

Prot. 24196 - 9.10.2024

Allegato 1.2



Azienda Ospedaliero  
Universitaria  
di **ALESSANDRIA**  
Santi Antonio e Biagio e Cesare Arrigo

Via Venezia, 16 - 15121 ALESSANDRIA  
Tel. 0131 206111 - [www.ospedale.al.it](http://www.ospedale.al.it)  
[info@ospedale.al.it](mailto:info@ospedale.al.it)

[asolessandria@pec.ospedale.al.it](mailto:asolessandria@pec.ospedale.al.it) (solo certificata)

C.F. - P.I. 01640560064

# LA PREVISIONE 2024 E IL CONSUNTIVO 2019

ALESSANDRIA, 10 OTTOBRE 2024

## PREMESSA

La presente relazione vuole fornire alcune indicazioni sull'andamento dei costi / ricavi 2024, ed in particolare proporre un confronto con il 2019, anche alla luce dell'obiettivo 1.1.2 "Riconduzione dei Costi aziendali 2024 (modelli NSIS) e delle attività sanitarie relative alla produzione sanitaria dei presidi ospedalieri a gestione diretta, dei presidi territoriali al consuntivo 2019 o altri obiettivi target concordati con la Direzione sanità entro il 30 settembre 2024" previsto dalla DGR 7-8279 del 11/03/2024.

In riferimento alla nota Regione Piemonte prot. 0022697 del 23/09/2024 "Dgr n. 7 -8279 del 11 marzo 2024: obiettivo 1.1. "Bilancio". Indicazioni tecnico operative per la trasmissione della relazione aziendale", verranno fornite specifiche indicazioni in merito a:

- A. Pianificazione aziendale delle azioni di efficientamento;
- B. Riconduzione dei Costi aziendali alla spesa consuntivata 2019
- C. Monitoraggio di attuazione delle azioni di efficientamento

## LA PREVISIONE 2024

La revisione della previsione 2024 caricata su applicativo SIRECOM in data 02/08/2024 raffrontata con il Conto economico preventivo 2024 deliberato ed il Consuntivo 2023 presenta la seguente situazione economica:

CONTO ECONOMICO	PREV 2024 AGOSTO V01	PREV 2024 DEL.	CONSUNTIVO 2023
	A	B	C
Contributi F.S.R. Indistinto	93.706.234	86.674.724	97.101.799
Contributi F.S.R. vincolato	3.111.244	12.258.395	3.111.244
<b>Contributi F.S.R.</b>	<b>96.817.479</b>	<b>98.933.119</b>	<b>100.213.043</b>
<b>Saldo Mobilità</b>	<b>207.402.034</b>	<b>201.309.617</b>	<b>209.982.882</b>
Ulteriori Trasferimenti Pubblici	165.000	150.000	650.193
Ticket	3.179.650	2.913.000	2.809.053
Altre Entrate Proprie	2.881.694	3.748.790	3.564.952
<b>Entrate Proprie</b>	<b>6.226.344</b>	<b>6.811.790</b>	<b>7.024.198</b>
<b>Saldo Intramoenia</b>	<b>1.149.195</b>	<b>982.141</b>	<b>739.088</b>
Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 3.669.252	- 3.129.669	- 4.734.099
<b>Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati</b>	<b>2.024.600</b>	<b>2.989.972</b>	<b>1.514.207</b>
<b>Totale Ricavi Netti</b>	<b>309.950.398</b>	<b>307.896.969</b>	<b>314.739.319</b>

Personale Sanitario	111.966.759	111.149.570	107.048.335
Personale Non Sanitario	28.190.237	28.228.026	27.145.944
<b>Personale</b>	<b>140.156.996</b>	<b>139.377.596</b>	<b>134.194.279</b>
Prodotti Farmaceutici ed Ermoderivati	48.400.000	50.389.503	47.712.976
Altri Beni Sanitari	41.855.000	39.685.000	40.391.232
Beni Non Sanitari	684.468	790.200	722.193
Servizi	62.157.219	58.623.340	63.754.614
Altri Beni e Servizi	104.696.887	99.098.540	104.868.039
Ammortamenti e Costi Capitalizzati	1.078.303	1.311.578	1.078.303
Accantonamenti	701.828	2.262.748	6.598.125
Variazione Rimanenze	-	-	- 2.145.866
<b>Totale Costi Interni</b>	<b>295.033.814</b>	<b>292.439.965</b>	<b>292.305.856</b>

Medicina Di Base	4.103.429	4.288.419	4.585.978
Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
Prestazioni da Privato	4.031.853	4.025.759	8.717.106
<b>Totale Costi Esterni</b>	<b>8.135.282</b>	<b>8.314.178</b>	<b>13.303.084</b>

<b>Totale Costi Operativi (B+C)</b>	<b>303.169.095</b>	<b>300.754.142</b>	<b>305.608.940</b>
-------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

<b>Margine Operativo (A-D)</b>	<b>6.781.303</b>	<b>7.142.827</b>	<b>9.130.380</b>
--------------------------------	------------------	------------------	------------------

Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	100.000	30.000	520.315
Saldo Gestione Finanziaria	1.768	-	62.622
Oneri Fiscali	10.847.104	10.827.885	10.357.616
Saldo Gestione Straordinaria	- 715.739	- 45.000	- 2.701.559
<b>Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie</b>	<b>10.233.133</b>	<b>10.612.885</b>	<b>8.238.994</b>

<b>Risultato Economico (E-F)</b>	<b>- 3.451.830</b>	<b>- 3.470.855</b>	<b>891.386</b>
----------------------------------	--------------------	--------------------	----------------

Il risultato economico 2024 è da intendersi in pareggio: il differenziale di – 3.451.830 €, infatti, come previsto dalla Nota regionale prot. 00013401 del 18.12.2023 ad oggetto “Bilanci preventivi 2024: indicazioni per il superamento dei disallineamenti informativi, è stato inserito fra i costi l’emolumento IVC incrementato a valere sul 2024 di cui al c. 1 art. 3 D.L. 145/2023 che è stato quantificato in € 3.451.830 ed è espressamente indicato che **“I maggiori costi del personale afferenti l’IVC che generassero una perdita stimata nell’esercizio 2024 in quanto finanziati dall’incremento del FSN 2024 sono giustificati”**.

**Il bilancio preventivo riporta pertanto un risultato in perdita di € 3.451.830, che corrisponde esattamente all’importo di tale IVC, per cui, al netto di tale spesa incrementale giustificata e che sarà finanziata successivamente dal FSN 2024, il bilancio di previsione 2024 è da considerarsi in equilibrio.**

## A – PIANIFICAZIONE AZIENDALE DELLE AZIONI DI EFFICIENTAMENTO

Il bilancio di previsione aggiornato al 02/08/2024 presenta pertanto una situazione di equilibrio economico – finanziario.

Il Conto economico al 30/06/2024 presenta anch’esso una situazione in equilibrio, e verosimilmente tale risultato sarà riproposto anche nel Monitoraggio al 30/09/2024.

L’azienda sin dall’inizio dell’anno ha attivato una serie di azioni di efficientamento miranti al mantenimento dell’equilibrio economico finanziario, pur in un contesto strutturale di costi crescenti.

Le principali azioni di efficientamento della spesa individuate in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024 (nostra delibera n° 608 del 29/12/2023) sono le seguenti:

Azione di efficientamento	Owner aziendale di riferimento	Impatto su conto economico	cronoprogramma
Efficientamento del processo di ricovero in area medica e di pronto soccorso	Direttore SC ASSIO	Incremento produzione ospedaliera e recupero efficienza; recupero mobilità passiva	Azioni avviate già nel 2023 in coerenza con piano strategico aziendale
Efficientamento del percorso chirurgico	Direttore SC ASSIO	Incremento produzione ospedaliera e recupero efficienza; recupero mobilità passiva	Azioni avviate già nel 2023 in coerenza con piano strategico aziendale

Azione di efficientamento	Owner aziendale di riferimento	Impatto su conto economico	cronoprogramma
Riorganizzazione front office amministrativo ed efficientamento percorso ambulatoriale	Direttore SC ASSIO	Incremento produzione ospedaliera e recupero efficienza; recupero mobilità passiva	Azioni avviate già nel 2023 in coerenza con piano strategico aziendale
Internalizzazione service di Radiologia	Direttore SC processi amministrativi generali e di approvvigionamento	Minori costi su conti servizi appaltati e canoni noleggio, incremento costo per personale dipendente e per consumi di farmaci e dispositivi. Effetto complessivo su 2024: <b>risparmio 1,4 mln €</b>	Azione avviata ad agosto 2023, in corso di ultimazione internalizzazione personale medico
Efficientamento energetico	Direttore SC Tecnico	Nel medio termine risparmi importanti su energia elettrica e su spese riscaldamento. Effetto complessivo su 2024: mitigazione dell'incremento rispetto al 2019; <b>importante riduzione di costi rispetto al 2023: - 2,5 mln €</b>	Azione avviata nel corso del 2023 ed in fase di ultimazione
Efficientamento della spesa per dispositivi medici	Direttore SC processi amministrativi generali e di approvvigionamento	Azioni tese a ridurre consumo di dispositivi medici. OBTV aziendale: <b>confermare volumi 2023</b> pur in presenza di tendenziale in crescita per: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Incremento produzione;</li> <li>• Incremento attività robotica;</li> <li>• Internalizzazione service di radiologia</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoraggio continuo della spesa;</li> <li>• Assegnazione specifici obiettivi alle strutture alto spendenti</li> <li>• Benchmark con prezzi medi regionali</li> <li>• Gara SCR per robotica</li> </ul>

Azione di efficientamento	Owner aziendale di riferimento	Impatto su conto economico	cronoprogramma
Efficientamento della spesa per altri fattori produttivi	Direttore SC processi amministrativi generali e di approvvigionamento	Ossigeno: collaborazione con ASL AL per protocolli comuni di prescrizione / consumo;  Farmaci monitorati da regione DGR 7-8279 2024: azioni mirate su strutture coinvolte;  Altri beni non sanitari: azioni mirate tese ad efficientamenti e risparmi rispetto a 2019  <b>OBTV complessivo: -0,2 mln/€ su 2023</b>	Azioni avviate ad inizio 2024, che continueranno per tutto l'anno
Collaborazione con ASL AL al fine di creare sinergie su determinate discipline che presentano criticità	Direttore SC processi amministrativi generali e di approvvigionamento;  Direttore SC ASSIO	Incremento produzione ospedaliera e recupero efficienza; recupero mobilità passiva	Azioni avviate già nel 2023 in coerenza con piano strategico aziendale

L'effetto combinato sui costi e sulla produzione di tali azioni ha sinora consentito all'azienda di mantenere una situazione economica in equilibrio.

Da qui alla fine dell'anno continueranno le azioni programmate, finalizzate al raggiungimento del pareggio di bilancio anche per il 2024.

#### GESTIONE CREDITI / INCASSI

L'AOU AL nel corso del 2024 ha adeguato le proprie procedure alla bozza di procedura trasmessa in data 27/10/2023. Sempre nel corso del 2024 è stato compilato il questionario predisposto da KPMG e sono state apportate ulteriori modifiche al regolamento aziendale, ad oggi in fase di definitiva adozione.

E' stata avviata una importante interlocuzione con ASL AL (nostro principale creditore), finalizzata al recupero dei crediti in essere al 31/12/2023. Tale credito, di conseguenza, si è ridimensionato parecchio.

Tutti i crediti aziendali sono costantemente monitorati, e se del caso svalutati con apposito fondo.

## B – RICONDUZIONE DEI COSTI AZIENDALI ALLA SPESA CONSUNTIVATA 2019

Di seguito verranno proposte le principali variazioni del bilancio di previsione aggiornato ad agosto 2024 rispetto al 2019, concentrandosi in particolare sull'andamento delle componenti economiche collegate ai costi d'esercizio.

Di seguito un confronto tra previsione 2024 (versione agosto) e consuntivo 2019.

CONTO_C ▾	CONTO_DESC ▾	PREV 2024 AGOSTO V01 ▾	CONS 2019 ▾	DIFF ▾
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	98.102.673	75.952.614	22.149.959
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	96.817.479	74.787.591	22.029.888
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	320.094	1.027.719	- 707.625
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanita	201.011.200	184.651.126	16.360.074
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.299.408	1.534.707	14.764.700
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.179.650	3.400.486	- 220.836
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale Imputata all'esercizio	8.479.173	6.400.490	2.078.683
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	476.130	867.590	- 391.460
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	326.787.835	270.489.170	56.298.665
BA0010	B.1) Acquisti di beni	92.556.491	72.179.253	20.377.238
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	59.288.796	48.749.948	10.538.848
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.482.765	10.128.507	1.354.258
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.776.508	4.307.452	469.056
BA2080	Totale Costo del personale	139.306.996	120.866.106	18.440.890
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.794.384	1.586.363	208.021
BA2560	Totale Ammortamenti	9.557.476	7.486.211	2.071.265
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000	96.680	3.320
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0,00	-138.805,12	138.805
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.586.182	791.561	794.621
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	320.449.598	266.053.277	54.396.321
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 1.768	- 22.633	20.866
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	680.060	4.261.408	- 3.581.348
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	7.016.530	8.674.668	- 1.658.138
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	10.468.360	8.665.809	1.802.550
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 3.451.830	8.859	- 3.460.689

Di seguito ci si concentrerà sul differenziale di costi della produzione come da tabella seguente:

Totale costi della produzione (B) - Anno 2024 "BZ9999"	320.449.598
Totale costi della produzione (B) - Anno 2019 "BZ9999"	266.053.277
Delta "Totale costi della produzione"	54.396.321

Una prima analisi del differenziale viene predisposta sulla base dello schema fornito da Regione Piemonte nella nota citata in premessa e di seguito esplicitata.

	Descrizione	Importo euro/000	Precisazioni AOU AL
1	Totale costi della produzione (B) – Anno 2024 "BZ9999"	320.450	
2	Totale costi della produzione (B) – Anno 2019 "BZ9999"	266.053	

	Descrizione	Importo euro/000	Precisazioni AOU AL
<b>3 = 1 - 2</b>	<b>Delta "Totale costi della produzione" (1-2)</b>	<b>54.396</b>	
	Di cui		
<b>a)</b>	<b>variazione per applicazione dei rinnovi contrattuali</b>		
a1)	Incremento per IVC una tantum anno 2024	3.452	Costo IVC 24 di cui al c. 1 art 2 DL 145/2023
a2)	Incremento Indennità esclusività medici	1.455	
a3)	Applicazione rinnovo CCNL comparto	4.414	CCNL comparto 02/11/22
	Applicazione rinnovo CCNL dirigenza area sanità	2.158	CCNL Dirigenza Area Sanità 24/01/2024
a4)	Personale ex ACRI	56	
a5)	Incremento fondi in applicazione DL 35/2019 (Decreto Calabria)	1.833	
a6)	Incremento CCNL Dirigenza ATP (accantonamento)	92	
a7)	Indennità PS Dirigenza Area Sanità	207	
a8)	Indennità PS Comparto	214	Oneri finanziati da DGR 14-8535 del 2024
a9)	Assunzione anestesisti nuova rianimazione	458	Oneri finanziati da D.G.R. 7-1492 del 12/06/2020
<b>b)</b>	<b>variazione per attuazione procedure di gara ad invarianza dei servizi acquisitati</b>		
b1)	Servizio di ristorazione	621	Servizio in House AMOS: incremento della spesa a seguito riconoscimento maggiori oneri (inflazione e rinnovi CCNL)
b2)	Servizio di lavanderia	578	Gara autonoma: incremento a seguito riconoscimento ISTAT
b3)	Smaltimento rifiuti	194	Gara autonoma: incremento a seguito di utilizzo teli sterili monouso per sale operatorie da smaltire in contenitori ALIPACK, oltre a revisione prezzi su gara SCR.
b4)	Delta ammortamenti	2.071	Tale voce di costo è totalmente sterilizzata nella corrispondente voce di ricavo
b5)	Incremento costo compartecipazione personale per proventi di libera professione	1.103	Costo interamente compensato da un corrispondente aumento di ricavo
b6)	Incremento costi energia elettrica / riscaldamento	3.305	Incremento costi per energia elettrica (luce - gas) a seguito forti rincari prezzo materie prime per cui è presente comunque l'iscrizione di un finanziamento tra i contributi in conto esercizio. Il dato iscritto nel bilancio di previsione potrebbe a fine anno

	Descrizione	Importo euro/000	Precisazioni AOU AL
			migliorare leggermente dalle ultime proiezioni
b7)	Potenziamento squadra sorveglianza / antincendio	241	Potenziamento attività di sorveglianza a seguito incremento aggressioni in DEA e Psichiatria e anche a seguito sottoscrizione protocollo con prefettura
b8)	Costi manutenzione	500	Incremento canone manutenzione service attrezzature biomedicali per: - adeguamento ISTAT - manutenzione attrezzature acquistate in periodo COVID Incremento manutenzione fabbricati per vetustà immobili
b9)	Gas medicali	600	Gara sovrazonale: adeguamento prezzi +30% dal 2020
b10)	Accantonamenti	702	Accantonamenti (al netto dell'accantonamenti CCN Dirigenza ATP di cui al punto a5) per funzioni tecniche, contributi per ricerca, altri contributi per quote inutilizzate, fondo Balduzzi e perequazione
b11)	Servizi appaltati di assistenza medica: maggior onere sostenuto per carenza di personale medico	1.900	Maggior onere sostenuto a seguito avvio servizi appaltati (personale medico) per carenza di organico.
b12)	Incremento ISTAT generalizzato beni e servizi non ricompresi nei punti precedenti	1.500	Stima prudenziale maggiori oneri sostenuti a seguito incremento generalizzato costi (ISTAT) a parità di prestazioni richieste
c)	<b>variazione per recupero liste attesa eccedenti le prestazioni erogate al 2019</b>		
c1)	Rimborso prestazioni aggiuntive PS	385	Oneri finanziati da DGR 36-8652 del 2024
c2)	Prestazioni aggiuntive comparto carenza organico	272	Oneri finanziati da DGR DGR 14-8535/2024
c3)	Prestazioni aggiuntive Dirigenza medica abbattimento liste	405	Oneri finanziati da DD 395/2024 e 416/2024
c4)	Prestazioni aggiuntive erogate per carenza organico (anestesisti, comparto), per interventi chirurgici abbattimento liste attesa	600	L'azienda nel 2024 ha attivato una serie di sedute aggiuntive in regime di "prestazione aggiuntiva" per abbattimento liste attesa e ritorno ai volumi 2019. La carenza di personale medico anestesista e di personale infermieristico specializzato (strumentisti) ha richiesto attivazione di "gettoni" in prima battuta coperti con il cd "fondo Balduzzi 5%", a seguito di accordo sindacale, in seconda battuta

	Descrizione	Importo euro/000	Precisazioni AOU AL
			da fondi a valere su bilancio aziendale. Il costo che incide sul bilancio è qui riportato (stima)
d)	<b>variazione per spesa trasferita ad Azienda zero</b>		
d1)	Convenzioni per trasporto in emergenza 118	- 3.000	Dal mese di luglio 2024 i costi dei trasporti sono fatturati dalle Croci direttamente ad Azienda Zero
e)	<b>variazione dei protocolli di cura o prestazioni erogate per attuazione di atti/provvedimenti regionali (includere anche Azienda zero) che hanno autorizzato un incremento di spesa</b>		
e1)	Premi di assicurazione	511	Incremento premi di assicurazione come da DGR n. 32-7573 del 16.10.2023
e2)	Servizi di assistenza informatica	782	Incremento generato da nuovi canoni di servizi per cybersicurezza (anche a seguito prescrizioni GDPR a valle attacco hacker), ed integrazioni correlate indirettamente a PNRR
e3)	Somministrazione farmaci CAR T e altri farmaci oncologici innovativi	9.000	DGR 6 - 982 del 07/02/2020 individuazione centri regionali per il trattamento dei pazienti con terapie CAR-T nella Regione Piemonte: AO AL e CDS. Per il CAR-T è presente il rimborso nel ricavo da F1le F, mentre per i farmaci oncologici innovativi somministrati in degenza si trova copertura con il finanziamento dedicato
e4)	Reagenti	650	Gare autonome: adeguamento prezzi per costo dei nuovi reagenti (microbiologia, sequenziamento, genetica), in particolare il NGS (sequenziamento genetico di nuova generazione) e la biobanca, per i quali l'AOU AL è stata individuata come centro di riferimento regionale (DGR 35-638 del 28/12/2022)
e5)	Farmaci innovativi (ad eccezione Ematologia)	1.372	Nel 2024 il costo per farmaci innovativi trova copertura con il fondo nazionale farmaci innovativi. Il valore è iscritto al netto dei farmaci per ematologia già ricompresi nella voce e3)

	Descrizione	Importo euro/000	Precisazioni AOU AL
e6)	Istituzione DAIRI regionale	3.000	Istituzione DAIRI Regionale DGR 40 - 4801 del 18/03/2022, con riconoscimento finanziamento a funzione a copertura costi (per il 2023 € /1000 2,5) I maggiori costi rispetto al 2023 previsti nel 2024 fanno riferimento al ruolo assunto dal DAIRI nella gestione della formazione ECM regionale (piattaforma medmood) e dei costi relativi.
e7)	Piano straordinario assunzionale per il personale sanitario 2023 - 2025	5.925	DGR 1-7225 del 14 luglio 2023: per l'AOU AL sono stati individuati obiettivi assunzionali (DGR 7-8279 del 11/03/2024) oltre il turn over per complessive 60 unità per il comparto sanitario e di 43 unità per Dirigenza area sanitaria
e8)	Istituzione Azienda Ospedaliero - Universitaria da 01/01/2024	4.000	DGR 304-26507 del 5/12/23: il passaggio ad AOU ha comportato un aumento della complessità degli interventi, con contestuale incremento di costi. In particolare: - Istituzione SCU Chirurgia generale: il Direttore ha dato un fortissimo impulso alla chirurgia robotica: + 500 - Maggiori costi per cd "De Maria" (compensi a universitari) + 480 - Riconoscimento dei maggiori oneri per incrementata complessità dei casi trattati
e9)	Costi Ucraina	109	
e10)	Maggiori oneri per procedure post COVID ancora applicate	1.000	Esecuzione tamponi, esami di laboratorio, maggior onere per servizi appaltati a seguito nuove procedure istituzionalizzate, ecc.
f)	variazione dei protocolli di cura o prestazioni erogate per attuazione di atti/provvedimenti regionali (includere anche Azienda zero) che hanno previsto un'invarianza di spesa rispetto la spesa consuntivata negli anni precedenti		
g)	variazione della spesa extra LEA (cfr DPCM 2017)		
h)	variazione della spesa da efficientare	1.733	

## C - MONITORAGGIO DI ATTUAZIONE DELLE AZIONI DI EFFICIENTAMENTO

Come si evince dalla tabella di cui al punto B, l'incremento dei costi della produzione è quasi interamente "giustificato" da eventi gestionali correlati ad aspetti esogeni all'azienda o a determinati atti regionali a giustificazione dell'incremento di costo.

Nel corso dell'ultimo trimestre grazie a tali azioni poste in essere si confida di riassorbire anche l'importo risultante dalla tabella sopra esposta come ancora "da efficientare" per il raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

Di seguito alcune brevi considerazioni sulle azioni di efficientamento individuate in sede di previsione 2024.

- **Efficientamento del processo di ricovero in area medica e di pronto soccorso;**
- **Efficientamento del percorso chirurgico**
- **Riorganizzazione front office amministrativo ed efficientamento percorso ambulatoriale**

Tali azioni, unitamente ad una risposta al crescente fabbisogno di salute hanno consentito un incremento importante della produzione, un ritorno ai valori 2019 già nel 2023 ed un loro superamento nel 2024, con un contestuale contenimento dei costi in maniera più che proporzionale. La tabella seguente illustra l'andamento della produzione nel periodo 2019 – 2024 (forecast)

DATI DA BILANCIO	PREV 2024 AGOSTO V01	CONSUNTIVO 2023	CONS 2022	CONS 2021	CONS 2020	CONS 2019
Produzione ospedaliera (RO + DH) regionale	114.006.378	115.454.762	110.507.204	105.406.248	102.990.195	114.845.569
Produzione ospedaliera (RO + DH) extra regionale	8.385.312	9.382.176	7.705.654	7.115.133	5.613.354	7.721.891
Produzione ospedaliera (RO + DH) STP	396.224	340.587	345.626	356.579	287.935	316.118
Produzione ospedaliera (ministero salute)	320.094	441.180	320.094	-	-	-
<b>Totale produzione ospedaliera</b>	<b>123.108.009</b>	<b>125.618.705</b>	<b>118.878.578</b>	<b>112.877.960</b>	<b>108.891.484</b>	<b>122.883.578</b>
Produzione specialistica ambulatoriale regionale	26.324.967	24.891.180	24.563.612	22.463.044	18.980.084	22.648.820
Produzione specialistica ambulatoriale extraregionale	870.491	817.080	654.806	701.626	697.928	825.435
Produzione specialistica ambulatoriale STP	54.073	61.550	61.094	60.594	35.717	45.612
Ticket riscosso	3.168.350	2.796.528	2.648.283	2.402.340	2.114.616	3.389.236
<b>Totale produzione specialistica ambulatoriale</b>	<b>30.417.881</b>	<b>28.566.339</b>	<b>27.927.795</b>	<b>25.627.604</b>	<b>21.828.345</b>	<b>26.909.103</b>
Produzione di Pronto Soccorso Regionale	4.155.737	3.795.495	3.055.410	3.011.150	2.584.598	3.789.195
Produzione di Pronto Soccorso extraregionale	220.408	216.180	172.749	165.167	129.744	202.914
Ticket riscosso	11.300	12.525	12.500	12.425	10.700	11.250
<b>Totale produzione di Pronto Soccorso</b>	<b>4.387.445</b>	<b>4.024.201</b>	<b>3.240.659</b>	<b>3.188.742</b>	<b>2.725.042</b>	<b>4.003.359</b>
<b>Totale produzione ospedaliera</b>	<b>157.913.335</b>	<b>158.209.244</b>	<b>150.047.032</b>	<b>141.694.306</b>	<b>133.444.872</b>	<b>153.796.040</b>
<b>Totale produzione ospedaliera al netto ticket</b>	<b>154.733.685</b>	<b>155.400.191</b>	<b>147.386.249</b>	<b>139.279.542</b>	<b>131.319.555</b>	<b>150.395.554</b>
File F regionale	35.159.829	31.176.529	24.544.329	28.800.258	26.320.983	24.744.172
File F extra regionale	1.135.237	1.219.183	1.016.244	942.193	1.074.689	803.983
File F STP	75.319	113.478	100.701	53.730	73.895	75.244
<b>Totale File F</b>	<b>36.370.385</b>	<b>32.509.190</b>	<b>25.661.274</b>	<b>29.796.181</b>	<b>27.469.567</b>	<b>25.623.399</b>
<b>Totale produzione con file F</b>	<b>194.283.720</b>	<b>190.718.435</b>	<b>175.708.305</b>	<b>171.490.487</b>	<b>160.914.438</b>	<b>179.419.439</b>

- **Internalizzazione service di Radiologia**

Tale operazione ha consentito importanti risparmi netti in termini di minori costi sostenuti per servizi appaltati e per canoni noleggio attrezzature sanitarie (a far data da agosto 2023, ma i cui effetti sono tangibili a partire dal 2024), e una tenuta della produzione per esterni.

- **Efficientamento energetico**

Nel corso del 2023 e del 2024 sono stati effettuati importanti investimenti sui presidi ospedalieri in termini di efficientamento energetico. In sintesi:

- Ultimazione cappotto ospedale civile “monoblocco”
- Sostituzione infissi ospedale civile “monoblocco”
- Rifacimento copertura ospedale civile “monoblocco”
- Installazione pannelli fotovoltaici Ospedale civile
- Potenziamento centrale di trigenerazione
- Sostituzione infissi ospedale infantile (attività 2024)
- Sostituzione copertura ospedale infantile (2024)
- Installazione pannelli fotovoltaici ospedale infantile (2024)

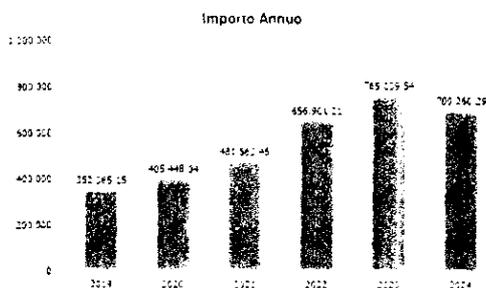
Tali interventi hanno contribuito a mitigare l’incremento dei costi energetici negli anni 2023 e 2024.

- **Efficientamento della spesa per dispositivi medici**

E’ stato attivato un monitoraggio dei consumi di dispositivi, in particolare con riferimento al costo medio (confronto con benchmark regionale) dei principali dispositivi, una attenta analisi del consumo di dispositivi in area cardio – toraco vascolare, una attività di corretta codifica dei prodotti. E’ stato inoltre assegnato specifico obiettivo alle strutture che maggiormente risultano consumatrici di dispositivi.

- **Efficientamento della spesa per altri fattori produttivi**

- Ossigeno: Dopo i forti incrementi di costo registrati nel 2022 e nel 2023 a seguito di nuova gara, nel corso della seconda metà del 2023 e del 2024 sono state avviate, anche in collaborazione con ASL AL, azioni mirate a ridurre i consumi ospedalieri e territoriali di ossigeno. I primi otto mesi dell’anno registrano un calo dei consumi come da grafico seguente



- Farmaci monitorati da Regione (DGR 7-8279 del 11/03/2024: anche in tal caso le azioni poste in essere dovrebbero registrare delle riduzioni nei consumi a fine 2024

- Altri beni non sanitari: si registrano riduzioni di costo per:
  - Materiali manutenzioni immobili;
  - Cancelleria e stampati
  - Altri beni e prodotti sanitari
  
- **Collaborazione con ASL AL al fine di creare sinergie su determinate discipline che presentano criticità**

E' stato sottoscritto un accordo quadro con ASL AL per creare sinergie nelle discipline chirurgiche, che più di altre hanno registrato criticità in termini di reperimento personale, utilizzo sale operatorie e conseguente capacità di dare risposte al fabbisogno di salute. Le specialità ad oggi coinvolte sono:

- Chirurgia generale
- Urologia
- Ortopedia

L'attività chirurgica di tali discipline consentirà di utilizzare ed efficientare le sale operatorie dei presidi AOU AL e ASL AL, attraverso un miglior utilizzo del personale medico ed infermieristico delle due aziende, anche attraverso scambi e concentrazione di attività.

 **DM/MC**  
13:50:39

 MASSIMO  
CORONA  
AZIENDA  
OSPEDALIERA  
ALESSANDRIA  
09.10.2024  
13:29:39 UTC

IL DIRETTORE GENERALE

Valter Alpe



VALTER ALPE  
AZIENDA OSPEDALIERA  
ALESSANDRIA  
09.10.2024 13:50:39 UTC