



AOU Sassari



Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari
Sede legale in Sassari, Viale San Pietro n.10, Palazzo Bompiani
(Atto Deliberativo n. 241 del 5 Maggio 2017)
P.I. e C.F. 02268260904

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2020

Allegato A 2/4



Sommario

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	3
1.1 Premessa	3
1.2 Rapporti con l'Università	4
2. Generalità sul territorio, popolazione assistita e organizzazione dell'Azienda.....	8
2.1 Contesto Socio Demografico	8
2.2 Modello organizzativo	11
2.2.1 I Valori Fondanti	12
2.2.2 La Mission	12
2.2.3 Vision	13
2.3 Il Personale	14
2.3.1 Piano Triennale del fabbisogno del personale	14
2.3.2 I fondi contrattuali.....	15
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi - Assistenza ospedaliera.....	15
3.1 Stato dell'arte	15
3.1.1 L'accreditamento	15
3.2 I posti letto.....	18
3.3 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi per la direzione strategica....	18
4. Altre informazioni.....	21
4.1 La Trasparenza e l'Anticorruzione	21
4.2 Gli Investimenti effettuati e Fonti di Finanziamento	22
4.3 Il nuovo ospedale e gli interventi strutturali	22
4.4 I Finanziamenti	28
4.5 Le attrezzature sanitarie	31
4.5.1 I finanziamenti	31
4.6 Il Sistema Informativo Aziendale e le Tecnologie dell'Informazione e della Comunicazione.....	33
5. L'attività del periodo: assistenza ospedaliera	34
6. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda	63
6.1 La spesa farmaceutica	63
6.2 Le attività svolte per l'acquisizione di beni e servizi	65
6.3 Sintesi degli obiettivi economico-finanziari	71
6.4 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti.....	93
6.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	103
6.6 Proposta di destinazione dell'utile	105

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio al 31/12/2020, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42” e delle successive disposizioni di attuazione di cui al Decreto del Ministero della Salute n. 30 del 20 marzo 2013, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Contiene tutte le informazioni richieste dal citato D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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 2020.

1.1 Premessa

L'AOU SS è stata istituita con Deliberazione della Giunta Regionale n. 17/2 del 27 aprile 2007 ai sensi dell'articolo 1, comma 3, lettera b, e dell'articolo 18 della Legge Regionale n. 10 del 28 Luglio 2006, in esecuzione dell'allora vigente Protocollo d'Intesa sottoscritto dalla Regione e dalle Università degli Studi di Cagliari e di Sassari in data 11 Ottobre 2004.

Così come previsto dalla Legge Regionale citata, l'AOU SS fa parte del Sistema Sanitario Regionale, mediante il quale sono assicurati i livelli essenziali ed uniformi di assistenza sull'intero territorio regionale.

L'AOU SS è, inoltre, l'Azienda di riferimento per le attività assistenziali delle funzioni istituzionali di didattica e di ricerca della Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Sassari.

In relazione a quanto previsto dall'art. 9, comma 1, lettera b della Legge Regionale n. 23/2014 e dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 67/20 del 29 dicembre 2015, l'AOU SS ha assorbito con decorrenza 01 Gennaio 2016 - attraverso un processo di incorporazione per fusione - il P.O. “SS. Annunziata”, presidio ospedaliero della ex Azienda ASL 1.

Con Legge Regionale del 27 luglio 2016 n. 17 è stato modificato l'assetto istituzionale ed organizzativo del sistema sanitario regionale, al fine di garantire il conseguimento dei livelli essenziali di assistenza in maniera omogenea su tutto il territorio. In tale contesto è stata istituita l'ATS (Azienda per la Tutela della Salute), subentrata nei rapporti attivi e passivi, nel patrimonio e nelle funzioni delle aziende sanitarie locali regionali ed è stata confermata l'autonomia dell'AOU di Sassari (come anche quelle dell'AOU di Cagliari e dell'Azienda ospedaliera G. Brotzu). Con lo stesso provvedimento è stata prevista l'istituzione dell'Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza della Sardegna, AREUS.

Con la Legge Regionale dell'11 settembre 2020, n. 24 è stata varata la riforma del sistema sanitario regionale, che vede l'abrogazione della Legge Regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore. In particolare il SSR pubblico è articolato, a far data dalla cessazione dell'Azienda per la tutela della Salute, nei seguenti enti di governo:

- a) Azienda regionale della salute (ARES);
- b) Aziende socio-sanitarie locali (ASL);
- c) Azienda di rilievo nazionale ed alta specializzazione "G. Brotzu" (ARNAS);
- d) Aziende ospedaliero-universitarie (AOU) di Cagliari e Sassari;
- e) Azienda regionale dell'emergenza e urgenza della Sardegna (AREUS);
- f) Istituto Zooprofilattico della Sardegna (IZS).

La legge si riforma prevede che il P.O. Marino di Alghero è trasferito all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari per migliorare le attività integrate nel campo dell'ortopedia, della traumatologia e della riabilitazione funzionali (scorporo da ATS).

1.2 Rapporti con l'Università

L'Azienda Ospedaliero Universitaria (AOU) di Sassari è Azienda di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento delle funzioni istituzionali di didattica e di ricerca della Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università di Sassari.

Essa opera nell'ambito della programmazione sanitaria nazionale e regionale, attraverso l'integrazione delle attività di didattica, ricerca e assistenza.

In particolare, nell'ambito della programmazione regionale, si raccorda al sistema sanitario regionale, e dunque a tutte le altre aziende sanitarie, coordinandosi con le aziende sanitarie locali nell'individuazione congiunta del sistema di risposta ai bisogni assistenziali, nell'utilizzo integrato delle risorse professionali e nella regolamentazione della mobilità sanitaria intra-regionale.

Essa è sede della formazione del Medico e dell'Odontoiatra e dei professionisti sanitari e, con le sue strutture, è naturalmente inclusa nella rete formativa integrata tra strutture Universitarie e strutture accreditate del SSR per la formazione di Medici Specialisti e nella rete formativa integrata delle Professioni Sanitarie.

Il processo formativo contribuisce allo sviluppo delle specialità, delle professionalità e di tutti i servizi che consentono di porre il paziente al centro di un sistema di cura e di assistenza sanitaria e sociosanitaria a garanzia di un percorso assistenziale basato sulla continuità della cura, sulla qualità e sull'appropriatezza dell'offerta.

Presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia, che funge da raccordo per la gestione delle attività didattiche tra i due dipartimenti di Area Medica dell'Università di Sassari (Dipartimento di Scienze Biomediche - Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e Sperimentali), per l'a.a. **2020/2021**, sono attivati complessivamente i seguenti corsi:

n. 2 Corsi di Laurea Magistrale a ciclo unico:

Medicina e Chirurgia

Odontoiatria e Protesi Dentaria

n. 3 Corsi di Laurea Magistrale:

Scienze Infermieristiche e Ostetriche

Scienze dell'Alimentazione, salute e benessere dell'Uomo

Biologia

n. 4 Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie:

Professioni sanitarie infermieristiche e professione sanitaria ostetrica/o (classe L/SNT1):

CdL in Infermieristica

CdL in Ostetricia

Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)

CdL in Tecniche di laboratorio biomedico

CdL in Tecniche di radiologia medica per immagini e radioterapia

n. 4 Corsi di Laurea triennali:

CdL in Scienze Biologiche

CdL in Biotecnologie

CdL in Scienze e Tecniche Psicologiche dei Processi Cognitivi

CdL in Scienze Motorie, Sportive e Benessere dell'Uomo

n. 19 Scuole di Specializzazione di Area sanitaria (medica, chirurgica, servizi clinici) con sede amministrativa a Sassari e n. 12 collegate all'Ateneo di Cagliari

Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 2 Scuole di Dottorato:

Scienze Biomediche – Biomedical Sciences

Scienze della vita e biotecnologie – Life sciences and biotechnologies

Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 4 Master di II livello:

Medicina Estetica

Neuromodulazione auricolare – Auricoloterapia

International Master in Medical Biotechnology, realizzato in collaborazione con la Huè University of Medicine and Pharmacy, (Vietnam)

Psichiatria forense e criminologia clinica

1 Master di I livello:

Rieducazione e riabilitazione del pavimento pelvico femminile, realizzato dal Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e Sperimentali

Sono in formazione presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia per i corsi di area medica n. 1.900 studenti, inoltre sono previste 480 nuove matricole della coorte 2021/2022; per gli altri corsi afferenti alla Facoltà sono in formazione complessivamente 1200 studenti, e sono previste 440 nuove matricole della coorte 2021/2022.

Sono in formazione n. 232 medici specializzandi a cui vanno aggiunti i 231 nuovi iscritti al primo anno per la coorte del presente anno

Relativamente ai Corsi di studio Magistrali a ciclo unico a programmazione nazionale, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2020-21 è pari a 172 al 1° anno (di cui 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa 1032 studenti in corso nell'arco dei 6 anni dei corsi di studio:

CdL Magistrale (CdLM) a ciclo unico:

Medicina e Chirurgia (classe LM-41)

n. 138 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002; e n. 4 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 852 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri);

Odontoiatria e Protesi dentaria (classe LM-46)

n. 28 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002 e n. 2 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi) al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 180 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri)

CdL delle Professioni Sanitarie triennali, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2020-21, è pari a 282 al 1° anno (di cui n. 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 846 studenti in corso nell'arco dei 3 anni dei corsi di studio

Professioni sanitarie infermieristiche e professione sanitaria ostetrica/o (classe L/SNT1):

Infermieristica (abilitante alla professione sanitaria di Infermiere)

n. 200 posti al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 600 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio;

Ostetricia (abilitante alla professione sanitaria di Ostetrica/o)

n. 18 posti al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 54 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio;

Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)

Tecniche di laboratorio biomedico (abilitante alla professione sanitaria di Tecnico di laboratorio biomedico)

n.35 posti al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 105 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

Tecniche di radiologia medica per immagini e radioterapia (abilitante alla professione sanitaria di Tecnico di radiologia medica)

n.33 posti al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 99 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

CdL delle Professioni Sanitarie magistrali, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2020-21, è pari a 50 al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 100 studenti in corso nell'arco dei 2 anni del corso di studio.

Scienze Infermieristiche e Ostetriche (classe LM/SNT1)

n. 50 posti al 1° anno (anni attivi I° e II°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 100 studenti nell'arco dei 2 anni del corso di studio

Altri corsi di laurea triennali per complessivi n. 430 posti al 1° anno (di cui n. 9 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 1290 studenti nell'arco dei 3 anni dei corso di studio

Biotechnologie (classe L-2)

n. 75 posti (di cui 3 per stranieri) al 1° anno

Scienze Biologiche (classe L-13)

n. 150 posti (di cui 3 stranieri) al 1° anno

Scienze e Tecniche Psicologiche dei Processi Cognitivi (classe L-24)

n. 125 posti (di cui 3 per stranieri) al 1° anno

Scienze Motorie, Sportive e Benessere dell'Uomo (classe L-22)

n. 80 posti al 1° anno (anni attivi 1 e 2)
--

Altri corsi di laurea magistrali per complessivi n. 67 posti al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 134 studenti nell'arco dei 2 anni dei corsi di studio

Scienze dell'alimentazione, salute e benessere dell'uomo (classe LM-61)
--

Previste 50 immatricolazioni al 1° anno;
--

Biologia Sperimentale Applicata (classe LM-6)
--

Previste 30 immatricolazioni al 1° anno;
--

Il numero degli studenti di Infermieristica è aumentato del 25% circa e il numero degli specializzandi ha subito un notevole incremento rispetto allo scorso anno (da 94 a 231 iscritti al primo anno) a causa delle aumentate richieste da parte del sistema sanitario nazionale di medici specialisti.

Le scuole di specializzazione hanno subito un riordino con l'accreditamento di n° 19 scuole con sede amministrativa a Sassari e n° 12 scuole collegate con l'Ateneo di Cagliari.

Si è consolidato l'assetto dei Dipartimenti scientifici-universitari di area medica:

- Dipartimento di Scienze Biomediche;
- Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e Sperimentali.

Le funzioni di coordinamento e razionalizzazione delle attività didattiche dei dipartimenti di area medica sono competenze della Struttura di Raccordo Facoltà di Medicina e Chirurgia. La Facoltà coordina e gestisce l'offerta formativa dei corsi di studio delle classi di laurea magistrali di Medicina e Chirurgia e Odontoiatria e Protesi dentaria, delle classi di laurea e laurea magistrale delle professioni sanitarie e delle scuole di specializzazione dell'area medico sanitaria; coordina e gestisce altresì l'offerta formativa degli altri corsi di studio afferenti all'area medica. La Facoltà favorisce l'organizzazione della didattica, l'integrazione assistenziale e scientifica e lo sviluppo culturale, curando i rapporti con il Servizio Sanitario Regionale e con le strutture private che operano nel campo della salute al fine di garantire l'inscindibilità delle funzioni assistenziali da quelle di didattica e di ricerca.

Si è proceduto all'inserimento dei Dirigenti Medici Ospedalieri – AOU Sassari come docenti nei Corsi di Laurea, allo stesso modo nei corsi delle professioni sanitarie si ricorre grandemente alla docenza ospedaliera sia per dirigenti medici e biologi sia per il personale delle professioni sanitarie sia per la didattica frontale che per le attività di tirocinio.

Si rileva che, grazie alle continue interrelazioni tra l'AOU e la Facoltà, è stato possibile completare le attività di tirocinio per tutti gli studenti di area sanitaria nonostante le oggettive difficoltà determinate dalle attività assistenziali in buona misura dedicate a fronteggiare la pandemia.

Gli aspetti della Ricerca e delle cure innovative sono stati sviluppati in sinergia con i Dipartimenti Universitari e sono testimoniati dalle numerose attività congressuali e dalle pubblicazioni su riviste internazionali.

2. Generalità sul territorio, popolazione assistita e organizzazione dell'Azienda

2.1 Contesto Socio Demografico

Con Legge Regionale del 4 febbraio 2016 n. 2 *“Riordino del sistema delle autonomie locali della Sardegna”* e successiva Delibera della Giunta Regionale n. 23/5 del 20 aprile 2016 è stato definito il nuovo assetto territoriale della Regione Sardegna: in particolare sono state istituite la provincia del Sud Sardegna e la Città Metropolitana di Cagliari e sono stati modificati i confini delle province di Sassari, Nuoro e Oristano; sono state, inoltre, abolite le province di Carbonia-Iglesias, del Medio Campidano, dell'Ogliastra e di Olbia-Tempio, precedentemente costituite con Legge Regionale 12 luglio 2001 n. 9. Dal 1° gennaio 2017 la Città metropolitana di Cagliari e la Provincia del Sud Sardegna sono divenute pienamente operative, subentrando nelle funzioni della soppressa Provincia di Cagliari (Deliberazione della G.R. n. 57/12 del 25 ottobre 2016).

Alla Provincia di Nuoro sono stati aggregati i comuni provenienti dalla soppressa provincia dell'Ogliastra per un totale di 74 comuni, mentre a quella di Sassari i comuni della cessata provincia di Olbia-Tempio comprendendo complessivamente 92 comuni. Oristano passa invece da 88 a 87 comuni. (Fonte: *“Sardegna in Cifre 2018 – il nuovo assetto territoriale”*).

Alla luce dell'assetto amministrativo e territoriale dell'isola appena descritto, la distribuzione demografica del territorio regionale si presenta come segue:

Superficie territoriale, popolazione residente e densità abitativa per provincia al 31 Dicembre 2019			
Territorio	Superficie territoriale (in km ²)	Popolazione residente (in migliaia)*	Densità abitativa (abitanti per km ²)
Sassari	7.692,09	484.407	62,97
Nuoro	5.638,02	205.205	36,40
Oristano	2.990,45	154.974	51,82
Sud Sardegna	6.530,78	344.195	52,70
C.M. Cagliari	1.248,68	422.840	338,63
Sardegna	24.100,02	1.611.621	66,87
Italia	302.072,84	59.641.488	197,44

*Fonte: Sardegna Statistiche estrazione del 26.04.2021 Tavola Popolazione periodo 2008/2020 - Tavola 3 - Popolazione residente totale al 31 dicembre 2019 per provincia, regione e ripartizione geografica.

Al fine di delineare ulteriormente il nuovo assetto territoriale regionale, in un'ottica di riorganizzazione degli Enti locali maggiormente equilibrata, in data 13 Ottobre 2020 la Commissione Autonomia e Riforme del Consiglio Regionale ha approvato definitivamente la legge di riforma degli enti locali della Sardegna; il percorso atto a delineare il nuovo assetto territoriale isolano si è concluso con l'approvazione della Legge Regionale 12 aprile 2021 n. 7 avente ad oggetto *“Riforma dell'assetto territoriale della Regione. Modifiche alla legge regionale n. 2 del 2016 [...]”*.

In base alla L.R. n. 7/2021, il nuovo assetto territoriale della Sardegna si compone di N. 6 Province e 2 Città Metropolitane. Nel dettaglio, la nuova cartina geopolitica comprende le province di Nord-Est Sardegna (nuova istituzione, 26 Comuni), Nuoro (53), Ogliastra (nuova istituzione, 22), Oristano (87), Medio-Campidano (nuova istituzione, 28) e Sulcis-Iglesiente (nuova istituzione, 23), e le città Metropolitane di Sassari (nuova istituzione, 66 Comuni) e Cagliari (72). La riforma di legge prevede inoltre l'estinzione delle province di Sassari (sostituita dalla Città metropolitana) e del Sud Sardegna. Nuoro passa da 52 a 53 Comuni, comprendendo anche Seulo che attraverso un referendum aveva scelto di passare dal Sud Sardegna a Nuoro.

La tabella che segue riassume l'impostazione del nuovo assetto territoriale così come previsto dalla sopracitata Legge Regionale n. 7/2021:



	Comuni
Città Metropolitana di Cagliari	72
Città Metropolitana di Sassari	66
Nuoro	53
Oristano	87
Nord-est Sardegna	26
Sulcis-Iglesiente	23
Medio Campidano	28
Ogliastra	22

Tuttavia, è importante sottolineare che la Legge di Riforma territoriale in questione rischia, attualmente, una concreta azione di impugnazione da parte del Governo. Infatti, secondo il Dipartimento per le Riforme Istituzionali che fa capo alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, la stessa presenterebbe dei profili di illegittimità costituzionale per il contrasto dell'articolo 6 con l'art.43 dello Statuto Speciale sardo e dell'articolo 7 con gli articoli 1, 3, 5 e 114 della Costituzione.

Nelle more di un'eventuale proposta di impugnativa dinanzi alla Corte Costituzionale, la riforma delle Autonomie locali, attraverso la riorganizzazione di competenze tra Regioni ed enti intermedi, costituirebbe un importante traguardo per una maggiore efficienza organizzativa del sistema dei servizi a supporto della collettività. Il maggior decentramento di questi ultimi consentirebbe infatti una maggior

rappresentazione dei singoli territori, che diverrebbero, in tal modo, protagonisti nelle decisioni che ricadono direttamente sulla comunità di appartenenza. A seguito del cambiamento radicale delle esigenze quotidiane di vita e di lavoro dei cittadini, e della crisi sanitaria ed economica creata a causa della pandemia da Covid-19, l'isola sta attraversando una profonda crisi che ha reso ancora più evidente la necessità di una gestione ottimale del bene comune.

Allo stato attuale, da un'analisi più approfondita dell'assetto territoriale regionale, si evidenzia la presenza di due principali poli metropolitani: Sassari e Cagliari, rispettivamente collocati nell'area nord e nell'area sud dell'isola; seguono cinque medie comunità locali aggregate in aree omogenee (Gallura, Nuorese, Oristanese, Medio Campidano e Sulcis-Iglesiente) con popolazioni comprese tra i 150.000 e i 170.000 abitanti e una piccola comunità dislocata in un'area geograficamente isolata (Ogliastra).

La particolare conformazione del territorio, la distribuzione della popolazione ed il progressivo spopolamento delle aree rurali e montane ha generato, in certe zone territoriali, alcune condizioni critiche, acute da difficoltà in termini di viabilità.

L'ambito territoriale di riferimento, che coinvolge sia l'AOU di Sassari che la ATS Sardegna ASSL Sassari, riguarda la parte Nord Ovest (Sassari) con una superficie complessiva di 7.692 Km² e una popolazione complessiva di 484.407 abitanti, di cui 238.642 maschi e 245.765 femmine. (Fonte: GeoDemo Istat.it - residenti al 01 gennaio 2020 Provincia di Sassari)

Come detto, l'ambito territoriale di riferimento della AOU risulta più ampio per diverse tipologie di attività.

La popolazione residente nel territorio sardo al 1° gennaio 2020 è pari a 1.611.621 abitanti. Il dato in questione risulta sostanzialmente invariato rispetto a quello degli anni precedenti, con particolare riferimento al decennio 2009/2019. Analizzando nello specifico i dati statistici è possibile evincere quanto segue:

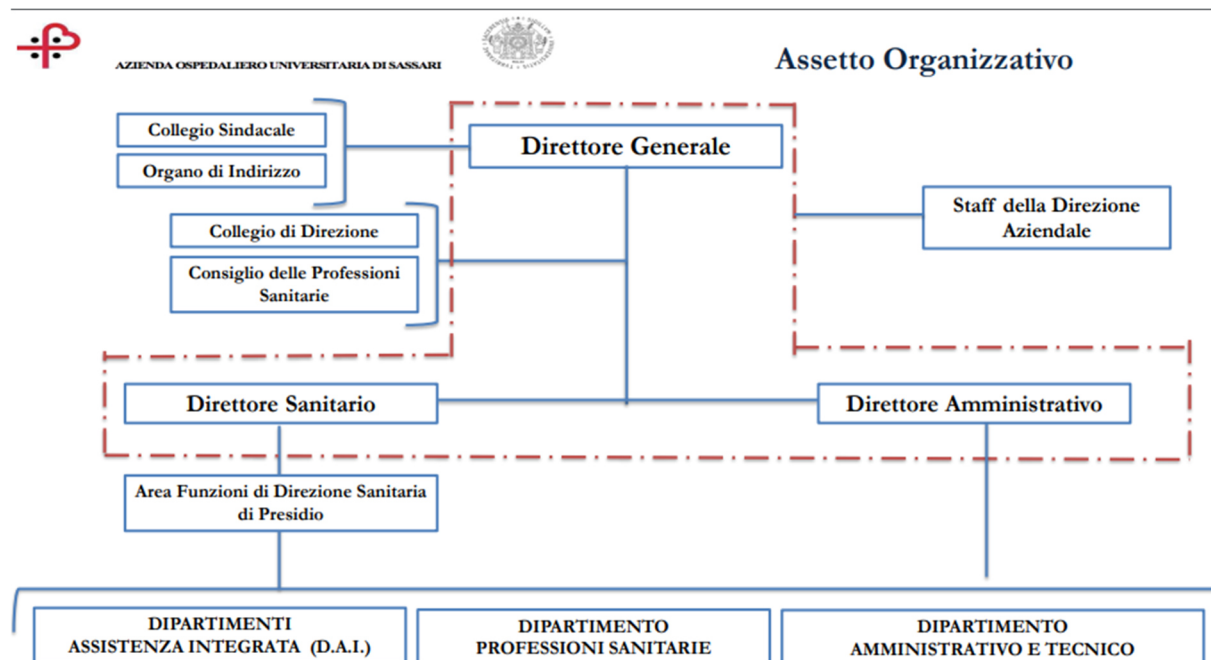
La composizione per età della popolazione è l'elemento che, dal punto di vista demografico, risulta più significativo: l'analisi degli indicatori di struttura demografica mostra un'età della popolazione residente in continuo aumento, grazie al miglioramento delle condizioni di salute, a causa dell'abbassamento del tasso di natalità (pari a 5,77 nel 2018 e 5,48 nel 2019) e del progressivo spopolamento.

I dati rilevati evidenziano una diminuzione delle classi più giovani (0-14 anni e 15-39) e un aumento della classe più adulta (over 65). In particolare, i residenti in età compresa tra i 15 e i 39 anni corrispondono al 25,2% della popolazione regionale. La percentuale di popolazione over 65 è del 24,4%. L'indice di vecchiaia della popolazione, espresso dal rapporto tra il numero degli ultra sessantacinquenni ogni 100 individui di età inferiore ai 15 anni, risulta essere pari a 222,20 – valore superiore a quello nazionale pari a 179,3. Lo stesso risulta inoltre essere aumentato rispetto all'anno 2019 (212,4).

Allo stesso modo, anche l'indice di dipendenza strutturale, dato dal rapporto tra la popolazione inattiva su quella in età lavorativa, presenta un valore pari al 54,9%, inferiore a quello nazionale pari al 56,7%.

L'aumento dell'età della popolazione residente determina un aumento della richiesta di servizi sanitari da parte della popolazione e la conseguente necessaria adozione di attività di razionalizzazione e recupero di efficienza nell'offerta dei servizi sanitari, data anche la grave carenza di risorse finanziarie. (Fonte: Sardegna Statistiche estrazione del 26.04.2021 Tavole Popolazione periodo 2008-2020).

2.2 Modello organizzativo



Con l'adozione dell'atto aziendale attraverso Deliberazione n. 556 del 10/10/2017 e successive modifiche è stato definito l'organigramma aziendale.

Sono stati inoltre individuati i seguenti Dipartimenti di Assistenza Integrata (D.A.I.):



AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI



I Dipartimenti di Assistenza Integrata (D.A.I.)

1. Dipartimento Emergenza Urgenza.
2. Dipartimento Medico.
3. Dipartimento Specialità Mediche e della Riabilitazione.
4. Dipartimento Chirurgico.
5. Dipartimento Cardio Toraco Vascolare.
6. Dipartimento Neuroscienze - Testa Collo.
7. Dipartimento Oncoematologico.
8. Dipartimento Tutela Salute Donna Bambino.
9. Dipartimento Tutela Fragilità.
10. Dipartimento Farmaco e Diagnostica.

Nell'Atto Aziendale sono espresse la *mission* e la *vision* e sono definiti i principi ed il sistema dei valori che devono essere diffusi e condivisi per orientare e sostenere le azioni ed i comportamenti dei singoli, dell'organizzazione e le relazioni con i gruppi portatori di interesse.

2.2.1 I Valori Fondanti

Quale parte della Rete Ospedaliera Regionale e in relazione alla sua matrice istituzionale di integrazione con l'Università di Sassari, l'AOU si colloca nel contesto istituzionale, sociale ed economico in cui opera, come sistema "aperto" che, attraverso un processo di continua dialettica e revisione nella logica del **top down** condiviso, orienta la programmazione strategica ed operativa della propria attività, così come le azioni dei propri operatori sulla base di 10 **Valori Fondanti**:

1. Passione e responsabilità
2. Consapevolezza
3. Tutela del bene comune
4. Appartenenza e lealtà
5. Fiducia, equità e trasparenza
6. Ascolto e apertura
7. Evoluzione e flessibilità
8. Centralità della persona
9. Assenza dolore
10. Partecipazione allargata.

2.2.2 La Mission

"La missione delle Aziende Ospedaliere Universitarie consiste nello svolgimento integrato e coordinato delle funzioni di assistenza, di didattica e di ricerca, al fine di assicurare elevati standard di assistenza sanitaria nel Servizio Sanitario Regionale, di accrescere la qualità dei processi di formazione, di sviluppare le conoscenze in campo biomedico e tecnologico, valorizzando altresì in via paritaria le funzioni e le attività del personale ospedaliero e di quello universitario".

Tale *mission* è attuata all'interno della programmazione regionale attraverso il coordinamento e l'integrazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari, l'Azienda Ospedaliera Brotzu di Cagliari,

l'Azienda Tutela della Salute (ATS) e con l'Azienda dell'Emergenza ed Urgenza della Sardegna (AREUS) e gli altri soggetti erogatori, nel rispetto delle condizioni di equilibrio e di sostenibilità economica.

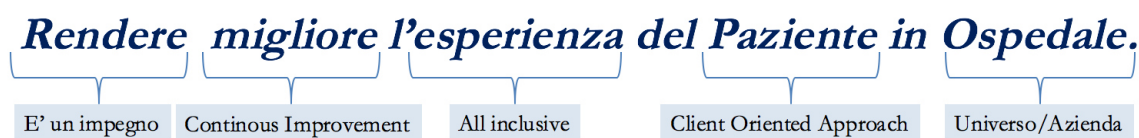
La *mission* aziendale per l'AOU di Sassari è sintetizzata nella seguente frase:

“Rendere migliore l’esperienza del Paziente in Ospedale.”

L'A.O.U. di Sassari, anche nel ruolo di *hub* del Centro Nord della Sardegna, assicura prestazioni specialistiche di qualità attraverso la massima integrazione con la Facoltà di Medicina e Chirurgia e con il territorio e lo sviluppo di un'organizzazione efficace e coesa.

È un impegno continuo che richiede monitoraggio e revisione costante degli obiettivi a cui tendere.

La figura che segue riassume la *mission* dell'AOU SS:



2.2.3 Vision

Per poter realizzare la Missione aziendale sono state individuate nel Piano della performance anni 2019/2021 adottato con Delibera 42 del 20/01/2019 le seguenti aree (*vision*):

1. Governo delle prestazioni specialistiche;
2. Gestione efficiente delle risorse;
3. Gestione e sviluppo delle risorse umane;
4. Sviluppo innovazione in azienda;
5. Potenziamento organizzazione aziendale;
6. Integrazione con il Territorio.
7. Integrazione attività di assistenza, didattica e ricerca
8. Realizzazione di interventi edilizi
9. Umanizzazione delle cure

2.3 Il Personale

Il numero complessivo delle unità di personale nell'anno 2020 è rappresentato nella seguente tabella riepilogativa distinto per ruolo ed area contrattuale e per tipologia di rapporto di lavoro:

PERSONALE ANNO 2020					
<i>Tipologia di personale</i>	<i>PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>PERSONALE IN COMANDO</i>	<i>PERSONALE UNIVERSITARIO</i>	<i>SOMMINISTRAZIONE LAVORO</i>	<i>L. 42/89</i>
RUOLO SANITARIO	2.030	3	82	23	
- Medico-veterinaria	560	3	69		
- Sanitaria	53				
Comparto	1417	0	13	23	
RUOLO PROFESSIONALE	11	4			
Dirigenza	3	1			
Comparto	8	3			
RUOLO TECNICO	328	0	12	61	
Dirigenza	3				
Comparto	325		12	61	
RUOLO AMMINISTRATIVO	182	0	17	9	
Dirigenza	5				
Comparto	177		17	9	3
	<u>2.551</u>	<u>7</u>	<u>111</u>	<u>93</u>	<u>0</u>

2.3.1 Piano Triennale del fabbisogno del personale

Il Piano triennale del fabbisogno del personale, secondo quanto stabilito dalla Delibera n. 907 del 14/11/2019 avente ad oggetto: "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020 — 2022 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari", come rimodulato dalla Delibera n. 185 del 12/03/2020 avente ad oggetto: Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019 – 2021 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari, modifica della Deliberazione n. 907/ del 14/11/2019", rappresenta il documento di programmazione relativo al fabbisogno di personale nei limiti delle risorse finanziarie assegnate per la predisposizione del Bilancio previsionale.

La rendicontazione a consuntivo rileva un costo del personale pari ad € 143.535.820,00 di cui

- € 6.438.771,00 relativi al reclutamento del personale a tempo determinato per fare fronte all'emergenza COVID-19;

Inoltre, sempre con riguardo ai costi sostenuti per l'emergenza sanitaria, si evidenzia che nel Bilancio 2020 sono stati rilevati costi per servizi in somministrazione lavoro per una somma pari ad € 2.653.461,00 (reclutamento personale sanitario e non) e costi per il reclutamento del personale specializzando nelle diverse discipline Covid per una somma pari ad € 1.888.934,00

2.3.2 I fondi contrattuali

Con Deliberazione n. 632 del 19/07/2021 sono stati certificati i Fondi contrattuali del Comparto Sanità relativi all'anno 2020 di cui alla Deliberazione n. 513 del 23/06/2021 avente ad oggetto "Costituzione Fondi contrattuali Area Comparto Sanità anno 2020 e previsione 2021" e alla Deliberazione n. 584 del 07/07/2021 avente ad oggetto "Integrazione alla Deliberazione n. 513/2021 - Costituzione Fondi contrattuali Area Comparto Sanità anno 2020 e previsione 2021".

Con Deliberazione n. 711 del 04/08/2021 sono stati certificati i Fondi contrattuali della Dirigenza Sanitaria e della Dirigenza PTA relativi all'anno 2020 di cui alla Deliberazione n. 510 del 23/06/2021 avente ad oggetto "Determinazione Fondi contrattuali Area Sanitaria e dell'area delle Funzioni Locali Dirigenza PTA anno 2020 e previsione 2021" e alla Deliberazione n. 585 del 07/07/2021 avente ad oggetto "Integrazione alla Deliberazione n. 513/2021 - Determinazione Fondi contrattuali Area Sanitaria e dell'area delle Funzioni Locali Dirigenza PTA anno 2020 e previsione 2021".

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi - Assistenza ospedaliera

3.1 Stato dell'arte

Secondo quanto disposto nella Delibera RAS n. 6/15 del 02.02.2016 avente ad oggetto: "Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera della Regione Autonoma della Sardegna", al fine di garantire una efficace organizzazione della rete ospedaliera, presso l'area metropolitana di Sassari è stato identificato il Presidio ospedaliero della Azienda Ospedaliero Universitaria, composto dallo stabilimento "Cliniche di San Pietro" (già AOU) e dallo stabilimento SS. Annunziata (ex Asl 1). Lo stesso è da considerarsi sede di DEA di secondo livello.

3.1.1 L'accreditamento

Durante il 2020 l'Accreditamento Istituzionale è rimasto uno degli obiettivi perseguiti dalla Direzione strategica ai fini dell'allineamento del maggior numero possibile di strutture aziendali ai requisiti strutturali, tecnologici ed organizzativi richiesti da standard e normativa vigente, ma è stato fortemente condizionato dall'emergenza pandemica da SARS COV 2.

Nei numerosi interventi resisi necessari per modificare, in funzione delle necessità assistenziali imposte dall'epidemia, reparti, percorsi assistenziali ed organizzazioni nei due plessi ospedalieri dell'AOU di Sassari, trasformando di fatto anche diversi reparti già accreditati, o creando nuove strutture, anche temporanee, si è infatti tenuto conto di quanto indicato dall'art. 4 del DL n. 18 del 17/03/2020, convertito con modifiche dalla L. 24 /04/2020, n. 27, "Disciplina delle aree sanitarie temporanee", che dispone che le regioni e le province autonome possano attivare, anche in deroga ai requisiti autorizzativi e di accreditamento, aree sanitarie anche temporanee sia all'interno che all'esterno di strutture di ricovero, cura, accoglienza e assistenza, pubbliche e private, o di altri luoghi idonei, per la gestione dell'emergenza COVID-19, sino al termine dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri e che i requisiti di accreditamento non si applichino alle strutture di ricovero e cura per la durata dello stato di emergenza. Considerato che eventuali opere edilizie strettamente necessarie a rendere le strutture idonee all'accoglienza e alla assistenza per le finalità di cui sopra possono essere eseguite in deroga alle disposizioni di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380 , delle leggi regionali, dei piani regolatori e dei regolamenti edilizi locali, nonché, sino al termine dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri in data 31 gennaio 2020 , agli obblighi di cui al decreto del Presidente della Repubblica 1° agosto 2011, n. 151 e che il rispetto dei requisiti minimi antincendio si intende assolto con l'osservanza delle disposizioni del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81.

A) Richiesta di proroga delle strutture già in possesso di un accreditamento temporaneo

1) Ala Sud del Plesso SS Annunziata

L'accreditamento temporaneo è stato rinnovato con Determina RAS n° 1262 del 23/11/2017, poi rettificata per alcuni errori materiali con Determina n° 27 del 12/01/2018.

L'11/07/2018 era stata inviata istanza di proroga di accreditamento temporaneo con relativo aggiornamento della documentazione allegata.

In attesa di determina RAS, si è proceduto, in data 8/07/2020, all'invio della nuova istanza di proroga in RAS tramite PEC.

2) Servizio Immunotrasfusionale (SIT)

In data 06/03/2020 è stata inviata la domanda di richiesta di Verifica di Compatibilità in relazione ad alcune modifiche strutturali resesi necessarie per accogliere temporaneamente, nello stesso piano del cd Palazzo Rosa, la SSD Malattia della Coagulazione, Centro dell'Emofilia e Trombosi.

In data 29/12/2020 è stata inviata richiesta dell'autorizzazione all'esercizio e dell'accreditamento istituzionale in regime definitivo per la struttura sanitaria destinata a S.C. Centro Immunotrasfusionale, con prot. PG/23737.

B) Richiesta di accreditamento e verifiche di compatibilità e funzionalità

1) Laboratorio di Emodinamica

In data 22.07.2020 è stata inviata istanza telematica di richiesta autorizzazione all'esercizio e accreditamento istituzionale in regime definitivo con codice pratica n.101-02268260904-07.

2) Cardiologia-UTIC

In data 21.12.2020 è stata inviata istanza telematica di richiesta autorizzazione all'esercizio e accreditamento istituzionale in regime definitivo, con codice pratica n. 101-02268260904-08, a completamento della pratica relativa all'accREDITamento progressivo del Laboratorio di Emodinamica, esplicitando un cronoprogramma di lavori e riorganizzazione finalizzato alla rimodulazione di tutta l'area cardiologica/cardiochirurgica aziendale.

3) S.C. Chirurgia Generale d'Urgenza SS Annunziata

In data 15-10-2019 è stata inserita sulla piattaforma informatica RAS la domanda di Autorizzazione all'Esercizio e contestuale AccredITamento Istituzionale definitivo per trasferimento di struttura sanitaria esistente, codice pratica: 101-02268260904-06 con invio della relativa documentazione con nota PG/2019/24300.

In data 27-01-2020 si è tenuto l'Audit con il Nucleo Tecnico di verifica regionale.

4) Nuove Sale Settorie Palazzo Clemente

In data 12-07-2019 con nota PG/2019/17769 era stata inviata la domanda di richiesta di Verifica di Compatibilità.

In data 09-11-2019 con nota prot. n. 21990 la RAS ha comunicato parere favorevole alla richiesta di Verifica di Compatibilità.

In data 06-10-2020 è stata inviata richiesta, con allegata la documentazione relativa, dell'Autorizzazione all'esercizio e dell'AccREDITamento Istituzionale in regime definitivo.

5) Lab. SC Patologia Clinica

In data 10-12-2019 era stata inviata, con nota PG/2019/28824, la domanda di richiesta di Verifica di Compatibilità.

Acquisita la determina RAS con esplicitazione del parere positivo, n.9526 del 16.04.2020

6) Lab. SC Microbiologia e Virologia

In data 10-12-2019 è stata inviata con nota PG/2019/28826 la domanda di richiesta di Verifica di Compatibilità in data 10-12-2019.

Acquisita la determina RAS con esplicitazione del parere positivo, n.9526 del 16.04.2020.

7) Nuova Terapia Intensiva Cliniche di S. Pietro, Stecca Bianca

In data 16/12/2020, con nota prot. n. PG/2020/2295, acquisita con prot. RAS n. 29124 del 16/12/2020, è stata inviata richiesta di Verifica di compatibilità propedeutica all'Accreditamento Istituzionale.

3.2 I posti letto

Il numero dei posti letto aziendali è il seguente:

Riepilogo Posti Letto		
	DH/DS	ORD
Plesso SS Annunziata	2	355
Plesso Cliniche Universitarie	76	484
TOTALE PL ORD_PL DH	78	839
TOTALE POSTI LETTO	917	

Fonte dato HSP12 2021- Rilevazione dato al 01/01/2021

I dati relativi ai posti letto sono coerenti con quelli riportati nel modello HSP12/2021.

3.3 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi per la direzione strategica

La Regione Sardegna fissava gli obbiettivi dei direttori Generali delle Aziende Sanitarie con la delibera RAS n. 40/6 del 4 agosto 2020, ma escludeva l'AOU di Sassari con la seguente motivazione: *"L'Assessore rammenta altresì che l'ATS (con la deliberazione n. 31/2 del 5.8.2019), l'azienda ospedaliera Brotzu (con la deliberazione n. 21/28 del 4.6.2019) e l'Azienda ospedaliero-universitaria di Sassari (con la deliberazione n. 16/4 del 26.3.2020) sono state commissariate e, pertanto, la definizione degli obiettivi riguarda solo i Direttori generali dell'Azienda ospedaliero-universitaria di Cagliari, l'AREUS e l'IZS "G. Pregreffi"....."*.

La medesima delibera, peraltro, sottolineava a seguire *"l'attuale contesto è caratterizzato dalla situazione di grave emergenza sanitaria causata dalla pandemia di Covid-19; inoltre, il progetto di riforma del sistema sanitario regionale di cui al disegno di legge n. 112, attualmente in discussione in Commissione sanità del Consiglio regionale, determinerà un nuovo assetto organizzativo i cui contenuti e le relative tempistiche di attuazione si definiranno con maggiore puntualità e certezza nelle settimane a venire.*

In siffatto contesto, l'Assessore ravvisa l'esigenza che gli obiettivi dei Direttori generali (delle altre Aziende Sanitarie Regionali non commissariate) siano coerenti con il sistema definito per il 2019 dalle deliberazioni n. 3/21 del 15.1.2019, n. 39/33 del 3.10.2019 e n. 6/25 del 5.2.2019 e, al contempo, funzionali alla gestione della fase di emergenza, nonché alla transizione al nuovo modello organizzativo".

Il Commissario Straordinario dell'AOU di Sassari, al momento dell'adozione della delibera RAS suindicata, aveva già deliberato il piano della performance 2020-2022 (delibera AOU n. 136 del 26.05.2020) che, preso atto della mancata assegnazione degli obbiettivi da parte della RAS, autonomamente si prefiggeva

di ritenere prorogati gli obiettivi regionali già assegnati per l'anno 2019, riservandosi di adeguare il piano al sopraggiungere di nuove determinazioni regionali.

Gli obiettivi da raggiungere nell'anno 2019, assegnati al Direttore Generale con DGR n. 3/21 del 15.01.2019, erano articolati sui 3 livelli:

- 1- Livello dell'erogazione dei LEA e della Qualità, declinato a sua volta nella "Dimensione dell'Assistenza Collettiva" e nella "Dimensione dell'Assistenza Ospedaliera" (punti 40);
- 2- Livello della Sostenibilità economico - finanziaria, declinato a sua volta in "Dimensione della razionalizzazione della spesa", "Dimensione della riqualificazione e potenziamento del patrimonio Immobiliare", "Dimensione della gestione amministrativo-contabile" (punti 40);
- 3- Livello del Sistema Informativo Sanitario (punti 20).

Questi obiettivi venivano confermati nella fase di contrattazione di budget con i Direttori di Dipartimento e di struttura (conclusa formalmente con la delibera AOU n. 280 del 30.06.2020 *"Approvazione obiettivi di budget anno 2020"*), compatibilmente con l'evoluzione dell'epidemia Covid-19.

Contestualmente la Direzione si auto attribuiva quale obiettivo primario strategico per l'anno 2020 la gestione dell'Emergenza Coronavirus 2019-nCoV., prendendo atto di numerosi provvedimenti regionali a ciò deputati, in quanto:

- l'AOU di Sassari, in qualità di Ospedale Hub sede di DEA di II livello, era stata identificata come centro di riferimento nel piano regionale per la gestione dell'emergenza Covid -19 (determina RAS n. 60 del 29/01/2020 *"Preparazione e risposta all'eventuale emergenza derivante da casi di nuovo coronavirus (2019-nCoV) nel territorio regionale. Adozione documento operativo"*);
- il laboratorio dell'U.O. Microbiologia e Virologia dell'AOU di Sassari era stato individuato come uno dei due Laboratori regionali di riferimento per la diagnosi di 2019-nCoV.;
- l'Istituto di Malattie Infettive dell'AOU, dotato di area separata con posti letto ad alto biocontenimento (già utilizzata in passato per il ricovero di un caso di infezione da virus Ebola), era stato individuato come Struttura di riferimento per la gestione di casi di pazienti affetti da malattia sintomatica COVID-19, deputata ad accogliere la maggior parte dei pazienti affetti da Coronavirus del Centro-Nord Sardegna, in stretta collaborazione con una delle due T.I. dell'AOU e con l'U.O. di Pneumologia, anch'esse dedicate ai pazienti Covid + nella fase di maggior espansione del contagio virale.

L'obiettivo veniva declinato trasversalmente in tutta l'organizzazione aziendale, col fine ultimo di garantire, oltre alla gestione dei pazienti Covid +, anche le ordinarie attività sanitarie sia di ricovero che ambulatoriali in piena sicurezza sia per i pazienti che per gli operatori, nel rigoroso rispetto di protocolli/procedure continuamente aggiornate nell'anno 2020, sulla base delle conoscenze scientifiche, in rapidissima evoluzione, di volta in volta disponibili (es. Protocolli/Procedure per l'Emergenza Urgenza,

Protocolli/Procedure per il percorso di preospedalizzazione per la chirurgia elettiva, Protocolli/ Procedure per il funzionamento del blocco operatorio, Protocolli/Procedure per le attività ambulatoriali programmate: i Protocolli e le procedure andavano ad integrare il Piano per la gestione delle emergenze infettive (delibera AOU n. 114 del 26.02.2020)

La Regione Sardegna ha recentemente trasmesso alle aziende sanitarie i dati sui volumi di attività di ricovero dell'intera Regione negli anni 2019 e 2020 e il loro differenziale, da cui è possibile dedurre che, nel loro insieme, i provvedimenti adottati dall'Azienda hanno raggiunto il risultato sperato di contenere, per quanto possibile, gli effetti negativi della pandemia sulla presa in carico delle restanti patologie.

Nell'anno 2019 l'AOU di Sassari garantiva complessivamente il 16,58% dell'intera offerta regionale in regime di ricovero, percentuale che nell'anno 2020 sale al 18,09%. Contestualmente, i ricoveri "persi" nell'anno 2020 rispetto all'anno 2019 rappresentano il 13,95% del totale regionale, con percentuali variabili dal 6,60% per i ricoveri urgenti chirurgici, 12,17% per i ricoveri urgenti medici, 14,82 % per i ricoveri programmati medici, fino al 16, 21% per i ricoveri programmati chirurgici. Le tabelle successive riassumono i volumi di ricovero, nei due anni, di tutte le Aziende sanitarie della Regione e il rapporto dei volumi dell'AOU di Sassari rispetto al totale regionale (colonne evidenziate in giallo).

Totale ricoveri (urgenti e programmati, medici e chirurgici, per Azienda - ASL - Regione, esclusi DRG non M e non C (es. nido/neonatalogia)- ANNI 2019, 2020 e differenza (ipotesi ricoveri non erogati causa COVID)													
anno	101	102	103	104	105	106	107	108	904	905 - AOU SS	906	RAS	% AOU SS /RAS
2019	12.110	13.170	19.113	5.143	12.705	12.310	12.310	24.538	38.036	34.505	24.130	208.070	16,58%
2020	7.288	9.209	14.274	3.610	8.918	5.556	8.586	16.487	30.537	27.283	19.098	150.846	18,09%
diff	-4.822	-3.961	-4.839	-1.533	-3.787	-1.293	-3.724	-8.051	-7.499	-7.222	-5.032	-51.763	13,95%
2020-2019													

Ricoveri Urgenti - DRG Chirurgici													
anno	101	102	103	104	105	106	107	108	904	905 - AOU SS	906	RAS	% AOU SS /RAS
2019	795	1.792	2.283	454	1.408	862	1.215	3.160	3.590	3.722	1.962	21.243	17,52%
2020	790	1.760	1.950	413	1.175	847	1.072	2.472	3.721	3.617	1.836	19.653	18,40%
diff.	-5	-32	-333	-41	-233	-15	-143	-688	131	-105	-126	-1.590	6,60%
2020-2019													

Ricoveri Urgenti - DRG Medici													
anno	101	102	103	104	105	106	107	108	904	905 - AOU SS	906	RAS	% AOU SS /RAS
2019	5.504	6.891	7.869	3.764	6.483	3.581	7.309	9.624	13.080	13.973	10.082	88.160	15,85%
2020	3.748	4.750	5.963	2.438	4.803	2.606	4.868	6.281	10.873	11.251	8.210	65.791	17,10%
diff	-1756	-2141	-1906	-1326	-1680	-975	-2441	-3343	-2207	-2722	-1872	-22.369	12,17%
2020-2019													

Ricoveri Programmati - DRG Chirurgici													
anno	101	102	103	104	105	106	107	108	904	905 AOU SS	906	RAS	% AOU SS /RAS
2019	4.475	2.709	5.477	637	2.828	1.214	2.484	5.286	9.552	10.093	8.899	53.654	18,81%
2020	1.903	1.531	3.597	459	1.347	1.027	1.702	2.894	6.157	6.894	6.407	33.918	20,33%
diff 2020-2019	-2572	-1178	-1880	-178	-1481	-187	-782	-2392	-3395	-3199	-2492	-19.736	16,21%

Ricoveri Programmati - DRG Medici													
anno	101	102	103	104	105	106	107	108	904	905 AOU SS	906	RAS	% AOU SS /RAS
2019	1.336	1.778	3.484	288	1.986	1.192	1.302	6.468	11.814	6.717	3.187	39.552	16,98%
2020	847	1.168	2.764	300	1.593	1.076	944	4.840	9.786	5.521	2.645	31.484	17,54%
diff 2020-2019	-489	-610	-720	12	-393	-116	-358	-1628	-2028	-1196	-542	-8.068	14,82%

Il dettaglio di tutte le attività assistenziali dell'AOU di Sassari nell'anno 2020 è illustrato nel paragrafo "L'attività del periodo".

4. Altre informazioni

4.1 La Trasparenza e l'Anticorruzione

Si sintetizzano le principali attività per l'anno 2020 svolte dal Responsabile della Trasparenza e della Prevenzione della Corruzione (di seguito RTPC).

- aggiornamento Piano per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza triennio 2020/2022 adottato con delibera n. 1 del 15/01/2020;
- gestione della piattaforma informatica per le segnalazioni di illeciti prevista nel progetto "Whistleblowing P.A.", relativa al progetto WhistleblowingPA di Transparency International Italia e del Centro Hermes per la Trasparenza e i Diritti Umani e Digitali;
- Continuo aggiornamento, della sezione "Amministrazione trasparente" nel sito internet Aziendale e conseguente attività di attuazione degli adempimenti sulla trasparenza previsti dal D.lgs 33 del 14 marzo 2013 e dal D.lgs 97 del 25 maggio 2016, inseriti nella sezione II del "Piano aziendale per la prevenzione della corruzione triennio 2020/2022";
- pubblicazione nella sezione "amministrazione trasparente" della certificazione dell'O.I.V., relativa al rilascio dell'attestazione dichiarante la veridicità e l'attendibilità di quanto pubblicato nella sezione amministrazione trasparente (ai sensi dell'art. 14 c. 4, lett. g del D.lgs n. 150/2009 e delle delibere ANAC n. 50/2013 e 148/2014) al seguente URL:

<https://www.aousassari.it/index.php?xsl=15&s=11&v=9&c=4717&na=1&n=1&va=2>

- proseguo dell'attività formativa come prevista nel PTPC 2020/2022. Il RTPC ha svolto attività di progettazione e di docenza, la quale è stata sospesa per l'epidemia da COVID-19. Sono state predisposte attività formative su piattaforme informatiche a distanza e-elearning;

- gestione delle richieste di accesso civico generalizzato e conseguente individuazione del Responsabile del procedimento;
- gestione e attività di controllo e vigilanza sulle segnalazioni acquisite;
- nell'arco dell'anno 2020 è stata effettuata l'attività di monitoraggio sullo stato di attuazione del PTPC.

4.2 Gli Investimenti effettuati e Fonti di Finanziamento

La tabella seguente sintetizza il valore degli Investimenti effettuati nell'anno 2020 e le relative Fonti di Finanziamento.

Investimenti	Fonti di finanziamento	Valore
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Contributo Regionale in Conto Esercizio	381.533,16 €
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale	381.533,16 €
Altre immobilizzazioni immateriali	Finanziamenti da Stato per investimenti	1.547.709,25 €
Altre immobilizzazioni immateriali	Finanziamenti da Regione per Investimenti	111.102,90 €
Altre immobilizzazioni immateriali	Totale	1.658.812,15 €
Immobilizzazioni materiali in corso	Finanziamenti da Stato per investimenti	258.009,87 €
Immobilizzazioni materiali in corso	Finanziamenti da Regione per Investimenti	478.042,86 €
Immobilizzazioni materiali in corso	Totale	736.052,73 €
Fabbricati indisponibili	Finanziamenti da Regione per Investimenti	859.635,51 €
Fabbricati indisponibili	Totale	859.635,51 €
Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	Finanziamenti da Stato per investimenti	144.492,43 €
Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	Finanziamenti da Regione per Investimenti	78.035,46 €
Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	Contributo Regionale in Conto Esercizio	30.042,50 €
Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	Totale	252.570,39 €
Impianti	Finanziamenti da Regione per Investimenti	261.138,23 €
Impianti	Contributo Regionale in Conto Esercizio	105.640,01 €
Impianti	Totale	366.778,24 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Finanziamenti da Stato per investimenti	1.320.384,12 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Finanziamenti da Regione per Investimenti	3.838.731,97 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Contributo Regionale in Conto Esercizio	321.430,75 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Finanziamenti da Sperimentazioni	3.617,00 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Finanziamenti da donazioni e Finanziamenti da privati	1.184.286,36 €
Attrezzature sanitarie e scientifiche	Totale	6.668.450,20 €
Mobili e arredi	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.917,40 €
Mobili e arredi	Finanziamenti da Regione per Investimenti	115.940,99 €
Mobili e arredi	Contributo Regionale in Conto Esercizio	234.433,49 €
Mobili e arredi	Finanziamenti da Sperimentazioni	6.863,72 €
Mobili e arredi	Finanziamenti da donazioni e Finanziamenti da privati	11.128,80 €
Mobili e arredi	Totale	375.284,40 €
Macchine d'ufficio elettroniche	Contributo Regionale in Conto Esercizio	395.997,76 €
Macchine d'ufficio elettroniche	Finanziamenti da Regione per Investimenti	
Macchine d'ufficio elettroniche	Totale	395.997,76 €
Altri beni mobili	Finanziamenti da donazioni e Finanziamenti da privati	250,00 €
Altri beni mobili	Totale	250,00 €
Totale Complessivo		11.695.364,54 €

4.3 Il nuovo ospedale e gli interventi strutturali

Possiamo dire che il patrimonio edilizio aziendale, sia di proprietà che in altre forme di disponibilità (es. comodati) risulta essere datato e con necessità di opportuni adeguamenti strutturali e impiantistici.

In particolare, l'incorporazione del P.O SS Annunziata ha notevolmente incrementato le criticità strutturali aziendali, già presenti alla data dell'incorporazione nel patrimonio edilizio e tecnologico nelle "Cliniche S. Pietro": infatti, gli edifici, le attrezzature tecnologiche e gli arredi del PO SS Annunziata, e particolarmente degli edifici più datati, risentono della mancanza di interventi organici di adeguamento negli anni antecedenti l'incorporazione stessa. Le carenze sostanziali, infatti, hanno richiesto e richiedono ancora sia l'esecuzione di lavorazioni parziali finalizzate alla risoluzione di problematiche urgenti, sia di interventi più organici e complessi per cercare di risolvere il grave stato di obsolescenza e inadeguatezza normativa, alberghiera e funzionale di quegli edifici.

Le principali criticità nel PO SS Annunziata hanno impegnato risorse economiche e umane, per la definizione e realizzazione di interventi di vario genere, rallentando anche il già avviato processo di adeguamento delle "Cliniche S. Pietro", edifici nei quali, negli ultimi dieci anni, erano stati posti in essere e in parte realizzati una serie di interventi di miglioramento edile e adeguamento normativo finanziati principalmente con fondi dell'Università degli Studi di Sassari e con Fondi RAS.

La situazione delle strutture aziendali, ad oggi, è varia, e può essere così riassunta:

- P.O. SS Annunziata:
 - l'ALA SUD (completata ed utilizzata dal 2012) è, tutto sommato, adeguata dal punto di vista edile ed impiantistico, ma richiede interventi di manutenzione straordinaria anche importanti (es. sui cartongessi di alcuni reparti che sono gravemente danneggiati in misura estesa);
 - il corpo centrale (A, B) e il corpo di collegamento e nord (C, D), realizzati i primi anni '60 del secolo scorso, presentano ancora maggiori carenze edili, impiantistiche e antincendio;
- Cliniche S. Pietro:
 - i Palazzi delle Malattie Infettive, di Igiene e dell'Anatomia Patologica possono essere considerati tutto sommato adeguati anche dal punto di vista edile, oltre che della sicurezza, in quanto di recente costruzione o ristrutturazione;
 - gli edifici delle chirurgie (stecche Bianche) richiedono interventi sia di completamento (torri scale-ascensori sulle testate degli edifici, percorsi di collegamento sanitari, ecc.) che di adeguamento particolarmente impiantistico, ma anche edile (pavimenti, rivestimenti, controsoffitti, infissi, tapparelle, ammodernamento servizi igienici, ecc.), oltre alla necessità di completare le vie di esodo (sempre con le suddette torri scale) per adeguarli dal punto di vista della prevenzione incendi e completare gli spazi ancora al rustico (parte da destinare a sale operatorie e spogliatoi al P-1, porzioni dei piani terra e primo della seconda stecca, ecc.);
 - gli edifici più vecchi (palazzo delle medicine, palazzo della neurologia-radiologia, palazzo materno infantile, Palazzo Clemente), pur avendo subito interventi di adeguamento dei

principali impianti ed apprestamenti ai fini della sicurezza antincendio (compartimentazioni, impianti rilevazione fumo, ecc.), scontano comunque una importante obsolescenza edile che si ripercuote sul comfort alberghiero e, a causa della conformazione degli spazi ormai datata, anche sulla possibilità di accreditamento sanitario. Anche in questo caso sono necessari importanti e costosi interventi edilizi ed impiantistici che, comunque, non renderebbero efficienti e moderni gli edifici soprattutto dal punto di vista sanitario, stanti i notevoli vincoli di carattere edilizio presenti (e, per gli edifici più vecchi, anche dettati dalla Soprintendenza). Dal punto di vista della prevenzione incendi sono stati di recente aggiudicati ed avviati i lavori di adeguamento, prevalentemente elettrico, a seguito della realizzazione dei quali si potranno chiedere i CPI definitivi per quattro edifici: Palazzo delle Medicine, Palazzo della Neurologia Radiologia, Palazzo di Igiene e Palazzo dell'Anatomia Patologica, come previsto nel piano degli adeguamenti trasmesso al Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Sassari con la SCIA del 2/11/2017, ai sensi del DM 19/03/2015;

- gli edifici del complesso della Microbiologia e della Didattica (cosiddetti “Biologici”), pur di più recente realizzazione (fine anni 90 del secolo scorso) presentano, particolarmente nelle parti destinate a laboratori e studi, gravi carenze edili ed impiantistiche dovute sia ad un non corretto impiego degli spazi e numerosi interventi realizzati nei primi anni 2000 dall'Università per soddisfare principalmente esigenze legate alla ricerca e alla didattica, interventi spesso non certificati e che hanno in alcuni casi modificato in maniera importante lo stato dei luoghi e degli impianti. L'edificio, pertanto, richiede drastici interventi edili ed impiantistici di adeguamento, a completamento dei primissimi interventi impiantistici per la sicurezza ai fini antincendio (installazione dell'impianto audio di allarme incendi e alcuni interventi sugli impianti) già effettuati gli scorsi anni dall'AOU.
- Palazzo Rosa di Via Monte Grappa 82 in Sassari. Anche questo edificio di proprietà dell'ATS Sardegna è stato acquisito in comodato d'uso dal 15/11/2021. L'edificio necessita di interventi importanti di adeguamento antincendio, impiantistico e di sicurezza. L'AOU di Sassari ha già acquisito un finanziamento per la realizzazione del nuovo impianto di climatizzazione del Centro immunotrasfusionale e sono in corso le procedure per il trasferimento nella disponibilità di un finanziamento di € 3.000.000 per gli adeguamenti antincendio, finanziamento concesso dalla RAS all'ATS Sardegna Proprietaria dell'immobile e di cui il direttore della SC Edile Impianti e Patrimonio dell'AOU di Sassari è già RdP.

La soluzione alle problematiche di sicurezza e di adeguatezza sanitaria dovrebbero trovare parziale soluzione, almeno per la parte edilizia, grazie agli interventi che saranno realizzati con i due finanziamenti, uno di € 95.000.000 (Fondi FSC 2007-2013) e l'altro di € 100.000.000 (fondi FSC 2014-2020) concessi all'AOU di Sassari per la ristrutturazione e l'ampliamento del complesso ospedaliero.

Infatti, con il primo intervento di € 95.000.000.000, che è in fase attuativa (è in corso la verifica del progetto esecutivo presentato dall'appaltatore) prevede i seguenti lavori che dovrebbero essere completati nell'arco di circa cinque anni:

- a) realizzazione di un nuovo edificio denominato "Nuovo ospedale Materno Infantile", che ospiterà ambulatori, degenze e servizi accessori dei reparti attualmente presenti nel "vecchio materno infantile" che sarà così, quest'ultimo, dismesso dagli usi sanitari;
- b) la realizzazione di un nuovo palazzo per ingresso, ambulatori e servizi al pubblico (cosiddetto edificio ingresso e Main Street) nel quale troveranno collocazione buona parte degli ambulatori dell'Azienda;
- c) la ristrutturazione e il completamento dei rustici degli edifici delle chirurgie, dove saranno trasferiti i reparti di chirurgia anche attualmente ospitati nel SS Annunziata;
- d) la ristrutturazione del Palazzo Clemente per realizzare degenze (ed ospitare alcuni reparti attualmente presenti nel SS Annunziata);
- e) la realizzazione del nuovo pronto soccorso nel quale confluirà quello attualmente presente al SS Annunziata;
- f) la realizzazione di nuovi parcheggi.

Col secondo finanziamento di ulteriori € 100.000.000 su fondi FSC 2014-2020 assegnati dalla Regione Sardegna, è previsto quanto segue:

- a) realizzare un ulteriore ampliamento per ingrandire il pronto soccorso, ospitare i nuovi reparti della Medicina Nucleare, della Radioterapia, e ospitare alcuni reparti di degenza di medicina in modo da svuotare il Palazzo Clemente dalle funzioni sanitarie e ridurre quelle del SS Annunziata alla sola ALA SUD, destinando ad altri utilizzi i reparti rimanenti;
- b) una quota di questo secondo finanziamento, ampliata a € 25.000.000 con la Delibera n. 781 del 23/12/2020 ed in parte già anticipata dalla RAS, viene già impiegata per l'acquisizione urgente di tecnologie sanitarie e per la realizzazione di lavori di ristrutturazione e ammodernamento dei reparti nel PO SS Annunziata, per la realizzazione di nuovi spogliatoi al PO SS Annunziata, per l'adeguamento e potenziamento di alcune parti impiantistiche fondamentali del complesso clinico ospedaliero, potenziamento indispensabile al procedere degli adeguamenti e ammodernamenti dei reparti serviti. La realizzazione di questi lavori nel PO SS Annunziata è necessaria in quanto, per ragioni di sicurezza, principalmente, non si può attendere il tempo di 6-8 anni necessario al completamento dei lavori di ampliamento del complesso ospedaliero finanziate con i fondi FSC 2007/2013 e 2014/2020, ampliamento che attualmente prevede un riordino dei reparti ospitati nel "vecchio" SS Annunziata trasferendoli in parte nei nuovi edifici e in quelli che saranno drasticamente ristrutturati con i citati interventi previsti a valle di Viale S. Pietro.

Gli interventi attualmente in fase di realizzazione o già affidati e finanziati con i citati fondi FSC 2014/2020 prevedono:

- a) la ristrutturazione del corpo B del Piano 2 del PO SS Annunziata destinata a degenze della SC di Chirurgia di Emergenza;

- b) la ristrutturazione e l'ampliamento del reparto di Emodinamica della SC di Cardiologia;
- c) la realizzazione dei lavori di ammodernamento dei laboratori della Patologia Clinica nel Palazzo Rosa di via Monte Grappa;
- d) la ristrutturazione del corpo B del Piano 6 del PO SS Annunziata da destinare a degenze della SC di Traumatologia e Ortopedia;
- e) la ristrutturazione del corpo B del piano -2 del PO SS Annunziata da destinare a Spogliatoi del personale;
- f) la ristrutturazione di alcuni locali da destinare all'installazione di apparecchi digitali radiologici sia al PO SS Annunziata che alle Cliniche S. Pietro;
- g) la ristrutturazione degli impianti della Dialisi al Piano terzo del PO SS Annunziata;
- h) la ristrutturazione di locali al piano 2 del Palazzo Clemente da Destinare ad Ambulatori di Endoscopia;
- i) il rifacimento delle riserve idriche a servizio delle Cliniche S. Pietro;
- j) altri interventi di minore entità.

Sono attualmente in fase di progettazione:

- a) la ristrutturazione dei corpi A e B del piano 4 del PO SS Annunziata da destinare a degenze;
- b) la ristrutturazione dei corpi B del piano 5 del PO SS Annunziata da destinare a degenze;
- c) la ristrutturazione dei corpi B del piano 6 del PO SS Annunziata da destinare a degenze;
- d) la ristrutturazione dei corpi A del piano 3 del PO SS Annunziata da destinare a degenze;
- e) la ristrutturazione degli attuali locali occupati dalle cucine al piano -2 del PO SS Annunziata da destinarsi ad ambulatori;
- f) la ristrutturazione di locali al Piano -1 del PO SS Annunziata da destinare a reparto di Angiografia

La Regione Sardegna ha attribuito all'AOU ulteriori finanziamenti, per circa € 11.000.000,00, sia su fondi FSC 2014-2020 che su fondi ex legge 67/88, destinati agli adeguamenti urgenti, particolarmente ai fini antincendio, degli edifici aziendali.

Con maggiore dettaglio, per l'adeguamento degli edifici ospedalieri:

- 1) la RAS ha inoltre finanziato una serie di interventi edilizi ed impiantistici che saranno avviati nel prossimo triennio, ed in particolare:
 - a) la ristrutturazione di parte del blocco Operatorio al Piano 4 del PO SS Annunziata;
 - b) la ristrutturazione del corpo A del piano -1 del PO SS Annunziata destinata al DH della SC di Oncologia;
 - c) l'adeguamento degli impianti elettrici delle "vecchie cliniche";
 - d) il completamento degli adeguamenti antincendio del vecchio Palazzo Materno infantile;
 - e) l'adeguamento antincendio della Rianimazione al piano 5 del PO SS Annunziata;
 - f) gli adeguamenti antincendio degli edifici del complesso biologico didattico;

- g) gli adeguamenti antincendio e ristrutturazione delle sale operatorie della Cardiochirurgia;
 - h) l'adeguamento antincendio del complesso didattico e della microbiologia;
 - i) l'adeguamento degli impianti di condizionamento del centro trasfusionale;
 - j) l'Adeguamento degli impianti di Climatizzazione del Centro Immunotrasfusionale del Palazzo Rosa di Via Monte Grappa 82;
 - k) l'Adeguamento dei corpi bagno del Palazzo Materno Infantile;
 - l) la realizzazione di una struttura prefabbricata per ospitare posti letto nell'emergenza COVID da installarsi davanti al palazzo delle malattie Infettive.
- 2) l'Università degli Studi di Sassari ha finanziato i seguenti interventi ora in fase di revisione a causa delle mutate esigenze aziendali:
- a) la realizzazione di un reparto (originariamente previsto per degenze) al piano secondo del Palazzo Clemente;
 - b) la ristrutturazione del piano sesto del palazzo Clemente (originariamente prevista come reparto di neuropsichiatria infantile e attualmente da destinare all'Ematologia);
- 3) il Ministero, attraverso la struttura commissariale per l'emergenza pandemica Covid 19 e sulla base del piano di adeguamenti di cui al "Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza Covid-19, ai sensi dell'art. 2 Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 (recepito dalla regione Sardegna con Delibera della Giunta Regionale n. 35/38 del 9.7.2020), ha finanziato:
- a) i lavori di completamento della Rianimazione degli edifici delle chirurgie.

I lavori di ristrutturazione del pronto soccorso del PO SS Annunziata:

- 4) nell'ambito dei finanziamenti del "PNC – Missione 6 Salute – M6.C2 – 1.2. l'AOU di Sassari ha ottenuto fondi per complessivi € 21.324.786,00 per l'adeguamento sismico degli "edifici delle chirurgie" (in parte, non in totale) e della parte più vecchia del PO SS Annunziata (anche questi sufficienti per un adeguamento parziale);
- 5) nell'ambito dei finanziamenti del "PNRR – Missione 6 Salute – M6.C2 – 1.2. Verso un ospedale sicuro e sostenibile" ha ottenuto fondi per complessivi € 1.510.000,00 per l'adeguamento sismico (anche in questo caso parziale) dell'Ospedale Marino di Alghero

Degli interventi finanziati o previsti all'interno dei fondi FSC destinati al secondo ampliamento dell'ospedale, alcuni, sono già stati conclusi (come la ristrutturazione di un reparto di degenza al piano secondo destinato alle degenze della Chirurgia l'ingresso del pronto soccorso del SS Annunziata, la realizzazione del nuovo DH oncologico al piano -1); altri interventi avviati (come la ristrutturazione delle sale operatorie al piano quarto, del reparto di Emodinamica al piano primo, delle sale di endoscopia al palazzo Clemente, ecc.), altri sono stati già aggiudicati e saranno avviati nel 2021 e nel 2022.

Per ragioni organizzative e di sicurezza non tutti i cantieri non possono essere simultaneamente aperti. Nel 2021 è previsto che, solo al SS Annunziata, si potrebbe avere la concomitanza di almeno 5-7 cantieri diversi aperti.

Alcuni interventi sono invece fermi a causa di contenziosi con gli appaltatori come ad esempio: la ristrutturazione del piano sesto del Palazzo Clemente (che in origine era destinata alla Neuropsichiatria infantile e che, attualmente, si prevede di completare ma destinandolo (con alcune modifiche) all'Ematologia, una volta che sarà definito il contenzioso. La ristrutturazione del piano secondo del Palazzo Clemente, sempre a causa del contenzioso con la stessa ditta che doveva ristrutturare il piano sesto, il completamento delle opere di ristrutturazione del materno infantile, a causa del fallimento dell'appaltatore e del conseguente iter necessario prima di poter procedere con altro appaltatore.

4.4 I Finanziamenti

Le fonti di finanziamento alle quali accede l'AOU Sassari sono diverse.

Per i lavori:

- Finanziamento Ministero della Salute;
- Finanziamento UNISS su Fondi Intesa Interministeriale di programma (legge 67/88);
- Finanziamento Fondi FSC 2007-2013;
- Finanziamento Fondi FSC 2014-2020;
- Finanziamento Fondi RAS legge 67/88 e altre fonti di finanziamento diverse
- Finanziamenti fondi RAS per l'emergenza COVID 19
- Finanziamenti di cui all'art. 2 Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 (recepito dalla regione Sardegna con Delibera della Giunta Regionale n. 35/38 del 9.7.2020)

A titolo esemplificativo e non esaustivo si elencano le principali fonti di finanziamento assegnate rispettivamente per gli anni 2016/2017 per le quali sono state / saranno avviate sulla base dei cronoprogrammi sottoscritti, le procedure di appalto.

I finanziamenti messi a disposizione per l'ammodernamento e l'ampliamento del complesso ospedaliero sono i seguenti:

- € 95.000.000,00 su fondi FSC 2007/2013 (delibere CIPE n. 78/2011, n. 93/2012, 21/2014 e n. 41/2014) per *"L'ampliamento del complesso ospedaliero-universitario compreso l'adeguamento funzionale e il collegamento dell'esistente"*
- € 100.000.000,00 su fondi FSC 2014/2020 (di cui alla Delibera CIPE n. 26/2016, assegnati all'AOU di Sassari come indicato all'Allegato A al *"Patto per lo Sviluppo della Regione Sardegna"*, sottoscritto in data 29/07/2016 e ratificato con Delibera della Giunta Regionale N. 46/5 DEL

10.8.2016, riconfermata con Delibera della Giunta Regionale n. 5/1 del 24/01/2017) per il *“Completamento degli interventi presso il Complesso Ospedaliero della AOU di Sassari, dismissione o riconversione di alcuni stabilimenti, nonché realizzazione di opere strutturali e infrastrutture necessarie per la messa a norma e l'accorpamento dell'Ospedale SS. Annunziata al Complesso Ospedaliero dell'Azienda Ospedaliero- Universitaria”*.

Gli ulteriori finanziamenti assegnati sono i seguenti:

Nell'anno 2016

- Finanziamento con risorse di cui alla Delibera CIPE n. 16 del 08.03.2013 con DGR 52/26 del 22/11/2016 relativo a: P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari (Adeguamento antincendio Blocco Operatorio) - € 900.000,00;
- Finanziamento con risorse di cui alla Delibera CIPE n. 16 del 08.03.2013 con DGR 52/26 del 22/11/2016 relativo a: Edifici delle Cliniche via S. Pietro – Complesso Ospedaliero AOU Sassari (messa a norma antincendio impianti elettrici) - € 570.000,00;
- Finanziamento con risorse di cui alla Delibera CIPE n. 16 del 08.03.2013 con DGR 52/26 del 22/11/2016 relativo a: P.O. SS Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari (adeguamento antincendio Reparto Rianimazione) - € 235.100,00.

Nell'anno 2017

- Contributi di cui all'art. 5 L.R. 5 del 13/04/2017 – Realizzazione della Piattaforma Oncologica (€ 500.000,00);
- Finanziamento con DGR 52/26 del 22/11/2017 relativo a: Edifici del complesso ospedaliero delle "Cliniche S. Pietro" dell'AOU Sassari - Interventi per la messa a norma antincendio, con adeguamento delle vie di esodo, impianti di sicurezza antincendio e impianti di protezione dalle scariche atmosferiche - (€ 1.625.500);
- Finanziamento con DGR 52/26 del 22/11/2017 relativo a: P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Completamento degli interventi di messa a norma antincendio compresa l'impiantistica delle parti del piano quarto e quinto, sede dei reparti Rianimazione, Cardioanestesia e delle sale operatorie della Cardiocirurgia – (€ 700.000,00);
- Finanziamento con DGR 52/26 del 22/11/2017 relativo a: Edifici del Complesso Didattico-Microbiologia dell'Azienda Ospedaliero AOU Sassari - Primi interventi di messa a norma dei percorsi, delle vie di esodo e degli impianti ai fini della sicurezza antincendio – (€ 375.000,00);
- Finanziamento con DGR 52/26 del 22/11/2017 relativo a: P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Interventi di messa a norma antincendio delle parti edili e impiantistiche, compresa la realizzazione degli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche - 1° fase - € 2.800.000,00;

- Finanziamento con DGR 52/26 del 22/11/2017 relativo a: P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Completamento degli interventi di messa a norma antincendio delle parti edili e impiantistiche - 2° fase - € 2.559.500,00.

Nell'anno 2019

- Finanziamento con DGR n. 7/51 del 12.02.2019 (app.ne preliminare) - DGR n. 22/21 del 20.06.2019 (app.ne definitiva) relativa a: Realizzazione nuovo impianto di climatizzazione Centro Trasfusionale - N.P. 2 - € 450.000,00;
- Finanziamento con DGR n. 7/51 del 12.02.2019 (app.ne preliminare) - DGR n. 22/21 del 20.06.2019 (app.ne definitiva) relativa a: Messa a norma antincendio Complesso Didattico e di Microbiologia - N.P. 1 - € 900.000,00.

Nell'Anno 2020

- Finanziamenti di cui all'art. 2 Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 (recepito dalla regione Sardegna con Delibera della Giunta Regionale n. 35/38 del 9.7.2020) per lavori per € 1.950.000,00 oltre IVA per il Pronto soccorso e € 1.790.000,00 oltre IVA per le Terapie Intensive e le terapie Semintensive.
- Finanziamenti con DGR N. 67/5 DEL 31.12.2020 del "Programma di attuazione di cui al Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, art. 4. Interventi da finanziare con le risorse ex art. 20, legge n. 67/1988, assegnate alla Regione Autonoma della Sardegna per fare fronte all'emergenza Covid-19" destinati la realizzazione di due strutture prefabbricate (una da 54Posti letto e una da 15 Posti letto) per un importo complessivo di € 1.442.055,30
- Finanziamento di € 1.100.000,00 assegnato dalla RAS con DGR n. 59/94 del 27.11.2020 per la realizzazione di lavori urgenti di ristrutturazione dei principali corpi bagno del "Palazzo Materno Infantile".

Nell'Anno 2021

- Finanziamenti a valere sul "PNC – Missione 6 Salute – M6.C2 – 1.2. Verso un ospedale sicuro e sostenibile" sono i seguenti:
 - a) EDIFICIO DELLE CHIRURGIE Parti strutturali e impiantistiche ZONA 1 piani da -2,- a +3: € 4.044.934,00
 - b) EDIFICIO DELLE CHIRURGIE Parti strutturali e impiantistiche ZONA 2 piani da -2,- a +3: € 3.790.500,00
 - c) PO SS ANNUNZIATA Parti strutturali e impiantistiche ZONA 1 piani da -2 a +7: € 4.689.352,00
 - d) PO SS ANNUNZIATA Parti strutturali e impiantistiche ZONA 2 piani da -2 a +7: € 4.400.000,00

e) PO SS ANNUNZIATA Parti strutturali e impiantistiche ZONA 3 piani da -2 a +7: € 4.400.000,00

- Finanziamento a valere sul “PNRR – Missione 6 Salute – M6.C2 – 1.2. Verso un ospedale sicuro e sostenibile” sono i seguenti

f) Ospedale Marino di Alghero € 1.510.000,00.

Per quanto attiene il “Palazzo Rosa” di Via Monte Grappa 82 a Sassari, nel 2022 sarà perfezionato il passaggio alla piena competenza di AOU del finanziamento di € 3.000.000,00 a valere su fondi di cui alla DGR n. 52/26 del 22.11.2017.

4.5 Le attrezzature sanitarie

4.5.1 I finanziamenti

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione 2014/2020. La Direzione aziendale, di concerto con la RAS, al fine di far fronte alle necessità urgenti di ammodernamento delle apparecchiature biomedicali con Delibera n. 449 del 04/08/2017 ha destinato una quota pari a **€ 6.240.237,00** del finanziamento FSC 2014/2020, anche a fronte della indisponibilità di finanziamenti dedicati. Successivamente, con Delibera n. 1039 del 28/12/2018, per far fronte ai lavori edili, il finanziamento relativo alle apparecchiature biomedicali è stato decrementato a **€ 4.240.237,00**.

Le acquisizioni effettuate con questo finanziamento consentiranno il necessario ammodernamento tecnologico del parco apparecchiature e attrezzature aziendale, necessario per poter svolgere l'attività sanitaria con i requisiti di qualità propri di un HUB di secondo livello.

Fondi Edilizia Sanitaria e Ammodernamento Tecnologico 2019-2021. La Deliberazione Giunta Regionale 48/19 del 29/11/2019 *“Programma di investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico per il triennio 2019-2021. Rimodulazione di alcuni interventi di cui alla Delib. G.R. n. 22/21 del 20.6.2019 e nuovo elenco interventi”* e recepiti con Deliberazione n.960 del 04/12/2019 *“Programma di investimenti in Edilizia Sanitaria e Ammodernamento Tecnologico per il triennio 2019-2021 – Deliberazione Regione Autonoma della Sardegna, Assessorato dell'Igiene, Sanità e dell'Assistenza Sociale n° 22/21 del 20/06/2019 – DGR rimodulazione n° 48/19 del 29/11/2019 - Approvazione del cronoprogramma procedurale”*, ha assegnato all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari **€ 11.474.100,00** finalizzati all'ammodernamento tecnologico tramite acquisizione di apparecchiature elettromedicali. Nel dettaglio:

- Nr. Progr. 3 *“Interventi di ammodernamento delle tecnologie sanitarie per la diagnostica per immagini, comprese le necessarie opere accessorie di adeguamento normativo edile e impiantistico e protettivo dei locali atte ad ospitarle (angiografo, tavoli radiologici digitali, mammografi, archi a C amplificatori di brillantezza, gammacamera)”*;

- Nr. Progr. 4 *“Interventi di ammodernamento delle tecnologie a servizio dei blocchi operatori, comprese le necessarie opere accessorie di adeguamento normativo edile e impiantistico dei locali atte ad ospitarle (sistema di monitoraggio gas anestetici, pensili e scialitiche, centrale di sterilizzazione, sistema di integrazione e gestione immagini per sale operatorie)”*;
- Nr. Progr. 5 *“Acquisizione di piccole apparecchiature e attrezzature (apparecchiature varie per visite pediatriche e ginecologiche, apparecchiature varie per visite ambulatoriali, tavoli e accessori blocchi operatori, moduli per respiratori da rianimazione, gestione catena del freddo laboratori e centro trasfusionale, monitor multiparametrici)”*;
- Nr. Progr. 6 *“Risonanza Magnetica ad Alto Campo”*.

Fondi Diffusione ed Implementazione delle Tecniche Innovative di Chirurgia Assistita da Robot e Promozione dell’alta Qualificazione. La Legge Regionale 6 dicembre 2019, n.20, art. 4 comma 14 “Ai fini della diffusione e dell’implementazione delle tecniche innovative di chirurgia assistita da robot e per promuovere l’alta qualificazione e formazione del personale dedicato è autorizzata la spesa complessiva di euro 9.200.000 di cui euro 7.000.000 nell’anno 2019 da destinare per euro 1.800.000 all’ASSL di Nuoro, euro 2.000.000 all’AOU di Sassari per la Chirurgia ortopedica, euro 3.200.000 all’AOU di Sassari per le altre branche chirurgiche ed euro 2.200.000 nell’anno 2020 a favore dell’Azienda ospedaliera Brotzu (missione 14 - programma 03 - titolo 2 - capitolo SC08.8408)”.

Con Deliberazione n. 506 del 08/10/2020 l’SSD Ingegneria Clinica recepisce ed impegna il finanziamento regionale di € **5.200.000,00** per la fornitura di apparecchiature per chirurgia robotica e servizi connessi.

Fondi POR FESR 2014-2020 (Misure di contenimento dell’emergenza Covid-19). Al fine di fronteggiare l’emergenza Covid-19 sono stati finanziati, per l’acquisizione di apparecchiature biomedicali, € **3.660.118,06**.

Fondi Art.2 Decreto Legge 19 maggio 2020, n.34. La Deliberazione Regionale n. 35/38 del 09/07/2020 “Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza Covid-19, ai sensi dell’art. 2, del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34” con la quale sono stati assegnate € **6.934.480,00** per l’acquisto di attrezzature sanitarie per le Terapie Intensive e € **2.415.600,00** per l’acquisto di attrezzature sanitarie per il Pronto Soccorso.

4.5.2 Contratto Global Service - Servizio di gestione, assistenza tecnica e manutenzione full risk delle apparecchiature Elettromedicali

In attesa dell'avvio della gara espletata dal CAT Sardegna, l'AOU adotta la Deliberazione n. 208 del 24/03/2020, che proroga fino al 30/09/2020, per ulteriori 7 mesi, il servizio erogato dal Global Service -RTI Philips SpA – Althea Italia SpA – Draeger Medical Italia SpA.

Dal 01/10/2020, l'Azienda stipula un contratto in esecuzione anticipata, con il nuovo Global Service - RTI H.C. Hospital Consulting SpA – GE Medical Systems SpA – Siemens Healthcare Srl-, aggiudicatario della gara regionale.

Il Global deve garantire l'esecuzione dei seguenti servizi principali:

- manutenzione full risk (preventiva, programmata, correttiva e straordinaria) delle apparecchiature elettromedicali, ricorrendo ove necessario, alla fornitura e alla sostituzione delle parti di ricambio e di tutti i materiali di ricambio e di consumo;
- aggiornamento continuo dell'inventario delle apparecchiature in carico dell'A.O.U. di Sassari;
- adeguamento periodico delle apparecchiature in termini di efficienza, e di sicurezza;
- verifica di sicurezza elettrica delle apparecchiature biomedicali.

4.6 Il Sistema Informativo Aziendale e le Tecnologie dell'Informazione e della Comunicazione

Le Azioni svolte durante il 2020 sono state segnate dall'insorgenza della pandemia Covid-19 e dalla successiva condizione di emergenza sanitaria che si è protratta per tutto l'anno. Per tale ragione la programmazione prevista per l'anno 2020 ha subito una significativa variazione ed è stata guidata dalle emergenze contingenti legate all'allestimento di tutte le infrastrutture e sistemi Digitali necessarie per le strutture Covid.

In particolare, durante tutte le fasi dell'emergenza pandemica, è stata sempre garantita la continuità operativa dell'ospedale, attraverso le seguenti azioni:

- lo sviluppo delle infrastrutture fisiche (Reti WiFi, Telefonia, Cablaggi, Postazioni di Lavoro) e logiche (Sistemi Applicativi, Flussi Dati, Riconfigurazioni di Sistemi) necessarie per assicurare l'operatività delle strutture di Pronto Soccorso, di Terapia Intensiva, della Palazzina delle Malattie Infettive trasformata in struttura Covid; dei sistemi di laboratorio orientati all'erogazione di servizi per il centro-nord Sardegna; ai percorsi di sorveglianza sanitaria per i dipendenti;
- lo sviluppo delle piattaforme applicative per la collaborazione digitale, la telepresenza, abilitanti il Lavoro Agile e il lavoro da remoto: questo ha consentito alla gran parte dei dipendenti dell'area amministrativa e tecnica ed anche a una significativa parte del personale dell'assistenza sanitaria di

prestare la propria opera da remoto, con gli stessi standard delle attività in presenza, assicurando in questo modo la continuità operativa dell'intera Azienda;

- lo sviluppo delle piattaforme applicative di Telemedicina/Teleconsulto che hanno permesso di mitigare i problemi legati all'isolamento sociale ed hanno permesso ad alcune strutture di mantenere il contatto con gli assistiti ed erogare le proprie prestazioni con la modalità della Televisita oppure hanno permesso ai professionisti operanti nelle aree Covid di collaborare con i colleghi delle strutture operanti nelle aree bianche;
- lo sviluppo delle piattaforme applicative per la prenotazione delle prestazioni di prelievo in modalità on-line e il successivo ritiro in formato digitale dei referti di laboratorio e radiologia, presso il proprio domicilio o presso le farmacie.

5. L'attività del periodo: assistenza ospedaliera

Il 30 gennaio 2020 veniva diagnosticata per la prima volta in Italia un'infezione da Coronavirus SARS-CoV-2 in due turisti provenienti dalla Cina, e, a seguire, il 21 febbraio 2020 veniva confermato a Codogno, in Lombardia, un focolaio di 16 casi positivi di cittadini italiani, divenuti 60 il giorno successivo: il 23 febbraio 2020 il Decreto Legge n. 6 disponeva misure urgenti per il contenimento e la gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, unitamente ai provvedimenti a livello nazionale finalizzati a garantire l'assistenza sanitaria ai cittadini e, nel contempo, la sicurezza degli operatori.

Il 2 marzo 2020, con il primo paziente individuato a Cagliari, l'emergenza Coronavirus irrompeva anche in Sardegna.

Il giorno 11 marzo 2020, con la DGR n. 11/17 - *"Piano strategico di attivazione progressiva di strutture di area critica nella Regione Sardegna per l'emergenza COVID-19"*, la Regione Sardegna adottava il primo di una lunga serie di provvedimenti volti a fronteggiare l'emergenza Covid.

Il piano ipotizzava 4 tipi di scenario a gravità crescente, individuando nell'AOU di Sassari l'Ospedale Covid di riferimento per il Nord Sardegna: lo scenario n. 1 prevedeva l'attivazione di 3 posti letto ad alto biocontenimento nell'U.O. di Malattie Infettive e 8 posti letto di Terapia Intensiva Covid nella U.O. di Rianimazione 1 dell'AOU, per un totale di n. 11 posti letto Covid.

Lo scenario n. 2 prevedeva, per l'AOU di Sassari, la conversione di ulteriori 68 posti letto Covid (40 c/o U.O. di Malattie Infettive, 20 c/o U.O. di Pneumologia e 8 nell'adiacente U.O. di Ortopedia) oltre agli 8 posti letto di Terapia Intensiva e ai 3 letti subintensivi di Malattie Infettive già attivati, per un totale di n.79 posti letto Covid.

Teoricamente l'AOU di Sassari era preparata ad affrontare l'emergenza.

Nel mese di ottobre 2019 il personale della Clinica di Malattie Infettive e Tropicali, U.O. dell'AOU dotata di un reparto ad alto biocontenimento, aveva organizzato e attuato, in collaborazione con ATS Sardegna, un'esercitazione pratica per il prelevamento e il trasporto in sicurezza di pazienti altamente infettivi.

L'esercitazione era diretta al corretto trattamento di sospette infezioni da virus Ebola, ma era assolutamente adeguata anche ad un'ipotesi di infezione da Coronavirus 2019, a quel tempo virus ancora sconosciuto (*la Clinica Malattie Infettive e Tropicali nel mese di maggio 2015 aveva fatto fronte, senza particolari problemi, ad uno dei due casi di cittadini italiani contagiati dal virus Ebola, nel caso specifico un infermiere volontario di ritorno dalla Sierra Leone che al rientro a Sassari aveva manifestato i primi sintomi della malattia ed era stato ricoverato nella struttura fino alla conferma della diagnosi e al successivo trasferimento, in situazione di perfetto biocontenimento, all'Istituto Spallanzani di Roma*).

A seguito dell'allarme lanciato dall'OMS il 9 gennaio 2020, delle conseguenti Circolari del Ministero della Salute e delle note trasmesse dalla RAS, la SC Clinica Malattie Infettive e Tropicali aveva provveduto ad una revisione del piano per la gestione delle emergenze infettive, inserendo il Covid-19.

Il Piano, aggiornato in particolare alle circolari ministeriali n. 1.997 del 22 gennaio 2020, n. 2.302 del 27 gennaio 2020 e n. 5.443 del 22 febbraio 2020 (che per la Regione Sardegna individuava nella SC. di Microbiologia e Virologia dell'AOU Sassari uno dei due laboratori sardi preposti alla diagnosi molecolare per Sars-Cov-2), era stato formalmente adottato con delibera AOU n. 114 del 26.02.2020 *"Presa d'atto Piano per la gestione delle emergenze infettive, tipo Ebola, COVID-19 e altre, presso la SC. Clinica Malattie Infettive e Tropicali dell'AOU di Sassari"*.

Il Piano veniva integrato pochi giorni dopo con la delibera n. 139 del 4 marzo 2020 *"Aggiornamento Deliberazione n. 114 del 26.02.2020 - Presa d'atto Piano per la gestione delle emergenze infettive, tipo Ebola, COVID-19 e altre, presso la SC Clinica Malattie Infettive e Tropicali dell'AOU di Sassari."*

Il piano dell'AOU individuava con estrema chiarezza linea di comando, responsabilità e coordinamento delle operazioni in caso di emergenza, componenti dell'Unità di Crisi Aziendale e specificava locali e arredi dedicati, percorsi, Dispositivi di Protezione Individuale, apparecchiature clinico-diagnostiche, gestione clinica dei pazienti, Protocolli, Monitoraggi e Verifiche periodiche di procedure, misure di sicurezza dei pazienti e degli operatori.

Ciononostante, dai primi giorni del mese di marzo 2020 le attività assistenziali dell'AOU di Sassari sono state fortemente influenzate dall'emergenza COVID-19 e dai conseguenti provvedimenti nazionali e regionali: l'AOU ha svolto il ruolo di Centro di riferimento per tutto il Nord Sardegna sia per la diagnosi molecolare di certezza (tampone rinofaringeo) che per la presa in carico dei pazienti a media-alta intensità di cura, con forti ripercussioni anche logistiche, con spostamenti/conversioni in aree Covid di interi reparti, sottratti alle ordinarie attività.

Le prestazioni urgenti e tempo dipendenti sono state sempre garantite (registrando comunque un decremento per "autolimitazione" della domanda da parte degli utenti) ma si è assistito, al fine di

fronteggiare l'emergenza Covid-19, ad una diminuzione dell'offerta per le prestazioni specialistiche e di ricovero programmate, con conseguente incremento dei tempi di attesa.

Assistenza ospedaliera

L'AOU di Sassari nel triennio 2017-2019 registrava annualmente, in media, oltre 60.000 accessi di P.S. (Pronto soccorso generale, pediatrico e Ostetrico Ginecologico) di cui il 20,5 % evoluti in ricovero, ed erogava mediamente 35.000 ricoveri (compresi i neonati sani) in regime ordinario e diurno, con un incremento costante dal 2017 al 2019, oltre a una media annua di 1.500.000 prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale per esterni.

L'attività di assistenza ospedaliera dell'AOU si articola in:

Attività erogata in regime di urgenza; 2) Attività di degenza; 3) Attività ambulatoriale.

Attività in regime di urgenza

Attività di pronto soccorso

Gli accessi al pronto soccorso generale e specialistico dell'AOU di Sassari, pari a 43.574, nell'anno 2020 hanno registrato un forte decremento rispetto alla media del triennio precedente, come mostrano chiaramente le tabelle successive. La tabella n. 1 riporta i numeri assoluti degli accessi al P. S. dell'AOU di Sassari nel triennio 2017-2019 e nell'anno 2020, distinti per codice di triage e relative percentuali.

Tab. 1 - Accessi al Pronto Soccorso anni 2017-2020 per codice di triage (Flusso inviato in RAS)

Pronto Soccorso (generale e specialistico)	2017		2018		2019		2020	
	N° Accessi	%	N° Accessi	%	N. Accessi	%	N. Accessi	%
Cod. bianco	14.799	24,36%	14.916	24,59%	14.592	22,83%	9.246	21,22%
Cod. verde	27.907	45,95%	26.083	43,01%	28.763	44,99%	18.762	43,06%
Cod. giallo	16.365	26,94%	17.910	29,53%	18.677	29,22%	13.775	31,61%
Cod. rosso	1.660	2,73%	1.736	2,86%	1.888	2,95%	1.784	4,09%
Cod. nero	9	0,01%	3	0,00%	5	0,01%	7	0,02%
Totale accessi	60.740	100,00%	60.648	100,00%	63.925	100%	43.574	100%

Con riferimento ai codici di triage, rispetto al triennio precedente l'anno 2020 mostra una riduzione percentuale dei codici bianchi e verdi e un incremento dei codici gialli e rossi. Nella tabella n. 2 per gli anni 2019 e 2020 è presente la suddivisione degli accessi sulla base dell'U.O. erogante (pronto soccorso generale del P.O. SS Annunziata e pronto soccorso specialistici dell'U.O. di Ostetricia e Ginecologia e dell'U.O. di Pediatria, con sede nel complesso delle Cliniche di San Pietro).

Tab. 2 – Accessi al P.S per Presidio e Unità Operativa - scostamento 2020/2019

Anno 2019	Accessi	Anno 2020	Accessi	2020/2019
P. S. Medina d'Urgenza	48.085	P. S. Medina d'Urgenza	34.646	-27,95%
Cliniche San Pietro		Cliniche San Pietro		
P.S. Cl. Ostetrica e Gin.	6.027	P.S. Cl. Ostetrica e Gin	4.481	-25,67%
P.S. Clinica Pediatrica	9.808	P.S. Clinica Pediatrica	4.447	-54,66%
Totale Cliniche	15.835	Totale Cliniche	8.928	-43,62%
Totale AOU SS	63.925	Totale AOU SS	43.574	-31,84%

A fine anno 2020 gli accessi totali al P.S. generale e specialistico dell'AOU di Sassari mostravano una riduzione complessiva del 31,84 % rispetto all'anno precedente, con consistenti variazioni tra P.S. generale (-27,95%), P.S. Ostetrico (- 25,67 %) e P.S. Pediatrico (-54,66%)

La percentuale degli accessi in pronto soccorso evoluti in ricovero nell'anno 2020, pari al 26,52%, si discosta in senso opposto dall'anno precedente 2019 (20,59%) dall'anno 2018 (20,91 %) e dell'anno 2017 (20,58%) come può dedursi dalla tabella n.3.

Tab. 3 - Anni 2017-2020 - % accessi al P.S. evoluti in ricovero

ANNO	Numero Accessi PS	Accessi evoluti in ricovero	(%)
2017	60.740	12.498	20,58%
2018	60.648	12.683	20,91%
2019	63.925	13.163	20,59%
2020	43.574	11.558	26,52%

Attività di OBI (Osservazione Breve Intensiva)

Nell'anno 2020 si sono registrati n. 1.773 accessi in OBI di cui il 14,04 % (249) esitati in ricovero, con un decremento di volume ed un incremento degli esiti in ricovero ospedaliero rispetto alla media del triennio precedente. Nel periodo 2017-2019 la percentuale di osservazioni brevi intensive che si erano trasformate successivamente in ricovero ordinario aveva subito una leggera ma progressiva diminuzione, passando dal 14% dell'anno 2017 (210/1.480) al 13,29 % dell'anno 2018 (316/2.377) e infine al 11,8% dell'anno 2019 (293/2.476). Coerente con il decremento registrato negli accessi al P.S. generale, il decremento in termini di volume è peraltro differenziato nel suo andamento mensile e maggiormente coincidente con i mesi della prima e seconda ondata pandemica, come mostra chiaramente la successiva tabella n. 4, fenomeno che può essere letto come indicatore indiretto di una "autolimitazione" dell'utenza al ricorso al P.S:

Tab. 4. - AOU SASSARI - ANNO 2020.- ACCESSI OBI- ANDAMENTO MENSILE ED ESITO

Mese	Dimissione a domicilio	Dimissione a strutture ambulatoriali	Il paziente abbandona il pronto soccorso.....	RICOVERO	Rifiuta il ricovero	Totale complessivo	% ricoveri
1 - gennaio	143		3	27	1	174	15,5
2 - febbraio	152		2	30	1	185	16,2
3 - marzo	93		1	18	1	113	15,9
4 - aprile	81		2	18		101	17,8
5 - maggio	134		2	20	1	157	12,7
6 - giugno	131	8	2	24	2	167	14,4
7 - luglio	142	1	7	27		177	15,3
8 - agosto	140	4	4	28	2	178	15,7
9 - settembre	152	7	5	22	4	190	11,6
10 - ottobre	124	7	1	21	2	155	13,5
11 - novembre	68		2	5		75	6,7
12 - dicembre	90		2	9		101	8,9
Totale anno	1.450	27	33	249	14	1.773	14,04

Attività in regime di ricovero

Nel sistema statistico del Ministero della Salute i due presidi dell'AOU di Sassari, Cliniche di San Pietro e Santissima Annunziata, attualmente organizzati in Dipartimenti trasversali, sono ancora rappresentati separatamente con la configurazione antecedente l'incorporazione del SS. Annunziata nell'AOU di Sassari:

Tab.5 a - POSTI LETTO STABILIMENTO SAN PIETRO (HSP 12)

DIPARTIMENTO	COD.REP	REPARTO	P.L. ORDINARI	P. L. DH	P. L. TOTALI
CHIRURGICO	0903	CLINICA CHIRURGICA	30	3	33
CHIRURGICO	0904	PATOLOGIA CHIRURGICA	24	2	26
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	1001	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	6	2	8
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	1101	CHIRURGIA PEDIATRICA	8		8
ONCO EMATOLOGICO	1201	CHIRURGIA PLASTICA	4	1	5
TORACO VASCOLARE	1401	CHIRURGIA VASCOLARE	8	2	10
ONCO EMATOLOGICO	1801	EMATOLOGIA	13	2	15
MEDICO	2401	CLINICA MALATTIE INFETTIVE	19	4	23
MEDICO	2604	CLINICA MEDICA	21	2	23
MEDICO	2605	PATOLOGIA MEDICA	17	2	19
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	3101	NEONATOLOGIA NIDO*	25		25
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3201	CLINICA NEUROLOGICA	20	6	26
TUTELA FRAGILITA'	3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	9	1	10
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3401	CLINICA OCULISTICA	8	4	12
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3501	ODONTOIATRICA		2	2
CHIRURGICO	3601	CLINICA ORTOPEDICA	28	4	32
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	3702	CLINICA OSTETRICA GINECOLOGICA	59	6	65
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3801	CLINICA OTORINO	16	2	18
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	3902	CLINICA PEDIATRICA	32	15	47
CHIRURGICO	4301	CLINICA UROLOGICA	25	5	30
EMERGENZA URGENZA	4903	RIANIMAZIONE	8		8
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	6201	NEONATOLOGIA *	18		18
ONCO EMATOLOGICO	6401	ONCOLOGIA		7	7
TORACO VASCOLARE	6801	CLINICA PNEUMOTISIOLOGICA	26	2	28
SPECIALITA' MEDICHE	7101	REUMATOLOGIA	2	2	4
TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	7301	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE*	12		12
			438	76	514

Tab. 5b - POSTI LETTO SS. ANNUNZIATA (HSP 12)

DIPARTIMENTO	COD.REP	REPARTO	P.L. ORDINARI	P. L. DH	P. L. TOTALI
EMERGENZA URGENZA	0701	CARDIOCHIRURGIA	7		7
TORACO VASCOLARE	0801	CARDIOLOGIA	17		17
EMERGENZA URGENZA	0902	CHIRURGIA GENERALE *	40		40
	0905	CHIRURGIA D'URGENZA*			
MEDICO	2101	GERIATRIA	20		20
EMERGENZA URGENZA	2601	MEDICINA D'URGENZA	30		30
MEDICO	2602	MEDICINA INTERNA	56		56
SPECIALITA' MEDICHE	2901	NEFROLOGIA	16		16
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3001	NEUROCHIRURGIA	20		20
NEUROSCIENZE TESTA COLLO	3202	STROKE UNIT	6		6
EMERGENZA URGENZA	3602	ORTOPEDIA	30		30
TUTELA FRAGILITA'	4001	PSICHIATRIA	16	2	18
EMERGENZA URGENZA	4701	CENTRO USTIONI	5		5
EMERGENZA URGENZA	4901	RIANIMAZIONE	15		15
EMERGENZA URGENZA	4902	CARDIOANESTESIA	4		4
TORACO VASCOLARE	5001	UTIC	12		12
EMERGENZA URGENZA	5801	GASTROENTEROLOGIA	12		12
MEDICO	6001	LUNGODEGENZA	26		26
ONCO EMATOLOGICO	6402	ONCOLOGIA	18		18

350 2 352

Alla data del 31.12.2019 l'AOU di Sassari comprendeva 866 posti letto, di cui 788 in regime ordinario e 78 in regime diurno, distribuiti nei due Presidi e per disciplina/U.O. come rappresentato nelle tabelle precedenti.

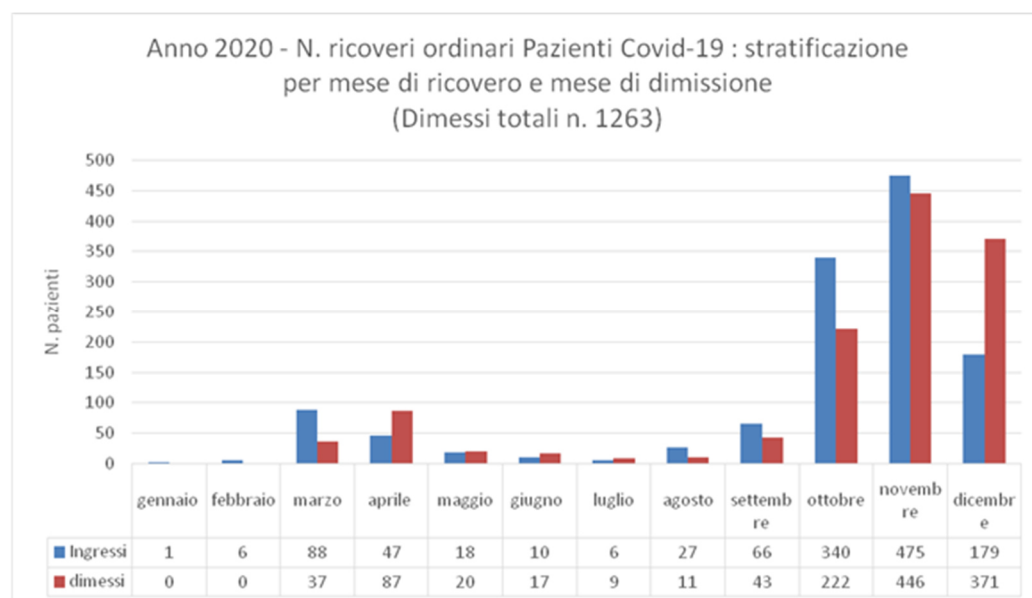
Come accennato in premessa, l'emergenza Covid ha comportato, nell'anno 2020, la necessità di continue modifiche/conversioni/riconversioni al fine di far fronte all'epidemia: nella tabella sottostante sono rappresentate sinteticamente le date di conversione/riconversione dei reparti dedicati all'assistenza dei pazienti Covid positivi nel corso dell'anno.

Tab. 6a- DATE Conversione e chiusura REPARTI COVID

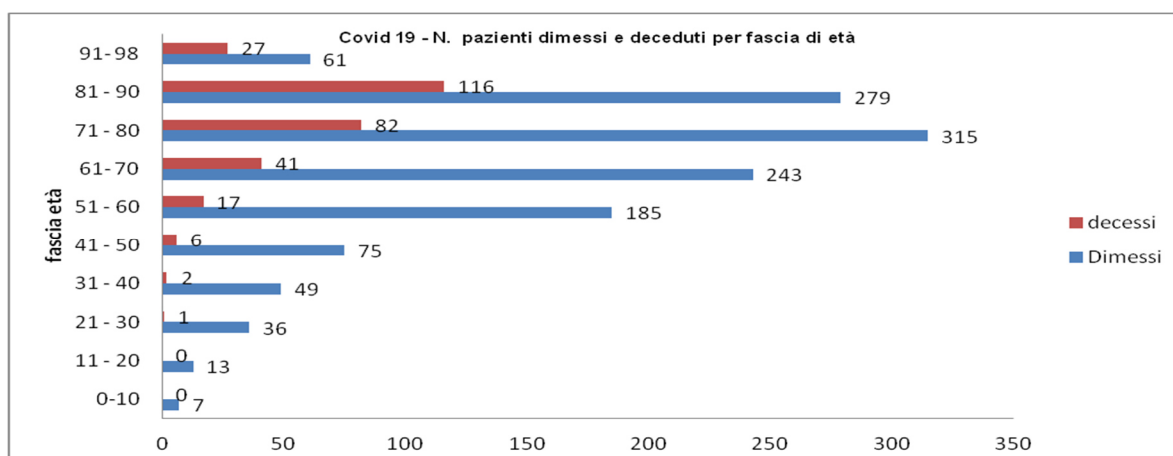
U.O.	1^ ONDATA		2^ ONDATA	
	APERTURA	CHIUSURA	APERTURA	CHIUSURA
6801-CLINICA PNEUMOTISIOLOGICA	21/03/2020	25/04/2020	12/10/2020	Covid al 31.12.2020
4903- TERAPIA INTENSIVA 1	15/03/2020	15/05/2020	01/09/2020	Covid al 31.12.2020
4905-TERAPIA INTENSIVA MALATTIE INFETTIVE			10/10/2020	Covid al 31.12.2020
2401- CLINICA MALATTIE INFETTIVE	Covid dal 08/03/2020 al 31.12.2020			
4904- TERAPIA INTENSIVA COVID			20/11/2020	22/12/2020
2604-CLINICA MEDICA			17/10/2020	18/12/2020
2606- CLINICA NEUROLOGICA COVID			21/10/2020	Covid al 31.12.2020
4301- MEU COVID			27/10/2020	Covid al 31.12.2020
2101-GERIATRIA COVID			06/11/2020	Covid al 31.12.2020
6402-ONCO COVID			12/11/2020	Covid al 31.12.2020

Alla data del 31.12.2020 l'AOU di Sassari registrava 1.263 dimissioni di pazienti Covid 19, con andamento temporale in corso anno meglio specificato nella tabella n. 6 b e nel grafico successivo (non sono compresi i pazienti ricoverati nell'anno 2020 ma dimessi nell'anno 2021):

Mese di Ricovero	TAB. 6 b - Dimessi COVID -19 per mese: numero e degenza media																			
	marzo		aprile		maggio		giugno		luglio		agosto		settembre		ottobre		novembre		dicembre	
	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media	N.	deg. media
gennaio	1	52,0																	1	52,0
febbraio	3	20,7	2	65,0			1	111,0											6	50,5
marzo	33	8,5	49	19,9	5	52,0	1	82,0											88	18,2
aprile			36	8,1	8	30,8	1	72,0	1	76,0							1	214,0	47	19,1
maggio					7	6,9	10	16,4	1	54,0									18	14,8
giugno							4	5,3	5	22,0			1	81,0					10	21,2
luglio									2	6,5	3	25,3			1	66,0			6	25,8
agosto											8	9,8	14	13,9	5	44,4			27	18,3
settembre													28	10,0	33	23,6	3	54,7	2	85,0
ottobre															183	7,3	148	14,7	9	50,8
novembre																	294	7,6	181	19,4
dicembre																			179	9,4
Totale	37	10,7	87	16,1	20	27,7	17	26,5	9	28,1	11	14,0	43	12,9	#	10,9	446	10,8	371	15,7
																			1.263	13,3



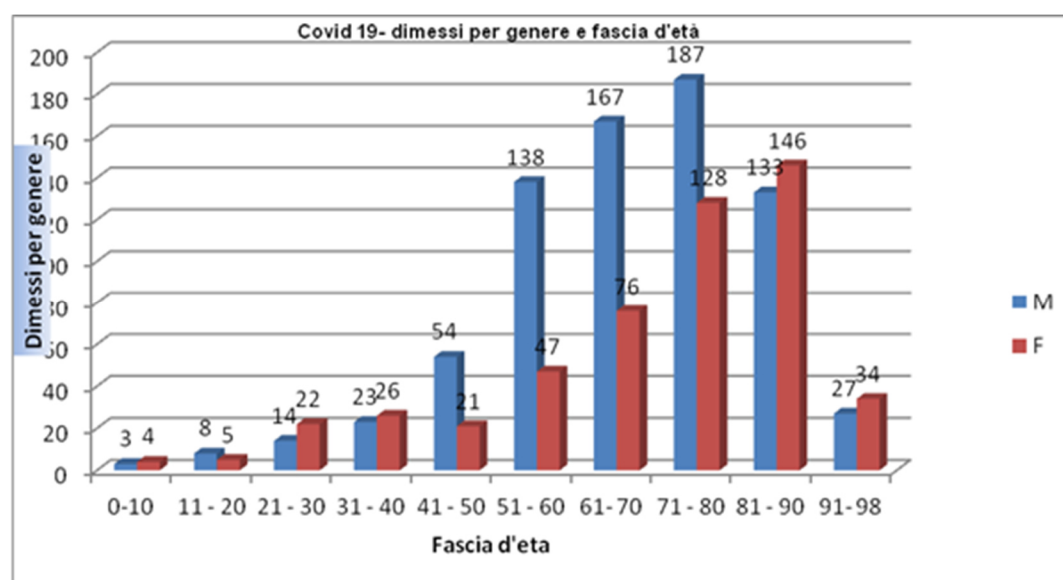
Nel grafico che segue è rappresentata la distribuzione per fascia di età dei 1.263 dei pazienti Covid - 19 dimessi nell'anno, di cui 292 deceduti.



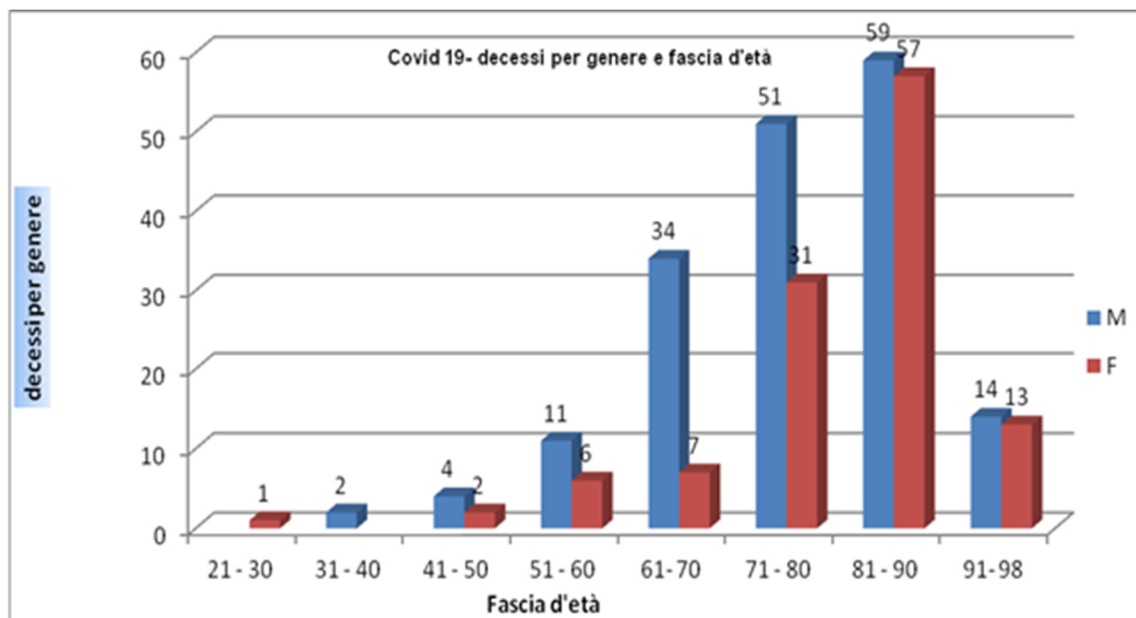
La fascia di età più rappresentata nei pazienti dimessi è quella compresa tra 71 e 80 anni, mentre il numero maggiore di decessi si è verificato nei pazienti con età 81-90. L'esito infausto si è manifestato con la massima frequenza nella fascia di età 91-98 aa. (44,26%) e nella fascia di età 81-90 aa (41,58%), si riduce al 26% nella fascia di età 71-80 aa., 16,9% nella fascia 61-70, 9,2% tra 61 e 70 aa, 8% tra 51 e 60 aa, 4% nella fascia d'età 31-40: un decesso ha interessato una paziente di 30 anni (Covid positiva, ma deceduta per altra patologia) e nessun esito infausto si è verificato nella fascia di età 0 - 29 anni.

L'analisi per genere dei pazienti Covid 19 vede una prevalenza del sesso maschile sia nelle dimissioni, in cui rappresenta il 59,7% del totale (754 M– 509 F) che nei decessi, con un valore di 59,9% (175 M – 117 F).

La stratificazione per genere e per età dei pazienti dimessi evidenzia una leggera prevalenza delle donne nella fascia di età 0-10 e negli ultra ottantenni, e una prevalenza dei maschi in tutte le altre fasce d'età, come si deduce dal grafico successivo:



La stratificazione per genere e per età dei pazienti deceduti mostra una prevalenza del sesso maschile con l'unica eccezione del singolo decesso registrato in età inferiore a 31 aa., come deducibile dal grafico che segue:



La differenza per età e per genere è evidente soprattutto nei 129 pazienti (su 1.263 dimissioni) che sono transitati nelle Terapie Intensive Covid dell'AOU (M: n.102/754 dimessi- F: n. 27/509 dimessi).

Tab. 6 c - ANNO 2020 - COVID 19 ricoverati in Terapia Intensiva Covid (129/1263) per Genere e Età														
PAZIENTI transitati in Terapia Intensiva COVID	M							F						
	41 - 50	51 - 60	61- 70	71 - 80	81 - 90	Totale M	% M	41 - 50	51 - 60	61- 70	71 - 80	81 - 90	Totale F	% F
ammessi e dimessi TI Covid	1	2	2	5	2	12	80,00%				2	1	3	20,00%
ammessi TI Covid - dimessi altre U.O.		1		2		3	75,00%				1		1	25,00%
ammessi da altre U.O. - dimessi TI Covid	2	11	22	27	6	68	80,00%	1	2	5	7	2	17	20,00%
transitati TI (ammessi e dimessi da altre UU.OO)	2	5	5	6	1	19	76,00%		1	1	3	1	6	24,00%
Totale	5	19	29	40	9	102	79,07%	1	3	6	13	4	27	20,93%

Come riportato nelle premesse, a partire dal giorno 8 marzo 2020 (data in cui venivano rilevate le prime positività in pazienti ricoverati per altre gravi patologie), la necessità di far fronte all'emergenza Covid e contestualmente salvaguardare la sicurezza dei pazienti e degli operatori ha impattato pesantemente sulle ordinarie attività di ricovero, con incidenza variabile nelle varie U.O. come può dedursi dalle date di conversione/riconversione in reparti Covid dedicati, sulla base del numero degli ingressi e delle dimissioni dei pazienti Covid- 19. Le ripercussioni sulle ordinarie attività di ricovero sono evidenziate nella successiva

tabella, che riassume i volumi di ricovero storici del triennio 2017-2019 e i volumi di ricovero a consuntivo registrati nell'anno 2020.

Tab. 7 - Ricoveri erogati nel periodo 2017- 2019 e nell'anno 2020 (rendicontati in RAS)

FLUSSO SDO	2017		2018		2019		2020	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Ordinari	26.088	€ 91.703.976,63	26.333	€ 94.522.405,03	27.538	€ 99.448.302,74	21.672	€83.197.748,53
Dh/Ds	6.743	€ 11.801.765,51	7.748	€ 14.344.895,04	8.464	€ 15.652.635,01	6.973	€13.427.399,72
Totali	32.822	€ 103.505.742,14	34.081	€ 108.867.300,07	36.002	€ 115.100.937,75	28.645	€ 96.625.148,25

A fronte di un incremento costante delle attività di ricovero del triennio 2017-2019, sia in termini di volumi che in termini di valore della produzione, nel 2020 si assiste ad una riduzione pari al 20,49 % del numero dei ricoveri complessivi e al 16% del loro valore tariffario rispetto al precedente anno 2019. Il decremento (ricoveri non effettuati a causa dell'emergenza covid-19) è rappresentato nel suo andamento temporale e stratificato per MDC nelle successive tabelle 7a e 7b:

Tab. 7a: Stima dei ricoveri non erogati nell'anno 2020- andamento temporale

Tipologia di ricovero	STIMA DEI RICOVERI / ACCESSI DI RICOVERO DIURNO NON EROGATI nel periodo da MARZO 2020 a GIUGNO 2020	STIMA DEI RICOVERI / ACCESSI DI RICOVERO DIURNO NON EROGATI nel periodo da LUGLIO 2020 a SETTEMBRE 2020	STIMA DEI RICOVERI / ACCESSI DI RICOVERO DIURNO NON EROGATI nel periodo da OTTOBRE 2020 a DICEMBRE 2020	Criteri utilizzati per il calcolo del numero di ricoveri / accessi di ricovero diurno non erogati nel periodo da Marzo 2020 a Dicembre 2020
	numero	numero	numero	
Regime ORDINARIO - Medico	-2.329	-766	-699	Differenza tra ricoveri/accessi diurni attesi (storico 2019) ed effettivamente erogati
Regime ORDINARIO - Chirurgico	-1.281	-77	-696	
Regime DIURNO - Medico	-935	-91	-778	
Regime DIURNO - Chirurgico	-880	-62	-368	

Tab. 7b: Stima dei ricoveri non erogati nell'anno 2020 per MDC

MDC	N. RICOVERI non effettuati al 31 DICEMBRE 2020
MDC 01: Malattie e disturbi del sistema nervoso	565
MDC 02: Malattie e disturbi dell'occhio	1.129
MDC 03: Malattie e disturbi di orecchio, naso bocca e gola	454
MDC 04: Malattie e disturbi dell'apparato respiratorio	92
MDC 05: Malattie e disturbi dell'apparato cardiocircolatorio	765
MDC 06: Malattie e disturbi dell'apparato digerente	720
MDC 07: Malattie e disturbi di fegato, vie biliari e pancreas	287
MDC 08: Malattie e disturbi del sistema muscolo-scheletrico e del tessuto connettivo	555
MDC 09: Malattie e disturbi di cute, tessuto sottocutaneo e mammella	181
MDC 10: Malattie e disturbi endocrini, della nutrizione e del metabolismo	587
MDC 11: Malattie e disturbi del rene e delle vie urinarie	502
MDC 12: Malattie e disturbi dell'apparato riproduttivo maschile	239
MDC 13: Malattie e disturbi dell'apparato riproduttivo femminile	324
MDC 14: Gravidanza, parto e puerperio *	0
MDC 15: Neonati normali e neonati con disturbi perinatali *	0
MDC 16: Malattie e disturbi del sangue e degli organi emopoietici	43
MDC 17: Malattie mieloproliferative e neoplasie scarsamente differenziate *	0
MDC 18: Malattie infettive e parassitarie	165
MDC 19: Disturbi mentali	131
MDC 20: Abuso di alcol e farmaci e disturbi mentali organici indotti	23
MDC 21: Traumatismi ed avvelenamenti	96
MDC 22: Ustioni	15
MDC 23: Fattori che influenzano la salute e il ricorso a servizi sanitari	204
MDC 24: Traumatismi multipli	15
MDC 25: Infezioni da HIV	46
Pre-MDC *	0
* attività con saldo positivo 2020/2019 o con calo fisiologico (parti e neonati per calo nascite)	

La riduzione è ancor più marcata, come è ovvio, se si considerano i ricoveri dei pazienti residenti fuori regione, in considerazione delle limitazioni alla mobilità derivanti da disposizioni nazionali/regionali.

Tab. 8 - Attività di degenza per Regione di residenza

FLUSSO SDO	2017		2018		2019		2020	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Prestazioni a residenti extraregione	757	€ 2.505.611,35	767	€ 2.522.524,78	647	€ 2.321.795,93	387	€ 1.355.658,50
Prestazioni RAS	32.065	€ 101.000.130,79	33.314	€106.344.775,29	35.355	€112.779.141,82	28.258	€ 95.269.489,75
Totali	32.822	€ 103.505.742,14	34.081	€108.867.300,07	36.002	€115.100.937,75	28.645	€ 96.625.148,25

La diversa proporzione tra decremento % di volume (20,48%) e decremento % del valore della produzione (16%) rispetto all'anno precedente è conseguente all'incremento del peso medio DRG dei ricoveri ordinari, che nell'anno 2020 assume il valore di 1,29 (era 1,21 nell'anno 2019).

L'analisi del peso medio dei DRG ordinari presenta una variabilità significativa se si analizza la residenza degli utenti, come desumibile dalle due tabelle successive riferite, rispettivamente, all'anno 2020 e, per il confronto, al precedente anno 2019. (tab. n. 9 e n.10).

Il peso medio DRG è, come atteso, più elevato per i ricoveri degli utenti provenienti dalle altre ASL/Province della Sardegna, mentre è inferiore, come nell'anno 2019, per gli utenti residenti nella provincia di Sassari, che ricorrono all'AOU per la generalità delle prestazioni, considerato che l'AOU di Sassari è l'unico Ospedale pubblico della città capoluogo:

Tab.9 - Ricoveri anno 2020 stratificati per residenza dei pazienti - Volumi, degenza media, peso DRG
(valore grezzo, comprendente DRG 391 e discipline escluse nel rapporto SDO nazionale)

RESIDENZA		1- ORD				2 - Dh/Ds			Totale ricoveri		
Regione Sardegna		N ricoveri	% su AOU	Media GG Deg	Peso medio DRG	N ricoveri	Media accessi	Peso medio DRG	N ricoveri	Peso medio DRG	Tariffa RAS
ASL 1	101	18.813	86,81	8,5	1,23	5.629	3,8	0,82	24.442	1,13	€ 79.721.408,60
ASL 2	102	1.549	7,15	9,8	1,63	816	2,9	0,85	2.365	1,36	€ 9.187.010,81
ASL 3	103	421	1,94	11,5	1,84	185	2,3	0,82	606	1,53	€ 2.664.770,76
ASL 4	104	30	0,14	8,3	1,94	13	1,5	1,17	43	1,71	€ 179.096,59
ASL 5	105	410	1,89	10,4	1,85	204	3,0	0,91	614	1,54	€ 2.679.282,50
ASL 6	106	14	0,06	6,6	3,04	14	1,1	0,89	28	1,97	€ 135.733,65
ASL 7	107	12	0,06	7,9	2,23	3	1,0	0,86	15	1,96	€ 103.783,07
ASL 8	108	99	0,46	11,8	1,64	46	1,4	0,83	145	1,39	€ 598.403,77
Totale Regione		21.348	98,50	8,7	1,29	6.910	3,6	0,82	28.258	1,17	€ 95.269.489,75
Altre Regioni e stranieri		324	1,50	8,1	1,27	63	2,2	0,82	387	1,20	€ 1.355.658,50
Totale AOU Sassari		21.672	100,00%	8,7	1,29	6.973	3,6	0,82	28.645	1,17	€ 96.625.148,25

Tab.10 - Ricoveri anno 2019 stratificati per residenza dei pazienti - Volumi, degenza media, peso DRG
(valore grezzo, comprendente DRG 391 e discipline escluse nel rapporto SDO nazionale)

RESIDENZA		1- ORD				2 - Dh/Ds			Totale ricoveri		
Regione Sardegna		N ricoveri	% su AOU	Media GG Deg	Peso medio DRG	N ricoveri	Media accessi	Peso medio DRG	N ricoveri	Peso medio DRG	Tariffa RAS
ASL 1	101	23.406	84,99	8,2	1,16	6.512	3,6	0,81	29.918	1,09	93.420.005,70 €
ASL 2	102	2.120	7,70	8,9	1,45	1.116	2,6	0,83	3.236	1,24	11.055.825,27 €
ASL 3	103	588	2,14	7,7	1,66	318	2,2	0,83	906	1,37	3.346.928,54 €
ASL 4	104	64	0,23	7,2	1,58	18	1,9	0,88	82	1,43	309.816,56 €
ASL 5	105	581	2,11	9,9	1,56	293	3,1	0,82	874	1,31	3.413.475,02 €
ASL 6	106	33	0,12	10,5	1,79	44	1,0	0,79	77	1,22	269.656,98 €
ASL 7	107	26	0,09	14,8	2,84	6	1,0	0,76	32	2,45	251.457,86 €
ASL 8	108	139	0,50	9,7	1,39	91	1,2	0,85	230	1,18	711.975,89 €
Totale Regione		26.957	97,89	8,3	1,21	8.398	3,3	0,81	35.355	1,12	112.779.141,82 €
Altre Regioni e stranieri		581	2,11	7,6	1,33	66	2,8	0,78	647	1,27	2.321.795,93 €
Totale AOU Sassari		27.538	100,00%	8,3	1,21	8.464	3,3	0,81	36.002	1,12	115.100.937,75 €

Nella tabella successiva è contenuto un dettaglio delle attività di ricovero dell'anno 2020 per U.O. e subtotale per Dipartimento e lo scostamento rispetto al precedente anno 2019 in termini di volumi e valore DRG.

Tab. 11- ricoveri anno 2020 per U.O. e Dipartimento - Scostamento 2020/2019

UO codice e descrizione	ricoveri ordinari			ricoveri diurni			Ricoveri Totali		2020 / 2019	2020/2019	2020/2019
	N	Tariffa RAS	peso medio	N	Tariffa RAS	peso medio	N	Tariffa RAS	N	Tariffa RAS	Tariffa RAS
0903-Clinica Chirurgica	863	4.332.188,87 €	1,74	226	296.167,68 €	0,77	1.089	4.628.356,55 €	-190	- 472.116,60 €	
0904-Patologia Chirurgica	492	2.049.263,84 €	1,45	104	119.811,21 €	0,87	596	2.169.075,05 €	-143	- 408.450,89 €	
3601-Clinica Ortopedica	329	2.234.987,83 €	1,84	163	176.164,81 €	0,78	492	2.411.152,64 €	-323	- 751.790,61 €	
4301-Clinica Urologica	888	3.376.449,02 €	1,21	544	596.523,58 €	0,62	1.432	3.972.972,60 €	-442	- 1.267.364,13 €	
Dipartimento Chirurgico Totale	2.572	11.992.889,56 €	1,51	1037	1.188.667,28 €	0,71	3.609	13.181.556,84 €	-1.098	- 2.899.722,23 €	-18,03%
0902-Chirurgia Generale e Urgenza	672	2.863.451,69 €	1,50				672	2.863.451,69 €	-426	- 1.269.625,39 €	
2601-Medicina d'Urgenza	865	3.492.308,36 €	1,40				865	3.492.308,36 €	-25	198.707,89 €	
3602-Ortopedia (ssA)	914	4.061.861,55 €	1,51				914	4.061.861,55 €	-188	- 283.128,91 €	
4701-Centro Ustioni	47	316.236,12 €	1,86				47	316.236,12 €	-16	- 136.008,60 €	
4901-Rianimazione (ssA)	230	2.946.939,03 €	3,80				230	2.946.939,03 €	8	390.780,45 €	
4902-Cardioanestesia	17	441.526,70 €	7,14				17	441.526,70 €	-6	- 86.337,17 €	
4903-Terapia Intensiva	94	1.139.442,65 €	4,09				94	1.139.442,65 €	40	- 79.032,63 €	
4904-Terapia Intensiva covid	6	44.876,17 €	4,04				6	44.876,17 €	6	44.876,17 €	



4905-Terapia Intensiva covid MI	32	390.144,70 €	4,16				32	390.144,70 €	32	390.144,70 €	
58- Gastroenterologia	409	1.260.563,64 €	1,17				409	1.260.563,64 €	-120	- 324.155,25 €	
Dip. Emergenza Urgenza Totale	3.286	16.957.350,61 €	1,74				3.286	16.957.350,61 €	-695	- 1.153.778,74 €	-6,37%
2101-Geriatria (ssA)	880	2.603.457,52 €	1,09				880	2.603.457,52 €	-279	- 762.063,72 €	
2401-Malattie Infettive	470	1.903.875,28 €	1,24	99	94.463,63 €	1,17	569	1.998.338,91 €	5	637.474,40 €	
2602-Medicina Interna (ssA)	2.156	6.433.345,91 €	1,11				2.156	6.433.345,91 €	-295	- 924.569,54 €	
2604-Clinica Medica	519	1.833.040,14 €	1,13	1	1.119,64 €	0,86	520	1.834.159,78 €	-38	- 68.119,08 €	
2605-Patologia Medica	338	1.129.641,43 €	1,13	43	75.523,60 €	0,91	381	1.205.165,03 €	-86	- 358.719,29 €	
6001-Lungodegenza	419	1.120.078,71 €	1,17				419	1.120.078,71 €	-99	- 242.420,89 €	
2606- Neuro covid	131	444.225,59 €	1,40				131	444.225,59 €	131	444.225,59 €	
2607- MEU covid	78	378.409,20 €	1,85				78	378.409,20 €	78	378.409,20 €	
Dip. Medico Totale	4.991	15.846.073,78 €	1,15	143	171.106,87 €	1,08	5.134	16.017.180,65 €	-583	- 895.783,33 €	-5,30%
1001-Chirurgia Maxillo Facciale	196	1.024.745,38 €	1,93	92	172.665,33 €	1,10	288	1.197.410,71 €	-82	- 134.864,11 €	
3001-Neurochirurgia	351	3.196.984,86 €	2,78				351	3.196.984,86 €	-130	- 298.008,39 €	
3201-Neurologia	455	1.458.399,76 €	1,03	178	361.949,06 €	0,80	633	1.820.348,82 €	-186	- 585.360,50 €	
3202-Stroke Unit	266	1.076.602,85 €	1,53				266	1.076.602,85 €	-55	- 51.600,36 €	
3401-Oculistica	262	461.801,60 €	0,75	2.313	4.085.972,33 €	0,83	2.575	4.547.773,93 €	-1.097	- 1.800.151,71 €	
3501-Odontoiatria e Stomatol.				54	67.970,67 €	0,75	54	67.970,67 €	-145	- 114.685,08 €	
3801-Otorinolaringoiatria	375	1.365.760,62 €	1,34	218	227.998,40 €	0,97	593	1.593.759,02 €	-180	- 172.189,86 €	
Dip. Neuroscienze e Testa-Collo Totale	1.905	8.584.295,07 €	1,54	2.855	4.916.555,79 €	0,85	4.760	13.500.850,86 €	-1.875	- 3.156.860,01 €	-18,95%
1201-Chirurgia Plastica	162	488.074,40 €	1,09	350	667.985,66 €	0,94	512	1.156.060,06 €	-63	- 222.324,57 €	
1801-Ematologia	224	2.121.559,56 €	2,61	438	1.651.247,79 €	1,18	662	3.772.807,35 €	-58	- 975.777,63 €	
6401-Oncologia dh				1.012	2.497.177,84 €	0,78	1.012	2.497.177,84 €	361	554.358,11 €	
6402-Oncologia deg	1.104	3.171.661,68 €	0,98				1.104	3.171.661,68 €	-181	- 438.063,97 €	
Onco Ematologico Totale	1.490	5.781.295,64 €	1,24	1.800	4.816.411,29 €	0,91	3.290	10.597.706,93 €	59	- 1.081.808,06 €	-9,26%
2901-Nefrologia	346	1.334.740,67 €	1,21				346	1.334.740,67 €	-234	- 765.128,90 €	
7101-Reumatologia	29	147.627,57 €	1,36	84	189.165,08 €	0,84	113	336.792,65 €	-52	- 280.544,58 €	
Dip. Specialità Mediche Totale	375	1.482.368,24 €	1,23	84	189.165,08 €	0,84	459	1.671.533,32 €	-286	- 1.045.673,48 €	-38,48%
0701-Cardiochirurgia	275	4.718.672,39 €	6,23				275	4.718.672,39 €	-100	- 1.334.847,92 €	
0801-Cardiologia	733	4.582.274,95 €	1,64	175	721.215,10 €	1,17	908	5.303.490,05 €	-438	- 1.781.259,26 €	
1401-Chirurgia Vascolare	113	743.068,66 €	2,22	10	21.887,28 €	1,01	123	764.955,94 €	-126	- 559.418,92 €	
5001-Utic	159	771.824,71 €	1,41				159	771.824,71 €	-32	31.393,96 €	
6801-Pneumologia	669	2.612.553,58 €	1,31	43	31.393,48 €	1,08	712	2.643.947,06 €	-240	- 945.962,88 €	
Cardio - Toraco - Vascolare Totale	1.949	13.428.394,29 €	2,19	228	774.495,86 €	1,14	2.177	14.202.890,15 €	-936	- 4.590.095,02 €	-24,42%
3301-Neuropsichiatria Infantile	180	362.855,76 €	0,66	81	96.675,54 €	0,66	261	459.531,30 €	-116	- 314.698,76 €	
4001-Psichiatria	393	869.780,49 €	0,70				393	869.780,49 €	-135	- 311.924,28 €	
Tutela Fragilità Totale	573	1.232.636,25 €	0,69	81	96.675,54 €	0,66	654	1.329.311,79 €	-251	- 626.623,04 €	-32,04%

1101-Chirurgia Pediatrica	164	247.972,88 €	0,72	1	342,41 €	0,61	165	248.315,29 €	-8	- 23.014,81 €	
3101-Nido	963	500.977,23 €	0,16				963	500.977,23 €	-180	- 184.140,05 €	
3702-CL. Ostetrica e Ginecol	2.176	4.318.284,67 €	0,62	535	528.521,63 €	0,46	2.711	4.846.806,30 €	-684	- 1.466.716,66 €	
3902-Clinica Pediatrica	845	1.273.645,20 €	0,45	209	745.457,97 €	0,81	1.054	2.019.103,17 €	-808	- 1.286.226,88 €	
6201-Neonatologia	376	1.489.283,56 €	1,75				376	1.489.283,56 €	-8	- 62.579,65 €	
7301-TIN	7	62.281,55 €	0,72				7	62.281,55 €	-4	- 2.767,54 €	
Tutela salute Donna e Bambino Totale	4.531	7.892.445,09 €	0,59	745	1.274.322,01 €	0,56	5.276	9.166.767,10 €	-1.692	- 3.025.445,59 €	-24,81%
Totale complessivo	21.672	83.197.748,53 €	1,29	6.973	13.427.399,72€	0,82	28.645	96.625.148,25 €	-7.357	- 18.475.789,50 €	-16,05%

Lo scostamento si apprezza compiutamente nel confronto con i dati integrali del precedente anno 2019, riportati nella successiva tabella 12:

Tab.12- Ricoveri per Dipartimento e UU.OO. - Numero, peso medio DRG 2019 e Valore Tariffario RAS

Dipartimento	UO codice e descrizione	ricoveri ordinari			ricoveri diurni			Ricoveri Totali	
		N	Tariffa RAS	peso medio	N	Tariffa RAS	peso medio	N	Tariffa RAS
Chirurgico	0903-Clinica Chirurgica	1.010	4.745.374,16 €	1,73	269	355.098,99 €	0,72	1.279	5.100.473,15 €
	0904-Patologia Chirurgica	635	2.471.098,43 €	1,33	104	106.427,51 €	0,80	739	2.577.525,94 €
	3601-Clinica Ortopedica	442	2.776.164,33 €	1,73	373	386.778,92 €	0,77	815	3.162.943,25 €
	4301-Clinica Urologica	1.140	4.418.402,08 €	1,25	734	821.934,65 €	0,61	1.874	5.240.336,73 €
Chirurgico Totale		3.227	14.411.039,00 €	1,48	1.480	1.670.240,07 €	0,68	4.707	16.081.279,07 €
Emergenza Urgenza	0902-Chirurgia Generale (ssA)	989	3.730.597,45 €	1,37				989	3.730.597,45 €
	0905-Chirurgia d'Urgenza (ssA)	109	402.479,63 €	1,33				109	402.479,63 €
	2601-Medicina d'Urgenza (ss.A)	890	3.293.600,47 €	1,38				890	3.293.600,47 €
	3602-Ortopedia (ssA)	1.102	4.344.990,46 €	1,39				1.102	4.344.990,46 €
	4701-Centro Ustioni	63	452.244,72 €	2,17				63	452.244,72 €
	4901-Rianimazione (ssA)	222	2.556.158,58 €	3,54				222	2.556.158,58 €
	4902-Cardioanestesia	23	527.863,87 €	6,77				23	527.863,87 €
	4903-Terapia Intensiva	54	1.218.475,28 €	5,56				54	1.218.475,28 €
Emergenza Urgenza Totale		3.981	18.111.129,35 €	1,57				3.981	18.111.129,35 €
Medico	2101-Geriatria (ssA)	1.159	3.365.521,24 €	1,10				1.159	3.365.521,24 €
	2401-Malattie Infettive	353	1.078.761,78 €	1,04	211	282.102,73 €	1,07	564	1.360.864,51 €
	2602-Medicina Interna (ssA)	2.451	7.357.915,45 €	1,12				2.451	7.357.915,45 €
	2604-Clinica Medica	555	1.898.622,41 €	1,18	3	3.656,45 €	1,29	558	1.902.278,86 €
	2605-Patologia Medica	409	1.366.669,73 €	1,10	58	197.214,59 €	0,96	467	1.563.884,32 €
	6001-Lungodegenza (ssA)	518	1.362.499,60 €	1,12				518	1.362.499,60 €
Medico Totale		5.445	16.429.990,21 €	1,12	272	482.973,77 €	1,05	5.717	16.912.963,98 €
Neuroscienze Testa-Collo	1001-Chirurgia Maxillo Facciale	271	1.147.544,51 €	1,60	99	184.730,31 €	1,13	370	1.332.274,82 €
	3001-Neurochirurgia (ssA)	478	3.492.559,84 €	2,34	3	2.433,41 €	0,80	481	3.494.993,25 €
	3201-Neurologia	624	2.042.540,58 €	0,99	195	363.168,74 €	0,80	819	2.405.709,32 €
	3202-Stroke Unit (ssA)	321	1.128.203,21 €	1,40				321	1.128.203,21 €
	3401-Oculistica	312	503.447,64 €	0,74	3.360	5.844.478,00 €	0,82	3.672	6.347.925,64 €
	3501-Odontoiatria e Stomatol.				199	182.655,75 €	0,66	199	182.655,75 €
Neuroscienze Testa-Collo Totale		2.483	9.792.625,21 €	1,37	4.152	6.865.085,66 €	0,82	6.635	16.657.710,87 €
Onco Ematologico	1201-Chirurgia Plastica	282	816.500,91 €	1,18	293	561.883,72 €	0,94	575	1.378.384,63 €
	1801-Ematologia	302	3.223.938,96 €	2,78	418	1.524.646,02 €	1,24	720	4.748.584,98 €
	6401-Oncologia				651	1.942.819,73 €	0,79	651	1.942.819,73 €
	6402-Oncologia (ssA)	1.285	3.609.725,65 €	1,00				1.285	3.609.725,65 €
Onco Ematologico Totale		1.869	7.650.165,52 €	1,31	1.362	4.029.349,47 €	0,96	3.231	11.679.514,99 €
Specialità Mediche	2901-Nefrologia	580	2.099.869,57 €	1,17				580	2.099.869,57 €
	7101-Reumatologia	61	241.257,87 €	1,26	104	376.079,36 €	0,98	165	617.337,23 €
Specialità Mediche Totale		641	2.341.127,44 €	1,18	104	376.079,36 €	0,98	745	2.717.206,80 €
	0701-Cardiologia	375	6.053.520,31 €	5,35				375	6.053.520,31 €

Cardio - Toraco - Vascolare	0801-Cardiologia	1.192	6.514.467,17 €	1,49	154	570.282,14 €	1,10	1.346	7.084.749,31 €
	1401-Chirurgia Vascolare	214	1.278.931,85 €	1,99	35	45.443,01 €	0,82	249	1.324.374,86 €
	5001-Utic	191	740.430,75 €	1,28				191	740.430,75 €
	6801-Pneumologia	882	3.542.017,85 €	1,24	70	47.892,09 €	1,07	952	3.589.909,94 €
Cardio - Toraco - Vascolare Totale		2.854	18.129.367,93 €	1,94	259	663.617,24 €	1,05	3.113	18.792.985,17 €
Tutela Fragilità	3301-Neuropsichiatria Infantile	341	695.672,31 €	0,67	36	78.557,75 €	0,74	377	774.230,06 €
	4001-Psichiatria (ssA)	528	1.181.704,77 €	0,71				528	1.181.704,77 €
Tutela Fragilità Totale		869	1.877.377,08 €	0,70	36	78.557,75 €	0,74	905	1.955.934,83 €
Tutela salute Donna e Bambino	1101-Chirurgia Pediatrica	173	271.330,10 €	0,78				173	271.330,10 €
	3101-Nido	1.143	685.117,28 €	0,18				1.143	685.117,28 €
	3702-CL. Ostetrica e Ginecol	2.820	5.702.790,40 €	0,64	575	610.732,56 €	0,46	3.395	6.313.522,96 €
	3902-Clinica Pediatrica	1.638	2.429.330,92 €	0,43	224	875.999,13 €	0,83	1.862	3.305.330,05 €
	6201-Neonatologia	384	1.551.863,21 €	1,81				384	1.551.863,21 €
	7301-TIN	11	65.049,09 €	1,48				11	65.049,09 €
Tutela salute Donna e Bambino Totale		6.169	10.705.481,00 €	0,58	799	1.486.731,69 €	0,56	6.968	12.192.212,69 €
Totale complessivo		27.538	99.448.302,74 €	1,21	8.464	15.652.635,01 €	0,81	36.002	115.100.937,75 €

La mobilità attiva regionale riportata nella tabella 9 non è omogenea per tutte le UU.OO./discipline: la tabella successiva contiene il dettaglio dei volumi e del valore economico dei ricoveri erogati dalle singole U.O. per la ex ASL1 (Sassari), sede dell'AOU, e per ogni altra ex ASL, ora ASSL e, secondo la legge di riordino in itinere (soppressione di ATS Sardegna) futura ASL/Provincia della regione Sardegna:

Tab. 13 – Ricoveri anno 2020- Provenienza dei pazienti residenti nella Regione Sardegna

AOU Sassari - Ricoveri anno 2020- Mobilità Regione Sardegna	Ex ASL 1		Sardegna- altre ASL/Province							
			102	103	104	105	106	107	108	Totale altre ASL
			N.	N.	N.	N.	N.	N.	N.	Tariffa RAS
U.O.- codice e denominazione	N.dimessi	Tariffa RAS								
0701-CARDIOCHIRURGIA (SSA)	168	2.930.007,27 €	60	26	2	13	1		1	1.747.988,51 €
0801-CARDIOLOGIA (SSA)	832	4.899.127,57 €	42	7		10	2		2	328.461,40 €
0902-CHIRURGIA GENERALE (SSA)	627	2.679.166,95 €	22	5	1	9			2	170.674,42 €
0903-CLINICA CHIRURGICA	834	3.177.959,05 €	133	39	5	67			4	1.428.733,74 €
0904-PATOLOGIA CHIRURGICA	517	1.862.565,79 €	42	15	2	14			4	303.056,10 €
1001-CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	164	586.577,09 €	42	28	7	27	3	1	9	580.962,44 €
1101-CHIRURGIA PEDIATRICA	104	153.471,47 €	46	7		7				91.432,11 €
1201-CHIRURGIA PLASTICA	392	886.810,87 €	83	11	1	15	1		7	265.455,96 €
1401-CHIRURGIA VASCOLARE	91	550.296,19 €	28			1			2	203.447,69 €
1801-EMATOLOGIA	575	3.164.962,98 €	62	4		15			1	590.497,73 €
2101-GERIATRIA (SSA)	858	2.540.939,12 €	11	3		2		1		52.023,00 €
2401-MALATTIE INFETTIVE	471	1.678.281,03 €	48	14	3	3	3		4	252.893,07 €
2601-MEDICINA D'URGENZA (SSA)	814	3.282.593,08 €	14	9		9		1	2	122.884,48 €
2602-MEDICINA INTERNA (SSA)	2.060	6.165.015,49 €	36	18		12			7	196.030,98 €
2604-CLINICA MEDICA	493	1.751.302,47 €	18	6		2				80.116,79 €
2605-PATOLOGIA MEDICA	352	1.129.219,03 €	12	5		5		1	1	65.911,27 €



2606-covid 1	120	405.912,55 €	8	1						9	31.612,33 €
2607-covid 2	69	344.719,94 €	6	1						7	29.271,59 €
2901-NEFROLOGIA (SSA)	311	1.206.835,91 €	16	7		6				29	111.054,93 €
3001-NEUROCHIRURGIA (SSA)	239	2.137.314,55 €	55	7	2	29			4	97	900.400,40 €
3101-NIDO	898	467.407,98 €	32	5		7		1	4	49	25.306,05 €
3201-NEUROLOGIA	549	1.617.588,63 €	51	13		10		1		75	174.998,96 €
3202-STROKE UNIT (SSA)	207	832.377,72 €	36	6		8				50	212.723,47 €
3301-NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	198	336.975,34 €	50	5		4		1		60	118.456,38 €
3401-OCULISTICA	1.869	3.317.901,12 €	421	111	1	98	12	2	33	678	1.182.270,26 €
3501-ODONTOIATRICA E STOMATOLOGIA	43	51.313,42 €	4	4		3				11	16.657,25 €
3601-ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	392	1.868.810,32 €	25	19		46			3	93	504.869,60 €
3602-ORTOPEDIA (SSA)	842	3.760.075,77 €	33	10	2	2	1	2		50	213.330,34 €
3702-CLI. OSTETRICA E GINECOLOGIA	2.470	4.380.327,19 €	127	32	1	31			10	201	408.875,16 €
3801-OTORINOLARINGOIATRIA	417	1.154.838,37 €	84	34	2	40	1	1	6	168	428.210,74 €
3902-CLINICA PEDIATRICA	921	1.730.728,70 €	70	17		16			1	104	251.964,81 €
4001-PSICHIATRIA (SSA)	363	798.694,19 €	9	6	1	2			4	22	51.608,47 €
4301-CLINICA UROLOGICA	1.052	2.851.583,12 €	300	32	3	29			5	369	1.100.442,72 €
4701-CENTRO USTIONI (SSA)	12	89.194,83 €	3	7	2	4	1		15	32	218.187,49 €
4901-RIANIMAZIONE (SSA)	161	1.886.759,39 €	33	9	2	7	1	1	4	57	959.507,64 €
4902-CARDIOANESTESIA (SSA)	8	207.719,15 €	1	7		1				9	233.807,55 €
4903-TERAPIA INTENSIVA	72	770.312,27 €	7	10	1			2		20	315.229,30 €
4904-Rianimazione cov	5	36.089,96 €					1			1	8.786,21 €
4905-Rianimazione cov 2	27	273.556,33 €	3							3	62.687,29 €
5001-UTIC (SSA)	148	723.103,41 €	6	3		1				10	40.966,70 €
5801-GASTROENTEROLOGIA (SSA)	369	1.105.939,67 €	25	6		5			1	37	146.221,44 €
6001-LUNGODEGENZA (SSA)	398	1.065.562,71 €	15	2		2				19	49.896,00 €
6201-NEONATOLOGIA	309	1.196.183,96 €	53	8		3				64	283.057,93 €
6401-ONCOLOGIA	930	2.333.311,23 €	48	9	1	16			2	76	156.348,10 €
6402-ONCOLOGIA (SSA)	1.006	2.841.966,06 €	66	12	4	10			5	97	325.802,37 €
6801-PNEUMOLOGIA	597	2.220.341,42 €	60	24		12	1		2	99	375.553,72 €
7101-REUMATOLOGIA	83	245.730,16 €	17	2		11				30	91.062,49 €
7301-TIN	5	23.937,78 €	2							2	38.343,77 €
Totale complessivo	24.442	79.721.408,60 €	2.365	606	43	614	28	15	145	3.816	15.548.081,15 €

La provenienza dei pazienti residenti fuori regione è rappresentata in dettaglio nella successiva tabella:

Tab.14 AOU SASSARI - anno 2020 - file A - ricoveri pazienti residenza <=200

Regione di Residenza	REGIME				Ordinari e dh/ds	
	1 - ORDINARIO		2 - DH		N. Ricoveri totale	Tariffa RAS totale
	N. RICOVERI	TARIFFA RAS	N RICOVERI	TARIFFA RAS		
010 - PIEMONTE	23	60.918,80 €	5	6.231,02 €	28	67.149,82 €
030 - LOMBARDIA	85	375.718,07 €	20	25.424,33 €	105	401.142,40 €
041 - P.A. BOLZANO	4	17.775,90 €			4	17.775,90 €
042 - P.A. TRENTO	2	2.876,14 €			2	2.876,14 €
050 - VENETO	16	57.374,27 €	1	1.102,37 €	17	58.476,64 €
060 - FRIULI VENEZIA GIULIA	3	14.174,73 €	1	1.786,03 €	4	15.960,76 €
070 - LIGURIA	20	87.057,45 €	2	585,14 €	22	87.642,59 €
080 - EMILIA ROMAGNA	8	36.538,90 €	2	2.028,25 €	10	38.567,15 €
090 - TOSCANA	21	74.727,16 €	3	1.021,02 €	24	75.748,18 €
100 - UMBRIA	3	3.173,23 €			3	3.173,23 €
110 - MARCHE	1	1.528,71 €			1	1.528,71 €
120 - LAZIO	41	221.107,65 €	11	16.903,79 €	52	238.011,44 €
130 - ABRUZZO	1	10.155,47 €	3	5.179,88 €	4	15.335,35 €
150 - CAMPANIA	10	25.206,44 €	1	693,08 €	11	25.899,52 €
160 - PUGLIA	5	10.987,62 €	3	10.352,56 €	8	21.340,18 €
170 - BASILICATA	2	4.168,20 €			2	4.168,20 €
180 - CALABRIA	3	10.895,14 €	1	202,45 €	4	11.097,59 €
190 - SICILIA	8	43.289,34 €	4	3.892,51 €	12	47.181,85 €
201 - ALBANIA	2	18.797,36 €			2	18.797,36 €
206 - BELGIO	1	2.040,52 €			1	2.040,52 €
209 - BULGARIA	1	2.638,88 €			1	2.638,88 €
212 - DANIMARCA	1	1.999,98 €			1	1.999,98 €
215 - FRANCIA	8	9.817,53 €			8	9.817,53 €
216 - GERMANIA	14	56.666,80 €			14	56.666,80 €
219 - REGNO UNITO	8	22.175,42 €	1	794,82 €	9	22.970,24 €
220 - GRECIA	1	1.475,82 €			1	1.475,82 €
221 - IRLANDA			1	1.500,30 €	1	1.500,30 €
232 - PAESI BASSI	1	233,43 €			1	233,43 €
235 - ROMANIA	2	12.429,49 €			2	12.429,49 €
239 - SPAGNA	2	3.881,68 €			2	3.881,68 €
241 - SVIZZERA	5	33.611,41 €	1	1.011,73 €	6	34.623,14 €
271 - SERBIA	1	2.574,91 €			1	2.574,91 €
349 - THAILANDIA	1	2.048,01 €			1	2.048,01 €
436 - MAROCCO	2	11.647,85 €			2	11.647,85 €
443 - NIGERIA	5	7.267,47 €	2	2.023,46 €	7	9.290,93 €
450 - SENEGAL	5	5.777,82 €	1	1.011,73 €	6	6.789,55 €
460 - TUNISIA	1	1.630,97 €			1	1.630,97 €
509 - CANADA	1	2.013,43 €			1	2.013,43 €
536 - STATI UNITI D'AMERICA	1	10.155,47 €			1	10.155,47 €
605 - BRASILE	3	3.349,29 €			3	3.349,29 €
608 - COLOMBIA	1	3.758,86 €			1	3.758,86 €
701 - AUSTRALIA	1	248,41 €			1	248,41 €
Totale extraregione	324	1.273.914	63	81.744	387	1.355.658,50 €

Nella tabella che segue è rappresentato l'andamento dei principali indicatori sanitari nel periodo 2017/2020 dell'AOU e il confronto 2018/2017, 2019/2018 e 2020/2019: sono stati utilizzati i colori per il

confronto con anno precedente (trend positivo dell'indicatore = colore verde; costante= giallo; negativo = arancio/rosso).

Tab. n. 15- Indicatori delle principali informazioni inerenti la complessità della casistica trattata, la qualità della codifica delle SDO, l'appropriatezza, l'utilizzo del livello territoriale nonché alcuni indicatori LEA e PNE ordinariamente utilizzati per la valutazione dei D.G. - AOU Sassari Fonte: Elaborazioni della SSD Performance Sanitarie e Flussi informativi							
Indicatore	Anno				Confronto anni		
	2017	2018	2019	2020	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Totale dimessi	32.875	34.081	36.001	28.645	3,67	5,63	-20,43
Ordinari	26.092	26.333	27.538	21.672	0,92	4,58	-21,30
DH	6.783	7.748	8.463	6.973	14,23	9,23	-17,61
Peso medio							
Peso Medio Ordinari	1,2562	1,2707	1,2703	1,3540	0,0145	-0,0004	0,0837
Peso Medio DH	0,8222	0,8336	0,8112	0,8235	0,0114	-0,0224	0,0123
Peso Medio DRG Chirurgici	1,4631	1,4723	1,4808	1,5635	0,0092	0,0085	0,0827
Peso Medio DRG Medici	0,9522	0,9497	0,9318	0,9939	-0,0025	-0,0179	0,0621
Peso Medio complessivo	1,1615	1,1658	1,1556	1,2163	0,0043	-0,0102	0,0607
Degenza media trimmata							
Degenza Media trimmata	7,53	7,41	7,29	7,61	-0,12	-0,12	0,32
Degenza Media DRG chirurgici	7,91	8,05	7,89	8,27	0,14	-0,16	0,38
Degenza Media DRG medici	7,34	7,08	6,98	7,26	-0,26	-0,10	0,28
Percentuale di ricoveri sopra soglia per acuti							
% Dimessi outlier	5,77%	5,07%	5,66%	5,71%	-0,70%	0,59%	0,05%
% Dimessi outlier CHIR	6,10%	5,52%	6,49%	5,79%	-0,58%	0,97%	-0,70%
% Dimessi outlier MED	5,59%	4,81%	5,22%	5,67%	-0,78%	0,41%	0,45%
Percentuale ricoveri urgenti brevi							
% dimessi <2gg	6,74%	6,48%	6,40%	5,85%	-0,26%	-0,08%	-0,55%
Percentuale DRG a rischio inappropriatezza in DO							
% DRG a rischio inappropriatezza	16,49%	14,52%	13,73%	13,69%	-1,97%	-0,79%	-0,04%
% DRG a rischio inappropriatezza CHIR	21,60%	18,28%	14,81%	15,18%	-3,32%	-3,47%	0,37%
% DRG a rischio inappropriatezza MED	13,76%	12,52%	13,17%	12,95%	-1,25%	0,65%	-0,22%
Percentuale dimiss. da reparti chirur con DRG medico							
% DRG medici	24,01%	24,18%	27,06%	26,05%	0,17%	2,88%	-1,01%
% DRG medici ORD	26,12%	26,18%	29,13%	28,42%	0,06%	2,95%	-0,71%
% DRG medici DH	19,94%	20,68%	23,56%	21,87%	0,75%	2,88%	-1,69%
Percentuale DRG complicati sul tot di DRG omologhi							
% DRG complicati sul totale di DRG omologhi	39,18%	40,52%	37,45%	39,78%	1,34%	-3,07%	2,33%
% DRG con CC su DRG omologhi ORD	43,77%	45,27%	43,06%	46,95%	1,50%	-2,21%	3,89%
% DRG con CC su DRG omologhi DH	14,76%	16,68%	10,68%	7,15%	1,92%	-6,00%	-3,53%
Utilizzo post acuzie							
% Dimessi modalità 7 e 8 (lungodegenza e riabilitazione)	3,25%	3,10%	3,31%	3,61%	-0,15%	0,21%	0,30%
Continuità ospedale-territorio							
% Dimessi modalità 3,4,9 (RSA, osp. domiciliare, ADI)	1,11%	1,27%	1,33%	1,65%	0,15%	0,06%	0,32%
Importo degenza							
Rimborso ritorno	103.418.619	108.867.300	115.057.064	96.625.148	5,27%	5,69%	-16,02
Rimborso ritorno Ordinari	91.598.855	94.522.405	99.408.640	83.197.749	3,19%	5,16%	-16,31
Rimborso ritorno Day Hospital	11.819.765	14.344.895	15.648.424	13.427.400	21,36%	9,09%	-14,19
Degenza pre - post operatoria							
Degenza media pre operatoria	2,35	2,04	2,24	2,43	-0,31	0,20	0,19
Degenza media post operatoria	6,47	6,59	6,94	7,02	0,12	0,35	0,08

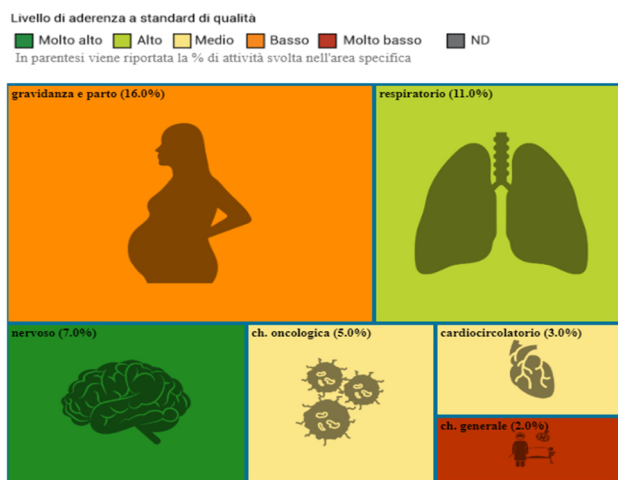
LEA 17. Rapporto tra DRG a rischio di inappropriata e non in regime ordinario							
Rapporto tra DRG a rischio di inapp e non	0,1825	0,1583	0,1486	0,1461	-0,024	-0,010	-0,003
punteggio ponderato / trend	22,5	22,5	22,5	22,5	=	=	=
LEA 18.1.1 Percentuale parti cesarei primari							
Proporzione di parti con taglio cesareo primario	31,82%	27,90%	31,46%	34,00%	-3,92%	3,56%	2,54%
punteggio ponderato / trend	3	6	0	0	+	-	-
LEA 19. % pz > 65 operati < 48h per fratt collo femore							
Proporzione di interventi entro 2 giorni (%)	70,95%	77,12%	78,61%	77,52%	6,17%	1,49%	-1,09%
punteggio ponderato / trend	13,5	13,5	13,5	13,5	=	=	=
Percentuale errori di codifica (edit DQE 3,9,23,24,26,49)	14,53%	14,09%	13,76%	12,74%	-0,44%	-0,33%	-1,02%

Attività in regime di ricovero: Valutazioni PNE

Agenas ha recentemente pubblicato l'edizione PNE 2020, che ha come riferimento le SDO dell'anno 2019: di seguito sono riportati i treemap dei due presidi dell'AOU di Sassari, e, a seguire, il dettaglio degli indicatori delle diverse aree cliniche monitorate dal Programma Nazionale Esiti

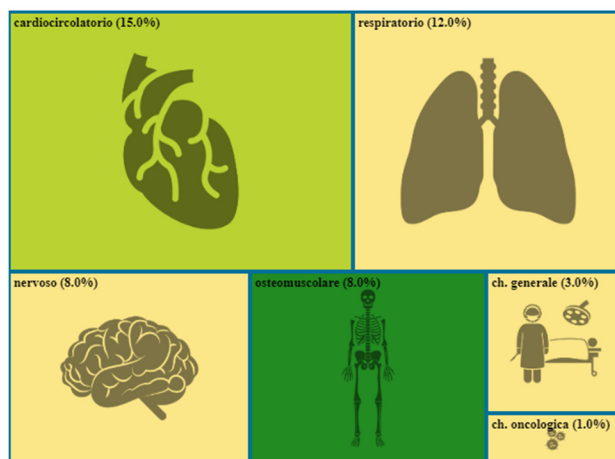
Treemap: Aree cliniche proporzionali ai volumi di attività della STRUTTURA

Cliniche San Pietro – Fonte PNE 2020



Presidio Ospedaliero SS Annunziata – Fonte PNE 2020

Livello di aderenza a standard di qualità
 ■ Molto alto ■ Alto ■ Medio ■ Basso ■ Molto basso ■ ND
 In parentesi viene riportata la % di attività svolta nell'area specifica



Negli schemi successivi il dettaglio degli indicatori PNE, edizione anno 2020, è posto a confronto con le edizioni precedenti, dal 2017 al 2019 (con la legenda dei colori tratta dal sito):

LIVELLO DI ADERENZA A STANDAR DI QUALITA' E AL VOLUME DI ATTIVITA' DELLA STRUTTURA

Legend: Aree cliniche proporzionali ai volumi di attività

■ Molto alto ■ Alto ■ Medio ■ Basso ■ Molto basso ■ ND

■ Strutture a cui è stato richiesto di avviare una procedura audit sulla qualità dei dati

CLINICHE SAN PIETRO		PNE 2017			PNE 2018			PNE 2019			PNE 2020		
Area clinica	Indicatore	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia
Cardiocircolatorio	Scempenso cardiaco congestizio: mortalità a 30 gg				51	6.08	10.93						
	Riparazione di aneurisma non rotto dell'aorta addominale: mortalità a 30 gg	97	—	1.69	66	1.72		61	1.62	1.56	73	2.2	1.59
Nervoso	Ictus Ischemico: mortalità a 30 gg	72	—	10.90	95	4.05	11.34	91	1.54	10.32	84	3.62	9.98
Respiratorio	BPCO riacutizzato: mortalità a 30 gg	74	5.49	9.31	120	8.01	9.80	170	5.05	9.5	168	5.97	9.67
Chirurgia Generale	Colecistectomia laparoscopica: % dei ricoveri con degenza post operatoria < a 3 gg	52	61.59	72.71	74	60.70	75.61	57	51.6	77.67	50	37.81	79.72
	Colecistectomia laparoscopica: % interventi eseguiti in reparti con volume di attività > 90	84	0.00	73.91	122	0	73.51	94	9	77.24	82	0	76.81
Chirurgia Oncologica	Chirurgia TM mammella: % di interventi effettuati in reparti con volume di attività > 135 casi	262	57.25	66.00	312	69.87	69.62	304	51.6	77.67	319	67.4	72.11
	Interventi chirurgici TM colon: mortalità a 30 gg	117	0.72	4.12	140	1.11	4.05	127	2.5	4.15	126	1.78	3.99
	% nuovi interventi di resezione entro 120 gg da chirurgia conservativa per TM mammella	129	8.36	8.26	160	9.23	7.53	166	8.92	7.03	149	12.79	6.41
	Intervento chirurgico per TM polmone: mortalità a 30 gg	55	—	1.23									
	Intervento chirurgico per TM stomaco: mortalità a 30 gg	52	6.43	6.16	57	4.02	5.87						
Gravidanza e Parto	% Parti con taglio cesareo primario	857	34.23	24.52	835	30.12	23.38	818	26.13	22.88	1025	32.8	22.75
	Parto naturale: %complicanze durante il parto e il puerperio	1155	0.09	0.52	1098	0.16	0.56	1157	0.12	0.57	1299	—	0.62
	Parto cesareo: % complicanze durante il parto e il puerperio	1038	0.63	0.78	957	0.40	0.77	945	0.48	0.94	927	0.34	0.89

Nel complesso Cliniche di San Pietro rientra in area critica (arancio) l'indicatore “% Parti con taglio cesareo primario” col valore di 32,8%, che aveva mostrato una riduzione costante dal PNE 2017 (34,23) al PNE 2019 (26,13): l'AOU aveva intrapreso azioni correttive, prima fra tutti l'assunzione di medici anestesisti per garantire un servizio di parto analgesia h24 (con l'obiettivo di favorire la scelta del parto naturale sia da parte del medico che da parte delle donne, ogni qualvolta siano assenti specifiche e stringenti indicazioni cliniche al taglio cesareo) che non hanno ancora sortito l'effetto sperato, anche per fattori difficilmente gestibili a livello aziendale (chiusura di punti nascita ATS periferici con incremento notevole in AOU del numero di parti a risorse umane invariate - carenza di medici anestesisti etc.).

L'altro indicatore negativo, “% di colecistectomie eseguita in reparti con un numero di interventi maggiore di 90 casi/anno”, origina dalla necessità di dare priorità alla chirurgia maggiore oncologica ed è ugualmente oggetto di azioni correttive volte a diminuire i tempi di attesa per la chirurgia programmata, compatibilmente con le risorse limitate in termini di risorse umane e di sedute operatorie disponibili, nonché con il ruolo di DEA di II livello assegnato all'AOU di Sassari.

Il Presidio SS. Annunziata nel PNE 2020 mostra in area critica (arancione) solamente l'indicatore "Colecistectomia laparoscopica: % dei ricoveri con degenza postoperatoria inferiore a 3gg", attualmente oggetto anch'esso di azioni correttive di rientro nei parametri (diminuzione a 2gg della degenza postoperatoria).

PRESIDIO OSPEDALIERO SANTISSIMA ANNUNZIATA		PNE 2017			PNE 2018			PNE 2019			PNE 2020		
Area clinica	Indicatore	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia	n°	% ADJ	% Italia
Cardiocircolatorio	Infarto Miocardico Acuto: Mortalità a 30 gg	318	11.58	8.60	364	7.41	8.29	386	9.13	8.03	342	7.39	7.92
	By pass Aortocoronarico isolato: mortalità a 30 gg	306	1.89	2.15	282	0.93	1.93	270		1.95	245	1.16	1.87
	Infarto Miocardico acuto: % trattati con PTCA entro 2 gg	318	53.28	44.80	364	46.74	46.27	396	48.17	48.59	342	53.9	49.96
	Valvuloplastica o sostituzione valvole cardiache; mortalità a 30 gg	90	4.01	2.66	90	1.33	2.45				90	2.8	2.28
	Scempenso cardiaco congestizio: mortalità a 30 gg	389	9.62	10.57	330	10.36	10.53	302	8.79	10.3	280	6.29	10.15
	Ictus Ischemico: mortalità a 30 gg	209	8.57	10.90	189	10.04	11.34	196	7.33	10.32	182	13.49	9.98
Nervoso	Intervento chirurgico per T cerebrale: mortalità a 30 gg dall'intervento di craniotomia	170	2.10	2.72	172	2.68	2.82	138	2.71	2.59	121	2.51	2.66
Respiratorio	BPCO riacutizzato: mortalità a 30 gg	244	8.93	9.31	279	9.82	9.80	328	7.49	9.5	273	11.8	9.67
Chirurgia Generale	Colecistectomia lparoscopica: % dei ricoveri con degenza post operatoria < a 3 gg	163	30.25	72.71	145	46.65	75.61	113	50.78	77.67	102	51.38	79.72
	Colecistectomia lparoscopica: % interventi eseguiti in reparti con volume di attività > 90	214	98.60	73.91	220	100.00	73.55	178	51.69	77.24	160	89.38	76.81
Chirurgia Oncologica	Interventi chirurgici TM colon: mortalità a 30 gg	166	4.09	4.12	152	5.18	4.05	140	5.71	4.15	145	4.17	3.99
	Chirurgia TM mammella: % di interventi effettuati in reparti con volume di attività > 135 casi												
Osteomuscolare	Frattura del collo del femore: intervento chirurgico entro 2 gg	226	63.90	57.80	245	73.12	64.74	246	79.44	66.12	252	80.86	66.77
	Frattura della tibia e del perone: tempi di attesa per intervento chirurgico	45	4	4				39	3	4	39	3	4

Attività ambulatoriale

Anche le attività ambulatoriali per esterni, a causa della pandemia e delle disposizioni conseguenti regionali, nell'anno 2020 hanno registrato una notevole flessione (-33,95% dei volumi e - 29,66% del valore tariffario) rispetto all'anno precedente, come può dedursi dal confronto con gli anni 2018 e 2019:

ANNO 2020 - PRODUZIONE AMBULATORIALE
(mobilità attiva intra ed extra regione- * Valore rendicontato in RAS col File C)

Prestazioni ambulatoriali (File C)	2018(*)		2019(*)		2020(*)	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
PRESTAZIONI a Residenti FUORI REGIONE	1.459	€ 19.390,59	1.725	€ 25.592,88	1.237	€ 17.131,63
PRESTAZIONI a Residenti RAS	1.562.653	€ 25.706.901,86	1.522.945	€ 24.817.923,15	1.005.753	€ 17.457.894,12
TOTALE	1.564.112	€ 25.726.292,45	1.524.670	€ 24.843.516,03	1.006.990	€ 17.475.025,75

La maggior parte degli utenti di prestazioni ambulatoriali sono esenti ticket per condizioni cliniche o economiche, nelle percentuali rappresentate nella tabella successiva:

ANNO 2020 - PRODUZIONE AMBULATORIALE - TIPOLOGIA ESENZIONE

Posizione Ticket	N. prestazioni	Valore	Importo ticket	(*) Importo RAS	% (**)
ESENTI per					
Malattie Croniche	286.241	€ 6.327.782,12	€ 0,00	€ 6.327.782,12	48,57%
Invalità Civile	221.762	€ 3.142.779,53	€ 0,00	€ 3.142.779,53	24,13%
Reddito	156.945	€ 2.446.150,45	€ 0,00	€ 2.446.150,45	18,78%
Maternità	23.653	€ 336.186,04	€ 0,00	€ 336.186,04	2,58%
Malattie Rare	12.496	€ 251.930,92	€ 0,00	€ 251.930,92	1,93%
Diagnosi Precoce	5.410	€ 139.371,27	€ 0,00	€ 139.371,27	1,07%
LAVORO	2.473	€ 30.059,38	€ 0,00	€ 30.059,38	0,23%
Invalidi per Servizio	2.134	€ 35.579,84	€ 0,00	€ 35.579,84	0,27%
Detenuti	346	€ 9.203,80	€ 0,00	€ 9.203,80	0,07%
PREVENZIONE	6.041	€ 296.707,37	€ 0,00	€ 296.707,37	2,28%
Guerra	278	€ 2.431,80	€ 0,00	€ 2.431,80	0,02%
Donazione	285	€ 3.642,53	€ 0,00	€ 3.642,53	0,03%
Vittime L. 302/90	304	€ 4.625,82	€ 0,00	€ 4.625,82	0,04%
Extracomunitari	15	€ 120,93	€ 0,00	€ 120,93	0,00%
IDONEITA'	11	€ 328,98	€ 0,00	€ 328,98	0,00%
Legge n. 210 /92	7	€ 102,03	€ 0,00	€ 102,03	0,00%
Totale Esenti	718.401	€ 13.027.002,81	€ 0,00	€ 13.027.002,81	100,00%
NON ESENTI					
	288.589	€ 4.448.022,94	€ 2.194.913,12	€ 2.253.109,82	
TOTALE FILE C	1.006.990	€ 17.475.025,75	€ 2.194.913,12	€ 15.280.112,63	

* Valore rendicontato in RAS ** Incidenza % sul totale esenzioni

Le prestazioni di specialistica ambulatoriale per esterni nella tabella successiva sono stratificate per Branchia specialistica:

ANNO 2020 - PRODUZIONE AMBULATORIALE PER BRANCA Specialistica

N°	BRANCA	2018		2019		2020	
		NUMERO	VALORE	NUMERO	VALORE	Q.TA	VALORE
1	Anestesia	2.411	€ 51.023,07	1.863	€ 39.479,07	998	€ 28.994,96
2	Cardiologia	27.451	€ 698.049,31	26.176	€ 688.498,38	15.523	€ 414.533,25
3	Chirurgia Generale	6.427	€ 118.799,96	6.129	€ 111.527,95	3.820	€ 66.361,96
4	Chirurgia Plastica	8.104	€ 171.857,10	8.278	€ 164.249,17	4.222	€ 86.682,81
5	Chirurgia Vascolare - Angiologia	3.161	€ 107.656,53	2.803	€ 92.262,35	1.585	€ 55.298,31
6	Dermosifilopatia	15.307	€ 239.440,48	16.125	€ 253.703,30	8.215	€ 125.477,44
7	Medicina Nucleare	9.545	€ 1.750.807,37	8.838	€ 1.645.080,17	5.244	€ 1.163.505,41
8	Radiologia Diagnostica	79.991	€ 4.963.379,01	72.315	€ 4.734.705,43	44.257	€ 3.027.164,15
9	Endocrinologia	21.008	€ 355.162,82	17.185	€ 293.643,70	8.131	€ 150.783,56
10	Gastroentero – Chir.e Endoscopia dig.	8.569	€ 475.394,25	7.377	€ 436.935,27	2.687	€ 140.541,08
11	Laboratorio Analisi	1.148.588	€ 8.762.452,03	1.131.654	€ 8.611.919,75	767.933	€ 6.250.552,16
12	Medicina Fisica e Riabilitazione	34.063	€ 302.678,99	35.045	€ 322.569,45	15.987	€ 148.210,69
13	Nefrologia	30.325	€ 2.496.601,92	30.721	€ 2.500.254,33	31.930	€ 2.122.196,37
14	Neurochirurgia	1.528	€ 46.759,08	1.971	€ 52.323,31	1.242	€ 39.794,72
15	Neurologia	16.826	€ 303.594,01	14.720	€ 283.045,16	8.714	€ 159.424,97
16	Oculistica	11.183	€ 1.498.197,90	8.147	€ 1.403.371,76	4.335	€ 1.304.244,10
17	Odontostomat. - Chirurgia Maxillo Facciale	11.149	€ 202.819,53	10.665	€ 179.850,47	5.009	€ 85.391,92
18	Oncologia	9.010	€ 158.717,12	6.221	€ 101.731,69	3.903	€ 57.771,09
19	Ortopedia e Traumatologia	15.644	€ 233.714,69	16.863	€ 263.394,84	10.255	€ 147.178,37
20	Ostetricia e Ginecologia	10.788	€ 238.633,20	11.379	€ 252.133,50	6.926	€ 166.171,61
21	Otorinolaringoiatria	15.868	€ 251.956,84	14.953	€ 239.612,67	9.180	€ 149.164,69
22	Pneumologia	11.165	€ 266.763,26	10.663	€ 250.337,48	4.291	€ 87.349,46
23	Psichiatria	7.633	€ 107.056,28	6.402	€ 86.504,07	3.883	€ 53.303,30
24	Radioterapia	27.478	€ 1.375.186,23	29.258	€ 1.322.400,45	27.211	€ 1.228.119,11
25	Urologia	9.992	€ 228.431,35	9.330	€ 217.862,67	4.666	€ 111.838,25
26	Altre prestazioni	20.898	€ 321.160,12	19.589	€ 296.119,64	6.843	€ 104.972,01
	TOTALI	1.564.112	€ 25.726.292,45	1.524.670	24.843.516,03	1.006.990	17.475.025,75

Nella tabella successiva si riporta l'ipotesi delle prestazioni più comunemente richieste dagli utenti che non sono state erogate a causa della necessità di gestire l'epidemia da Covid-19 (sospensione prestazioni non urgenti, incremento dei tempi di erogazione delle singole prestazioni per necessità di disinfezione degli ambienti, diminuzione del personale medico dedicato in parte dirottato per l'assistenza ai pazienti Covid, etc.), stratificate nell'andamento temporale. L'impatto maggiore si è verificato nel periodo marzo-

giugno 2020, che ha registrato una diminuzione media dei volumi pari al 71,9 % rispetto allo storico dell'anno precedente, seguito da un periodo di parziale recupero nei mesi da luglio a settembre e da un nuovo peggioramento nei mesi da ottobre a dicembre, ad esclusione delle prestazioni colorate in verde in cui l'AOU è riuscita ad eguagliare o superare i volumi dell'omologo periodo dell'anno precedente (visita gastroenterologica, visita oncologica, mammografia, risonanza magnetica).

ANNO 2020- Stima dei volumi di alcune prestazioni specialistiche programmate "non erogate"
(differenza tra volumi storici attesi e volumi erogati) - andamento temporale

	Gennaio - Febbraio				Marzo-Giugno				Luglio-Settembre				Ottobre-Dicembre			
PRESTAZIONI	Numero 2019	Numero 2020	Diff. 2020/2019	Diff. %	Numero 2019	Numero 2020	Diff. 2020/2019	Diff. %	Numero 2019	Numero 2020	Diff. 2020/2019	Diff. %	Numero 2019	Numero 2020	Diff. 2020/2019	Diff. %
Visita cardiologica	423	303	-120	-28,4	810	167	-643	-79,4	422	234	-188	-44,5	578	467	-111	-19,2
Visita chir. Vascolare	211	147	-64	-30,3	452	28	-424	-93,8	138	126	-12	-8,7	258	183	-75	-29,1
Visita endocrinologica	3.263	2.960	-303	-9,3	6.821	1.468	-5.353	-78,5	3.921	1.910	-2.011	-51,3	4.368	1.838	-2.530	-57,9
Visita neurologica	775	887	112	14,5	1.771	238	-1.533	-86,6	517	558	41	7,9	1.374	830	-544	-39,6
Visita oculistica	979	471	-508	-51,9	1.883	522	-1.361	-72,3	709	521	-188	-26,5	913	305	-608	-66,6
Visita ortopedica	1.458	1.862	404	27,7	2.859	1.110	-1.749	-61,2	1.846	1.702	-144	-7,8	2.586	1.576	-1.010	-39,1
Visita ginecologica	622	581	-41	-6,6	1.281	379	-902	-70,4	625	345	-280	-44,8	576	441	-135	-23,4
Visita otorinolaringoiatrica	1.197	1.228	31	2,6	2.418	648	-1.770	-73,2	1.471	1.506	35	2,4	1.623	1.508	-115	-7,1
Visita urologica	815	593	-222	-27,2	1.798	546	-1.252	-69,6	933	628	-305	-32,7	1.224	738	-486	-39,7
Visita dermatologica	2.294	1.923	-371	-16,2	4.250	788	-3.462	-81,5	2.376	1.331	-1.045	-44,0	3.286	1.517	-1.769	-53,8
Visita fisiatrica	388	429	41	10,6	951	81	-870	-91,5	620	367	-253	-40,8	812	458	-354	-43,6
Visita gastroenterologica	195	238	43	22,1	406	108	-298	-73,4	281	213	-68	-24,2	223	239	16	7,2
Visita oncologica	383	471	88	23,0	829	427	-402	-48,5	593	665	72	12,1	948	1.070	122	12,9
Visita pneumologica	920	816	-104	-11,3	1.862	301	-1.561	-83,8	973	796	-177	-18,2	1.303	511	-792	-60,8
Mammografia (no screening)	798	758	-40	-5,0	1.451	485	-966	-66,6	1.212	879	-333	-27,5	960	1.007	47	4,9
TAC con e s/c contrasto)	2.212	2.112	-100	-4,5	4.434	1.949	-2.485	-56,0	2.271	1.522	-749	-33,0	2.925	1.503	-1.422	-48,6
RMN	628	944	316	50,3	1.795	426	-1.369	-76,3	1.140	872	-268	-23,5	969	1.021	52	5,4
ECOGRAFIE	4.523	4.220	-303	-6,7	9.392	3.090	-6.302	-67,1	4.906	3.595	-1.311	-26,7	6.079	4.243	-1.836	-30,2
	22.084	20.943	-1.141	-5,2	45.463	12.761	-32.702	-71,9	24.954	17.770	-7.184	-28,8	31.005	19.455	-11.550	-37,3

Le prestazioni ambulatoriali per esterni storicamente nell'AOU di Sassari costituiscono poco meno del 50% delle attività complessive di specialistica ambulatoriale dell'AOU: a queste, infatti, occorre aggiungere prestazioni di consulenza/convenzione per altre aziende sanitarie o enti pubblici e privati e prestazioni a pagamento (esclusa ALPI) per singoli utenti, oltre alle prestazioni ambulatoriali per interni (ricoverati in altre U.O. dell'AOU): queste ultime hanno un valore puramente teorico (utile, ad esempio,

ai fini del ribaltamento dei costi DRG tra unità operative) ma impegnano le risorse umane, soprattutto dei servizi esclusivamente ambulatoriali, per un tempo anche superiore rispetto al tempo dedicato alle prestazioni per esterni.

L'anno 2020, a fronte del decremento consistente dell'attività specialistica per esterni, vede un incremento notevole sia delle prestazioni per interni che delle restanti prestazioni esterne (consulenze/convenzioni per altre aziende sanitarie/enti pubblici o privati fatturate separatamente rispetto al File C), sintetizzate negli schemi che seguono: l'incremento, soprattutto in termini di valore, è in gran parte legato all'emergenza Covid (es. diagnosi molecolare Covid + del laboratorio AOU di riferimento per il Centro- Nord Sardegna).

ANNI 2018/2019/2020- Prestazioni ambulatoriali non rendicontate nel file C - Sintesi

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	2018		2019		2020	
	NUMERO	VALORE	NUMERO	VALORE	NUMERO	VALORE
PRESTAZIONI PER INTERNI	2.410.082	25.662.830,20 €	2.501.879	26.559.956,73 €	2.340.995	32.540.505,81 €
CONSULENZE ESTERNE	34.601	1.167.634,99 €	20.493	704.864,86 €	201.373	13.273.227,42 €
CONVENZIONE	3.160	90.847,70 €	3.491	75.597,37 €	3.480	64.502,50 €
PRESTAZIONI A PAGAMENTO (fuori LEA)	2.975	155.668,62 €	2.956	144.964,88 €	10.833	377.185,68 €
PRESTAZIONI IN TELEMEDICINA					6.202	86.190,65 €
TOTALE	2.450.818	27.076.981,51 €	2.528.819	27.485.383,84 €	2.562.883	46.341.612,06 €

Nella tabella successiva è illustrata in dettaglio l'attività specialistica per interni (prima voce della tabella precedente).

2019- Prestazioni ambulatoriali per interni (non rendicontate nel file C) – dettaglio

DIPARTIMENTO	DESCRIZIONE CDC	2018		2019		2020	
		Numero	VALORE	Numero	VALORE	Numero	VALORE
AREA DIR. SANITARIA	IGIENE E MEDICINA PREVENTIVA	18.821	210.029,12 €	n.p.	n.p.		
AREA STAFF DIREZIONE	MEDICINA DEL LAVORO	3.675	43.340,50 €	n.p.	n.p.	34.924	437.177,39 €
DIPARTIMENTO FARMACO E DIAGNOSTICA	MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA	37.073	482.718,41 €	37.070	482.698,48 €	112410	7.462.588,98 €
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI 2	22.674	2.853.624,45 €	21.945	2.729.190,67 €	25360	2.464.020,48 €
	DIAGNOSTICA PER IMMAGINI 1	53.042	3.346.221,11 €	65.852	4.443.174,25 €	51546	4.242.472,56 €
	SERVIZIO IMMUNOTRASFUSIONALE	18.766	5.051.391,93 €	18.931	4.314.585,91 €	15906	4.682.310,70 €
	PATOLOGIA CLINICA	1.998.535	7.117.844,73 €	2.123.521	7.344.911,54 €	1860580	6.185.949,36 €
	MALATTIE DI COAGULAZIONE	58.372	586.085,00 €	42.455	455.688,50 €	33888	374.715,06 €
DIPARTIMENTO TUTELA DELLE FRAGILITÀ	CLINICA PSICHIATRICA	242	4.123,68 €	247	5.001,55 €	218	4.358,60 €
	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	674	14.096,40 €	717	14.969,16 €	515	10.798,03 €
	PSICHIATRIA (SSA)	1.292	25.176,32 €	1.669	32.855,54 €	1471	28.913,26 €
	PSICOLOGIA OSPEDALIERA EMERGENZE	13	221,52 €	2.333	42.458,02 €	1243	22.427,96 €
DIPARTIMENTO SPECIALITÀ MEDICHE E DELLA RIABILITAZIONE	SERVIZIO DI ENDOCRINOLOGIA	451	8.547,21 €	556	10.571,60 €	493	9.583,83 €
	SERVIZIO DIABETOLOGIA	1039	42.635,57 €	1.483	60.992,20 €	1424	58.827,79 €
	REUMATOLOGIA	181	3.739,46 €	297	6.136,02 €	225	4.688,80 €
	DERMATOLOGIA (SSA)	936	18.922,20 €	1.005	20.491,70 €	606	12.216,66 €
	NEFROLOGIA (SSA)	4.039	210.269,01 €	4.851	261.741,73 €	4156	246.099,76 €
	RIABILITAZIONE FUNZIONALE	22.087	270.350,67 €	27.384	308.842,10 €	32578	265.276,73 €
DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGICO	CHIRURGIA PLASTICA	303	5.993,91 €	385	7.790,50 €	281	5.834,56 €
	EMATOLOGIA	1.194	24.834,95 €	1.439	30.071,03 €	1410	29.049,24 €

	CLINICA DERMATOLOGICA	529	9.963,21 €	638	12.087,21 €	412	7.848,76 €
	MEDICINA NUCLEARE	914	290.612,11 €	855	400.278,84 €	558	264.721,94 €
	ANATOMIA PATOLOGICA	18.708	1.724.201,98 €	19.486	1.864.128,75 €	18134	1.621.629,90 €
	RADIOTERAPIA			1.064	26.834,16 €	707	22.441,27 €
	TERAPIA DEL DOLORE E CURE PALIATIVE			524	13.416,43 €	556	11.922,69 €
	ONCOLOGIA (SSA)	958	19.770,38 €	1.592	32.905,59 €	1530	31.661,44 €
DIPARTIMENTO NEUROSCIENZE - TESTA COLLO	CLINICA OCULISTICA	6.214	119.141,22 €	8.542	166.797,60 €	6.800	130.135,81 €
	CLINICA OTORINO	2.285	46.773,66 €	6.047	110.674,55 €	45.474	851.106,25 €
	ODONTOIATRIA	206	4.423,41 €	308	6.413,56 €	177	3.632,16 €
	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	257	5.279,92 €	430	8.864,17 €	431	8.604,32 €
	CLINICA NEUROLOGICA	2.591	53.684,07 €	4.350	92.414,47 €	2545	51.915,64 €
	NEUROCHIRURGIA (SSA)	2.402	49.614,73 €	2.679	55.326,96 €	2224	45.947,84 €
	STROKE UNIT (SSA)	2.492	88.296,98 €	2.614	86.122,50 €	1860	49.737,52 €
DIPARTIMENTO MEDICO	CLINICA MALATTIE INFETTIVE	54.469	835.657,12 €	2.181	45.539,79 €	2390	49.609,78 €
	CLINICA MEDICA	417	20.581,87 €	1.535	66.165,56 €	1019	40.348,43 €
	PATOLOGIA MEDICA	127	2.623,82 €	133	2.747,78 €	176	3.636,16 €
	MEDICINA INTERNA (SSA)	128	3.658,69 €	1.126	20.351,60 €	914	15.090,26 €
	LUNGODEGENZA (SSA)	956	43.815,20 €	1.030	27.734,80 €	815	19.962,12 €
	GERIATRIA (SSA)	36	816,06 €	60	1.239,60 €	46	950,36 €
DIPARTIMENTO TUTELA SALUTE DONNA BAMBINO	CHIRURGIA PEDIATRICA	356	7.300,81 €	526	10.777,51 €	368	7.524,79 €
	PEDIATRIA	124	2.556,66 €	145	3.109,30 €	103	2.112,48 €
	OSTETRICIA GINECOLOGIA	802	21.617,46 €	994	23.945,21 €	642	15.419,82 €
	TIN E NEONATOLOGIA	1.270	17.137,52 €	1.290	17.616,68 €	707	9.530,78 €
	GENETICA E BIOLOGIA DELLO SVILUPPO	2.286	200.961,34 €	2.208	192.542,32 €	1857	166.015,37 €
	CARDIOLOGIA PEDIATRICA	3.062	96.576,73 €	4.099	128.792,09 €	4548	119.885,01 €
DIPARTIMENTO EMERGENZA URGENZA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE 1	5.424	121.489,90 €	9.032	477.612,63 €	6.585	399.553,91 €
	ANESTESIA E RIANIMAZIONE 2	3.566	183.597,14 €	2.373	366.840,88 €	3608	661.883,49 €
	MEDICINA ACETT. URGENZA - PS - OBI	8	347,33 €	89	1.980,63 €	70	2.406,07 €
	CHIRURGIA GENERALE D'URGENZA	2.774	60.121,68 €	3.328	73.251,54 €	2458	55.640,67 €
	TRAUMATOLOGIA E ORTOPEDIA	5.007	99.604,86 €	9.376	177.132,28 €	6943	133.311,21 €
	GASTROENTEROLOGIA ENDOSCOPIA DIG.	857	56.571,53 €	1.583	81.092,98 €	2544	174.902,64 €
	CARDIOANESTESIA	191	11.250,18 €	308	27.574,04 €	431	21.596,23 €
	CENTRO USTIONI	720	11.090,89 €	1.349	25.137,20 €	1488	25.806,09 €
	U.O ANESTESIA MULTIDISCIPLINARE	2136	52.544,37 €	1.905	65.816,43 €	1520	52.986,98 €
DIPARTIMENTO CHIRURGICO	CLINICA CHIRURGICA	237	6.631,21 €	922	27.398,65 €	551	13.568,12 €
	PATOLOGIA CHIRURGICA	471	30.065,11 €	832	39.702,20 €	752	43.000,77 €
	CLINICA UROLOGICA	2.108	44.455,03 €	2.708	56.670,28 €	2276	47.383,66 €
	CLINICA ORTOPEDICA	625	12.912,50 €	766	15.825,56 €	568	11.734,88 €
DIPARTIMENTO CARDIO TORACO VASCOLARE	CHIRURGIA VASCOLARE	970	23.271,00 €	1.116	26.328,50 €	777	18.026,69 €
	CLINICA PNEUMOTISILOGICA	3.769	113.508,85 €	4.370	129.531,03 €	2.995	85.884,93 €
	CARDIOLOGIA (SSA)	33.441	771.953,09 €	39.688	851.374,33 €	28986	610.006,54 €
	CARDIOCHIRURGIA (SSA)	302	6.239,32 €	526	10.867,16 €	556	11.486,96 €
	DIV.RIABILITAZIONE CARDIOLOGICA	2.478	71.945,11 €	5.012	116.822,88 €	3461	68.513,99 €
REPARTI COVID	TERAPIA INTENSIVA COVID SPTR					2	41,32 €
	TERAPIA INTENSIVA 1 COVID MI					193	3.987,38 €
	MEU COVID					4	82,64 €
TOTALI		2.410.082	25.662.830	2.501.879	26.559.957	2.340.995	32.540.505,81 €

Il dettaglio delle consulenze esterne (fatturazione diretta), contenuto nelle tabelle successive, mostra chiaramente che oltre il 50% in termini di volume e il 92% in termini di valore in euro sono state prodotte dall'U.O. di Microbiologia e Virologia e sono attribuibili quasi totalmente alla diagnosi molecolare del Covid-19, su richiesta di altre aziende sanitarie pubbliche e private del Nord Sardegna.

Anno 2020- Consulenze esterne per altre aziende pubbliche/private

U.O. erogante	N.	VALORE
---------------	----	--------



CHIRURGIA PEDIATRICA	6	123,96 €
CLINICA OCULISTICA	189	3.692,70 €
OTORINOLARINGOIATRIA	2.111	45.574,59 €
CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	2	41,32 €
CHIRURGIA VASCOLARE	60	1.355,80 €
ANESTESIA E RIANIMAZIONE	4	82,64 €
CLINICA CHIRURGICA	80	4.394,88 €
PATOLOGIA CHIRURGICA	23	1.910,89 €
CLINICA UROLOGICA	10	206,60 €
MEU COVID	5	103,30 €
CLINICA ORTOPEDICA	12	247,92 €
ODONTOIATRIA	2	41,32 €
CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	50	1.016,21 €
PNEUMOLOGIA CLINICA ED INTERVENTISTICA	184	8.573,15 €
CLINICA NEUROLOGICA	191	3.961,51 €
CLINICA MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	186	4.023,50 €
CLINICA MEDICA	53	2.108,37 €
EMATOLOGIA E TRAPIANTI DI M.O.	180	3.663,40 €
PSICHIATRIA	1	46,48 €
ENDOCRINOLOGIA E MALATTIE DELLA NUTRIZIONE E DEL RICAMBIO	41	899,71 €
REUMATOLOGIA	4	82,64 €
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	41	857,64 €
PEDIATRIA	4	82,64 €
OSTETRICIA GINECOLOGIA	15	399,22 €
CARDIOLOGIA PEDIATRICA E DELLA CARDIOPATIE CONGENITE	70	2.357,54 €
SERVIZIO DIABETOLOGIA	3	105,87 €
MEDICINA NUCLEARE	37	25.183,45 €
ANATOMIA E ISTOLOGIA PATOLOGICA	2.343	166.555,91 €
MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA	101.885	12.238.540,30 €
GENETICA E BIOLOGIA DELLO SVILUPPO	33	2.738,27 €
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI 2	31	4.464,25 €
RADIOTERAPIA	181	8.937,99 €
CARDIOLOGIA CLINICA ED INTERVENTISTICA	94	2.243,82 €
DERMATOLOGIA	5	103,30 €
NEFROLOGIA DIALISI E TRAPIANTI	16	4.365,12 €
U.O. ANESTESIA MULTIDISCIPLINARE (SS)	5	103,30 €
SERVIZIO PSICHIATRICO DI DIAGNOSI E CURA	34	680,72 €
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI 1	93	19.944,05 €
SERVIZIO IMMUNOTRASFUSIONALE	1.804	26.644,35 €
PATOLOGIA CLINICA	11.768	170.472,92 €
CENTRO USTIONI	9	130,46 €
ODONTOSTOMATOLOGIA	2	41,32 €
TRAUMATOLOGIA E ORTOPEDIA	48	889,64 €
RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE	4	49,07 €
MALATTIE DI COAGULAZIONE	78.788	498.073,87 €
ONCOLOGIA MEDICA	19	392,54 €
CARDIOCHIRURGIA	21	433,86 €
NEUROCHIRURGIA	361	7.458,26 €
CHIRURGIA GENERALE D'URGENZA	90	3.500,45 €
GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	70	2.638,10 €
STROKE UNIT	98	2.440,40 €
SSD TERAPIA DEL DOLORE E CURE PALLIATIVE	7	247,90 €

201.373

13.273.227,42 €

Consulenze esterne- dettaglio U.O. Microbiologia e virologia – Sars-CoV-2

AZIENDA	PRESTAZIONE	QUANTITA	VALORE
ATS ASL CA	RT-PCR SARS-CoV-2	1	121,47 €
ATS ASL LANUSEI	RT-PCR SARS-CoV-2	41	4.980,27 €
ATS ASL NUORO	RT-PCR SARS-CoV-2	318	38.627,46 €
ATS ASL OLBIA TEMPIO	RT-PCR SARS-CoV-2	8.940	1.085.941,80 €
ATS ASL SASSARI	RT-PCR SARS-CoV-2	90.952	11.047.939,44 €
POLICLINICO SASSARESE	RT-PCR SARS-CoV-2	123	14.940,81 €
RSA SAN NICOLA	RT-PCR SARS-CoV-2	107	12.997,29 €
		100.482	12.205.548,54 €

6. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

6.1 La spesa farmaceutica

Il Bilancio chiuso al 31/12/2019, espone un utile pari a euro 927.456,88

In riferimento alla spesa farmaceutica e ai relativi flussi si espongono le seguenti tabelle riepilogative dei Valori Rendicontati in RAS rispettivamente per gli anni 2017, 2018, 2019 e 2020.

Flusso	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
F (Somministrazione Diretta Farmaci)	48.245.133 €	48.316.389 €	48.795.432 €	48.014.658 €
H (Consumo Medicinali Ospedalieri)	12.248.049 €	11.811.987 €	11.126.337 €	10.267.764 €
Totale Anno (F+H)	60.493.183 €	60.128.377 €	59.921.768 €	58.282.422 €

Nella tabella seguente si rappresentano gli scostamenti delle tipologie di farmaci maggiormente rappresentative.

Flusso	RAS	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Δ 2020 - 2019	
F (Somministrazione Diretta Farmaci)	Altro	10.991.014 €	11.645.732 €	13.046.721 €	14.320.981 €	1.274.260 €	10%
	EPA-C	15.702.303 €	12.310.799 €	8.499.607 €	3.921.136 €	- 4.578.471 €	-54%
	Mal. Reu.	2.811.329 €	2.896.623 €	2.556.768 €	2.679.412 €	122.644 €	5%
	ONCO	12.493.143 €	15.902.854 €	19.017.938 €	21.142.854 €	2.124.916 €	11%
	SM	6.247.345 €	5.560.381 €	5.674.399 €	5.950.275 €	275.876 €	5%
	TOT F	48.245.133 €	48.316.389 €	48.795.432 €	48.014.658 €	- 780.774 €	-1,60%
H (Consumo Medicinali Ospedalieri)	Altro	10.170.387 €	9.957.958 €	9.560.272 €	8.610.304 €	- 949.968 €	-9,90%
	Mal. Reu.	106.511 €	21.297 €	38.104 €	50.174 €	12.070 €	31,70%
	ONCO	1.994.870 €	1.817.364 €	1.470.109 €	1.602.561 €	132.452 €	9%
	SM	26.281 €	15.368 €	57.851 €	4.726 €	- 53.125 €	-91,80%
	TOT H	12.248.049 €	11.811.987 €	11.126.337 €	10.267.764 €	- 858.573 €	-7,70%
Totale Anno (F+H)		60.493.183 €	60.128.377 €	59.921.768 €	58.282.422 €	- 1.639.346 €	-2,70%

In riferimento all'andamento della spesa farmaceutica per l'anno di riferimento, si possono fare le seguenti considerazioni:

- Per quanto riguarda il flusso H, si conferma la tendenza in diminuzione, oltre agli effetti derivanti come per gli anni passati dall'aggiudicazione delle gare CAT e dall'ottimizzazione delle scorte, per il 2020 si rileva una riduzione dell'attività di ricovero e di degenza, correlata all'emergenza COVID.

Si rileva un lieve incremento della spesa relativa agli oncologici in flusso H.

- Si evidenzia una riduzione del valore relativo al flusso F, imputabile prevalentemente alla riduzione della spesa correlata ai farmaci anti HCV, sia per diminuzione dei costi di acquisto, che per il calo delle prescrizioni, dovuto all'interruzione dei nuovi arruolamenti durante l'emergenza COVID, da parte dei centri prescrittori, che erano anche quelli maggiormente coinvolti nei reparti COVID.

La riduzione della spesa HCV è correlato ad analogo trend per le Note di Credito correlate.

- L'effetto legato agli HCV, è in parte bilanciato da un incremento nelle prescrizioni di nuovi farmaci oncoematologici per uso orale e ad alti costi. Queste terapie vanno nella maggior parte dei casi ad aggiungersi ad altre preesistenti, talvolta come ultima linea, talvolta in associazione con farmaci ev.

L'incremento è particolarmente rilevante per le prescrizioni dell'Ematologia.

Considerato che l'impatto delle NC per i farmaci oncoematologici è molto meno significativo di quanto non fosse per i farmaci anti HCV, nel complesso la spesa farmaci totale da CE risulta superiore.

- Si evidenzia un lieve incremento dei costi legati alle malattie reumatiche, nonostante massiccio utilizzo di farmaci biosimilari, tale effetto è correlato ad un aumento del numero di pazienti afferenti alla Distribuzione Diretta aziendale, le valutazioni di costo medio della terapia mostrano una riduzione.

Si evidenzia che in molti casi i nuovi pazienti erano in precedenza seguiti da ATS (per questioni di residenza), ma in caso di esigenze terapeutiche che richiedono utilizzo di originator, piuttosto che di nuove terapie, gli stessi pazienti vengono indirizzati alla farmacia AOU.

- Anche per la sclerosi si ravvisa un lieve incremento attribuibile a un lieve aumento del numero di pazienti, nel complesso il costo medio della terapia è in diminuzione.
- Il residuo dei farmaci file F mostra un deciso incremento, legato all'aumento di pazienti afferenti alla Distribuzione diretta per tutte le patologie per le quali AOU Sassari risulta centro proscrittore, sebbene numericamente il numero complessivo di pazienti sia diminuito in maniera rilevante; tale andamento si spiega perché sono proseguite senza interruzioni le erogazioni di farmaci a pazienti cronici, che sono quelli che incidono maggiormente sulla spesa, mentre, a causa dell'emergenza COVID, sono mancate le erogazioni alla dimissioni da ricovero o da visita ambulatoriale, che sebbene rilevanti numericamente, incidono meno sulla spesa.

Distribuzione Diretta	n. PAZ 2020	n. PAZ 2019	Δ 2020 - 2019
Altro	5267	7449	-2182
EPA-C	183	354	-171
Mal.Reu.	471	444	27
ONCO	1506	1461	45
SM	637	608	29
Totale complessivo	8064	10316	-2252

6.2 Le attività svolte per l'acquisizione di beni e servizi

Nel 2020 le attività della S.C. Acquisizione Beni e Servizi sono state caratterizzate dalla crisi provocata dalla pandemia Covid 19, con la necessità di rispondere in tempi minimi ad esigenze continue e non programmabili e le criticità collegate a una sproporzione della domanda rispetto all'offerta a livello nazionale e mondiale.

L'organizzazione si è dovuta sbilanciare verso il settore dell'emergenza urgenza, con rallentamento e sospensione dell'istruttoria volta ad avviare e definire le procedure aperte già programmate.

Una volta definite le linee di intervento conformi con le disposizioni normative, peraltro in continuo divenire, si è dato corso alle procedure di acquisizione di diagnostici e dispositivi di protezione individuale per la gestione Covid-19, delle quali si riporta un dettaglio con riferimento alle procedure in affidamento diretto, negoziate semplificate e in estrema urgenza:

S.C. Acquisizione Beni e Servizi. Acquisizioni COVID-19 anno 2020		
Aggiudicazioni - focus affidamenti diretti, procedure negoziate semplificate e in estrema urgenza	Numero provvedimenti	Importo Affidamenti al netto dell'IVA
Procedure negoziate semplificate – art. 36, co. 2, lett. b), d. lgs. n. 50/2016	3	306.661,50 €
Procedure negoziate in estrema urgenza – art. 63, co. 2, lett. c), d. lgs. n. 50/2016	21	5.970.621,10 €
Affidamenti diretti – art. 36, co. 2, lett. a), d. lgs. n. 50/2016	39	3.268.705,60 €
Totale		9.545.988,20 €

Sono proseguite le attività "ordinarie" con avvio e aggiudicazione di importanti procedure aperte ex art. 60 D. Lgs. 50/2016, svolte compatibilmente con i tempi di definizione dei Capitolati Speciali Prestazionali da parte delle strutture di riferimento, con le risorse economiche e finanziarie disponibili e il personale assegnato e le criticità correlate all'emergenza COVID-19, garantendo, nel contempo, il continuo supporto tecnico amministrativo.

In particolare sono state avviate 16 procedure aperte per un importo totale a base d'asta pari a oltre 110 milioni di euro, tra le quali si segnalano quella in unione di acquisto per la fornitura dispositivi per apparato urogenitale, per circa 64 milioni di euro, nonché quelle per la laboratoristica e per il supporto ai servizi assistenziali.

Prov	Data provvedimento	Oggetto provvedimento per procedure aperte per l'affidamento della fornitura	Importo a base d'asta
DDG 68	05/02/2020	quinquennale, suddivisa in 260 lotti, di dispositivi per apparato urogenitale - CND U, a valenza regionale, per le esigenze dell'azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari (AOUSS- Capofila Mandataria), dell'Azienda Tutela della Salute della Regione Sardegna (ATS-SARDEGNA), dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari (AUOCA) e dell'Azienda Ospedaliera Brotzu (AOB) CUI 02268260904201900021. rett. con DDG 223 del 23/06/2020	63.075.852,50 €
DDG 70	05/02/2020	triennale, in un unico lotto, di dispositivi medici per l'U.O. Clinica Odontoiatrica. CUI F02268260904201900003.	793.165,26 €
DDG 102	26/02/2020	biennale, con opzione di rinnovo annuale, del radiofarmaco 18F-Fluoro Desossi Glucosio (FDG) per il Centro PET della SC Medicina Nucleare. CUI F02268260904202000013	1.429.800,00 €
DCS 108	15/05/2020	quinquennale, in service, di sistemi infusionali e sistemi per nutrizione enterale con relativo materiale di consumo ed accessori. CUI F02268260904202000085	4.159.000,00 €
DCS 109	15/05/2020	quinquennale, in regime di service, di sistemi analitici automatizzati per diverse linee diagnostiche, suddivisa in 3 lotti, per le esigenze della S.C. di Patologia Clinica della A.O.U. di Sassari. CUI F02268260904202000029	509.335,00 €
DCS 110	15/05/2020	quinquennale, in regime di service, di sistemi analitici automatizzati per diverse linee diagnostiche, suddivisa in 4 lotti, per le esigenze della S.C. di Patologia Clinica. CUI F02268260904202000030	1.635.780,00 €
DCS 111	15/05/2020	biennale, con opzione di rinnovo annuale, suddivisa in 18 lotti, di dispositivi medici per drenaggio (CND A06). CUI F02268260904202000015	569.400,00 €
DCS 132	25/05/2020	di carrelli varie tipologie. CUI F02268260904202000124	276.432,00 €
DCS 157	29/05/2020	triennale, in regime di service, suddivisa in due lotti, e correlati lavori, rinnovabile per ulteriori 2 anni, di un sistema diagnostico per l'esecuzione di test per la determinazione dei test HBsAg, anticorpi anti HCV, test sierologico per la ricerca combinata di anticorpo anti HIV 1 e 2 e antigeni HIV, anticorpi anti Treponema Pallidum con metodo immunometrico e dei patogeni emergenti e riemergenti ai fini trasfusionali per il Servizio Trasfusionale. CUI F02268260904202000155	1.872.786,00 €
DCS 222	23/06/2020	quinquennale, suddivisa in tre lotti distinti, di sistemi per riscaldamento fluidi CND A030501. CUI F02268260904202000064	626.580,00 €
DCS 357	28/07/2020	quinquennale, in regime di service, di due sistemi di analisi per l'esecuzione di esami di ematologia per il Laboratorio della S.C. di Ematologia e per la SC Centro Immunotrasfusionale. CUI F02268260904202000090	250.750,00 €
DCS 360	28/07/2020	quinquennale, in regime di service, di sistemi analitici di citofluorimetria, per i Laboratori delle SS. CC. di Ematologia e del Centro Immunotrasfusionale. CUI F02268260904202000032.	2.555.750,00 €
DCS 366	28/07/2020	Procedura aperta da espletarsi mediante utilizzo della piattaforma telematica SardegnaCAT, ai sensi degli articoli 58 e 60 del D. lgs. n. 50/2016, per l'affidamento della fornitura quinquennale in noleggio di apparecchiature biomedicali, suddivisa in 21 lotti, da destinare alla S.C. di Clinica Oculistica. CUI F02268260904202000113.	1.637.600,00 €
DCS 374	29/07/2020	appalto triennale del servizio di trasporto sanitario secondario dei pazienti, in ambito intra ed extra presidi ospedalieri aziendali. CUI S02268260904201900401 CPV importo a base d'asta rett. con DCS 795/2020	3.911.260,84 €
DCS 378	29/07/2020	appalto triennale del servizio di supporto ai servizi assistenziali nei plessi ospedalieri delle Cliniche di San Pietro e del SS Annunziata. CUI S02268260904202000013 CPV 85110000-3. revoca e rett. con DCS 758/2020.	23.412.158,32 €
DCS 381	29/07/2020	quinquennale, in regime di service, suddivisa in quattro lotti distinti, di sistemi analitici automatizzati per le seguenti linee diagnostiche: ricerca in biologia molecolare con metodologia multiplex pcr per l'analisi delle infezioni sessualmente trasmesse, delle infezioni respiratorie e delle infezioni gastrointestinali, meningiti batteriche, identificazione di mycobacterium tuberculosis (mtb) e di geni di resistenza mtb-mdr. dosaggio su plasma o siero di anticorpi di classe igg e igm, del gruppo torch, pannello ebv, dei virus pneumotropi, virus esantematici, virus erpetici, gastroenterici e virus responsabili delle infezioni a trasmissione sessuale, per le esigenze della S.C. Microbiologia e Virologia. CUI F02268260904202000039.	3.499.716,00 €
Totale			110.215.365,92 €

Di rilievo anche le aggiudicazioni di procedure aperte bandite nel corso del 2020 e nel precedente esercizio, riepilogate nella successiva tabella:

Prov.	Data provv.	Procedura aperta per l'affidamento di	Provvedimento di indizione	Importo a base d'asta	Importo di aggiudicazione	Risparmio
DDG 24	17/01/2020	fornitura triennale, suddivisa in diciotto (18) lotti distinti, di Dispositivi Medici Vari Cnd V02, V03, V90, per le esigenze delle UU.OO. di Neonatologia e Terapia Intensiva e Pediatria Approvazione atti di gara e aggiudicazione fornitura del lotto 1 - biberon e tettarelle con DCS 345 del 24/07/2020	DDG 391 del 16/05/2019	780.855,00 €	382.112,83 €	398.742,18 €
DDG 55	28/01/2020	fornitura quinquennale, suddivisa in sette lotti distinti, di protesi mammarie (CND P06), per le esigenze dell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari (AOUSS Capofila mandataria), dell' Azienda Tutela della Salute Regione Sardegna (ATS-Sardegna), dell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari (AUOCA) e dell' Azienda Ospedaliera Brotzu (AOB).	DDG 34 del 25/01/2019	5.947.400,00 €	5.450.833,85 €	496.566,15 €
DDG 211	24/03/2020	fornitura quinquennale, suddivisa in 3 lotti, di sistemi analitici automatizzati in sostituzione delle metodiche RIA IRMA per test di endocrinologia, marcatori tumorali e analiti vari, da destinare alla SC Patologia Clinica	DDG 259 del 20/03/2019	1.003.672,00 €	572.252,50 €	431.419,50 €
DCS 34	29/04/2020	fornitura triennale, suddivisa in ventitre (23) lotti distinti, di materiale di consumo per monitor multiparametrici e moduli aggiuntivi già in dotazione nell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari. CUI F0226826090420190052. Aggiudicazione lotti al minor prezzo dal n. 2 al n. 22 Aggiudicazione lotto 1 con DCS 438 del 16/09/2020	DDG 386 del 16/05/2019	1.652.656,00 €	1.222.172,31 €	430.483,69 €
DCS 43	29/04/2020	fornitura quinquennale, suddivisa in sei lotti distinti, di materiale diagnostico vario da destinare al Centro Procreazione Medicalmente Assistita della SC di Ostetricia e Ginecologia. CUI F02268260904202000153	DDG 745 del 20/09/2019	784.000,00 €	553.494,50 €	230.505,50 €
DCS 147	28/05/2020	fornitura quinquennale in regime di service, in due lotti distinti, di un sistema analitico per la diagnosi e il monitoraggio delle disfunzioni ostetriche e ginecologiche e rischio di malformazioni fetali, per il Centro Procreazione Medicalmente Assistita della Sc di Ostetricia e Ginecologia. CUI F02268260904202000156	DDG 143 del 20/02/2019	582.500,00 €	484.042,95 €	98.457,05 €
DCS 359	28/07/2020	fornitura quinquennale, in regime di service, suddivisa in tre lotti distinti, di sistemi per emogasanalisi POCT. CUI F02268260904201900039	DDG 1045 del 31/12/2019	2.994.828,00 €	2.324.868,35 €	669.959,65 €
DCS 371	29/07/2020	fornitura quinquennale in regime di noleggio, in sette lotti distinti, di apparecchiature per ventiloterapia ospedaliera e acquisto di appositi accessori e materiale di consumo	DDG 258 del 20/03/2019	2.696.469,00 €	2.289.258,06 €	407.210,94 €
DCS 404	05/08/2020	fornitura triennale, suddivisa in quattro lotti distinti di sostituti dermici CND P900402 Prodotti riassorbibili per riempimento e ricostruzione . CUI F022682609042019000002	DDG 446 del 04/06/2019	1.104.750,00 €	937.891,50 €	166.858,50 €
DCS 423	14/08/2020	fornitura quinquennale, in regime di service, di sistemi analitici automatizzati per diverse linee diagnostiche, suddivisa in 4 lotti, per le esigenze della S.C. di Patologia Clinica. CUI F02268260904202000030	DCS 110 del 15/05/2020	1.635.780,00 €	1.172.795,00 €	462.985,00 €
DCS 431	27/08/2020	fornitura biennale, con opzione di rinnovo annuale, suddivisa in 18 lotti, di dispositivi medici per drenaggio (CND A06). CUI F02268260904202000015	DCS 111 del 15/05/2020	569.400,00 €	409.680,00 €	159.720,00 €

Prov.	Data provv.	Procedura aperta per l'affidamento di	Provvedimento di indizione	Importo a base d'asta	Importo di aggiudicazione	Risparmio
DCS 439	16/09/2020	fornitura quinquennale, in regime di service, di sistemi analitici automatizzati per diverse linee diagnostiche, suddivisa in 3 lotti. CUI F02268260904202000029	DCS 109 del 15/05/2020	509.335,00 €	337.585,50 €	171.749,50 €
DCS 440	16/09/2020	fornitura di carrelli tipologie varie. CUI F02268260904202000124	DDG 132 del 25/05/2020	276.432,00 €	198.752,00 €	77.680,00 €
Totale				20.538.077,00 €	16.335.739,35 €	4.202.337,66 €

Da segnalare l'importanza anche dello SDAPA per l'acquisizione di farmaci, con un importo di indizione pari ad euro 1.837.404,25 e di aggiudicazione pari ad euro 1.050.173,74 (e un risparmio di circa 787.000 euro).

Segue dettaglio relativo alle acquisizioni correlate ad adesioni a convenzioni Consip, della Centrale regionale di Committenza o altro soggetto aggregatore, comprensive di adesioni, varianti, integrazioni, esecuzioni in danno ecc.

Adesioni convenzioni Consip				
N	Prov.	Data provvedimento	Oggetto	Importo Affidamento (al netto dell'IVA)
1	DET 160	25/02/2020	Accordo quadro Consip Dispositivi impiantabili per resincronizzazione cardiaca per l'acquisto di n. 1 defibrillatore Amplia DF-4 QUAD DTNB2QQ, Lotto 2 (CIG 7154418C7E)	9.500,00 €
2	DET 161	25/02/2020	Accordo quadro Consip Dispositivi impiantabili per resincronizzazione cardiaca per l'acquisto di n. 1 pace maker Serena Quad CRTPT W4TR05, Lotto 4 (CIG 7154590A6F) per le esigenze della UOC Cardiologia Emodinamica	2.500,00 €
3	DET 334	15/04/2020	Fornitura di carburante per autotrazione dietro presentazione di fuel card per l'acquisto di n. 230 buoni carburante	11.500,00 €
4	DET 524	26/05/2020	Accordo quadro Consip Stent vascolari per l'acquisto di n. 5 Stent graft ricoperto Lifestream, Lotto 11 (CIG 7424621F0F). CIG 8208482D9F	9.250,00 €
5	DCS 145	28/05/2020	Fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante Buoni Pasto 2019/2020. Convenzione Consip Lotto 8 Edizione Rett con DCS 166 del 12/06/2020	342.650,00 €
6	DCS 146	28/05/2020	Accordo quadro Dispositivi impiantabili per resincronizzazione cardiaca E con DCS 218 del 19/06/2020: Integrazione fabbisogno	1.333.988,80 €
7	DET 560	10/06/2020	Accordo quadro per la fornitura di suture chirurgiche tradizionali e servizi connessi per l'acquisto biennale di fili di sutura per le esigenze delle UU.OO. di Cardiocirurgia e del Blocco Operatorio della AOU di Sassari.	23.774,46 €
8	DCS 597	09/11/2020	Convenzione per la fornitura di aghi e siringhe CND A01 – A02 e relativi servizi connessi per le Pubbliche Amministrazioni.	209.891,80 €
9	DCS 727	15/12/2020	Fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante Buoni Pasto 2020.	370.850,00 €
10	DCS 769	22/12/2020	Fornitura di veicoli in noleggio a lungo termine senza conducente e dei servizi connessi ed opzionali per le Pubbliche Amministrazioni	27.890,24 €
Totale				2.341.795,30 €

Convenzioni RAS e altri soggetti aggregatori e procedure ad esse correlate – escluse le convenzioni relative ai medicinali			
Prov.	Data provv.	Oggetto provvedimento	Importo affidamento (esclusa IVA)
DDG n. 43	17/01/2020	fornitura triennale di stent vascolari periferici per le Regioni Emilia-Romagna, Lazio e Sardegna. Autorizzazione all'esecuzione anticipata delle Convenzioni	1.114.973,00 €
DDG n. 51	28/01/2020	fornitura con contratto estimatorio Patch, Endoprotesi vascolari cardiache e accessori (CND P0702-P0704-P0780), per l'Azienda Ospedaliera G. Brotzu, l'ATS Sardegna, l'AOU Cagliari e l'AOU Sassari. Anni tre con opzione rinnovo per un altro anno.	9.566.064,00 €
DDG n. 161	11/03/2020	Procedura negoziata informatizzata senza pubblicazione di bando, ai sensi dell'art. 63, comma 2 lett. a) del D.lgs 50/2016, suddivisa in 27 lotti, per la fornitura triennale di soluzioni infusionali e fialaggio destinati al fabbisogno delle Aziende sanitarie della Regione Autonoma della Sardegna. Rett. con DDG 204 del 23/03/2020 Integrazione lotto 15 € 5.208,00 Integrazione lotto 26A € 8.280,00	428.399,85 €
DCS n. 46	29/04/2020	Rinegoziazione brevetti scaduti 1 Lotto 2. Revisione prezzi	51.562,95 €
DCS n. 68	30/04/2020	Gara regionale quinquennale CND B dispositivi per emotrasfusione ed ematologia in unione d'acquisto tra l'Azienda ATS, le Aziende Ospedaliere Universitarie di Sassari, Cagliari e l'Azienda Ospedaliera Brotzu. Recepimento Determinazione dirigenziale n. 7486 del 09.10.2019 dell'ATS Sardegna. CUI F02268260904202000060. Incrementi contrattuali con DCS 356/2020 € 578.060,50 e con DCS 483/2020 € 18.982,5	11.773.506,50 €
DCS n. 142	28/05/2020	Procedura negoziata, in modalità telematica, per l'affidamento della fornitura di protesi vascolari cardiache (CND P0701), in unione di acquisto tra ATS Sardegna e l'AOU/AA.OO.UU. della Regione Sardegna - Aggiudicazione. Recepimento Determinazione dirigenziale n. 828 del 17.02.2020 dell'ATS Sardegna. CUI F02268260904202000058	76.100,00 €
DCS n. 219	19/06/2020	Procedura aperta informatizzata per l'affidamento dei servizi integrati per la gestione delle apparecchiature biomedicali delle Aziende sanitarie della Regione Sardegna. Recepimento Determinazione dirigenziale della Direzione generale della Centrale regionale di Committenza n. 272, prot. nr. 7552 del 05/09/2019. CUI F02268260904202000008	15.108.173,53 €
DCS n. 234	29/06/2020	Procedura aperta, in modalità telematica, per la copertura dei Rischi Assicurativi RCT/O delle Aziende del SSR della Sardegna: ATS, le Aziende Ospedaliere Universitarie di Sassari e Cagliari, l'Azienda Ospedaliera Brotzu e l'AREUS. Recepimento Determinazione dirigenziale n. 5668 del 18/07/2019 dell'ATS Sardegna, per il periodo di 13 (tredici) mesi a decorrere dalle ore 24.00 del 30.06.2020 alle ore 24.00 del 31.07.2021. CUI S02268260904202000011	3.707.805,56 €
DCS n. 321	17/07/2020	Servizio di supporto ai servizi assistenziali. Contratto rep. n. CO/2018/64 del 29/03/2018 e n. CO/2018/222 del 12/09/2018. Variante in corso d'esecuzione, ai sensi dell'art. 311 co.2 lett.b) del DPR 207/2010 € 37.187,37 con DCS 621 del 11/11/2020 incremento prestazioni presso Macroarea Pronto Soccorso per emergenza COVID-19. Integrazione entro il quinto d'obbligo, ai sensi dell'art. 311 comma 4 del DPR 207/2010 - € 32.067,21	69.254,58 €
DCS n. 355	28/07/2020	DDG n. 348 del 17/05/2018 - Recepimento Determinazione Dirigenziale dell'ASSL Nuoro n. 2688 del 27.03.2018 concernente la fornitura dei dispositivi di cui al gruppo K della Classificazione Nazionale dei Dispositivi (CND), per un importo complessivo di € 30.750.787,00: "Dispositivi per Chirurgia Mini-Invasiva ed Elettrochirurgia" Convenzione tra le Aziende Sanitarie, Aziende Ospedaliere-Universitarie e Azienda Ospedaliera Brotzu della Regione Sardegna per l'espletamento in unione d'acquisto della Procedura di gara Aperta telematica mediante la piattaforma della Centrale Unica di Committenza Sardegna CAT". Incremento ai sensi dell'art. 63, comma 2, lett. c, del D. lga 50/2016	234.585,50 €
DCS n. 414	13/08/2020	Adesione differita alla Convenzione RAS rep. n. 184 del 18/12/2019 del servizio lavanolo [CUI S02268260904202000008] e affidamento, ai sensi dell'art. 63, comma 2, lett. c) del D. Lgs. 50/2016, in prosecuzione, del servizio semestrale di noleggio e lavaggio biancheria piana e confezionata e fornitura kit sterili per le esigenze dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Sassari, nonché del servizio semestrale di noleggio e lavaggio di camici in TTR e camici di protezione in Trilaminato Barriera DPI, nella misura strettamente necessaria al perfezionamento dell'adesione e all'emissione dell'ordinativo di fornitura.	2.020.580,00 €
DET n. 859	18/09/2020	Procedura aperta informatizzata, suddivisa in 3 lotti, per la fornitura dei vaccini antiinfluenzali, destinati alle Aziende sanitarie della Regione Autonoma della Sardegna per la campagna prevenzione 2020/2021 - Aggiudicazione - Id. gara n. 7758998". Adesione dell'AOU di Sassari alle Convenzioni - Determinazione Direzione Generale della CRC rep. n. 189 Prot. nr. 4658 del 09/06/2020	4.214,65 €

Convenzioni RAS e altri soggetti aggregatori e procedure ad esse correlate – escluse le convenzioni relative ai medicinali			
Prov.	Data provv.	Oggetto provvedimento	Importo affidamento (esclusa IVA)
DCS n. 671	26/11/2020	Determinazione Dirigenziale n. 9237 del 10.12.2019 dell'ATS Sardegna - Procedura Aperta informatizzata, suddivisa in 53 lotti, finalizzata alla conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura quadriennale di protesi ortopediche CND P09 per le AA.SS.LL. della ATS Sardegna, l'AOU di Sassari e l'AO Brotzu - CUI: F02268260904202000013 →. Recepimento lotto n. 53 "service: lame e motori"	€ 353.680,61
DCS n. 672	26/11/2020	POR FESR 2014 – 2020 Asse VII – Azione 9.3.8 - Procedura aperta in urgenza, per la fornitura di dispositivi medici, dispositivi di protezione individuale e guanti destinati alle Aziende sanitarie della Regione Autonoma della Sardegna nell'ambito dell'emergenza COVID19 – Determinazione Direzione generale della Centrale regionale di committenza - Servizio spesa sanitaria - rep. n. 378 prot. n. 7802 del 26/10/2020. ID gara n. 7828392 - CUP E79D20000140006. Adesione dell'AOU di Sassari alla Convenzione Quadro. Autorizzazione della Direzione Generale della Centrale regionale di committenza all'esecuzione anticipata. Autorizzazione all'emissione dell'Ordinativo di Fornitura.	€ 262.040,00
DCS n. 677	26/11/2020	DDG. n. 98 del 14/02/2018 - Contratto rep. CO/2018/65 DEL 30.03.2018. Procedura ristretta, in unione d'acquisto tra ATS Sardegna ASSL Sassari (capofila) e AOU di Sassari per l'affidamento del servizio di pulizia e sanificazione delle strutture afferenti all'ASSL di Sassari e del P.O. dell'AOU di Sassari (SS. Annunziata). Recepimento della Determinazione Dirigenziale della ATS ASSL1 di Sassari n. 60 del 27/10/2017. CIG originario: 6460696EFC – CIG derivato n. 73761206C7. Aumento delle prestazioni fino a concorrenza del quinto dell'importo del contratto e contrazione scadenza contrattuale.	€ 1.535.306,97
DCS n. 718	14/12/2020	Adesione alle Convenzioni quadro stipulate dalla Centrale Regionale di Committenza [CAT Sardegna], relative ai lotti n.2 Fornitura di ausili per incontinenti ad assorbenza, a ridotto impatto ambientale, destinati ad adulti e lotto n. 3 Fornitura di ausili per incontinenti ad assorbenza, a ridotto impatto ambientale, destinati a bambini	€ 57.671,28
DCS n. 725	14/12/2020	Procedura aperta in Unione di acquisto per fornitura con contratto estimatorio Dispositivi per Aritmologia (CND J01- C01- C02- C04- C05-Z) per l'Azienda Ospedaliera G.Brotzu, l'ATS Sardegna, l'Azienda Ospedaliera universitaria di Cagliari e l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Sassari- Aggiudicazione. Recepimento Deliberazione Commissario Straordinario n. 1316 del 02/10/2020 dell'AO Brotzu per Lotti vari	€ 4.602.825,00
DCS n. 741	16/12/2020	DDG n. 927 del 26/11/2019 Recepimento della Determinazione Dirigenziale della ATS Sardegna n. 2929/2019 Procedura aperta telematica per la fornitura in service di sistemi analitici completi, strumentazioni, reagenti e materiali per la determinazione della glicemia, dell'emocromo e della per da dito puntura, con tecnologia POCT, in unione di acquisto tra ATS Sardegna e AOU Sassari. Contratto rep. CO/2020/96 DEL 27/01/2020 Aumento delle prestazioni fino a concorrenza del quinto dell'importo del contratto, ai sensi dell'art. 106 co. 12 D.lgs 50/2016, e Variante in corso d'opera.	€ 31.912,35
Totale			50.998.656,33 €

Convenzioni RAS e altri soggetti aggregatori e procedure ad esse correlate – Medicinali		
Oggetto fornitura	Importo al netto dell'IVA	n. Provvedimenti
Farmaco Humira	58.240,00 €	1
Intercent-ER Sistema dinamico di acquisizione – Appalto specifico per la fornitura di Medicinali regioni Emilia-Romagna e Sardegna 2019-2024	233.239,54 €	2
RAS - CRC Fentanyl	194.400,00 €	1
RAS - CRC Medicinali 1	5.323.212,91 €	4
RAS - CRC Medicinali 2	13.034.686,27 €	26
RAS - CRC Medicinali 3 e 3 Bis	7.155.012,74 €	1
RAS - CRC Medicinali 4	116.401,00 €	3
RAS - CRC Medicinali 6	15.844.241,27 €	6
RAS - CRC Medicinali 7	2.607.789,39 €	1
RAS CRC Medicinali 8	644.862,60 €	2
RAS - Rinegoziazione brevetti scaduti	115.393,80 €	4
Totale	45.327.479,52 €	

Per quanto concerne la programmazione delle acquisizioni di forniture e servizi, il Programma Biennale 2020-21 è stato approvato entro i termini previsti dal DM n. 14/2018 e dalla normativa in vigore, con

Deliberazione del Commissario Straordinario n. 58 del 29/04/2020 recante “Programma Biennale delle Acquisizioni di Forniture e Servizi. Biennio 2020-2021”, successivamente aggiornato con Deliberazione n. n. 287 del 07/07/2020.

Con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 633 del 16/11/2020 è stato approvato, contestualmente al Bilancio Preventivo, il Programma Biennale 2021-22.

Il programma è il risultato di un processo di sviluppo e attuazione di attività propedeutiche iniziato nel corso del 2018, diretto anche a stimolare l’aggregazione dei fabbisogni di beni, sanitari e non sanitari, previsti nel Piano Investimenti di cui alla D.D.G. n. 449/2017, al fine di superare la parcellizzazione negli acquisti e completare le necessarie previsioni programmatiche delle gare d'appalto.

Inoltre, è stato trasmesso al Ministero dell’Economia e delle Finanze, nei termini indicati dalle disposizioni normative, l’elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore al milione di euro che si riteneva di inserire nel Programma Biennale delle Acquisizioni di forniture e servizi 2021-22 ai sensi dell’art. 21, comma 6, D. Lgs. 50/2016.

È proseguita l’attività di stipula contratti con un repertorio dei contratti pubblici, adempimenti pre e post gara e un sistema di raccolta dati per il monitoraggio delle fasi collegate alla verifica dei requisiti e alla stipulazione dei contratti stessi.

Nel corso del 2020 sono stati stipulati oltre mille contratti, confermando un trend in crescita a partire dal 2017.

	2017	2018	2019	2020
Contratti repertoriati	78	275	824	1012

6.3 Sintesi degli obiettivi economico-finanziari

Nei paragrafi successivi sono relazionati gli scostamenti dei dati del Bilancio consuntivo anno 2020 rispetto al dato del consuntivo anno precedente e del Bilancio di Previsione anno 2020.

(Tutti i valori sono espressi in migliaia).

Sono inoltre indicati i valori riferiti all’emergenza gestione COVID-19. La totalità della gestione economica dei componenti positivi e negati sono indicati nella colonna “CE Ter 2020”.

Nella tabella seguente sono inoltre indicate due colonne che illustrano:

- 1) il valore di rendicontazione COVID-19 relativo ai costi sostenuti per reclutamento ed incentivazione personale dipendente e assimilato con le relative fonti di finanziamento (**Colonna di cui Personale**);

- 2) il dettaglio dei costi rendicontati nella piattaforma SMEC – Sistema di Monitoraggio e Controllo (POR SARDEGNA FESR 2014-2020) il cui ricavo risulta circolarizzato ai sensi della Deliberazione N. 11/56 del 24.03.2021 avente ad oggetto: *“POR FESR 2014 -2020. Adozione di una riprogrammazione ordinaria per attuare misure a contrasto dell'emergenza Covid-19 a seguito della sottoscrizione dell'Accordo con il Ministro per il Sud”* e s.m. (**Colonna di cui SMEC**).

Tabella 1 – Esposizione economica sintetica della gestione emergenza COVID-19

BILANCIO CONSUNTIVO 2020		Bilancio 2020	CE Ter 2020	DI cui CE COVID TER		
				Peronale	SMEC	Voci residuali
A1	1) Contributi in c/esercizio	156.215	23.465	7.109	5.702	10.654
A2	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -	- 1.432	- 677	-	-	- 677
A3	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -	99	-	-	-	-
A4	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -	161.594	-	-	-	-
A5	5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	6.454	-	-	-	-
A6	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	1.543	-	-	-	-
A7	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	4.171	407	-	287	120
A9	9) Altri ricavi e proventi -	450	-	-	-	-
TOTALE A)		329.095	23.196	7.109	5.989	10.097
B1	1) Acquisti di beni - - -	95.066	7.205	-	4.687	2.518
B2	2) Acquisti di servizi sanitari - - -	16.220	3.907	1.415	-	2.492
B3	3) Acquisti di servizi non sanitari - - -	40.525	1.888	-	-	1.888
B4	4) Manutenzione e riparazione - -	8.793	536	-	-	536
B5	5) Godimento di beni di terzi - -	5.620	119	-	-	119
B6	6) Costi del personale - - -	143.536	6.439	3.909	-	2.530
B7	7) Oneri diversi di gestione - -	1.593	-	-	-	-
B8	8) Ammortamenti	4.171	407	-	287	120
B10	10) Variazione delle rimanenze - - -	- 5.740	- 350	-	-	- 350
B11	11) Accantonamenti - - - -	10.768	2.532	1.394	1.015	123
TOTALE B)		320.552	22.683	6.718	5.989	9.976
TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		- 439	-	-	-	-
TOTALE E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		1.742	110	-	-	110
TOTALE Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		9.782	623	391	-	232
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		64	0	- 0	0	0

La tabella seguente evidenzia analiticamente le fonti di finanziamento e i relativi costi per reclutamento ed incentivazione personale dipendente e assimilato. Sono inoltre indicati per ciascuna fonte i relativi accantonamenti delle somme non spese.

Tabella 2 – Esposizione economica sintetica della gestione emergenza COVID-19 relativa ai costi per reclutamento e incentivazione del personale dipendente e assimilato

CODICE	DESCRIZIONE	CE Ter 2020	Reclutamento: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c. 1, lettera a) e 5, 2-ter, 2-sexies e 4-bis DL 18/2020)	Incentivi: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c. 1 e 3, art. 3, c. 1, 2 e 3 del DL n. 18/2020	Incentivi T.I. ricavi di cui art. 2 c. 10 DL n. 34/2020 costi di cui art. 2, c. 6, lettera a); art. 2, c. 7 e c. 5 secondo periodo, DL n. 34/2020	Voci residuali
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	7.109	2.323	2.046	2.741	-
AZ9999	Totale VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.109	2.323	2.046	2.741	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.328	1.108	-	212	9
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	188	96	-	-	92
BA2080	Totale Costo del personale	6.439	645	1.911	1.352	2.530
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	5.943	537	1.860	1.342	2.204
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1	-	0	-	1
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	450	108	51	11	280
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	46	-	0	-	45
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.394	332	-	1.063	-
BZ9999	Totale COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	9.349	2.180	1.911	2.627	2.631
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	423	45	134	95	148
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	200	98	-	19	83
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.863	-	- 0	0	- 2.863

A) Valore della Produzione

A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
312.153	318.310	329.095	16.942	5,43%	10.785	3,39%

Il valore della produzione riferito alla gestione economica della emergenza COVID-19 è rappresentata sinteticamente nella seguente tabella.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Personale	Di cui SMEC	Di cui Voci resid.
329.095	16.542	7.109	5.989	3.443

A.1 Contributi in conto esercizio

A.1) Contributi in c/esercizio						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
113.005	125.598	156.215	43.211	38,24%	30.618	24,38%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
1) Contributi in c/esercizio	113.005	125.598	156.215	43.211	38,24%	30.618	24,38%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	85.512	101.533	120.876	35.365	41,36%	19.343	19,05%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	527	140	4.646	4.119	781,06%	4.506	100,00%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	26.810	23.681	24.859	-1.952	-7,28%	1.178	4,97%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	160	10	10	100,00%	-150	-93,75%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	71	-	-	-71	100,00%	-	0,00%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	5.719	5.719	100,00%	5.719	100,00%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	41	-	-	100,00%	-41	100,00%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	84	43	106	22	25,95%	63	146,05%

Il dato del Bilancio consuntivo dei contributi in conto esercizio dell'anno 2020, è caratterizzato da una variazione positiva consistente riferita al Contributo c/esercizio da Regione. Le restanti variazioni incrementative sono scaturite dall'assegnazione di risorse per il finanziamento di oneri correnti sostenuti nell'esercizio 2020 per la gestione dell'emergenza sanitaria da COVID-19 illustrate nella tabella successiva.

In riferimento agli scostamenti del Bilancio di previsione 2020 rispetto al consuntivo dello stesso anno si rimanda alle spiegazioni del punto precedente.

Il dettaglio analitico riferito al personale dipendente e assimilato è illustrato nella Tabella 2 sopra riportata.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Personale	Di cui SMEC	Di cui Voci resid.
1) Contributi in c/esercizio	156.215	16.811	7.109	5.702	4.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	120.876	7.109	7.109	-	0
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	4.646	4.000	-	-	4.000
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	5.719	5.702	-	5.702	-

A.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
-995	-	-1.432	-437	43,94%	-1.432	100,00%

Tale voce rappresenta la rettifica dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti. Tale posta non era stata oggetto di rilevazione in fase di predisposizione del Bilancio di previsione 2020.

Nella tabella seguente è evidenziata la rettifica dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti non coperti da fonte SMEC.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Personale	Di cui SMEC	Di cui Voci resid.
-1.432	-677	-	-	-677

A.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati per destinazione ad esercizio precedenti.

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
224	-	99	-126	-56,09%	99	100,00%

La tabella seguente espone le relative fonti di finanziamento.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	224	99	-126	-56,09%
- da Regione per quota FSR vincolato	191	47	-144	-100,00%
- da privati	33	52	18	55,86%

Tale posta non era stata oggetto di rilevazione in fase di predisposizione del Bilancio di previsione 2020.

A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
185.732	181.610	161.594	-24.138	-13,00%	-20.016	-11,02%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -	185.732	181.610	161.594	-24.138	-13,00%	-20.016	-11,02%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -	182.562	178.799	159.003	-23.559	-12,90%	-19.796	-11,07%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	2.488	1.882	2.099	-389	-15,63%	217	11,54%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	682	929	492	-190	-27,91%	-437	-47,04%

Nella tabella seguente è rappresentato il dettaglio per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	182.566	178.799	159.006	-23.560	-12,90%	-19.794	-11,07%
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	180.018	176.256	156.285	-23.733	-13,18%	-19.971	-11,33%
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	112.762	109.883	95.269	-17.492	-15,51%	-14.613	-13,30%
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	22.026	22.541	14.723	-7.303	-33,15%	-7.818	-34,68%
A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	2.569	1.232	862	-1.707	-66,43%	-369	-29,97%
A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	41.674	41.068	44.187	2.513	6,03%	3.120	7,60%
A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	987	1.532	1.243	256	25,89%	-290	-18,90%
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	4	-	2	-1	-36,19%	2	100,00%
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.544	2.544	2.718	174	6,86%	174	6,86%

Come si evince nella tabella precedente, lo scostamento principale è da attribuirsi al decremento del valore delle prestazioni sanitarie conseguente alla gestione dell'emergenza sanitaria Covid-19.

Analogo scostamento si rileva rispetto al Bilancio preventivo 2020.

Anche il decremento riferimento alla valorizzazione delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti rispetto al consuntivo 2019 è motivato dalla contrazione delle prestazioni sanitarie conseguente alla gestione dell'emergenza sanitaria Covid-19.

A.5 Concorsi, recuperi, e rimborsi

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
7.213	2.425	6.454	-759	-10,52%	4.029	166,13%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.213	2.425	6.454	-759	-10,52%	4.029	166,13%
A.5.A) Rimborsi assicurativi	108	98	222	114	106,04%	123	125,72%
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	22	11	49	28	125,54%	38	333,42%
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.025	1.156	1.149	124	12,10%	-7	-0,63%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	256	130	207	-49	-19,05%	77	59,12%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.803	1.030	4.828	-976	-16,81%	3.798	368,84%

La differenza più rilevante tra i due dati consuntivi è attribuibile alla voce A.5.E) ed è dovuta al decremento del valore del rimborso da parte delle aziende farmaceutiche per Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera.

Lo scostamento inverso del Bilancio di previsione anno 2020 rispetto al Bilancio consuntivo è riconducibile alla stessa motivazione di cui al punto precedente.

A.6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
2.635	2.579	1.543	-1.092	-41,44%	-1.036	-40,17%

Lo scostamento tra i due consuntivi è attribuibile al decremento delle riscossioni ticket a seguito della contrazione dell'erogazione di prestazioni ambulatoriali per COVID-19.

Lo scostamento tra il consuntivo e il Bilancio preventivo anno 2020 è imputabile alla stessa motivazione di cui al punto precedente.

A.7 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
3.352	5.095	4.171	819	24,43%	-924	-18,14%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.352	5.095	4.171	819	24,43%	-924	-18,14%
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	444	444	100,00%	444	100,00%
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	-	1.396	1.396	100,00%	1.396	100,00%
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.295	2.564	769	-526	-40,62%	-1.795	-70,02%
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	282	383	14	-268	-95,19%	-370	-96,46%
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.776	2.148	1.549	-227	-12,78%	-599	-27,89%

In riferimento alla variazione complessiva incrementale di circa 800 mila euro si evidenzia che la stessa deriva dall'acquisto di beni con fondi FSR. Si rileva inoltre una riclassificazione della voce A.7.B) che nell'anno 2019 è stata rappresentata alla voce A.7.D) per circa 1.000 euro.

In riferimento alla "Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto" la tabella seguente ne illustra le variazioni analitiche.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.776	1.549	-227	-12,78%
<i>Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</i>	<i>1.743</i>	<i>1.408</i>	<i>-335</i>	<i>-100,00%</i>
<i>Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti</i>	<i>33</i>	<i>141</i>	<i>108</i>	<i>329,53%</i>

In riferimento alla sterilizzazione degli ammortamenti per investimenti COVID-19 la tabella seguente indica che una parte di essi sono attribuiti a finanziamento POR –SMEC

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio				
Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Personale	Di cui SMEC	Di cui Voci resid.
4.171	407	-	287	120

A.9 Altri ricavi e proventi

A.9) Altri ricavi e proventi						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
986	1.003	450	-536	-54,35%	-553	-55,12%

Lo scostamento tra il consuntivo e il Bilancio preventivo anno 2020 e consuntivo 2019 è attribuibile alla diminuzione delle entrate dell'attività commerciale relativa alla "gestione delle macchine distributrici di generi alimentari" allocate presso i plessi aziendali.

Costi della Produzione

B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
302.378	308.354	320.552	18.174	6,01%	12.198	3,96%

Il valore del costo della produzione riferito alla gestione economica della emergenza COVID-19 è rappresentato sinteticamente nella seguente tabella.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Personale	Di cui SMEC	Di cui Voci resid.
320.552	22.683	6.718	5.989	9.976

B.1 Acquisto di beni

B.1) Acquisti di beni							
Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
Valore complessivo	88.499	91.847	95.066	6.568	7,42%	3.219	3,50%
Acquisti di beni sanitari	88.146	91.432	94.700	6.554	7,44%	3.268	3,57%
Acquisti di beni non sanitari	353	415	366	13	3,74%	-49	-11,85%

B.1.A) Acquisto di beni sanitari

La tabella seguente indica il dettaglio analitico dei costi per acquisto di beni sanitari con i relativi scostamenti rispetto al Bilancio consuntivo 2019 e Bilancio di previsione 2020.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	88.146	91.432	94.700	6.554	7,44%	3.268	3,57%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	51.886	55.247	57.760	5.874	11,32%	2.512	4,55%
<i>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali</i>	51.494	53.847	57.066	5.572	10,82%	3.219	5,98%
<i>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</i>	392	400	693	302	76,93%	293	73,36%
<i>B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali</i>	-	1.000	-	-	#DIV/0!	-1.000	-100,00%
B.1.A.3) Dispositivi medici	34.440	34.211	34.225	-215	-0,62%	14	0,04%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	48	50	48	0	0,33%	-2	-4,62%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3	2	0	-3	-92,40%	-2	-87,99%
B.1.A.6) Prodotti chimici	23	20	33	10	44,84%	13	66,30%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	294	252	1.247	952	323,35%	994	394,48%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.452	1.650	1.388	-64	-4,38%	-262	-15,86%

La gestione economica degli acquisti dei beni sanitari riferita all'emergenza COVID-19 è rappresentata sinteticamente nella seguente tabella.

Come evidenziato una parte dei dispositivi medici e degli altri beni e prodotti sanitari (DPI - dispositivi di protezione individuale) sono stati rendicontati nella procedura SMEC.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui SMEC
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	94.700	7.186	4.668
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	57.760	1.173	-
<i>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali</i>	57.066	1.173	-
<i>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</i>	693	-	-
<i>B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali</i>	-	-	-
B.1.A.3) Dispositivi medici	34.225	4.843	3.628
B.1.A.4) Prodotti dietetici	48	-	-
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	-	-
B.1.A.6) Prodotti chimici	33	13	-
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.247	1.157	1.041
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.388	-	-

B.1.A.1) Acquisto di Prodotti farmaceutici ed emoderivati

In riferimento allo scostamento tra i due Bilanci consuntivi dei "Prodotti farmaceutici ed emoderivati", indicati nella tabella seguente, se si considera il dato aggregato complessivo della variazione delle rimanenze e delle partite infragruppo regionali e la variazione evidenzia incrementativa pari al 1,17% del valore.

Tuttavia considerando che il dato non tiene conto del valore delle “Note di credito per acquisto di farmaci HCV e oncologici” che per l’anno 2019 ammontano a circa 6,3 mln di euro e a circa 3,2 mln di euro per l’anno 2020, il valore del consumato per l’anno 2020 risulta decrementato pari a circa 2,4 mln di euro.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici	51.886	55.247	57.760	5.874	11,32%	2.512	4,55%
<i>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali</i>	<i>51.494</i>	<i>53.847</i>	<i>57.066</i>	<i>5.572</i>	<i>10,82%</i>	<i>3.219</i>	<i>5,98%</i>
<i>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</i>	<i>392</i>	<i>400</i>	<i>693</i>	<i>302</i>	<i>76,93%</i>	<i>293</i>	<i>73,36%</i>
<i>B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali</i>	<i>-</i>	<i>1.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>100,00%</i>	<i>-1.000</i>	<i>-100,00%</i>
Variazione delle rimanenze di prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.701	923	-2.452	-5.153	-190,79%	-3.375	-365,57%
TOTALE CONSUMATO FARMACI	54.587	56.171	55.308	721	1,32%	-863	-4,43%
<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>1.452</i>	<i>1.650</i>	<i>1.388</i>	<i>-64</i>	<i>-4,38%</i>	<i>-262</i>	<i>-15,86%</i>
TOTALE Prodotti farmaceutici ed emoderivati	56.039	57.821	56.696	657	1,17%	-1.125	-4,43%

B.1.A.2) Acquisto di Dispositivi medici

Nella tabella seguente si sintetizzano i principali scostamenti del costo per l’acquisto Dispositivi medici.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.1.A.3) Dispositivi medici	34.440	34.211	34.225	-215	-0,62%	14	0,04%
<i>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</i>	<i>26.910</i>	<i>26.559</i>	<i>24.045</i>	<i>-2.865</i>	<i>-10,65%</i>	<i>-2.514</i>	<i>-9,46%</i>
<i>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	<i>1.602</i>	<i>1.700</i>	<i>1.644</i>	<i>42</i>	<i>2,61%</i>	<i>-56</i>	<i>-3,29%</i>
<i>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	<i>5.927</i>	<i>5.952</i>	<i>8.536</i>	<i>2.608</i>	<i>44,01%</i>	<i>2.584</i>	<i>43,41%</i>

La tabella seguente indica il consumo analitico dei Dispositivi Medici nei due Bilancio consuntivi tenendo conto della variazione delle rimanenze.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
B.1.A.3) Dispositivi medici	34.440	34.225	-215	-0,62%
<i>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</i>	<i>26.910</i>	<i>24.050</i>	<i>-2.861</i>	<i>-10,63%</i>
<i>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	<i>1.602</i>	<i>1.644</i>	<i>42</i>	<i>2,61%</i>
<i>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	<i>5.927</i>	<i>8.536</i>	<i>2.608</i>	<i>44,00%</i>
Variazione delle rimanenze Dispositivi	-887	-2.959	-2.072	233,62%
TOTALE Dispositivi medici	33.553	31.265	-2.287	-6,82%

La variazione negativa dei “Dispositivi medici” pari a circa 2,3 mln di euro risulta attribuibile alla contrazione dell’attività assistenziale per COVID-19.

La gestione economica degli acquisti dei dispositivi riferita all’emergenza COVID-19 è rappresentata sinteticamente nella seguente tabella.

Come evidenziato una parte dei dispositivi medici sono stati rendicontati nella procedura SMEC.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui SMEC
B.1.A.3) Dispositivi medici	34.225	4.843	3.628
<i>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</i>	<i>24.045</i>	<i>2.127</i>	<i>911</i>
<i>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	<i>1.644</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	<i>8.536</i>	<i>2.717</i>	<i>2.717</i>

B.1.A.3) Acquisto di Altri beni e prodotti sanitari

La tabella seguente indica il consumo analitico dell'Acquisto di Altri beni e prodotti sanitari nei due Bilancio consuntivi tenendo conto della variazione delle rimanenze.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	294	1.247	952	323,35%
Variazione delle rimanenze Altri beni e prodotti sanitari	24	-272	-296	-1234,61%
TOTALE Altri beni e prodotti sanitari	318	975	656	206,06%

La variazione positiva risulta attribuibile all'approvvigionamento ed il conseguente incremento delle rimanenze di dispositivi medici di Protezione Individuale per far fronte all'emergenza COVID-19 per circa 1 mln di euro.

La tabella seguente evidenzia il valore rendicontato nella procedura SMEC.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui SMEC
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.247	1.157	1.041

In riferimento agli scostamenti del Consuntivo 2020 rispetto al Previsionale 2020 si evidenzia che il preventivo non poteva tener conto dell'incidenza dell'emergenza COVID-19, pertanto tutti gli scostamenti sono riconducibili alla stessa motivazione.

B.1.2) Acquisto di beni non sanitari

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
353	415	366	13	3,74%	-49	-11,85%

Le variazioni tra dato consuntivo 2020 e dato consuntivo 2019 e previsionale 2020, sono da considerarsi irrilevanti.

B.2 Acquisti di servizi

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
Valore complessivo	50.665	51.159	56.745	6.079	12,00%	5.585	10,92%
Acquisti servizi sanitari	11.995	11.432	16.220	4.225	35,22%	4.788	41,88%
Acquisti servizi non sanitari	38.670	39.728	40.525	1.855	4,80%	797	2,01%

B.2.1 Acquisti di servizi sanitari

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.995	11.432	16.220	4.225	35,22%	4.788	41,88%
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	376	80	24	-352	-93,50%	-56	-69,45%
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.115	1.220	1.177	63	5,63%	-43	-3,49%
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	445	317	317	100,00%	-128	-28,87%
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.021	1.331	1.826	-196	-9,68%	495	37,17%
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	656	210	18	-639	-97,31%	-193	-91,59%
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.898	6.891	11.922	5.024	72,83%	5.031	73,01%
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	929	1.255	936	8	0,85%	-319	-25,39%

L'incremento maggiore rilevabile nelle variazioni tra dato consuntivo 2020 e dato consuntivo 2019 e previsionale 2020, è attribuibile alla voce alla voce "Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato" reclutato per far fronte all'emergenza COVID-19.

Il dettaglio economico della gestione COVID-19 è rappresentato sinteticamente nella tabella seguente.

In riferimento alla copertura economica dei costi per collaborazioni coordinate e continuative si è usufruito di finanziamenti specifici così come indicato nella *Tabella 2* in premessa.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Person.	Di cui Voci res.
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	16.220	3.907	1.415	2.492
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.177	8	-	8
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.610	1.328	1.319	9
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	4.014	2.378	-	2.378
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	278	188	96	92
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	91	5	-	5

B.2.2 Acquisti di servizi non sanitari

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	38.670	39.728	40.525	1.855	4,80%	797	2,01%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	37.868	38.646	39.449	1.581	4,17%	802	2,08%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	646	751	931	284	43,99%	180	23,97%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	156	331	146	-11	-6,74%	-185	-55,94%

I due dati di consuntivo scontano un incremento di alcune voci di costo così come indicato nel dettaglio della tabella seguente.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.2.B.1) Servizi non sanitari	37.868	38.646	39.449	1.581	4,17%	802	2,08%
B.2.B.1.1) Lavanderia	1.896	1.830	1.738	-158	-8,36%	-92	-5,05%
B.2.B.1.2) Pulizia	4.088	3.900	5.058	970	23,72%	1.158	29,69%
B.2.B.1.3) Mensa	2.594	2.590	2.327	-267	-10,28%	-263	-10,16%
B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.431	4.300	4.252	-179	-4,04%	-48	-1,11%
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	889	877	772	-117	-13,13%	-104	-11,91%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.125	1.240	1.208	83	7,41%	-32	-2,55%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	870	1.625	1.815	945	108,70%	190	11,70%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	198	190	145	-53	-26,58%	-45	-23,46%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.286	3.650	2.899	-387	-11,79%	-751	-20,58%
B.2.B.1.10) Altre utenze	491	701	443	-48	-9,69%	-257	-36,73%
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.400	3.950	3.686	287	8,44%	-264	-6,68%
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	911	1.107	957	46	5,09%	-150	-13,51%
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.273	63	1.340	67	5,26%	1.277	2029,79%
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	2	2	100,00%	2	100,00%
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.416	12.624	12.805	389	3,13%	181	1,44%

In riferimento alla discrepanza tra il valore dei due Bilanci consuntivi si evidenzia che i principali incrementi sono riferiti ai servizi della Pulizia e dello Smaltimento rifiuti per gestione emergenza COVID-19. La tabella seguente evidenzia i costi Covid esposti nel CE TER.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	40.525	1.888
B.2.B.1.1) Lavanderia	1.738	227
B.2.B.1.2) Pulizia	5.058	603
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	772	4
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.208	148
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.815	364
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.805	455
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	476	72
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	202	15

Relativamente all'incremento dei premi di assicurazione si rileva che questo è conseguente all'esito della procedura aperta di copertura assicurativa aggiudicata con DDG nr 531 del 28/06/2019.

Nella voce “altri servizi non sanitari da privato” tra gli altri, rileva un incremento attribuibile al costo dell’ausiliario.

Lo scostamento tra consuntivo e previsionale è scaturito da una sottostima in fase di valutazione di alcune voci di costo oltreché dalla mancata valorizzazione dell’impatto COVID-19 che risultava imprevedibile al momento della predisposizione del Bilancio di previsione.

B.3 Manutenzioni e riparazioni

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
8.251	8.602	8.793	542	6,57%	192	2,23%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8.251	8.602	8.793	542	6,57%	192	2,23%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	366	450	493	127	34,61%	43	9,46%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.215	2.130	2.881	666	30,06%	751	35,26%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.900	5.350	4.914	14	0,28%	-436	-8,15%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	2	1	1	100,00%	-0	-30,87%
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1	-	0	-1	-97,76%	0	100,00%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	724	670	471	-253	-34,94%	-199	-29,66%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45	-	33	-11	-25,19%	33	100,00%

Come si evince dalla tabella precedente dal confronto tra i due consuntivi emerge l’incremento dei costi per la Manutenzione e riparazioni dei Fabbricati interventi a richiesta. Questi ultimi sono riferiti prevalentemente a interventi per far fronte all’emergenza COVID-19.

La stessa giustificazione è attribuibile all’incremento delle manutenzioni per Impianti e macchinari la tabella seguente evidenzia l’impatto COVID.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8.793	536
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	493	138
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.881	398

Lo scostamento tra consuntivo e previsionale è scaturito da una sottostima in fase di valutazione di alcune voci di costo oltreché dalla mancata valorizzazione dell’impatto COVID-19 che risultava imprevedibile al momento della predisposizione del Bilancio di previsione.

B.4 Godimento Beni di terzi

B.4) Godimento di beni di terzi						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
5.941	6.721	5.620	-322	-5,41%	-1.102	-16,39%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.4) Godimento di beni di terzi	5.941	6.721	5.620	-322	-5,41%	-1.102	-16,39%
B.4.A) Fitti passivi	244	233	229	-15	-6,28%	-4	-1,73%
B.4.B.1) <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	4.871	5.600	4.562	-309	-6,35%	-1.038	-18,53%
B.4.B.2) <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	825	888	828	3	0,35%	-60	-6,77%

Dal confronto tra i due consuntivi risultano che la variazione in diminuzione è attribuibile ai “Canoni hardware e software - area sanitaria”.

Lo scostamento tra consuntivo e previsionale è attribuito ad una sovrastima in fase di valutazione della voce di costo “Canoni di noleggio – area sanitaria”.

B.5 Costo del personale

Totale Costo del personale						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
135.750	136.627	143.536	7.786	5,74%	6.908	5,06%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
Totale Costo del personale	135.750	136.627	143.536	7.786	5,74%	6.908	5,06%
B.5) Personale del ruolo sanitario	117.513	116.679	125.424	7.911	6,73%	8.746	7,50%
B.5.A.1) <i>Costo del personale dirigente medico</i>	55.904	56.036	61.696	5.792	10,36%	5.660	10,10%
B.5.A.2) <i>Costo del personale dirigente non medico</i>	4.260	3.794	4.300	39	0,92%	506	13,33%
B.5.B) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario</i>	57.349	56.848	59.428	2.080	3,63%	2.580	4,54%
B.6) Personale del ruolo professionale	402	306	293	-108	-26,96%	-13	-4,15%
B.6.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>	275	306	293	18	6,52%	-13	-4,15%
B.6.B) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale</i>	126	-	0	-126	-100,00%	0	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	10.887	11.856	11.006	119	1,10%	-850	-7,17%
B.7.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</i>	323	306	344	20	6,32%	38	12,39%
B.7.B) <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico</i>	10.563	11.550	10.662	99	0,94%	-887	-7,68%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.949	7.787	6.812	-136	-1,96%	-975	-12,52%
B.8.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</i>	585	613	503	-82	-14,04%	-110	-18,02%
B.8.B) <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</i>	6.364	7.174	6.310	-54	-0,85%	-864	-12,05%

In riferimento alla spesa per emergenza COVID-19 del personale dipendente si rappresenta quanto segue.

CODICE	DESCRIZIONE	CE Ter 2020	Reclutamento: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c. 1, lettera a) e 5, 2- ter, 2-sexies e 4- bis DL 18/2020)	Incentivi: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c. 1 e 3, art. 3, c. 1, 2 e 3 del DL n. 18/2020	Incentivi T.I. ricavi di cui art. 2 c. 10 DL n. 34/2020 costi di cui art. 2, . 6, lettera a); art. 2, c. 7 e c. 5 secondo periodo, DL n. 34/202	Voci residuali
BA2090	Totale Costo del personale	6.439 €	645 €	1.911 €	1.352 €	2.530 €
BA2100	B.5) Personale del ruolo sanitario	5.943 €	537 €	1.860 €	1.342 €	2.204 €
BA2110	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	3.786 €	44 €	1.368 €	1.302 €	1.073 €
BA2200	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.156 €	493 €	492 €	40 €	1.131 €
BA2240	B.6) Personale del ruolo professionale	1 €	- €	0 €	- €	1 €
BA2250	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1 €	- €	0 €	- €	1 €
BA2330	B.7) Personale del ruolo tecnico	450 €	108 €	51 €	11 €	280 €
BA2340	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1 €	- €	0 €	- €	0 €
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	449 €	108 €	51 €	11 €	279 €
BA2420	B.8) Personale del ruolo amministrativo	46 €	- €	0 €	- €	45 €
BA2430	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1 €	- €	0 €	- €	1 €
BA2470	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	44 €	- €	- €	- €	44 €

L'incremento del costo del personale nel Bilancio consuntivo anni 2020 rispetto al Bilancio 2019 è riconducibile in parte al costo del personale assunto nel secondo semestre 2019 che determina nel 2020 un costo annuale ed in parte all'applicazione del rinnovo CCNL della Dirigenza Sanitaria. La medesima motivazione è da intendersi valida anche per lo scostamento rispetto al Bilancio di Previsione che evidentemente all'atto della sua stesura non aveva tenuto conto di tale variazione.

B.6 Oneri diversi di gestione

B.9) Oneri diversi di gestione						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
1.702	2.143	1.593	-109	-6,38%	-549	-25,64%

Il dettaglio analitico è indicato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.9) Oneri diversi di gestione	1.702	2.143	1.593	-109	-6,38%	-549	-25,64%
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	718	815	806	88	12,26%	-9	-1,14%
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	387	701	354	-33	-8,50%	-347	-49,50%
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	559	626	395	-164	-29,35%	-232	-36,99%
B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38	-	39	0	0,61%	39	100,00%

Le variazioni più rilevante tra i due bilanci consuntivi, è riferita ad "Altri oneri diversi di gestione", in particolare ai costi per "Altri rimborsi spese personale dipendente".

Lo scostamento tra consuntivo e previsionale è attribuito ad una sovrastima in fase di valutazione di alcune voci di costo.

B.7 Ammortamenti

Totale Ammortamenti						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
3.352	5.095	4.171	819	24,43%	-924	-18,14%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
8) Ammortamenti	3.352	5.095	4.171	819	24,43%	-924	-18,14%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	208	546	430	222	106,32%	-116	-21,26%
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	1.306	1.313	1.343	37	2,83%	30	2,26%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	1.838	3.236	2.398	560	30,49%	-838	-25,89%

Lo scostamento tra il Bilanci i due bilanci consuntivi è riferito prevalentemente all'incremento per completamento dell'ammortamento di alcune attrezzature sanitarie oltreché di alcuni mobili e arredi.

La variazione del consuntivo rispetto al previsionale 2020 è da attribuirsi alla incertezza del dato al momento della valorizzazione della programmazione. Tuttavia come specificato nel paragrafo A7) il valore ha trovato perfetta corrispondenza nelle poste inerenti la sterilizzazione degli ammortamenti rendendo pertanto nullo l'impatto economico della sovrastima.

La rilevazione degli ammortamenti riferiti ad acquisti di beni ammortizzabili per la gestione COVID-19 è rappresentata sinteticamente nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui SMEC
Totale Ammortamenti	4.171	407	287
<i>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i>	<i>430</i>	<i>42</i>	<i>11</i>
<i>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</i>	<i>1.343</i>	<i>11</i>	<i>11</i>
<i>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>2.398</i>	<i>354</i>	<i>264</i>

Come si evince, alcuni di questi beni ammortizzabili sono stati rendicontati sulla procedura SMEC ed in particolare delle Attrezzature sanitarie e scientifiche oltreché dei lavori sui fabbricati. Le relative sterilizzazioni sono state argomentate nei paragrafi precedenti.

B.8 Variazione delle rimanenze

B.15) Variazione delle rimanenze						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
1.829	98	-5.740	-7.569	-413,81%	-5.837	-5976,78%

In riferimento allo scostamento tra i due consuntivi, si rimanda a quanto esplicitato nel paragrafo dei beni sanitari.

Lo scostamento rispetto al Bilancio preventivo è attribuibile alla sottostima del valore delle rimanenze al momento della definizione dello stesso.

B.9 Accantonamenti dell'esercizio

B.16) Accantonamenti dell'esercizio						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
6.389	6.061	10.768	4.379	68,54%	4.707	77,65%

Sinteticamente si illustrano i principali scostamenti

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.389	6.061	10.768	4.379	68,54%	4.707	77,65%
B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.025	1.700	1.324	-701	-34,62%	-376	-22,10%
B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	580	109	3.227	2.647	456,01%	3.118	2860,44%
B.14.D) Altri accantonamenti	3.783	4.252	6.217	2.434	64,33%	1.964	46,20%

In riferimento alla voce A) "Accantonamenti per rischi" si illustra quanto segue.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.025	1.700	1.324	-701	-34,62%	-376	-22,10%
B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	377	350	445	68	18,03%	95	27,00%
B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	882	300	340	-541	-61,41%	40	13,38%
B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	58	58	100,00%	58	100,00%
B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	112	150	81	-31	-27,68%	-69	-46,00%
B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	655	900	401	-255	-38,86%	-499	-55,48%

In riferimento alle variazioni tra i due consuntivi rileva il decremento del costo per contenzioso personale dipendente e di quello per interessi di mora.

Non si rilevano invece importanti variazioni del consuntivo rispetto al Bilancio preventivo se non per gli "Accantonamenti per interessi di mora" evidentemente sovrastimati nel momento della valorizzazione.

In riferimento alla voce C) "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati" la tabella seguente indica i principali scostamenti.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	580	109	3.227	2.647	456,01%	3.118	2860,44%
B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	1.394	1.394	100,00%	1.394	100,00%
B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	546	66	-	-546	-100,00%	-66	-100,00%
B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	1.636	1.636	100,00%	1.636	100,00%
B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	34	43	197	163	475,29%	154	357,78%

La voce B.14.C.1) come anticipato nei paragrafi precedenti è relativa all'accantonamento per costi non sostenuti relativamente a fonti di finanziamento COVID-19 per personale dipendente e assimilato ed è illustrata analiticamente nella seguente tabella.

CODICE	DESCRIZIONE	CE Ter 2020	Reduzione: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c. 1, lettera a) e 5, 2-ter, 2-sexies e 4-bis DL 18/2020)	Incentivi: ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c. 1 e 3, art. 3, c. 1, 2 e 3 del DL n. 18/2020	Incentivi T.I. ricavi di cui art. 2 c. 10 DL n. 34/2020 costi di cui art. 2, c. 6, lettera a); art. 2, c. 7 e c. 5 secondo periodo, DL n. 34/2020	Voci residuali
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	7.109	2.323	2.046	2.741	-
AZ9999	Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	7.109	2.323	2.046	2.741	
	Totale costi personale assimilato al lavoro dipendente	1.516	1.203	-	212	101
BA2080	Totale Costo del personale	6.439	645	1.911	1.352	2.530
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	623	143	134	114	232
	Totale COSTI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO	8.577	1.991	2.046	1.678	2.863
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.394	332	-	1.063	-

La voce B.14.C.3) rappresenta il costo anticipato per conto terzi per un importo pari a 1 mln di euro e la parte del ricavo COVID-19 (Acquisto DPI) fonte POR SARDEGNA FESR 2014-2020.

La relativa voce corrispondente di ricavo CE è la AA0140 **“Contributi da Ministero della Salute e da Altri soggetti Pubblici (extra Fondo)”**.

In riferimento alla voce D) “Altri Accantonamenti” la tabella seguente indica i principali scostamenti.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
B.14.D) Altri accantonamenti	3.783	4.252	6.217	2.434	64,33%	1.964	46,20%
B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	644	1.142	1.017	373	57,83%	-125	-10,99%
B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	94	97	91	-3	-3,29%	-6	-5,71%
B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	128	1.321	601	473	369,23%	-720	-54,51%
B.14.D.9) Acc. Inc. funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	683	513	306	-376	-55,14%	-207	-40,30%
B.14.D.10) Altri accantonamenti	2.234	1.179	4.201	1.968	88,08%	3.022	256,34%

L'incremento degli accantonamenti contrattuali sono stati determinati tenendo conto delle percentuali sul monte retributivo secondo normativa di legge.

In riferimento agli scostamenti dei due consuntivi per la voce B.14.D.10) si espone il seguente dettaglio:

B.14.D) Altri accantonamenti	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
Acc.to per retribuzione di risultato organi direttivi	94	163	70	74,47%
Acc.ti vari personale dipendente e universitario	1.201	3.202	2.001	166,56%
Acc.to quota Balduzzi per sviluppo attività istituzionale	170	125	-45	-26,39%
Acc.ti per quota parte Pay Back		711	711	100,00%
Acc.ti per fondi spese e oneri da liquidare	769	-	-769	100,00%
TOTALE Altri accantonamenti	2.234	4.201	1.968	88,08%

In riferimento alla tabella precedente si rileva che i maggiori scostamenti sono attribuibili agli “Acc.ti vari personale dipendente e universitario” ed in particolare rileva l’incremento degli “accantonamenti per esclusività di rapporto”. Rileva inoltre l’accantonamento per quota parte Pay Back non presente nel consuntivo anno 2019.

Gli scostanti del Bilancio consuntivo 2020 rispetto al previsionale sono stati condizionati dai valori di previsione disponibili al momento della stesura del documento e non tenevano conto dei valori accantonati per emergenza COVID-19.

B.10 Proventi e oneri finanziari

Totale proventi e oneri finanziari (C)						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
-770	-600	-439	331	-42,95%	161	-26,80%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari							
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	770	600	439	-331	-42,95%	-161	-26,80%

Lo scostamento del valore consuntivo 2020 rispetto al consuntivo 2019 è attribuibile al decremento degli interessi e degli altri oneri finanziari.

Lo scostamento del consuntivo rispetto al Bilancio preventivo è attribuibile al dato di programmazione valorizzato al momento della definizione dello stesso dimostratosi sovrastimato al momento della valorizzazione.

B.11 Proventi e oneri straordinari

Totale proventi e oneri straordinari (E)						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
833	-	1.742	909	109,04%	1.742	100,00%

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
1) Proventi straordinari	13.845	-	8.048	-5.797	-41,87%	8.048	100,00%
2) Oneri straordinari	13.012	-	6.306	-6.706	-51,53%	6.306	100,00%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Poventi e oneri straordinari	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
<i>v/ Aziende Sanitarie pubbliche della Regione</i>	-184	-849	-666	362,04%
<i>v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	153	845	692	453,30%
<i>v/ terzi relative al personale dipendente</i>	620	729	109	17,63%
<i>v/ terzi</i>	-1.496	-1.698	-202	13,53%
<i>Altri proventi e oneri straordinari</i>	74	-769	-842	100,00%
TOTALE Proventi e oneri straordinari	-833	-1.742	-909	109,04%

Si evidenzia che tra gli “Altri proventi straordinari” sono ricompresi 110 mila euro proventi da donazioni per COVID-19.

B.12 Imposte sul reddito d’esercizio

Totale imposte e tasse						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
8.911	9.356	9.782	871	9,78%	426	4,55%

Il dettaglio analitico degli scostamenti è rappresentato nella seguente tabella.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
Totale imposte e tasse (Y)	8.911	9.356	9.782	871	9,78%	426	4,55%
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.744	9.105	9.311	567	6,48%	206	2,27%
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	154	236	460	306	198,61%	223	94,51%
Y.2) IRES	13	15	11	-2	-13,11%	-4	-26,85%

In riferimento allo scostamento tra i due consuntivi si rileva un incremento nella rilevazione dell'Irap riconducibile alle motivazioni riportate rispettivamente nel paragrafo dei servizi e del personale dipendente.

Non si rilevano importanti variazioni tra i due Bilanci di previsione complessivamente considerati.

L'impatto economico dell'emergenza COVID-19 riferita alle imposte e tasse del personale dipendente e assimilato è rappresentato nella seguente tabella. Una parte di esso ha trovato copertura finanziaria nelle relative fonti di finanziamento per attribuzioni specifiche per il personale dipendente e assimilato così come illustrato in premessa.

Descrizione	Bilancio 2020	CE Ter 2020	Di cui Person.	Di cui Voci res.
Totale imposte e tasse (Y)	9.782	623	391	232
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.311	423	274	148
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	460	200	117	83
Y.2) IRES	11	-	-	-

B) Risultato dell'esercizio

RISULTATO DI ESERCIZIO						
Bilancio 2019	Bilancio di previsione 2020	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1	VARIAZIONE T e T Prev	% variazione T/T Prev
927	-	64	-864	-93,11%	64	100,00%

La differenza tra il risultato di esercizio dei due Bilanci consuntivi è attribuibile a tutte le motivazioni illustrate nei paragrafi precedenti.



6.4 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

a) Modello Ministeriale LA anno 2019

		Livelli di assistenza	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi		
			Beni sanitari	Beni non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari
		PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA					
		Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	14.422,19	9,56	-	23.215,44	20.606,21
1A110		Vaccinazioni	823,86	0,55	-	1.323,08	1.180,63
1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	13.598,33	9,01	-	21.892,36	19.425,58
		Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	3.191,68	2,11	-	5.131,61	4.567,14
		Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	10.808,46	8.966,46	14,16	145.279,73	68.675,83
		Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-
		Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	4.877,38	3,23	-	7.853,09	6.966,52
		Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	8.982,27	1.436,11	3.319,73	39.672,66	21.492,63
1F110		Screening oncologici	8.982,27	1.436,11	3.319,73	39.672,66	21.492,63
	1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-
	1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-
	1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	8.982,27	1.436,11	3.319,73	39.672,66	21.492,63
1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-	-
	1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-
	1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-
		Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-
		Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
		TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	42.281,98	10.417,47	3.333,89	221.152,53	122.308,33
		ASSISTENZA DISTRETTUALE					
		Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
2A110		Medicina generale	-	-	-	-	-
	2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
	2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-
	2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
	2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
	2A116	Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2A120		Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-
	2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
	2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
	2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
	2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2A130		Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
	2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-	-
	2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
		Continuità assistenziale	-	-	-	-	-
		Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-
		Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-
		Assistenza farmaceutica	33.402.613,78	-	-	24.463,72	123.953,50
2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-
2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-
	2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-
	2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-
2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	33.402.613,78	-	-	24.463,72	123.953,50
		Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-
2F110		Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-	-
	2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-
	2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-
	2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-
2F120		Assistenza protesica	-	-	-	-	-
		Assistenza specialistica ambulatoriale	11.153.426,67	64.634,30	155.985,22	7.104.977,61	14.216.892,29
2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	11.153.426,67	64.634,30	155.985,22	7.104.977,61	14.216.892,29
	2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	5.274.219,78	13.661,57	142.131,74	2.067.548,32	3.725.616,53
	2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.531.151,73	30.713,16	6.787,26	1.827.988,59	2.299.492,90
	2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	2.170.336,86	20.259,57	7.066,22	3.204.710,57	8.177.097,44
	2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	2.177.718,30	-	-	4.730,13	14.685,42
	2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-
2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-
	2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-
	2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-
	2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-
	2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
	2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-
		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-
2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2H111	Cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2H112	Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-
2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-
2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-



		Livelli di assistenza	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi		
			Beni sanitari	Beni non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari
		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-
2H10		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2H20		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2H30		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2H40		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2H50		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
		Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-
2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-
2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
		Assistenza termale	-	-	-	-	-
		Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-
		IO TALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	44.556.040,45	64.634,30	155.985,22	7.129.441,33	14.340.845,79
		ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-	-
		Attività di Pronto soccorso	593.241,26	40.373,76	12.878,63	197.387,33	2.342.929,56
3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	302.261,09	27.449,47	9.076,64	79.694,73	1.552.974,13
	3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	191.738,22	18.559,04	6.261,43	41.237,35	1.025.352,26
	3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	110.522,87	8.890,43	2.815,21	38.457,38	527.621,87
3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	290.980,17	12.924,29	3.801,99	117.692,60	789.955,43
		Assistenza ospedaliera per acuti	43.546.289,49	216.261,21	324.308,70	7.072.592,44	25.033.093,35
3B110		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	1.615.456,98	14.333,29	17.497,94	352.411,32	1.183.349,78
3B120		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	4.969.438,95	11.853,76	23.948,80	377.018,65	772.577,05
3B130		Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	29.659.941,95	190.074,16	282.861,96	6.327.303,31	23.027.929,28
3B140		Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	7.301.451,61	-	-	15.859,16	49.237,24
3B150		Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-
		Assistenza ospedaliera per lungodegenti	274.665,75	3.939,93	287,29	30.520,99	264.784,37
		Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-
		Trasporto sanitario assistito	-	-	990.776,26	436.458,35	-
		Attività trasfusioneale	967.912,94	7.218,14	3.299,65	751.795,78	634.369,24
		Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-
		Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-
		IO TALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	45.382.109,44	267.793,04	1.331.550,53	8.488.754,89	28.275.176,52
		IO TALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	4.366,62	-	179.987,18	-
		IO TALE GENERALE	89.980.431,87	347.211,43	1.490.869,64	16.019.335,93	42.738.330,64

		Livelli di assistenza	Personale			
			Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo
		PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA				
1A100		Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	244.567,46	315,62	18.562,89	2.762,95
	1A110	Vaccinazioni	11.829,71	18,03	2.828,71	157,83
	1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	232.737,75	297,59	15.734,18	2.605,12
1B100		Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	49.914,76	69,85	7.584,31	611,45
1C100		Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	673.492,83	1.546,08	16.063,34	48.184,66
1D100		Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-
1E100		Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	84.061,54	106,74	5.160,93	934,39
1F100		Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	174.869,59	440,89	7.401,41	6.357,36
	1F110	Screening oncologici	174.869,59	440,89	7.401,41	6.357,36
	1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-
	1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-
	1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	174.869,59	440,89	7.401,41	6.357,36
	1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-
	1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-
	1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-
1G100		Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-
1H100		Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
19999		IO TALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	1.226.906,18	2.479,18	54.772,88	58.850,81
		ASSISTENZA DISTRETTUALE	-	-	-	-
2A100		Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-
	2A110	Medicina generale	-	-	-	-
	2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-
	2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-
	2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-
	2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-
	2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-
	2A116	Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-
	2A120	Pediatria di libera scelta	-	-	-	-
	2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-
	2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-
	2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-
	2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-
	2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-
	2A130	Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-
	2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-
	2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-
2B100		Continuità assistenziale	-	-	-	-
2C100		Assistenza ai turisti	-	-	-	-
2D100		Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-



			Livelli di assistenza	Personale			
				Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo
2E100			Assistenza farmaceutica	283.356,47	-	26.362,39	1.063.778,13
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-
	2E121		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-
	2E122		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-
	2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	283.356,47	-	26.362,39	1.063.778,13
2F100			Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-
	2F110		Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-
	2F111		Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-
	2F112		Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-
	2F113		Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-
	2F120		Assistenza protesica	-	-	-	-
2G100			Assistenza specialistica ambulatoriale	31.250.591,36	101.212,01	2.381.373,23	2.670.864,64
	2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	31.250.591,36	101.212,01	2.381.373,23	2.670.864,64
	2G111		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	4.669.565,76	14.878,73	425.320,35	628.174,46
	2G112		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	6.098.300,24	19.612,89	276.531,65	676.432,45
	2G113		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	20.415.523,53	66.720,39	1.677.292,92	1.295.570,49
	2G114		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	67.201,83	-	2.228,31	70.687,24
	2G115		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-
	2G121		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-
	2G122		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-
	2G123		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-
	2G124		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-
	2G125		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-
	2H111		Cure domiciliari	-	-	-	-
	2H112		Cure palliative domiciliari	-	-	-	-
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-
	2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
	2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-
	2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-
	2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
2K100			Assistenza termale	-	-	-	-
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-
29999			TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	31.533.947,83	101.212,01	2.407.735,62	3.734.642,77
			ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-
3A100			Attività di Pronto soccorso	15.385.590,32	51.205,47	508.723,54	511.312,99
	3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	7.389.876,10	24.594,58	169.276,97	270.345,81
	3A111		Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	4.246.326,11	14.132,39	57.719,22	154.360,51
	3A112		Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	3.143.549,99	10.462,19	111.557,75	115.985,30
	3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	7.995.714,22	26.610,89	339.446,57	240.967,18
3B100			Assistenza ospedaliera per acuti	80.268.110,60	263.774,93	8.396.505,70	3.894.042,82
	3B110		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	4.680.587,95	15.385,23	541.241,44	253.514,04
	3B120		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	2.555.592,31	8.354,64	134.945,20	243.739,17
	3B130		Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	72.806.616,12	240.035,06	7.712.848,00	3.159.789,51
	3B140		Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	225.314,22	-	7.471,06	237.000,10
	3B150		Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-
3C100			Assistenza ospedaliera per lungodegenti	1.771.220,43	5.857,28	236.019,08	41.479,15
3D100			Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-
3E100			Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-
3F100			Attività trasfusionale	1.512.632,98	5.034,26	82.826,13	107.502,55
3G100			Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-
3H100			Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-
39999			TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	98.937.554,33	325.871,94	9.224.074,45	4.554.337,51
48888			TOTALE COSTI PER ATTIVITÀ DI RICERCA	3.916,77	-	-	-
49999			TOTALE GENERALE	131.702.325,11	429.563,13	11.686.582,95	8.347.831,09



			Livelli di assistenza	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	svalutazioni, minusvalenze	Totale
			PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA					
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	777,91	5.435,57	6.305,62	313,89	337.295,31
	1A110		Vaccinazioni	44,67	310,00	361,00	17,93	18.896,00
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	733,24	5.125,57	5.944,62	295,96	318.399,31
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	172,62	1.201,92	1.397,02	69,47	73.913,94
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	2.924,15	18.097,36	80.198,73	7.211,49	1.081.463,28
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	262,93	1.838,55	2.131,97	106,16	114.303,43
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	2.699,82	5.035,16	7.413,45	117,15	279.238,23
	1F110		Screening oncologici	2.699,82	5.035,16	7.413,45	117,15	279.238,23
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	2.699,82	5.035,16	7.413,45	117,15	279.238,23
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-	-
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
19999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	6.837,43	31.608,56	97.446,79	7.818,16	1.886.214,19
			ASSISTENZA DISTRETTUALE	-	-	-	-	-
2A100			Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
	2A110		Medicina generale	-	-	-	-	-
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
	2A120		Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-	-
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2B100			Continuità assistenziale	-	-	-	-	-
2C100			Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-
2E100			Assistenza farmaceutica	3.415,28	312.321,81	178.433,68	192.130,56	35.610.829,32
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-
	2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	3.415,28	312.321,81	178.433,68	192.130,56	35.610.829,32
2F100			Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-
	2F110		Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-	-
		2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-
		2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-
		2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-
	2F120		Assistenza protesica	-	-	-	-	-
2G100			Assistenza specialistica ambulatoriale	927.913,64	4.071.272,93	1.617.431,81	148.052,03	75.864.627,74
	2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	927.913,64	4.071.272,93	1.617.431,81	148.052,03	75.864.627,74
		2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	55.500,24	1.155.990,06	378.077,98	48.164,24	18.598.849,76
		2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	373.681,05	568.936,81	242.114,29	21.067,00	13.972.810,02
		2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	498.368,33	2.325.778,00	984.877,13	66.273,28	40.909.874,73
		2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	364,02	20.568,06	12.362,41	12.547,51	2.383.093,23
		2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2H111	Cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2H112	Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-



		Livelli di assistenza	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J100		Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-
2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-
2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
2K100		Assistenza termale	-	-	-	-	-
2L100		Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-
29999		TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	931.328,92	4.383.594,74	1.795.865,49	340.182,59	111.475.457,06
		ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-	-
3A100		Attività di Pronto soccorso	161.725,25	261.877,27	293.467,98	10.567,15	20.371.280,51
3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	120.416,38	80.226,09	152.263,44	4.176,98	10.182.632,41
	3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	42.628,33	22.194,08	74.265,64	2.079,56	5.896.854,14
	3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	77.788,05	58.032,01	77.997,80	2.097,42	4.285.778,27
	3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	41.308,87	181.651,18	141.204,54	6.390,17	10.188.648,10
3B100		Assistenza ospedaliera per acuti	2.214.238,38	7.361.515,77	2.954.491,59	400.311,94	181.945.536,92
	3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	418.567,33	258.487,68	186.402,52	17.088,44	9.554.323,94
	3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	28.741,61	232.447,94	116.163,39	28.793,66	9.503.615,13
	3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	1.765.708,95	6.801.619,57	2.610.477,02	312.360,57	154.897.565,46
	3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	1.220,49	68.960,58	41.448,66	42.069,27	7.990.032,39
	3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-
3C100		Assistenza ospedaliera per lungodegenti	23.503,91	86.142,29	40.685,79	4.053,11	2.783.159,37
3D100		Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-
3E100		Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-	1.427.234,61
3F100		Attività trasfusoriale	10.789,00	254.771,18	58.972,54	7.088,52	4.404.212,91
3G100		Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-
3H100		Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-
39999		TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	2.410.256,54	7.964.306,51	3.347.617,90	422.020,72	210.931.424,32
48888		TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	3.791,46	-	5.467,49	-	197.529,52
49999		TOTALE GENERALE	3.352.214,35	12.379.509,81	5.246.397,67	770.021,47	324.490.625,09

b) Modello Ministeriale LA anno 2020

	Livelli di assistenza	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi		
		Beni sanitari	Beni non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari
	PREVENZIONE COLLETTIVA ESANITA' PUBBLICA					
	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	9.788,26	141,37	2,59	983,11	25.273,61
1A110	Vaccinazioni	569,03	9,01	0,17	60,01	1.532,31
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	9.219,22	132,36	2,42	923,10	23.741,30
	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	2.023,13	22,02	0,39	177,38	4.654,25
	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	8.378,62	2.934,41	17,75	149.379,51	306.156,07
	Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-
	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	2.878,50	20,64	0,35	213,98	5.775,01
	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	2.693,21	2.270,33	46,76	101.051,96	202.559,37
1F110	Screening oncologici	2.693,21	2.270,33	46,76	101.051,96	202.559,37
	1F111 Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-
	1F112 Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-
	1F113 Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	2.693,21	2.270,33	46,76	101.051,96	202.559,37
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-	-
	1F121 Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-
	1F122 Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-
	Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-
	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA ESANITA' PUBBLICA	25.761,71	5.388,78	67,84	251.805,95	544.418,31
	ASSISTENZA DISTRETTUALE					
	Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
2A110	Medicina generale	-	-	-	-	-
	2A111 Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
	2A112 Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2A113 Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-
	2A114 Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
	2A115 Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
	2A116 Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2A120	Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-
	2A121 Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
	2A122 Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2A123 Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
	2A124 Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
	2A125 Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
	2A131 Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-	-
	2A132 Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
	Continuità assistenziale	-	-	-	-	-
	Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-
	Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-
	Assistenza farmaceutica	32.952.918,74	1.260,35	24,82	22.838,12	155.890,62
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-
	2E121 Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-
	2E122 Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	32.952.918,74	1.260,35	24,82	22.838,12	155.890,62
	Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-
2F110	Assistenza integrativa-totale	-	-	-	-	-
	2F111 Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-
	2F112 Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-
	2F113 Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-
2F120	Assistenza protesica	-	-	-	-	-
	Assistenza specialistica ambulatoriale	13.139.710,17	64.915,30	360.356,70	5.697.329,64	12.049.298,14
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	13.139.710,17	64.915,30	360.356,70	5.697.329,64	12.049.298,14
	2G111 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	7.548.845,99	17.176,59	330.418,86	1.112.475,35	4.226.391,22
	2G112 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.949.588,71	14.369,98	1.273,43	1.308.103,27	2.119.073,90
	2G113 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	2.185.230,93	33.224,86	28.661,58	3.272.180,14	5.683.097,94
	2G114 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	1.456.044,54	143,87	2,83	4.570,87	20.735,09
	2G115 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-
	2G121 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-
	2G122 Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-
	2G123 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-
	2G124 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
	2G125 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-
	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2H111 Cure domiciliari	-	-	-	-	-
	2H112 Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-



		Livelli di assistenza	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi		
			Beni sanitari	Beni non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari
		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-
2H10		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2H20		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2H30		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2H40		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2H50		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
		Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-
2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-
2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
		Assistenza termale	-	-	-	-	-
		Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-
		IO TALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	46.092.628,91	66.175,65	360.381,52	5.720.167,75	12.205.188,77
		ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-	-
		Attività di Pronto soccorso	732.801,58	39.538,37	4.746,95	1.547.075,76	3.445.097,45
3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	717.861,14	32.452,14	4.582,05	1.520.443,57	2.881.531,19
	3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	484.027,38	20.123,16	3.080,90	1.028.166,52	1.833.422,68
	3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	233.833,76	12.328,98	1.501,15	492.277,05	1.048.108,51
3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	14.940,44	7.086,23	164,91	26.632,19	563.566,26
		Assistenza ospedaliera per acuti	40.759.171,67	201.928,20	205.584,82	11.037.224,11	27.563.719,32
3B110		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	945.507,27	11.570,33	22.347,41	363.826,00	1.207.393,76
3B120		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	4.854.115,75	8.990,20	3.498,20	484.613,26	1.179.896,33
3B130		Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	26.891.013,97	180.812,11	179.728,26	10.173.196,97	25.099.434,25
3B140		Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	8.068.534,67	555,56	10,94	15.587,88	76.994,97
3B150		Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-
		Assistenza ospedaliera per lungodegenti	349.168,14	2.907,84	30,49	108.516,50	611.295,18
		Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-
		Trasporto sanitario assistito	-	-	862.705,92	-	-
		Attività trasfusioneale	1.043.688,28	6.985,39	84.916,61	676.674,82	839.095,29
		Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-
		Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-
		IO TALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	42.884.829,68	251.359,80	1.157.984,79	13.369.491,19	32.459.207,24
		IO TALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	462,30	-	154.620,59	1.334,20
		IO TALE GENERALE	89.003.220,30	323.386,53	1.518.434,15	19.496.085,48	45.210.148,51

		Livelli di assistenza	Personale			
			Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo
		PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA				
1A100		Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	150.247,26	329,22	9.944,51	2.140,34
	1A110	Vaccinazioni	7.037,98	19,14	2.617,07	124,43
	1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	143.209,28	310,08	7.327,45	2.015,91
1B100		Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	17.407,52	68,05	5.463,40	442,39
1C100		Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	861.261,22	4.776,16	47.994,52	64.037,90
1D100		Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-
1E100		Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	20.527,30	96,81	745,63	629,42
1F100		Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	332.278,91	3.470,83	28.948,56	15.195,84
	1F110	Screening oncologici	332.278,91	3.470,83	28.948,56	15.195,84
	1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-
	1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-
	1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	332.278,91	3.470,83	28.948,56	15.195,84
	1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-
	1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-
	1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-
1G100		Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-
1H100		Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
19999		IO TALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	1.381.722,22	8.741,06	93.096,63	82.445,89
		ASSISTENZA DISTRETTUALE	-	-	-	-
2A100		Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-
	2A110	Medicina generale	-	-	-	-
	2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-
	2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-
	2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-
	2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-
	2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-
	2A116	Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-
	2A120	Pediatria di libera scelta	-	-	-	-
	2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-
	2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-
	2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-
	2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-
	2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-
	2A130	Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-
	2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-
	2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-
2B100		Continuità assistenziale	-	-	-	-
2C100		Assistenza ai turisti	-	-	-	-
2D100		Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-



			Livelli di assistenza	Personale			
				Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo
2E100			Assistenza farmaceutica	383.855,52	-	32.911,00	990.613,78
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-
	2E121		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-
	2E122		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-
	2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	383.855,52	-	32.911,00	990.613,78
2F100			Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-
	2F110		Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-
	2F111		Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-
	2F112		Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-
	2F113		Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-
	2F120		Assistenza protesica	-	-	-	-
2G100			Assistenza specialistica ambulatoriale	34.050.377,37	87.926,19	1.945.255,39	2.356.284,36
	2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	34.050.377,37	87.926,19	1.945.255,39	2.356.284,36
	2G111		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	5.408.858,37	27.903,72	451.735,26	722.491,30
	2G112		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	6.741.583,33	15.119,17	295.877,22	473.298,86
	2G113		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	21.810.401,91	44.903,30	1.194.756,70	1.085.131,80
	2G114		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	89.533,76	-	2.886,21	75.362,41
	2G115		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-
	2G121		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-
	2G122		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-
	2G123		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-
	2G124		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-
	2G125		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-
	2H111		Cure domiciliari	-	-	-	-
	2H112		Cure palliative domiciliari	-	-	-	-
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-
	2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-
	2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-
	2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-
	2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-
	2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-
	2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-
2K100			Assistenza termale	-	-	-	-
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-
29999			TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	34.434.232,89	87.926,19	1.978.166,39	3.346.898,15
			ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-
3A100			Attività di Pronto soccorso	15.449.300,01	17.990,66	690.904,75	425.903,70
	3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	7.133.673,47	15.771,19	336.447,04	261.711,30
	3A111		Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	2.532.554,42	10.117,54	135.212,22	135.710,54
	3A112		Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	4.601.119,05	5.653,65	201.234,83	126.000,76
	3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	8.315.626,54	2.219,47	354.457,71	164.192,40
3B100			Assistenza ospedaliera per acuti	85.248.830,55	190.254,14	8.736.539,36	3.502.492,64
	3B110		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	3.840.318,21	6.374,98	236.646,73	146.919,42
	3B120		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	2.891.115,98	10.358,10	211.919,36	210.047,89
	3B130		Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	78.217.207,66	173.521,05	8.278.296,39	2.814.294,95
	3B140		Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	300.188,70	-	9.676,88	331.230,37
	3B150		Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-
3C100			Assistenza ospedaliera per lungodegenti	1.619.679,39	4.735,06	209.740,62	48.501,69
3D100			Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-
3E100			Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-
3F100			Attività trasfusionale	3.131.760,08	7.495,97	136.423,85	125.945,80
3G100			Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-
3H100			Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-
39999			TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	105.449.570,04	220.475,82	9.773.608,58	4.102.843,82
48888			TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	-	-	-
49999			TOTALE GENERALE	141.265.525,15	317.143,07	11.844.871,60	7.532.187,86



			Livelli di assistenza	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	svalutazioni, minusvalenze	Totale
			PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA					
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	913,64	2.364,29	19.811,30	455,12	222.394,61
	1A110		Vaccinazioni	58,45	139,90	1.177,04	29,22	13.373,75
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	855,19	2.224,39	18.634,25	425,90	209.020,85
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	140,62	466,50	3.865,98	69,14	34.800,77
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	39.432,43	45.424,45	51.131,66	2.756,87	1.583.681,57
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	128,37	630,76	5.160,19	61,29	36.868,26
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	8.444,65	153.164,60	45.387,71	1.078,35	896.591,09
	1F110		Screening oncologici	8.444,65	153.164,60	45.387,71	1.078,35	896.591,09
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	8.444,65	153.164,60	45.387,71	1.078,35	896.591,09
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-	-
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
19999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	49.059,71	202.050,61	125.356,83	4.420,76	2.774.336,30
			ASSISTENZA DISTRETTUALE					
2A100			Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
	2A110		Medicina generale	-	-	-	-	-
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
	2A120		Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-	-
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-
2B100			Continuità assistenziale	-	-	-	-	-
2C100			Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-
2E100			Assistenza farmaceutica	8.445,55	457.788,81	514.894,35	4.367,24	35.525.808,91
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-
	2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	8.445,55	457.788,81	514.894,35	4.367,24	35.525.808,91
2F100			Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-
	2F110		Assistenza integrativa-totale	-	-	-	-	-
		2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-
		2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-
		2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-
	2F120		Assistenza protesica	-	-	-	-	-
2G100			Assistenza specialistica ambulatoriale	726.007,71	1.283.600,77	1.776.049,74	108.834,42	73.645.945,91
	2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	726.007,71	1.283.600,77	1.776.049,74	108.834,42	73.645.945,91
		2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	75.442,69	589.667,23	346.200,86	18.883,45	20.876.490,90
		2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	233.251,54	212.443,37	316.236,76	21.095,77	13.701.315,30
		2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	416.349,44	460.984,12	1.088.034,71	68.356,70	37.371.314,13
		2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	964,03	20.506,05	25.577,41	498,51	1.696.825,58
		2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2H111	Cure domiciliari	-	-	-	-	-
		2H112	Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-

			Livelli di assistenza	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-
2J110			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-
2J120			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-
2J130			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-
2J140			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-
2J150			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-
2J160			Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-
2K100			Assistenza termale	-	-	-	-	-
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-
29999			TO TALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	734.453,25	1.741.389,58	2.290.944,09	113.201,66	109.171.754,81
3A100			ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-	-
3A100			Attività di Pronto soccorso	377.538,95	281.926,19	589.156,54	46.185,67	23.648.166,58
3A110			Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	330.057,49	256.900,67	308.301,60	21.634,24	13.821.367,08
3A111			Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	211.507,98	167.867,55	137.436,91	7.896,97	6.707.124,78
3A112			Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	118.549,51	89.033,12	170.864,69	13.737,27	7.114.242,31
3A120			Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	47.481,46	25.025,52	280.854,94	24.551,43	9.826.799,50
3B100			Assistenza ospedaliera per acuti	2.891.745,26	2.928.083,56	4.009.052,02	260.600,47	187.535.226,11
3B110			Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	102.754,90	94.790,39	187.241,31	11.857,51	7.177.548,24
3B120			Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	70.532,73	216.441,42	181.804,96	9.396,28	10.332.730,47
3B130			Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	2.714.734,88	2.503.982,27	3.506.017,19	237.421,62	160.969.661,57
3B140			Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	3.722,76	112.869,47	133.988,56	1.925,06	9.055.285,83
3B150			Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-
3C100			Assistenza ospedaliera per lungodegenti	75.791,60	38.333,23	66.893,14	5.365,85	3.140.958,73
3D100			Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-
3E100			Trasporto sanitario assistito	-	10.086,58	-	-	872.792,50
3F100			Attività trasfusionale	38.782,47	337.410,00	105.999,44	9.495,11	6.544.673,12
3G100			Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-
3H100			Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-
39999			TO TALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	3.383.858,28	3.595.839,56	4.771.101,14	321.647,10	221.741.817,05
48888			TO TALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	3.814,06	-	4.605,34	-	164.836,49
49999			TO TALE GENERALE	4.171.185,31	5.539.279,76	7.192.007,40	439.269,52	333.852.744,64

La tabella seguente indica gli scostamenti tra i due modelli consuntivi LA anno 2020/2019.

COD	LIVELLI DI ASSISTENZA	2020 (a)	2019 (b)	Δ (a-b)	Δ/(b)%
19999	TO TALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	2.774	1.886	888	47,08%
2E100	Ass. farmaceutica	35.526	35.611	- 85	-0,24%
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	73.646	75.865	- 2.219	-2,92%
29999	TO TALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	109.172	111.475	- 2.304	-2,07%
3A100	Attività di Pronto soccorso	23.648	20.371	3.277	16,09%
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	187.535	181.946	5.590	3,07%
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	3.141	2.783	358	12,86%
3E100	Trasporto sanitario assistito	873	1.427	- 554	100,00%
3F100	Attività trasfusionale	6.545	4.404	2.140	48,60%
39999	TO TALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	221.742	210.931	10.810	5,13%
48888	TO TALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	165	198	- 33	100,00%
	TOTALE	333.853 €	324.491 €	9.395	2,90%

Per l'anno 2020 l'assorbimento di risorse, in relazione ai livelli essenziali di assistenza, presenta scostamenti in linea con i volumi e il peso delle attività assistenziali erogate ed è esposto in termini percentuali nella tabella seguente. Gli scostamenti tengono conto dell'impatto sulle rilevazioni di contabilità analitica dei costi imputabili all'emergenza COVID-19. Inoltre, tali scostamenti potrebbero essere inficiati da variazioni nei modelli di definizione di costi analitici nelle due diverse annualità (ad esempio è stata effettuata una revisione del driver dei mq, ripartizione di alcuni costi proporzionalmente all'attività assistenziale etc.).

DESCRIZIONE	2020 (a)	2019 (a)	Δ (a-b)
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	0,83%	0,58%	0,25%
Assistenza distrettuale	32,70%	34,35%	-1,65%
Assistenza ospedaliera	66,42%	65,00%	1,42%
Costi per attività e ricerca	0,05%	0,06%	-0,01%
TOTALE	100,00%	100,00%	0,00%

6.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Successivamente alla chiusura dell'esercizio 2020, l'Azienda Ospedaliero Universitaria è stata impegnata come tutte le altre aziende sanitarie a gestire l'emergenza dell'epidemia da Covid -19. A seguito di tale evento la AOU di Sassari, essendo ospedale di riferimento per tutto il Nord Sardegna, si è dovuta adeguare anch'essa al susseguirsi di disposizioni nazionali e regionali e ha adottato a sua volta disposizioni al proprio interno, che hanno comportato repentini e continui adattamenti, anche logistici, con chiusure/riaperture/trasferimenti di Servizi e/o reparti, con una velocità sconosciuta nella storia dell'Azienda, al fine di contrastare la diffusione virale.

L'assenza di certezze sull'andamento dell'epidemia e sui tempi di disponibilità di eventuali terapie risolutive e/o vaccino presumibilmente impatterà, anche nei restanti mesi dell'anno in corso, sulla programmazione delle ordinarie e storiche attività assistenziali nonché sulla conseguente programmazione finanziaria.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio finanziario inoltre, nella complessiva gestione dei processi aziendali, sono stati adottati i seguenti provvedimenti:

- Delibera del Commissario Straordinario n. 806 del 30/12/2020 avente ad oggetto: Proroga semestrale incarichi di Direttori di Dipartimento dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 816 del 31/12/2020 avente ad oggetto: Procedura di stabilizzazione del personale precario della Dirigenza Sanitaria dell'Area Sanità ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D.lgs. n.75 del 25.05.2017 in applicazione delle novità introdotte con la Legge di Bilancio 2020 n. 160/2019, dalla Legge n.8 del 28.02.2020 di conversione del D.L. "Milleproroghe" n.162 del 31.12.2019" - Ammissione ed esclusione candidati e contestuale immissione in Ruolo;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 17 del 14/01/2021 avente ad oggetto: Modifica Deliberazione n. 586 del 06.11.2020 "Nomina Collegio Sindacale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari".
- Delibera del Commissario Straordinario n. 21 del 14/01/2021 avente ad oggetto: Completamento della Rianimazione del complesso delle Cliniche "S. Pietro" in Sassari Fase 1- Lavori urgenti per rendere rapidamente utilizzabile il nuovo reparto di terapia intensiva degli Edifici delle Chirurgie per fronteggiare l'emergenza COVID 19, con incremento dei posti letto da 16 a 30. Presa d'atto dell'atto di scissione della Intercentri Vittadello e autorizzazione dei Subappalti con le ditte IEM Snc, Sesa srl e Resinpiù Srl.
- Delibera del Commissario Straordinario n. 47 del 20/01/2021 avente ad oggetto: Approvazione del "Regolamento Lavoro Agile (Smart Working) -Attivazione di nuove tecnologie e nuove modalità

lavorative, ex Legge n. 81 del 22 maggio 2017 e Direttiva n. 3/2017 del 26 giugno 2017 della Presidenza del Consiglio dei Ministri-Linee guida sul Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA) e Indicatori di Performance (Art. 14, comma 1, legge 7 agosto 2015, n. 124, come modificato dall'articolo 263, comma 4-bis, del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77);

- Delibera del Commissario Straordinario n. 48 del 20/01/2021 avente ad oggetto: Istituzione Organismo Paritetico di cui all'Art 6. Bis del CCNL Dirigenza Sanitaria 2016-2018";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 89 del 01.02.2021 avente ad oggetto: Approvazione del POLA -Piano Organizzativo del Lavoro Agile (ex articolo 14, comma 1, L. 7 agosto 2015 n.124, come modificato dall'articolo 263, comma 4-bis, del DL 19maggio 2020 n. 34, come convertito dalla L. 17 luglio 2020 n.77).
- Delibera del Commissario Straordinario n. 93 del 02/02/2021 avente ad oggetto: Approvazione e adozione Piano triennale della performance 2021-2023;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 270 del 01/04/2021 avente ad oggetto: Approvazione Relazione sulla performance per l'anno 2019 e relativa validazione da parte dell'OIV;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 311 del 20/04/2021 avente ad oggetto "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021 – 2023 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari – parziale modifica della Delibera n. 632 del 16.11.2020";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 392 del 19/05/2021 avente ad oggetto "Programma Biennale delle acquisizioni di Forniture e Servizi. Biennio 2021-2022 (art. 21, D.Lgs. n. 50/2016 e art. 6, Decreto Ministeriale n. 14 del 16 gennaio 2018). Primo aggiornamento - primo quadrimestre 2021.";
- la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 453 del 28/05/2021 avente ad oggetto: "Bilancio Preventivo Economico anni 2021/2022/2023 - modifica della Delibera nr. 633 del 16/11/2020";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 513 del 23/06/2021 avente ad oggetto: "Costituzione Fondi Contrattuali – Area Comparto Sanità – Anno 2020 e previsione Anno 2021";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 541 del 29/06/2021 avente ad oggetto: "Adozione Regolamento Protocollo Applicativo Sistema Premiante – Area Contrattuale della Dirigenza SPTA";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 542 del 29/06/2021 avente ad oggetto: "Adozione Regolamento Protocollo Applicativo Sistema Premiante – Area Contrattuale della Dirigenza Sanitaria";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 584 del 07/07/2021 avente ad oggetto: Integrazione alla Delibera n. 513 del 23.06.2021:"Costituzione Fondi Contrattuali - Area Comparto Sanità - Anno 2021 e previsione Anno 2021";
- Delibera del Commissario Straordinario n. 585 del 07/07/2021 avente ad oggetto: "Integrazione alla Delibera n. 510 del 23.06.2021: "Determinazione Fondi Contrattuali – Area della Dirigenza Medica – Anni 2018 e 2019; Area della Dirigenza SPTA e delle Professioni Sanitarie – Anni 2018 e 2019; Area

- della Sanità (Dirigenza Sanitaria Medica e non Medica, Dirigenza Professioni Sanitarie) anno 2020; Area Funzioni Locali (Dirigenza PTA) anno 2020. Contestuale previsione anno 2021.”;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 640 del 21/07/2021 avente ad oggetto: “Liquidazione residui premio produttività – anni 2016, 2017, 2018 e 2019 al Personale del Comparto Università, in servizio presso l’AOU di Sassari, equiparato, ai sensi del DPR n. 761/1979, al personale del Comparto Sanità”;
 - Delibera del Commissario Straordinario n. 8 del 22/09/2021 avente ad oggetto: “Presenza d’atto Deliberazione della Regione Autonoma della Sardegna n. 36/41 del 31.08.2021 Recepimento dell’addendum “Integrazione del progetto di incorporazione - SS Annunziata - approvato con la Delib. G.R. n. 67/20 del 29.12.2015”;
 - Deliberazione del Direttore Generale n. 1 del 4.01.2022 con la quale l’Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari prende atto della Deliberazione della Regione Autonoma della Sardegna n. 51/33 del 30.12.2021 con la quale il Dott. Antonio Lorenzo Spano è stato nominato Direttore Generale;
 - Delibera del Direttore Generale n. 2 del 04.01.2022 avente ad oggetto: “Proroga, per il tempo strettamente necessario e comunque sino a nuove determinazioni, degli incarichi di Direttore Sanitario f.f. al Dott. Francesco Luigi Bandiera e di Direttore Amministrativo f.f. alla Dott.ssa Rosa Maria Bellu”.

Si rileva inoltre è stato costituito il del Gruppo di Lavoro per la realizzazione del Progetto di scorporo da ATS e incorporazione in AOU Sassari del Presidio Ospedaliero Marino - Regina Margherita. In particolare, il perimetro delle funzioni interessate dallo scorporo coincide con le attività delle UU.OO. Ortopedia e Riabilitazione Funzionale.

6.6 Proposta di destinazione dell’utile

L’esercizio 2020 si è chiuso un utile pari a € 63.892,36 e tale risultato è stato determinato come da tabella sotto riportata.

Descrizione	Bilancio 2019	Bilancio 2020	VARIAZIONE T e T-1	% variazione T/T-1
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	312.153	329.095	16.942	5,43%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	302.378	320.552	18.174	6,01%
DIFFERENZA A)- B) COSTI DELLA PRODUZIONE	9.775	8.543	-1.232	-12,60%
C) ALTRI COMPONENTI DI REDDITO	8.848	8.479	-369	-4,17%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	927	64	-863	-93,10%



Ai sensi dell'art. 30, Titolo II del D.Lgs 118/2011 il risultato positivo di esercizio è portato a ripiano di eventuali perdite di esercizi precedenti. La destinazione dell'eccedenza è rimandata alla competenza della Regione Autonoma della Sardegna (RAS).

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Antonio Lorenzo Spano