

RELAZIONE 2° TRIMESTRE 2023

Il Collegio prende in esame il Bilancio di verifica al 30.06.2023 trasmesso alla Regione utilizzando la procedura SIRECOM entro i termini indicati .

Il confronto con il trimestre dell'esercizio precedente e con la previsione 2023 evidenzia quanto segue:

DATI TABELLA ESPRESSI IN MIGLIAIA DI EURO

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_ ANNUO_DAL_ CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	158.257,86	153.459,25	4.798,61	316.515,72	316.515,72	0,00
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	4.141,77	2.318,41	1.823,36	8.283,53	8.283,53	0,00
A1	Contributi F.S.R.	162.399,62	155.777,66	6.621,97	324.799,25	324.799,25	0,00
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-6.456,48	-6.139,31	-317,17	-12.912,96	-11.832,91	-1.080,05
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-779,79	-875,89	96,10	-1.559,57	-1.456,77	-102,80
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	1.828,32	2.982,85	-1.154,53	3.656,64	2.644,81	1.011,84
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-25,43	-9,38	-16,05	-50,87	-44,76	-6,10
A2.5	Saldo infragrupo regionale	-3.434,65	-3.431,81	-2,84	-6.869,30	-6.857,55	-11,75
A2.6	Saldo mobilità internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A2	Saldo Mobilità	-8.868,03	-7.473,54	-1.394,49	-17.736,06	-17.547,19	-188,87
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	718,02	295,62	422,40	1.436,05	844,80	591,24
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	718,02	295,62	422,40	1.436,05	844,80	591,24
A3.2	Ticket	1.677,60	1.321,27	356,33	3.355,19	3.112,30	242,89
A3.3	Altre Entrate Proprie	2.491,40	2.615,15	-123,75	4.982,80	5.352,74	-369,94
A3	Entrate Proprie	4.887,02	4.232,04	654,98	9.774,04	9.309,85	464,20
A4.1	Ricavi Intramoenia	1.289,85	1.489,62	-199,77	2.579,70	2.753,71	-174,01
A4.2	Costi	758,23	784,49	-26,26	1.516,46	1.748,69	-232,23

	Intramoenia						
A4	Saldo Intramoenia	531,62	705,13	-173,51	1.063,24	1.005,03	58,22
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	-1.479,13	-958,49	-520,64	-2.958,25	-2.958,25	0,00
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.479,13	-958,49	-520,64	-2.958,25	-2.958,25	0,00
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	248,14	590,99	-342,85	496,28	630,19	-133,91
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	415,07	874,50	-459,43	830,14	79,65	750,49
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-166,93	-283,51	116,58	-333,86	550,54	-884,40
A	Totale Ricavi Netti	157.304,18	151.999,29	5.304,89	314.608,36	315.159,22	-550,86
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	39.620,32	38.508,49	1.111,83	79.240,64	77.478,75	1.761,89
B1.1b	Personale Non Sanitario - Dipendente	158,36	219,00	-60,64	316,72	196,83	119,89
B1.1	Personale Sanitario	39.778,68	38.727,49	1.051,20	79.557,37	77.675,58	1.881,78
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	10.817,64	10.277,26	540,39	21.635,29	20.818,65	816,64
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	564,50	761,29	-196,80	1.128,99	1.015,49	113,50
B1.2	Personale Non Sanitario	11.382,14	11.038,55	343,59	22.764,28	21.834,14	930,14
B1	Personale	51.160,82	49.766,03	1.394,79	102.321,65	99.509,72	2.811,92
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	14.036,67	12.076,65	1.960,03	28.073,35	26.257,38	1.815,96
B3.1	Altri Beni Sanitari	9.760,60	9.314,74	445,87	19.521,20	17.436,00	2.085,20
B3.2	Beni Non Sanitari	728,63	557,26	171,37	1.457,25	1.469,20	-11,95
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	3.447,15	3.532,74	-85,60	6.894,29	6.925,40	-31,11
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	3.788,03	3.407,91	380,12	7.576,07	7.461,54	114,52
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	2.018,78	1.777,64	241,14	4.037,56	4.023,42	14,13
B3.3a	Servizi Appalti	9.253,96	8.718,29	535,67	18.507,92	18.410,37	97,55
B3.3b	Servizi Utenze	1.765,20	2.147,83	-382,63	3.530,39	3.792,62	-262,22
B3.3c	Consulenze	1.038,94	6.325,19	-5.286,25	2.077,88	3.140,75	-1.062,87
B3.3d	Rimborsi,	735,37	721,70	13,67	1.470,74	968,33	502,42

	Assegni e Contributi						
B3.3e	Premi di assicurazione	882,32	890,95	-8,62	1.764,64	1.764,64	0,00
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	11.158,02	3.959,19	7.198,83	22.316,05	21.857,27	458,78
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	1.360,09	1.440,84	-80,75	2.720,18	2.739,40	-19,22
B3.3	Servizi	26.193,90	24.203,99	1.989,91	52.387,80	52.673,37	-285,56
B3	Altri Beni e Servizi	36.683,13	34.075,99	2.607,14	73.366,26	71.578,57	1.787,69
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	738,33	375,91	362,42	1.476,66	2.400,56	-923,90
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	-364,91	0,00	-364,91	-729,83	-1.648,11	918,28
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	373,42	375,91	-2,49	746,83	752,45	-5,62
B5	Accantonamenti	1.478,72	3.405,67	-1.926,95	2.957,44	2.487,64	469,79
B6	Variazione Rimanenze	-235,07	616,98	-852,05	-470,14	0,00	-470,14
B	Totale Costi Interni	103.497,69	100.317,22	3.180,47	206.995,38	200.585,77	6.409,61
C1	Medicina Di Base	9.733,97	10.573,76	-839,79	19.467,94	19.534,00	-66,06
C2	Farmaceutica Convenzionata	10.834,69	10.458,96	375,73	21.669,38	21.061,49	607,90
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	26.342,39	25.457,56	884,83	52.684,77	51.337,69	1.347,09
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	4.823,64	4.285,63	538,01	9.647,27	9.189,84	457,43
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	942,27	837,62	104,65	1.884,55	1.856,49	28,05
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	5.765,91	5.123,25	642,66	11.531,82	11.046,34	485,48
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	2.570,78	2.439,84	130,95	5.141,57	5.041,04	100,53
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	1.150,68	1.128,31	22,37	2.301,37	2.300,00	1,37
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	2.225,71	1.968,98	256,74	4.451,43	4.098,60	352,83
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenzial e da Privato	1.234,23	1.125,80	108,44	2.468,47	2.328,13	140,34
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	667,23	821,60	-154,36	1.334,47	1.306,06	28,41
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	3,53	1,50	2,03	7,06	21,00	-13,94
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	9.477,01	9.371,30	105,71	18.954,03	18.985,00	-30,97
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	11.382,01	11.320,19	61,82	22.764,02	22.640,19	123,84
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	14.758,41	14.417,48	340,92	29.516,82	29.038,79	478,03
C3	Prestazioni da Privato	49.437,49	47.438,13	1.999,36	98.874,98	96.463,85	2.411,13
C	Totale Costi Esterni	70.006,15	68.470,85	1.535,30	140.012,30	137.059,33	2.952,96

D	Totale Costi Operativi (B+C)	173.503,84	168.788,07	4.715,77	347.007,68	337.645,10	9.362,58
E	Margine Operativo (A-D)	-16.199,66	-16.788,78	589,12	-32.399,32	-22.485,88	-9.913,44
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	-325,00	0,00	-325,00	-650,00	-650,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	5,09	10,37	-5,28	10,19	6,75	3,44
F3	Oneri Fiscali	3.917,47	3.770,36	147,12	7.834,95	7.745,36	89,58
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	70,21	261,91	-191,70	140,43	158,05	-17,62
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	20,95	85,15	-64,20	41,90	67,52	-25,63
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-49,26	-176,76	127,50	-98,53	-90,52	-8,00
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	3.548,30	3.603,97	-55,67	7.096,60	7.011,58	85,02
G	Risultato Economico (E-F)	-19.747,96	-20.392,75	644,79	-39.495,92	-29.497,47	-9.998,46
H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-19.747,96	-20.392,75	644,79	-39.495,92	-29.497,47	-9.998,46

Aggregati di ricavi e di costi: commenti

Si procede ora all'analisi degli scostamenti evidenziati rispetto al corrispondente trimestre anno 2022 e alla previsione 2023.

1. Contributi F.S.R. indistinto, finalizzato, vincolato (A.1) e altri contributi regionali

Le assegnazioni regionali iscritte sono quelle disposte provvisoriamente per l'esercizio 2023 e assegnate con la DGR n. 9-7070 del 20 giugno 2023 di oggetto " Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli enti del SSR. Approvazione del Piano di Attività 2023 di Azienda Zero" ,iscritte in ragione dei sei mesi di gestione e così contabilizzate:

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	158.257,86
AA0030	Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto	158.257,86
4500120	Finanziamento per funzioni presidi ex art. 41/42/43 L 833/78	1.250,00

4500131	Contributo da F.S. regionale indistinto per i LEA(ex-Contributi in conto esercizio quota capitaria asl)	145.013,12
4500135	Funzioni - Pronto soccorso per DEA (Aziende/Presidi pubblici del SSR)(ex-Contributi in conto esercizio finanziamento DEA/PS presidi ospedalieri asl)	7.210,72
4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	4.608,36
4500258	Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere per riaddebiti acquisti da IRCCS e Ospedali Classificati per Regione (stranieri ed ENI) (ex-Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere per riaddebiti acquisti da presidi ex art.41-42-43-c.cura per Regione (st	7,21
4500259	Ricavi erogazione prestazioni specialistiche per riaddebiti acquisti da IRCCS - Ospedali Classificati - privati accred. per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche per riaddebiti acquisti da presidi ex art.41-42-43	0,32
4500260	Ricavi erogazione diretta farmaci (File F) per riaddebiti acquisti da IRCCS e Ospedali Classificati per Regione (stranieri ed ENI) (ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) per riaddebiti acquisti da presidi ex art.41-42-43 per Regione (stranie	0,00
4500261	Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere produzione propria per Regione (stranieri e STP))	110,06
4500262	Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri e STP))	53,43
4500263	Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria per Regione (stranieri e STP))	4,64
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	4.141,77
AA0040	Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	4.141,77
4500126	Contributi da F.S. regionali vincolati - Quota per Progetti di PSN(ex-Contributi regionali vincolati in conto esercizio per obiettivi finanziati dal fsn)	4.141,77
A1	Contributi F.S.R.	162.399,62

Il totale del finanziamento per contributi FSR (A1) è pari a 162.399,62 migliaia di euro.

Il confronto con il corrispondente trimestre evidenzia un aumento dei contributi pari a 6.621,97 migliaia di euro.

Gli altri contributi, contenuti nella categoria degli Ulteriori trasferimenti pubblici (A3.1b e A3.1c) riguardano:

Conto 4500167 “ Contributo regionale extra fondo sanitario – copertura perdita 2000 ASR” pari a 295,62 migliaia di euro (DD 1409 del 28 06 2023) : finanziamento costi mutuo regionale. Nel bilancio di verifica al 30 giugno 2023 , oltre al ricavo è stato iscritto il corrispondente costo di uguale importo.

Conto 4500165 “Contributi da Regione Politiche sociali per funzioni delegate Socio sanitarie” pari a 414,24 migliaia di euro per finanziamento costi extra LEA.

Conto 4500168 “Contributi da Regione vincolati” pari a 8,17 migliaia di euro fondo Alzheimer e demenze anno 2023

In assenza di formale attribuzione non sono stati iscritti finanziamenti relativi alla L.210/92 mentre i costi iscritti al conto 3101024 ammontano a 82,29 migliaia di euro.

Ulteriori contributi sono stati iscritti al conto 4700301 “Finanziamento spesa esercizi pregressi” pari a 16,38 migliaia di euro per associazionismo medicina di base (DD. 365 del 20 02 2023; DD 366 del 20 02 2023; DD 1437 del 29 06 2023).

Sempre con DGR n. 7070 del 20 giugno 2023 (tabella E) è stata assegnata la quota per Payback che è stata iscritta nel bilancio al 30 giugno per 146,38 migliaia di euro.

Per gli accantonamenti effettuati per la parte non spesa dei contributi si rimanda al paragrafo 5 “Saldo quote inutilizzate contributi vincolati” della presente relazione.

2. Saldo mobilità

Tabella confronto Bive 2° trimestre 2023 e Bive 2° trimestre 2022

CONTI_COD	CONTI_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023 (A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022 (B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023 (C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023 (D)	Delta_(C- D)
A2	Saldo Mobilità	-8.868,03	-7.473,54	-1.394,49	-17.736,06	-17.547,19	-188,87

Il valore dei flussi di mobilità sanitaria è proposto dalla Regione come di seguito riportato:

Ricavi e costi Mobilità Infra:

Flussi SDO assistenza ospedaliera, File F farmaci, C assistenza specialistica ambulatoriale, C2 prestazioni pronto soccorso, C5 prestazioni di laboratorio erogate dalle ASR capofila: gennaio/maggio 2023 + stima giugno come maggio 2023

Flusso B medicina generale : stima sui primi sei mesi 2022

Flusso D farmaceutica convenzionata: stima sui primi sei mesi 2021

Flusso E prestazioni termali: dati effettivi disponibili

Screening oncologico : gennaio/marzo 2023, I trimestre 2023 come stima aprile/giugno 2023.

Mobilità extra regionale: Il valore proposto da CSI è per la mobilità attiva per residenti fuori regione quello ottenuto con i criteri della mobilità infra regionale sopra descritti, mentre la mobilità passiva proposta è provvisoriamente quella nazionale riferita all'anno 2021.

A2.1 - Mobilità in compensazione infra

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_A NNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_C E Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-6.456,48	-6.139,31	-317,17	-12.912,96	-11.832,91	-1.080,05
AA0350	Prestazioni di ricovero	7.390,80	6.773,39	617,41	14.781,60	13.950,10	831,50
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.546,55	1.170,02	376,53	3.093,11	2.930,22	162,88
AA0380	Prestazioni di File F	304,93	181,48	123,45	609,87	455,33	154,54
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	14,33	14,36	-0,02	28,67	28,58	0,09
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	46,54	46,54	0,00	93,09	70,90	22,19
BA0470	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale MEDICINA DI BASE	34,40	33,91	0,48	68,79	67,20	1,60
BA0510	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale FARMACEUTICA	169,60	169,60	0,00	339,19	125,63	213,56
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) SPECIALISTICA RIADDEBITO STRUTTURE ACCREDITATE	2.663,14	2.422,92	240,22	5.326,28	4.873,16	453,13
BA0810	ASSISTENZA OSPEDALIERA da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10.323,57	9.610,30	713,26	20.647,13	19.303,50	1.343,63

BA0970	COSTO PER FARMACI da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.568,94	2.088,37	480,57	5.137,88	4.897,54	240,34
BA1040	TERMALE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,01	-1,01

Il confronto con il corrispondente trimestre dell'anno 2022 evidenzia un leggero peggioramento del saldo negativo per 317,17 migliaia di euro.

A fronte di un aumento dei **ricavi** per 1.117,37 migliaia di euro dovuto all'aumento delle attività delle strutture del territorio, i costi registrano invece un aumento pari a 1.434,05 così determinato:

Assistenza ospedaliera: + € 713,26 di cui:

- Da ASO -455,34 migliaia di euro
- Da ASL + 88,03 migliaia di euro
- Riaddebiti Case di cura e Presidi +1.080,57 migliaia di euro

Assistenza specialistica : + 240,22

- Da ASO + 162,23 migliaia di euro
- Da ASL + 69,35 migliaia di euro
- Privati e Presidi + 8,64 migliaia di euro
-
- *File F: + 480,57* migliaia di euro da ASO

A2.2 - Mobilità non in compensazione infra

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ ANNUO_DAL_C E II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-779,79	-875,89	96,10	-1.559,57	-1.456,77	-102,80
4500217	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie regionali	1,32	0,00	1,32	2,64	18,00	-15,36
4500240	Prestazioni specialistiche ad	209,14	12,33	196,81	418,28	385,00	33,28

	erogatori - Aziende ospedaliere regionali						
4500264	Ricavo riconosciuto alle ASR per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori	1,05	0,54	0,50	2,09	1,70	0,39
3100377	Costo addebitato alle ASL per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori	137,15	113,10	24,05	274,30	217,10	57,20
3100301	Prestazioni di prevenzione da Aziende sanitarie regionali	52,47	40,69	11,78	104,93	96,00	8,93
3100325	Prestazioni sanitarie di erogatori - ASL regionali(ex- Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie regionali USL)	158,28	174,42	-16,14	316,55	411,90	-95,35
3100328	Prestazioni sanitarie di erogatori Aziende ospedaliere regionali	127,32	125,81	1,51	254,63	260,00	-5,37
3102116	Acquisto di prestazioni di laboratorio dalle ASR di riferimento per concentrazione di attività di laboratorio	516,08	434,75	81,33	1.032,17	876,47	155,70

Con riferimento al **saldo mobilità non in compensazione infra**, il confronto con il corrispondente trimestre 2022, evidenzia un leggero miglioramento del saldo negativo per 96,10 migliaia di euro.

Nei ricavi si è registrato un aumento per 196,81 migliaia di euro per aumento cessione emoderivati all' Aso di Novara, mentre nei costi si è registrato un aumento per 81,33 migliaia di euro per attività richiesta ai laboratori di riferimento.

Il confronto tra l'andamento aritmetico del Bive 2° trimestre 2022 ed la previsione 2023 sembrerebbe evidenziare un leggero peggioramento del saldo negativo per €. 102,80 migliaia di euro. Il peggioramento, se confermato, deriverebbe sostanzialmente dall'aumento delle attività richiesta ai Laboratori di riferimento ed anche dal costo addebitato per i programmi di screening oncologici.

A2.3 - Mobilità in compensazione extra.

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_C E II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	1.828,32	2.982,85	-1.154,53	3.656,64	2.644,81	1.011,84
AA0460	Prestazioni di ricovero	828,44	2.212,88	-1.384,44	1.656,89	4.240,26	-2.583,37
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	370,69	398,00	-27,32	741,37	978,45	-237,08
AA0490	Prestazioni di File F	161,97	86,39	75,58	323,93	204,79	119,14
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extra Regione	49,28	49,51	-0,23	98,56	94,14	4,42
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extra Regione	56,59	56,59	0,00	113,18	76,03	37,15
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	16,59	0,00	16,59	33,18	33,18	0,00
AA0620	Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	9.671,29	7.697,16	1.974,14	19.342,58	16.459,03	2.883,55
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	117,73	75,80	41,93	235,46	149,16	86,30
AA0640	Prestazioni di File F da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	39,25	44,43	-5,19	78,49	78,55	-0,06
BA0480	MEDICINA DI BASE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	3,17	6,72	-3,55	6,33	40,64	-34,31

BA0520	FARMACEUTIC A da pubblico (extra Regione)	91,65	126,58	-34,93	183,30	206,37	-23,07
BA0560	SPECIALISTICA da pubblico (extra Regione)	1.567,66	1.211,41	356,25	3.135,32	3.260,05	-124,73
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa da pubblico (Extrarregione)	6,24	2,78	3,46	12,48	10,00	2,48
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da pubblico (Extrarregione)	0,68	0,93	-0,25	1,36	1,30	0,06
BA0830	OSPEDALIERA da pubblico (extra Regione)	5.728,42	4.951,81	776,62	11.456,85	11.707,27	-250,42
BA0990	ACQUISTO FARMACI (FILE F) pubblico (extra Regione)	2.035,26	1.288,89	746,37	4.070,52	4.237,62	-167,09
BA1060	TERMALE da pubblico (extra Regione)	10,78	11,95	-1,17	21,56	75,00	-53,44
BA1120	ELITRASPORT O da pubblico (extra Regione)	39,64	36,84	2,80	79,28	130,54	-51,26

Il saldo di mobilità in compensazione extra nel confronto con il corrispondente trimestre 2022 evidenzia un peggioramento del saldo positivo per 1.154,53 migliaia di euro. A fronte di maggior ricavi per 691,06 migliaia di euro grazie a maggiori riaddebiti per assistenza ospedaliera dei privati accreditati del territorio, i costi risultano in aumento soprattutto per assistenza ospedaliera e file F (rispettivamente + 776,62 e 746,37 migliaia di euro) ed assistenza specialistica per 356,25 migliaia di euro.

L'andamento aritmetico del 2° trimestre 2023 rispetto alla previsione 2023 evidenzia invece un possibile miglioramento del saldo positivo per 1.011,84 migliaia di euro.

A2.4 - Mobilità non in compensazione extra.

CONTO_CO D	CONTO_DE SC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANN UO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A2.4	Saldo	-25,43	-9,38	-16,05	-50,87	-44,76	-6,10

	mobilità non in compensazione extra						
4500219	Prestazioni specialistiche ad erogatori - Aziende sanitarie extraregionali	6,73	6,94	-0,20	13,47	15,24	-1,77
3100327	Prestazioni sanitarie di erogatori - Aziende sanitarie extra regionali	32,17	16,32	15,85	64,33	60,00	4,33

Il saldo di mobilità non in compensazione extra nel confronto con il corrispondente trimestre 2022 presenta una leggera variazione che peggiora il saldo negativo, legata al maggior acquisto di tessuto corneale per attività di trapianto (n. 8 innesti nel primo semestre 2023 contro i 5 del corrispondente trimestre 2022).

Analoga situazione si evidenzia nel confronto tra andamento aritmetico del 2° trimestre confrontato con la previsione 2023.

A2.5 - Infragrupo regionale

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A2.5	Saldo infragrupo regionale	-3.434,65	-3.431,81	-2,84	-6.869,30	-6.857,55	-11,75

La categoria non evidenzia significative variazioni .

3. Entrate proprie

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
A3	Entrate Proprie	4.887,02	4.232,04	654,98	9.774,04	9.309,85	464,20

A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	718,02	295,62	422,40	1.436,05	844,80	591,24
A3.2	Ticket	1.677,60	1.321,27	356,33	3.355,19	3.112,30	242,89
A3.3	Altre Entrate Proprie	2.491,40	2.615,15	-123,75	4.982,80	5.352,74	-369,94

I valori della categoria confrontati con i dati del corrispondente trimestre 2022, evidenziano un aumento delle entrate proprie per 654,98 migliaia di euro.

Si segnalano in ripresa i ricavi per ticket (+ 356,33 migliaia di euro) grazie alla normalizzazione delle attività ambulatoriali.

4. Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La tabella sottostante fornisce il dettaglio della rettifica per investimenti dei contributi in c/esercizio iscritta nel bilancio di verifica al 30.06.2023

BIVE 2° TRIMESTRE 2023		
C. 3.10.19.01 - VALORE BENI - STORNO Q.TA DA F.S.R. PROPRIETA' 2023		
Conto	Storno quota da FSR 2023 (100%) - PREVISIONALE GIUGNO 2023	Storno quota da FSR 2023 (100%) - 2° TRIMESTRE 2023
Costi di Ricerca e sviluppo	0,00	0,00
software	188.277,00	94.138,50
Spese incr. beni di terzi	61.000,00	30.500,00
fabbricati disponibili	0,00	0,00
fabbricati indisponibili definitivi	1.056.272,95	528.136,48
fabbricati indisponibili acconti	200.000,00	100.000,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00
Attrezzature sanitarie piccole	846.787,53	423.393,77
Attrezzature sanitarie grandi	489.268,80	244.634,40
Mobili e arredi	84.245,99	42.123,00
Automezzi	0,00	0,00
Altri beni	32.398,10	16.199,05
TOTALE COMPLESSIVO	2.958.250,37	1.479.125,19

5. Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANN UO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-166,93	-283,51	116,58	-333,86	550,54	-884,40
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	248,14	590,99	-342,85	496,28	630,19	-133,91
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	415,07	874,50	-459,43	830,14	79,65	750,49

Risultano iscritti gli utilizzi dei fondi accantonati negli anni precedenti per quote inutilizzate di contributi vincolati per un importo pari a **248,14** migliaia di euro di cui:

conto **4860102/2670102** utilizzo contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati pari a **170,48** migliaia di euro

- 34,55 migliaia di euro finanziamento gioco d'azzardo anno 2020 d.d. 702/16.10.2019; anno 2021 d.d. 1612/11 12 2020
- 41,47 migliaia di euro collaboratori di studio
 - D.D.1667/2021 euro 9.396,28
 - D.D. 145/2022 euro 1.204,28
 - D.d.2183/2021 euro 73,04
 - D.D. 2558/21.12.2022 euro 3.052,63 13° tranche collab studio
 - D.D. 557/31.3.2022 euro 2.712,87 4° tranche collab studio
 - D.D. 157/527.1.2023 6.639,53 14° tranche collab studio
 - D.D.2086/7 1 2022 11680,59 11° tranche collab studio
 - D.D.797/11 5 2022 6.712,92 5° tranche collab studio
- 23,91 migliaia di euro – DGR 12–5558/5.9.2022 – d.d.1733/26.9.2022 Rafforzamento SPDC (annuo 2022– 123,12 migliaia di euro 4700301)
- 6,32 migliaia di euro – DGR 6–5270/28.6.2022–d.d. 1550/25.08.2022 promozione del benessere e della persona finalizzata all'accesso dei servizi psicologici (annuo 2022 – 17,40 migliaia di euro 4500168)
- 11,20 migliaia di euro d.d. 1548 del 25.08.2022 – DGR 19–5417 del 22.7.2022 fondo per alzheimer e demenze (anno 2022 32,67 migliaia di euro –4500168)

- 0,31 migliaia di euro modifica strumenti di guida (anno 2022 305,26
- 2,93 migliaia di euro d.d. 1352/21 09 2021; delibera ASL VCO 156/15 3 2022 progetto over 16: verso il miglioramento della qualità della vita nel giovane adulto asl cn1 (anno 2022 34,00 migliaia di euro 450151)
- 14,44 migliaia di euro Progetto ali:"AUTISM LIFE IMPROVEMENT"Delibera ASL CN1 n.190/3 6 2022-n.345/19 10 2022; Delibera ASL CN1 n.166/17 6 2022-n.344/19 10 2022; Delibera ASL VCO n. 1008/30 12 2022 (4500151 ASL CN 1 (anno 2022 29,04 migliaia di euro -4500151)
- 4,35 migliaia di euro finanziamento da ASL di Vercelli per progetto psicologo adolescenti DGR 5 - 2352 del 27.11.2020 (450151 -2021)
- 0.26 migliaia di euro finanziamento donazione organi - Asl Città di Torino
- 0,43 migliaia di euro delibera borse di studio mmg delibera ASL Città di Torino n. 388/13.3.2023 (anno 2022 68,93 migliaia di euro-4500311)
- 30,36 migliaia di euro e mail Regione BORSE DI STUDIO MMG asl Città di Torino (anno 2022 30.354,09 - 4500311)

conto **4860104** utilizzo contributi vincolati da soggetti privati pari 22,39 migliaia di euro finanziamento rimborsi ditte private per borse di studio

conto **4860105** utilizzo contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato pari a 51,94 migliaia di euro così dettagliati:

- 9,13 migliaia di euro autismo anno 2020-d.d.1213/21.10.2020 intervento regionale a sostegno cura dei pazienti con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico anno 2021 (annuo 2020 59,77 migliaia di euro-4500164)
- 15,58 migliaia di euro autismo d.d.1506/21 intervento regionale a sostegno cura dei pazienti con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico anno 2021 (annuo 2021 59,77 migliaia di euro-4500164)
- 18,15 migliaia di euro DGR 19-5372/15.7.2022 ART 33 COMMI 1-2 -DE. 73/25.5.2021 potenziamento servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria e dell'adolescenza e criteri per l'assegnazione delle risorse.(annuo 2022 33,17 migliaia di euro-4700301;53,93 migliaia di euro -4500164)
- 9,08 migliaia di euro DGR 5257/21.6.2022 - d.d.1635/13.9.22 progetto innovativo di istituzione dello psicologo delle cure primarie (annuo 2022 70,98 migliaia di euro-4500164)

- conto **4860106/2670101** utilizzo contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato pari a 0,19 migliaia di euro per screening virus epatite DGR 13-4164/26 11 2021- d.d. 2043/13 12 2021

COVID conto **4860107** utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. pandemia COVID... regionale indistinto finalizzato €. **3,16** DGR 20-3688 del 0608 2021 ; DD 1377 del 22 09 2021 attività di somministrazione vaccini SARS COV MMG.

Gli accantonamenti sono pari a **415,07** migliaia di euro e risultano così composti:

Conto **3101623** Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati pari a euro 22,15 migliaia di euro :

- 4,10 migliaia di euro d.d.365/23° 15° tranche collaboratore studio (annuo 2023 63,89 migliaia di euro - 4700301)
- 0,05 migliaia di euro d.d.366/23 12° quota variabile infermiere (annuo 2023 0,16 migliaia di euro - 4700301)
- 9,84 migliaia di euro d.d. 1437/29 6 2023...indenn. forme associative e infermieristico -17° tranche (annuo 2023 19,67 migliaia di euro -4700301)
- 8,17 migliaia di euro d.d. 1548 del 25.08.2022 - DGR 19-5417 del 22.7.2022 fondo per alzheimer e demenze (anno 2023 16,34 migliaia di euro -4500168)

Conto **3101637/2670105** Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. finalizzazioni regionali è pari a 392,93 migliaia di euro.

- 29,89 migliaia di euro DGR provvisoria quota 37-6640/21.3.2023 intervento regionale a sostegno cura dei pazienti con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico anno 2023 (annuo 2023 59,77 migliaia di euro-4500164)
- 359,79 migliaia di euro DGR 7070/20 6 2023 tabella A colonna 6 recupero liste attesa 2023+ DGR 20-6920/22 05 2023 parte 2023 (annuo 2023 965,50 migliaia di euro - 4500164)
- 3,26 migliaia di euro riparto fondi disponibilità specialisti ambulatoriali art 45 ACN SAI tabella A Colonna A14 Disponibilità sai (annuo 2023 6,52 migliaia di euro-4500164)

6. Personale

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023 (A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022 (B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023 (C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023 (D)	Delta_(C-D)
B1	Personale	51.160,82	49.766,03	1.394,79	102.321,65	99.509,72	2.811,92

Il confronto con il corrispondente trimestre 2022 evidenzia un aumento pari a 1.394,79 migliaia di euro interamente riferibile all'applicazione contrattuale CCNL 02/11/2022 del personale del comparto che nel 2° trimestre 2023 risulta essere pari a 1.827,78 migliaia di euro.

Nel primo semestre si evidenzia un'ulteriore diminuzione nei costi del personale medico - 437,91 migliaia di euro .

Si precisa inoltre che i fondi contrattuali provvisori 2023 considerati per la redazione del Bive 2° trimestre 2023 non contengono le quote legate all'applicazione del D.L. n. 35/2019 di cui non è ancora stata determinata la quota da parte della Regione , mentre risultano applicati l'Indennità di Pronto Soccorso di cui alla DGR n. 16-6602 del 13 marzo 2023 e l'assegnazione di cui alla DGR 37-6640 del 21 marzo 2023 quali incrementi fondi area sanità legati all' art. 1, commi 435 e 435 bis, Legge n. 205/2017 Comma Gelli.

7. Prodotti farmaceutici ed emoderivati

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	14.036,67	12.076,65	1.960,03	28.073,35	26.257,38	1.815,96
3100116	Medicinali con AIC di fascia A impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	107,28	89,33	17,95	214,57	180,00	34,57
3100117	Medicinali con AIC di fascia H e C in distribuzione diretta	5.361,76	4.672,29	689,47	10.723,52	9.661,38	1.062,14
3100118	Medicinali con AIC di fascia A in distribuzione diretta	4.339,52	3.785,96	553,56	8.679,05	8.372,00	307,05
3100142	Gas medicinali con AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	83,91	79,56	4,34	167,81	155,00	12,81
3100147	Medicinali con AIC di fascia H e C, impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	3.420,26	2.799,15	621,11	6.840,52	6.500,00	340,52
3100154	Emoderivati	94,11	77,05	17,06	188,22	180,00	8,22
3100166	Gas medicinali con AIC a distribuzione diretta	536,93	497,32	39,61	1.073,86	1.070,00	3,86
4800118	Prodotti farmaceutici in distribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00

	diretta di assistenza farmaceutica - resi						
3100102	Medicinali privi di AIC impiegati nella produzione di ricoveri e prestazioni	88,99	74,06	14,93	177,98	130,00	47,98
3100165	Medicinali privi di AIC a distribuzione diretta	3,91	2,03	1,88	7,82	10,00	-2,18

La categoria dei prodotti farmaceutici ed emoderivati nel confronto con il corrispondente trimestre 2022 registra un incremento pari ad 1.960,03 migliaia di euro.

Gli incrementi più significativi si sono registrati nei farmaci in distribuzione diretta (conti 3100117, 3100118 e 3100165) per 1.244,99 migliaia di euro in gran parte dovuto all'acquisto di farmaci di nuova generazione per Ipercolesterolemia e Amiloidosi , Immunosoppressivi, antireumatici , anti INF , terapia ad alto costo per Fibrosi Cistica (inserimento di due nuovi pazienti con impatto di circa 230.000 rispetto allo stesso trimestre dello scorso anno) oltre ad un aumento di consumo di farmaci biologici immunomodulari di cui sono state autorizzate nuove indicazioni terapeutiche . Aumenti si registrano inoltre in agenti antiemorragici, dermatologici e modificatori di lipidi.

Un altro aumento significativo riguarda inoltre i costi dei farmaci ad uso ospedaliero (+ 639,06 migliaia di euro) determinato dall'importante aumento di terapie oncologiche iniettive.

8. Altri beni sanitari

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_AN NUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
B3.1	Altri Beni Sanitari	9.760,60	9.314,74	445,87	19.521,20	17.436,00	2.085,20
3100152	Sangue ed emocomponenti da altri soggetti privati(ex-Sangue ed emocomponenti)	104,24	115,30	-11,05	208,49	205,00	3,49
3100164	Acquisto dispositivi medici	5.690,97	5.384,36	306,61	11.381,94	10.477,80	904,14
4800134	Resi per acquisto dispositivi medici	3,13	0,77	2,36	6,26	3,20	3,06
3100158	Protesi- - dispositivi medici impiantabili attivi	534,00	504,99	29,01	1.068,00	1.035,00	33,00
3100107	Acquisti di dispositivi medico diagnostici in vitro compresi i radiodiagnostici in vitro-	1.992,75	2.147,20	-154,45	3.985,51	3.450,00	535,51
	Prodotti dietetici	331,48	301,69	29,78	662,95	576,20	86,75

3100119	(e di nutrizione enterale)						
3100105	Sieri e vaccini	809,19	414,24	394,95	1.618,38	1.200,00	418,38
3100106	Immunoterapie specifiche (Vaccini desensibilizzanti)	33,45	24,42	9,02	66,89	55,00	11,89
3100143	Altri beni e prodotti sanitari non diversamente imputabili	185,00	348,73	-163,73	369,99	280,00	89,99
3100149	Acquisto di beni per assistenza integrativa	0,84	0,52	0,32	1,68	2,30	-0,62
3100150	acquisto di beni per assistenza integrativa NON compresa nei LEA (non compresa DM 332/1999)	0,47	2,65	-2,18	0,94	2,50	-1,56
3100151	Acquisto di beni per assistenza protesica	83,95	71,41	12,54	167,89	158,00	9,89
4800124	Altri beni e prodotti sanitari	2,60	0,00	2,60	5,20	2,60	2,60

I costi della categoria risultano in aumento nel confronto con il corrispondente trimestre 2022 per 445,87 migliaia di euro.

L' aumento più consistente si è registrato nei costi per vaccini (+ 394,95 migliaia di euro) sia per un aumento generalizzato delle vaccinazioni che per l'acquisto di vaccino per herpes zoster.

Altri aumenti hanno riguardato il costo dei dispositivi medici (+306,61 migliaia di euro) dovuto agli acquisti di materiale protesico e di osteosintesi per orto traumatologia , protesico per oculistica e chirurgia legati all'aumento delle attività ordinarie (in tutte e tre le specialità si registra un aumento del numero degli impianti effettuati rispetto al corrispondente trimestre 2022).

Sempre all'interno della categoria dei dispositivi medici alcuni aumenti sono derivati dall' aumento dei prezzi a seguito gara SCR n. 64/2022 (per assorbenza fornitura RSA , adesione con Del. N. 83 del 31/01/2023) e per quanto riguarda l'appalto stomie dall'aumento del numero di utenti .

L'aumento sopra descritto è stato in parte rettificato dalla diminuzione dei costi per acquisto di reagenti di laboratorio (- 145,45 migliaia di euro) e di altri beni e prodotti sanitari (- 163,73 migliaia di euro) che erano legati alla gestione della pandemia.

9. Beni non sanitari

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.2	Beni Non Sanitari	728,63	557,26	171,37	1.457,25	1.469,20	-11,95
BA0320	Prodotti alimentari	2,99	1,94	1,05	5,98	6,00	-0,03

BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	155,26	114,55	40,72	310,53	352,00	-41,47
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	83,52	126,18	-42,66	167,05	199,20	-32,15
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	257,80	143,00	114,79	515,59	450,00	65,59
BA0360	Materiale per la manutenzione	229,05	171,59	57,46	458,11	462,00	-3,89

L'aumento registrato nei costi della categoria per 171,37 migliaia di euro risulta in gran parte costituito dai costi per cancelleria e supporti in formatici (+ 117,49 migliaia di euro) e derivano dall'adesione a nuove adesioni a gare SCR che hanno comportato aumento di prezzi, quest'ultimo determinato dall'aumento dei costi delle materie prime.

Sempre legato all'aumento dei costi delle materie prime è da intendersi l'aumento registrato per acquisto di materiali di convivenza (+ 40,72 migliaia di euro), mentre quello dei costi per materiali di manutenzione (+57,46 migliaia di euro) è in gran parte dovuto ai materiali per attrezzature sanitarie legato al canone principale che è stato adeguato in base al numero delle attrezzature presenti in azienda.

10. Pulizia, riscaldamento, smaltimento rifiuti

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_ANN UO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	3.447,15	3.532,74	-85,60	6.894,29	6.925,40	-31,11
BA1590	Pulizia	1.267,38	1.162,12	105,26	2.534,76	2.520,40	14,36
BA1610	Riscaldamento	1.830,00	1.990,00	-160,00	3.660,00	3.700,00	-40,00
BA1640	Smaltimento rifiuti	349,77	380,63	-30,86	699,53	705,00	-5,47

I costi della categoria risultano in diminuzione rispetto ai costi del corrispondente trimestre 2022 per €. 85,60 migliaia di euro.

La diminuzione più significativo si è registrata nei costi per il servizio di riscaldamento (- 160,00 migliaia di euro) grazie alla diminuzione del costo delle materie prime intervenuta e nel costo per smaltimento rifiuti (- 30,86 migliaia di euro) a causa della minor produzione di rifiuti speciali e nonostante il maggior costo del nuovo servizio aggiudicato da SCR.

L'aumento registrato nei costi per il servizio di pulizia (+105,26 migliaia di euro) si è invece determinato a seguito nuova aggiudicazione con differente ripartizione tra aree ospedaliere ed extra ospedaliere.

11. Manutenzioni e riparazioni

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNU O_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	3.788,03	3.407,91	380,12	7.576,07	7.461,54	114,52
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.111,83	1.012,14	99,69	2.223,66	2.185,00	38,66
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.362,35	1.171,24	191,11	2.724,69	2.793,55	-68,86
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	344,40	311,69	32,70	688,80	681,99	6,81
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,52	0,25	0,27	1,04	1,00	0,04
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	968,94	912,59	56,35	1.937,88	1.800,00	137,88

I costi della categoria confrontati con il corrispondente trimestre 2022, evidenziano un incremento pari a 380,12 migliaia di euro.

L'aumento più significativo si registra nei costi per manutenzioni attrezzature sanitarie (+191,11 migliaia di euro) determinato sia dall'aumento del canone per ricalcolo periodico numero apparecchiature presenti in azienda che ad un aumento degli interventi extra contratto rispetto al corrispondente trimestre 2022.

L'aumento nei costi per manutenzioni immobili (+99,69 migliaia di euro) è riferibile alle manutenzioni per riqualificazione impianti: i lavori sono stati concentrati nel corso del primo semestre 2023.

L'aumento registrato nelle altre manutenzioni (software + 56,35 migliaia di euro) derivano principalmente dall'adesione all'accordo quadro sistema gestione laboratorio analisi e microbiologia LIS (delibera 654/2022) che per la parte dei costi di manutenzione non viene finanziata dal PNRR ma risulta a carico dell'azienda.

12. Altri servizi appaltati e Servizi Utenze

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	2.018,78	1.777,64	241,14	4.037,56	4.023,42	14,13
BA1580	Lavanderia	488,80	416,81	71,99	977,60	950,00	27,60
BA1600	Mensa	1.369,26	1.216,96	152,30	2.738,53	2.754,00	-15,47
BA1620	Servizi di assistenza informatica	160,71	143,87	16,84	321,42	319,42	2,00

I costi della categoria risultano in incremento rispetto al corrispondente trimestre per 241,14 migliaia di euro .

L'incremento più significativo pari a 152,30 migliaia di euro si è registrato nei costi per servizi mensa (sia dipendenti che degenti) ed è legato all'aumento delle degenze ordinarie e del personale che accede al servizio.

Ulteriore aumenti hanno riguardato il servizio di lavanderia anch'esso legato alla ripresa delle attività dei reparti di degenza ordinaria (+ 71,99 migliaia di euro) .

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3b	Servizi Utenze	1.765,20	2.147,83	-382,63	3.530,39	3.792,62	-262,22
BA1650	Utenze telefoniche	344,38	292,60	51,78	688,76	776,80	-88,04
BA1660	Utenze elettricità	1.330,00	1.764,82	-434,82	2.660,00	2.800,00	-140,00
BA1670	Altre utenze	90,81	90,41	0,41	181,63	215,82	-34,19

I costi del trimestre confrontati con quelli dell'anno precedente evidenziano una diminuzione pari a 382,63 migliaia di euro interamente dovuto ai costi per energia elettrica determinato dalla diminuzione dei costi delle materie prime.

13. Consulenze

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
-----------	------------	--	--	-----------------	---	---	-----------------

B3.3c	Consulenze	1.038,94	6.325,19	- 5.286,25	2.077,88	3.140,75	- 1.062,87
BA1370	Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,50	-1,50
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - Articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	461,52	397,64	63,89	923,05	1.553,00	-629,95
BA1400	Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	86,79	133,69	-46,90	173,57	423,98	-250,41
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area sanitaria	419,79	5.719,52	- 5.299,74	839,58	1.004,20	-164,62
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	44,55	43,67	0,89	89,10	95,49	-6,39
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area non sanitaria	14,70	18,09	-3,39	29,40	39,40	-10,00

I costi della categoria risultano in diminuzione rispetto al corrispondente trimestre 2022 per 5.286,25 migliaia di euro.

La tabella evidenzia un significativo decremento nei costi per Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro (-5.299,74 migliaia di euro) poiché, ancora nel primo semestre 2022 in questa voce venivano iscritti i costi relativi alle esternalizzazioni di personale medico. A Consuntivo 2022 per uniformare la contabilizzazione a quella delle altre Aziende piemontesi e secondo indicazioni pervenute dal competente ufficio regionale, si è provveduto a riclassificare tali costi all'interno di prestazioni di servizio.

Al netto di questa riclassificazione i costi della categoria risultano invece in linea con quelli del corrispondente trimestre 2022.

Il confronto dell'andamento del trimestre con la previsione 2023 evidenzia invece un possibile decremento determinato soprattutto dai costi per prestazioni aggiuntive del personale medico. Se i progetti aziendali di recupero delle liste di attesa troveranno completa applicazione il dato si riallineerà nei prossimi trimestri.

14. Rimborsi assegni e contributi

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	735,37	721,70	13,67	1.470,74	968,33	502,42
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	62,40	51,82	10,58	124,81	174,22	-49,41

BA1300	Rimborsi per cure allestero	0,04	0,33	-0,29	0,09	10,00	-9,91
BA1320	Contributo Legge 210/92	82,29	80,56	1,73	164,58	164,58	0,00
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	590,63	588,99	1,65	1.181,27	619,52	561,74

Il confronto con il corrispondente trimestre 2022 non evidenzia significative variazioni nei costi della categoria .

L'andamento aritmetico del trimestre evidenzia un aumento dei costi rispetto alla previsione per 502,42 migliaia di euro e deriva dalla proiezione in chiave annua dei costi per Mutuo regionale che non avverrà in quanto la quota a carico delle Aziende si è esaurita nel primo trimestre 2023 (si tratta di quota finanziata).

15. Premi di assicurazione

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE Il Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE Il Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE Il Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3e	Premi di assicurazione	882,32	890,95	-8,62	1.764,64	1.764,64	0,00
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	804,16	804,16	0,00	1.608,32	1.608,32	0,00
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	78,16	86,78	-8,62	156,32	156,32	0,00

Non si rilevano variazioni significative.

16. Altri servizi sanitari e non

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE Il Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE Il Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE Il Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	11.158,02	3.959,19	7.198,83	22.316,05	21.857,27	458,78
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici	11,98	62,84	-50,85	23,97	30,00	-6,03

	della Regione						
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	7.679,32	528,58	7.150,75	15.358,65	14.672,00	686,65
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	113,93	107,78	6,15	227,86	225,70	2,16
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	320,76	287,96	32,80	641,51	635,99	5,53
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.413,88	1.286,59	127,29	2.827,76	3.009,58	-181,82

I costi della categoria risultano in aumento rispetto al corrispondente trimestre 2022 per 7.198,83 migliaia di euro.

L'aumento più rilevante si è registrato nelle "prestazioni sanitarie non finali" conto 3100489 all'interno della voce Altri servizi sanitari da privato (+ 7.138,23 migliaia di euro) dove sono stati ricondotti i costi per le esternalizzazioni del personale medico, per i quali si fa riferimento alle pregresse interlocuzioni di merito nel frattempo intervenute. Questi costi aumentano, rispetto al corrispondente trimestre 2022 per circa 2ML di euro.

L'aumento evidenziato nella tabella tra proiezione aritmetica del trimestre e previsione 2023 evidenzia un aumento della voce sopra commentata. La proiezione aritmetica non risulta anche in questo caso corretta in quanto sono previste reinternalizzazioni nell'ultimo trimestre dell'anno.

17. Godimento beni di terzi

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	1.360,09	1.440,84	-80,75	2.720,18	2.739,40	-19,22
BA2000	Fitti passivi	121,32	111,01	10,30	242,63	230,00	12,63
BA2020	Canoni di noleggio - Area sanitaria	1.179,86	1.264,01	-84,15	2.359,73	2.389,40	-29,67
BA2030	Canoni di noleggio - Area non sanitaria	58,91	65,82	-6,90	117,82	120,00	-2,18

La categoria analizzata registra un lieve decremento rispetto al corrispondente trimestre 2022 pari a 80,75 migliaia di euro con diminuzione più significativa nei costi per noleggio apparecchiature sanitarie (-84,15 migliaia di euro) dovuto al termine del noleggio di apparecchiature video endoscopiche per gastroenterologia.

18. Accantonamenti

gli accantonamenti effettuati nel BIVE 2° trimestre 2023 ammontano a 1.478,72 migliaia di euro. Non sono stati effettuati accantonamenti al fondo cause civili a seguito dell'analisi della tabella di verifica del fondo al 31/06/2023 predisposto dall'Ufficio Legale Aziendale .

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

Gli accantonamenti effettuati per il rinnovo delle CNU (medicina di base e Sumai) e per rinnovo CCNL 2019–2021 del personale dipendente sono stati iscritti secondo indicazioni regionali come per consuntivo 2022 per un importo totale pari a 1.345,81 migliaia di euro

L'accantonamento Premio operosità Sumai è stato iscritto per 71.88 migliaia di euro

Alla voce altri accantonamenti sono stati iscritti 61.03 migliaia di euro per Incentivi Direttori e Collegio Sindacale, sperimentazioni e Balduzzi.

19. Medicina di base

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C1	Medicina Di Base	9.733,97	10.573,76	-839,79	19.467,94	19.534,00	-66,06
BA0430	Costi per assistenza MMG	7.352,64	7.443,54	-90,91	14.705,28	14.694,00	11,28
BA0440	Costi per assistenza PLS	1.019,89	1.127,91	-108,02	2.039,78	2.075,00	-35,22
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	997,12	1.738,12	-741,01	1.994,23	2.015,00	-20,77
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	364,32	264,18	100,14	728,64	750,00	-21,36

I costi della categoria confrontati con il corrispondente trimestre 2022 risultano **in diminuzione** per 839,79 migliaia di euro. Il **maggior decremento** si è registrato nei costi per continuità assistenziale in considerazione della ormai ridotta attività delle USCA .

20. Farmaceutica convenzionata

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_C E Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C2	Farmaceutica Convenzionata	10.834,69	10.458,96	375,73	21.669,38	21.061,49	607,90

Si evidenzia un aumento rispetto ai valori dell'anno 2022 per 375,73 migliaia di euro.

Il fallimento della ditta aggiudicataria di gara nella lettura delle ricette non ha permesso di avere a disposizione i dati per approfondire i casi di medici iperprescrittori e quindi di agire attraverso le commissioni distrettuali cercando di contenere la spesa. Il problema ha riguardato tutte le aziende del Piemonte, per questo motivo Azienda Zero ha elaborando e messo disposizione un nuovo cruscotto che consente ai servizi farmaceutici di sopperire a tale mancanza e quindi a riprendere le attività di controllo in materia di appropriatezza prescrittiva con continuità.

Nella prima meta dell'anno si è infatti potuto agire solo attraverso attività di informazione con MMG e PLS sulle corrette modalità di prescrizione di particolari classi di farmaci.

21. Prestazioni da privati

OSPEDALIERA E SPECIALISTICA

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	26.342,39	25.457,56	884,83	52.684,77	51.337,69	1.347,09
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	14.027,52	4.717,76	9.309,75	28.055,03	9.828,03	18.227,00
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.643,58	2.569,60	73,98	5.287,16	5.553,72	-266,57
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	10.473,04	-10.473,04	0,00	19.496,90	-19.496,90
BA0890	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	9.671,29	7.697,16	1.974,14	19.342,58	16.459,03	2.883,55
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale (assistenza specialistica)	4.823,64	4.285,63	538,01	9.647,27	9.189,84	457,43
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.399,39	1.115,92	1.283,47	4.798,78	1.978,95	2.819,83
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2.306,52	1.675,50	631,02	4.613,03	4.291,13	321,90
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	1.418,41	-1.418,41	0,00	2.770,61	-2.770,61

BA0630	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (Mobilità attiva in compensazione)	117,73	75,80	41,93	235,46	149,16	86,30
--------	---	--------	-------	-------	--------	--------	-------

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

La contabilizzazione è effettuata in attuazione della deliberazione della Giunta Regionale D.G.R. n. 26 - 5656 del 19 settembre 2022 "Regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati per gli anni 2022-2023 ed assegnazione dei tetti di spesa. Approvazione dello schema di contratto per prestazioni di ricovero in regime di acuzie e post-acuzie, di specialistica ambulatoriale e di CAVS." e la Deliberazione della Giunta Regionale 1 luglio 2022, n. 10-5283.

Sono stati mantenuti i valori proposti da CSI (produzione effettiva a maggio 2023 e stima del mese di giugno come maggio 2023) perché in linea con quanto fatturato dalle strutture .

Si segnala che le voci BA0880 "Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati" e BA0620 "Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati" evidenziano importanti variazioni rispetto al corrispondente trimestre 2022 in quanto contenevano i costi per assistenza ospedaliera e specialistica della Società partecipata COQ, che nell'anno 2023, a seguito di riclassificazione del codice Presidio , si trovano invece contabilizzati all'interno delle voci BA0860 e BA0600 insieme ai costi dei Presidi (per la nostra ASL con Istituto Auxologico Italiano).

PRESTAZIONI DA SUMAISTI

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_ DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	942,27	837,62	104,65	1.884,55	1.856,49	28,05

I costi risultano in aumento rispetto al corrispondente trimestre 2022 ma risultano in linea con i valori del consuntivo 2022 . Si precisa che il costo comprende anche la stima dei fondi aziendali.

ASSISTENZA RIABILITATIVA

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_ DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione	2.570,78	2.439,84	130,95	5.141,57	5.041,04	100,53

	Extra Ospedaliera						
BA0660	da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	941,81	681,00	260,81	1.883,61	1.882,00	1,61
BA0680	da privato (intra-regionale)	1.628,98	1.758,84	-129,86	3.257,96	3.159,04	98,92

I costi della categoria risultano superiori a quelli dello stesso periodo dell'anno 2022 per 130,95 migliaia di euro. Si evidenzia **un aumento nell'assistenza riabilitativa** da soggetti pubblici per effetto della convenzione stipulata con gli Enti Gestori per la gestione di Centri Diurni a partire dal mese di settembre 2022.

La diminuzione nei costi per riabilitativa da privato è invece determinata dall'istituzione di Nuclei NDCT e NDC che non prevedono costi extra Lea.

TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_C E Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	1.150,68	1.128,31	22,37	2.301,37	2.300,00	1,37

I costi della categoria registrano un lieve incremento rispetto al corrispondente trimestre 2022, come conseguenza della nuova convenzione approvata con Deliberazione n. 499 del 30 giugno 2022 e applicata dal 1° luglio 2022.

ASSISTENZA INTEGRATIVA E PROTESICA

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_C E Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C- D)
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	2.225,71	1.968,98	256,74	4.451,43	4.098,60	352,83

BA0740	da privato	1.413,39	1.172,98	240,41	2.826,79	2.648,60	178,19
BA0790	da privato PROTESICA	812,32	796,00	16,32	1.624,64	1.450,00	174,64

Il costo della categoria confrontato con il corrispondente trimestre 2022 presenta un aumento dei costi pari a 256,74 migliaia di euro.

L'aumento dei costi per assistenza integrativa (+ 240,41 migliaia di euro) è dovuta all'aumento della spesa per celiaci e a quella per microinfusori determinato sia da un aumento dei prezzi per prodotti (microinfusori e materiale di consumo) con tecnologie innovative che vengono costantemente immesse sul mercato, sia a seguito rivalutazione utenti già in carico a cui vengono prescritti prodotti di nuova generazione ed infine anche per l'aumento di utenti a cui vengono prescritti microinfusori.

In aumento anche i costi per riconoscimento compenso alle farmacie convenzionate per l'attività di distribuzione di prodotti non farmaceutici (+ 46,55 migliaia di euro).

L'aumento dell'andamento dei costi per assistenza protesica nei confronti della previsione 2023 evidenziato nella tabella verrà riassorbito nel corso dei prossimi mesi, come avviene abitualmente soprattutto nell'ultimo trimestre dell'anno.

ASSISTENZA PSICHIATRICA

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANN UO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	1.234,23	1.125,80	108,44	2.468,47	2.328,13	140,34
BA0940	da privato (intraregionale)	1.116,21	1.052,11	64,10	2.232,42	2.098,13	134,29
BA0950	da privato (extraregionale)	118,02	73,69	44,34	236,05	230,00	6,05

I costi della categoria confrontati con quelli del corrispondente trimestre 2022 evidenziano un aumento pari a 108,44 migliaia di euro.

L'aumento registrato nei costi per assistenza psichiatrica è stato in parte determinato dall'applicazione della DGR 84 4451 del 1° luglio 2022 che ha previsto un aumento del costo giornaliero di alcune strutture psichiatriche ed il passaggio di altre strutture con retta totalmente a carico del SSN. Da segnalare anche l'aumento dei casi di passaggio da minore all'età adulta con conseguente presa in carico per garantire la continuità assistenziale del percorso intrapreso. Non da ultimo la presenza di situazioni cliniche gravi che richiedono interventi di tipo residenziale determinati dall'Autorità Giudiziaria.

Si precisa inoltre che per quanto riguarda le strutture SRP 3.2 e SRP 3.3 per le quali la DGR citata prevede che ci sia la presa in carico della sola quota sanitaria pari al 40% della retta totale, nel primo semestre come da indicazioni regionali per la fase transitoria l'Azienda ha provveduto a

pagare anche la quota sociale, prevedendo però un rimborso (da parte di Comuni ed Enti gestori) pari all'importo corrisposto e che è stato iscritto tra i ricavi del conto economico.

DISTRIBUZIONE FARMACI

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANN UO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C-D)
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	667,23	821,60	-154,36	1.334,47	1.306,06	28,41
BA1000	da privato (intraregionale)	627,99	777,16	-149,17	1.255,97	1.231,06	24,91
BA1020	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	39,25	44,43	-5,19	78,49	75,00	3,50

Il decremento dei costi registrato nella categoria rispetto al corrispondente trimestre 2022 è pari a €. 154,36 migliaia di euro ed è dovuto ai minori oneri per compensi alle farmacie convenzionate per servizi di somministrazioni vaccini ed effettuazione tamponi.

PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE DA PRIVATO

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_A NNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C -D)
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	9.477,01	9.371,30	105,71	18.954,03	18.985,00	-30,97
3100333	Assistenza geriatrica residenziale e semiresidenziale da pubblico	1.180,41	957,93	222,49	2.360,83	2.320,00	40,83
3100339	Costo per assistenza semiresidenziale e territoriale per anziani e altri soggetti, fornita da altri soggetti pubblici della Regione	547,31	487,21	60,10	1.094,62	1.100,00	-5,38

3102107	Maggior spesa sociale-socio sanitaria finanziata da politiche sociali - Costo ass. semires. e territ. per anziani e altri soggetti, fornita da altri soggetti pubblici -	73,05	75,40	-2,35	146,10	150,00	-3,90
3101804	Assistenza geriatrica da privato intraregionale	4.457,15	4.174,64	282,51	8.914,29	8.915,00	-0,71
3101805	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intraregionale	356,87	325,25	31,62	713,74	700,00	13,74
3101806	assistenza residenziale, semiresidenziale e territoriale da soggetti privati per minori a rischio, donne, coppie e famiglie..	362,06	464,61	-102,54	724,12	725,00	-0,88
3101807	Assistenza in Hospice da privato intraregionale	235,68	330,70	-95,01	471,37	480,00	-8,63
3101808	assistenza territoriale, semiresidenziale.. da privati a favore di soggetti affetti da HIV	39,03	68,20	-29,17	78,06	95,00	-16,94
3101809	Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)	1.593,73	1.309,31	284,42	3.187,46	3.100,00	87,46
3101839	Acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati -continuità assistenziale a valenza sanitaria-	631,72	1.178,06	-546,34	1.263,44	1.400,00	-136,56

I costi della categoria confrontati con il corrispondente trimestre 2022 evidenziano un aumento pari 105,71 migliaia di euro così determinato:

- assistenza residenziale anziani : + 562,75 migliaia di euro dovuta all'applicazione della DGR 1-5575 del 7 settembre 2022 che ha riconosciuto un incremento tariffario del 3,8% (la DGR riconosceva retroattivamente l'aumento dal 1° gennaio 2022, ma nel 1° semestre 2022 non era evidentemente ancora applicato) . Inoltre con DGR 10-4727 del 4 marzo 2022° far data dal 1° gennaio 2023 sono stati istituiti i nuclei NDCT e NCD per utenti affetti da declino cognitivo , che hanno sostituito i nuclei NAT con conseguente cambiamento di tariffa e aumento della spesa (per la fase transitoria - primi 60 giorni, è stata riconosciuta la tariffa dei nuclei NDCT pari a €. 136,5 , dal 61esimo giorno fino a rivalutazione del paziente viene riconosciuta una retta sanitaria transitoria pari al 70% di €. 136,50 ovvero €. 95,55).
- Altra assistenza residenziale e semiresidenziale : + 284,42 migliaia di euro per aumento giornate di ricovero nelle strutture di continuità assistenziale e di ricoveri temporanei in RSA
- CAVS : -546,34 migliaia di euro si registra una forte diminuzione della produzione della Casa di Cura Eremo di Miazzina.

- Assistenza residenziale, semiresidenziale, territoriale per minori, donne e coppie: – 102,54 migliaia di euro per diminuzione giornate degenza
- Assistenza in hospice – 95,01 migliaia di euro per diminuzione giornate degenza.

22. Saldo gestione finanziaria

CONT O_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A-B)	ANDAMENTO_A NNUO_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C -D)
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	-325,00	0,00	-325,00	-650,00	-650,00	0,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	5,09	10,37	-5,28	10,19	6,75	3,44

Visto il bilancio di verifica al 30 giugno 2023 trasmesso dalla Società COQ è stata prevista una rivalutazione prudentiale della partecipazione pari a 325,00 migliaia di euro.

23. Oneri fiscali

CONTO_ COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_ DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_C E Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C -D)
F3	Oneri Fiscali	3.917,47	3.770,36	147,12	7.834,95	7.745,36	89,58
31010 18	Imposte tasse tributi a carico delle aziende Sanitarie	194,61	206,17	-11,55	389,22	399,92	-10,70
33001 03	Imposte su redditi differiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33001 04	IRAP relativa a personale dipendente	3.289,87	3.193,15	96,71	6.579,73	6.444,72	135,01
33001 05	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	132,16	74,49	57,68	264,33	256,72	7,61
33001 10	IRAP relativa a medici convenzionata quando dovuta	121,72	129,20	-7,47	243,45	240,00	3,45
33001 06	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	43,04	31,20	11,84	86,09	130,00	-43,91
33001 08	IRES su attività istituzionale	136,07	136,16	-0,09	272,13	274,00	-1,87

L'aumento dei costi della categoria per 147,12 migliaia di euro si riferisce principalmente ai costi per irap personale dipendente ed assimilato.

24. Componenti straordinarie attive

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2023_(A)	IMPORTO_CE II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNU O_DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C -D)
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	70,21	261,91	-191,70	140,43	158,05	-17,62
4500115	Donazioni in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	3,94	0,00	3,94	7,88	0,00	7,88
4700301	Finanziamento spesa esercizi pregressi	16,38	20,71	-4,32	32,77	6,55	26,22
4700311	Altre sopravvenienze attive (escluse le insussistenze)	48,60	235,66	-187,06	97,21	150,00	-52,79
4700324	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,41	5,54	-5,13	0,82	0,50	0,32
4700310	Altre insussistenze attive verso terzi	0,88	0,00	0,88	1,75	1,00	0,75

Di seguito si dettagliano gli importi più significativi delle componenti straordinarie attive iscritte nel 2° trimestre 2023 per un importo pari a 70,21 migliaia di euro

- 15,61 migliaia di euro Note credito fornitori
- 8,85 migliaia di euro riscossioni Agenzia Entrate TS anni 2014-2020
- 6,73 migliaia di euro Royalties mensa ago/dic.22
- 1,46 migliaia di euro rottame vario
- 1,30 prestazioni a pazienti ricoverati convenzione Auxologico
- 0,89 prestazioni a pazienti ricoverati CAVS
- 2,16 verbali L.35/96
- 5,92 rimborsi sede CISS Ossola (Pieve Vergonte)

25. Componenti straordinarie passive

CONTO_COD	CONTO_DESC	IMPOR TO_CE II Trimestr e v00 2023_(A)	IMPORTO_C E II Trimestre v00 2022_(B)	Delta_(A- B)	ANDAMENTO_ANNUO_ DAL_CE II Trimestre v00 2023_(C)	IMPORTO_CE Previsionale v1 2023_(D)	Delta_(C -D)
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	20,95	85,15	-64,20	41,90	67,52	-25,63
3250434	Sopravvenienze passive v/terzi relative allacquisto di beni e servizi	7,63	1,27	6,37	15,27	67,00	-51,73
3250420	Altre sopravvenienze passive (escluse le insussistenze)	3,21	4,91	-1,69	6,42	0,50	5,92
3250419	Insussistenze passive Rappresentano la sopravvenuta insussistenza di ricavi ed attività iscritte in bilancio negli esercizi precedenti	10,10	35,70	-25,60	20,20	0,00	20,20

Le componenti straordinarie passive iscritte nel 2° trimestre 2023 per un importo pari a 20,95 migliaia di euro si riferiscono nelle componenti principali:

- 8,65 migliaia di euro chiusura crediti a seguito verifiche per migrazione Amco
- 1,47 migliaia di euro note di credito su fatture attive
- 3,21 regolazioni contributive
- 7,63 fatture con importi superiori a quanto contenuto in fatture da ricevere.

CONCLUSIONI

Nonostante lo sforzo effettuato nella predisposizione del bilancio di previsione e delle successive revisioni proposte, che per altro hanno sempre evidenziato un risultato di disequilibrio in quanto l' Azienda opera nel senso di rispettare il principio contabile della rappresentazione veritiera degli accadimenti gestionali e del relativo fabbisogno finanziario, ben consapevole della necessità di rendere trasparente all'organo decisore sovraordinato le criticità emergenti, **il risultato del primo semestre conferma le difficoltà di raggiungere l'equilibrio senza che vengano messe in atto delle azioni che peraltro andrebbero ad impattare negativamente sui servizi erogati.** Come già portato all'attenzione della Direzione Regionale, sono ipotizzabili dei margini di miglioramento derivanti da interventi organizzativi che necessitano però di essere condivisi, senza i quali non si vede come sia possibile raggiungere l'obiettivo di una riduzione sostanziale dei costi che, anche alla luce dei dati del primo semestre, appare pressoché irrealizzabile dovendo garantire gli attuali livelli essenziali di assistenza. Assicurando in ogni caso essere in atto le verifiche e le azioni di miglioramento relative all'obiettivo aziendale di 1.1 di cui alla DGR n.11-7385 del 3.8.238 (obiettivi delle Direzioni generali per l'anno 2023), non da ultimo si ritiene di evidenziare ancora

una volta come le possibilità di efficientamento siano strettamente connesse anche alle condizioni strutturali e logistiche in cui l'Azienda si trova ad operare e che condizionano di fatto la possibilità di mettere in campo azioni capaci di sostanziali mutamenti in termini di ulteriore efficientamento dei percorsi diagnostici e di cura, di ulteriore risparmio energetico, di migliore gestione del personale e conseguentemente di riduzione di costi. Si fa riferimento alle istruttorie comunque in corso per quanto riguarda i processi di rinnovo del patrimonio edilizio e si resta a disposizione per ogni possibile integrazione di merito.

PERSONALE IN SERVIZIO ALLA DATA DEL 30/06/2023 (compreso personale in distacco C.O.Q.)

	Tempo indeterminato	Tempo Determinato	Totale
PERSONALE MEDICO	247	1	248
PERSONALE LAUREATO NON MEDICO	24	3	27
PERSONALE INFERMIERISTICO	812	10	822
ALTRO PERSONALE SANITARIO	505	4	509
RUOLO PROFESSIONALE	4	1	5
PERSONALE TECNICO	69		69
PERSONALE AMMINISTRATIVO	235	7	242
TOTALE	1896	26	1922

PERSONALE IN SERVIZIO ALLA DATA DEL 30/06/2023 C.O.Q.

PERSONALE MEDICO	3
PERSONALE LAUREATO NON MEDICO	
PERSONALE INFERMIERISTICO	16
ALTRO PERSONALE SANITARIO	9
RUOLO PROFESSIONALE	
PERSONALE TECNICO	
PERSONALE AMMINISTRATIVO	1
TOTALE	29

RELAZIONE TEMPI DI ATTESA PRIMO SEMESTRE 2023

Con la presente relazione si intende rappresentare lo "stato dell'arte" sia per quanto riguarda le prestazioni ambulatoriali sia per quanto riguarda i ricoveri nel periodo gennaio-giugno 2023 .

Tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali

Premesso che l'Assistenza Ambulatoriale Specialistica pubblica ogni mese tutti i dati relativi ai tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali, all'interno della relazione, come di consueto, vengono riportate le prestazioni monitorate e non monitorate dalla Regione.

A far data partire dal 1 maggio 2022, questa Azienda continua a monitorare le prestazioni prenotate mediante DEMA in modo che vengano garantite nei tempi previsti dalla Regione e mette in campo delle azioni propedeutiche all'aumento di erogazione di quelle prestazioni che potrebbero essere erogate oltre i tempi previsti.

Di fatto nel primo semestre è stato fatto quanto di seguito indicato.

- Predisposizione e organizzazione di sedute aggiuntive, oltre a riorganizzazione dei modelli di attività già in essere con massimizzazione dell'offerta disponibili che sono esitati in accordi visite con gli Specialisti ambulatoriali, che hanno previsto l'esecuzione di **nr. 40 ore di prime visite**. Sono stati coinvolti gli Specialisti di Reumatologia, Allergologia, Otorinolaringoiatria, Odontoiatria, Dermatologia, Ortopedia, Oculistica, Ematologia, Psicologia. Sono state erogate 23:30 ore al 30.06.2023.
- Monitoraggio dell'**appropriatezza prescrittiva** in relazione all'assegnazione delle classi di priorità (controlli DEMA) e incontri (UCAD) fra il Distretto e i MMG/PLS
- Continuo monitoraggio per l'applicazione dei **modelli RAO** mediante i controlli sulle DEMA per le Specialità di Endoscopia digestiva e Radiologia. Si sta attivando il percorso anche per la Specialità di Cardiologia
- Attivazione di accordi con tre erogatori esterni presenti sul territorio di ASL VCO (COQ, Miazzina, Auxologico) con il recupero di circa 1500 prestazioni in ambito di radiologia (RMN, Eco), fisiatria, cardiologia e endoscopia.
- Nello specifico sono state eseguite le seguenti prestazioni.

PRESTAZIONI	COQ			
	PRESTAZIONI EROGATE entro il 01/03/2023	PRESTAZIONI DELIBERATE dal 01/03/2023	PRESTAZIONI TOTALI EROGATE da inizio anno a data odierna	PRESTAZIONI RESIDUE entro il 31/12/2023
Ecografie	73	400	203	270
RM Colonne/Articolari	98	500	273	325
TAC senza MDC	66	500	259	307
OPT	0	100	70	30
Endoscopie	0	180	0	180
TOTALE	237	1680	805	1112

PRESTAZIONI	AUXOLOGICO		
	PRESTAZIONI DELIBERATE al 13/06/2023	PRESTAZIONI TOTALI EROGATE da inizio anno a data odierna	PRESTAZIONI RESIDUE entro il 31/12/2023
Ecografie Addome	30	0	30
Ecografie Altro tipo	20	0	20
Ecocardiogramma	60	0	60
Ecocolordoppler TSA	50	0	50
ECG Dinamici (Holter)	30	0	30

Endoscopia	0	0	0
TOTALE	190	0	190

GAROFALO/ MIAZZINA				
PRESTAZIONI	PRESTAZIONI DELIBERATE al 13/06/2023	Nuove PRESTAZIONI CONCORDATE con Parisi telefonicamente in data 08/08/2023	PRESTAZIONI TOTALI EROGATE da inizio anno a data odierna	PRESTAZIONI RESIDUE entro il 31/12/2023
Prima visita oculistica	200	200	0	200
Prima visita cardio + ECG	200	200	0	200
Ecocolordoppler cardiaco	50	80	0	80
Ecocolordoppler TSA	150	120	0	120
TOTALE	600	600	0	600

- E' nella fase conclusiva l'accordo con un'altra Struttura (I Cedri) per l'esecuzione di nr. 100 prestazioni da eseguirsi nell'ultimo quadrimestre del 2023 (TAC, RMN, Ecografie).
- Sono state approntate delle azioni sui bisogni e sulla domanda con particolare riferimento al versante della comunicazione e sensibilizzazione dei cittadini e sull'appropriatezza prescrittiva.
- E' stato sviluppato il progetto di Telemedicina: sono state preventivate nr. 400 televisite, che non sono state effettuate poiché il servizio non è ancora completamente attivo.
- Sono in corso di stesura progetti specifici che permettano entro il 31/12/2023 di ampliare l'offerta settimanale, mediante prolungamento orario, ovvero andando ad aprire ambulatori nella giornata di sabato. L'applicazione della progettualità è resa difficoltosa dalla carenza di personale, sia medico che del comparto e dovrebbe coinvolgere le specialità di Cardiologia, Endocrinologia, Endoscopia, FKT, Ginecologia, Radiologia e Radioterapia.
- Sono state acquisite risorse/strumentazioni aggiuntive.
 - Implementazione delle strumentazioni di Odontoiatria (con acquisti volti sia ad aggiornare sistemi già presenti presso Stresa e Verbania, sia ad aprire un nuovo ambulatorio presso il PO di Domodossola).
 - Sul presidio di Verbania: ipotesi ampliamento dell'offerta di esami ecocolordoppler con l'acquisto di un nuovo ecografo.
 - Acquisto di un "riunito" così da consentire anche in questo caso un ampliamento dell'offerta che varrà per entrambi i Presidi ospedalieri.
- Aumento dell'offerta per la Specialità di urologia con l'acquisto di nuovo ecografo e un cistoscopio.
- Acquisizione di un diatermocauterio programmabile che consenta il ripristino in piena sicurezza di tutte le prestazioni (DTC e Crioterapia) che erano state interrotte in epoca COVID per la Specialità di Dermatologia.

Di seguito si evidenziano i valori relativi ai tempi di attesa sulle singole prestazioni

TEMPI DI ATTESA MONITORATI DALLA REGIONE PNGLA (eccedenti i tempi previsti)

GRUPPO	1° Semestre 2023									
	Totali		U 72h		B 10 giorni		D- 30/ 60 gg		P 120 gg	
	Standard regionale	Giorni Attesa	Standard regionale	Giorni Attesa	Standard regionale	Giorni Attesa		Giorni Attesa	Standard regionale	Giorni Attesa
Totale		39,48		0,60		8,83		58,08		57,87
05 – Prima Visita oculistica	30 gg	64,64	3 gg	0,32	10 gg	7,15	30 gg	102,43	120 gg	111,99
10 – Prima Visita dermatologica	30 gg	53,13	3 gg	0,70	10 gg	4,75	30 gg	68,04	120 gg	78,47
11 – Prima Visita fisiatrica	30 gg	34,03	3 gg	2,38	10 gg	6,61	30 gg	64,05	120 gg	55,03
12 – Prima Visita gastroenterologica	30 gg	32,89	3 gg	0,40	10 gg	8,91	30 gg	56,20	120 gg	62,56
30 – RM encefalo	60 gg	92,05	3 gg	-	10 gg	11,01	60 gg	175,52	120 gg	158,48
34 – RM della colonna	60 gg	73,03	3 gg	0,00	10 gg	10,40	60 gg	137,79	120 gg	114,93
38 – Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici	60 gg	82,92	3 gg	0,00	10 gg	6,88	60 gg	96,25	120 gg	109,49
47 – Colonscopia/Endoscopia	60 gg	70,23	3 gg	0,00	10 gg	20,63	60 gg	127,68	120 gg	120,59
50 – Esofagogastroduodenoscopia	60 gg	91,63	3 gg	2,60	10 gg	21,41	60 gg	147,75	120 gg	187,62
53 – Test cardiovascolare da sforzo	60 gg	88,32	3 gg	-	10 gg	14,57	60 gg	126,50	120 gg	130,30

Si precisa che:

- **prima visita oculistica:** le prestazioni U e B sono state garantite nei tempi previsti; quelle D (102.43 gg) e P (111.99 gg) hanno aumentato l'attesa a 64.4 gg;
- **prima visita dermatologica:** le prestazioni U e B sono state garantite nei tempi previsti; quelle D (68.04gg) e P (78.47gg) hanno aumentato l'attesa a 53.13gg;
- **prima visita fisiatrica:** le prestazioni U, B, P sono state garantite nei tempi previsti; quelle D (64.05 gg) hanno aumentato il tempo di attesa;
- **prima visita gastroenterologica:** le prestazioni U, B e P sono state garantite nei tempi previsti; quelle D (56.20 gg) hanno aumentato il tempo di attesa;
- **RM encefalo:** tutte le prestazioni previste sono al di fuori dei tempi regionali;
- **RM della colonna:** tutte le prestazioni previste sono al di fuori dei tempi regionali;
- **Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici:** le prestazioni B sono state erogate nei tempi previsti, le prestazioni D (96.25 gg) e P (109.49) hanno aumentato il tempo di attesa;
- **Colonscopia/Endoscopia:** le prestazioni b sono state erogate nei tempi previsti; le prestazioni B (20.63gg), D (127.68 gg) e P (120.59) hanno aumentato il tempo di attesa;
- **Esofagogastroduodenoscopia:** le prestazioni U e B sono state garantite nei tempi previsti; quelle D (152.81 gg) e P (146.53 gg) hanno aumentato il tempo di attesa;

- **Test cardiovascolare da sforzo:** le prestazioni B sono state garantite nei tempi previsti; quelle B (14.57 gg), D (126.50 gg) e P (130.30 gg) hanno aumentato il tempo di attesa.

GRUPPO	1° Semestre 2022									
	Totali		U 72h		B 10 giorni		D 30/ 60 gg		P 120 gg	
	Standard regionale	Giorni Attesa								
Totali		34,52		0,57		11,61		66,36		49,41
01 – Prima Visita cardiologica	30 gg	32,88	3 gg	0,04	10 gg	10,38	30 gg	93,31	120 gg	83,11
03 – Prima Visita endocrinologica	30 gg	44,57	3 gg	0,07	10 gg	12,41	30 gg	100,76	120 gg	91,49
05 – Prima Visita oculistica	30 gg	64,19	3 gg	0,28	10 gg	16,57	30 gg	113,02	120 gg	107,77
09 – Prima Visita urologica	30 gg	41,11	3 gg	0,52	10 gg	10,84	30 gg	90,12	120 gg	105,04
10 – Prima Visita dermatologica	30 gg	43,63	3 gg	0,33	10 gg	12,38	30 gg	66,43	120 gg	73,84
30 – RM encefalo	60 gg	78,2	3 gg	0	10 gg	16,01	30 gg	127,93	120 gg	115,48
38 – Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici	60 gg	78,83	3 gg	3	10 gg	15,38	30 gg	87,9	120 gg	109,38
50 – Esofagogastro duodenoscopia	60 gg	71,15	3 gg	1	10 gg	15,33	30 gg	152,81	120 gg	146,53
53 – Test cardiovascolare da sforzo	60 gg	69,69	3 gg	1	10 gg	11,61	30 gg	115,91	120 gg	100,67
57 – Fondo Oculare	60 gg	72,12	3 gg	0,25	10 gg	5,91	30 gg	62,29	120 gg	83,6

Tempi di attesa delle prestazioni di ricovero

I tempi di attesa per i ricoveri programmati, come di consueto, vengono forniti dalla Direzione Sanitaria Ospedaliera ogni 15 giorni.

Nella tabella di seguito inserita sono presenti i numeri relativi ai pazienti in attesa al 30.06.2023, specificati per interventi PNLGA e non PNLGA, per classe di priorità e grado di complessità per le singole Specialità e gli interventi di chirurgia Ambulatoriale complessa.

		AZIENDA: ASL Verbania Cusio Ossola	OSPEDALE: Verbania + Domodossola				
		Rilevazione: 01/07/2023 LISTA DEI RICOVERI	Paz in lista di attesa numero	Paz. in lista di attesa numero	Paz. in lista di attesa numero	Paz. in lista di attesa numero	Paz. in lista di attesa numero
PNGLA / Classe	DRG		A 30 gg	B 60 gg	C 180 gg	D 12 mesi	TOTALE
PNGLA	A01	Interventi chirurgici tumore maligno mammella	20				20
PNGLA	A02	Interventi chirurgici tumore maligno prostata	7				7
PNGLA	A03	Interventi chirurgici tumore maligno colon	2				2
PNGLA	A04	Interventi chirurgici tumore maligno retto	2				2
PNGLA	A07	Interventi chirurgici per tumore maligno della tiroide	1				1
PNGLA	A11	Intervento protesi d'anca	2	7	6	1	16
PNGLA	A13	Colecistectomia laparoscopica	10	80	72	13	175
PNGLA	A14	Coronarografia	1	2			3
PNGLA	A15	Biopsia pecutanea del fegato		1			1
PNGLA	A16	Emorroidectomia	11	73	27		111
PNGLA	A17	Riparazione ernia inguinale	16	140	203	15	374
Totali PNGLA			72	303	308	29	712
1	149	Interventi maggiori su intestino crasso e tenue senza CC	9	7	6		22
1	303	Interventi su rene e uretere per neoplasia	1				1
1	364	Dilatazione e raschiamento, conizzazione eccetto per neoplasie maligne	1				1
2	158	Interventi su ano e stoma senza CC	10	20	6		36
2	160	Interventi per ernia, eccetto inguinale e femorale, età > 17 anni senza CC	2	52	71	1	126
2	266	Trapianti di pelle e/o sbrigliamenti eccetto per ulcere della pelle/cellulite senza CC	11	9	5	3	28
2	311	Interventi per via transuretrale senza CC	37	14	20		71
2	337	Prostatectomia transuretrale senza CC	2	14	2		18
2	359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	48	52	7	1	108
3	039	Interventi sul cristallino con o senza vitrectomia	1	12	1		14
3	053	Interventi su seni e mastoide, età > 17 anni	2	19	55	42	118
3	055	Miscellanea di interventi su orecchio, naso, bocca e gola		15	9	5	29
3	169	Interventi sulla bocca senza CC	9	8	39	305	361
3	225	Interventi sul piede	3		3		6
3	270	Altri interventi su pelle, tessuto sottocutaneo e mammella senza CC	1	1	4	1	7
3	503	Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione		2			2
3	538	Escissione locale e rimozione di mezzi di fissazione interna eccetto anca e femore senza CC	4	6	13	2	25

Totali DRG Regime Ordinario			141	231	241	360	973
Amb/CAC	13.19.1	Equivalentente prestazione ambulatoriale del DRG 039	28	381	525	64	998
Totali Ambulatoriali/CAC			28	381	525	64	998
TOTALE			241	915	1074	453	2683

Sono complessivamente presenti nr. 241 pazienti in classe A, 915 in classe B, 525 in classe C e 453 in classe D per un totale di 2683 pazienti.

Nel corso del primo semestre 2023, con le risorse di personale medico e infermieristico a disposizione, il numero di sedute operatorie settimanali garantite sui due presidi è il seguente:

- Presidio Ospedaliero di Domodossola: da 37 a 40 al mese per le sedute in anestesia generale e da 19 a 25 sempre al mese per le sedute in anestesia locale;
- Presidio Ospedaliero di Verbania: da 29 a 32 al mese per le sedute in anestesia generale e da 16 a 18 sempre al mese per le sedute in anestesia locale

oltre a tutte le eventuali urgenze che possono essere effettuate tutti i giorni dell'anno.

Si precisa che la differenza numerica delle sedute operatorie fra i due Presidi ospedalieri è dettata dal fatto che vi è carenza di Specialisti di Anestesia e Rianimazione, che sono "sostituiti" da colleghi provenienti da Convenzioni e contratti esterni oltre che per garantire a tutti i professionisti le ferie estive (al massimo 96 ore al mese).

Nonostante le carenze di personale medico di Anestesia e Rianimazione e, nell'ottica della programmazione delle ferie estive di tutto il personale medico e infermieristico di sala operatoria, si è comunque cercato di garantire un numero importante di sedute operatorie, sia in anestesia generale che in anestesia locale .

Come di consueto, il criterio di assegnazione delle sedute operatorie è stato principalmente dato andando a considerare la tipologia di interventi in attesa in primo grado per la patologia di classe A oncologica, poi di classe A per la altre patologie, e di seguito per le classi B, C, e D. Tutte le riorganizzazioni e variazioni sono state condivise con Il Dipartimento delle Specialità Chirurgiche e con il Consiglio del Blocco operatorio

Non da ultimo, si è cercato di programmare le sedute operatorie, garantendo a tutto il personale le ferie nel periodo estivo.

Sono stati messi in campo degli accordi per poter garantire l'esecuzione di alcune tipologie di intervento in altre Strutture accreditate.

Centro Ortopedico di Quadrante (Struttura privata accreditata convenzionata) con medici dipendenti ASL VCO e medici della Struttura

- **n. 74** Interventi di chirurgia generale (compresi gli interventi di chirurgia senologica e di chirurgia ORL);
- **n. 4** interventi di ortopedia;
- **n. 7** Interventi di urologia;
- **n. 50** Interventi di oculistica.

Accordo con i **Cedri** per l'esecuzione di :

- nr. 60 riparazioni monolaterale di ernia inguinale con innesto o protesi diretta o indiretta;
- 200 interventi di cataratta con o senza impianto di lente intraoculare.

Prestazioni aggiuntive con dipendenti dell'ASL BI , che hanno coinvolto specialisti di ORL, Chirurgia Generale e Ostetricia e Ginecologia .

Inoltre sono ste effettuate altre azioni fra le quali:

- analisi della situazione dei pazienti in attesa su entrambi i presidi, per setting (Ricovero Ordinario, Day Surgery e One day Surgery e Chirurgia Ambulatoriale Complessa), per classi di priorità e gravità. Nello specifico ad esempio la donna operata di tumore maligno della mammella viene ricoverata presso la Week Surgery del Presidio ospedaliero di Verbania;
- "pulizia delle liste di attesa": in modo da "eliminare" o meglio non considerare più in lista di attesa quegli utenti che non hanno risposto alle convocazioni da parte del personale del servizio pre-ricoveri;
- riconduzione dei DRG in relazione all'elenco fornito dalla Regione Piemonte con incontri specifici con i Direttori delle Strutture che fanno parte del Dipartimento delle Specialità Chirurgiche.

Si precisa che a monte di ogni scelta vi è stato il monitoraggio quindicinale dei pazienti in lista di attesa, monitoraggio che viene inserito sul cruscotto che maggio 2022 viene effettuato.

Inoltre la grave carenza di personale anestesista, ha previsto l'assegnazione di un maggior numero di sedute operatorie in anestesia locale.

Occorre segnalare che la carenza di personale in altre Specialità (Chirurgia, Urologia, Oculistica, Ortopedia) sono state in parte compensate dall'attivazione di contratti con libero professionisti, di bandi concorso, dalla disponibilità all'ampliamento offerta numero turni con i medici in convenzioni di altre Aziende sanitarie), con la disponibilità da parte dei dipendenti ad eseguire ore di turni mancanti come prestazioni aggiuntive.

Nel contempo si è attivato un gruppo di lavoro per efficientare il percorso relativo alla gestione delle donne affette da tumore maligno della mammella. Tale percorso, una volta concluso, potrà poi essere applicato anche per le altre tipologie di intervento.

CASI								
anno	mese	mesedes	DOMODOSSOLA			VERBANIA		
			R.O.	D.H.	TOTALE	R.O.	D.H.	TOTALE
2022	1	GEN	308	93	401	361	53	414
2022	2	FEB	303	106	409	354	59	413
2022	3	MAR	353	131	484	385	75	460
2022	4	APR	289	133	422	338	67	405

2022	5	MAG	333	141	474	364	77	441
2022	6	GIU	338	146	484	389	64	453
		TOTALE	1.924	750	2.674	2.191	395	2.586
2023	1	GEN	306	138	444	361	90	451
2023	2	FEB	309	139	448	372	103	475
2023	3	MAR	359	189	548	412	91	503
2023	4	APR	292	124	416	353	78	431
2023	5	MAG	353	168	521	417	60	477
2023	6	GIU	318	144	462	378	94	472
		TOTALE	1.937	902	2.839	2.293	516	2.809

VALORI								
anno	mese	mesedes	DOMODOSSOLA			VERBANIA		
			R.O.	D.H.	TOTALE	R.O.	D.H.	TOTALE
2022	1	GEN	1.406.378	109.535	1.515.913	1.213.854	51.602	1.265.456
2022	2	FEB	1.398.401	148.393	1.546.794	1.262.745	63.990	1.326.735
2022	3	MAR	1.459.333	160.489	1.619.822	1.337.924	88.942	1.426.866
2022	4	APR	1.139.394	168.352	1.307.746	1.113.077	75.578	1.188.655
2022	5	MAG	1.490.952	176.585	1.667.537	1.334.967	85.537	1.420.504
2022	6	GIU	1.474.602	191.913	1.666.514	1.337.534	76.338	1.413.872
		TOTALE	8.369.060	955.266	9.324.326	7.600.101	441.987	8.042.088
2023	1	GEN	1.316.055	185.941	1.501.996	1.082.046	100.870	1.182.916
2023	2	FEB	1.314.308	188.150	1.502.458	1.210.319	124.919	1.335.238
2023	3	MAR	1.574.611	258.239	1.832.850	1.348.567	116.811	1.465.378
2023	4	APR	1.257.359	160.997	1.418.356	1.145.005	90.673	1.235.678
2023	5	MAG	1.519.244	238.558	1.757.802	1.296.201	56.071	1.352.272
2023	6	GIU	1.381.929	179.539	1.561.468	1.249.692	108.614	1.358.306
		TOTALE	8.363.506	1.211.425	9.574.930	7.331.830	597.958	7.929.788

**Il Presidente del Collegio Sindacale
(Rag. Sergio Bisoglio)**

Firmato in originale