

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2023

ASL GALLURA



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Novembre 2025

INDICE

PREMESSA.....	3
1.CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	3
2.L'AZIENDA SOCIO-SANITARIA LOCALE ASL GALLURA.....	3
2.1 <i>Composizione della popolazione per classi d'età e indicatori demografici</i>	4
2.2 <i>Dati di sintesi e struttura della popolazione per Distretto</i>	6
2.3 <i>La Componente Straniera</i>	11
2.4 <i>Il modello organizzativo.....</i>	11
3.ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI.....	13
3.1 <i>Assistenza ospedaliera</i>	13
3.2 <i>Assistenza Territoriale</i>	14
3.3 <i>Assistenza sanitaria collettiva</i>	17
4.ATTIVITÀ DEL PERIODO	18
4.1 <i>Assistenza ospedaliera</i>	18
4.2 <i>Assistenza Territoriale</i>	26
4.3 <i>Assistenza sanitaria collettiva.....</i>	32
5.1 LA GESTIONE ECONOMICO –FINANZIARIA DELL'AZIENDA.....	41
5.1. <i>Sintesi del bilancio ed obiettivi economico-finanziari</i>	41
5.2. <i>Confronto CE Consuntivo 2023 con CE Preventivo 2023 e con CE consuntivo 2022. Relazione sugli scostamenti.....</i>	42
5.3. <i>Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza anno 2023 e relazione sugli scostamenti anno 2023 e 2022.....</i>	47
5.4 <i>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio</i>	54

Premessa

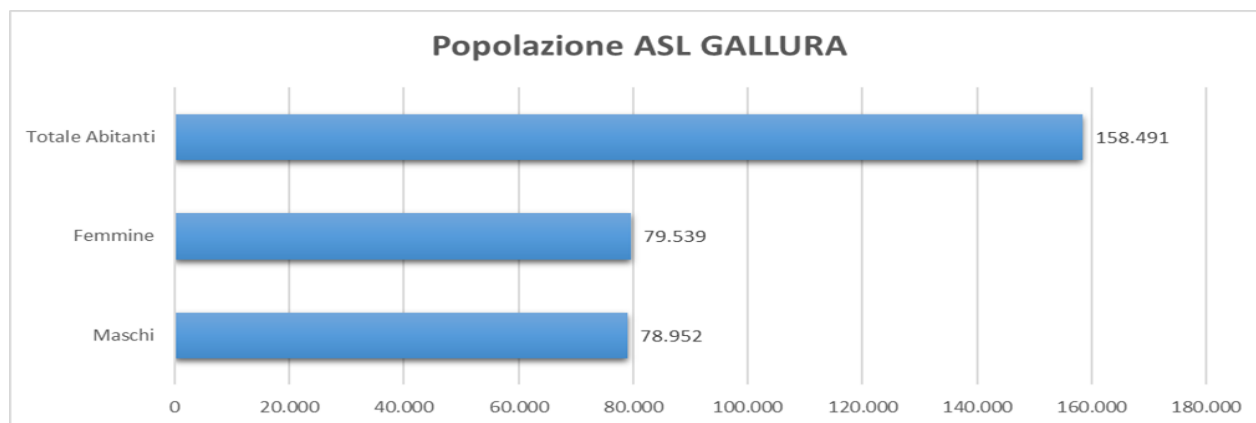
L'ASL Gallura è stata istituita a partire dal 1 gennaio 2022 con deliberazione della Giunta regionale n. 46/24 del 25/11/2021, avente come oggetto la *"Costituzione e individuazione sede legale dell'Azienda socio- sanitaria locale n. 2 della Gallura. L.R. 11/9/2020, n. 24, art. 47"*, così come stabilito dalla deliberazione della Giunta regionale n. 36/47 del 31/08/2021, avente come oggetto il *"Piano preliminare regionale di riorganizzazione e riqualificazione dei servizi sanitari. L.R. n. 24/2020, art. 47. Approvazione preliminare"* con cui è stato approvato il Piano preliminare regionale di riorganizzazione e riqualificazione dei servizi sanitari, ai sensi dell'art. 47 della legge regionale n. 24 dell'11/09/2020, di riforma del sistema sanitario regionale. La presente relazione tiene conto inoltre delle modifiche ed abrogazioni previste dall'art.16 della L.R. 11/03/2025 n. 8, avente come oggetto le *'Disposizioni urgenti di adeguamento dell'assetto organizzativo ed istituzionale del sistema sanitario regionale. Modifiche alla legge regionale 11 settembre 2020, n. 24'*. L'esercizio 2023 rappresenta pertanto il secondo anno di attività dell'ASL Gallura seguita allo scorporo dell'Azienda per la Tutela della Salute ATS Sardegna.

1.Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2023, è stata redatta secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011, richiamando tutte le informazioni minimali richieste. Essa 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 2023.

2.L'Azienda socio-sanitaria locale ASL Gallura

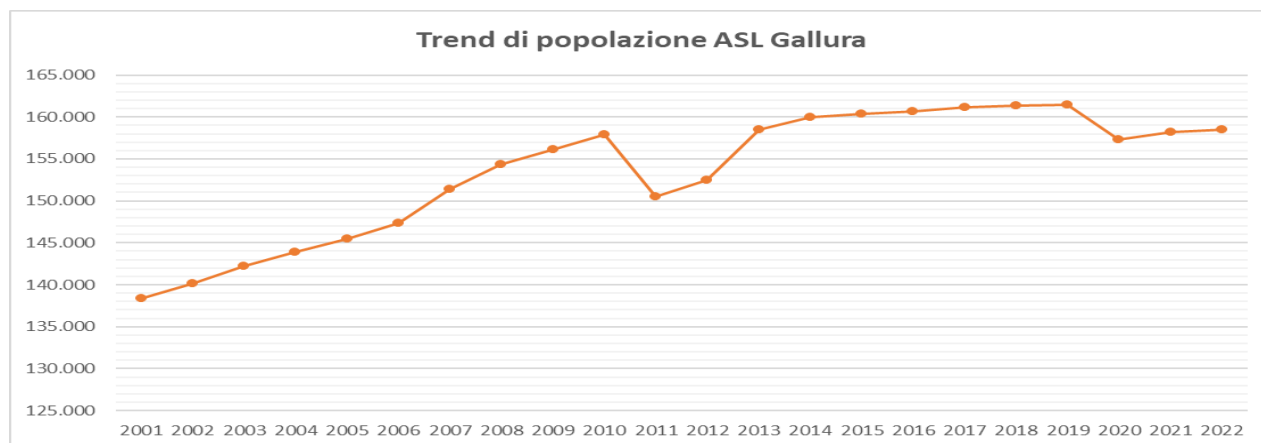
La popolazione del territorio di competenza della ASL Gallura al 01.01.2023 ammonta a 158.491 residenti. La caratteristica dell'area geografica del Nord-Est Sardegna è stata quella di un costante incremento della propria popolazione residente; elemento che l'ha differenziata dalle tendenze in atto nel resto del territorio regionale.



Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

La maggior parte della popolazione risiede nei comuni di Olbia (61.172 abitanti) Tempio Pausania (13.238 abitanti), Arzachena (13.399 abitanti) e La Maddalena (10.609 abitanti) e quindi prevalentemente lungo la costa nord orientale.

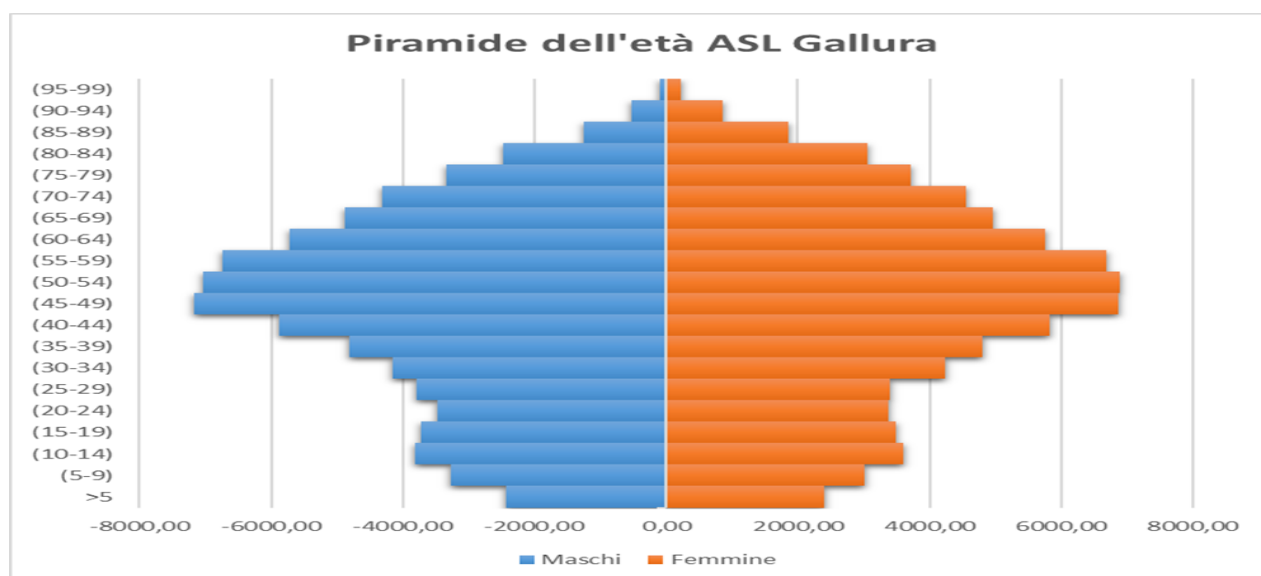
Nonostante la densità demografica molto bassa (47 ab/km²) ed una estensione di 3.397 kmq, una popolazione ancora non particolarmente "invecchiata" (specie nel contesto sardo) si traduce in saldi tendenzialmente positivi. La positività del tasso di crescita totale, in questi ultimi anni, è stato determinato da un positivo saldo migratorio totale.



Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

2.1 Composizione della popolazione per classi d'età e indicatori demografici

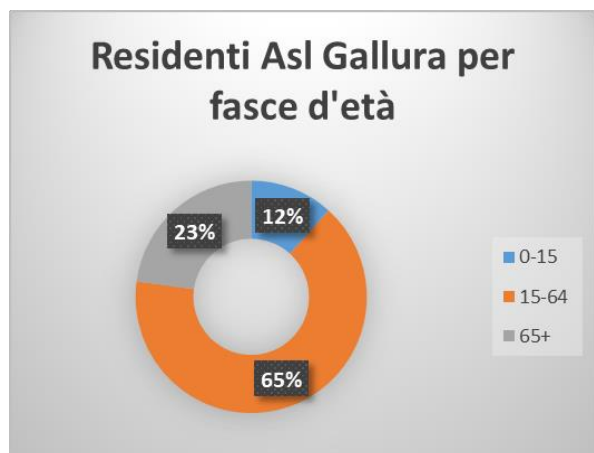
L'analisi della composizione per classi di età rappresenta la risultante del movimento nelle dinamiche naturali e migratorie, traducendo le potenzialità e le energie di una popolazione, ed aiuta anche a coglierne qualche debolezza, che l'utilizzo di alcuni "indici" consente di esaminare in modo ravvicinato.



Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

L'aspetto piramidale ha evidenziato una popolazione caratterizzata da una numerosità statistica nelle fasce d'età giovanile e in età lavorativa, interessata in misura minore ad un progressivo

processo di invecchiamento rispetto alle altre aree regionali. La forma piramidale ha caratterizzato l'area come un territorio ad alta dinamicità demografica, fenomeno confermato da una buona natalità rispetto alle altre province sarde e da una numerosa presenza di immigrati extracomunitari.



Classi d'età	Totale
0-15	18.516
15-65	103.828
>65	36.147

Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

Si presentano di seguito alcuni indici collegati al processo di trasformazione demografica:

- l'indice di vecchiaia della popolazione¹, è risultato pari a 195,2 %, valore inferiore rispetto a quello regionale (252,8%), ma non a quello nazionale (193,1%);
- l'indice di dipendenza strutturale², ha presentato un valore pari al 52,6%, inferiore rispetto sia a quello regionale (57,8%) e a quello nazionale (57,4%). Un indice di dipendenza strutturale superiore al 50% è sinonimo di un numero elevato di ragazzi e anziani di cui la popolazione attiva deve occuparsi complessivamente;
- l'indice di struttura della popolazione attiva³, è un indicatore del grado d'invecchiamento di questo settore della popolazione, si è attestato al 164,4%;
- l'indice di ricambio⁴, è stato pari al 159,1%.

	Indice di vecchiaia	Indice di Dipendenza Strutturale	Indice di ricambio della popolazione	Indice di struttura della popolazione attiva	Indice di carico di figli per donna feconda
ASL Gallura	195,2	52,6	159,1	164,4	15,1
Sardegna	252,8	57,8	180,0	164,8	14,4
Italia	193,1	57,4	143,8	142,9	17,9

Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

¹ Rapporto tra popolazione ≥ 65 anni e popolazione di età 0-14 anni, moltiplicato per 100;

² Rapporto tra la popolazione in età non attiva (0-14 anni e ≥ 65 anni) e la popolazione in età attiva (15-64 anni), moltiplicato per 100;

³ Rapporto tra popolazione tra i 40 ed i 64 anni di età e la popolazione tra i 15 ed i 39 anni di età, moltiplicato per 100

⁴ Rapporto tra la popolazione in procinto di uscire dall'età lavorativa (60-64 anni) su quella che vi

sta per entrare (15-19 anni), moltiplicato per 100;

Popolazione esente da ticket

Il totale delle esenzioni è pari al 53% della popolazione, di cui il 22% per età e per reddito e il 31% per altri motivi.



ASL	Popolazione Residente	Totale esenzioni	Esenzioni ticket per età e reddito	Esenzioni ticket per altri motivi
Gallura	158.169	83.331	34.167	49.164

Fonte dati: Modello FLS 11 Anno 2022 (31.01.2023)

L'ambito territoriale della Azienda Sanitaria Locale della Gallura è articolato in tre Distretti Socio Sanitari:

- **Distretto di Olbia**
- **Distretto di Tempio Pausania**
- **Distretto di La Maddalena.**

La distribuzione della popolazione per Distretto è fortemente disomogenea: il Distretto più popoloso è il Distretto di Olbia dove è concentrato il 75% della popolazione, segue il Distretto di Tempio Pausania con il 18% e il Distretto della Maddalena con il 7% del totale della popolazione residente.



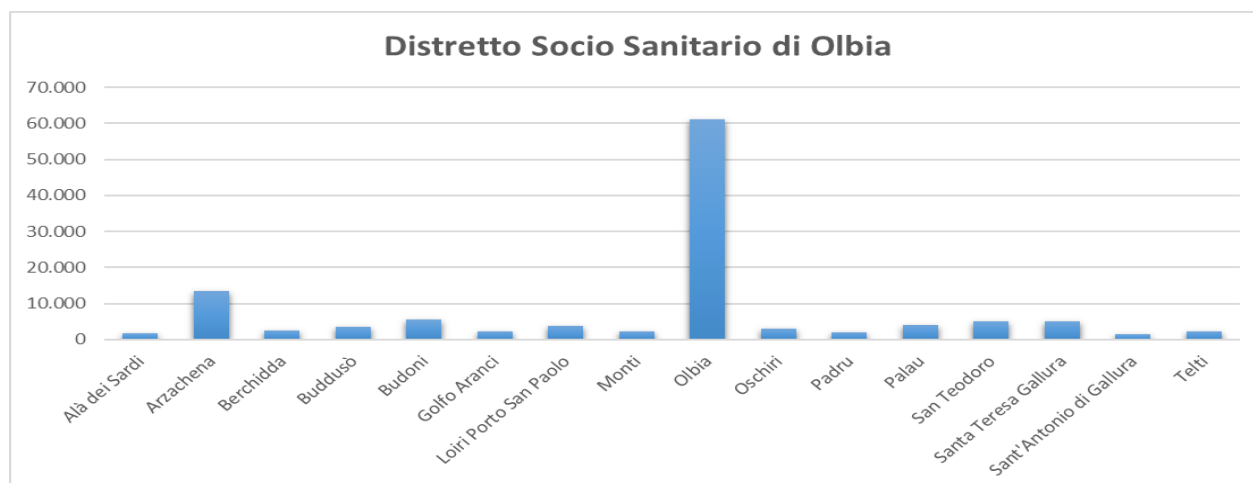
Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

2.2Dati di sintesi e struttura della popolazione per Distretto

Il Distretto di Olbia

La popolazione residente nel Distretto Socio Sanitario di Olbia nell'anno 2023 è risultata pari a 119.263 unità, pari al 75% della popolazione di riferimento della ASL Gallura. I dati ISTAT

evidenziano una scarsa numerosità degli anziani nella popolazione residente ed un'alta numerosità delle classi di età più giovane (fino a 35-39 anni). La percentuale di anziani, cioè di persone di età uguale o superiore a 65 anni, presenti nel Distretto è infatti del 22%. Il Distretto di Olbia è relativamente più giovane con una tendenza che va consolidandosi ad assorbire i residenti da altre aree della Sardegna, ma anche dal resto d'Italia; si caratterizza infatti come territorio da una buona dinamicità demografica, fenomeno messo in evidenza sia da una costante natalità che da una numerosa presenza di flussi migratori.

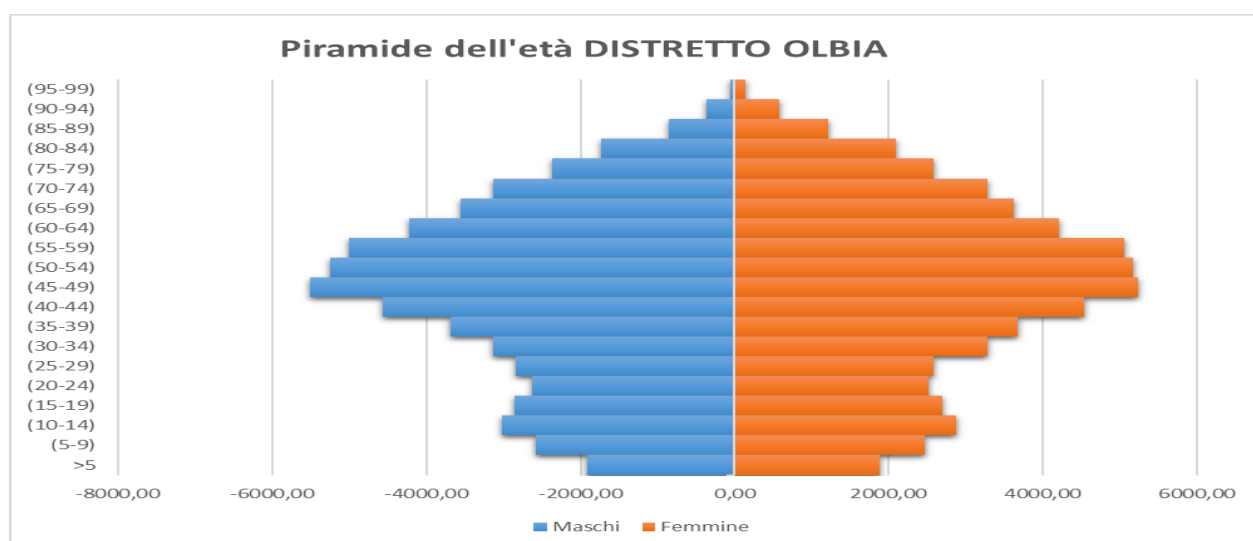


Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

Si presentano di seguito alcuni indici collegati al processo di trasformazione demografica del Distretto di Olbia:

Indice di vecchiaia	Indice di dipendenza Strutturale	Indice di Ricambio della popolazione	Indice di struttura della popolazione attiva	Indice di carico per figli per donna
174,3	51,0	153,8	163,9	15,4

Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)



Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

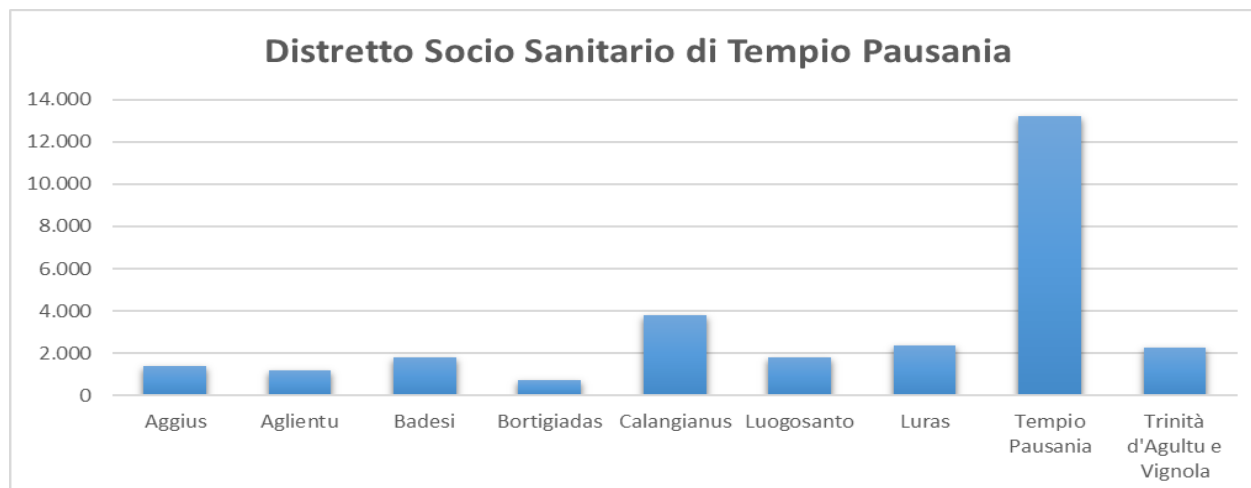
L'aspetto piramidale ha evidenziato una popolazione caratterizzata da una numerosità statistica

nelle fasce d'età giovanile e in età lavorativa, interessata in misura minore ad un progressivo processo di invecchiamento rispetto alle altre aree socio sanitarie Regionali.

Il Distretto di Tempio Pausania

La popolazione residente nel Distretto Socio Sanitario di Tempio Pausania è risultata, ultimi dati ISTAT, pari a 28.619 unità, che rappresenta il 18% della popolazione.

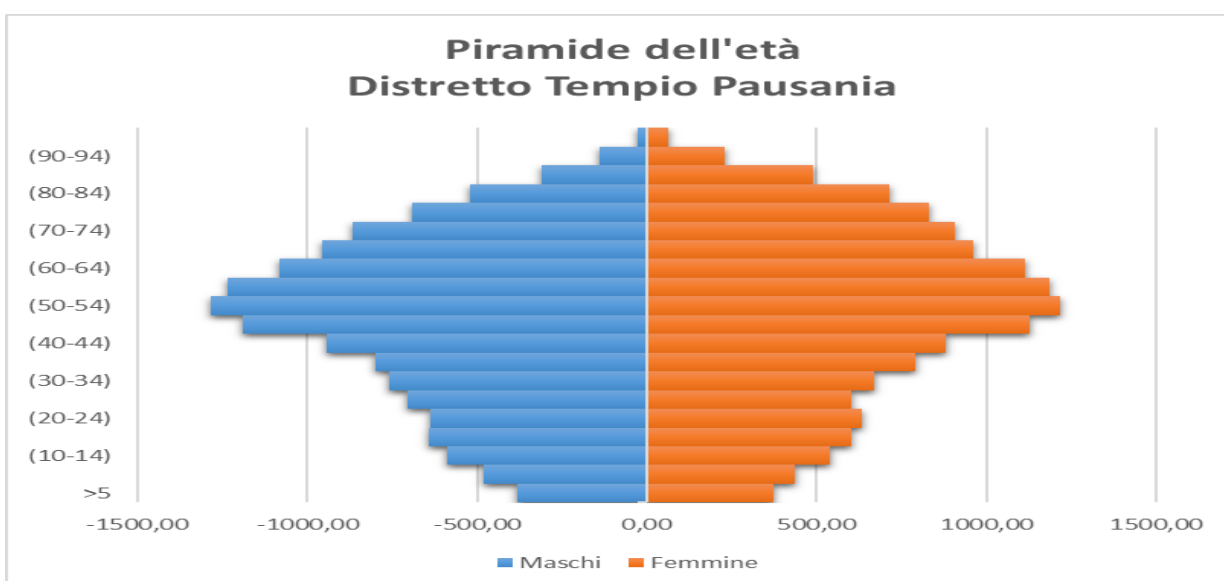
I dati ISTAT evidenziano che la percentuale di anziani, cioè di persone di età uguale o superiore a 65 anni, presenti nel distretto di Tempio Pausania è del 27%.



Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

Si presentano di seguito alcuni indici collegati al processo di trasformazione demografica per il Distretto di Tempio Pausania:

Indice di vecchiaia	Indice di dipendenza Strutturale	Indice di Ricambio della popolazione	Indice di struttura della popolazione attiva	Indice di carico per figli per donna
275,9	58,1	176,9	164,8	14,3



Fonte dati: GeoDemo ISTAT (01.01.2023)

L'aspetto piramidale ha evidenziato una contrazione nelle fasce d'età più giovani (0-14). Le classi di età centrali, corrispondenti oltretutto alle persone in età lavorativa e dunque alla cosiddetta popolazione attiva, hanno evidenziato una considerevole eterogeneità della distribuzione.

È risultata in aumento la quota costituita dalle classi più anziane con un appesantimento della struttura per età della popolazione con evidente diversità per genere. Il distretto socio sanitario di Tempio Pausania ha confermato una bassa natalità e una tendenza all'invecchiamento. Tale situazione non può che generare una domanda per le malattie croniche degenerative che deve essere adeguatamente governata a livello territoriale con l'obiettivo di promuovere l'integrazione dei processi di cura e la continuità assistenziale tra ospedale e territorio, garantendo un processo di progressiva riduzione dell'assistenza ospedaliera di tipo tradizionale finalizzata, a ridurre gli accessi impropri al pronto soccorso, a contenere i ricoveri inappropriati e a ridurre il consumo di prestazioni specialistiche non coerenti con i percorsi diagnostici terapeutici.

Il Distretto di La Maddalena

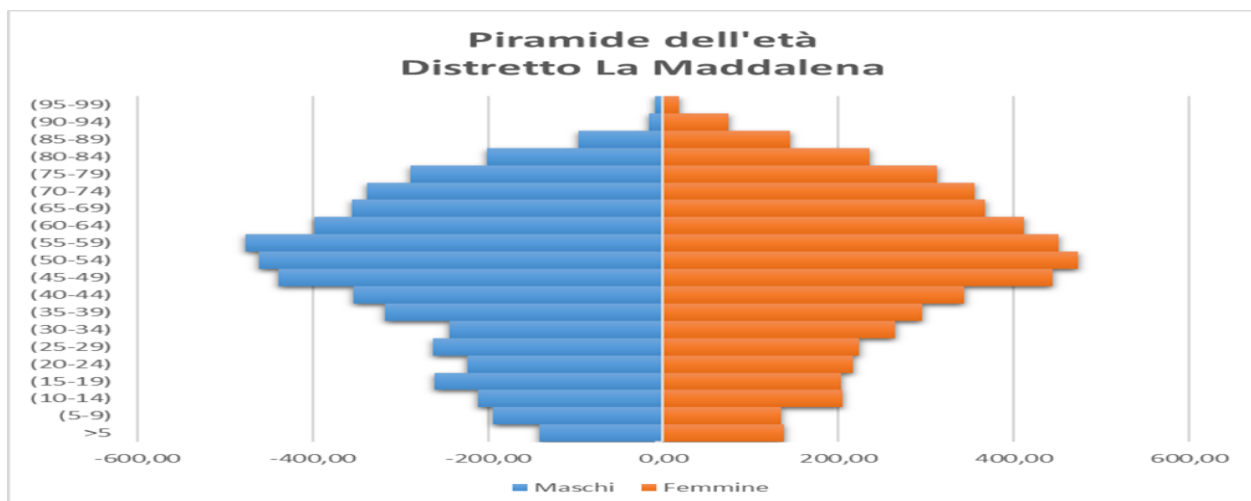
Il Distretto di La maddalena è stato istituito con l'art. 9 della legge regionale n. 17 del 2016, avente oggetto *l'Istituzione dell'Azienda per la tutela della salute (ATS) e disposizioni di adeguamento dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*.

La popolazione residente nel Distretto Socio Sanitario di La Maddalena è risultata pari a 10.609 unità, che rappresenta il 7% della popolazione della Azienda Sanitaria Gallura. La percentuale di anziani, cioè di persone di età uguale o superiore a 65 anni, è risultata pari a 2.819 unità che rappresenta il 26% della popolazione. La fascia d'età di popolazione tra i 15 e i 64 anni rappresenta il 64% della popolazione.

Si presentano di seguito alcuni indici collegati al processo di trasformazione demografica per il Distretto di La Maddalena:

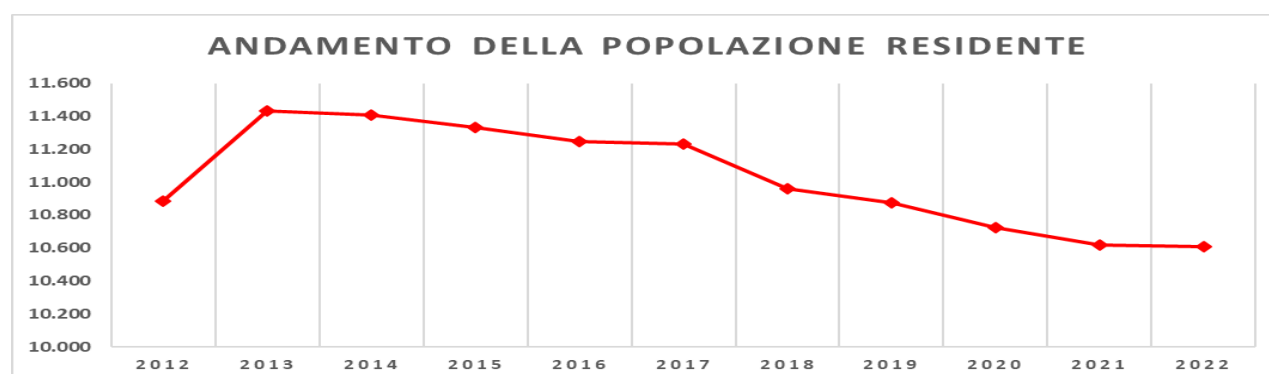
Indice di vecchiaia	Indice di dipendenza Strutturale	Indice di Ricambio della popolazione	Indice di struttura della popolazione attiva	Indice di carico per figli per donna
275,6	56,8	174,6	169,4	14,0

Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)



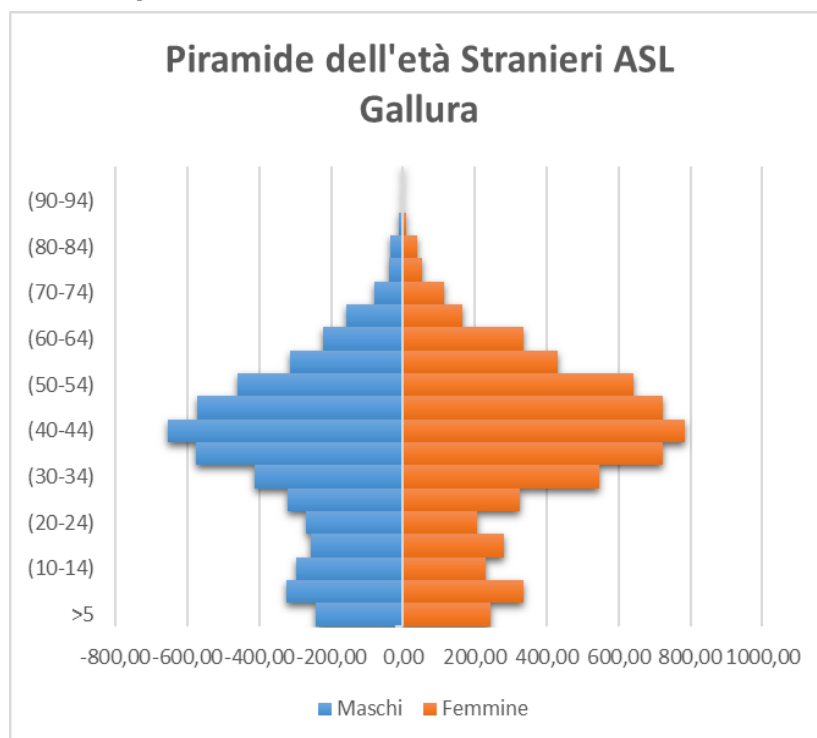
Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

L'aspetto piramidale ha evidenziato una bassa natalità senza significativa differenza tra i sessi. Le classi maggiormente rappresentative sono quelle centrali. Le anomalie nella forma della piramide sono estremamente indicative e inducono alla ricerca delle cause che le hanno determinate. La bassa numerosità statistica delle classi d'età più giovani conferma la tendenza allo spopolamento (un modesto aumento dei flussi migratori in ingresso e una crescita dei flussi in uscita) dovuto a diversi fattori socio economici. La struttura della piramide ha confermato una tendenza all'invecchiamento della popolazione.



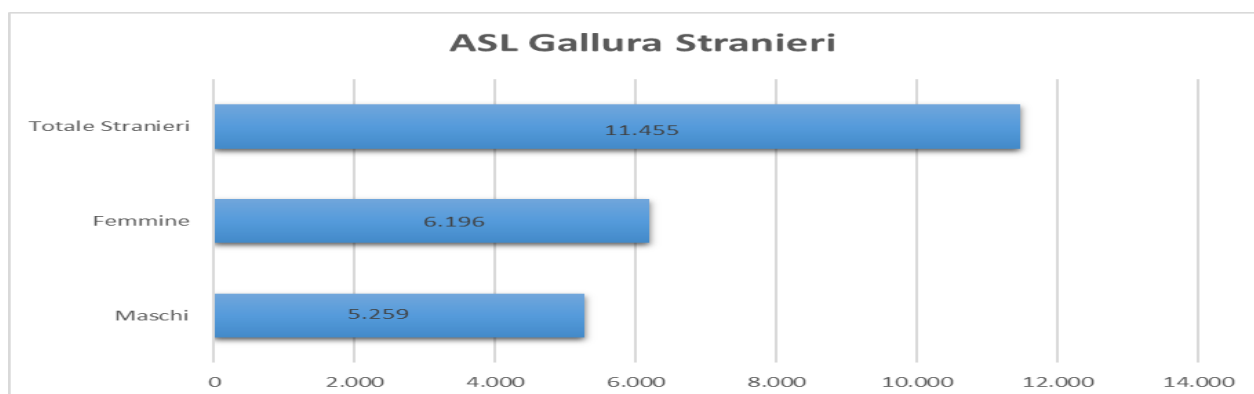
Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

2.3 La Componente Straniera



Osservando la piramide dell'età della popolazione straniera, si può notare una base allargata almeno nella fascia d'età 0-4 e 5-9 anni, che indica una fecondità alta, poi una diminuzione nell'età adolescenziale e post adolescenziale. Si osserva un ulteriore rigonfiamento nella età adulta: per la componente maschile la numerosità statistica è significativa fino all'età dei 50 mentre nella componente femminile arriva fino alla fascia d'età 60-64

anni, per entrambi i generi segue poi un drastico calo nella popolazione. Si delinea nettamente il profilo di una popolazione a carattere migratorio, con nascite rilevanti ma senza una stabilizzazione. La diminuzione per la fascia d'età 10-14 indica che molte famiglie si sono insediate da sole o senza figli al seguito. Il grafico evidenzia una prevalenza del genere femminile impiegata per lo più in attività di assistenza familiare. Gli anziani sono presenti in percentuali irrilevanti.



Fonte dati: GeoDemo Istat (01.01.2023)

2.4 Il modello organizzativo

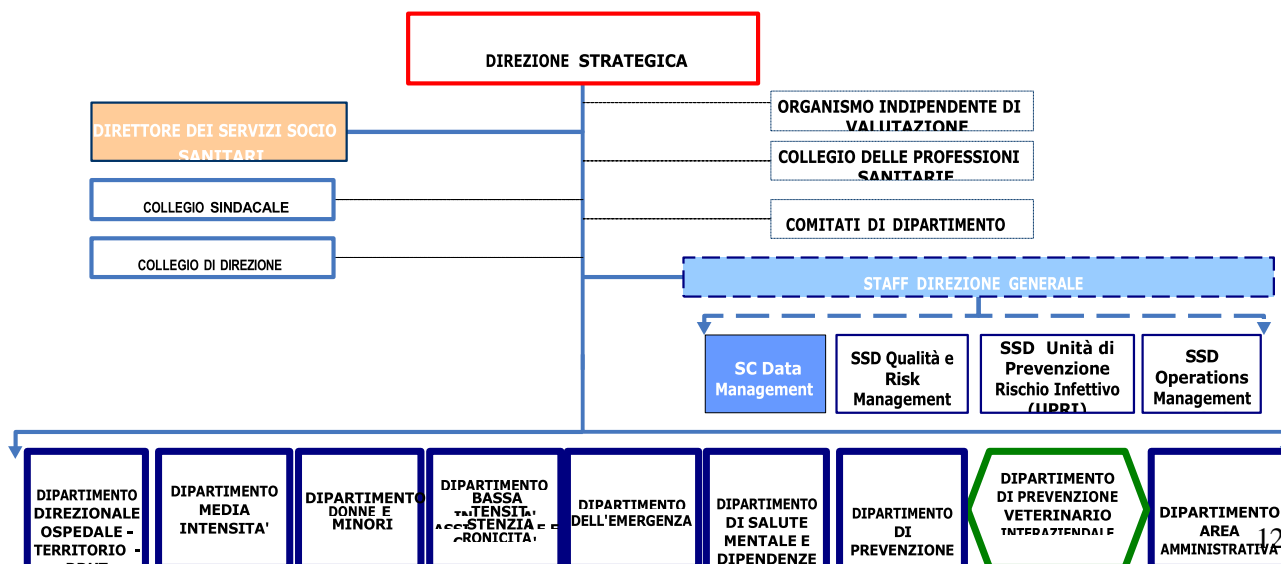
La RAS con DGR 4/65 del 16/02/2023 avente oggetto "Atto aziendale dell'Azienda socio-sanitaria locale della Gallura. Esito verifica di conformità ai sensi dell'art. 16, comma 2, L.R. 11/9/2020, n. 24", ha dichiarato conforme, ai sensi dell'art. 16, comma 2, della L.R. 11 settembre 2020, n. 24, l'Atto Aziendale definitivo approvato dall'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura, con la deliberazione n. 44 del 27/1/2023, e con delibera del Direttore Generale n. 94 del 24/02/2023

L'Atto Aziendale dell'ASL n. 2 della Gallura è stato adottato in via definitiva. Quest'ultimo Atto aziendale ha definito un nuovo modello organizzativo. L'Asl Gallura attraverso il modello dipartimentale, ha inteso perseguire, per quanto più possibile, l'aggregazione di compiti, processi e percorsi al fine di razionalizzare le risorse, realizzare economie di apprendimento o di esperienza, di scala e di gestione, e migliorare la qualità delle prestazioni in coesione multi professionale; ciò, inoltre, al fine di perseguire il massimo coordinamento di processi unitari o omogenei che interessano più presidi ospedalieri, più dipartimenti, più distretti e, contestualmente, ospedale e territorio.

L'organizzazione aziendale è stata delineata dal seguente organigramma che consente di identificare le responsabilità relative alle diverse aree di attività dell'organizzazione e di evidenziare le linee di dipendenza gerarchica e funzionale esistenti.

Il modello organizzativo delineato ha evidenziato la:

- direzione strategica: direzione aziendale (Direttore generale, Direttore sanitario e Direttore amministrativo);
- strutture di staff della direzione aziendale: supporto tecnico e metodologico alla direzione aziendale per lo svolgimento delle attività di governo ed indirizzo strategico, di pianificazione, programmazione e controllo e di definizione degli standard di funzionamento dell'Azienda;
- strutture e funzioni amministrative e tecniche della direzione aziendale organizzate in dipartimenti strutturali: attività di supporto operativo per l'efficiente ed efficace gestione dell'Azienda; ricerca dell'efficienza organizzativa attraverso la realizzazione di buone pratiche gestionali; gestione dei processi al servizio della produzione ed erogazione dei servizi sanitari e socio-sanitari;
- strutture della linea intermedia, individuate nelle Direzioni di distretto e di presidio;
- strutture della linea operativa: complesso delle attività di produzione ed erogazione dei servizi e delle prestazioni sanitarie e socio-sanitarie, nonché delle connesse attività di stretto supporto che concorrono direttamente alla produzione ed erogazione dei detti servizi e prestazioni.



3. Organizzazione dei servizi

3.1 Assistenza ospedaliera

3.1.1 Stato dell'arte

Per l'anno 2023 l'azienda ha operato mediante 3 presidi a gestione diretta, il P.O. Giovanni Paolo II ad Olbia, il P.O. Paolo Dettori a Tempio Pausania e il P.O. Paolo Merlo a La Maddalena.

L'assetto dell'offerta assistenziale ospedaliera del nord-est è composto dai posti direttamente gestiti dall'ASL Gallura, che per il 2023 sono stati pari a n. 336 unità, e da posti letto messi a disposizione dal privato accreditato Mater Olbia Hospital, che per il 2023 sono stati n. 192 – Mod. HSP 13 Quadro E.

Si riporta di seguito la tabella contenente le strutture a gestione diretta, le relative discipline e i posti letto per l'anno 2023.

Codice Struttura	Struttura	Codice Disciplina	Disciplina	Degenza Ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	901	Chirurgia generale	30	2	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	2601	Medicina generale	53	1	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	3401	Oculistica	0	2	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	3601	Ortopedia /Traumatologia	26	2	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	3701	Ginecologia/Ostetricia	28	3	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	3801	Otorinolaringoiatria	0	0	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	3901	Pediatria	10	1	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	4901	Terapia intensiva	6	0	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	5001	Unità Terapia intensiva coronarica	7	1	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	4001	Psichiatria	6	0	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II -Olbia	6401	Oncologia	0	3	0	
200012	P.O. Giovanni Paolo II - Olbia		TOTALE PARZIALE	166	15	0	181
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	901	Chirurgia generale	21	4	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	2601	Medicina generale	32	2	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	3401	Oculistica	0	0	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	3601	Ortopedia /Traumatologia	13	2	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	3701	Ginecologia/Ostetricia	19	1	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	3801	Otorinolaringoiatria	14	1	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	3901	Pediatria	9	1	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	4901	Terapia intensiva	0	0	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	5001	Unità Terapia intensiva coronarica	0	0	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	4001	Psichiatria	0	0	0	
200006	P.O. Paolo Dettori -Tempio P.	6401	Oncologia	0	1	0	
200006	P.O. Paolo Dettori - Tempio P.		TOTALE PARZIALE	108	12	0	120
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	901	Chirurgia generale	0	0	0	0
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	2601	Medicina generale	23	1	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	3401	Oculistica	0	0	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	3601	Ortopedia /Traumatologia	0		0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	3701	Ginecologia/Ostetricia	4	1	0	

Codice Struttura	Struttura	Codice Disciplina	Disciplina	Degenza Ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	3801	Otorinolaringoiatria	0		0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	3901	Pediatria	3	1	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	4901	Terapia intensiva	0	0	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	5001	Unità Terapia intensiva coronarica	0	0	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	4001	Psichiatria	0	0	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena	6401	Oncologia	0	2	0	
200011	P.O. Paolo Merlo-La Maddalena		TOTALE PARZIALE	30	5	0	35
	ASL GALLURA		TOTALE COMPLESSIVO	304	32	0	336

3.1.2 Obiettivi dell'esercizio

La Direzione ha definito gli obiettivi strategici, per l'assistenza ospedaliera, che ha ritenuto coerenti rispetto ai bisogni degli assistiti e alle finalità istituzionali aziendali oltreché alle scelte strategiche relative al contesto di riorganizzazione del servizio sanitario.

Per l'anno 2023 si elencano i seguenti obiettivi strategici:

- Garantire l'efficientamento della rete ospedaliera attraverso il miglioramento degli indicatori del PNE e Griglia LEA;
- Garantire la riduzione dei ricoveri in regime ordinario per i DRG ad alto rischio di inappropriatezza;
- Garantire l'efficienza dei fattori produttivi impiegati con la finalità di massimizzare l'output (beni prodotti e/o servizi erogati) minimizzando i costi di produzione.

3.2 Assistenza Territoriale

3.2.1 Stato dell'arte

L'assistenza territoriale è stata garantita per l'ASL Gallura tramite l'organizzazione del territorio in tre Distretti socio-sanitari:

- Distretto di Olbia
- Distretto di Tempio Pausania
- Distretto di La Maddalena

Nonché con i seguenti Dipartimenti, come si evince dal nuovo Atto aziendale adottato in via definitiva con Delibera del Direttore Generale n. 94 del 24/02/2023:

- Dipartimento di Salute Mentale e dipendenze – DSMD
- Dipartimento One Health della Prevenzione.

L'offerta delle prestazioni e dei servizi è stata peculiare in ciascun ambito distrettuale in relazione alle caratteristiche geomorfologiche del territorio, della situazione demografica e del raggruppamento dei comuni nel distretto.

L'azienda ha operato mediante n° 43 strutture a gestione diretta e n° 25 strutture convenzionate. Le tabelle seguenti riportano l'offerta di prestazioni e servizi sul territorio relative alle attività distrettuali dirette a garantire i LEA nel territorio di riferimento.

Strutture a gestione diretta

Tipo Struttura	Tipo di Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di consultorio o familiari	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per tossico dipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	16	4	3									
Struttura Residenziale												1
Struttura semiresidenziale					2							
Altro tipo di Struttura	6			5	4	2						

Strutture convenzionate

Tipo Struttura	Tipo di Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di consultorio o familiari	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per tossico dipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	8	4	6									
Struttura Residenziale					2	1			4			
Struttura semiresidenziale												
Altro tipo di Struttura												
Medico Singolo												

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art. 26, L. n. 833/1978 per l'anno 2023 sono stati n° 11 con quali l'azienda ha intrattenuto rapporti contrattuali nel rispetto dei tetti di spesa stabiliti dalla RAS - Mod. RIA 11

Relativamente alla Medicina Generale ed alla Pediatria di Libera Scelta, l'Azienda ha operato mediante n°97 Medici di Base e n° 17 Pediatri di Libera Scelta, che assistono complessivamente una popolazione degli assistibili pari a 144.259 unità – Modello FLS 12 Quadri E / F.

3.2.2 Distretti

I Distretti di Olbia, di Tempio P. e di La Maddalena sono organizzati in considerazione delle caratteristiche geomorfologiche, socio-sanitarie e socio-economiche e della densità di popolazione relativa al territorio dei tre Distretti, ed hanno offerto per l'anno 2023 le seguenti attività:

- Servizio Cure Domiciliari Integrate, PUA, UVT, con sede presso la Direzione del Distretto;
- Servizio di Cure Primarie, con n. 97 Medici di Famiglia e n.17 Pediatri di Libera Scelta, e di medicina specialistica ambulatoriale;
- Ambulatori di Continuità Assistenziale, con complessive n. 21 Sedi di Guardia Medica - Mod. FLS 21 Quadro F;
- Ambulatori stagionali di Guardia Medica Turistica.

3.3 Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze

Il Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze è la struttura operativa dell'azienda preposta alla

prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione nel campo della salute mentale e delle dipendenze ed all'organizzazione degli interventi per la tutela e la promozione della salute mentale dei cittadini, e si articola nelle seguenti strutture:

- Centro di salute mentale (CSM);
- Servizio psichiatrico ospedaliero di diagnosi e cura ospedalieri (SPDC);
- Servizio Dipendenze (SERD);
- Servizio di Neuropsichiatria Infantile (NPI);
- Servizio di psicologia delle cure primarie;
- Servizio psichiatria penitenziaria e forense.

I servizi operano con équipe composte da operatori con differenti competenze, in grado di intervenire sulla persona in modo globale. Il percorso di osservazione e diagnosi attuato nella fase iniziale, è finalizzato a proporre trattamenti terapeutici-riabilitativi personalizzati, pluri-specialisti e flessibili. I trattamenti possono essere ambulatoriali, residenziali e semiresidenziali. Viene garantita la continuità di cure e la costante verifica dell'efficacia dei percorsi terapeutici.

3.3.1 Obiettivi dell'esercizio

Il quadro epidemiologico emergente, caratterizzato da un aumento della popolazione anziana e delle patologie croniche e degenerative, ha imposto una rimodulazione della rete dei servizi territoriali attraverso una rivalutazione delle sue componenti sanitaria e socio-sanitaria attuando logiche di intervento preventive, precoci e di presa in carico globale del paziente-cittadino. La stessa pandemia da Covid-19 ha confermato e reso più evidenti le criticità strutturali del Sistema sanitario, che potrebbero aggravarsi alla luce dell'accresciuta domanda di cure e alle quali si deve far fronte attraverso il potenziamento delle strutture e dei servizi territoriali.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), istituito nel 2021, ha fornito utili strumenti gestionali e cospicue risorse finanziarie per affrontare in maniera sinergica gli aspetti critici di natura strutturale del Sistema sanitario. La strategia del PNRR si è articolata in specifici ambiti di intervento con il dettaglio delle misure da attuare attraverso l'utilizzo delle risorse messe a disposizione per la sua implementazione. Gli ambiti di intervento del PNRR hanno riguardato:

- reti di prossimità, strutture intermedie e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale;
- innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario.

Gli obiettivi sono stati orientati alla pianificazione, al rafforzamento e alla valorizzazione dei servizi territoriali attraverso:

- il Governo delle Liste d'Attesa per le prestazioni oggetto di monitoraggio attraverso percorsi di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva e di gestione delle priorità cliniche al fine di assicurare la tempestiva esecuzione della prestazione;
- l'efficientamento della rete territoriale attraverso lo sviluppo di un modello di assistenza territoriale in linea con gli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi definiti dal DM 77/2022;

- programmazione del fabbisogno di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie nell'ambito territoriale di riferimento attraverso l'uso di strumenti di HPM.

3.3 Assistenza sanitaria collettiva

3.3.1 Stato dell'arte

La ASL Gallura, attraverso il Dipartimento One Health della Prevenzione, assicura la tutela della collettività e dei singoli dai rischi connessi agli ambienti di vita; è articolato in due Dipartimenti, quello di Prevenzione di Area Medica e quello di Area Veterinaria, a loro volta articolati in più strutture complesse e semplici dipartimentali, individuate dall'atto aziendale, così come di seguito riportate:

DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE AREA MEDICA:

- Servizio di Igiene e sanità pubblica
- Servizio di Igiene degli alimenti e della nutrizione
- Servizio di Prevenzione e sicurezza negli ambienti di lavoro

DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE AREA VETERINARIA:

- Servizio di Sanità animale e anagrafi zootecniche
- Servizio di Igiene della produzione, trasformazione, commercializzazione, conservazione e trasporto degli alimenti di origine animale e loro derivati
- Servizio igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche
- Servizio randagismo ed anagrafi animali d'affezione

L'area dell'assistenza collettiva, comprende inoltre le seguenti funzioni aggregate alla unità operativa di Igiene e sanità pubblica, e svolte in maniera integrata nell'ambito dipartimentale e aziendale:

- Medicina legale
- Integrazione salute e ambiente.

3.3.2 Obiettivi dell'esercizio

Considerato che le linee di indirizzo programmatico nazionali e regionali convergono sulla necessità di implementare gli investimenti in promozione della salute e prevenzione, l'azione del Dipartimento di Prevenzione è sempre più multidisciplinare e intersettoriale. Esso opera in raccordo con gli altri nodi della rete sociosanitaria, estendendo gli ambiti di intervento (prevenzione universale, medicina predittiva, prevenzione nella popolazione a rischio, prevenzione delle complicanze e delle recidive di malattia) attraverso una stretta interazione e integrazione (organizzativa, funzionale, operativa) nonché con un utilizzo coordinato di tutte le risorse interne ed esterne al sistema sanitario.

Tale modello a rete di erogazione dei servizi favorisce la presenza capillare sul territorio delle attività di prevenzione e promozione della salute e allo stesso modo garantisce la capacità del Dipartimento di:

- intercettare precocemente la domanda di salute della popolazione e fornire adeguate risposte;
- sviluppare strategie e strumenti di gestione etica delle risorse della comunità;
- promuovere consapevolezza e autodeterminazione della persona.

Per l'anno 2023 si elencano i seguenti obiettivi strategici definiti per l'assistenza sanitaria collettiva:

- garantire il miglioramento del tasso di adesione reale ai Programmi di Screening Oncologico organizzato;
- garantire la salute degli animali allevati dall'uomo attraverso l'attività di eradicazione e di profilassi delle malattie infettive e diffuse degli animali e la sorveglianza della zoonosi, in particolare la peste suina africana, la tubercolosi bovina, la brucellosi ovina e caprina e la Blue Tongue;
- garantire il controllo ufficiale sugli operatori del settore alimentare e delle strutture che producono alimenti di origine animale;
- garantire i controlli dell'attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro con particolare riferimento al settore dell'edilizia e agricoltura e l'attivazione degli 8 Piani Mirati di prevenzione (PMP) con l'attuazione per ciascuno di essi, dei seminari di avvio, della formazione dell'informazione/comunicazione;

4. Attività del periodo

4.1 Assistenza ospedaliera

4.1.1 Confronto dati di attività di ricovero in regime ordinario e day hospital dell'esercizio

Nei primi dodici mesi dell'anno 2023 si è osservato un aumento del volume di attività erogata dai presidi ospedalieri dell'Asl Gallura rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. Il numero complessivo di dimissioni per acuti, e il corrispondente volume complessivo di giornate, sono aumentati: le dimissioni in regime di ricovero ordinario di 308 casi (totale casi ord. 6.969 anno 2023; totale casi ord. 6.661 anno 2022), così come le giornate di degenza, che sono passate da 54.560 dei primi dodici mesi del 2022 a 55.111 dello stesso periodo del 2023. Con riferimento all'attività di ricovero in regime ordinario per il biennio 2023-2022 si è osservato un aumento dei DRG CH del 3,4% e si è rilevato anche un aumento dei DRG MD del 5,1%.

ATTIVITA' DI RICOVERO ASL GALLURA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ORDINARIO	POSTI LETTO	304	304	304	
ORDINARIO	TOTALE CASI	6.969	6.661	7.312	4,6%
ORDINARIO	DRG MEDICI	4.456	4.239	4.725	5,1%
ORDINARIO	DRG CHIRURGICI	2.437	2.356	2.510	3,4%
ORDINARIO	% DRG CHIRURGICI	34,97%	35,37%	34,33%	-1,1%
ORDINARIO	% DI ATTRATTIVITA' EXTRA REGIONE	9,18%	8,44%	7,85%	8,8%

ATTIVITA' DI RICOVERO ASL GALLURA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ORDINARIO	% DI ATTRATTIVITA' INTRA REGIONE	13,17%	14,20%	12,86%	-7,3%
ORDINARIO	GG DEGENZA	55.111	54.560	60.550	1,0%
ORDINARIO	DEGENZA MEDIA	7,9	8,2	8,3	-3,7%
ORDINARIO	PUNTI DRG	7.728	7.616	8.378	1,5%
ORDINARIO	PESO MEDIO	1,11	1,14	1,15	-2,6%
ORDINARIO	TASSO OCCUPAZIONE POSTI LETTO	49,67%	49,17%	54,93%	1,0%
ORDINARIO	% DRG "LEA" NON APPROPRIATI (all. B Patto della salute)	8,79%	7,84%	8,3%	12,1%
ORDINARIO	% DRG "LEA" APPROPRIATI CH (all. B Patto della salute)	88,9%	89,20%	88,1%	-0,3%

In relazione al peso medio dei DRG, si è evidenziata complessivamente una lieve riduzione a livello aziendale, passando da un valore di 1,14 del 2022 ad un valore pari a 1,11 del 2023; da un'analisi più dettagliata si evidenzia una diminuzione del peso medio ascrivibile al presidio di Tempio, il quale registra nel 2023 un valore pari a 1,16 rispetto al valore di 1,21 del 2022; così come il presidio ospedaliero di Olbia che riporta una leggera flessione passando da un peso medio di 1,14 nel 2022 all'1,11 nel 2023.

Si fa presente che nel presidio ospedaliero Paolo Merlo di La Maddalena i dati del biennio 2022/2023 non sono comparabili in quanto lo stesso non ha registrato alcun ricovero nell'anno 2022.

L'appropriatezza del setting assistenziale del ricovero ospedaliero si è confermato stabile. In particolare, confrontando i dati aggregati dei Presidi Ospedalieri della Asl Gallura dei dodici mesi dell'anno 2023 con quelli dello stesso intervallo temporale dell'anno precedente, si è osservato una sostanziale stabilità della percentuale dei DRG LEA a rischio di inappropriatezza in regime ordinario con valore pari al 7,84% del 2022 e al 8,79% del 2023. Questo dato potrebbe essere stato influenzato da un aumento del volume dei ricoveri ordinari. Il numero totale di ricoveri ordinari afferenti ai 108 DRG a rischio inappropriatezza registra 578 unità per il 2022 e 674 unità per i dodici mesi del 2023. Preme evidenziare che l'indicatore va interpretato come segno di una maggior selezione della casistica e del passaggio di prestazioni precedentemente erogate in regime ordinario al regime ambulatoriale e di DH, e si sottolinea comunque che l'analisi dell'indicatore per UU.OO. consente una lettura più approfondita e accurata in relazione alla casistica trattata.

A livello aziendale, il tasso di occupazione dei posti letto in regime ordinario si mantiene sostanzialmente stabile su base biennale, comparato invece su base triennale si osserva una riduzione; infatti i dodici mesi del 2021 registravano un 54,57% rispetto ad un valore del 49,67% dell'anno 2023.

La durata della degenza rappresenta un indicatore di efficienza ed è fortemente influenzata dalla complessità dei casi trattati ma anche dalla buona gestione dei ricoveri e dal livello di integrazione

ospedale/territorio. I valori aziendali ascrivibili alla degenza media aggregati per il triennio di riferimento confermano un trend costante; 8,3 gg. per i dodici mesi del 2021, 8,2 gg. per il 2022 e 7,9 gg. per 2023.

Si è confermata su base triennale la capacità attrattiva intra-regionale dei presidi ospedalieri della Asl Gallura con una media del 13,41% in regime ordinario nel triennio considerato. L'attrattività extra regione ha registrato un valore pari a 9,18% nel 2023 e una media nel triennio pari a 8,49%. L'attività di ricovero ordinario del PO Giovanni Paolo II ha rilevato una lieve riduzione per i DRG medici pari a -1,5% ed un aumento per DRG chirurgici pari a 4,9%, mentre per il Presidio Paolo Dettori la riduzione si è attestata ad un valore pari a -2,4% per i DRG medici e -11,2% per quelli chirurgici.

ATTIVITA' DI RICOVERO ORDINARIO PO GIOVANNI PAOLO II OLBIA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ORDINARIO	POSTI LETTO	166	166	166	
ORDINARIO	DRG MEDICI	3.725	3.780	3.848	-1,5%
ORDINARIO	DRG CHIRURGICI	2.236	2.132	2.253	4,9%
ORDINARIO	PESO MEDIO	1,11	1,14	1,15	-2,6%

ATTIVITA' DI RICOVERO ORDINARIO PO PAOLO DETTORI TEMPIO					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ORDINARIO	POSTI LETTO	108	108	108	
ORDINARIO	DRG MEDICI	448	459	731	-2,4%
ORDINARIO	DRG CHIRURGICI	199	224	257	-11,2%
ORDINARIO	PESO MEDIO	1,16	1,21	1,10	-4,1%

ATTIVITA' DI RICOVERO ORDINARIO PO PAOLO MERLO LA MADDALENA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ORDINARIO	POSTI LETTO	30	30	30	
ORDINARIO	DRG MEDICI	283	0	146	0
ORDINARIO	DRG CHIRURGICI	2	0	0	0
ORDINARIO	PESO MEDIO	0,93	0	1,09	0

Il tasso di occupazione dei posti letto può offrire informazioni utili per valutare la capacità dell'ospedale di farsi carico delle richieste di salute dei pazienti. Alti tassi di occupazione dei posti letto possono essere sintomatici di una struttura sotto pressione. Una certa capacità di posti letto disponibili è necessaria per assorbire picchi imprevisti di pazienti che necessitano di ricovero. Nei presidi ospedalieri dell'Asl Gallura, il trend del tasso di occupazione dei posti letto mostra un andamento variabile, con una spiccata variabilità sul Presidio Ospedaliero di Tempio Pausania. Il

presidio ospedaliero Giovanni Paolo II di Olbia registra nel 2022 il 75,83% a fronte di un 76,28% del 2023. Il presidio ospedaliero Paolo Dettori di Tempio Pausania passa da un 21,85% del 2022 a un 17,81% dello stesso periodo del 2023; per il presidio ospedaliero Paolo Merlo vale il discorso fatto in precedenza.

TASSO DI OCCUPAZIONE LETTI ORDINARI				
REGIME RICOVERO ORDINARIO	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
ASL Gallura	49,67%	49,17%	54,57%	1,02%
PRESIDIO GIOVANNI PAOLO II DI OLBIA	76,28%	75,83%	80,21%	0,59%
PRESIDIO PAOLO DETTORI TEMPPIO	17,81%	21,85%	26,47%	-18,49%
PRESIDIO PAOLO MERLO LA MADDALENA	17,10%	0	13,86%	100%

L'indicatore relativo alla 'Riduzione della percentuale di ricoveri ordinari medici brevi' misura l'appropriatezza del ricorso all'ospedalizzazione, vista la bassa complessità delle prestazioni erogate e della brevità della degenza sono da ricomprendere nei ricoveri evitabili.

ASL GALLURA					
OBIETTIVO	INDICATORE	TARGET	2023	2022	2021
Riduzione della percentuale di ricoveri ordinari medici brevi	N° di ricoveri ordinari medici brevi/N° di ricoveri ordinari medici *100	<=17%	12,56%	12,60%	9,76%

La riduzione dei cosiddetti Ricoveri Brevi è un dato rilevante, questa tendenza positiva con un valore appena sotto il 10% nel 2021, ha registrato invece un aumento per l'annualità 2022, ed una nuova leggera flessione nel 2023, dato probabilmente influenzato dalla rimodulazione dei reparti ospedalieri del P.O. di La Maddalena sul P.O. di Olbia. È importante sottolineare che il dato aziendale è ben al di sotto delle linee guida nazionali come da Decreto Ministeriale 2 aprile 2015 n.70. Questi ricoveri sono presumibilmente inappropriati in regime di ricovero ordinario; il dato ha registrato nel biennio 2022/2023 una lieve riduzione per il presidio di Olbia; mentre ha rilevato un marcato aumento del 18,60% per il Presidio di Tempio; per il P.O. di La Maddalena il valore si è assestato al 9,19%.

RIDUZIONE DELLA PERCENTUALE DI RICOVERI ORDINARI MEDICI BREVI							
OBIETTIVO	INDICATORE	SEDE	TARGET	2023	2022	2021	DELTA 2023 - 2022
Riduzione della percentuale di ricoveri ordinari medici brevi	N° di ricoveri ordinari medici brevi/N° di ricoveri ordinari medici *100	OLBIA	<=17%	12,89%	13%	10,40%	-0,85%
		TEMPPIO		11,86%	10%	6,98%	18,60%
		LA MADDALENA		9,19%	0%	6,85%	0,00%

RENDICONTAZIONE E ANALISI DELL'ATTIVITA' DI RICOVERO OSPEDALIERO PRINCIPALI

INDICATORI – RICOVERO DAY HOSPITAL

L'analisi dell'attività ospedaliera ha rilevato per gli accessi in Day Hospital un incremento passando dai 6.987 del 2022 ai 8.333 del 2023; sono aumentati i casi dai 2.255 del 2022 ai 2.521 del 2023 (+ 11,8%). In relazione all'attività di ricovero in regime diurno per il biennio 2023/2022

si è osservato un aumento dei DRG CH del 14,3% e si è registrato un incremento dei DRG MD del 10,3%.

ATTIVITA' DI RICOVERO IN DAY HOSPITAL ASL GALLURA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA A 2023- 2022
DAY HOSPITAL	POSTI LETTO	32	32	32	
DAY HOSPITAL	NUMERO ACCESSI	8.333	6.987	6.550	19,3%
DAY HOSPITAL	DRG MEDICI	1.536	1.393	1.262	10,3%
DAY HOSPITAL	DRG CHIRURGICI	985	862	811	14,3%
DAY HOSPITAL	% DI ATTRATTIVITA' EXTRA REGIONE	3,25%	2,75%	3,04%	18,2%
DAY HOSPITAL	% DI ATTRATTIVITA' INTRA REGIONE	15,67%	17,12%	13,41%	-8,5%
DAY HOSPITAL	PUNTI DRG	1.921	1.661	1.553	15,7%
DAY HOSPITAL	PESO MEDIO	0,76	0,74	0,75	2,7%

La tendenza della capacità di attrattività intra-regionale dei Presidi Ospedalieri della ASL Gallura ha subito una leggera flessione per il regime diurno: da un 17,12% per il 2022 ad un 15,67% per il 2023. Il rapporto tra i valori ascrivibili al biennio 2023/2022 ha evidenziato una riduzione del 8,5%. Per la capacità di attrattività extra-regionale il delta riferito al 2023/2022 ha registrato un valore del +18,2%. Si ritiene opportuno far presente che tale dato è stato calcolato su 82 pz. nel 2023 e 62 pz. nel 2022.

ATTIVITA' DI RICOVERO IN DAY HOSPITAL PO GIOVANNI PAOLO II OLBIA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
DAY HOSPITAL	POSTI LETTO	15	15	15	
DAY HOSPITAL	DRG MEDICI	1.259	1.174	1.097	7,2%
DAY HOSPITAL	DRG CHIRURGICI	521	539	480	-3,3%
DAY HOSPITAL	PESO MEDIO	0,74	0,73	0,73	1,4%

Con riferimento ai ricoveri con DRG medici si è evidenziato un aumento del 7,2% nel Presidio Ospedaliero di Olbia. I valori ascrivibili ai DRG CH sono stati in diminuzione passando da 539 per l'anno 2022 ai 521 del 2023, e registrando una diminuzione del 3,3%.

ATTIVITA' DI RICOVERO IN DAY HOSPITAL PO PAOLO DETTORI TEMPIO					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023- 2022
DAY HOSPITAL	POSTI LETTO	12	12	12	
DAY HOSPITAL	DRG MEDICI	181	219	143	-17,4%
DAY HOSPITAL	DRG CHIRURGICI	464	323	331	43,7%
DAY HOSPITAL	PESO MEDIO	0,8	0,77	0,81	3,9%

Con riferimento ai ricoveri con DRG medici si è evidenziato una riduzione del 17,4% nel Presidio Ospedaliero di Tempio Pausania. I valori ascrivibili ai DRG CH sono aumentati passando da 323 per l'anno 2022 a 464 del 2023, registrando un incremento del 43,7%.

ATTIVITA' DI RICOVERO IN DAY HOSPITAL PO PAOLO MERLO LA MADDALENA					
REGIME RICOVERO	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
DAY HOSPITAL	POSTI LETTO	5	5	5	
DAY HOSPITAL	DRG MEDICI	96	0	22	0%
DAY HOSPITAL	DRG CHIRURGICI	0	0	0	0%
DAY HOSPITAL	PESO MEDIO	0,87	0	0,84	0%

Per l'attività in Day Hospital del P.O. Paolo Merlo di La Maddalena non è stata possibile alcuna comparazione per i DRG medici biennio 2023/2022 come si evince dalla tabella. Analogo discorso per i ricoveri con DRG chirurgico.

4.1.2 Obiettivi di attività dell'esercizio

In riferimento agli obiettivi e agli indicatori di attività, l'Azienda si è soffermata sugli indicatori di efficienza gestionale e organizzativa al fine di misurare l'appropriatezza dei percorsi assistenziali ed assicurare risposte adeguate al bisogno di salute nella fase di prevenzione e di cura. Si è rilevato un leggero incremento dell'indicatore relativo alla Riduzione del tasso di ospedalizzazione ordinario e diurno standardizzato per mille con un valore pari al 6% del 2023, con un incremento del 6% rispetto al 2022. Per quanto concerne l'indicatore relativo alla Riduzione della percentuale di ricoveri diurni medici con finalità diagnostica, che valuta l'appropriatezza del ricorso all'ospedalizzazione in regime di Day Hospital misurando i ricoveri diurni di tipo medico effettuati unicamente per procedere ad accertamenti diagnostici che possono generalmente essere effettuati ricorrendo alla rete ambulatoriale, si è rilevato un trend positivo nel biennio 2022-2023 (-6%) rispetto allo standard del <23%. Rispetto all'Indicatore relativo alla Riduzione della percentuale di ricoveri ordinari medici brevi si è osservato un lieve decremento, sempre nel range di riferimento che risulta essere del 17%. Si è trattato di ricoveri medici (0-1-2 giorni) evitabili con una riduzione dell'occupazione impropria di reparti ordinari realizzabile attraverso un potenziamento di servizi adeguati sul territorio, più efficaci e meno dispendiosi.

L'indicatore relativo all'aumento della percentuale dei ricoveri in Day Surgery dei DRG a rischio di inappropriatazza (All. B Patto per la salute 2010/2012) ha registrato un aumento del 1,57% rispetto al 2022, così come per l'Indicatore Riduzione ricoveri in regime ordinario per i DRG ad alto rischio di inappropriatazza, di cui all'allegato B del Patto per la Salute 2010/2012, si è evidenziato un incremento del 12,12 % rispetto al 2022 con un valore pari a 8,79 per il 2023.

L'indicatore relativo alla riduzione del N° di dimessi da reparti chirurgici con DRG medico ha rilevato un valore pari a 42,60% con un decremento pari al 1,87% rispetto al 2022, evidenziando un valore distante dal rispetto allo standard del 20%.

Per quanto riguarda l'Indicatore relativo all'aumento del N° interventi per frattura del femore, con durata di degenza tra l'ammissione e l'intervento <2 gg / N° interventi per frattura del femore *100, si è evidenziata un aumento del 0,89% rispetto al 2022. Il dato è risultato in linea con le medie regionali. La riduzione del valore di tale indicatore rispetto al 2021 è stato ulteriormente aggravato dalla cronica carenza di medici anestesisti.

Con riferimento all'obiettivo di riduzione dei parti cesarei si è assistito ad un aumento pari al 10,40% rispetto al 2022. Tale incremento è risultato riconducibile alla condizione di elevato stress che ha accompagnato le gravide nel 2023. In particolare, in seguito all'impossibilità di effettuare la parto- analgesia, valido strumento per il controllo del dolore da parto, è stato richiesto un maggiore numero di tagli cesarei.

OBIETTIVO OPERATIVO		STANDARD	INDICATORE	2023	2022	2021	DELTA 2023-2022
1	Riduzione del tasso di ospedalizzazione ordinario e diurno standardizzato per mille		Riduzione % del Tasso di ospedalizzazione	6,00%	5,64%	5,97%	6%
2	Riduzione della percentuale di ricoveri diurni medici con finalità diagnostica	≤23%	N° di ricoveri in DH medico con finalità diagnostica / N° ricoveri in DH medico * 100	13,74%	14,64%	16,24%	-6%
3	Riduzione della percentuale di ricoveri ordinari medici brevi	≤17%	N° di ricoveri ordinari medici brevi/N° di ricoveri ordinari medici *100	12,56%	12,60%	9,76%	-0,32%
4	Aumentare la % dei ricoveri in Day Surgery dei DRG a rischio di inappropriatazza (All. B Patto per la salute 2010/2012)		N° ricoveri effettuati in Day Surgery per i DRG LEA chirurgici/ N° totale di ricoveri per i DRG LEA chirurgici *100	68,76%	67,70%	60,10%	1,57%
5	Riduzione della % di dimessi da reparti chirurgici con DRG medico.	≤20%	N° dimessi da reparti chirurgici con DRG medico / N° totale dimessi	42,60%	43,41%	36,67%	-1,87%
6	Riduzione delle percentuali di parti cesarei	15%-20%	N° parti cesarei / N° totale parti * 100	41,18%	37,30%	36,67%	10,40%
7	Aumento della percentuale di interventi per frattura di femore operata entro 2 gg		N° interventi per frattura di femore con durata di degenza tra l'ammissione e l'intervento ≤2 gg / N° interventi per frattura del femore *100	57,81%	57,30%	67,53%	0,89%
8	Riduzione ricoveri in regime ordinario per i DRG ad alto rischio di inappropriatazza di cui all'allegato B del Patto per la Salute 2010/2012		N° DRG inappropriati / N° totale DRG*100	8,79%	7,84%	8,26%	12,12%

4.1.3 Obiettivi specifici del Pronto Soccorso aziendale e accessi totali

In ambito ospedaliero merita menzione l'attività relativa al Pronto Soccorso che è per sua natura una delle aree più problematiche all'interno di una struttura ospedaliera, sia perché è il maggiore punto di accesso ai servizi sanitari, sia perché è volto al trattamento di una casistica molto variegata e complessa.

Le caratteristiche organizzative dei PS riguardano fondamentalmente due aspetti relativi a:

- l'impossibilità di programmare l'attività (i PS sono attivi tutti i giorni per 24 ore, i pazienti

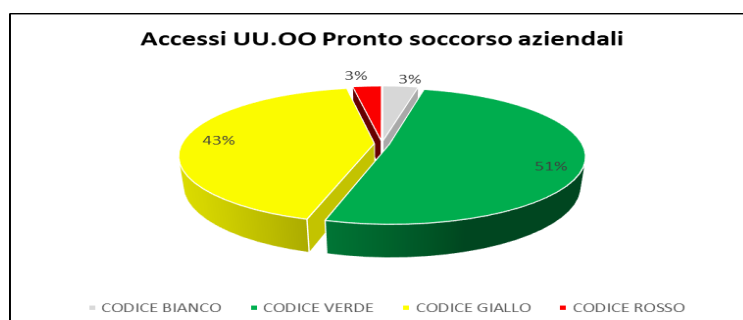
vi accedono senza prenotazione, non vi è la possibilità di prevedere né il volume, né la tipologia, né la distribuzione nel tempo della casistica);

- dotazioni organizzativo-strutturali minime obbligatorie (in relazione alla dotazione di personale medico ed infermieristico e alla disponibilità di apparecchiature sanitarie), stabilite dalla normativa nazionale e regionale, e differenziate in base alla tipologia di emergenza (PS, DEA I, DEA II).

Il Pronto Soccorso, quale prima porta di accesso all'ospedale, rappresenta pertanto il più importante punto di contatto tra il sistema sanitario e i bisogni dei cittadini. L'attività del Pronto Soccorso, in termini di efficienza e qualità del servizio fornito, è stata più volte oggetto di attenzione da parte dell'azienda al fine di ridurre da un lato, l'afflusso e aumentare l'appropriatezza degli accessi al pronto soccorso, e dall'altro, all'interno del Pronto Soccorso, al fine di selezionare in modo adeguato le problematiche per indirizzare il paziente nel percorso idoneo e rendere così più fluidi i percorsi. Nel 2023 gli accessi ai Pronto Soccorso aziendali, come evidenzia la tabella sottostante, sono stati pari a 57.793 di cui il 8,90% si sono trasformati in ricovero.

PRONTO SOCCORSO								
PRONTO SOCCORSO	CODICE BIANCO	CODICE VERDE	CODICE GIALLO	CODICE ROSSO	TOTALE ACCESSI ANNO 2023	TOTALE ACCESSI ANNO 2022	DELTA 2023/2022	N°ACCESSI CON RICOVERO/ N°TOTALE ACCESSI
ASL GALLURA	2.018	29.517	24.632	1.626	57.793	54.438	6,16%	8,90%
	3,49%	51,07%	42,62%	2,81%				
PO OLBIA	1.012	17.818	16.966	1.392	37.188	35.040	6,13%	11,02%
	2,72%	47,91%	45,62%	3,74%				
PO TEMPIO	848	5.484	5.247	159	11.738	11.747	-0,08%	5,41%
	7,22%	46,72%	44,70%	1,35%				
PO LA MADDALENA	158	6.215	2.419	75	8.867	7.651	15,89%	4,60%
	1,78%	70,09%	27,28%	0,85%				

L'analisi dettagliata dei pazienti che hanno avuto accesso alle UU. OO. di Pronto Soccorso aziendali, in linea con il trend Nazionale, ha dimostrato una generalizzata tendenza all'incremento del ricorso ai Servizi di Pronto Soccorso da parte dell'utenza, anche in condizioni di non-emergenza-urgenza. Si è evidenziato infatti che la percentuale prevalente di codice colore assegnata al Triage nelle UU. OO. di Pronto Soccorso aziendali è rappresentata dal "codice verde" con una percentuale a livello aziendale pari al 51,07%, rispetto agli altri codici colore e del 70,09% nel pronto soccorso del PO Paolo Merlo su un totale di 8.867 accessi.



L'analisi aggregata della distribuzione degli accessi dell'Asl Gallura ha evidenziato, inoltre, che i codici Verdi e Gialli hanno rappresentato circa il 93,69% degli accessi in Pronto Soccorso. I codici Rossi sono stati il 2,81%.

Appare opportuno fare un focus specifico sugli accessi al Pronto Soccorso attribuibili ai non residenti per evidenziare che nell'Azienda Socio-Sanitaria della Gallura si è registrata una delle più alte percentuali di flusso turistico dell'intera Regione con un numero di accessi extra Regione e di stranieri di 10.346 pari al 18% del totale.

4.2 Assistenza Territoriale

4.2.1 Confronto dei dati dell'attività distrettuale

Con riferimento all'attività erogata dai Distretti aziendali si è evidenziato un incremento rispetto al 2022 del 4,51% del numero di giornate di assistenza residenziale presso le RSA ed un decremento del 4,24% del numero di pazienti inseriti in cure domiciliari.

ASSISTENZA TERRITORIALE RESIDENZIALE			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
N. GIORNI RSA	21.315	20.395	4,51%
N. GIORNI CASE PROTETTE	127.757	100.841	26,69%

CURE DOMICILIARI			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
N.CASI	722	754	-4,24%
N. ORE ASSISTENZA INFERMIERISTICA EROGATA	13.971	10.343	35,08%
N.ACCESSI MMG	2.410	3.718	-35,18%
N.ACCESSI MEDICI SPECIALISTICI	3.233	3.838	-15,76%

4.2.2 Confronto dati di attività Dipartimento Salute Mentale

Con riferimento all'attività erogata dal SERD vi è stato un incremento rispetto al 2022 del 7,69% degli utenti inseriti in strutture residenziali per tossicodipendenze e del 9,09% per alcool-dipendenze; il servizio opera con la finalità di favorire la prevenzione, la cura e la riabilitazione perseguendo gli obiettivi della riduzione della diffusione delle dipendenze patologiche e del miglioramento dello stato di salute delle persone tossicodipendenti, pertanto rimane costante l'impegno profuso degli operatori nel promuovere l'autonomia e la guarigione dei pazienti attraverso i progetti di reinserimento.

SERD

INSERIMENTI IN STRUTTURE RESIDENZIALI PER PERSONE CON DIPENDENZE PATOLOGICHE			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
N. UTENTI INSERITI PER TOSSICODIPENDENZE	28	26	7,69%
N. UTENTI INSERITI PER ALCOOLDIPENDENZE	12	11	9,09%
TOTALE	40	37	8,11%
N. GIORNI DI RICOVERO PRESSO STRUTTURE RESIDENZIALI	-	-	-

Nella nostra azienda gli accessi totali al SERD nel 2023, come evidenzia la tabella sottostante, sono stati 1.057, con un incremento rispetto al 2022 pari al 8,52%.

ACCESSI SERD			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
TOSSICODIPENDENZE	859	763	12,58%
ALCOOLDIPENDENZE	164	176	-6,82%
GIOCO D'AZZARDO	16	12	33,33%
ALTRO (DCA)	18	23	-21,74%
TOTALE	1.057	974	8,52%

Nel 2023 si è evidenziato un incremento del numero dei pazienti inseriti in strutture residenziali per sofferenze mentali pari al 20% rispetto al 2022, ed un aumento del numero di giorni di ricovero presso le strutture residenziali pari al 14,92%.

INSERIMENTO IN STRUTTURE RESIDENZIALI PER SOFFERENZE MENTALI			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
N. UTENTI INSERITI IN STRUTTURE RESIDENZIALI	18	15	20,00%
N. GIORNI DI RICOVERO PRESSO STRUTTURE RESIDENZIALI	4.876	4.243	14,92%

Come si evince dalla tabella sottostante il numero dei pazienti presi in carico presso il Centro di Salute Mentale è aumentato del 13,11% rispetto al 2022.

CENTRI DI SALUTE MENTALE			
	2023	2022	DELTA 2023/2022
N. PAZIENTI PRESI IN CARICO	604	534	13,11%

4.2.3 Obiettivi di attività dell'esercizio

Preme ricordare i processi di riorganizzazione assistenziale che l'azienda ha dovuto affrontare nel corso dell'anno 2023. L'allungamento della vita e l'invecchiamento della popolazione ha portato ad un aumento della cronicità delle malattie e necessariamente si è proceduto ad una riorganizzazione dei servizi territoriali orientata alla deospedalizzazione e al potenziamento delle Cure domiciliari attraverso l'attivazione delle Case di Comunità. Molti degli interventi proposti dal PNRR hanno ampliato il portafoglio dei servizi territoriali e sostengono la gestione della relazione tra i nodi della rete dei servizi: si pensi agli Ospedali di Comunità (OdC) o alle Case della Comunità (CdC) e quelli che mirano rafforzare la connessione tra servizi come previsto per le Centrali Operative Territoriali (COT).

L'obiettivo strategico di *"garantire lo sviluppo di strutture di prossimità, come le Case della Comunità, quale punto di riferimento per la risposta ai bisogni di natura sanitaria, sociosanitaria e sociale per la popolazione di riferimento"* è stato volto a garantire l'attivazione di 9 case della comunità nei seguenti comuni:

PROGETTO PNRR	DESCRIZIONE
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_BERCHIDDA	CUP:I72C22000240006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA', COMUNE DI BERCHIDDA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_OLBIA	CUP:I92C22000270006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI OLBIA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_S.TERESA	CUP:I32C22000260006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI SANTA TERESA DI GALLURA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_TEMPIO	CUP:I52C22000310006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI TEMPIO PAUSANIA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_MADDALENA	CUP:I62C22000190006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI LA MADDALENA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_BUDDUSO	CUP:I62C22000180006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI BUDDUSO'
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_S.TEODORO	CUP:I92C22000280006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI SAN TEODORO
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_ARZACHENA	CUP:I42C22000170006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA' - COMUNE DI ARZACHENA
PNRR_M6C1_A2_1.1_CASA_TRINITA	CUP:I92C22000290006 - M6C1 Int. 1.1-PNRR CASA DELLA COMUNITA', COMUNE DI TRINITA' D'AGULTU E VIGNOLA

Gli atti di gara relativi alle Case della comunità sono stati già tutti espletati ricorrendo ad un appalto di tipo integrato Invitalia nel quale sono stati affidati sia la progettazione esecutiva che l'esecuzione dei lavori. L'attività dei Distretti è volta prevalentemente ad assicurare una continuità tra l'assistenza ospedaliera e l'assistenza territoriale a domicilio attraverso un potenziamento delle cure domiciliari che costituiranno una soluzione all'inappropriatezza dei ricoveri ospedalieri.

La presa in carico, da parte dell'assistenza territoriale, all'atto della dimissione ospedaliera ha permesso in questi anni di offrire percorsi di cura sempre più appropriati e qualificati.

L'integrazione tra ospedale e territorio ha un ruolo centrale per assicurare la continuità delle cure.

POTENZIAMENTO CURE DOMICILIARI CDI I - II - III LIVELLO		2023	2022	2021	DELTA 2023/2022
DISTRETTO OLBIA - LA MADDALENA	N°pazienti inseriti in CDI I - II livello	250	245	234	2,04%
	N°pazienti inseriti in CDI III livello	100	102	89	-1,96%
	TOTALE PAZIENTI	350	347	323	0,86%
	POPOLAZIONE ULTRA 65 enne	28.429	27.850	28.276	2,08%
DISTRETTO TEMPIO	N°pazienti inseriti in CDI I - II livello	85	112	104	-24,11%
	N°pazienti inseriti in CDI III livello	10	8	14	25,00%
	TOTALE PAZIENTI	95	120	118	-20,83%
	POPOLAZIONE ULTRA 65 enne	7.718	7.659	7.633	0,77%

Fonte dati: Distretti

Per i distretti Olbia-La Maddalena, rispetto al potenziamento delle cure domiciliari di I-II livello, i dati hanno evidenziato un incremento degli utenti assistiti che sono passati da 347 del 2022 a 350 del 2023. Rispetto al livello assistenziale l'incremento si è evidenziato per le CDI di I-II livello (+5 casi nel 2023 rispetto al 2022), mentre per le CDI di III livello si è registrata una lieve flessione (- 2 casi nel 2023 rispetto al 2022).

Anche il distretto di Tempio è stato interessato da una riduzione dei pazienti inseriti nelle CDI

I-II livello (- 24,11% rispetto al 2022); mentre per le CDI di III livello si è registrato un aumento (+25% rispetto al 2022).

Le CDI di terzo livello si rivolgono a persone che presentano dei bisogni con un grado di complessità assistenziale elevato, in presenza di criticità specifiche, con instabilità clinica e sintomi di difficile controllo. Una delle strategie perseguite in ambito distrettuale è stata l'abbattimento delle liste d'attesa al fine di garantire una tempestiva esecuzione della prestazione, il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva e la gestione delle priorità cliniche.

La percentuale di prestazioni oggetto di monitoraggio garantite entro i tempi previsti per la classe di priorità UBDP ha registrato un dato del 57,15% nel distretto di Olbia e un dato del 62,44% nel distretto di Tempio. Di seguito si elencano gli altri obiettivi ed i valori raggiunti:

DISTRETTO		OLBIA	TEMPIO P.	LA MADDALENA
Garantire il governo delle liste d'attesa delle prestazioni oggetto di monitoraggio al fine di garantire la tempestiva esecuzione della prestazione, il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva e la gestione delle priorità cliniche.	% di prestazioni oggetto di monitoraggio garantite entro i tempi previsti per la classe di priorità UBDP	57,15%	62,44%	43,27%
Garantire l'attuazione del Piano Regionale dei Servizi sanitari 2022/2024 di cui al DGR 9/22 del 24.03.22	Definizione del Piano di riorganizzazione della rete assistenziale territoriale entro il 15.11.2023	SI	SI	SI
Garantire il recupero delle prestazioni sanitarie non erogate a causa della pandemia da SARS CoV-2	N° di gravidanze fisiologiche e a basso rischio prese in carico	100%		
	N° visite area ginecologica	1.115		
Garantire l'appropriatezza dell'assistenza in gravidanza attraverso il servizio di ecografia ostetrica	N° di ecografie eseguite	752		
Garantire la promozione e la tutela della salute della donna, della famiglia e della età evolutiva.	Numero di consulenze psicologiche /numero totale di consulenze psicologiche richieste*100	100,00%		
	N° colloqui problemi adolescenziali	577		

OBIETTIVO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICATORE	ANNO 2023	ANNO 2022	ANNO 2021	Delta 2023-2022
AREA DI PERFORMANCE DELL'ACCESSO E FRUIBILITA' DEI SERVIZI E DELL'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA	Migliorare la copertura con vaccino antinfluenzale nell'anziano.	% di vaccinazioni effettuate ultra 65-enni /totale popolazione residente ultra 65-enni	28%	32,42%	49,21%	-13,63%
AREA DI PERFORMANCE DELL'ACCESSO E FRUIBILITA' DEI SERVIZI E DELL'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA	Garantire lo sviluppo delle CDI a favore degli anziani non autosufficienti: percentuale di anziani ≥ 65 anni	n° anziani ≥ 65 assistiti in CDI /totale popolazione residente anziana età ≥ 65*100	1,23%	1,32%	1,12%	-6,82%
AREA DI PERFORMANCE DELL'ACCESSO E FRUIBILITA' DEI SERVIZI E DELL'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA	Sviluppare le Cure palliative Oncologiche favore dei malati terminali al fine di ridurre i ricoveri inappropriati nei reparti di medicina	n° pazienti oncologici seguiti al proprio domicilio	268	277	270	-3,25%
AREA DI PERFORMANCE DELL'ACCESSO E FRUIBILITA' DEI SERVIZI E DELL'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA	Migliorare la copertura con vaccino antinfluenzale della popolazione a rischio.	Numero di vaccinazioni effettuate nella popolazione a rischio residente nella ASL2	4.279	5.632	9.020	-24,02%

Rispetto all'obiettivo di migliorare la copertura con vaccino antinfluenzale nell'anziano si è

osservato un ulteriore dato in diminuzione rispetto al 2022. Tuttavia si è presunto che lo stesso sia stato influenzato da una non completa adesione dei medici di medicina generale al progetto. Per quanto riguarda l'obiettivo di sviluppare le cure domiciliari integrate nel corso del 2023 si è osservato una variazione in diminuzione del 6,82% delle CDI nel territorio a favore degli anziani ultra 65enni non autosufficienti.

Si registra un trend negativo per le CDI di III livello oncologiche con una diminuzione del 3,25% rispetto al 2022. La riorganizzazione dell'assistenza territoriale, attraverso il potenziamento delle Cure Domiciliari favorisce lo sviluppo di percorsi di presa in carico della cronicità e della fragilità. Lo spostamento del sistema di cura verso il domicilio richiede un coinvolgimento di tutti gli altri soggetti (familiari, caregiver di riferimento, volontariato) che intervengono a vari livelli nell'assistenza delle persone.

Meritano una nota anche i seguenti progetti attivati nel corso del 2023.

PROGETTO ASCOT

Con deliberazione del Direttore Generale n. 254 del 11.05.2023 è stato adottato il Progetto finalizzato all'attivazione di Ambulatori Straordinari di Continuità Territoriali per garantire l'assistenza sanitaria di base nelle sedi vacanti.

Tale progetto è nato dall'esigenza di garantire l'assistenza sanitaria di base nelle sedi carenti di medici di medicina generale, carenza diffusa in tutta Italia. Tale criticità riguarda anche altre Regioni, ed è frutto di una inadeguata programmazione che non ha saputo garantire il ricambio generazionale in relazione ai pensionamenti del personale dei sistemi sanitari regionali, con conseguenti disagi e rischi per la salute dei cittadini.

Il progetto ASCoT (Ambulatori Straordinari di Continuità Territoriale), è nato in seguito alle difficoltà emerse in alcune sedi, quali ad esempio Buddusò, Berchidda, Palau in cui è risultato necessario pianificare e porre in essere azioni volte a garantire le prestazioni in capo ai MMG e ai PLS per gli utenti privi di assistenza primaria.

Negli ambulatori sono state erogate tutte le prestazioni di assistenza primaria:

- prescrizioni mediche;
- visite;
- rinnovo di piani terapeutici;
- raccolta dei fabbisogni domiciliari (inserimento in ADI, attività domiciliari programmate, prestazioni di assistenza integrativa);
- certificati di malattia;
- ogni altro compito riconosciuto dagli Accordi Collettivi Nazionali.

La gestione è stata affidata prioritariamente a medici convenzionati di assistenza primaria e medici di continuità assistenziale in servizio presso la Asl Gallura o altre Aziende regionali, reclutati a seguito di apposita manifestazione volontaria di adesione al progetto. Sono stati reclutati professionisti già abilitati ed autonomi in possesso di credenziali per l'accesso alle varie piattaforme e già muniti di ricettario SSN.

È importante sottolineare che gli ambulatori sono stati concepiti con una valenza integrativa e non sostitutiva delle funzioni proprie dell'assistenza sanitaria di base.

PROGETTO SOLSTIZIO

Con deliberazione n. 355 del 26.06.2023 è stato adottato il Progetto denominato SOLSTIZIO, finalizzato all'attivazione di Ambulatori Straordinari di continuità assistenziale a bassa intensità, per i cittadini non residenti durante la stagione estiva 2023.

Da un'analisi in merito alla sanità territoriale, relativamente all'assistenza sanitaria di base, sono emerse situazioni di difficoltà nelle sedi nelle quali sono presenti i punti di Guardia Medica Turistica, per cui è risultato necessario pianificare e porre in essere una serie di azioni finalizzate a fronteggiare tale criticità. Il progetto sperimentare denominato "Solstizio", è stato concepito negli ambiti territoriali in cui era già presente una sede di guardia turistica, quindi si tratta di locali attrezzati, sede di Continuità Assistenziale o, in alternativa, presso Studi di MMG e PLS, previo nulla osta della Direzione. Lo scopo principale del progetto è stato quello di garantire ai pazienti non residenti la tutela dell'assistenza medica, con conseguente riduzione dell'accesso degli utenti al Pronto Soccorso. Nell'ambito del progetto sono state garantite le seguenti prestazioni:

- Visite ambulatoriali ed in casi particolari, a discrezione del medico, domiciliari;
- Prescrizioni di farmaci;
- Richieste visite specialistiche;
- Certificazioni mediche.

PROGETTO DOMINO

Il progetto DOMINO (DONNE e MINORI) è nato per dare assistenza sul territorio alle donne (in tutte le fasce di età) e ai minori che afferiscono negli ambulatori dedicati di Ginecologia e Pediatria. È un progetto pilota che è iniziato ai primi di ottobre 2023 nel presidio Ospedaliero "Paolo Dettori" di Tempio e successivamente esteso a ai presidi ospedalieri "Giovanni Paolo II" di Olbia e "Paolo Merlo" di La Maddalena. La peculiarità di questo nuovo servizio è quella di garantire un accesso diretto alle cure e ai bisogni senza intermediari (prenotazioni CUP, liste d'attesa ecc.). L'obiettivo è infatti una corretta accoglienza e presa in carico dei pazienti che accedono al servizio e uniformare il comportamento degli operatori. Le unità operative di Ginecologia e Ostetricia e di Pediatria dell'Asl Gallura, garantiscono un canale diretto ai servizi, senza impegnativa e senza appuntamento CUP, con accesso diretto per problematiche di tipo cronico. Le urgenze invece sono gestite come di consueto con l'accesso in pronto Soccorso e sono valutate con priorità assoluta. Dopo la presa in carico, gli operatori sanitari in relazione ai bisogni dell'utente, agevolano il più possibile l'accesso ai servizi sanitari del territorio.

4.3 Assistenza sanitaria collettiva

4.3.1 Confronto dati di attività degli esercizi

DIPARTIMENTO PREVENZIONE AREA MEDICA

Le tabelle seguenti riportano l'offerta di prestazioni e servizi sul territorio relative alle attività di prevenzione collettiva e sanità pubblica dirette a garantire i LEA nel territorio di riferimento.

IGIENE PUBBLICA

ASL GALLURA / Medicina legale	Visite Necropsiche	Certificati o Idoneità fisica alla guida	Certificati o idoneità fisica alla guida di natanti	Certificati o idoneità fisica per detenzione/uso di armi	Certificati di adozione minori	Certificati o ascop/ri nuovo parcheggio riservato	Certificati o esenzioni e uso cinture di sicurezza	Certificati o idoneità fisica addetti sicurezza locali intrattenimento	Certificati o idoneità fisica conducenti NCC	Attività di estumulazione e riduzione cadaverica
2022	850	338	37	312	5	116	1	0	3	31
2023	750	25	15	231	8	211	2	13	1	120
Δ%	-12%	-93%	-59%	-26%	60%	82%	100%	100%	-67%	287%

ASL GALLURA / Vaccinazioni	Meningococco A/C W135Y	Morbillo Parotite Rosolia	Morbillo Parotite Rosolia Varicella	Difterite e Tetano Pertosse e Polio Pediatrico	Difterite e Tetano Pertosse e Polio Adulti (dTP)	Difterite e Tetano Pertosse e Polio Adulti (dTP-IPV)	Esavalente (difterite e tetano pertosse e Polio HiB Epatite B)	Epatite A Adulti	Epatite A Pediatrico	Epatite A e B adulti	Herpes Zoster	Meningococco B
2022	789	184	1.694	1.013	570	565	2.421	77	4	13	135	2.484
2023	1.475	192	2.071	1.253	507	746	2.512	104	18	8	773	3.510
Δ%	87%	4%	22%	24%	-11%	32%	4%	35%	350%	-38%	473%	41%

ASL GALLURA / Vaccinazioni	Febbre Gialla	Papilloma IX valente	Pneumococco 20 valente	Pneumococco 23 valente	Tifo orale	Tifo IM	Antirabbica	Rotavirus	INFLUENZA	CORONA VIRUS	TOTALE VACCINI SOMMINISTRATI	TOTALI DOSI VACCINALI SOMMINISTRATE
2022	42	1.962	-	30	77	1	6	1.326	10.936	-	-	-
2023	47	3.651	359	44	91	4	24	1.741	4.318	2.266	28.923	59.524
Δ%	12%	86%	0	47%	18%	300%	300%	31%	-61%	0	0	0

SCREENING

Screening oncologici 2022-2023					
ASL GALLURA	Anno	Attività	Screening Cervice Uterina	Screening Mammografico	Screening Colon Retto
	2022	Inviti al 1° livello	3.451	0	6.564
		Adesioni	2.050	0	1.383
		Tasso di adesione	59,40%	0,00%	21,00%
	2023	Inviti al 1° livello	10.410	277	14.623
		Adesioni	5.396	262	3.561
		Tasso di adesione	51,83%	94,58%	24,35%

SPRESAL

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro 2022-2023						
PERIODO	LAVORAT ORI CONTROL LATI	LAVORAT ORI CONTROL L. APPR. O MINORI	INDAGIN I PER INFORTU NI	INDAGIN I PER MALATTI E	AZIENDE INTERES SATE	AZIENDE CON INTERVE NTI DI VIGILANZ A
2022	15	0	37	107	466	466
2023	20	0	0	4	475	475
Δ%	33,33%	0	-100,00%	-96,26%	1,93%	1,93%

Attività di Vigilanza 2022-2023						
	Programmati		Esaminati		Sanzionati	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Edilizia: Numero cantieri ispezionati	175	175	206	176	14	
Edilizia: Numero aziende da ispezionare, comprese ispezione cantieri di amianto	200	260	236	276	14	43
Agricoltura: numero aziende controllate	45	40	45	41	0	0

Attività di Vigilanza 2022-2023						
	Programmati		Esaminati		Sanzionati	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Comparto portuale, marittimo e della pesca: numero ispezioni autorità portuale Nord Sardegna	10	8	10	14	2	0

Attività di Vigilanza 2022-2023						
	Programmati		Esaminati		Sanzionati	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
N° aziende con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione in Edilizia	200	260	236	276	14	43
N° aziende con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione in Agricoltura	45	40	45	41	0	0
N° aziende con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione in Altri Comparti	221	158	236	158	19	15
Numero di aziende totali con dipendenti + lavoratori autonomi oggetto di ispezione	466	458	517	475	33	58

SIAN

AREA SICUREZZA ALIMENTARE			
Ispezioni e Verifiche	2022	2023	Δ%
Alimenti	210	215	2,38%
Acque di destinazione al consumo umano	1.100	962	-12,55%
Prodotti fitosanitari IMPIEGO (controlli all'utilizzo nella produzione primaria)	0	0	0
Prodotti fitosanitari COMMERCIO (controlli alla commercializzazione/rivendita/importazione)	0	0	0
Valutazione per il rilascio delle abilitazioni alla vendita di fitosanitari (certificazioni CAV)	2	2	0,00%
Valutazione per il rilascio delle abilitazioni all'acquisto e all'utilizzo dei fitosanitari	70	62	-11,43%
Certificati di export	5	14	180,00%
Ispettorato micologico	158	70	-55,70%
Infezioni - intossicazioni e tossinfezioni alimentari (MTA)	0	1	0
Campionamenti e Controlli	2022	2023	Δ%
Alimenti (farine, frutta, bevande, preparazioni Gastronomiche)	82	90	9,76%
Acque destinate al consumo umano	48	54	12,50%

AREA SICUREZZA NUTRIZIONALE			
Area sicurezza nutrizionale	2022	2023	Δ%
Tabelle dietetiche	19	78	310,53%
Diete speciali	8	106	1225,00%
Controllo qualità nutrizione pasti	0	0	0
Consulenza capitolato d'appalto per mense collettive	0	0	0
Pareri per convenzione prodotti dietetici	4	4	0,00%

DIPARTIMENTO PREVENZIONE AREA VETERINARIA**SANITA' ANIMALE**

ASL GALLURA	Allevamenti ovi-	Consistenze a capi ovi-	Allevamenti bovini	Consistenze a capi	Allevamenti suini	Consistenze a capi	Allevamenti equini
Olbia	1.368	135.108	1.745	32.830	1.003	6.268	1.119

Patrimonio Presente Anno 2023			
ASL GALLURA	N° codici Aziende Aperte		
	N° Aziende	N° Allevamenti	Totale capi
BOVINI	1.718	1.780	32.152
OVICAPRINE	1.170	1.398	133.067
SUINE	1.032	1.067	6.453
EQUINE	1.073	1.220	2.810
AVICOLI	12	16	4.438
ACQUACOLTURA	12	36	
AZIENDE APISTICHE	354	388	

Controlli - ANNO 2023			
Numero controlli	Programmati	Eseguiti	%
Tubercolosi bovina e bufalina: aziende controllate	332	344	103,61%
Peste suina africana suino domestico	48	32	66,67%
Brucellosi Bovina e Ovicaprina e leucosi bovina: aziende controllate	99	99	100,00%
Blue Tongue profilassi vaccinale: n. aziende	179	107	59,78%
Controlli identificazione e registrazione Bovini, ovicapri, suini ed equidi: aziende controllate	148	167	112,84%

Controlli - ANNO 2023			
Numero controlli	Programmati	Eseguiti	%
West Nile Disease: sorveglianza volatili morti (n. capi conferiti)	200	218	109,00%
Piano arbovirus: sorveglianza entomologica (pool insetti conferiti)	290	208	71,72%
TSE: campioni obex conferiti	301	257	85,38%
Piano di genotipizzazione arieti: numero capi controllati	838	665	79,36%
Sorveglianza BT: n. prelievi	1.404	1.513	107,76%
stagione venatoria: cinghiali campionati	0	119	100,00%
piano salmonellosi aviare	1	0	0,00%
controlli su richiesta e programmati UVAC	10	10	100,00%
BSE: campioni obex conferiti	595	27	4,54%

Controlli - ANNO 2023			
Numero controlli	Eseguiti	Positivi	%
Tubercolosi bovina e bufalina	344	0	0%
Peste suina africana suino domestico	32	0	0%
Brucellosi Bovina e Ovicaprina e Leucosi bovina	99	0	
Blue Tongue	107	0	0%
West Nile Disease	218	0	0%

SIAPZ

Ispezioni e Verifiche - Olbia	2023	2022	(Delta %)
Allev. Prod. Zootecniche**			
Latte	106	15	606,7%
Miele	13	0	0
Farmaci	89	45	97,8%
Alimentazione animale	28	3	833,3%
Benessere animale	74	33	124,2%

Ispezioni e Verifiche - Olbia	2023	2022	(Delta %)
Allev. Prod. Zootecniche**			
Stabilimenti trasf. Latte (caseifici) con non conf.	9	3	200,0%
Certificazioni pre export	26	32	-18,8%
Certificazioni con ispezione per export formaggi	0	0	0

Campionamenti e Controlli - Olbia	2023	2022	(Delta %)
Allev. Prod. Zootecniche			
Latte e formaggi	9	15	-40,0%
Ricerca residui	15	21	-28,6%
Alimentazione animale	40	35	14,3%
MBV	1.071	1.115	-3,9%
FITO	301	0	0

SIAOA

Controlli Ufficiali e verifica di Efficacia dei Controlli Ufficiali			
Somma di Ispezione, Verifiche, Audit e successivi follow-up	2023	2022	SIAOA ASL GALLURA
			(Delta %)
Igiene Alimenti di Origine Animale			
Controlli ufficiali in Stabilimenti registrati	2.638	336	685,1%
Controlli ufficiali in Stabilimenti riconosciuti	1.822	433	320,8%
Verifiche sulla tutela del benessere animale presso stabilimenti di macellazione	6	5	20,0%
Verifiche di efficacia sulle corrette prassi del Controllo Ufficiale (verifiche interne sull'operato dei Dirigenti Medici Veterinari e Tecnici della Prevenzione) – Audit Interni	8	6	33,3%
Controlli Ufficiali su richiesta di altre Autorità Competenti	12	10	20,0%
Controlli ufficiali per eventi di Allerta alimentare	12	10	20,0%
Controlli Ufficiali su richiesta dell'Utente per attestazioni o certificazioni	21	14	50,0%

Controlli Ufficiali – Campionamenti su matrici alimentari di origine animale			
Igiene Alimenti di Origine Animale	2023	2022	OLBIA
			(Delta %)
Piano Alimenti controlli criteri sicurezza alimentare	79	205	-61,5%
Piano Alimenti controlli presenza di sostanze chimiche (metalli pesanti, Diossine, PCB, Allergeni, Fitosanitari, ecc.)	64	14	357,1%

Controlli Ufficiali – Campionamenti su matrici alimentari di origine animale			
Igiene Alimenti di Origine Animale	2023	2022	OLBIA (Delta %)
Piano residui e ricerca sostanza illecite	48	39	23,1%
Ricerca parassiti agenti di zoonosi	24.625	23.347	5,5%

Anagrafe Operatori del Settore Alimentare			
Igiene Alimenti di Origine Animale	2023	2022	OLBIA (Delta %)
Stabilimenti registrati	52	62	-16,1%
Stabilimenti riconosciuti	3	8	-62,5%

Fonte dati: SISAR VET (SICER GPI) e atti presenti in archivio informatizzato del SIAO

4.3.2 Obiettivi di attività dell'esercizio

Il Dipartimento rappresenta, attraverso i differenti ruoli e le relative responsabilità in esso ricomprese, lo strumento fondamentale per il perseguimento degli obiettivi di governo clinico, la verifica ed il miglioramento della qualità delle prestazioni sanitarie.

Il dipartimento di prevenzione, facendo proprio il concetto di rete espresso dal Piano di prevenzione regionale garantisce la tutela della salute collettiva, perseguendo obiettivi di promozione della salute, prevenzione delle malattie e delle disabilità.

L'attività del dipartimento di prevenzione, tramite interventi finalizzati a modificare i comportamenti soggettivi, promuove azioni volte al miglioramento della qualità della vita dedicando un ruolo di rilievo alle campagne di screening oncologici per la prevenzione dei tumori, alle attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro con particolare riferimento al settore dell'edilizia e agricoltura ed alle attività di controllo ufficiale sugli operatori del sistema alimentare.

Nell'ambito del Dipartimento di prevenzione –Area medica, e nello specifico del servizio di Igiene e Sanità pubblica, è importante ricordare che l'attività ha riguardato maggiormente quella della vaccinazione antinfluenzale nell'anziano e nella popolazione a rischio. La percentuale più bassa rispetto all'anno precedente è attribuibile anche alla scarsa adesione dei MMG alla campagna antinfluenzale.

In relazione al raggiungimento degli obiettivi di screening per l'annualità 2023 si ritiene di dover evidenziare le criticità rilevate, di carattere esogeno rispetto alla struttura organizzativa e gestionale dell'azienda. L'attività di screening è stata ulteriormente potenziata attraverso progetti aziendali con l'obiettivo di aumentare l'adesione ai programmi di screening oncologico, garantendo il rispetto dei tempi previsti di invito alla popolazione target attraverso processi di comunicazione e informazione. Lo screening mammografico ha risentito sia della forte carenza di personale e di conseguenza di un ridotto numero di operatori da impiegare sia dell'utilizzo di un programma poco efficace e celere nel trasferimento delle immagini. Queste criticità hanno inciso notevolmente sul risultato ottenuto.

Per quanto concerne lo screening del colon retto, il cui programma è stato prospettato per un

arco temporale di sei mesi di attività, si è raggiunto un valore pari al 14,40% nonostante la mancata collaborazione delle farmacie per la distribuzione dei kit. Quest'ultima infatti, è stata effettuata dal personale del Centro Screening costituendo un ulteriore aggravio del lavoro. Risultano pienamente raggiunti tutti gli altri obiettivi strategici relativi alle attività del sistema di Sorveglianza PASSI e PASSI d'argento e relativi alle attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro con particolare riferimento al settore dell'edilizia e agricoltura, settore fortemente trainante per l'economia della Gallura ed alle attività di controllo ufficiale sugli operatori del sistema alimentare. Il Servizio di Prevenzione e Sicurezza negli ambienti di Lavoro (SPreSAL) ha attivato otto Piani Mirati di Prevenzione (PMP) da attuare in un arco temporale di 5 anni (2020-2025) previsti dal PRP, che puntano a prevenire infortuni e malattie professionali in diversi settori lavorativi. I PMP rappresentano uno strumento operativo che coniuga la promozione di buone prassi aziendali con l'attività di vigilanza dei servizi di Prevenzione. Di seguito si riporta una tabella con i risultati dei principali obiettivi afferenti al Dipartimento di prevenzione di Area Medica:

DIPARTIMENTO ONE HEALTH DELLA PREVENZIONE		
DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE AREA MEDICA		2023
Migliorare la copertura con vaccino antinfluenzale della popolazione a rischio.	N° vaccinazioni effettuate ultra 65enni/ totale popolazione residente ultra 65-enni	28%
Garantire il miglioramento del tasso di adesione reale ai programmi di screening oncologico organizzato	N° di persone che hanno aderito allo screening mammografico / popolazione di riferimento (50-69 anni) *100	2,10%
Garantire il miglioramento del tasso di adesione reale ai programmi di screening oncologico organizzato Incrementare l'adesione ai sistemi di sorveglianza PASSI (Progressi delle Aziende Sanitarie per la salute in Italia) e PASSI d'argento (La qualità della vita vista dalle persone ultra 65enni)	N° di persone che hanno aderito allo screening cervice uterina / popolazione di riferimento (25-41 anni) *100	36,22%
	N° di persone che hanno aderito allo screening colon retto /popolazione di riferimento (50-69 anni) *100	14,40%
	Numero interviste caricate in piattaforma / Numero di interviste target definito dall'ISS*100	PASSI 185/220 = 84% PASSI D'ARGENTO 49/60 = 82%
Assicurare la completezza dell'archivio delle schede di morte (ReNCaM) fino al 2021	N° schede codificate / N° annuale deceduti residenti *100	N° schede chiuse / N° schede inserite: Anno 2017 1148/1275 = 90.04% Anno 2018 1231/1367 = 90.05% Anno 2019 1367/1399 = 97.7% Anno 2020 1275/1403 = 90.81% Anno 2021 1288/1414 = 90.20%
Garantire i controlli dell'attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro con particolare riferimento al settore dell'edilizia e agricoltura	Numero di interventi ispettivi in aziende edili (compreso amianto)/Numero degli interventi programmati*100	106%
Garantire i controlli dell'attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro con particolare riferimento al settore dell'edilizia e agricoltura Garantire l'applicazione del Piano Regionale di programmazione e coordinamento degli interventi in materia di controllo ufficiale degli alimenti	Numero di interventi ispettivi in aziende agricole/Numero degli interventi programmati*100	103%
	Numero di controlli ufficiali effettuati /Numero di controlli ufficiali programmati*100	100%
Garantire l'applicazione del Piano Regionale di programmazione e coordinamento degli interventi in materia di controllo ufficiale degli alimenti Garantire in ogni sede SpreSAL l'attivazione degli 8 Piani Mirati di prevenzione (PMP) con l'attuazione per ciascuno di essi, dei seminari di avvio, della formazione dell'informazione/comunicazione	Numero di scuole coinvolte nella sorveglianza/Numero di scuole campionate dall'ISS*100	100%
	Numero di PMP attivati dalla sede SpreSAL di ASL/NUMERO complessivo di PMP da attivare in ogni sede SpreSAL di ASL	100%

Il Dipartimento di Prevenzione Area Veterinaria costituisce una struttura operativa dell'azienda che garantisce la tutela della salute collettiva perseguendo obiettivi di promozione della salute, sorveglianza epidemiologica degli animali e profilassi delle malattie infettive e parassitarie, farmaco-vigilanza veterinaria, igiene della produzione zootecnica, tutela igienico sanitaria degli alimenti di origine animale e miglioramento della qualità della vita. In relazione agli obiettivi strategici si osserva che gli stessi risultano raggiunti. I servizi veterinari hanno come finalità la tutela della salute pubblica, intesa come protezione dell'uomo nei confronti di patologie direttamente o indirettamente correlate con gli animali e l'ambiente e la tutela della salute e del benessere animale anche in funzione della salvaguardia del patrimonio zootecnico.

Il controllo delle malattie e del benessere delle popolazioni animali, sia domestiche che selvatiche, l'igiene degli alimenti e l'igiene ambientale, hanno quindi come obiettivo la salvaguardia della salute e dell'economia agroalimentare, a vantaggio dei consumatori, allevatori, proprietari di animali, personale delle industrie zootecniche e para-zootecniche, animali e ambiente. Per quanto concerne gli obiettivi assegnati, il Dipartimento di prevenzione – Area Veterinaria, attraverso un adeguato coordinamento tra i diversi servizi, ha raggiunto un buon risultato complessivo garantendo efficacia, efficienza e appropriatezza. Di seguito si riporta una tabella con i risultati dei principali obiettivi afferenti al Dipartimento di prevenzione di Area Veterinaria:

DIPARTIMENTO ONE HEALTH DELLA PREVENZIONE		
DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE AREA VETERINARIA		2023
Garantire il controllo ufficiale sugli operatori del settore alimentare e delle strutture che producono alimenti di origine animale. Consolidare il sistema di audit negli stabilimenti del settore lattiero - caseario	Numero di controlli ufficiali sugli stabilimenti del settore latte e prodotti a base di latte/ Numero di controlli ufficiali programmati sugli stabilimenti del settore latte e prodotti a base di latte	90%
Garantire le verifiche di appropriatezza e di efficacia sull' attività di controllo ufficiale	Numero di verifiche di efficacia eseguite sull' attività di controllo ufficiale/numero totale di verifiche programmate sull' attività di controllo ufficiale	90,17%
Garantire l'attuazione del Piano Nazionale Alimenti Animali (PNAA) per garantire la salubrità e sicurezza dei prodotti di origine animale, tramite il controllo dei mangimi.	Numero di campioni effettuati/Numero totale dei campioni programmati *100	98,00%
Garantire il campionamento di alimenti al fine di ridurre i rischi alimentari batteriologici e/o chimici	Numero di campioni ufficiali effettuati nel 2023 / Numero di campioni ufficiali programmati nel 2023*100	82,66
Garantire l'effettuazione dei controlli sugli stabilimenti con allevamenti bovini/bufalini per il mantenimento/ottenimento dello status di territorio indenne da infezione di MTCB	N° stabilimenti con allevamenti bovini/bufalini controllati/N° di stabilimenti con allevamenti bovini/bufalini programmati da controllare nell'anno *100	100%
Garantire la categorizzazione del rischio negli stabilimenti riconosciuti	numero di stabilimenti categorizzati 2023 / numero totale di stabilimenti da categorizzare programmati 2023	100%
Garantire l'attuazione del Piano Nazionale per la ricerca di Residui (PNR) di farmaci, sostanze illecite e contaminanti nelle produzioni alimentari e dei loro residui negli alimenti di origine animale	Numero di campioni ufficiali effettuati nel 2023 / Numero di campioni ufficiali programmati nel 2023*100	SIAPZ 100% - SIAOA 69,57%
Ottenere i risultati attesi dalla roadmap stilata da Bruxelles	% di obiettivi della roadmap stilata in risposta alle raccomandazioni dell'audit FVO	75%

Encefalopatie spongiformi trasmissibili (TSE). Sorveglianza EST ovi-caprini. Campionamenti.	Percentuale di ovini e caprini morti con età superiore a 18 mesi testati per TSE rispetto all' obiettivo di campionamento	Ovini 100% - Caprini 42%
---	---	--------------------------

DIPARTIMENTO ONE HEALTH DELLA PREVENZIONE		
DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE AREA VETERINARIA		2023
Garantire l'attuazione del Piano regionale di selezione genetica per la resistenza alla scrapie classica degli ovini. Livello di certificazione genetica delle greggi	n° di allevamenti ovini classificati come livello I, II (IIa e Iib), III / n°di allevamenti ovini attivi	83%

RENDICONTAZIONE E ANALISI DEI PRINCIPALI OBIETTIVI DEL DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE

Il Dipartimento di Salute Mentale (DSM) è la struttura operativa dell'Azienda preposta alla prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione nel campo della salute mentale e delle dipendenze ed all'organizzazione degli interventi per la tutela e la promozione della salute mentale delle persone in coerenza con la programmazione strategica regionale sulla salute mentale. Di seguito si riporta una tabella con i risultati dei principali obiettivi afferenti al Dipartimento di Salute Mentale:

DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE		2023
Garantire l'attuazione del processo di revisione del sistema regionale dei servizi pubblici residenziali e semi residenziali per la tutela della salute mentale degli adulti realizzando lo spostamento progressivo dell'offerta dalla alta alla media e alla bassa intensità di cura, anche attraverso la riqualificazione della produzione diretta dei servizi pubblici	Adozione del Piano aziendale di riqualificazione dell'offerta dei servizi pubblici residenziali e semiresidenziali per la tutela della salute mentale degli adulti ai sensi della DGR 13/12 del 09/04/2021	Trasmissione Piano all'ARIS (PG 32105 del 13/12/2023)
Garantire l'attuazione del processo di revisione del sistema regionale dei servizi pubblici residenziali e semi residenziali per la tutela della salute mentale degli adulti realizzando lo spostamento progressivo dell'offerta dalla alta alla media e alla bassa intensità di cura, anche attraverso la riqualificazione della produzione diretta dei servizi pubblici	Adozione di un Piano aziendale degli acquisti di servizi residenziali e semiresidenziali per la tutela della salute mentale degli adulti da erogatori privati accreditati che valorizzando la riduzione del fabbisogno nel livello di cura SRP1 ed il contestuale aumento del fabbisogno nel livello di cura SRP2 e SRP3	Trasmissione Piano all'ARIS (PG 32105 del 13/12/2023)
	Valorizzazione dei risparmi derivanti dall'implementazione del Piano aziendale di riqualificazione dell'offerta dei servizi pubblici residenziali e semiresidenziali per la tutela della salute mentale degli adulti e contestuale richiesta di aumento dei tetti di spesa per pari importo	100%
Garantire la riduzione dei ricoveri in regime ordinario per i DRG ad alto rischio di inappropriatazza di cui all'allegato B del Patto per la Salute 2010/2012	% DRG a rischio di inappropriatazza in DO	5,21% SPDC
Garantire l'implementazione delle attività previste nel Piano triennale di attività per l'Alzheimer e le demenze per il triennio 2021-2023	Implementazione e sperimentazione dei protocolli di diagnosi precoce e interventi riabilitativi, cognitivi, psicosociali e psico-educazionali per i disturbi Neuro cognitivi in collegamento con AOU Cagliari, AOU Sassari e ARNAS BROTZU	L. 2 Protocolli adottati entro i termini con Deliberazione del Direttore Generale n. 597 del 25/09/2023
Garantire l'attuazione dei processi di cambiamento organizzativo e di reingegnerizzazione connessi ai riassetti organizzativi e operativi	disposizione delibera/ progetto/procedura	100%

DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE		2023
Promozione e realizzazione di percorsi di integrazione tra servizi del DSMD rivolti a persone che presentano problematiche di doppia diagnosi e co-morbilità psichiatrica e dipendenze con l'obiettivo di garantire un percorso terapeutico e riabilitativo che coinvolga tutti i servizi del DSMD. (processo circolare SERD - SPDC - CIM - UNOPIA)	Numero di PDTA/PAI per la presa in carico dei pazienti cronici	1
Garantire l'attivazione delle politiche di presa in carico dei pazienti che presentano problematiche di doppia diagnosi e co-morbilità psichiatrica e dipendenze per garantire un percorso terapeutico e riabilitativo in tutte le Case di Comunità.	Mappatura dei percorsi sanitari di presa in carico dei pazienti che presentano problematiche di doppia diagnosi e co- morbilità psichiatrica e dipendenze nelle case di Casa di Comunità	Mappatura trasmessa entro i termini
Promuovere il risparmio energetico e l'uso intelligente e razionale dell'energia attraverso il coinvolgimento e la responsabilizzazione del Capitale Umano	Numero di incontri con il personale al fine di promuovere il risparmio energetico e individuare le azioni per l'uso razionale e intelligente dell'energia	100%
Garantire una costante valutazione del rischio corruttivo dei processi aziendali con la finalità di diminuire il livello di rischio per episodi corruttivi nelle Aree a rischio generale e specifico individuate nella sezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO	Aggiornare il livello di rischio di corruzione dei processi aziendali e monitoraggio semestrale delle misure di trattamento dei rischi specifici valutati e classificati per Indice di Rischio (IR)	100%

5.1 La gestione economico –finanziaria dell'azienda

5.1. Sintesi del bilancio ed obiettivi economico-finanziari

Come già specificato, con Deliberazione RAS n. 46/24 del 25.11.2021 è stata costituita l'ASL Gallura con decorrenza 01/01/2022 a seguito dello scorporo dell'ATS Sardegna.

In tale sezione si tratterà in merito agli scostamenti tra i dati consuntivi del CE 2023 ed i dati del bilancio economico preventivo (BEP) anno 2023, nonché, trattandosi del secondo esercizio di attività, degli scostamenti con i dati consuntivi del precedente esercizio (CE 2022).

Per gli obiettivi economico-finanziari si richiamano le seguenti deliberazioni della Giunta Reginale RAS che si sono succedute:

- n. 46/32 del 22/12/2023, avente oggetto: "Obiettivi dei Direttori Generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Deliberazione G.R. n. 33/6 del 13/10/2023. Parziale rettifica dati dell'Allegato";
- n. 33/6 del 13/10/2023, avente ad oggetto: "Obiettivi dei Direttori Generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Ulteriori modifiche ed integrazioni".
- n. 19/63 del 01/06/2023, avente ad oggetto. "Obiettivi dei Direttori Generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Modifiche ed integrazioni".
- n. 4/62 del 06/02/2023, avente ad oggetto: "Obiettivi dei Direttori Generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023".

L'obiettivo dell'efficienza economico-finanziaria è rappresentato dal consueto indicatore del pareggio di bilancio.

Con DGR RAS n. 47/4 del 10/09/2025 sono state revisionate le attribuzioni del finanziamento indistinto destinato alle Aziende sanitarie regionali e per l'anno 2023 il bilancio consuntivo dell'ASL

Gallura presenta un utile di euro 4.418.989,20.

5.2. Confronto CE Consuntivo 2023 con CE Preventivo 2023 e con CE consuntivo 2022. Relazione sugli scostamenti.

Si rappresenta di seguito in modo sintetico il CE consuntivo per l'anno 2023 e gli scostamenti nominali e percentuali rispetto al bilancio di previsione per l'anno 2023 e rispetto ai valori presenti nel CE consuntivo dell'anno precedente, anno 2022.

Si pone l'attenzione sulle voci più significative in termini di valore assoluto ed in termini di scostamenti rispetto al BEP anno 2023 e rispetto al CE anno 2022.

Nell'analisi degli scostamenti si deve considerare che il bilancio di previsione dell'anno 2023, approvato con deliberazione dell'Asl Gallura n.225 del 2023, è stato redatto sia tenendo conto della normativa in materia di contabilità e bilancio, sia tenendo conto delle diverse comunicazioni trasmesse dalla Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale, in merito ai seguenti dati:

- stanziamenti FSR e altri stanziamenti per gli anni 2023-2024-2025 e dei dati di mobilità intra-regionale, extraregionale e internazionale così come revisionati e comunicati dalla Direzione Generale della Sanità con le note n.682 del 10/01/2023, n.995 del 13/01/2023, n.9009 del 28/03/2023, n.9431 del 31/03/2023 e n.10312 del 12/04/2023;
- partite inter-company comunicate via email da ARES, AREUS, ARNAS-BROTZU;
- indicazioni relative all'approvazione del PTFP 2023-2025 comunicate dalla Direzione Generale della Sanità con le note n.3708 del 06/02/2023, n.4192 del 10/02/2023, n.6107 dell'01/03/2023, n.9246 del 30/03/2023 e n.9674 del 04/04/2023.

VALORE DELLA PRODUZIONE

CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 2023	ANALISI SCONTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO PREVENTIVO ANNO 2023			ANALISI SCONTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO CONSUNTIVO ANNO 2022		
			BEP 2023	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL BEP 2023		CE 2022	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL CE 2022	
		IMPORTO	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE
	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	320.013.129,82	349.408.388,35	-29.395.258,53	-8,41%	295.465.802,31	24.547.327,51	8,31%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	275.074.096,21	301.111.151,53	-26.037.055,32	-8,65%	250.761.659,34	24.312.436,87	9,70%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	44.939.033,61	48.297.236,82	-3.358.203,21	-6,95%	44.704.142,97	234.890,64	0,53%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.042.891,52	-1.000.000,00	-42.891,52	4,29%	-1.385.705,02	342.813,50	-24,74%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.042.074,12	-1.000.000,00	-42.074,12	4,21%	-620.522,65	-421.551,47	67,93%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-817,40	0,00	-817,40	0,00%	-765.182,37	764.364,97	-99,89%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.845.398,06	364.832,73	2.480.565,33	679,92%	1.187.793,73	1.657.604,33	139,55%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	285.812,04	0,00	285.812,04	0,00%	758.647,19	-472.835,15	-62,33%
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.559.586,02	349.364,62	2.210.221,40	632,64%	429.146,54	2.130.439,48	496,44%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	15.468,11	-15.468,11	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	15.339.725,58	16.584.360,16	-1.244.634,58	-7,50%	12.035.910,51	3.303.815,07	27,45%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	13.227.263,19	14.656.277,00	-1.429.013,81	-9,75%	10.856.750,37	2.370.512,82	21,83%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	673.167,53	728.083,16	-54.915,63	-7,54%	260.860,60	412.306,93	158,06%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	630.227,52	350.000,00	280.227,52	80,07%	338.017,06	292.210,46	86,45%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	809.067,34	850.000,00	-40.932,66	-4,82%	580.282,48	228.784,86	39,43%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.164.194,57	1.489.686,00	2.674.508,57	179,54%	11.108.872,21	-6.944.677,64	-62,51%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	46.539,79	78.000,00	-31.460,21	-40,33%	112.525,46	-65.985,67	-58,64%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	71.282,67	0,00	71.282,67	0,00%	10.718,53	60.564,14	565,04%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	341.776,43	51.000,00	290.776,43	570,15%	204.802,33	136.974,10	66,88%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	26.467,00	0,00	26.467,00	0,00%	107.595,37	-81.128,37	-75,40%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.678.128,68	1.360.686,00	2.317.442,68	170,31%	10.673.230,52	-6.995.101,84	-65,54%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.186.697,91	3.088.000,00	-901.302,09	-29,19%	1.870.284,24	316.413,67	16,92%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	2.074.454,59	3.000.000,00	-925.545,41	-30,85%	1.796.619,35	277.835,24	15,46%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	103.147,02	88.000,00	15.147,02	17,21%	72.411,40	30.735,62	42,45%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	9.096,30	0,00	9.096,30	0,00%	1.253,49	7.842,81	625,68%
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.530.400,86	6.243.320,78	287.080,08	4,60%	6.268.596,79	261.804,07	4,18%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00	863.254,65	-863.254,65	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.847.033,14	2.709.343,00	1.137.690,14	41,99%	3.575.453,43	271.579,71	7,60%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.310.243,36	1.147.052,00	163.191,36	14,23%	1.217.798,57	92.444,79	7,59%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.373.124,36	1.523.671,13	-150.546,77	-9,88%	1.475.344,79	-102.220,43	-6,93%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	211.428,14	253.809,47	-42.381,33	-16,70%	92.666,59	118.761,55	128,16%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	53.981,53	28.809,47	25.172,06	87,37%	67.871,58	-13.890,05	-20,47%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	80.938,54	225.000,00	-144.061,46	-64,03%	5.991,25	74.947,29	1250,95%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	76.508,07	0,00	76.508,07	0,00%	18.803,76	57.704,31	306,88%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	350.248.083,42	376.432.397,49	-26.184.314,07	-6,96%	326.644.221,36	23.603.862,06	7,23%

In merito a tale sezione, si rimanda a quanto detto nel punto precedente, giustificando le variazioni positive e negative del dato consuntivo rispetto al dato preventivo e rispetto al dato consuntivo dell'anno precedente principalmente con gli importi delle assegnazioni regionali.

COSTO DELLA PRODUZIONE

CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 2023	ANALISI SCONTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO PREVENTIVO ANNO 2023			ANALISI SCONTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO CONSUNTIVO ANNO 2022		
			BEP 2023	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL BEP 2023		CE 2022	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL CE 2022	
		IMPORTO		VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE		VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE
	B) Costi della produzione			0,00	0,00%		0,00	0,00%
BA0010	B.1) Acquisti di beni	47.570.526,86	43.215.618,27	4.354.908,59	10,08%	41.690.814,02	5.879.712,84	14,10%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	47.041.360,20	42.837.500,34	4.203.859,86	9,81%	41.325.275,68	5.716.084,52	13,83%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	529.166,66	378.117,93	151.048,73	39,95%	365.538,34	163.628,32	44,76%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	167.443.762,73	175.133.172,54	-7.689.409,81	-4,39%	158.849.113,22	8.594.649,51	5,41%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	141.218.510,16	147.703.962,29	-6.485.452,13	-4,39%	131.728.963,21	9.489.546,95	7,20%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	16.901.512,80	18.491.164,31	-1.589.651,51	-8,60%	17.064.366,73	-162.853,93	-0,95%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	23.302.221,47	58.335.991,41	-35.033.769,94	-60,06%	22.823.004,20	479.217,27	2,10%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.245.670,84	7.829.627,91	8.416.042,93	107,49%	15.766.873,02	478.797,82	3,04%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.218.349,85	3.400.000,00	818.349,85	24,07%	3.210.001,40	1.008.348,45	31,41%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.056.349,35	3.000.000,00	56.349,35	1,88%	2.957.579,71	98.769,64	3,34%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	1.061.206,93	980.000,00	81.206,93	8,29%	974.575,64	86.631,29	8,89%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	47.793.669,29	32.163.355,80	15.630.313,49	48,60%	45.247.495,21	2.546.174,08	5,63%
BA0900	B.2.A.8) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.773.813,16	760.000,00	1.013.813,16	133,40%	764.876,14	1.008.937,02	131,91%
BA0960	B.2.A.9) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.879.761,59	10.993.762,53	1.885.999,06	17,16%	10.504.782,02	2.374.979,57	22,61%
BA1030	B.2.A.10) Acquisti prestazioni termali in convenzione	134.139,03	161.089,89	-26.950,86	-16,73%	140.921,40	-6.782,37	-4,81%
BA1090	B.2.A.11) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.849.110,80	3.435.554,41	1.413.556,39	41,14%	4.339.469,55	509.641,25	11,74%
BA1140	B.2.A.12) Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	4.122.158,01	4.300.000,00	-177.841,99	-4,14%	4.073.604,68	48.553,33	1,19%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	560.502,69	345.981,61	214.521,08	62,00%	396.408,88	164.093,81	41,40%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.738.588,47	1.638.816,32	99.772,15	6,09%	1.562.611,51	175.976,96	11,26%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.099.424,33	1.115.776,79	-16.352,46	-1,47%	1.270.832,51	-171.408,18	-13,49%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.482.031,55	752.841,31	729.190,24	96,86%	631.560,61	850.470,94	134,66%
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	26.225.252,57	27.429.210,25	-1.203.957,68	-4,39%	27.120.150,01	-894.897,44	-3,30%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	25.341.410,14	26.328.000,00	-986.589,86	-3,75%	26.562.457,33	-1.221.047,19	-4,60%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	805.956,27	801.210,25	4.746,02	0,59%	480.311,85	325.644,42	67,80%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	77.886,16	300.000,00	-222.113,84	-74,04%	77.380,83	505,33	0,65%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.502.184,93	4.080.000,00	1.422.184,93	34,86%	4.305.819,79	1.196.365,14	27,78%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	854.342,53	480.000,00	374.342,53	77,99%	239.298,07	615.044,46	257,02%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.213.304,30	2.000.000,00	213.304,30	10,67%	1.063.876,37	1.149.427,93	108,04%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.864.874,76	1.000.000,00	864.874,76	86,49%	2.391.601,98	-526.727,22	-22,02%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	33.136,04	0,00	33.136,04	0,00%	38.148,16	-5.012,12	-13,14%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	536.527,30	600.000,00	-63.472,70	-10,58%	572.895,21	-36.367,91	-6,35%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.471.896,49	1.243.500,00	1.228.396,49	98,79%	1.707.790,93	764.105,56	44,74%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	43.077,86	173.000,00	-129.922,14	-75,10%	173.111,36	-130.033,50	-75,12%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.428.818,63	1.060.000,00	1.368.818,63	129,13%	1.524.132,65	904.685,98	59,36%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	10.500,00	-10.500,00	-100,00%	10.546,92	-10.546,92	-100,00%
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2080	Totale Costo del personale	87.860.320,83	94.722.396,72	-6.862.075,89	-7,24%	84.516.994,92	3.343.325,91	3,96%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	74.504.870,22	79.734.534,39	-5.229.664,17	-6,56%	72.766.209,18	1.738.661,04	2,39%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	42.038.064,75	46.288.507,95	-4.250.443,20	-9,18%	40.594.604,27	1.443.460,48	3,56%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	32.466.805,47	33.446.026,44	-979.220,97	-2,93%	32.171.604,91	295.200,56	0,92%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	264.839,37	237.586,17	27.253,20	11,47%	48.433,79	216.405,58	446,81%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	223.451,79	171.151,87	52.299,92	30,56%	0,00	223.451,79	0,00%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	41.387,58	66.434,30	-25.046,72	-37,70%	48.433,79	-7.046,21	-14,55%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	7.779.031,43	8.669.331,36	-890.299,93	-10,27%	7.399.402,08	379.629,35	5,13%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0,00	78.783,95	-78.783,95	-100,00%	11.339,81	-11.339,81	-100,00%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.779.031,43	8.590.547,41	-811.515,98	-9,45%	7.388.062,27	390.969,16	5,29%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.311.579,81	6.080.944,80	-769.364,99	-12,65%	4.302.949,87	1.008.629,94	23,44%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	583.666,15	642.676,25	-59.010,10	-9,18%	408.925,30	174.740,85	42,73%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.727.913,66	5.438.268,55	-710.354,89	-13,06%	3.894.024,57	833.889,09	21,41%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.436.613,71	1.831.523,86	-394.910,15	-21,56%	1.089.635,34	346.978,37	31,84%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	562.105,18	381.523,86	180.581,32	47,33%	458.252,65	103.852,53	22,66%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	874.508,53	1.450.000,00	-575.491,47	-39,69%	631.382,69	243.125,84	38,51%

CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 2023	ANALISI SCOSTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO PREVENTIVO ANNO 2023			ANALISI SCOSTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO CONSUNTIVO ANNO 2022		
			BEP 2023	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL BEP 2023		CE 2022	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL CE 2022	
		IMPORTO	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE
BA2560	Totale Ammortamenti	7.234.610,24	9.219.890,99	-1.985.280,75	-21,53%	6.973.005,85	261.604,39	3,75%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	92.744,12	32.217,55	60.526,57	187,87%	38.223,55	54.520,57	142,64%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.141.866,12	9.187.673,44	-2.045.807,32	-22,27%	6.934.782,30	207.083,82	2,99%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.121.464,24	7.565.425,46	-2.443.961,22	-32,30%	5.249.858,42	-128.394,18	-2,45%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.020.401,88	1.622.247,98	398.153,90	24,54%	1.684.923,88	335.478,00	19,91%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-1.666.790,94	-170.805,37	-1.495.985,57	875,84%	967.250,36	-2.634.041,30	-272,32%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.683.387,53	-170.291,15	-1.513.096,38	888,53%	938.951,31	-2.622.338,84	-279,28%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	16.596,59	-514,22	17.110,81	-3327,53%	28.299,05	-11.702,46	-41,35%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	19.167.578,31	41.982.068,33	-22.814.490,02	-54,34%	18.140.770,52	1.026.807,79	5,66%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	45.177,62	1.363.902,84	-1.318.725,22	-96,69%	5.151.856,73	-5.106.679,11	-99,12%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	134.946,57	264.050,54	-129.103,97	-48,89%	89.314,59	45.631,98	51,09%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.348.232,68	37.497.576,83	-21.149.344,15	-56,40%	10.228.009,06	6.120.223,62	59,84%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2.639.221,44	2.856.538,12	-217.316,68	-7,61%	2.671.590,14	-32.368,70	-1,21%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	337.020.703,16	371.257.365,34	-34.236.662,18	-9,22%	318.241.194,95	18.779.508,21	5,90%

ACQUISTO DI BENI

Il costo per acquisti di beni ammonta ad euro 47.570.526,86 ed incide sul totale costi della produzione per circa il 14%, principalmente per il costo per acquisti di beni sanitari. Sul costo per acquisto di beni sanitari il peso maggiore è rilevato dal costo per prodotti farmaceutici ed emoderivati (67,51%) e dal costo per dispositivi medici (28,93%). Si rilevano scostamenti positivi sia rispetto alle previsioni del BEP 2023 (+10,08%), sia rispetto al consuntivo del 2022 (+14,10%).

ACQUISTO DI SERVIZI

Il costo per acquisto di servizi ammonta complessivamente ad euro 167.443.762,73 ed incide sul totale costi della produzione per il 49,68%. La quota principale sul totale del costo per acquisto di servizi è rappresentata dal costo per acquisti per servizi sanitari (84,34%). In tale sezione, i costi che hanno maggiore incidenza sono gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera (33,84%), seguiti dai costi per acquisti di servizi sanitari per farmaceutica (16,50%), dai costi per acquisti di servizi sanitari per medicina di base (11,97%) e dai costi per acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale (8,11,50%). Rispetto alle previsioni del BEP 2023 si rileva uno scostamento negativo (-4,39%), mentre si rileva uno scostamento positivo rispetto al consuntivo del 2022 (+5,41%).

COSTO DEL PERSONALE

Tale voce di costo ammonta complessivamente ad euro 87.860.320,83 ed incide sul totale costi

della produzione per il 26,07%. Sul totale costo del personale, l'onere maggiore è naturalmente rappresentato dal ruolo sanitario (84,8%). Rispetto alle previsioni del BEP 2023 si rileva uno scostamento negativo (-7,24%), mentre si rileva uno scostamento positivo rispetto al consuntivo del 2022 (+3,96%).

ACCANTONAMENTI

Tale voce di costo ammonta complessivamente ad euro 19.167.578,31 ed incide sul totale costi della produzione per il 5,69%. In particolare si rileva, sul totale del costo per accantonamenti, il costo per accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati (85,29%). Rispetto alle previsioni del BEP 2023 si rileva uno scostamento negativo (-54,34%), mentre si rileva uno scostamento positivo rispetto al consuntivo del 2022 (+5,66%).

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

IMPOSTE E TASSE

RISULTATO D'ESERCIZIO

CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 2023	ANALISI SCOSTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO PREVENTIVO ANNO 2023			ANALISI SCOSTAMENTO DATO CONSUNTIVO ANNO 2023 RISPETTO AL DATO CONSUNTIVO ANNO 2022		
			BEP 2023	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL BEP 2023		CE 2022	SCOSTAMENTO TRA DATO CE 2023 RISPETTO AL CE 2022	
		IMPORTO	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	IMPORTO	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE
	C) Proventi e oneri finanziari			0,00	0,00%		0,00	0,00%
CA0010	C.1) Interessi attivi	4,60	0,00	4,60	0,00%	0,06	4,54	7566,67%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	4,60	0,00	4,60	0,00%	0,06	4,54	7566,67%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0110	C.3) Interessi passivi	45,26	0,00	45,26	0,00%	1.033,66	-988,40	-95,62%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	45,26	0,00	45,26	0,00%	1.033,66	-988,40	-95,62%
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-40,66	0,00	-40,66	0,00%	-1.033,60	992,94	-96,07%
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00	0,00%		0,00	0,00%
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	E) Proventi e oneri straordinari			0,00	0,00%		0,00	0,00%
EA0010	E.1) Proventi straordinari	448.268,09	0,00	448.268,09	0,00%	0,00	448.268,09	0,00%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	448.268,09	0,00	448.268,09	0,00%	0,00	448.268,09	0,00%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	3.313.910,49	0,00	3.313.910,49	0,00%	0,00	3.313.910,49	0,00%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	3.313.910,49	0,00	3.313.910,49	0,00%	0,00	3.313.910,49	0,00%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-2.865.642,40	0,00	-2.865.642,40	0,00%	0,00	-2.865.642,40	0,00%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.361.697,20	5.175.032,15	5.186.665,05	100,22%	8.401.992,81	1.959.704,39	23,32%
	Y) Imposte e tasse			0,00	0,00%		0,00	0,00%
YA0010	Y.1) IRAP	5.867.429,00	5.136.742,81	730.686,19	14,22%	5.721.633,08	145.795,92	2,55%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.456.012,61	4.715.327,91	740.684,70	15,71%	5.433.643,60	22.369,01	0,41%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	350.030,21	391.087,49	-41.057,28	-10,50%	252.298,49	97.731,72	38,74%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	61.386,18	30.306,24	31.079,94	102,55%	35.690,99	25.695,19	71,99%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	21,17	-21,17	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
YA0060	Y.2) IRES	75.279,00	38.289,34	36.989,66	96,61%	75.243,00	36,00	0,05%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	75.279,00	38.289,34	36.989,66	96,61%	75.243,00	36,00	0,05%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.942.708,00	5.175.032,15	767.675,85	14,83%	5.796.876,08	145.831,92	2,52%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	4.418.989,20	0,00	4.418.989,20	-	2.605.116,73	1.813.872,47	69,63%

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza anno 2023 e relazione sugli scostamenti anno 2023 e 2022.

La seguente tabella riporta il Modello LA 2023 elaborata in coerenza con le linee guida Ministeriali previste dal DM 24.05.2019 (allegato 3). Il modello rileva i dati di costo delle Aziende Sanitarie e dei Servizi Sanitari Regionali (SSRSSR) associati all'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) e si articola in tre macro-aree di attività e nei singoli sub-livelli di assistenza, ed ha l'obiettivo principale di rappresentare le informazioni relative ai costi annuali sostenuti, a livello aziendale e regionale, per garantire i livelli e sub-livelli di assistenza sanitaria ai cittadini assistiti nelle singole aziende e regioni, al fine di effettuare un monitoraggio della spesa sanitaria e supportare la pianificazione delle risorse e la valutazione dell'efficacia delle prestazioni sanitarie offerte.

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE																	
STRUTTURA RILEVATA			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE														
REGIONE			200		CODICE ENTE		302		CONSUNTIVO ANNO				2023				
	MACROVOCI ECONOMICHE			CONSUMI I ESERIZIO		COSTI PER ACQUISTI DI SERVIZI			PERSONALE				AMMORTAMENTI	SOPRAVVENIEN- ZE ED INSUSSISTENZE	ALTRI COSTI	ONERI FINANZIARI - SVALUTAZIONI - MINUSVALENZE	TOTALE
				BENI SANITARI (BA0020)	BENI NON SANITARI	PRESTAZIONI SANITARIE	SERVIZI SANITARI PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI	SERVIZI NON SANITARI	RUOLO SANITARIO	RUOLO PROFESSIONALE	RUOLO TECNICO	RUOLO AMMINISTRATIV O					
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	1.253.799,41 €	2.426,19	0,00	47.696,51	132.272,95	1.020.203,74	2.781,38	18.299,58	131.793,19	60.335,97	16.216,64	16.616,27	0,00	2.702.441,83
	1A110		Vaccinazioni	1.243.693,82 €	2.005,41	0,00	346,98	29.811,93	1.020.203,74	2.781,38	18.299,58	131.793,19	5.999,92	1.612,61	1.652,35		2.458.200,91
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	10.105,59 €	420,79	0,00	47.349,53	102.461,01	0,00	0,00	0,00	0,00	54.336,06	14.604,03	14.963,92		244.240,92
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	0,00 €	0,00	0,00	0,00	95.550,00	409.021,77	1.080,27	7.107,42	37.655,20	25.500,00	11.500,00	0,00		587.414,66
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	0,00 €	6.110,31	0,00	45.800,27	177.911,46	470.139,97	1.142,35	7.515,90	0,00	83.668,17	22.487,68	23.041,86		837.817,98
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	49.934,57 €	19.600,60	0,00	7.420,32	1.547.573,23	7.251.909,04	19.090,94	125.605,35	652.398,20	426.437,92	136.845,60	152.001,36		10.388.817,13
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	6.527,94 €	5.066,05	0,00	956,35	242.108,83	810.991,45	2.079,83	13.683,84	41.595,86	88.880,14	23.888,52	24.477,21		1.260.256,01
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	48.378,93 €	197,23	0,00	83,33	221.094,60	792.185,85	2.135,70	14.459,93	104.208,57	57.744,00	2.081,37	2.132,66	0,00	1.244.702,18
	1F110		Screening oncologici	48.378,93 €	197,23	0,00	83,33	221.094,60	380.813,38	894,01	4.656,59	27.584,62	57.744,00	2.081,37	2.132,66	0,00	745.660,72
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	19.231,56 €	118,34	0,00	83,33	108.437,84	145.743,39	397,34	2.614,23	18.827,60	28.097,60	2.081,37	2.132,66		327.765,26
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	29.147,37 €	78,89	0,00	0,00	112.656,76	235.069,99	496,67	2.042,36	8.757,02	29.646,40	0,00	0,00		417.895,46
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	411.372,47	1.241,69	9.803,34	76.623,95	0,00	0,00	0,00	0,00	499.041,46
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	411.372,47	1.241,69	9.803,34	76.623,95	0,00	0,00	0,00		499.041,46
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	38.500,00 €	0,00		32,11	58.129,18	930.407,02	2.545,46	16.747,38	120.409,06	52.984,29	802,09	821,86		1.221.378,46
1H100			Contributo Legge 210/92	0,00 €	0,00		95.466,86	0,00	68.640,43	186,25	816,95	6.567,77	0,00	0,00	0,00		171.678,26
19999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	1.397.140,85 €	33.400,37	0,00	197.455,75	2.474.640,24	11.753.499,27	31.042,17	204.236,35	1.094.627,85	795.550,49	213.821,91	219.091,23	0,00	18.414.506,50

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE																	
			STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE										
			REGIONE	200	CODICE ENTE		302	CONSUNTIVO ANNO						2023			
			MACROVOCI ECONOMICHE	CONSUMI I ESERIZIO		COSTI PER ACQUISTI DI SERVIZI			PERSONALE				AMMORTAMENTI	SOPRAVVIVENI ZE ED INSUSSISTENZE	ALTRI COSTI	ONERI FINANZIARI - SVALUTAZIONI - MINUSVALENZE	TOTALE
				BENI SANITARI (BA0020)	BENI NON SANITARI	PRESTAZIONI SANITARIE	SERVIZI SANITARI PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI	SERVIZI NON SANITARI	RUOLO SANITARIO	RUOLO PROFESSIONALE	RUOLO TECNICO	RUOLO AMMINISTRATIV O					
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100			Assistenza sanitaria di base	15.419,74 C	16.673,80	13.411.711,67	450,92	175.216,54	280.666,89	2.359,21	0,00	695.345,95	41.906,80	11.263,39	11.540,96	0,00	14.662.555,87
	2A110		Medicina generale	14.017,95 C	12.940,23	11.680.448,78	450,92	124.430,22	215.897,61	1.900,47	0,00	555.833,86	28.720,84	11.263,39	11.540,96	0,00	12.657.445,22
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	5.607,18 C	5.176,09	4.696.870,13	450,92	49.772,09	161.923,21	655,33	0,00	221.447,75	11.488,34	8.447,54	4.616,38		5.166.454,96
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	2.803,59 C	2.588,05	2.327.859,55	0,00	24.886,04	21.589,76	688,10	0,00	221.447,75	5.744,17	1.126,34	2.308,19		2.611.041,54
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	2.803,59 C	2.588,05	2.327.859,55	0,00	24.886,04	21.589,76	524,27	0,00	68.648,80	5.744,17	1.126,34	2.308,19		2.458.078,76
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	2.803,59 C	2.588,05	2.327.859,55	0,00	24.886,05	10.794,88	32,77	0,00	44.289,55	5.744,17	563,17	2.308,19		2.421.869,96
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	2A120		Pediatria di libera scelta	1.401,79 C	3.733,57	1.731.262,89	0,00	50.786,32	64.769,28	458,73	0,00	139.512,09	13.185,97	0,00	0,00	0,00	2.005.110,65
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	280,36 C	1.493,43	692.505,16	0,00	20.314,53	43.179,52	327,67	0,00	95.222,53	5.274,39	0,00	0,00	0,00	858.597,58
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	560,72 C	746,71	346.252,58	0,00	10.157,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2.637,19	0,00	0,00		360.354,47
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	560,72 C	1.493,43	692.505,16	0,00	20.314,53	21.589,76	131,07	0,00	44.289,55	5.274,39	0,00	0,00		786.158,60
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	0,00 C	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2B100			Continuità assistenziale	16.408,57 C	10.882,18	4.029.747,23	2.278,74	169.172,93	0,00	131,07	0,00	50.932,98	5.031,66	1.352,37	1.385,70		4.287.323,43
2C100			Assistenza ai turisti	5.216,20 C	39,56	244.907,26	752,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		250.915,81
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	1.492,47 C	395,46	4.849.110,80	0,00	0,00	669.282,59	3.014,54	478.366,92	0,00	0,00	0,00	0,00		6.001.662,78
2E100			Assistenza farmaceutica	31.914.719,35 C	1.769,48	36.181.983,06	4.954,80	646.879,44	669.282,59	2.490,27	33.767,08	340.096,56	226.537,34	60.886,96	62.387,42	0,00	70.145.754,36
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	0,00 C	0,00	23.302.221,47	0,00	6.822,21	237.487,37	851,94	11.255,69	101.865,97	0,00	0,00	0,00		23.660.504,64
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	31.759.950,40 C	1.769,48	12.879.761,59	1.447,70	380.216,87	215.897,61	851,94	11.255,69	99.651,49	134.543,99	36.161,69	37.052,84	0,00	45.558.561,29
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	20.928.891,89 C	1.769,48	8.487.391,65	1.447,70	265.321,28	107.948,81	393,20	5.627,85	48.718,51	93.972,40	19.804,92	25.879,60		29.987.167,28
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	10.831.058,51 C	0,00	4.392.369,94	0,00	114.895,58	107.948,81	458,73	5.627,85	50.932,98	40.571,59	16.356,78	11.173,24		15.571.394,01
	2E130		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	154.768,95 C	0,00	0,00	3.507,11	259.840,36	215.897,61	786,40	11.255,69	138.579,10	91.993,35	24.725,26	25.334,58		926.688,42
2F100			Assistenza integrativa e protesica	369.434,33 C	2.780,50	4.117.556,28	111.755,36	84.289,83	539.744,03	2.621,34	41.270,87	491.753,42	4.214,79	1.132,82	1.160,74	0,00	5.767.714,31
	2F110		Assistenza integrativa-Totale	355.667,35 C	2.097,49	3.056.349,35	50.045,35	64.775,95	259.077,13	1.245,14	0,00	281.378,05	2.050,44	1.132,82	1.160,74	0,00	4.074.979,80
		2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	92.118,94 C	2.097,49	1.222.539,74	25.045,35	25.910,38	86.359,04	393,20	0,00	96.364,62	820,18	1.132,82	1.160,74		1.553.942,50
		2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	203.399,48 C	0,00	1.222.539,74	12.500,00	12.955,19	86.359,04	393,20	0,00	76.434,33	410,09	0,00	0,00		1.614.991,07
		2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	60.148,93 C	0,00	611.269,87	12.500,00	25.910,38	86.359,04	458,73	0,00	108.579,10	820,18	0,00	0,00		906.046,24
	2F120		Assistenza protesica	13.766,99 C	683,01	1.061.206,93	61.710,01	19.513,89	280.666,89	1.376,20	41.270,87	210.375,37	2.164,35	0,00	0,00		1.692.734,51

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE																	
		STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE											
		REGIONE		200		CODICE ENTE		302		CONSUNTIVO ANNO		2023					
MACROVOCI ECONOMICHE				CONSUMI I ESERIZIO		COSTI PER ACQUISTI DI SERVIZI			PERSONALE				AMMORTAMENTI	SOPRAVVVENIEN Z ED INSUSISTENZE	ALTRI COSTI	ONERI FINANZIARI - SVALUTAZIONI - MINUSVALENZE	TOTALE
				BENI SANITARI (BA0020)	BENI NON SANITARI	PRESTAZIONI SANITARIE	SERVIZI SANITARI PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI	SERVIZI NON SANITARI	RUOLO SANITARIO	RUOLO PROFESSIONALE	RUOLO TECNICO	RUOLO AMMINISTRATIV O					
2G100			Assistenza specialistica ambulatoriale	2.876.884,20 C	75.915,09	16.203.343,92	2.354.931,42	3.913.777,83	12.737.959,02	33.487,28	649.078,25	448.605,96	1.275.809,54	342.902,22	351.352,54	0,00	41.264.047,25
	2G110		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	2.788.181,58 C	54.924,06	9.846.617,47	1.846.650,73	3.475.348,32	5.397.440,26	13.827,24	281.392,30	209.442,38	1.083.131,27	329.681,71	339.599,13	0,00	25.666.236,45
		2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	1.817.829,36 C	19.629,66	3.938.646,99	257.538,49	1.012.602,58	1.079.488,05	2.031,21	56.278,46	21.072,39	298.503,81	96.255,06	95.976,47		8.695.852,53
		2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	830.279,05 C	28.719,15	1.969.323,49	560.795,60	1.618.451,69	1.079.488,05	1.966,00	56.278,46	38.788,21	592.557,39	169.278,20	176.957,58		7.122.882,88
		2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	140.073,17 C	6.575,25	3.938.646,99	1.028.316,63	844.294,05	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	49.860,60	192.070,07	49.959,20	66.665,07		7.455.504,21
		2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00 C	0,00		0,00	0,00	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	49.860,60	0,00	7.094,63	0,00		1.195.998,41
		2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00 C	0,00		0,00	0,00	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	49.860,60	0,00	7.094,63	0,00		1.195.998,41
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	88.702,62 C	20.991,03	6.356.726,45	508.280,69	438.429,50	6.261.030,71	16.383,37	311.407,48	199.302,98	192.678,27	11.276,32	11.753,41	0,00	14.416.962,83
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	39.841,01 C	12.556,71	2.542.690,58	67.802,29	58.484,47	1.079.488,05	3.276,67	86.293,64	39.860,60	55.168,38	1.944,19	1.423,35		3.988.829,94
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	37.585,86 C	2.369,19	1.271.345,29	149.707,46	129.133,70	1.943.078,49	3.276,67	56.278,46	39.860,60	62.059,55	3.499,55	3.321,15		3.701.515,96
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	11.275,76 C	6.065,13	2.542.690,58	290.770,94	250.811,33	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	39.860,60	75.450,34	1.944,19	7.008,92		4.364.920,98
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	39.860,60	0,00	1.944,19	0,00		1.180.847,98
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	39.860,60	0,00	1.944,19	0,00		1.180.847,98
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	0,00 C	0,00		0,00	0,00	1.079.488,05	3.276,67	56.278,46	39.860,60	0,00	1.944,19	0,00		1.180.847,98
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	394.993,43 C	49.268,41	3.436.396,23	122.999,30	1.891.108,61	6.023.543,33	18.939,17	619.063,07	194.874,02	588.443,73	167.967,54	172.106,86	0,00	13.679.703,70
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	362.390,57 C	1.372,58	0,00	16.076,68	372.477,46	1.057.898,29	3.211,14	39.394,92	50.932,98	122.617,39	32.956,15	33.768,31	0,00	2.093.096,48
		2H111	Cure domiciliari	310.834,76 C	931,45		16.076,68	186.238,73	431.795,22	1.441,74	16.883,54	22.144,78	61.308,70	13.451,49	16.884,16		1.077.991,23
		2H112	Cure palliative domiciliari	51.555,81 C	441,13		0,00	186.238,73	626.103,07	1.769,40	22.511,38	28.788,21	61.308,70	19.504,66	16.884,16		1.015.105,25
		2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori, donne, coppie, famiglia (consulenti)	4.892,14 C	21.866,50		30.953,71	369.003,54	1.446.513,99	4.652,88	228.865,74	48.718,51	98.146,41	31.754,48	32.537,02		2.317.904,92
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	571,86 C	24.216,61		8.552,92	296.577,13	496.564,50	1.966,00	75.037,95	0,00	102.088,21	28.782,34	29.491,64		1.063.849,16
		2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	22.589,58 C	1.029,74		62.730,15	514.565,46	863.590,44	2.293,67	112.556,92	0,00	118.761,94	46.836,78	47.991,00		1.792.945,68
		2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	0,00 C	0,00	3.436.396,23	0,00	30.032,55	885.180,20	2.752,41	0,00	50.932,98	55.500,00	0,00	0,00		4.460.794,37
		2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	4.549,27 C	782,98		4.685,83	308.452,46	1.273.795,90	4.063,08	163.207,54	44.289,55	91.329,79	27.637,79	28.318,89		1.951.113,08
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	0,00 C	0,00	702.097,10	7.752,59	37.033,62	129.538,57	393,20	16.883,54	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	905.198,61
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0,00 C	0,00	0,00 C	7.752,59	32.746,28	129.538,57	393,20	16.883,54	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	198.814,17
		2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0,00 C	0,00	702.097,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702.097,10
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0,00 C	0,00	0,00 C	0,00	4.287,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.287,34
		2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0,00 C	0,00	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	58.864,01 C	7.690,49	6.216.027,04	52.927,61	224.141,62	539.744,03	2.031,54	37.518,97	132.868,65	25.000,00	0,00	0,00	0,00	7.296.813,97
		2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0,00 C	7.485,37	1.773.813,16	0,00	14.141,62	43.179,52	131,07	9.379,74	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	1.853.630,48
		2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0,00 C	0,00	760.777,86	12.427,61	0,00	43.179,52	131,07	3.751,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820.267,96
		2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0,00 C	0,00	519.136,73	0,00	0,00	21.589,76	65,53	1.875,95	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	562.167,97
		2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0,00 C	0,00	3.162.299,29	0,00	210.000,00	323.846,42	1.114,07	18.759,49	66.434,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3.782.453,59
		2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	58.864,01 C	205,12	0,00 C	40.500,00	0,00	64.769,28	327,67	1.875,95	33.217,16	0,00	0,00	0,00	0,00	199.759,20
		2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0,00 C	0,00		0,00	0,00	43.179,52	262,13	1.875,95	33.217,16	0,00	0,00	0,00	0,00	78.534,77
2K100			Assistenza termale	0,00 C	0,00	134.139,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.139,03
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	5.930,44 C	926,44	256.112,23	3.147,88	66.106,60	0,00	65,86	0,00	0,00	23.869,80	6.415,54	6.573,64		369.148,43
29999			TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	35.659.362,75 C	166.341,40	89.783.131,85	2.661.951,41	7.207.727,02	21.589.761,05	65.533,47	1.875.948,69	2.354.477,55	2.202.313,67	591.920,84	606.507,85	0,00	164.764.977,55

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE																	
			STRUTTURA RILEVATA								OGGETTO DELLA RILEVAZIONE						
			REGIONE		200	CODICE ENTE		302				CONSUNTIVO ANNO				2023	
			MACROVOCI ECONOMICHE	CONSUMI I ESERIZIO		COSTI PER ACQUISTI DI SERVIZI			PERSONALE				AMMORTAMENTI	SOPRAVVIVENI ZE ED INSUSSISTENZE	ALTRI COSTI	ONERI FINANZIARI - SVALUTAZIONI - MINUSVALENZE	TOTALE
				BENI SANITARI (BA0020)	BENI NON SANITARI	PRESTAZIONI SANITARIE	SERVIZI SANITARI PER EROGAZIONE DI PRESTAZIONI	SERVIZI NON SANITARI	RUOLO SANITARIO	RUOLO PROFESSIONALE	RUOLO TECNICO	RUOLO AMMINISTRATIV O					
ASSISTENZA OSPEDALIERA																	
3A100			Attività di Pronto soccorso	553.197,83 €	12.711,54	300.133,99	1.357.868,87	2.293.818,10	5.451.623,06	16.476,99	1.195.539,07	17.352,63	518.581,58	139.380,35	142.815,17	0,00	11.999.499,18
	3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	497.878,05 €	11.791,20	0,00	1.351.769,21	2.064.436,29	4.601.369,92	14.080,33	1.096.824,84	13.882,10	466.723,43	117.642,13	128.533,65	0,00	10.364.931,15
		3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	387.238,48 €	9.950,52		188.939,74	1.605.672,67	3.401.012,55	10.335,56	658.094,90	6.941,05	363.007,11	86.952,88	99.970,62	0,00	6.818.116,08
		3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	110.639,57 €	1.840,68		1.162.829,48	458.763,62	1.200.357,37	3.744,77	438.729,94	6.941,05	103.716,32	30.689,25	28.563,03		3.546.815,07
	3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	55.319,78 €	920,34	300.133,99	6.099,66	229.381,81	850.253,14	2.396,65	98.714,24	3.470,53	51.858,16	21.738,22	14.281,52		1.634.568,03
3B100			Assistenza ospedaliera per acuti	7.104.023,94 €	306.476,20	45.229.592,92	3.982.736,45	17.013.322,39	40.024.400,79	150.154,02	4.394.173,25	1.360.289,42	3.436.915,85	923.747,66	946.512,06	45,26	124.872.390,20
	3B110		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	862.273,48 €	23.953,06	143.559,36	232.857,84	831.232,42	1.500.446,71	4.044,35	109.682,48	32.969,99	203.041,11	57.940,37	55.916,66		4.057.917,83
	3B120		Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	497.154,79 €	11.174,31		82.002,08	615.600,95	950.282,92	3.295,40	60.325,37	17.352,63	71.548,36	9.096,94	19.704,12		2.337.537,86
	3B130		Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	4.864.018,04 €	271.348,83	45.086.033,56	3.667.876,53	15.566.489,01	37.573.671,16	142.814,27	4.224.165,40	1.309.966,80	3.162.326,37	856.710,36	870.891,28	45,26	117.596.356,87
	3B140		Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	880.577,64 €	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		880.577,64
	3B150		Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,00 €	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3C100			Assistenza ospedaliera per lungodegenti	20.724,64 €	32,49	2.564.076,37	755,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.585.589,17
3D100			Assistenza ospedaliera per riabilitazione	8.123,25 €	1.415,87		796,75	297.086,44	1.100.327,59	0,00	93.230,11	237.730,97	74.047,61	19.901,94	20.392,40		1.853.052,94
3E100			Trasporto sanitario assistito	0,00 €	0,00		16.522,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		16.522,59
3F100			Attività trasfusionale	615.399,42 €	25.385,38		127.518,38	1.268.867,79	2.750.818,97	1.632,72	10.968,25	246.407,29	207.201,03	55.689,89	57.062,29		5.366.951,39
3G100			Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0,00 €	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3H100			Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	0,00 €	0,00		0,00	0,00	50.014,89	0,00	4.935,71	694,11	0,00	0,00	0,00		55.644,71
39999			TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	8.301.469,07 €	346.021,47	48.093.803,28	5.486.198,72	20.873.094,72	49.377.185,30	168.263,73	5.698.846,39	1.862.474,41	4.236.746,08	1.138.719,84	1.166.781,91	45,26	146.749.650,19
48888			TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA														0,00
49999			TOTALE GENERALE	45.357.972,67 €	545.763,25	137.876.935,13	8.345.605,88	30.555.461,98	82.720.445,62	264.839,37	7.779.031,43	5.311.579,81	7.234.610,24	1.944.462,59	1.992.381,00	45,26	329.929.134,23

Scostamento annuo ed incidenza del costo per livelli assistenziali e sub assistenziali.

Si riportano di seguito le tabelle dello scostamento del costo per livello assistenziale e sub assistenziale per l'anno 2023 rispetto al 2022 e dell'incidenza del costo per l'anno 2023 rispetto al totale del livello assistenziale e rispetto al totale generale.

VOCE LA	LIVELLO ASSISTENZIALE E SUB LIVELLI ASSISTENZIALI	TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE GENERALE
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA							
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	2.702.441,83	2.397.317,88	305.123,95	12,73%	14,68%	0,82%
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	587.414,66	758.571,22	-171.156,56	-22,56%	3,19%	0,18%
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	837.817,98	661.891,02	175.926,96	26,58%	4,55%	0,25%
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	10.388.817,13	9.864.607,64	524.209,50	5,31%	56,42%	3,15%
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	1.260.256,01	1.045.250,00	215.006,00	20,57%	6,84%	0,38%
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	1.244.702,18	1.309.300,61	-64.598,43	-4,93%	6,76%	0,38%
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	1.221.378,46	1.332.913,48	-111.535,02	-8,37%	6,63%	0,37%
1H100	Contributo Legge 210/92	171.678,26	72.285,65	99.392,60	137,50%	0,93%	0,05%
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	18.414.506,50	17.442.137,50	972.369,00	5,57%	100,00%	

VOCE LA	LIVELLO ASSISTENZIALE E SUB LIVELLI ASSISTENZIALI	TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE GENERALE
ASSISTENZA DISTRETTUALE							
2A100	Assistenza sanitaria di base	14.662.555,87	20.291.483,63	-5.628.927,76	-27,74%	8,90%	4,44%
2B100	Continuità assistenziale	4.287.323,43	4.633.755,71	-346.432,27	-7,48%	2,60%	1,30%
2C100	Assistenza ai turisti	250.915,81	0,00	250.915,81	0,00%	0,15%	0,08%
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	6.001.662,78	5.687.548,45	314.114,33	5,52%	3,64%	1,82%
2E100	Assistenza farmaceutica	70.145.754,36	62.435.876,15	7.709.878,21	12,35%	42,57%	21,26%
2F100	Assistenza integrativa e protesica	5.767.714,31	5.644.837,64	122.876,66	2,18%	3,50%	1,75%
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	41.264.047,25	35.676.546,00	5.587.501,25	15,66%	25,04%	12,51%
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	13.679.703,70	11.997.911,91	1.681.791,80	14,02%	8,30%	4,15%
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	905.198,61	1.323.288,27	-418.089,66	-31,59%	0,55%	0,27%
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	7.296.813,97	5.657.905,10	1.638.908,87	28,97%	4,43%	2,21%
2K100	Assistenza termale	134.139,03	140.921,40	-6.782,37	-4,81%	0,08%	0,04%
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	369.148,43	732.505,95	-363.357,53	-49,60%	0,22%	0,11%
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	164.764.977,55	154.222.580,22	10.542.397,33	6,84%	100,00%	

VOCE LA	LIVELLO ASSISTENZIALE E SUB LIVELLI ASSISTENZIALI	TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE GENERALE
ASSISTENZA OSPEDALIERA							
3A100	Attività di Pronto soccorso	11.999.499,18	10.026.059,38	1.973.439,80	19,68%	8,18%	3,64%
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	124.872.390,20	124.088.896,31	783.493,89	0,63%	85,09%	37,85%
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	2.585.589,17	0,00	2.585.589,17	0,00%	1,76%	0,78%
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	1.853.052,94	1.901.610,40	-48.557,46	-2,55%	1,26%	0,56%
3E100	Trasporto sanitario assistito	16.522,59	0,00	16.522,59	0,00%	0,01%	0,01%
3F100	Attività trasfusionale	5.366.951,39	6.073.911,89	-706.960,50	-11,64%	3,66%	1,63%
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0,00	2.500,00	-2.500,00	-100,00%	0,00%	0,00%
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	55.644,71	53.399,93	2.244,78	4,20%	0,04%	0,02%
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	146.749.650,19	142.146.377,92	4.603.272,27	3,24%	100,00%	
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
49999	TOTALE GENERALE	329.929.134,23	313.811.095,63	16.118.038,60	5,14%		100,00%

Scostamento annuo ed incidenza del costo per macro-aggregati economici

Si riportano di seguito le tabelle dello scostamento del costo per macro aggregati economici, distinte per livello assistenziale, per l'anno 2023 rispetto al 2022 e dell'incidenza del costo per l'anno 2023 rispetto al totale del livello assistenziale e rispetto al totale generale.

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA							
MACROVOCI ECONOMICHE		TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE
VOCE LA		19999	19999				
Consumi d'esercizio	Beni sanitari	1.397.140,85	1.044.984,73	352.156,12	33,70%	7,59%	0,42%
	Beni non sanitari	33.400,37	5.631,87	27.768,50	493,06%	0,18%	0,01%
Costi per acquisti di servizi	Prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	197.455,75	618.440,39	-420.984,64	-68,07%	1,07%	0,06%
	Servizi non sanitari	2.474.640,24	2.364.007,87	110.632,37	4,68%	13,44%	0,75%
Costo del personale	Ruolo sanitario	11.753.499,27	11.275.237,84	478.261,43	4,24%	63,83%	3,56%
	Ruolo professionale	31.042,17	6.102,66	24.939,51	408,67%	0,17%	0,01%
	Ruolo tecnico	204.236,35	199.783,86	4.452,49	2,23%	1,11%	0,06%
	Ruolo amministrativo	1.094.627,85	933.740,12	160.887,73	17,23%	5,94%	0,33%
Ammortamenti		795.550,49	230.109,19	565.441,30	245,73%	4,32%	0,24%
Sopravvenienze ed insussistenze		213.821,91	0,00	213.821,91	0,00%	1,16%	0,06%
Altri costi		219.091,23	763.980,10	-544.888,87	-71,32%	1,19%	0,07%
Oneri finanziari - Svalutazioni - Minusvalenze		0,00	118,87	-118,87	-100,00%	0,00%	0,00%
Totale		18.414.506,50	17.442.137,50	972.369,00	5,57%	100,00%	

ASSISTENZA DISTRETTUALE							
MACROVOCI ECONOMICHE		TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE
VOCE LA		29999	29999				
Consumi d'esercizio	Beni sanitari	35.659.362,75	28.708.215,37	6.951.147,38	24,21%	21,64%	10,81%
	Beni non sanitari	166.341,40	88.337,73	78.003,67	88,30%	0,10%	0,05%
Costi per acquisti di servizi	Prestazioni sanitarie	89.783.131,85	83.781.165,28	6.001.966,57	0,00%	54,49%	27,21%
	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	2.661.951,41	1.933.514,79	728.436,62	37,67%	1,62%	0,81%
	Servizi non sanitari	7.207.727,02	12.617.171,60	-5.409.444,59	-42,87%	4,37%	2,18%
Costo del personale	Ruolo sanitario	21.589.761,05	20.711.252,49	878.508,56	4,24%	13,10%	6,54%
	Ruolo professionale	65.533,47	12.883,39	52.650,08	408,67%	0,04%	0,02%
	Ruolo tecnico	1.875.948,69	1.835.051,72	40.896,97	2,23%	1,14%	0,57%
	Ruolo amministrativo	2.354.477,55	1.888.994,99	465.482,55	24,64%	1,43%	0,71%
Ammortamenti		2.202.313,67	878.598,74	1.323.714,93	150,66%	1,34%	0,67%
Sopravvenienze ed insussistenze		591.920,84	0,00	591.920,84	0,00%	0,36%	0,18%
Altri costi		606.507,85	1.767.119,16	-1.160.611,31	-65,68%	0,37%	0,18%
Oneri finanziari - Svalutazioni - Minusvalenze		0,00	274,95	-274,95	-100,00%	0,00%	0,00%
Totale		164.764.977,55	154.222.580,22	10.542.397,33	6,84%	100,00%	

ASSISTENZA OSPEDALIERA							
MACROVOCI ECONOMICHE		TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE	INCIDENZA SUL TOTALE
VOCE LA		39999	39999				
Consumi d'esercizio	Beni sanitari	8.301.469,07	12.511.026,89	-4.209.557,82	-33,65%	5,66%	2,52%
	Beni non sanitari	346.021,47	299.867,79	46.153,68	15,39%	0,24%	0,10%
Costi per acquisti di servizi	Prestazioni sanitarie	48.093.803,28	45.247.495,21	2.846.308,07	0,00%	32,77%	14,58%
	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	5.486.198,72	4.556.555,07	929.643,65	20,40%	3,74%	1,66%
	Servizi non sanitari	20.873.094,72	14.700.324,82	6.172.769,90	41,99%	14,22%	6,33%
Costo del personale	Ruolo sanitario	49.377.185,30	47.979.735,50	1.397.449,80	2,91%	33,65%	14,97%
	Ruolo professionale	168.263,73	29.447,74	138.815,99	471,40%	0,11%	0,05%
	Ruolo tecnico	5.698.846,39	5.364.566,51	334.279,88	6,23%	3,88%	1,73%
	Ruolo amministrativo	1.862.474,41	1.480.214,76	382.259,65	25,82%	1,27%	0,56%
Ammortamenti		4.236.746,08	5.864.297,92	-1.627.551,84	-27,75%	2,89%	1,28%
Sopravvenienze ed insussistenze		1.138.719,84	0,00	1.138.719,84	0,00%	0,78%	0,35%
Altri costi		1.166.781,91	4.112.205,88	-2.945.423,97	-71,63%	0,80%	0,35%
Oneri finanziari - Svalutazioni - Minusvalenze		45,26	639,84	-594,58	-92,93%	0,00%	0,00%
Totale		146.749.650,19	142.146.377,92	4.603.272,27	3,24%	100,00%	

TOTALE GENERALE (COLONNA)							
MACROVOCI ECONOMICHE		TOTALE ANNUO		VARIAZIONE ANNUA		INCIDENZA SUL TOTALE ANNO 2023	
		2023	2022	VARIAZIONE NOMINALE	VARIAZIONE PERCENTUALE	INCIDENZA SUL TOTALE	INCIDENZA SUL TOTALE
VOCE LA		49999	49999				
Consumi d'esercizio	Beni sanitari	45.357.972,67	42.264.226,99	3.093.745,68	7,32%	13,75%	
	Beni non sanitari	545.763,25	393.837,39	151.925,86	38,58%	0,17%	
Costi per acquisti di servizi	Prestazioni sanitarie	137.876.935,13	129.028.660,49	8.848.274,64	0,00%	41,79%	
	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	8.345.605,88	7.108.510,25	1.237.095,63	17,40%	2,53%	
	Servizi non sanitari	30.555.461,98	29.681.504,29	873.957,69	2,94%	9,26%	
Costo del personale	Ruolo sanitario	82.720.445,62	79.966.225,83	2.754.219,79	3,44%	25,07%	
	Ruolo professionale	264.839,37	48.433,79	216.405,58	446,81%	0,08%	
	Ruolo tecnico	7.779.031,43	7.399.402,08	379.629,35	5,13%	2,36%	
	Ruolo amministrativo	5.311.579,81	4.302.949,87	1.008.629,94	23,44%	1,61%	
Ammortamenti		7.234.610,24	6.973.005,85	261.604,39	3,75%	2,19%	
Sopravvenienze ed insussistenze		1.944.462,59	0,00	1.944.462,59	0,00%	0,59%	
Altri costi		1.992.381,00	6.643.305,14	-4.650.924,14	-70,01%	0,60%	
Oneri finanziari - Svalutazioni - Minusvalenze		45,26	1.033,66	-988,40	-95,62%	0,00%	
Totale		329.929.134,23	313.811.095,63	16.118.038,60	5,14%	100,00%	100,00%

5.4 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

I fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si riferiscono prettamente alla riorganizzazione del Sistema Sanitario Regionale di cui alla Legge Regionale n. 24/2020 che ha affidato alle singole ASL la responsabilità dei processi assistenziali nei rispettivi territori di competenza. Con la Legge Regionale n.8 dell'11/03/2025 avente ad oggetto le *"Disposizioni urgenti di adeguamento dell'assetto organizzativo ed istituzionale del sistema sanitario regionale. Modifiche alla legge regionale 11 settembre 2020, n. 24"* l'assetto organizzativo del Sistema Sanitario Regionale ha subito un'ulteriore riorganizzazione al fine di garantire una adeguata erogazione dei livelli essenziali di assistenza sull'intero territorio regionale.

In riscontro all'art.14 della Legge Regionale n.8/2025 avente ad oggetto *"l'Adeguamento organizzativo-funzionale e commissariamento delle aziende sanitarie"*, la Giunta Regionale con DGR n. 23/2 del 27/04/2025 ha provveduto alla nomina del Dott. Ottaviano Contu, quale Commissario Straordinario per l'avvio del processo di efficientamento e di riordino complessivo

dell'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Azienda Socio-Sanitaria Locale n. 2 della Gallura. Come già evidenziato precedentemente, nel corso del 2023 vi è stata una riorganizzazione aziendale avvenuta in seguito all'adozione del nuovo atto aziendale. All'approvazione preliminare, avvenuta con deliberazione del Direttore Generale n. 403 del 18.11.2022, è seguita, nell'anno 2023, l'adozione definitiva dell'Atto Aziendale avvenuta con delibera del Direttore Generale n. 94 del 24.02.2023. Ad oggi si è in attesa dell'adozione del nuovo atto aziendale seguito alla fase di commissariamento. La Legge Regionale n.8/2025 ha previsto inoltre una novità nell'ambito dell'azienda sanitaria locale n.2 della Gallura con l'art.13 *"Integrazioni all'articolo 37 della legge regionale n. 24 del 2020 recanti disposizioni urgenti in materia organizzativa delle strutture del sistema sanitario regionale"* con l'istituzione del Centro regionale per la salute mentale e le dipendenze (CRSMD), avente le funzioni di supporto tecnico-scientifico della Regione e del sistema sanitario regionale in materia di presa in carico, cura e riabilitazione delle malattie mentali e delle dipendenze e di governo del sistema di controllo delle stesse. Dal punto di vista operativo, fatti di rilievo avvenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio 2023 hanno riguardato le diverse comunicazioni e note pervenute dalla RAS con le quali sono state fornite all'azienda istruzioni ed indicazioni operative per la compilazione e la successiva chiusura del Bilancio 2023 ed in particolare la definizione di alcune voci relative al Conto Economico e allo Stato Patrimoniale: nota RAS n.23599 del 28/08/2025 avente oggetto l' *"Istruttoria chiusura bilanci d'esercizio 2023: trasmissione file allegato A ricavi e ricavi ripartiti 2023 definitivo"* e la nota RAS n. 25283 del 16/09/2025 avente oggetto l' *"Istruttoria chiusura bilanci d'esercizio 2023: trasmissione file allegato A ricavi e ricavi ripartiti 2023 definitivo"*. Non ultimo si rammenta la nota RAS n. 29680 del 23/10/2025 avente ad oggetto *"Chiusura bilancio d'esercizio 2023 e redazione CE preconsuntivo 2024 – Indicazioni operative"*.