminuito rispetto al 2017 di €/000 777 , tale decremento è riconducibile al fatto che nel 2017 sono state fatturate prestazioni in extrabudget per €/000 660 di cui si attendono le richieste note di credito.
* Il costo per l’acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale è aumentato di circa €/000 282 rispetto al 2017;
* Il costo per l’acquisto di prestazioni da privato – riabilitazione extra ospedaliera è, sostanzialmente , in linea con i valori 2017.
* Il costo per acquisti di prestazioni di trasporto sanitario è sostanzialmente in linea con i valori 2017.
* Il costo per l’acquisto di servizi sanitari per assistenza integrativa e Protesica è in linea con i valori 2017.
* Il costo per acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semi residenziale è diminuito di 0.15 mln rispetto ai valori 2017;
* I costi contabilizzati nella voce “Distribuzione di farmaci e File F da privato*”* di €/000433 sono riferiti all’ onere che la ASL sostiene per il servizio di DPC , che , come già detto è stato avviato in Agosto del 2018.
* Il costo per acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria è sostanzialmente in linea con i valori 2017

 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *in €/000* |  |  | ***Variazione*** |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Esercizio 2017*** | ***Importo 2018 - 2017*** | ***%*** |
| *F4.1* | *Componenti Straordinarie Attive* | *9.657* | *7.439* | *2.218* | *30%* |
| *F4.1a* | *Proventi Straordinari* | *5.171* | *2.086* | *3.085* | *148%* |
| *F4.1b* | *Sopravvenienze Attive* | *4.486* | *5.352* | *(866)* | *-16%* |
| *F4.2* | *Componenti Straordinarie Passive* | *(7.312)* | *(4.436)* | *(2.876)* | *65%* |
| *F4.2a* | *Oneri Straordinari* | *(1.132)* | *(1.025)* | *(107)* | *10%* |
| *F4.2b* | *Sopravvenienze Passive* | *(6.180)* | *(3.411)* | *(2.769)* | *81%* |
| ***F4*** | ***Saldo Gestione Straordinaria*** | ***2.345*** | ***3.003*** | ***(658)*** | ***-22%*** |

L’esercizio 2018 rileva un risultato positivo della gestione straordinaria di €/000 2.345. I proventi straordinari ammontano a circa €/000 9.657 mentre gli oneri a circa € /000 -7.312. Tra i proventi straordinari le voci più significative sono quelle relative alle sopravvenienze attive v/ASL della Regione relative alla mobilità intraregionale di €/000 3.033; alle sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati, il cui saldo (€/000 2.636) accoglie note di credito emesse da strutture convenzionate per extra budget, che derivano dalla definizione dei conteziosi extragiudiziali con le strutture private accreditate di partite debitorie risalenti all’esercizio 2007 e retro, nonché alla emissione di note credito per extra budget esercizi 2014 e 2016.

Le insussistenze attive verso terzi – relative all’acquisto di beni e servizi - ammontano ad €/000 4.776, ed accolgono le insussistenze attive derivanti dalla chiusura di debiti v/fornitori per l'acquisto di beni e servizi insussistenti. L'importo più significativo, pari complessivamente ad €/000 4.397, è relativo alle fatture per il servizio di lavanolo, emesse dalla ditta Hospital Service (pari ad €/000 5.697, al netto della nota di credito da ricevere di €/000 1.300), irregolari (giusta sentenza n. 764/2018) in quanto relative a servizi non resi dalla società emittente, bensì di spettanza dell'altra ditta componente dell'ATI, Servizi Ospedalieri, già regolarmente pagata. Come già specificato al punto 23 della presente nota integrativa, sulla base della ricognizione della situazione debitoria della ditta Hospital Service Srl (nota prot. n. 0047592/19 del 15/04/2019), oltre alla chiusura dei debiti relativi alle fatture irregolari, è stato rilevato un accantonamento alla voce "Altri fondi per oneri e spese" per €/000 2.400 a fronte dell'eventuale futura emissione di fatture da parte della citata ditta per il servizio di lavanolo effettivamente reso (stimato pari al rimanente 60% del servizio prestato sui PP.OO. di Penne e Popoli e presso altre strutture presenti sul territorio)

Tra gli oneri straordinari vanno evidenziate le sopravvenienze passive v/terzi relative al personale – personale comparto: la voce, di importo pari a €/000 2.590, accoglie, sostanzialmente gli oneri per la vestizione derivanti dalla definizione del contenzioso con il personale del comparto; le sopravvenienze passive v/terzi relative all’acquisto di beni e servizi: la voce in esame, che ammonta complessivamente a €/000 2.001, accoglie diverse fatture pervenute e rilevate nell'esercizio, emesse da ditte varie a fronte di forniture di beni e servizi avvenute negli anni precedenti

Risultato economico: La ASL di Pescara chiude l’esercizio 2018 con un utile di € 1.677, con un miglioramento del risultato d’esercizio 2017 di + €/000 13.611.

Al raggiungimento di tale risultato economico hanno concorso vari fattori.

Da un lato l’Azienda ha potuto contare su maggiori risorse economiche rispetto al 2017, in parte assegnate dalla Regione a titolo di FSR ed in parte relative al miglioramento del saldo attivo di mobilità.

Sul versante dei costi di esercizio, l’Azienda è stata in grado di contenere la dinamica in aumento dei costi operativi attraverso le azioni avviate dalla Direzione nell’ultimo triennio per il contenimento e la razionalizzazione della spesa per beni e servizi.

Tali azioni hanno inteso migliorare :

* La capacità di acquisto dell’Azienda, allineando le condizioni commerciali di acquisto alle migliori “BEST PRACTICE” Italiane (effetto prezzo)
	+ Fissazione prezzi a base d’asta superiori a quelli storici soggetti ad autorizzazione della Direzione
	+ Benchmarking e revisione prezzi in occasione delle aggiudicazioni
	+ Verifica delle possibili azioni di rinegoziazione/sospensione dei contratti non allineati al mercato
	+ Analisi principali contratti di fornitura di servizi per verificare le opportunità di razionalizzazione
* La capacità di governo della domanda interna e di previsione dei fabbisogni di consumo (effetto quantità/mix)
	+ Approvazione ed implementazione nuove procedure di autorizzazione all’acquisto di nuovi farmaci e dispositivi medici (istruttoria delle richieste congiunta tra Farmacia, Controllo di Gestione, Acquisti, Direzione Sanitaria, Ingegneria Clinica, Direzione Amministrativa le cui evidenze sono sintetizzate in report di Valutazione)
	+ Attivazione commissione terapeutica e per i dispositivi medici aziendali con compiti di monitoraggio delle spesa , valutazione ed approvazione delle singole richieste di acquisti di nuovi farmaci e dispositivi:
	+ Funzioni di indirizzo interno e promozione prescrittiva verso i farmaci biosimilari
	+ Attribuzione alla farmacia interna del compito di pianificare con le U.O. richiedenti i fabbisogni di consumo per i materiali ad alto costo
* Misure di carattere generale:
* Ogni intervento che comporti una spesa maggiore di €/000 10 è sottoposto alla preventiva autorizzazione della Direzione Amministrativa Aziendale
* Monitoraggio mensile del budget per singolo conto di spesa al fine di monitorare e sottoporre a specifica autorizzazione gli eventuali fabbisogni superiori al trend
* Riduzione al ricorso di prestazioni aggiuntive espletate ai sensi dell’art. 55 del CCNL
* Ricognizione delle poste debitorie 2008 e precedenti con contestuale circolarizzazione con i fornitori.

Utile d’Esercizio 2018: La ASL di Pescara chiude l’esercizio 2018 con un utile di € 1.677

### **Confronto con il Bilancio di Previsione**

Il Dipartimento per la Salute ed il Welfare al fine di rendere coerenti gli strumenti di programmazione delle singole ASL con la Programmazione Regionale in materia di Sanità , all’approssimarsi della scadenza entro la quale le ASL della Regione devono redigere i citati strumenti di programmazione, trasmette puntuali e dettagliati indirizzi programmatici per la redazione dei Piani Strategici Aziendali.

Le indicazioni Regionali non si limitano a declinare per azienda i piani operativi in armonia con quelli Regionali, ma anche a vincolare i conti economici programmatici delle Aziende Sanitarie.

La ASL di Pescara ha redatto gli strumenti di programmazione 2018 sulla base degli indirizzi Regionali di cui alla DGR n. 695 del 24/11/2017 nella quale è riportato il modello CE POA con l’indicazione dei valori di CE programmatico dell’esercizio 2018 che costituisce un vincolo stringente

Si allega tabella Modello POA che mette a confronto la previsione Regionale di conto economico, esercizio 2018, per la ASL di Pescara , il CE Previsionale Elaborato dall’ Azienda e ed il Ce Consuntivo 2018

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *in €/000* |  |  | *Variazione* |
|  |  | ***Esercizio 2018*** | ***Previsione 2018*** | ***Consuntivo 2018 - Previsionale 20182017*** | ***%*** |
| *A1* | *Contributi F.S.R.* | *569.245* | *565.605* | *3.640* | *1%* |
| *A2* | *Saldo Mobilità* | *42.432* | *31.902* | *10.530* | *33%* |
| *A3.1* |  *Ulteriori Trasferimenti Pubblici* | *579* | *137* | *442* | *323%* |
| *A3.2* |  *Ticket* | *6.930* | *6.809* | *121* | *2%* |
| *A3.3* |  *Altre Entrate Proprie* | *7.917* | *6.838* | *1.079* | *16%* |
| *A3* | *Entrate Proprie* | *15.426* | *13.784* | *1.642* | *12%* |
| *A4* | *Saldo Intramoenia* | *912* | *661* | *251* | *38%* |
| *A5* | *Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti* | *(4.348)* | *(7.979)* | *3.631* | *-46%* |
| *A6* | *Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati* | *801* | *2.939* | *(2.138)* | *-73%* |
| ***A*** | ***Totale Ricavi*** | ***624.468*** | ***606.912*** | ***17.556*** | ***3%*** |
| *B1* | *Personale* | *171.027* | *170.615* | *412* | *0%* |
| *B2* | *Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati* | *83.289* | *69.191* | *14.098* | *20%* |
| *B3* | *Altri Beni e Servizi* | *118.420* | *114.953* | *3.467* | *3%* |
| *B4* | *Ammortamenti e Costi Capitalizzati* | *390* | *472* | *(82)* | *-17%* |
| *B5* | *Accantonamenti* | *10.959* | *7.767* | *3.192* | *41%* |
| *B6* | *Variazione Rimanenze* | *(5.012)* | *0* | *(5.012)* | *0%* |
| ***B*** | ***Totale Costi Interni*** | ***379.073*** | ***362.998*** | ***16.075*** | ***4%*** |
| *C1* | *Medicina Di Base* | *35.654* | *35.890* | *-236* | *-1%* |
| *C2* | *Farmaceutica Convenzionata* | *50.130* | *52.664* | *(2.534)* | *-5%* |
| *C3* | *Prestazioni da Privato* | *146.742* | *145.260* | *1.482* | *1%* |
| ***C*** | ***Totale Costi Esterni*** | ***232.526*** | ***233.814*** | ***(1.288)*** | ***-1%*** |
| ***D*** | ***Totale Costi Operativi (B+C)*** | ***611.599*** | ***596.812*** | ***14.787*** | ***2%*** |
| ***E*** | ***Margine Operativo (A-D)*** | ***12.869*** | ***10.100*** | ***2.769*** | ***27%*** |
| *F1* | *Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie* | *0* | *0* | *0* | *0%* |
| *F2* | *Saldo Gestione Finanziaria* | *1.450* | *0* | *1.450* | *0%* |
| *F3* | *Oneri Fiscali* | *13.761* | *13.425* | *336* | *3%* |
| *F4* | *Saldo Gestione Straordinaria* | *(2.344)* | *(3.320)* | *976* | *-29%* |
| ***F*** | ***Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie*** | ***12.867*** | ***10.105*** | ***2.762*** | ***27%*** |
| ***G*** | ***Risultato Economico (E-F)*** | ***2*** | ***(5)*** | ***7*** |  |

Analisi degli scostamenti

Sono di seguito spiegati gli scostamenti più significativi rilevati.

Valore della Produzione

Il valore della produzione, totale ricavi, presenta uno scostamento positivo di €/mln 17,6 riconducibili in linea di massima alle seguenti motivazioni:

* Maggiori contributi erogati a titolo di FSR per + 3,6 mln di € rispetto al fabbisogno stimato nel Ce Programmatico 2018
* Il Saldo Mobilità presenta un valore incrementale positivo di 10.5 mln di € rispetto ai valori riportati nel Ce Previsionale 2018 .
* Maggiori entrate proprie per concorsi e recuperi a seguito della maggiore assegnazione da parte della Regione rispetto a quella programmata di rimborsi per Pay Back 1 mln di €.
* Minore utilizzo rispetto al programmato della quota di FSR per investimenti 3,6 mln di €
* Minori ricavi per quote inutilizzate di contributi - 2 mln di €

Costi della Produzione

Nell’esercizio 2018 i costi della produzione sono aumentati rispetto a quanto stimato nel Ce di previsione dello stesso anno di circa 14,1 mln di € .

Nello specifico i costi interni della produzione nel bilancio consuntivo 2018 rilevano un incremento di circa 16 mln di € rispetto a quanto stimato nel bilancio di previsione per tale aggregato di spesa

Si evidenziano di seguito le variazioni più significative:

* La voce “ prodotti farmaceutici ed emoderivati “ presenta un incremento , rispetto alla stima 2018, di 14 mln di € causato dalla maggiore spesa per farmaci innovativi e per la spesa, a partire dal mese di Agosto 2018, dei farmici in DPC ( €/000 8.251) di cui non si è potuto tener conto nella predisposizione degli strumenti di programmazione 2018 in quanto era incerta la data di inizio dell’attività di cui trattasi;
* La voce “Altri beni e servizi “ aumenta a consuntivo di circa 3,4 mln di € rispetto a quanto stimato nel CE previsionale 2018 . Gli incrementi più significativi riguardano la maggiore spesa per l’acquisto di dispositivi ed altri beni sanitari per 1,2 mln di €, per i servizi di manutenzione e riparazione di 1.3 mln di € riconducibile, sostanzialmente, al crescente fabbisogno manutentivo di immobili del patrimonio immobiliare e per le utenze che sono aumentate di 0,67 con particolare riferimento alle utenze telefoniche che sono aumentate di 0,4 mln di € a fronte del nuovo contratto per l’affidamento dei servizi di connettività nell’ambito del Sistema Pubblico di Connettività di cui alla delibera n. 1008 del 14 novembre 2017
* La voce “ accantonamenti” presenta un incremento di 3,1 mln di € riconducibile sostanzialmente ai maggiori accantonamenti per i futuri aumenti contrattuali per il personale dipendente ( comparto dirigenza) calcolato in base alle indicazioni fornite dalla Regione con nota prot. 0122860/DPF012 del 19/04/2019 e all’accantonamento di 2.4 mln di € In relazione alla ricognizione della situazione debitoria della ditta Hospital Service srl di cui alla nota Prot. n. 0047592/19 del 15 aprile 2019 per assicurare l’Azienda contro l’eventuale futura emissione di fatture per il servizio di lavanolo.

I costi esterni della produzione del bilancio consuntivo 2018 diminuiscono, rispetto al valore stimato nel CE Previsionale 2018, di 1,3 mln di € Tale minore spesa è riconducibile, sostanzialmente, alla minore spesa sostenuta per la Farmaceutica Convenzionata a seguito dell’avvio, nel mese di agosto, della DPC di 2.5 mln e alla maggiore spesa sostenuta per altre per prestazioni da privato di 1,4 mln

Nel Bilancio Consuntivo 2018 il saldo della gestione straordinaria, rispetto al CE previsionale, ha fatto registrare aumento dei costi di 0.976 mln di € le cui poste straordinarie più significative derivano dalla definizione dei conteziosi extragiudiziali .

### Relazione sui costi per livelli di assistenza e relazione sugli scostamenti.

Nei modelli NSIS Livelli di Assistenza, riportati di seguito per gli Esercizi 2017 e 2018, se i dati a proposito della Prevenzione rimangono sostanzialmente invariati, si modifica lievemente l rapporto tra Ospedale e Territorio a vantaggio di quest’ultimo, come riepilogato dalla tabella di sotto.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | *Esercizio 2018* | *Esercizio 2017* | *Scostamenti* |
|  | *Importo* | *%* | *Importo* | *%* | *Importo* | *%* |
| *LA Prevenzione* | *27.926* | *3,80%* | *27.768* | *3,83%* | *158* | *3,83%* |
| *LA Territorio* | *389.031* | *52,89%* | *375.363* | *51,71%* | *13.668* | *51,71%* |
| *LA Ospedale* | *318.563* | *43,31%* | *322.736* | *44,46%* | *-4.173* | *44,46%* |
| *Totale LA* | *735.520* |  | *725.867* |  | *9.653* |  |

I fattori più rilevanti sono i seguenti:

* Incremento in valore della Distribuzione Diretta
* Spostamento dei costi derivanti dalle SDAC degli Erogatori privati convenzionati dall’area Ospedale vs il Territorio, più segnatamente alla voce 20601 – Attività Clinica

Infine, il miglioramento qualitativo della rilevazione della Contabilità Analitica ha consentito:

* Di meglio evidenziare i costi di natura territoriale prodotti all’interno dell’Ospedale
* Di ricondurre gli ammortamenti ed i costi di manutenzione delle attrezzature sanitarie (Global Service, Manutenzione e Noleggio Attrezzature in Service) con maggiore precisione all’ambito di competenza assistenziale (Ospedale/Territorio) e, a fronte essenzialmente dei Servizi Diagnostici, di spostarne sul Territorio la quota parte dedicata a tale tipologia di assistenza.
* Di ricondurre i costi per i servizi appaltati (Pulizia, Lavanolo, Sterilizzazione, Riscaldamento, Mensa Degenti etc.) con maggiore precisione all’ambito di competenza assistenziale (Ospedale/Territorio)













### Valutazione analitica rendimenti e costi – Esercizio 2018.

Di seguito, aggregati per codice CE NSIS, si riporta il livello di implementazione aziendale della COAN, in riferimento al Bilancio di Esercizio 2018.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Codice* | *Descrizione Codice* | *CE 2018* | *COAN* | *Scostamenti* |
| *BA0010* | *B.1) Acquisti di beni* | *132.089.475* | *132.089.475* | *0* |
| *BA0570* | *B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI* | *4.486.744* | *4.486.744* | *0* |
| *BA1390* | *B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000* | *2.164.804* | *2.164.804* | *0* |
| *BA1420* | *B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria*  | *256.736* | *256.736* | *0* |
| *BA1430* | *B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria*  | *2.862.789* | *2.862.789* | *0* |
| *BA1440* | *B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*  | *815.767* | *743.805* | *71.962* |
| *BA1570* | *B.2.B.1) Servizi non sanitari*  | *35.624.428* | *35.036.463* | *587.965* |
| *BA1910* | *B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)* | *15.710.850* | *15.710.850* | *0* |
| *BA1990* | *B.4) Godimento di beni di terzi* | *6.776.483* | *6.776.483* | *0* |
| *BA2080* | *Totale Costo del personale* | *167.875.562* | *167.875.562* | *0* |
| *BA2500* | *B.9) Oneri diversi di gestione* | *2.837.999* | *2.837.999* | *0* |
| *BA2560* | *Totale Ammortamenti* | *10.881.438* | *10.881.438* | *0* |
| *BA2660* | *B.15) Variazione delle rimanenze* | *-5.011.002* | *-5.011.002* | *0* |
| *BA2740* | *B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)* | *2.297.726* | *2.297.726* | *0* |
| *BA2760* | *B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)* | *264.664* | *264.664* | *0* |
| *BA2850* | *B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai* | *200.998* | *200.998* | *0* |
| *BA2860* | *B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica* | *2.419.388* | *2.419.388* | *0* |
| *BA2870* | *B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica* | *239.284* | *239.284* | *0* |
| *EA0380* | *E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica* | *3.920* | *3.920* | *0* |
| *EA0390* | *E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica* | *7.521* | *7.521* | *0* |
| *EA0400* | *E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto* | *2.590.078* | *2.590.078* | *0* |
| *YA0020* | *Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente* | *11.109.282* | *11.109.282* | *0* |
| *YA0030* | *Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente* | *577.893* | *346.168* | *231.725* |
| *YA0040* | *Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)* | *418.751* | *418.751* | *0* |
|  |  | *397.501.577* | *396.609.925* | *891.651* |

Il totale dei costi appena dettagliato, è ripartito per Macro Area Aziendale, evidenziando:

* Ricavi della produzione
	+ Ricoveri
	+ Ambulatoriale Esterni
	+ Ambulatoriale Interni/Transfer Price
* Costi della produzione
	+ Acquisiti di Beni
	+ SUMAI e Consulenze
	+ Servizi Appaltati
	+ Manutenzioni e Noleggi
	+ Personale
	+ Ammortamenti
	+ Altri Costi



Nella tabella di sopra, per Aree organizzative/Dipartimento, sono schematicamente rappresentati i principali costi diretti a fronte della produzione per DRG/Prestazioni ambulatoriali.

AREA PREVENZIONE

* Sufficiente copertura degli indicatori di risultato presenti nel Piano Regionale della Prevenzione
* Seppur non ancora in linea con l’obiettivo “target” del finanziamento dei costi per questo livello di assistenza pari al 5%, si palesa che, a proposito dell’indicatore “Costo pro-capite assistenza collettiva in ambiente di vita e di lavoro”, specificamente monitorato dal Tavolo LEA, - numeratore “Costi 2018 LA – Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro” e denominatore “Popolazione residente” - l’Azienda nel 2018 si posiziona nella scala dei punteggi di valutazione all’interno dell’area “score” definita “Normale” (>=85), assicurando un risultato pari a 87,54 (Valore LA Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro €/000 27.924/ Popolazione Residente in migliaia 319)

AREA TERRITORIO

* Incremento quantitativo e qualitativo delle registrazioni a proposito delle prestazioni di specialistica ambulatoriale:
	+ la diffusione capillare dell’utilizzo del software gestionale di rilevazione assicurano una copertura delle attività ambulatoriali sicuramente in ragione di una percentuale superiore al 95%
	+ La riconducibilità delle prestazioni dei servizi diagnostici erogate in regime di ricovero, consente la possibilità di ribaltare sul “Territorio”, in maniera sempre più vicina alla realtà, i costi di riferimento all’attività ambulatoriale, seppur svolta in “Ospedale”.
* Progressivo incremento dell’implementazione delle SDAC (Schede di Dimissione Ambulatoriali Complesse), che determinano uno “shift” di “setting assistenziale” dall’Assistenza Ospedaliera verso quella c.d. “Distrettuale”.
* La mappatura dei costi per l’Assistenza Farmaceutica, derivante dal Flusso NSIS “Distribuzione Diretta” e dal Flusso NSIS “Consumi ospedalieri”, soddisfa a pieno l’indicatore di qualità ministeriale – pari ad una congruenza della somma degli importi dei flussi nei confronti del dato CE in ragione di una percentuale uguale o superiore al 98% -

AREA OSPEDALE

* Mappatura dei costi per dispositivi medici derivante dal Flusso NSIS di riferimento soddisfa a pieno l’indicatore di qualità ministeriale, posizionandosi in ragione di circa 90% rispetto ai dati CE per Dispostivi Medici e dispositivi medici Impiantabili Attivi
* Spostamento del costo delle terapie farmacologiche, infusionali e non, dall’Assistenza Ospedaliera verso quella c.d. “Distrettuale, erogandole in regime “ambulatoriale complesso” ovvero “Ambulatoriale” tout-court, anziché in regime di ricovero diurno.
* Implementazione delle integrazioni informative tra UU.OO. di ricovero e di assistenza diagnostica, motivate alla rilevazione del costo per singolo episodio di ricovero
* Attivazione dell’ Osservazione Breve Intensiva presso il Pronto Soccorso del Presidio Ospedaliero di Pescara, al fine di contrarre la percentuale di ricoveri potenzialmente inappropriati
* Attivazione dei periodici controlli delle SDO, a proposito di codifica, congruità e di appropriatezza, al fine di supportare in questa attività la Direzione Medica e, più genericamente, di fornire un punto di riferimento ai Reparti
* Implementazione della gestione del “Rischio Clinico” attraverso corsi di formazione e produzione documentale, specialmente in proposito di “Consenso Informato”, del livello di utilizzo della “Check List Operatoria” e del rispetto delle buone prassi circa la sicurezza nella terapia oncologica e per la gestione delle terapie farmaceutiche ad alto rischio

Infine, Il modello di CE riclassificato di seguito, riporta divisi per sede di erogazione, esclusivamente gli aggregati di costi interamente gestiti dalla COAN aziendale.



|  |  |
| --- | --- |
| Il Direttore Amministrativo | Il Direttore Generale |
| Dott. Paolo Zappalà­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Dott. Armando Mancini­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| Il Responsabile UOSD Controllo di Gestione  | Il Direttore UOC Servizio Economico Finanziario |
| Dott. Graziano Di Marco­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Dott.ssa Maria Ruffini­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |





