

 REGIONE PIEMONTE	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	 REGIONE PIEMONTE
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Relazione del Direttore Generale al Bilancio di Previsione 2021

AZIENDA SANITARIA LOCALE DI ALESSANDRIA

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Indice

1	ASL AL IN CIFRE	3
2	LE AZIONI PROGRAMMATE	11
3	IL CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2021	12
4	IL CONTO ECONOMICO PREVISIONALE COVID-19	29

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

1 ASL AL IN CIFRE

L'ASL AL è Azienda del Servizio Sanitario Regionale, provvede alla gestione dei Servizi Sanitari nel territorio di riferimento e fornisce direttamente ai cittadini le prestazioni sanitarie attraverso i propri servizi / strutture oppure acquista le prestazioni fornite da strutture pubbliche o private accreditate che operano sotto il controllo del Servizio Sanitario Nazionale.

L'ASL garantisce l'erogazione delle prestazioni per le seguenti tipologie di assistenza sanitaria:

- Assistenza Ospedaliera
- Assistenza Territoriale (comprende competenze sull'area socio – sanitaria)
- Assistenza Sanitaria di Prevenzione

La missione istituzionale dell'ASL AL consiste nel farsi carico, in modo costante ed uniforme, dei bisogni di salute dei residenti e nel garantire ai predetti l'erogazione delle prestazioni inserite nei livelli essenziali di assistenza assicurando risposte qualificate, appropriate e tempestive su più livelli di complessità.

In particolare, opera tenendo conto delle peculiarità, ricavabili dai dati statistici, sociali ed epidemiologici propri della Provincia di Alessandria quali, a puro titolo indicativo, l'elevato indice di vecchiaia della popolazione correlato all'aumento costante di malattie invalidanti e degenerative.

Ai fini del perseguimento delle sopracitate finalità l'ASL AL assiste la popolazione di riferimento secondo i seguenti principi:

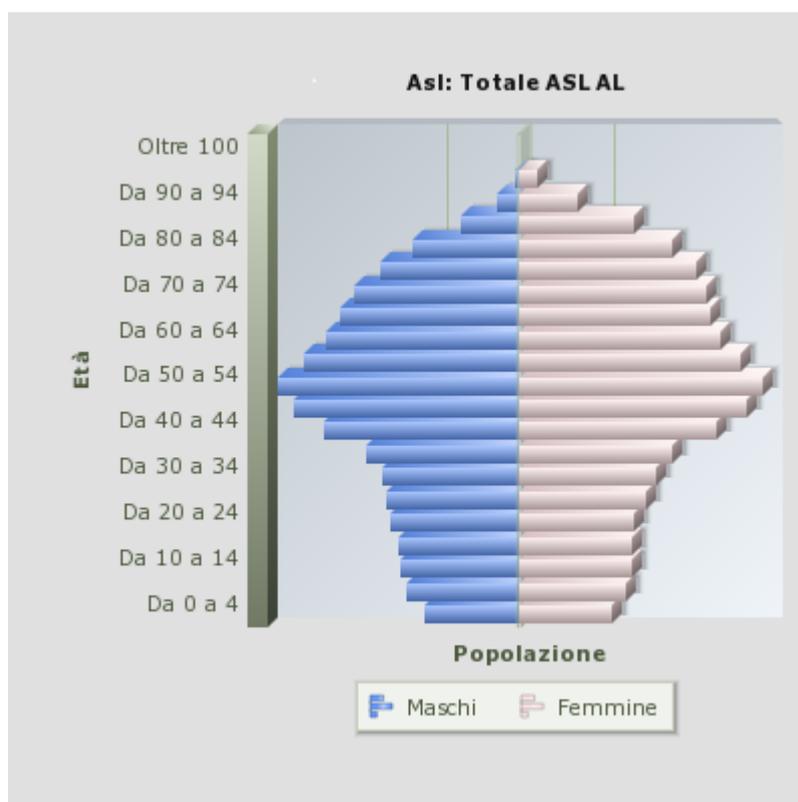
- razionalità e adeguatezza delle risorse da impiegare;
- continuità e qualità dei servizi da offrire;
- analisi epidemiologica e valutazione dello stato di salute della popolazione;
- metodo della programmazione, della pianificazione e valutazione delle attività.

Il territorio di riferimento dell'ASL AL misura kmq 3.677, comprende 195 Comuni per una popolazione complessiva di 430.447 abitanti (dato BDDE al 31.12.2019). La popolazione è caratterizzata da una elevata incidenza delle fasce anziane: la percentuale dei residenti con età maggiore di 65 anni è pari al 27,9%.

Nelle tabelle sottostanti sono riportati i principali valori e dati che caratterizzano e identificano l'ASL AL.

TERRITORIO E POPOLAZIONE – ANNO 2019

Distretto	Residenti	% ultra 65enni	Superficie (kmq)	Densità demogr (ab/kmq)	Comuni	Pianura	Collina	Montagna
Acqui Terme - Ovada	67.910	30,61%	766,79	88,56	45	1	26	18
Alessandria - Valenza	152.712	26,80%	827,54	184,54	31	19	12	---
Casale Monferrato	79.745	28,27%	735,72	108,39	48	15	33	---
Novi Ligure - Tortona	130.080	30,61%	1.349,23	96,41	71	16	23	32
TOTALE ASL AL	430.447	27,69%	3.679,28	116,99	195	51	94	50



	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

ASPETTATIVA DI VITA

ANNO DI RIFERIMENTO 2017	ASL AL	REGIONE PIEMONTE
SPERANZA DI VITA ALLA NASCITA: UOMINI	80,24	80,70
SPERANZA DI VITA ALLA NASCITA: DONNE	84,11	84,90
SPERANZA DI VITA A 65 ANNI: UOMINI	18,75	19,05
SPERANZA DI VITA A 65 ANNI: DONNE	21,55	22,10

INDICATORI POPOLAZIONE – ANNO 2019 – GLI INDICATORI IN GIALLO SONO AGG AL 2018

INDICATORE	ASL AL	REGIONE PIEMONTE
Età media femminile	49,76	48,04
Età media maschile	46,46	44,96
Età media totale	48,16	46,54
Tasso di immigrazione	39,10	39,28
Tasso di emigrazione	36,85	37,67
Indice di dipendenza strutturale	63,53	61,15
Indice di struttura della popolazione attiva	164,77	151,68
Indice di ricambio	171,16	149,75
Indice di vecchiaia	247,99	205,91
Tasso di natalità	6,44	6,66
Indice di fecondità	3,18	3,38
Tasso di mortalità	12,24	14,74

STRANIERI RESIDENTI AL 31.12.2019

Distretti	Maschi	Femmine	Totale	% su totale popolazione
Acqui Terme/Ovada	3.028	3.355	6.383	9,4%
Alessandria/Valenza	9.116	9.498	18.614	12,2%
Casale Monferrato	3.432	3.817	7.249	9,1%
Novi Ligure/Tortona	7.663	8.152	15.815	12,2%
TOTALE ASL AL	23.239	24.822	48.061	11,2%

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	TITOLO Relazione del Direttore Generale	

I LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA NELL'ASL AL

▪ Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

Livello di assistenza	TIPO INDICATORE	VALORE 2019
Igiene e sanità pubblica	Vaccinazioni obbligatorie e raccomandate	69.098
	Vaccinazioni antinfluenzali	63.962
	Vaccinazioni medicina dei viaggi	2.343
	Controlli, vigilanza ed ispezioni	1.413
	Sorveglianza malattie infettive – notifiche pervenute	1.098
	Pareri edilizi	174
	Provvedimenti e sanzioni	350
	Conferenze dei servizi	213
	Interventi di educazione sanitaria e promozione alla salute	153
Igiene e degli alimenti e della nutrizione	Controlli, vigilanza e ispezioni in materia di sicurezza alimentare :	1499
	Attività di controllo su acque per uso umano:	1871
	Provvedimenti e sanzioni :	504
	Attività di 'counselling' nutrizionale (ore):	227
	Sorveglianza nutrizionale	
	– pareri su menù e tabelle dietetiche ristorazione scolastica:	327
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	– pareri su menù e tabelle dietetiche strutture socio-assistenziali:	111
	Ditte vigilate	1172
	Interventi di vigilanza	1172
	Cantieri Edili sottoposti a vigilanza	305
	Infortuni sul lavoro indagati	125
	Malattie Professionali indagate	93
	Punti di prescrizione impartiti (art. 21 D.Lgs. 758/94)	453
	Numero verbali	286
	Piani di lavoro e notifiche amianto valutati	1016
Numero sopralluoghi effettuati	1028	
Sanità Pubblica Veterinaria - AREA A	Accessi dei veterinari di Area A in allevamenti per profilassi varie:	1.957
	Prove di stalla effettuate per profilassi varie	2.920
	Capi in allevamenti zootecnici provati	55.700
	Animali d'affezione – profilassi rabbia e lotta al randagismo	
	Cani censiti in anagrafe	82.779
	Sedute di identificazione cani (veterinari ASL)	193
	Cani identificati con microchip dal S. veterinario	3.497
	Interventi di vigilanza per anagrafe canina	1.423
	Passaporti per animali d'affezione rilasciati	912
	Morsicature segnalate	221
Sanità Pubblica Veterinaria - AREA B	Impianti di macellazione	43
	Altri impianti riconosciuti C.E.	53

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

	Certificati export	148
	Verifiche negli stabilimenti di produzione	140
	Riscontro non conformità	20
	Verifiche negli esercizi al dettaglio	343
	Difformità alla normativa vigente	87
	Visita ante e post mortem negli impianti di macellazione (bovini suini ed ovi-caprini)	11.944
	Visita ante e post mortem negli impianti di macellazione: avicoli	2.228.300
	Prelievo campioni alimenti	172
	Sequestro merce	25T
Sanità Pubblica Veterinaria - AREA C	Strutture sanitarie abilitate alla cura degli animali d'affezione	87
	Altri impianti riconosciuti C.E.	143
	Produzione primaria settore latte	78
	Attività di vendita settore lattiero caseario	43
	Ispezioni sottoprodotti Reg. CE 1069/2009	33
	Audit sottoprodotti Reg. CE 1069/2009	18
	Campionamenti eseguiti su latte e prodotti a base di latte	194
	Sopralluoghi in allevamento come attività integrata A e C	46
	Ispezioni effettuate presso OSM (operatori settore mangimi)	207
	Audit effettuati presso OSM (operatori settore mangimi)	2
	FARMACOSORVEGLIANZA VETERINARIA ispezioni effettuate	187
	FARMACOSORVEGLIANZA VETERINARIA farmaco veterinario ricette pervenute	11777
	CERTIFICAZIONI PER EXPORT PRODOTTI ALIMENTARI	125
	CERTIFICAZIONI PER EXPORT PRODOTTI INTERMEDI Reg. CE 1069/2009	160
	CERTIFICAZIONI PER EXPORT MANGIMI (alimenti per animali da compagnia)	260
Attività di prevenzione rivolte alle persone	Vaccinazioni obbligatorie raccomandate (0 – 24 mesi)	25.129
	Numero di campagne di screening effettuate per la prevenzione di patologie tumorali	3
	Screening:	
	- N° donne invitate a screening - mammella	42.742
	- N° donne invitate a screening - utero	30.481
	- N° persone invitate a screening (FS - Sigmoidoscopia)	4.069
	- N° persone invitate a screening (FOBT - Sangue occulto)	10.915
Servizio Medico legale	Sedi Medicina Legale	7
	Prestazioni monocratiche	10.194
	Prestazioni collegiali	23.007
	Prestazioni reperibilità	0
	Totale numero di prestazioni	33.201

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

▪ Assistenza distrettuale

Livello di assistenza	TIPO INDICATORE	ANNO 2019
Medicina generale	Ore apertura Guardia Medica	113.633
	Sedi di Guardia Medica	15
	Continuità Assistenziale – n.ro visite	63.014
	Medici di Medicina Generale	325
	- di cui operanti in medicina di associazione	28
	- di cui operanti in medicina di rete	122
	- di cui operanti in medicina di gruppo	109
	Equipe di MMG	27
	ADI – ADP: numero interventi	65.994
	Pediatrati di Libera Scelta	37
	- di cui operanti in medicina di associazione	12
	- di cui operanti in medicina di gruppo	13
	Bilanci di Salute	22.695
Emergenza sanitaria territoriale	Attività gestita da ASO AL	
Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	Farmacie convenzionate	193
	Dispensari farmaceutici	39
	Costo complessivo	60.762.309
Ass. farmaceutica erogata per file F e primo ciclo (incluso farmaci H)	Costo distribuzione diretta	46.811.766
Ass. farmaceutica erogata DPC	Costo farmaci in DPC	9.612.435
Assistenza Integrativa	Punti di erogazione territoriale	7
Assistenza Specialistica	Prestazioni complessive per ab	13,70
	<i>Prestazioni di laboratorio per abitante</i>	9,89
	<i>Prestazioni TAC per abitante</i>	0,08
	<i>Prestazioni RMN per abitante</i>	0,08
	<i>Prestazioni terapia fisica per abitante</i>	0,20
Assistenza Protesica	Assistiti a cui è stata erogata almeno 1 prestazione di assistenza protesica	7.314
Assistenza Idrotermale	Istituti termali nel territorio ASL	1
	Costo per assistenza idrotermale	1.346.387
Assistenza cure domiciliari sanitarie	anziani >= 65 anni – n.ro casi di assistenza in cure domiciliari sanitarie	12.408
Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	Sedi consultoriali	24
	Prestazioni di consultorio	28.928
Assistenza psichiatrica	Centri di salute mentale	7
	Centri diurni a gestione diretta	1
	Servizi psichiatrici di diagnosi e cura	2
	Comunità protette a gestione diretta	1
	Gruppi appartamento	7
	Utenti in carico nei CSM	3.973
	Centri diurni – n.ro giornate	4.878
	Assistenza residenziale – n.ro casi	214
	Assistenza residenziale – n.ro giornate	63.472
	Assistenza territoriale – n.ro prestazioni	87.716
Assistenza riabilitativa ai disabili	Totale posti letto convenzionati per assistenza residenziale disabili (esclusi p.l. fuori ASL)	564

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

	Totale posti in Centri Diurni per disabili convenzionati	414
	Giornate di semiresidenzialità	45.001
	Giornate di residenzialità	141.922
Assistenza ai tossicodipendenti	SER.D	7
	Centri Diurni per tossicodipendenti e alcolisti a gestione diretta	1
	Utenti in carico	2.212
	Giornate di semiresidenzialità	1.280
	Giornate di residenzialità	11.684
Assistenza agli anziani	Posti letto RSA accreditati/ convenzionati compresi CAVS (esclusi p.l. fuori ASL)	3.631
	Posti in Centri Diurni per anziani accreditati/convenzionati	75
	Casi trattati in semiresidenzialità	29
	Giornate di semiresidenzialità	1.816
	Casi trattati in residenzialità	1.875
	Giornate di residenzialità	466.878
	Casi trattati in CAVS – residenziali	1.120
	Giornate CAVS – residenziali	22.269
Assistenza ai malati terminali	Posti letto Hospice a gestione diretta	24
	Giornate hospice per assistenza ai malati terminali	6.255

▪ **Assistenza ospedaliera**

Livello di assistenza	TIPO INDICATORE	ANNO 2019
Attività di Pronto Soccorso	Sedi DEA 1^ livello	2
	Sedi Pronto Soccorso	3
	Accessi in DEA/PS anno 2019	95.484
Assistenza Ospedaliera per acuti	Presidi Ospedalieri	5
	Posti letto Ricovero Ordinario (*)	598
	Posti letto DH/DS (*)	136
	Casi in DH/DS (produzione)	7.057
	Casi in Ricovero Ordinario (produzione)	20.211
	T.O. per 1000 assistiti DH/DS	41,11
	T.O. per 1000 assistiti R.O.	110,04
Assistenza Ospedaliera per Lungodegenti	Posti letto Ricovero Ordinario (*)	20
	Casi in Ricovero Ordinario (produzione)	0
	T.O. per 1000 assistiti R.O.	0,22
Assistenza Ospedaliera per Riabilitazione	Posti letto Ricovero Ordinario (*)	40
	Casi in Ricovero Ordinario/DH (produz.)	640
	T.O. per 1000 assistiti R.O./DH	9,39

(*) a seguito riorganizzazione Rete Ospedaliera

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

RISORSE UMANE

L'ASL AL si avvale di circa 3.650 dipendenti, la cui suddivisione in macro qualifiche è rappresentata nella tabella sottostante, con riferimento agli anni 2018 – 2019 e ai primi 9 mesi del 2020.

	ANNO 2018 Numero Medio	ANNO 2019 Numero medio	9 MESI 2020 Numero Medio
TOTALE COMPLESSIVO	3.740	3.718	3.651
MEDICI - VETERINARI	600	563	524
RUOLO SANITARIO - ALTRA DIRIGENZA	62	62	62
RUOLO SANITARIO - DIR. INFERMIERISTICO	1	2	2
PERSONALE INFERMIERISTICO	1.342	1.348	1.360
PERSONALE RIABILITATIVO	147	147	149
ALTRO PERSONALE RUOLO SANITARIO	261	261	258
RUOLO PROFESSIONALE COMPARTO	1	1	1
RUOLO TECNICO COMPARTO	761	781	760
RUOLO AMMINISTRATIVO COMPARTO	538	528	513
RUOLO PROFESSIONALE DIRIGENZA	5	5	6
RUOLO TECNICO DIRIGENZA	2	2	1
RUOLO AMMINISTRATIVO DIRIGENZA	20	18	16

L'ASL AL si avvale altresì della collaborazione di n. 328 Medici di Medicina Generale, n. 39 Pediatri di Libera Scelta, n. 91 Medici di Continuità Assistenziale e n. 90 Medici Specialisti Ambulatoriali.

Inoltre sono presenti n.13 Medici di Medicina Penitenziaria e n.10 per le attività territoriali programmate.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021		
	Titolo Relazione del Direttore Generale		

2 LE AZIONI PROGRAMMATE

Si prevede che gli effetti della pandemia da Covid-19 possano pesantemente condizionare l'attività di ricovero e di specialistica ambulatoriale dell'anno 2021, ma si stima una ripresa dell'attività ordinaria nella seconda parte dell'anno, conseguenza dell'imminente campagna vaccinale anti Covid-19 e della costante adozione delle misure di protezione raccomandate in tutti le strutture dell'Azienda.

ATTIVITA' DI RICOVERO

Tenendo conto che nei primi dieci mesi 2020, la riduzione di attività è stata del 29,33% come casi, si presume, a fine 2021, un recupero di circa 10 punti percentuali.

La tabella seguente propone la previsione 2021 di attività di ricovero confrontata con l'anno 2019 e l'andamento dei primi dieci mesi 2020 verso i primi dieci mesi 2019.

ATTIVITA' DI RICOVERO - PRODUZIONE

ASL AL - produzione	ANNO 2019		PREV 2021		DELTA %	
	Casi	Valore	Casi	Valore	Casi	Valore
	27.908	79.923.133	22.337	69.063.530	-19,96%	-13,59%

ASL AL - produzione	10M 2019		10M 2020		DELTA %	
	Casi	Valore	Casi	Valore	Casi	Valore
	23.443	67.062.652	16.566	53.098.290	-29,33%	-20,82%

ATTIVITA' SPECIALISTICA AMBULATORIALE

Nell'anno 2020 l'erogazione di prestazioni specialistiche ambulatoriali per esterni ha subito una forte contrazione (-32,51% prestazioni, -54,44% valore) per l'interruzione dell'erogazioni di prestazioni non urgenti per effetto della pandemia.

Si prevede una ripresa dell'attività ordinaria nella seconda parte del 2021, come rappresentato nella tabella seguente.

ATTIVITA' DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - PRODUZIONE

ASL AL - produzione	ANNO 2019		PREV 2021		DELTA %	
	Prest	Valore	Prest	Valore	Prest	Valore
	4.218.823	36.334.756	3.426.997	28.558.627	-18,77%	-21,40%

ASL AL - produzione	11M 2019		11M 2020		DELTA %	
	Prest	Valore	Prest	Valore	Prest	Valore
	5.805.429	73.926.110	3.918.188	33.679.090	-32,51%	-54,44%

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Nel corso del 2021, una volta riavviata l'attività non urgente, verrà aggiornato il Piano delle liste di attesa predisposto nel mese di agosto 2020 e proseguiranno le azioni finalizzate all'abbattimento dei tempi di attesa sia delle prestazioni ambulatoriali critiche che presentano tempi di attesa oltre lo standard fissato, sia degli interventi chirurgici che presentano indicatori al di sopra degli standard previsti.

PIANO PANDEMICO

Le attività e le azioni legate al contrasto degli effetti della pandemia da Covid-19 sono contenute nel Piano pandemico già cominciato nel 2020 e che verrà compiutamente sviluppato nel corso del 2021 (DGR 23 settembre 2020 n.1-1979).

Il Piano pandemico rappresenta il riferimento regionale in base al quale sono aggiornati i Piani operativi aziendali con l'assunto che l'emergenza Covid-19 richiede risposte coordinate e sistemiche.

Il Piano infatti aggiorna le azioni chiave per le organizzazioni sanitarie regionali e locali, elenca le misure ulteriori che devono essere adottate per ogni fase, pone le basi per la effettiva implementazione a livello regionale e locale attraverso le schede procedurali specifiche di riferimento.

3 IL CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2021

Il conto economico previsionale registra un risultato d'esercizio pari a **-30.076.322,92**.

Si è stato stimato che gli effetti della pandemia da Covid-19 possano impattare per almeno sei mesi nell'anno 2021, tenuto conto dell'avvio della campagna vaccinale e della costante adozione in Azienda delle misure di protezione raccomandate.

La tabella seguente propone il Conto economico previsionale 2021 (modello CE riclassificato) confrontato con il Bilancio Consuntivo 2019 e con il Bilancio di Previsione 2020.

I costi stimati per effetto della pandemia sono stati evidenziati in colonna specifica 'DI CUI COVID'.

Il Conto economico previsionale 2021, al netto dell'impatto Covid-19, viene così confrontato con il Consuntivo 2019 che aveva registrato un risultato d'esercizio pari ad euro -2.421.195,16.

Dal confronto emerge che il risultato d'esercizio 2021 è da imputare ai costi sostenuti per contenere gli effetti della pandemia.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Nelle pagine seguenti vengono analizzati i principali scostamenti della Previsione 2021, depurato dei costi Covid, con il Consuntivo 2019.

Il conto economico Previsione 2021 è debitamente caricato sull'applicativo regionale FEC (flussi economici contabili).

Valori €/000

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DICUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	PREV 2020 V1
		A	B	C = A - B	D	C - D	E
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	763.165	5.997	757.168	750.421	6.747	746.333
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	14.574		14.574	16.482	- 1.908	14.985
A1	Contributi F.S.R.	777.739	5.997	771.742	766.903	4.839	761.318
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-144.234	-3.692	-140.542	-150.039	9.497	-144.206
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-2.740		-2.740	-2.819	79	-3.426
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-28.038	317	-28.355	-28.522	167	-27.095
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-584		-584	-453	-131	-458
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-19.881		-19.881	-15.924	-3.957	-19.090
A2	Saldo Mobilità	- 195.477	- 3.376	- 192.101	- 197.757	5.656	- 194.275
A3	Entrate Proprie	16.834		16.834	18.109	- 1.275	17.031
A4	Saldo Intramoenia	600		600	615	- 15	580
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.000		- 6.000	- 4.760	- 1.240	- 6.186
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi	800		800	1.274	- 474	750
A	Totale Ricavi Netti	594.496	2.621	591.875	584.384	7.491	579.218
B1	Personale	201.388	7.073	194.315	195.200	- 885	195.035
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	44.050	2.550	41.500	39.558	1.942	41.733
B3.1	Altri Beni Sanitari	39.961	8.180	31.781	32.759	- 978	30.649
B3.2	Beni Non Sanitari	2.780	411	2.369	2.702	- 333	2.678
B3.3	Servizi	77.966	7.618	70.348	69.511	837	70.576
B3	Altri Beni e Servizi	120.707	16.209	104.498	104.972	- 474	103.903
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	1.513	-	1.513	2.585	- 1.072	1.324
B5	Accantonamenti	2.604		2.604	1.341	1.263	2.597
B6	Variazione Rimanenze	-		-	413	- 413	-
B	Totale Costi Interni	370.262	25.831	344.431	344.069	362	344.592
				0		0	
C1	Medicina Di Base	45.600	1.250	44.350	44.242	108	45.570
C2	Farmaceutica Convenzionata	60.700		60.700	60.762	- 62	61.000
C3	Prestazioni da Privato	133.007	5.158	127.849	129.472	- 1.623	133.669
C	Totale Costi Esterni	239.307	6.408	232.899	234.476	- 1.577	240.239
				0		0	
D	Totale Costi Operativi (B+C)	609.569	32.239	577.330	578.545	- 1.215	584.831
E	Margine Operativo (A-D)	- 15.073	- 29.618	14.545	5.839	8.706	- 5.613
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	-		-	-	-	-
F2	Saldo Gestione Finanziaria	26		26	1.016	- 990	158
F3	Oneri Fiscali	14.977	458	14.519	14.325	194	14.681
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-		-	- 7.079	7.079	- 2.000
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	15.003	458	14.545	8.262	6.283	12.839
G	Risultato Economico (E-F)	- 30.076	- 30.076	0	- 2.423	2.423	- 18.452

A – TOTALE RICAVI NETTI

Nel complesso i ricavi netti sono previsti, nel 2021, in incremento dell'1,28% (+7.491 €/000) rispetto al 2019 per effetto del maggior finanziamento, della riduzione del saldo della mobilità e la riduzione della rettifica del contributo per investimenti.

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
A1	Contributi F.S.R.	777.739	5.997	771.742	766.903	4.839	0,63%
A2	Saldo Mobilità	- 195.477	- 3.376	- 192.101	- 197.757	5.656	-2,86%
A3	Entrate Proprie	16.834		16.834	18.109	- 1.275	-7,04%
A4	Saldo Intramoenia	600		600	615	- 15	-2,44%
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.000		- 6.000	- 4.760	- 1.240	26,05%
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	800		800	1.274	- 474	-37,21%
A	Totale Ricavi Netti	594.496	2.621	591.875	584.384	7.491	1,28%

A1. Contributi F.S.R.

L'ASL AL ha provveduto ad iscrivere il finanziamento di parte corrente assegnato per l'anno 2021 DGR 4 dicembre 2020 n.34 - 2471 "Riparto del Fondo Sanitario relativo alle risorse indistinte, finalizzate, premialità e vincolate per la gestione ordinaria del SSR 2020. Modifica delle risorse provvisorie assegnate con DGR 23 dicembre 2019, n. 31-877. Primo riparto del FSR relativo alla gestione ordinaria del SSR 2021 e DGR 4 dicembre 2020 n.37 – 2474 "Riparto di risorse alle Aziende sanitarie pubbliche del SSR per la copertura delle spese COVID a valere sulle disponibilità del DL 19 maggio 2020, n. 34, coordinato con la legge di conversione 17 luglio 2020, n. 77, del DL 9 marzo 2020, n.18 coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 e del Fondo sanitario indistinto stanziato per l'annualità 2021 in GSA per l'AOU Città della Salute".

E' stato iscritto finanziamento Covid per euro 5.996.849 per potenziamento territorio ADI e infermieri (allegato B DGR 37-2474).

Nel complesso i contributi FSR incrementano di €/000 4.839 (+0,63%).

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	763.165	5.997	757.168	750.421	6.747	0,90%
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	14.574		14.574	16.482	1.908	11,58%
A1	Contributi F.S.R.	777.739	5.997	771.742	766.903	4.839	0,63%

A2. Saldo Mobilità

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-144.234	-3.692	-140.542	-150.039	9.497	-6,33%
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	-2.740		-2.740	-2.819	79	-2,80%
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-28.038	317	-28.355	-28.522	167	-0,59%
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	-584		-584	-453	-131	28,92%
A2.5	Saldo infragruppo regionale	-19.881		-19.881	-15.924	-3.957	24,85%
A2	Saldo Mobilità	- 195.477	- 3.376	- 192.101	- 197.757	5.656	-2,86%

Il saldo complessivo di mobilità è stimato in miglioramento rispetto al 2019 di €/000 5.656 (-2,86%) per effetto della riduzione di mobilità passiva e attiva per ricovero e prestazioni ambulatorio per interruzione delle attività di ricovero e di specialistica non urgente (aggregato A2.1).

Come da istruzioni regionali, l'Azienda ha provveduto ad iscrivere i valori di mobilità attiva e passiva regionale dei primi sette mesi 2020 più gli ultimi cinque mesi dell'anno 2019 (aggregato A2.1).

I valori di mobilità passiva fuori Regione sono riferiti all'anno 2019. Il saldo della mobilità fuori Regione è sostanzialmente invariato rispetto al 2019.

L'incremento di €/000 +3.957 dell'aggregato A2.5 è dovuto all'incremento della distribuzione in modalità DPC, in particolare +2.286 €/000, +942 €/000 ausili per incontinenti, +352 €/000 strisce per diabetici e +206 €/000 vaccini.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

La colonna "DI CUI COVID" contiene il valore dei ricoveri per Covid di mobilità passiva e attiva regionale (il saldo è pari ad €/000 3.692).

La tabella seguente propone un confronto della Previsione 2021 con il Consuntivo 2019 del saldo di mobilità regionale suddiviso per flusso di attività.

Valori €/000

	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	CONS 2019	DELTA	DELTA %
A2.1	SALDO MOBILITA' REGIONALE	-144.234	-150.038	5.804	-3,87%
	ATTIVA	16.035	17.469	- 1.434	-8,21%
	PASSIVA	160.270	167.507	- 7.237	-4,32%
RICOVERI	SALDO	-96.718	-101.248	4.530	-4,47%
	ATTIVA	10.463	11.066	- 603	-5,45%
	PASSIVA	107.181	112.314	- 5.133	-4,57%
	SPECIALISTICA AMBULATORIALE SALDO	-22.754	-25.603	2.849	-11,13%
	ATTIVA	3.505	3.819	- 314	-8,23%
	PASSIVA	26.259	29.422	- 3.163	-10,75%
FILE F	SALDO	-24.964	-23.847	- 1.118	4,69%
	ATTIVA	1.297	1.364	- 67	-4,91%
	PASSIVA	26.261	25.211	1.051	4,17%
	FARMACEUTICA SALDO	171	179	- 9	-4,80%
	ATTIVA	637	631	6	1,01%
	PASSIVA	466	451	15	3,32%
	MEDICINA DI BASE SALDO	-3	- 1	- 2,10	
	ATTIVA	96	96	- 0,76	-0,79%
	PASSIVA	99	97	1,34	1,38%
	CURE TERMALI SALDO	34	481	- 447	-92,90%
	ATTIVA	38	493	- 455	-92,31%
	PASSIVA	4	13	- 9	-69,80%

A3.2 Ticket

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
A3.2	Ticket	6.241		6.241	8.472	-2.231	-26,33%

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Il valore dei ticket per attività ambulatoriali è previsto in calo rispetto al 2019 ma in incremento rispetto all'andamento del 2020 (ticket Bive III trim 2020 pari a 3.913 €/000) per effetto della ripresa dell'attività ordinaria nella seconda parte dell'anno 2021.

B- TOTALE COSTI INTERNI

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
B1	Personale	201.388	7.073	194.315	195.200	- 885	-0,45%
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	44.050	2.550	41.500	39.558	1.942	4,91%
B3	Altri Beni e Servizi	120.707	16.209	104.498	104.972	- 474	-0,45%
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	1.513	-	1.513	2.585	- 1.072	-41,47%
B5	Accantonamenti	2.604		2.604	1.341	1.263	94,18%
B6	Variazione Rimanenze	-		-	413	- 413	-100,00%
B	Totale Costi Interni	370.262	25.831	344.431	344.069	362	0,11%

I costi interni della Previsione2021, al netto dei costi per Covid-19, presentano un andamento in linea con il Consuntivo 2019.

I costi Covid indicati sono i soli costi emergenti. Non sono pertanto indicati i costi del personale dipendente impegnato nel fronteggiare la pandemia e che verranno esposti in colonna a parte nel Conto economico Covid-19.

B1. PERSONALE

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
B1.1	Personale Sanitario	151.464	5.551	145.913	147.826	- 1.913	-1,29%
B1.2	Personale Non Sanitario	49.924	1.521	48.403	47.374	1.029	2,17%
B1	Personale	201.388	7.073	194.315	195.200	- 885	-0,45%

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

La Previsione 2021 contiene costi incrementali per assunzioni per fronteggiare la pandemia Covid-19 per 7.073 €/000.

Come si evince dalla tabella, i costi 2021, depurati di tali assunzioni, sono in linea con il 2019.

I dati indicati rispecchiano quanto previsto nel Piano triennale del fabbisogno 2021-2023.

B2. PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	$C = A - B$	D	C - D	$\frac{C - D}{D}$
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	44.050	2.550	41.500	39.558	1.942	4,91%

La previsione del bilancio 2021 si basa sul preconsuntivo 2020.

Il presupposto è, infatti, che nel 2020 l'emergenza ha interessato circa 6 mesi e che per il 2021 si prevedono altri 6 mesi emergenziali.

La spesa per i prodotti farmaceutici ed assimilati, comprensiva di farmaci esteri e vaccini nella prima ondata di pandemia ha avuto un impatto cospicuo sulla spesa farmaceutica poiché si sono precocemente esaurite le scorte nazionali dei farmaci utilizzati e ci si è dovuti rivolgere al mercato estero con ingenti costi aggiuntivi. Dalla situazione delle carenze attuale, non pare si possa prevedere una inversione di tendenza nel 2021.

Nonostante ciò, comunque, le molteplici carenze sono state fronteggiate.

Durante l'estate 2020, anche su indicazioni DIRMEI, la farmacia dell'ASL AL ha affrontato una fase di programmazione degli acquisti di farmaci maggiormente strutturata che ha portato alla costituzione di scorte semestrali su tutta la serie di specialità per la terapia Covid19 presso i magazzini farmaceutici dell'azienda.

I farmaci necessari alla cura e di supporto per la terapia ospedaliera sono molteplici: antibiotici, curari, stupefacenti, sedativi della tosse, paracetamolo, cortisonici, anestetici e miorilassanti, ipnotici e sedativi, eparine a basso peso molecolare, ossigeno ed emoderivati come albumina.

Gli anti virali in utilizzo off label nella prima fase, come darunavir, lopinavir, e cloroquina ed idrossicloroquina, nella seconda fase non sono più stati utilizzati.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

L'unico antivirale diretto autorizzato da AIFA per il trattamento è il remdesivir che viene fornito direttamente dalla Regione su richiesta personalizzata che quindi non incide sui costi aziendali.

Le terapie off label attuate in azienda nella prima e seconda fase, riguardano la somministrazione di tre farmaci: baricitinib, anakinra e tocilizumab. Il costo di queste terapie è a carico aziendale.

Le cure sperimentali con ruxolinitib, sono a carico delle aziende farmaceutiche.

La SC Farmacia ha istituito il monitoraggio continuo di tutta questa serie di farmaci (circa un centinaio di specialità) coinvolti nella terapia, per la verifica delle giacenze aziendali e per la costituzione di scorte come richiesto da DIRMEI.

Questo controllo ha reso possibile, in tutti i casi di carenza di una tipologia di specialità di poter contare su valide alternative o per dosaggio o per analogia di classe farmaceutica. Nei casi di insostituibilità di una specialità in carenza dal fornitore aggiudicatario della gara Regionale SCR ci si è rivolti o agli aggiudicatari successivi, se presenti, in graduatoria SCR o alla piattaforma MEPA.

Sempre su indicazioni Regionali anche le Case di Riposo, rifornite dalla nostra azienda, hanno dovuto costituire una propria scorta di farmaci pari a tre mesi.

Naturalmente l'impatto economico è stato ingente: il delta scorte dei magazzini farmaceutici rispetto all'inventario del 31/12/2019 si attesta intorno ad un + 1,5 milioni di euro.

Pertanto, la maggior spesa imputabile al Covid si riflette anche su un aumento delle scorte inventariali di farmaci dall'estate 2020 in avanti.

La situazione sopra descritta dovrà perdurare verosimilmente anche per tutto il 2021.

Altro fattore importante da considerare è stato l'aumento della distribuzione diretta di farmaci di fascia H (voce di costo 3100117): questo dato, peraltro, riflette comunque il trend regionale di spesa come si riporta di seguito (*da tabelle regione Piemonte – ultimo invio*)

CUMULATO A SETTEMBRE distribuzione diretta esclusi farmaci Epatite per fascia farmaco
(**FASCIA "H"**)

AZIENDA		2019	2020	differenza val ass.	differenza val %.
203	TO3	8.497.481	9.148.712	651.232	7,66
204	TO4	11.444.767	12.299.050	854.283	7,46
205	TO5	6.036.064	6.414.330	378.266	6,27
206	VC	5.249.856	6.127.538	877.682	16,72

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021			
	Titolo Relazione del Direttore Generale			

207	BI	6.880.584	8.143.588	1.263.004	18,36
208	NO	5.370.431	6.580.421	1.209.991	22,53
209	VCO	5.036.180	6.237.039	1.200.859	23,84
210	CN1	7.579.369	7.779.725	200.357	2,64
211	CN2	5.396.938	5.646.148	249.210	4,62
212	AT	9.054.554	8.449.416	-605.138	-6,68
213	AL	9.942.723	11.276.888	1.334.164	13,42
301	TO1+TO2	40.955.473	40.609.067	-346.406	-0,85
904	S.LUIGI	11.563.726	12.066.245	502.519	4,35
905	MAG. NO	13.992.383	15.845.369	1.852.986	13,24
906	S.CROCE CN	7.984.254	9.600.044	1.615.790	20,24
907	S. BIAGIO AL	9.477.750	10.523.352	1.045.602	11,03
908	MAUR. TO	4.408.234	5.149.432	741.198	16,81
909	CITTA' SALUTE	23.873.025	28.133.824	4.260.799	17,85
Totale complessivo		192.743.792	210.030.188	17.286.396	8,97

La spiegazione di questo incremento è da ricercarsi in due fattori essenziali:

- da un lato il fisiologico aumento dei farmaci di fascia H di esclusiva dispensazione ospedaliera: sono aumentate le terapie di farmaci dispensabili (per via orale) in alternativa a terapie di tipo oncologico per via sistemica somministrate in ambulatori o DH
- dall'altro lato la presa in carico di pazienti residenti nell'ASL AL ma seguiti presso altri centri che hanno continuato il rifornimento delle terapie durante tutto l'anno presso l'ASL AL (in caso di pazienti non ASL AL questa spesa verrà compensata con la mobilità da File F).

Altra voce di spesa che ha visto incremento causa Covid 19 è il conto dei gas medicali 0310000142 (ossigeno terapeutico ospedaliero) che si attesa su un +250 €/000; la previsione per il 2021 si mantiene sul valore del 2020 pari a 650 €/1000.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

OSSIGENOTERAPIA DOMICILIARE

Di fondamentale importanza risulta il settore dell'ossigeno terapia domiciliare per il supporto dei pazienti affetti da Covid19 che si trovino al domicilio od ospiti di RSA.

Nell'ASL AL il Servizio, in via ordinaria, è aggiudicato alla Ditta Sapiro Life.

Tale fornitore ha servito, tanto nella prima quanto nella seconda ondata della pandemia, anche i pazienti affetti da Covid19.

I costi per il Servizio Sapiro Life previsti per l'anno 2021 sono i seguenti:

- costo pazienti Covid - 12 mesi: euro 621.449,71 Iva Inclusa
- costo pazienti in carico non Covid - 12 mesi: euro 2.336.505,60 Iva inclusa

In via generale, per completezza, si evidenzia che l'ASL AL, già dal mese di marzo 2020, ha istituito una Centrale operativa per l'emergenza ossigeno attiva 7 giorni su 7, inclusi i festivi, dalle ore 8.00 alle ore 20.00.

La Centrale, composta da personale Farmacista ed Amministrativo, opera, con linee telefoniche dedicate, a supporto dell'Ospedale all'atto delle dimissioni, dei MMG, dei Medici delle USCA, delle Guardie Mediche e della Continuità assistenziale aziendale.

La Centrale è attiva anche per effettuare un regolare monitoraggio delle forniture al fine di garantire un puntuale recupero delle bombole non utilizzate in caso di sospensione della terapia, ricovero o decesso del paziente.

B3.1 Altri beni sanitari

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	$C = A - B$	D	C - D	$\frac{C - D}{D}$
B3.1	Altri Beni Sanitari	39.961	8.180	31.781	32.759	- 978	-2,98%

Sono stati previsti costi per Covid-19 per 8.180 €/000 per l'acquisto di reagenti di laboratorio, dispositivi medici e dispositivi di protezione.

La diminuzione dei costi, al netto del Covid, è dovuta alla registrazione della distribuzione per conto dei pannoloni non più in questo aggregato ma nell'aggregato A2.5 (DGR n.74-5505 del 03.08.2017 "Erogazione di ausili per l'incontinenza in regime di distribuzione per conto, integrazione alla DGR 16-2070 del 07.09.2015").

B3.3 Servizi

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
B3.3a.1	<i>Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti</i>	15.416	716	14.700	15.596	896	-5,75%
B3.3a.2	<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	10.225	690	9.535	8.868	667	7,52%
B3.3a.3	<i>Altri servizi appaltati</i>	5.140	720	4.420	4.769	349	-7,32%
B3.3a	Servizi Appalti	30.781	2.126	28.655	29.233	578	-1,98%
B3.3b	Servizi Utenze	6.204	484	5.720	6.461	741	-11,48%
B3.3c	Consulenze	7.897	2.464	5.433	3.827	1.606	41,98%
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	5.001		5.001	4.940	61	1,23%
B3.3e	Premi di assicurazione	5.607		5.607	5.422	185	3,41%
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	10.281	1.951	8.330	8.666	336	-3,87%
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	12.195	593	11.602	10.962	640	5,84%
B3.3	Servizi	77.966	7.618	70.348	69.511	837	1,20%

Si prevedono costi Covid per €/000 7.618, in particolare €/000 2.126 per servizi appaltati quali pulizia per sanificazione ambienti, manutenzioni, riscaldamento, €/000 2.464 per consulenze sanitarie, €/000 1.951 per servizi acquistati all'esterno da privati ovvero i tamponi.

Per quanto riguarda il ricorso a Istituti privati per la refertazione dei tamponi, l'ASL AL ha aderito alla gara SRC che vede primo aggiudicatario la ditta Dante Lab (costo euro 14 a tampone) e pertanto si prevede un risparmio, rispetto all'anno 2020, di circa il 24% rispetto alla situazione attuale (in media euro 50 a tampone) a fronte di un investimento contenuto per l'integrazione informatica (€/000 20).

Depurati tali costi, la Previsione 2021 incrementa dell'1,2% (€/000 +837) rispetto al Consuntivo 2019 sostanzialmente per le consulenze sanitarie dovute alla necessità di acquisire all'esterno nuove professionalità

per garantire il funzionamento dei servizi sanitari a fronte della sopravvenuta carenza di medici (in particolare pediatri, ortopedici, ginecologi).

C- TOTALE COSTI ESTERNI

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	$C = A - B$	D	C - D	$\frac{C - D}{D}$
C1	Medicina Di Base	45.600	1.250	44.350	44.242	108	0,24%
C2	Farmaceutica Convenzionata	60.700		60.700	60.762	- 62	-0,10%
C3	Prestazioni da Privato	133.007	5.158	127.849	129.472	- 1.623	-1,25%
C	Totale Costi Esterni	239.307	6.408	232.899	234.476	- 1.577	-0,67%

Sono iscritti costi esterni per Covid-19 per 6.408 €/000.

Al netto di tali importi, i costi 2021 sono in diminuzione di € 1.577 (-0,67%) rispetto al 2019.

Di seguito si analizza il dettaglio.

C2. SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	$C = A - B$	D	C - D	$\frac{C - D}{D}$
C2	Farmaceutica Convenzionata	60.700		60.700	60.762	- 62	-0,10%

La spesa farmaceutica convenzionata viene stimata, per l'anno 2021, ai livelli del 2019.

Nei primi nove mesi 2020 ha registrato, rispetto ad analogo periodo 2019, una diminuzione in linea con la diminuzione a quella regionale.

Il numero di ricette (dati aggiornati a settembre) è diminuito del -7,74% (Regione Piemonte -7,72%), l'importo lordo del -5,21% (Regione Piemonte -5,57%), l'importo netto del -5,21% (Regione Piemonte -5%).

La spesa pro capite (lorda) pesata a settembre 2020 è di euro 112,74 (euro 118,94 a settembre 2019) verso un dato medio regionale di euro 107,61 (113,96 a settembre 2019).

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Il calo della spesa pro capite dell'ASL AL contribuisce con un importo pari a circa €/000 2.269 ai 22.351 €/000 di riduzione della spesa farmaceutica convenzionata regionale.

La riduzione di spesa del canale della convenzionata è dovuta in parte dalle scadenze brevettuali, in parte all'introduzione di nuove molecole nel canale della Distribuzione Diretta e della Distribuzione Per Conto piuttosto che della convenzionata ma anche ad azioni di contenimento per specifici obiettivi di appropriatezza sui quali l'Azienda ha fatto registrare tra le migliori *performance*.

C3. PRESTAZIONI DA PRIVATO

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
C3.1	<i>Prestazioni da Privato - Ospedaliera</i>	45.784	3.644	42.140	47.971	5.831	12,15%
C3.2	<i>Prestazioni da Privato - Ambulatoriale</i>	20.197	55	20.142	19.978	164	0,82%
C3.3	<i>Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera</i>	18.048	31	18.017	15.965	2.052	12,85%
C3.4	<i>Altre Prestazioni da Privato</i>	48.978	1.428	47.550	45.558	1.992	4,37%
C3	Prestazioni da Privato	133.007	5.158	127.849	129.472	- 1.623	-1,25%

Sono stimati costi per Covid 19 per €/000 5.158 riferiti per € 3.644 ai ricoveri erogati dagli Istituti privati a residenti ASL AL per Covid (aggregato C3.1).

Al netto di tali costi, la Previsione 2021 è stimata in riduzione rispetto al 2019 di €/000 1.623 (-1,25%).

Prestazioni da Privato

I valori di produzione degli Istituti privati dell'ASL AL (aggregato C3.1 ospedalità, aggregato C3.2 specialistica) iscritti nella Previsione 2021 sono una stima della produzione sulla base dell'andamento dell'anno 2020.

La previsione 2021 per l'assistenza ospedaliera da privato risente degli effetti di quanto approvato dalla Regione Piemonte con DGR 9-2176 del 30.10.2020 ad oggetto "Misure emergenziali per far fronte alla seconda fase dell'epidemia COVID-19 – Integrazione delle previsioni di cui alla DGR 22-1133 del 13.3.2020 in merito all'attivazione di posti letto Covid in strutture sanitarie private".

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Con tale provvedimento, ad integrazione di quanto già previsto dalla DGR 22-1133 del 13.03.2020, è consentita alle Case di Cura private accreditate, che manifestino la propria disponibilità a divenire strutture "Covid dedicate", la possibilità di ampliare la dotazione dei posti letto a favore dei pazienti Covid-19 positivi all'interno delle stesse con le procedure previste dalla citata DGR 22-1133/2020; è inoltre prevista la possibilità di trasferire temporaneamente l'attività ordinaria (in tutto o in parte) cedendo il relativo budget presso altre strutture accreditate e non.

Nell'ambito del provvedimento sono state definite e approvate le procedure volte ad autorizzare, ad accreditare e a contrattualizzare, in via temporanea, le strutture che ricevono l'attività oggetto di trasferimento. Il budget assegnato alla struttura "ricevente" dovrà essere portato in detrazione da quanto assegnato con DGR 1-1881/2020 alla struttura che diverrà Covid dedicata, in misura proporzionale al periodo della durata del temporaneo accreditamento/contratto;

Il provvedimento prevede altresì che alla data di dichiarazione di fine emergenza cessano di avere efficacia le autorizzazioni e gli accreditamenti di cui alla DGR 9-2176/2020.

L'ASL AL ha stipulato gli addendum contrattuali per attivazione posti letto Covid-19 con le seguenti strutture:

- Policlinico di Monza – Clinica Salus di Alessandria – per l'attivazione di complessivi 126 posti letto e decorrenza 23.10.2020
- Habilita – Casa di Cura Villa Igea di Acqui Terme – per l'attivazione di complessivi 30 posti letto e decorrenza 23.11.2020
- Casa di Cura Sant'Anna di Casale – per l'attivazione di complessivi 20 posti letto e decorrenza 10.12.2020

Considerata le date di decorrenza degli addendum e l'attuale fase pandemica, si suppone che gli effetti contrattuali si trascineranno nel corso del 2021, impattando sulla produzione ordinaria delle case di cure accreditate. Gli addendum hanno validità sino al termine dello stato di emergenza, fissato attualmente nel 31 gennaio 2021 ai sensi della delibera del Consiglio dei Ministri del 7 ottobre 2020, salvo proroghe.

Si richiamano altresì i seguenti provvedimenti regionali:

- DGR 1-1881 del 10.08.2020 "Regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati per l'annualità 2020. Presa d'atto dell'Accordo tra la Direzione regionale Sanità e le Associazioni degli Erogatori sanitari privati. Approvazione dello schema di contratto per l'anno 2020 per prestazioni di ricovero in regime di acuzie e post-acuzie (compresa la post-acuzie psichiatrica), di specialistica ambulatoriale e di CAVS"
- DGR 5-2435 del 01.12.2020 "Aggiornamento regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da Erogatori privati per l'annualità 2020. Modifica ed integrazione D.G.R. n. 1-1881 del 10 agosto 2020 e integrazione D.G.R. n. 9-2176 del 30 ottobre 2020."

In particolare, con DGR 1-1881 del 10.08.2020 si è raggiunto un nuovo accordo tra la Direzione regionale Sanità e le Associazioni degli Erogatori sanitari privati che per l'anno 2020 definisce una regolamentazione ad

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

hoc in ragione delle condizioni emergenziali e rinvia la definizione della disciplina dei rapporti con riguardo agli anni 2021 e 2022. Laddove per qualsivoglia ragione non risultasse possibile definire le nuove regole prima del 31/12/2020, le disposizioni contenute in detto accordo (al netto delle previsioni specifiche relative alla produzione COVID da parte di erogatori: “COVID dedicati”, “di supporto COVID”, “divenuti COVID”) si estenderanno, salvo diversi accordi raggiunti dalle parti, agli anni 2021 e 2022.

Le regole, inoltre, consentono di venire incontro alle conseguenze finanziarie subite dagli erogatori privati; in quanto le attività ordinariamente erogate hanno subito una battuta di arresto durante la fase di lockdown. Le regole prevedono, infatti, l'erogazione di anticipi di cassa non correlati alla produzione (così come consentito dall'art. 4, comma 4, del D.L. 19/05/2020, n. 34) e la loro applicazione permetterà ai gestori delle strutture contrattualizzate di disporre delle somme necessarie per far fronte alle spese fisse comunque sostenute anche durante il periodo di chiusura delle attività.

Lo stesso provvedimento precisa che, in occasione della definizione del dettaglio delle regole 2021-2022, si valuterà l'eventuale adeguamento, nei limiti delle tariffe massime stabilite dai Decreti Ministeriali vigenti, di alcune delle tariffe/DRG, ritenuti dagli erogatori non remunerativi.

La DGR 1-1881/2020 prevede, inoltre, la possibilità di integrare la spesa 2021 e 2022, mediante successivi accordi con le Associazioni rappresentative degli erogatori privati, al fine di recuperare il fabbisogno di prestazioni non soddisfatto, con una trasposizione negli esercizi successivi del tetto di spesa non fatturato a titolo di prestazioni ordinarie nell'anno 2020, salvo diverse disposizioni nazionali che dovessero nel frattempo intervenire e comunque nel rispetto dei tetti di spesa di cui all'articolo 45, comma 1-ter, del DL 26 ottobre 2019, n.124, (convertito in legge 19 dicembre 2019, n. 157).

Altre prestazioni da privato (aggregato C3.4)

Per quanto riguarda le altre prestazioni acquistate da privato, è stato previsto un incremento rispetto al 2019 per la necessità del progressivo allineamento del tasso di ricovero di anziani in strutture residenziali ai parametri indicati da Regione.

La Giunta regionale con i provvedimenti 45-4248 del 30.7.2012, 14-5999 del 25.6.2013 e 85-6287 del 2.8.2013 ha ridefinito il modello integrato di assistenza residenziale e semiresidenziale per anziani non autosufficienti, il percorso di presa in carico della persona anziana non autosufficiente e il Piano Tariffario 2013-2015 per le strutture residenziali e semiresidenziali per anziani non autosufficienti.

In particolare la Regione Piemonte, con la citata deliberazione 14-5999 del 25.6.2013, aveva definito un budget da assegnare alle ASL per la copertura dei costi sostenuti relativamente alle quote sanitarie delle rette di ricovero degli anziani non autosufficienti.

Con la successiva deliberazione 85-6287 del 2.8.2013, ha affidato alla Direzione Politiche Sociali e Politiche per la Famiglia l'incarico di ripartire il budget complessivamente individuato e assegnare gli obiettivi di servizio (numero di giornate) alle ASL piemontesi.

Per l'ASL AL sono stati individuati i seguenti parametri:

- giornate di degenza 723.325

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

- posti letto attesi 1.982
- indice su popolazione anziana 1,69

In considerazione della normativa vigente che ha razionalizzato e regolamentato l'attività di assistenza alle persone anziane non autosufficienti ed ha "imposto", a cascata, interventi locali, si rappresenta di seguito la situazione attuale dell'ASL AL e l'ipotesi di incremento, per l'anno 2021, del tasso di inserimento dall' 1,01% all' 1,2%.

DISTRETTO	ANZIANI > 65 anni	ANZIANI > 65 anni inseriti al 31/12/2019	%inseriti >65 anni al 31/12/2019	ANZIANI > 65 anni inseriti al 31/12/2020	%inseriti >65 anni al 31/12/2020	ANZIANI > 65 anni inseriti al 31/12/2021	%inseriti >65 anni al 31/12/2021
ACQUI T.	13.265	158	1,19%	150	1,13%	159	1,2%
OVADA	8.444	89	1,05%	75	0,89%	101	1,2%
ALESSANDRIA	34.342	385	1,12%	376	1,09%	412	1,2%
VALENZA	8.129	71	0,87%	85	1,05%	98	1,2%
CASALE M.TO	23.567	168	0,71%	205	0,87%	283	1,2%
NOVI L.	20.689	176	0,85%	201	0,97%	248	1,2%
TORTONA	17.153	217	1,27%	218	1,27%	206	1,2%
ASL AL	125.589	1.264	1,01%	1.310	1,04%	1.507	1,2%

L'impatto sul conto economico di tale incremento è stimato in €/000 1.839 (imputato ai conti 3100333 e 3101804).

G - ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO

Valori €/000

ID	CONTO ECONOMICO	PREV 2021	DI CUI COVID	PREV 2021 al netto del COVID	CONS 2019	DELTA	DELTA %
		A	B	C = A - B	D	C - D	C - D / D
A	Totale Ricavi Netti	594.496	2.621	591.875	584.384	7.491	1,28%
B	Totale Costi Interni	370.262	25.831	344.431	344.069	362	0,11%
C	Totale Costi Esterni	239.307	6.408	232.899	234.476	- 1.577	-0,67%
D	Totale Costi Operativi (B+C)	609.569	32.239	577.330	578.545	- 1.215	-0,21%
E	Margine Operativo (A-D)	- 15.073	- 29.618	14.545	5.839	8.706	149,11%
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinari	15.003	458	14.545	8.262	6.283	76,05%
G	Risultato Economico (E-F)	- 30.076	- 30.076	0	- 2.423	2.423	-100,01%

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Il conto economico previsionale 2021 registra un risultato d'esercizio pari a **-30.076.322,92** (colonna A).

Come evidenziato nella tabella sovrastante che propone anche la Previsione 2021 depurata da Covid-19 (colonna C), tale risultato negativo è interamente dovuto agli effetti della pandemia da Covid-19 che si è stimato possa impattare per almeno sei mesi nell'anno 2021.

Sono stati iscritti costi emergenti per fronteggiare la pandemia per €/000 32.239 e ricavi per €/000 2.621 (di cui €/000 5.997 come finanziamento per potenziamento territorio ADI e infermieri-allegato B DGR 37-2474).

E' importante però evidenziare che permangono criticità strutturali nell'Azienda; la previsione 2021 contiene infatti un dato di mobilità passiva regionale in notevole calo rispetto al 2019; è presumibile pensare che, nel corso dell'anno, il ricorso a prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale da altre Aziende per i residenti dell'ASL AL riprenderà, facendo risalire il valore della mobilità passiva.

Si evidenzia inoltre che permane per l'anno 2021, come già nel corso del 2020, la necessità di acquisire all'esterno nuove professionalità per garantire il funzionamento dei servizi sanitari a fronte della sopravvenuta carenza di medici (in particolare pediatri, ortopedici, ginecologi).

In ultimo occorre considerare che la gestione economica dell'Azienda è fortemente influenzata da criticità legate alla conformazione del territorio che si presenta molto esteso e variegato, alla composizione demografica della popolazione, alla diffusione della popolazione in tutta la provincia e alla presenza di cinque strutture ospedaliere con problematiche di obsolescenza tecnologica e strutturale e di quattro distretti collocati a notevole distanza al fine di rispondere ai bisogni di salute della popolazione su tutto il territorio.

4 IL CONTO ECONOMICO PREVISIONALE COVID-19

La tabella seguente rappresenta il Conto economico Previsione 2021 Covid-19.

I dati sono stati debitamente caricati sull'applicativo FEC (flussi economici e contabili).

La tabella, predisposta secondo il modello regionale, è così composta:

- colonna 'TOTALE CE ANNO 2021': Conto Economico Previsione 2021
- colonna 'DI CUI CODICE COV 20: costi pieni sostenuti dall'Azienda
- colonna 'DI CUI costo aggiuntivo pers.le.': costi aggiuntivi personale per Covid

Consolidato CE schema COVID-19 (valori in euro)	A	B	C	%B/A
	TOTALE CE	DI CUI CODICE "COV 20"	DI CUI costo aggiuntivo pers.Ie..	% Covid
VOCE	ANNO 2021	ANNO 2021	ANNO 2021	
Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	777.739.170	5.996.849		0,77%
Rettificati contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.000.000	-		-
Contributi da regione a titolo di copertura LEA	-	-		
Contributi da regione a titolo di copertura extra LEA	-	-		
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti	800.000	-		-
Altri contributi in conto esercizio	4.367.729	-		0,00%
Compartecipazioni	6.241.255	-		-
Payback	425.809	-		
Altre entrate	6.418.193	-		-
Rettificati contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri cont	-	-		
Costi capitalizzati	6.405.535	-		0,00%
Mobilità attiva intraregionale	16.230.246	264.646		1,63%
Mobilità attiva extraregionale	35.286.314	316.567		0,90%
TOTALE RICAVI	847.914.250	6.578.062		0,78%
	TOTALE CE	DI CUI	DI CUI	
	ANNO 2021	ANNO 2021	costo aggiuntivo pers.Ie..	% Covid
Personale	201.157.031	28.013.925	7.072.680	13,93%
Personale ruolo sanitario	151.463.337	21.947.865	3.723.589	14,49%
Personale ruolo professionale	601.719	72.288	-	12,01%
Personale ruolo tecnico	27.057.424	3.634.721	1.871.462	13,43%
Personale ruolo amministrativo	22.034.551	2.359.050	1.477.629	10,71%
indennità "de maria"	-	-	-	
Irap	14.257.722	2.518.681	458.004	17,67%
Beni	105.919.905	11.140.818		10,52%
beni sanitari	103.140.690	10.729.723		10,40%
beni non sanitari	2.779.215	411.095		14,79%
Servizi	81.983.727	6.413.504		7,82%
servizi sanitari	19.998.431	395.668		1,98%
servizi non sanitari	61.985.296	6.017.836		9,71%
Prestazioni da privato	228.552.799	6.548.574		2,87%
medicina di base	45.600.000	1.250.000		2,74%
farmaceutica convenzionata	60.700.000	-		-
sumai - specialistica convenzionata interna	4.157.666	54.754		1,32%
assistenza specialistica da privato	16.039.092	-		-
assistenza riabilitativa da privato	15.469.110	-		-
assistenza ospedaliera da privato	45.784.245	3.643.820		7,96%
altre prestazioni da privato	40.802.686	1.600.000		3,92%
Prestazioni da pubblico	10.829.029	1.063.669		9,82%
Accantonamenti	2.603.674	-		-
Oneri finanziari	26.200	-		-
Oneri fiscali (netto irap)	720.060	-		-
Ammortamenti	7.918.684	-		0,00%
Mobilità passiva intraregionale	161.296.165	3.957.132		2,45%
Mobilità passiva extraregionale	63.325.577	-		-
Saldo poste straordinarie	-	-		
Rivalutazioni e svalutazioni	-	-		
Saldo intramoenia	- 600.000	-		-
TOTALE COSTI CON POSTEA SALDO	877.990.573	59.656.303		6,79%
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 30.076.322,92			

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	
	Titolo Relazione del Direttore Generale	

Si è stato ipotizzato che gli effetti della pandemia da Covid-19 possano impattare per almeno sei mesi nell'anno 2021, tenuto conto dell'avvio della campagna vaccinale e della costante adozione in Azienda delle misure di protezione raccomandate.

Si è stimato che i costi legati al Covid 19 rappresentino il 6,79% dei costi complessivi di Previsione 2021. Nella rendicontazione al 31 marzo 2020 rappresentavano il 4,90% (l'emergenza si è sviluppata nel mese di marzo 2020), nella rendicontazione al 30 giugno il 10,71% e nella rendicontazione al 30 settembre 2020 l'8,25%.

E' stato iscritto finanziamento Covid per euro 5.996.849 per potenziamento territorio ADI e infermieri (allegato B DGR 37-2474).

Il costo totale del personale impiegato nell'emergenza Covid, comprensivo sia del personale già in forza in Azienda dedicato all'emergenza Covid, sia delle nuove assunzioni finalizzate a fronteggiare l'emergenza sanitaria, rappresenta il costo maggiore ed è pari ad €/000 28.013,92 più €/000 2.518,68 di irap (51,18% del totale dei costi per Covid-19).

L'importo relativo alle nuove acquisizioni per l'emergenza Covid è pari a €/000 7.072,68 più €/000 458 di irap. Gli altri costi di rilievo sono legati in particolare ai dispositivi di protezione, ai prodotti farmaceutici, all'ossigeno e ai servizi sanitari e non sanitari per far fronte all'emergenza Covid-19

Sono stati inoltre stimati, sulla base dell'andamento del 2020, i ricoveri per Covid-19 di mobilità passiva acquistati da altre aziende per residenti ASL AL e i ricoveri di mobilità attiva erogati dalle Strutture ospedaliere dell'ASL AL e dai Privati dell'Azienda.

Per quanto riguarda il ricorso a Istituti privati per la refertazione dei tamponi (voce 'altre prestazioni da privato'), l'ASL AL ha aderito alla gara SRC che vede primo aggiudicatario la ditta Dante Lab (costo euro 14 a tampone) e pertanto si prevede un risparmio, rispetto all'anno 2020, di circa il 24% rispetto alla situazione attuale (in media euro 50 a tampone), a fronte di un investimento contenuto per l'integrazione informatica (€/000 20).

Si precisa che alla presente relazione seguirà il documento **“Programma operativo per la gestione emergenza Covid-19 Previsione 2021”** nel quale verranno forniti ulteriori elementi di dettaglio per una completa analisi degli effetti della pandemia sull'attività dell'Azienda.

IL COMMISSARIO
Valter GALANTE

FA
GF/MD/SM